关于 2021 年财政决算和 2022 年上半年 财政预算执行情况的报告

--2022 年 8 月 25 日在市六届人大常委会第六次会议上

孟州市财政局局长 张武

尊敬的刘主任、各位副主任、各位委员：

受市政府委托，我向本次会议报告 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年决算情况

(一) 全市财政预算执行情况

1. 全市一般公共预算收支完成情况

2021 年一般公共预算收入完成 166688 万元，占调整预算的 100%，同比增长 1.9%。其中：税收收入完成 108286 万元，占调整预算的 100%，同比下降 1%，占一般公共预算收入的比重为 65%；非税收入完成 58402 万元，占调整预算的 100%，同比增长 7.9%。

2021 年一般公共预算支出完成 219526 万元，占调整预算的 91%，同比下降 24.5%（按照上级规定，2021 年预算支出按照收付实现制执行，因此所占比例有调整）。

收支结果：一般公共预算总收入完成 353585 万元，其中：当年本级收入完成 166688 万元，上级补助收入 135729 万元，上年项目结转 1455 万元，一般债务转贷收入 38900 万元，动用预算稳定调节基金 2038 万元，调入资金 8775 万元。一般公共预算总支出完成 353585 万元，其中：当年本级支出完成 219526 万元，

一般债务还本支出 33195 万元，上解支出 30144 万元，安排预算稳定调节基金 2967 万元，专项结转下年支出 67753 万元。收支相抵后，实现预算收支平衡。

2. 全市政府性基金预算收支完成情况

政府性基金预算收入完成 44359 万元，占预算的 102%，同比增长 3.4%。

政府性基金预算支出完成 48272 万元，占调整预算的 43%，同比下降 54%（按照上级规定，2021 年预算支出按照收付实现制执行，因此所占比例有调整）。

收支结果：政府性基金预算总收入完成 126288 万元，其中：当年本级收入完成 44359 万元，上级补助收入 7672 万元，上年项目结转 1157 万元，专项债务转贷收入 73100 万元。政府性基金预算总支出完成 126288 万元，其中：当年本级支出完成 48272 万元，调出资金 7954 万元，上解支出 74 万元，专项债务还本支出 3575 万元，结转下年 66413 万元。收支相抵后，实现预算收支平衡。

3. 全市社保基金预算收支完成情况

社保基金收入完成 36663 万元，占年初预算 25628 万元的 143%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入完成 16186 万元，占年初预算 15557 万元的 104%；机关事业单位基本养老保险基金收入完成 20477 万元，占年初预算 10071 万元的 203%。

社保基金支出完成 32391 万元，占年初预算 29092 万元的

111%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出完成 11026 万元，占年初预算 11170 万元的 99%；机关事业单位基本养老保险基金支出完成 21365 万元，占年初预算 17922 万元的 119%。

需要说明的是：2021 年初社保基金预算收入安排为 66496 万元、支出安排为 66026 万元，由于政策调整，自 2021 年 7 月 1 日起城乡居民基本医疗保险基金、职工基本医疗保险基金实行焦作市级统筹，县级不再反映收支情况，因此，年初预算金额作相应调整。

4. 全市国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入完成 49 万元（上级补助）。

国有资本经营预算支出完成 0 万元（上级补助 49 万元结转下年使用）。

（二）市本级财政预算执行情况

1. 市本级一般公共预算收支完成情况

2021 年市本级一般公共预算收入完成 99993 万元，占调整预算的 100%，同比下降 9.3%。其中：税收收入完成 71264 万元，占调整预算的 100%，同比下降 3.6%，占一般公共预算收入的比重为 71%；非税收入完成 28729 万元，占调整预算的 100%，同比下降 20.8%。

2021 年市本级一般公共预算支出完成 163280 万元，占调整预算的 87%（按照上级规定，2021 年预算支出按照收付实现制执行，因此所占比例有调整）。

收支结果：一般公共预算总收入完成 297046 万元，其中：当年市本级收入完成 99993 万元，上级补助收入 135729 万元，上年项目结转 1455 万元，一般债务转贷收入 38900 万元，动用预算稳定调节基金 100 万元，调入资金 8775 万元，上解乡镇收入 12094 万元。一般公共预算总支出完成 297046 万元，其中：当年市本级支出完成 163280 万元，一般债务还本支出 33195 万元，上解支出 30144 万元，安排预算稳定调节基金 2674 万元，专项结转下年支出 67753 万元。收支相抵后，实现预算收支平衡。

2. 市本级政府性基金预算收支完成情况

市本级政府性基金预算收入完成 44359 万元，占预算的 102%，同比增长 3.4%。

市本级政府性基金预算支出完成 44680 万元，占调整预算的 41%（按照上级规定，2021 年预算支出按照收付实现制执行，因此所占比例有调整）。

收支结果：政府性基金预算总收入完成 126288 万元，其中：当年市本级收入完成 44359 万元，上级补助收入 7672 万元，上年项目结转 1157 万元，专项债务转贷收入 73100 万元。政府性基金总支出完成 126288 万元，其中：当年市本级支出完成 44680 万元，调出资金 7954 万元，上解支出 74 万元，补助乡镇支出 3592 万元，专项债务还本支出 3575 万元，结转下年 66413 万元。收支相抵后，实现预算收支平衡。

3. 市本级国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入完成 49 万元（上级补助）。

国有资本经营预算支出完成 0 万元（上级补助 49 万元结转下年使用）。

4. 市本级社保基金预算收支情况

按照现行的社保基金核算方式，市本级未独立核算社保基金预算，因此暂未编制社保基金预算。

（三）政府性债务情况

1. 新增 2021 年政府债务限额及余额情况

2021 年焦作市财政局核准并下达我市 2021 年新增政府债务限额为 78800 万元，其中：新增一般债务限额 6000 万元，新增专项债务限额 72800 万元。

2021 年新增政府债务限额下达后，我市地方政府性债务总限额为 380393 万元，其中：一般债务限额 197993 万元，专项债务限额 182400 万元。截至 2021 年底，我市地方政府债务系统内余额 342970.53 万元，其中：一般债务余额 171956.53 万元，专项债务余额 171014 万元。我市政府债务余额未超过政府债务限额标准，法定债务率 104.3%，属于债务管理正常区域。

2. 新增政府债券资金项目安排及使用情况

2021 年，焦作市财政局下达我市新增地方政府债券资金 78800 万元，其中：一般债券资金 6000 万元、专项债券资金 72800 万元。具体使用情况为：

（1）新增一般债券资金 6000 万元

①孟州市梧桐路北段等道路畅通工程 1140 万元，已完工投入使用；

②S309 获轱线常付路口至济源界大修工程 1360 万元，正在实施中；

③孟州市新一中跨季节储能型土壤源热泵项目 1500 万元，正在实施中；

④Y024 获孟线（中临泉-龙石线）道路工程 528 万元，已完工投入使用；

⑤孟州市产业集聚区黄河西路姚庄过村路段畅通工程 1000 万元，已完工投入使用；

⑥孟州市小型水库病险除险加固及养护项目 472 万元，正在实施中。

（2）新增专项债券资金 72800 万元

①孟州市城市集中供热项目 12200 万元，正在实施中；

②孟州市产业集聚区电子产业园及配套设施项目 12000 万元，正在实施中；

③孟州市融媒体中心建设项目 1900 万元，正在实施中；

④孟州市全民健身中心建设项目 2400 万元，正在实施中；

⑤孟州市路灯改造及智慧照明系统 5600 万元，正在实施中；

⑥孟州市产业集聚区智能管理综合服务系统项目 2300 万元，正在实施中；

⑦孟州幼儿园改扩建项目 1300 万元，已完工投入使用；

⑧孟州市第一人民医院新建项目 30000 万元，正在实施中；
⑨孟州市产业集聚区自来水厂项目 4600 万元，正在实施中；
⑩孟州市大定、河雍办事处新建社区卫生服务中心项目 500 万元，正在实施中。

3. 项目库建设情况

为发挥好专项债券助推器作用，按照“以项目为导向、以风险为约束”的申报原则，兼顾收益平衡，做好优质项目培育，提高评审通过率，共储备专项债券需求项目 33 个。

4. 新增债券资金管理情况

依托地方政府性债务管理系统，对每个项目的债券资金从“借、用、管、还”实行逐笔监控，项目单位按照工程进度提出资金申请，国库集中支付至工程实施方，确保每笔专项债券资金用于项目资本性支出，任何单位和个人不得截留、挤占和挪用，不得用于经常性支出。

（四）绩效评价工作

今年以来对 2021 年所有项目开展了绩效自评工作，并组织第三方机构选取 10 个项目支出自评情况进行抽查复核。对 2021 年财政支出预算绩效自评工作继续落实“全覆盖”，即覆盖所有预算单位的部门整体支出和所有项目支出，共涉及 59 家一级预算单位，自评项目 569 个，金额达 13.24 亿元。同时开展了重点绩效评价工作，针对社会关注度高、影响力大的城市污水处理费、就业补助资金、财政专项扶贫项目、村居法律顾问服务费、高标

准农田建设县级配套等 2021 年度财政重点支出项目选取了 7 个开展了绩效评价，资金规模 4138.06 万元。

总体来看，2021 年财政预算执行情况总体平稳，各级财税部门克服减税降费、新冠疫情、国际贸易摩擦等不利因素的叠加影响，积极应对复杂多变的宏观经济形势，持续推进财税体制改革，努力挖潜增收，强化预算管理，充分发挥了财政稳增长、调结构、惠民生、防风险、促发展的职能作用，保障了孟州经济建设和各项社会事业的健康发展。

二、2022 年上半年预算执行情况及运行分析

（一）全市预算执行情况

1. 全市一般公共预算收支完成情况

一般公共预算收入完成 88775 万元，占年初预算的 50.7%，同比增长 0.8%，同比增加收入 727 万元。其中：税收收入完成 60674 万元，占年初预算的 51%，同比增长 0.9%，占一般公共预算收入的比重为 68.3%；非税收入完成 28101 万元，占预算的 50.2%，同比增长 0.6%。

一般公共预算支出完成 159526 万元，占年初预算的 52.4%，同比下降 10.8%，同比减少支出 19390 万元。

2. 全市政府性基金预算收支完成情况

政府性基金预算收入完成 18547 万元，占年初预算的 37%，同比下降 1.2%，同比减少收入 226 万元。

政府性基金预算支出完成 56683 万元，占年初预算 39%，同

比增长 239.6%，同比增加支出 39990 万元。

3. 全市社保基金预算收支完成情况

社保基金收入完成 19804 万元，占年初预算 40175 万元的 49.3%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入完成 9813 万元，占年初预算 17225 万元的 56.9%；机关事业单位基本养老保险基金收入完成 9991 万元，占年初预算 22950 万元的 43.5%；

社保基金支出完成 15429 万元，占年初预算 32472 万元的 47.5%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出完成 5582 万元，占年初预算 11667 万元的 47.8%；机关事业单位基本养老保险基金支出完成 9847 万元，占年初预算 20805 万元的 47.3%；

4. 全市国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入（上级补助）79 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理。

国有资本经营预算尚未支出。

（二）市本级预算执行情况

1. 市本级一般公共预算收支完成情况

一般公共预算收入完成 54560 万元，占年初预算的 49.9%，同比增长 4.5%。其中：税收收入完成 45195 万元，占年初预算的 54.6%，同比增长 13.4%，占一般公共预算收入的比重为 82.8%；非税收入完成 9365 万元，占年初预算的 35.2%，同比下降 24.2%。

一般公共预算支出完成 129864 万元，占年初预算 51.2%，同比下降 12.2%，减少支出 18006 万元。

2. 市本级政府性基金预算收支完成情况

政府性基金预算收入完成 18547 万元，占年初预算的 36.7%，同比下降 1.2%，同比减少收入 226 万元。

政府性基金预算支出完成 56683 万元，占年初预算的 39.2%，同比增长 239.6%，同比增加支出 39990 万元。

3. 市本级国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入（上级补助）79 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理。

国有资本经营预算尚未支出。

（三）预算执行的特点

1. 财政收入实现“时间过半、任务过半”。财税部门紧紧围绕年度财政收入预期目标，加强收入形势分析，强化收入管控，财政收入实现“时间过半、任务过半”。截止 6 月底，全市一般公共预算收入完成 88775 万元，占年初预算的 50.7%，较上年同期增长 0.8%，总量居焦作六县市第 3 位，增幅居焦作六县市第 5 位。其中：税收收入完成 60674 万元，占预算的 51%，较上年同期增长 0.9%；非税收入完成 28101 万元，占预算的 50.2%，较上年同期增长 0.6%。

2. 重点支出保障到位。今年以来，财政部门不断优化和调整支出结构，优先保障民生支出，强化政府社会管理服务职能。截止 6 月底，一般公共预算支出累计完成 159526 万元，占年初预算的 52.4%，同比下降 10.8%，其中一般公共服务、教育、社

会保障与就业、卫生健康分别支出 46520 万元、28312 万元、15951 万元、8216 万元，有力保障了我市重点项目建设的资金需求和经济社会的平稳发展。

（四）预算执行的主要工作

1. 立足实际，牢固树立“过紧日子”的思想。积极应对新冠疫情和经济下行压力影响，不断优化调整支出结构，加大一般性支出压减力度，强化收支，兜牢“三保”底线，着力推动财政收支“增量靠前、质量领先、结构优化”，通过向上争取和统筹盘活存量资金，有效缓解财政支出压力。截止 6 月底，我市共收到直达资金 40938 万元，资金已全额分配，细化到具体项目。争取上级各类政策性、补贴类转移支付资金 164244 万元(含债券)。

2. 贯彻落实稳住经济一揽子政策措施，持续优化营商环境。

一是落实好相关扶持政策。持续落实好促外贸稳增长及“一企一策”等积极财政政策，做大做强实体经济，在重点税源、重点行业、重点企业上抓增收，着力培植纳税大户和新的税收增长点。

二是做好金融资金扶持工作。认真做好个人微利行业小额担保贷款贴息工作，截止 6 月底，普惠金融共计贴息资金 90.3 万元。其中：中央级 45.15 万元；省级 22.58 万元；县级 22.57 万元。

三是扎实开展“万人助万企”工作。按照省、市“万人助万企”要求，实地走访企业，摸清基本情况，建立问题、责任和任务“三张清单”，累计拨付资金 8893.99 万元。

四是对承租国有资产类经营用房且受疫情影响不能正常经营的中小微企业和个体工商

户，实行租金减免政策，帮助市场主体应对疫情造成的影响。截止6月底，孟州市已对承租行政事业单位、国有企业的130家小微企业和个体工商户各免房租三个月，累计减免金额达83.56万元。

3. 开展地方财经秩序专项整治活动。一是根据省市文件要求，结合孟州市实际，制定了《孟州市开展地方财经秩序专项整治行动落实方案》。对资产管理、国库管理、政府债务风险等方面认真进行排查，开展财政经济秩序专项整治工作。二是严格落实“过紧日子”思想。大力压减“三公”经费支出，切实兜牢“三保”底线，坚持年初预算足额优先安排“三保”支出原则，确保相关民生和工资及时足额落实到位，保障财政平稳进行。三是全面落实减税降费政策。截止6月底，共为102户纳税人办理留抵退税22077万元（县级3312万元），新增减税降费1803.80万元（县级1252.10万元）；继续实施的制造业中小微企业缓缴税费累计缓缴户数467户，累计缓缴规模4316万元（县级2057万元）。

4. 注重实效，集中财力保重点。一是全力以赴保障疫情防控资金支出。为保障疫情防控资金，财政局层层压实责任，细化责任分工，全力保障疫情防控资金及时到位。截止6月底，拨付疫情防控资金2317.21万元，其中：支付核酸检测移动方舱费用320万元；支付新冠肺炎疫情防控设备和物资储备资金927.9万元；核酸检测经费766.23万元；疫情隔离点租赁费、改造费等

303.09 万元。二是全力推进灾后重建资金保障。我局成立灾后重建工作专班，积极对接上级财政部门，争取更多政策性资金扶持。截止6月底，共争取上级拨付自然灾害救灾补助资金8319.03万元，已全部下达至各单位。已累计支付5573.13万元，支付率66.99%。三是大力开展一卡通补贴发放。2022年度我市共有66个项目纳入惠民惠农财政补贴项目清单，通过“一卡通”管理平台进行发放。截止6月底，孟州市2022年“一卡通”惠民惠农补贴已发放项目46个，批次158个，补贴发放39.78万人次，补贴发放金额12466.93万元，发放成功率97.32%。

5. 勇于实践，强化财政内控管理。一是加强财政绩效管理。强化绩效目标管理，更好适应预算管理一体化要求，增强绩效目标设立的科学性、提升预算编制的精准性，财政局从源头抓起，从重点抓起，通过深入预算单位指导、财政科室培训、一体化系统融合等措施，全面开展2022年预算项目绩效目标审核工作，不断提升绩效目标的完整性、相关性、适当性、可行性。共核审通过市直各单位特定目标类项目2517个，涉及财政资金30.07亿元。二是完善投资评审管理。持续完善各项评审工作制度，完善复审机制，优化评审流程，提升财政投资评审工作效率。截至6月底，评审中心共审核项目115个，送审金额75449.94万元，审定金额69034.83万元，审减金额6415.11万元，审减率8.5%。三是严格政府采购程序。积极履行职能职责，进一步提高效率效能、提升服务质量。截止6月底，我市政府采购项目累计采购计

划金额 24033 万元，实际采购金额 23208.46 万元，节约资金 824.54 万元，节资率达 3.4%。

6. 巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。一是扎实做好“三农”工作。积极争取上级资金，截止 6 月底，收到上级各类资金 22761.85 万元，保障了对三农的投入。二是落实好乡村振兴衔接资金。截止目前，乡村振兴投入 3336.11 万元，其中：中央 1158 万元，省级 806 万元，市级 407.11 万元，县级配套 965 万元。截止 6 月底，乡村振兴衔接资金已支付 2046.39 万元，支付率 61.34%。三是做好惠农资金发放及支农项目报账工作。2022 年 1-6 月份共完成各项惠农资金发放 2884.49 万元。