

修武县十六届人大
一次会议文件五

关于修武县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2022 年 4 月 21 日在县第十六届人大第一次会议上

县财政局局长 薛朕方

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算(草案)提请县第十六届人大第一次会议审议，并请各位政协委员和列席人士提出意见。

一、2021 年财政预算执行情况

2021 年，面对严峻复杂的疫情防控和经济下行态势，洪涝灾害、减税降费等叠加影响，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，我们坚定以习近平总书记视察河南重要讲话重要指示为总纲领、总遵循、总指引，认真贯彻落实中央和省委、市委决策部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，构建新发展格局，着力推动高质量发展，统筹推进疫情防控、防汛救灾、灾后重建和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、

全面落实“六保”任务，社会民生得到有力保障，财政预算执行整体情况较好。

（一）2021年预算收支情况

1.一般公共预算

2021年初县人大批复的全县一般公共预算收入为14.61亿元，年度执行中，受疫情、汛情影响，经人大常委会批准调减一般公共预算收入2亿元，调整后预算数为12.61亿元。实际完成12.78亿元，占调整后预算数的101.3%，同比下降7.7%。其中税收完成7.81亿元，同比下降5.9%，税收占一般公共预算收入的比重为61.1%。

2021年初县人大大批准的一般公共预算支出为18.42亿元，实际执行中加上上级补助收入、一般债券、上年结余、调入资金6.75亿元，支出预算数调整为25.17亿元，实际完成20.75亿元，同比下降6.3%。

2.政府性基金预算

县人大大批准的政府性基金收入预算为3.78亿元，实际完成5.28亿元，同比增长39.9%；批准的政府性基金支出预算为8.63亿元，执行中调整为10.19亿元，实际完成7.54亿元，同比下降19.7%。

3.社会保险基金预算

县人大大批准的社会保险基金收入预算为2.67亿元，实际完

成 2.92 亿元，同比增长 12.3%；批准的支出预算为 2.49 亿元，实际完成 2.62 亿元，同比增长 10.5%。当年收支结余 0.30 亿元，年末滚存结余 2.26 亿元。

（二）政府债务情况

省财政厅核定我县 2021 年政府债务限额 24 亿元，其中：一般债务 5.90 亿元，专项债务 18.10 亿元。截至 2021 年底，全县政府债务余额合计 15.37 亿元，其中：一般债务 4.79 亿元，专项债务 10.58 亿元。全县政府债务余额未超限额。

二、2021 年主要工作开展情况

（一）强化税收征管，确保全面完成财政收入

一是在减免相关企业全口径税费 40788 万元的基础上，按照全县既定收入目标，落实收入目标责任制，实施收入目标精细化管理，联合税务等部门形成合力，切实做到应免尽免、应收尽收；二是建立常态化工作机制，坚持“旬保月、月保季、季保年”工作方法，统筹协调收入中存在的问题，确保财政收入稳预期、有质量、可持续；三是加强财政收入分析监控，围绕税收收入、土地性收入等主要收入来源，强化形势分析和进度把控，确保财政收入及时入库。

（二）优化支出结构，落实“六稳”“六保”

1.全力助力企业正常运行。以“万人助万企”活动为契机，主动加强服务，落实落细各项减税降费政策，助力企业正常运

行、快速发展。一是 2021 年共争取中小企业发展专项资金等财政项目资金 1111 万元，累计拨付各类涉企资金共计 11257 万元；二是通过政府投融资平台修武县兴业中小企业担保有限公司为 217 户担保贷款 6081 万元；三是认真贯彻落实国家减税降费政策，2021 年共减免相关企业税费 40788 万元；四是为应对洪灾减免了租赁国有房屋的中小微企业和个体工商户 21 处房屋或摊点 113 万元租金，助力中小微企业和个体工商户尽快恢复生产经营。

2.全力支持政府扩大投资。2021 年争取各类财政专项资金 114765 万元，最大限度的支持美丽乡村、乡村振兴、城建、旅游等重点项目建设；2021 年争取一般债券资金 8200 万元，涉及 S306 云台山至修武段改建工程、七贤大道桥梁及附属工程，乡村振兴示范县建设工程等 6 个项目，项目总投资 133102 万元。按照“资金跟着项目走”的原则，加强债券资金管理，有效带动社会资本投入，扩大有效投资，拉动经济增长。

3.全力支持灾后重建工作。一是积极争取上级财政资金支持。2021 年共争取上级救灾补助资金 38567 万元，已拨付财政资金 9216 万元，推动全县灾后恢复重建工作顺利开展，尽快恢复正常的生产生活秩序。二是出台对受灾严重村民地方银行贷款贴息政策。中旅银行、修武县农商行面向受灾严重的 3 个乡镇 8 个村的村民，开展最高利率为 5%、最高额度 10 万元、

最长年限 3 年的财政全额贴息贷款，主要用于恢复村民的灾后生活。共审核通过 797 户受灾群众提交的贷款申请 4955 万元，三年财政预计贴息 756 万元。三是积极争取亚投行贷款。申请亚投行灾后重建贷款资金约 14361 万元，其中大沙河灾后重建项目拟贷款资金 11206 万元，三门河灾后重建项目拟贷款资金 3155 万元。

4.全力保障基本民生支出。2021 年一般公共预算支出累计完成 20.75 亿元，重点领域民生支出累计完成 17.65 亿元，占一般公共预算支出的比重达到 85.1%。其中：义务教育公用经费及助学金等教育支出 3.45 亿元、城乡居民养老保险及低保等社会保障支出 3.19 亿元、城乡居民基本医疗保险及基本公共卫生等卫生健康支出 2.52 亿元、其他基本民生支出 8.49 亿元。

5.全力服务全县中心工作。一是保障疫情防控资金需要。2021 年统筹投入疫情防控资金 3780 余万元，并根据工作需要和实际情况，及时按程序追加预算拨付资金，切实保障全县疫情防控工作正常开展；二是支持打造汉服之都。设置旅游发展基金 100 万元，拨付美尚公司注册资金 230 万元，拨付汉服节各类支出 2270 万元；三是助力农业农村现代化发展。落实藏粮于地、藏粮于技，2021 年投入资金 576 万元完成 0.36 万亩高标准农田建设任务，开展农业保险保费补贴助推农业高质量发展，2021 年种植、养殖、公益林等保费规模达到 925 万元，

投入农村综合改革转移支付资金 3408 万元、农村户厕改造资金 868 万元、农村公路修建资金 2323 万元，用于推动农村公益事业、基础设施提档升级；四是拨付各类专项资金 19981 万元，有力支持了 S306 景城旅游大道项目、运粮河改造及生态城市建设项目、农房抗震改造等重点项目。

6.全力保障基层正常运转。大力压缩“三公”经费支出预算，从严控制公务运行等一般性支出，杜绝楼堂馆所等一般项目支出预算安排，保障民生项目资金需求。新增财力优先保障“三保”支出，压减不必要的项目支出，减少项目支出规模。将落实过“紧日子”作为长期坚持要求，打破基数概念和支出固化格局，强化绩效评价的结果运用，建立“能增能减”“有保有压”“能上能下”的预算安排机制。2021 年财政投入保基层正常运转支出 1.52 亿元。

（三）整合财政资源，打好三大攻坚战

1.巩固脱贫攻坚成果。积极争取上级衔接推进乡村振兴资金 4786 万元、县级预算安排资金 1455 万元，总计 6241 万元用于我县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目 83 个，2021 年当年项目全部完工，资金支付率达 100%。

2.大力支持污染防治。2021 年投入 4496 万元，（全力配合市政府创建北方地区冬季清洁取暖试点城市，拨付资金 2666 万元），加强大气污染源防控，打好蓝天保卫战，推进大气污染

防治专项治理；投入 4273 万元，持续提升流域水质，打好碧水攻坚战，加大城乡生活污水收集处理、农业面源污染防治和河道生态修复力度，推进入河排污口整治和农村生态环境综合整治项目，强化饮用水源地保护；投入 466 万元，推进土壤污染防治，打好净土保卫战。

3.有效防控政府债务风险。强化风险意识，加强研究预判，平衡好促发展和防风险的关系，继续抓好存量风险化解和增量风险防范，牢牢守住不发生系统性风险的底线。一是加强地方政府债务管理。积极争取债券资金，合理分配债券额度。2021 年我县争取新增一般债券资金 8200 万元，涉及项目 6 个。二是防范化解地方政府隐性债务风险。坚决遏制增量，落实地方政府不得以任何形式增加隐性债务的要求，决不允许通过新增隐性债务上新项目、铺新摊子。积极稳妥化解存量，确保化债工作扎实推进。

（四）强化财政管理，提升财政服务水平

1.常态化实施财政资金直达机制。积极做好直达资金的分配和支付工作，以保就业、保基本民生、保市场主体以及支持重大项目建设为导向，规范高效、公开透明、精准到位，确保资金直接利民惠企。2021 年共收到上级下达直达资金预算指标 69298 万元，其中：中央资金 63293 万元，省级资金 6005 万元，已分配 69298 万元，分配率 100%；已支付 38290 万元，

综合支付率 55%，其中：中央资金 34023 万元，支付率 54%；省级资金 4267 万元，支付率 71%。

2.加强完善预算绩效制度体系建设。一是加强预算绩效工作的动态监管，利用修武县预算绩效智能管理平台，实现了绩效目标、绩效目标运行监控的线上填报；二是在预算绩效管理工作中引入社会第三方评价机构，出台相关文件，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平，确保预算绩效管理工作有章可循，有规可依。

3.扎实做好预算一体化工作。将预算编制、预算执行、决算和财务报告、资产管理、债务管理等业务环节按一个整体进行整合规范，实现各级预算数据的集中统一管理和上下贯通，并顺利完成试运行工作，推进预算管理一体化建设。

4.有序推进“一卡通”管理工作。依据相关文件精神，各部门、各单位梳理出我县补贴政策和项目 40 大项 58 小项。建立了财政牵头，教体、民政等 17 家部门参加的县级惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理工作局际联席会议制度，实现了“一张清单管制度”、“一个平台管发放”，补贴政策更加科学，资金绩效明显提高。

5.深化改革提升管理水平。一是完成我县盐业体制改革工作。根据省、市盐业体制改革文件精神，结合我县实际，经各

相关部门配合，政企已分开，职能已划转，人员已安置，组建的新公司已进入正常经营运转。二是推进国有企业薪酬制度改革。目前，云台山景区管理体制与人事薪酬制度改革方案已经得到焦作市全面深化改革委员会的批复(焦发改〔2019〕4号)，云台山旅游发展有限公司的薪酬制度改革有序推进。

6.保证财政监督体系有效运行。一是切实加强财政监督。实施了会计信息质量、事业单位国有资产、降税减费等专项检查，进一步强化财政监督职能。二是深化财政投资评审、政府采购等职能。2021年全县共评审结束各类项目309个，送审金额87946万元，审定金额76384万元，审减金额11562万元，审减率13%；稳步拓宽政府采购监督领域，办理集中支付手续备案113批次，完成采购预算资金9650万元，实际采购支出8278万元，节约预算资金1372万元，平均节约率14%。三是严控三公经费支出。认真落实中央八项规定，采取核定支出预算数、规范支出标准，强化督促检查等措施，严控三公经费支出。

7.充分发挥国资监管职能。一是建立健全国有企业现代管理制度，加大对国有企业的日常监管力度，履行出资人职责，以管资本为主加强对县属国有企业的监督管理，对投融资平台公司加大整合统筹力度，确保平台公司发挥应有的效益。二是妥善处置“僵尸企业”，全县15家“僵尸企业”资产共变现4748

万元，11家企业土地出让收入上缴财政2555万元，有效处置盘活了闲置资产，避免了国有资产流失和浪费。三是贯彻落实国有资产管理方面的有关规定，按照提高资产利用效率，防止资产闲置、浪费的原则，充分发挥监管职能，确保国有资产保值、增值。四是继续推进国有资产清理整顿工作，清查出不规范合同157份、资产房屋1422万平方米、土地5841亩、欠款275万元，进一步摸清全县国有资产家底，夯实了资产管理基础，维护了国有资产安全完整。

（五）创新财政方式，推进重点领域改革和重点项目建设

1.财政电子票据改革成果逐步显现。按照“群众少跑腿、信息多跑路”的总体要求，为了深化“放管服”改革，推进“互联网+政务服务”，加快财政电子票据改革进程。2021年财政电子票据实现了在我县各领域的全覆盖（使用UK单位233家，4家县直医院和9个乡镇卫生院全部上线并投入使用），圆满完成财政电子票据改革任务。

2.商品房契税缴纳补贴工作顺利推进。为响应国家“服务于民，让利于民”号召，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，缓解修武辖区居民因疫情造成的生活压力，根据《中华人民共和国契税暂行条例》和《河南省契税实施办法》有关规定，出台了《修武县商品房契税缴纳补贴办法》，明确了商品房契税补贴适用范围、补贴方式及补贴标准。2021年修武县商品房契

税共缴纳 2806 户，缴纳金额 2461 万元，契税补贴 367 万元。

3.省美丽乡村重点县项目顺利推进。河南省唯一一家美丽乡村重点县项目落户我县，中央财政补助资金 1 亿元。项目建设内容主要以道路建设、垃圾处理、污水处理、亮化绿化、沿路沿河道环境综合整治、农村文化建设及发展村集体经济和数字化乡村建设为主。在前期农村人居环境整治和美丽乡村建设的基础上，全面提升、连片打造、辐射带动、区域示范，重点实施 44 个村的美丽乡村建设。构建“一核三带五片区”美丽乡村整体布局，全面提升农村人居环境、基础设施和公共服务水平，实现“两宜四好”的美丽乡村建设目标。

总的看，2021 年预算执行情况较好，各项工作取得了积极进展，为全县经济高质量发展和社会和谐稳定提供了有力保障。这是县委坚强领导的结果，是县人大、县政协以及各位代表委员们监督指导的结果，是各部门、各单位和全县人民共同努力的结果。

同时，预算执行和财政工作中还存在一些短板和不足。一是收支矛盾突出。受疫情、洪涝灾害和减税降费政策等方面的影响，造成收入锐减和许多刚性支出只增不减，财政运行举步维艰。二是政府债务负担较重，偿债较为困难，债务风险不容忽视。三是收入质量需要进一步提升，税收占一般公共预算收入比重偏低，税收质量不高。四是部门和单位的大局意识不强，

预算编制中基数加增长的固化思维模式依然存在。面对这些问题，我们将认真研究，通过进一步深化改革，加快经济发展，积极采取有效措施切实加以解决。

三、2022年预算草案情况

2022年我县预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，弘扬伟大建党精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实中央、省、市、县经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，锚定“两个确保”，推进“十大战略”，完整准确全面贯彻新发展理念，融入和服务新发展格局，全面深化改革开放，坚持创新驱动发展，推动高质量发展，牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹灾后恢复重建和防灾减灾能力提升，统筹发展和安全，继续做好“六稳”“六保”工作，持续改善民生。扎实落实积极的财政政策，提升效能，注重精准、可持续，加强财政资源统筹，集中财力办大事，保证财政支出强度，加快支出进度，优化支出结构，严肃财经纪律，加强财政可持续风险防控，锐意进取、求实奋进，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

（一）2022年财政收支预算

1.一般公共预算

收入安排。2021年，全县一般公共预算收入累计完成12.78

亿元，按新的省与市县财政体制要求，市级原下划我县的 8 家企业，按市与县确定的分成比例进行调整，调减金额 1.66 亿元，调整后，实际完成 11.1 亿元。按 5.5% 增幅，2022 年，一般公共预算收入 11.7 亿元，其中：税收收入 7.6 亿元，非税收入 4.1 亿元。加上上级补助收入 7.4 亿元、上年结余收入 4.2 亿元、动用预算稳定调节基金 2.4 亿元等，一般公共预算财力总计 28.4 亿元。

支出安排。2022 年，一般公共预算财力支出 23.3 亿元，较上年增长 13%，加上上解支出等 5.1 亿元，我县一般公共预算支出总计 28.4 亿元。

2. 政府性基金预算

政府性基金预算按照“以收定支、集中财力、确保重点”的原则编制，与一般公共预算统筹安排。2022 年，我县政府性基金预算收入总计 7.4 亿元，其中当年预算收入 4.66 亿元，上年结转收入 2.7 亿元，上级补助收入 0.04 亿元；政府性基金预算支出总计 7.4 亿元。

3. 社会保险基金预算

2022 年，我县社会保险基金预算收入安排 3.2 亿元；支出预算 2.91 亿元，预计当年结余 0.29 亿元，年末滚存结余 2.49 亿元。

4. 国有资本经营预算

2022年，我县国有资本经营预算收入安排287万元，其中上级补助收入99万元，上年结余188万元；国有资本经营预算支出287万元。

（二）新增政府债券情况

按照省统一安排，2022年第二批政府专项债券已于3月8日发行，对涉及我县的项目，将专题提请县人大常委会审议。

四、2022年财政重点工作安排

（一）完成财政收入预期目标

一是完善县乡财税管理体制，出台县对乡镇财政收入考核办法，激发乡镇组织收入的主动性，壮大县乡财力；二是开展收入专项核查，财政、税务密切配合，完善收入征管机制和措施，对房地产业、金融业、机动车燃油零售业开展税务专项核查，加强对零散税收和一次性收入的征收管理，挖掘增收潜力；三是积极培植财源，坚持优化存量和提升增量并举、扶强与育新并重，壮大现有财源，发展后续财源，努力形成支柱财源稳固、新兴财源生机勃勃、后续财源发展强劲的可持续财源建设新格局。四是深入开展“万人助万企”活动，主动加强服务，为企业解决生产经营中的实际困难，落实落细各项减税降费政策，助力企业正常运行、快速发展。

（二）加大财政保障力度

一是加大向上对接力度，积极争取政策项目和债券资金、

专项转移支付资金等，紧盯政策走向，捕捉政策信息，及时提出争取方向，做好对接争取。二是坚持党政机关过“紧日子”。继续压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，努力降低行政运行成本，把更多财政资源腾出来，用于改善基本民生和支持市场主体发展；三是牢固树立底线思维，兜牢兜实“三保”底线。在优化支出结构上多下功夫，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，坚持在发展中保障和改善民生。四是认真落实社会保障的各项民生政策，按标准及时拨付资金。全力保障灾后重建、巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金、高质量就业创业、教育体育、医疗服务、社会保障等民生资金拨付。五是持续改善生态环境，坚持生态立县发展战略不动摇，把绿色低碳作为县域高质量发展的重要引擎，加大污染治理力度，加强生态系统保护和修复，促进生态价值变现，让环境更美、产业更绿、经济更强。

（三）持续提升财政管理水平

一是进一步推进预算绩效管理，着力提高财政资源配置效率和使用效益。严格审核绩效目标，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强绩效运行监控，实行绩效运行与预算执行双监控，建立重大政策、项目绩效跟踪机制，开展积极的绩效评价，建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制。二是积极争取新增政府债券，加大新增政府债券对保障改善民生以及重点

项目的支持力度，提前做好新增债券项目的筛选、入库工作。

三是全面实施河南省财政法治建设实施方案，加快推进财政法治建设，提升预算法治水平，深化财政部门“放管服”改革，加强重大决策执行、评估和监督，强化财政权力制约和监督，进一步推进财政部门内部控制，全面推进财政政务公开，加强财政工作人员法制教育培训，为财政改革发展提供有力法治保障。

四是严肃财经纪律，坚决制止违规使用财政资金、偷逃税款、财务造假等行为。严格执行财经法律法规和管理规定，扎紧制度“笼子”，坚决维护制度严肃性。管好用好财政资金，规范收支行为，完善税收征管制度，依法严厉打击偷税骗税等行为。进一步规范财务审计秩序，遏制财务造假行为。组织开展财经秩序专项整治行动，对违规行为严查重处，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。

（四）深化财税体制改革

一是深化预算管理制度改革。加强财政资源统筹，强化收支管理，切实提高财政资源配置效率，加速预算管理一体化推广应用，确保进度和质量“双提升”。

二是高标准完成财政体制改革任务。全面落实省财政直管县财政管理改革方案，建立财政运行分析调度机制，主动加强与省、市的沟通对接，确保县级财政平稳运行。

三是严格落实预算法及其实施条例。牢固树立预算法治理念，坚持预算法定原则，严格执行人大批准的预

算，坚持先预算后支出、无预算不支出，硬化预算刚性支出，加强预算执行动态监控。

（五）加强国有资产监管

一是加强对行政事业单位的资产管理。继续开展国有资产清理整顿工作，确保清理整顿工作落到实处；加大对行政事业单位国有资产的监督管理力度，确保国有资产管理规范，家底明晰，安全有序。二是加强对国有企业的管理。实施修武县国企改革三年行动，建立和完善现代企业管理制度，加大对国有企业人事、经营、业绩的日常监管。三是推动融资平台公司转型升级。树立财政保基本，建设靠融资的思维模式，盘活投融资平台资产资源，建立投融资平台良好运行模式，发挥好财政和融资平台公司的撬动作用，推动健全政府性融资担保体系。

各位代表！让我们更加紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，凝心聚力、担当实干，推动县域经济高质量发展；让我们在县委的坚强领导下，在县人大依法监督下，牢记使命、砥砺前行，奋力打造美丽修武、富裕修武、平安修武、幸福修武，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

以上报告，请予审议。

(共印 650 份)