

关于 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政 预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 28 日在县十六届人大常委会第十二次会议上

县财政局局长 薛朕方

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向县十六届人大常委会第十二次会议报告 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年，县级收入 117335 万元，为调整预算的 100%，加上上级补助 132644 万元，一般债务转贷收入 4664 万元，动用预算稳定调节基金 6986 万元，调入资金 2397 万元，上年结转 41855 万元，收入合计 305881 万元。县本级支出 249196 万元，为调整预算的 97.3%，加上上解上级 42706 万元，一般债务还本 4769 万元，调出资金 599 万元，安排预算稳定调节基金 1731 万元，结转下年 6880 万元，支出合计 305881 万元，收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，县级收入 16425 万元，加上上级补助 3125 万元，专项债务转贷收入 35450 万元，调入资金 599 万元，上年结转 26971 万元，收入合计 82570 万元；县本级支出 42659 万元，专

项债务还本 1797 万元，调出到一般公共预算 2397 万元，上解上级 29 万元，结转下年 35688 万元，支出合计 82570 万元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，县级收入 0 万元，加上上级补助 99 万元，上年结转 188 万元，收入合计 287 万元；县本级支出 52 万元，结转下年 235 万元，支出合计 287 万元，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2022 年，全县城乡居民社会养老保险基金收入 7968 万元，支出 6381 万元，年末滚存结余 23659 万元。

总体来讲，2022 年，在克服疫情、灾情、减税降费三方面因素影响的前提下，较好地完成了全年预算收入任务，各项重点支出基本达到保障，预算执行情况较好。

二、2023 年上半年财政预算执行情况及主要工作

（一）上半年预算执行情况

1.一般公共预算收支情况

收入完成 49446 万元，为预算的 39.8%，同比下降 19.3%。其中，税收收入 34981 万元，同比下降 5%，税收占一般公共预算收入的比重为 70.7%；非税收入 14465 万元，同比下降 40.8%。全县支出 127936 万元（含上级补助收入安排的支出），同比下降 30.8%。

2.政府性基金预算收支情况

收入完成 9852 万元，为年预算的 24.6%，同比增长 54.9%，主要原因是国有土地使用权出让收入增长 53.7%；支出完成 21112 万元，同比下降 30.5%。

3.社会保险基金预算收支情况

城乡居民社会养老保险基金收入完成 5000 万元，为预算的 56%；支出 3600 万元，为预算的 53%。

（二）政府债务情况

上半年，省财政厅核定我县政府债务限额 248108 万元，其中一般债务 59097 万元，专项债务 189011 万元。截至 2023 年 6 月，全县政府债务余额合计 233879.5 万元，其中一般债务 47570.5 万元，专项债务 186309 万元。全县政府债务余额未超限额。我县 2023 年发行的专项债券项目共 4 个，发行金额 47000 万元，其中：修武县老旧小区连片改造项目 15000 万元、修武县驾驶人考试综合服务中心项目 5000 万元、修武县 4 所乡镇幼儿园建设项目 3200 万元、修武县产业集聚区装备制造产业园区建设项目 23800 万元。

（三）上半年财政主要工作

抓收入征管促财政增收。为进一步抓好各类收入的征收管理，拓展收入来源渠道，有效弥补财政收支缺口，兜牢基层“三保”底线，确保我县财政平稳运行，依据修武县抓收入征管促财政增收工作实施方案，成立了 17 个工作专班，制定了专班工作方案。财政部门充分发挥牵头抓总职能，将开展抓收入征管促财政增收

工作作为扬优势、补短板，全力以赴拼经济，奋力推进高质量发展，努力开创中国式现代化“修武实践”的重要抓手，以“一天都不能耽搁”的紧迫感，倒排工期、比学赶超、压茬推进，制定实施方案，落实目标措施，实行周通报制度，确保每日有行动，每周有进度。上半年已累计完成收入 13305 万元，占全年工作目标 111718 万元的 12%；已累计争取资金 43968 万元，占全年工作目标 50000 万元的 88%；已完成新增用地指标 87 亩，占全年工作目标 2500 亩的 3.5%。

兜牢“三保”底线。严格按照《河南省财政厅关于使用预算一体化系统开展 2023 年县级“三保”支出预算安排审核工作的通知》要求，预算编制中，各预算单位依托预算管理一体化系统，严格执行中央、省级“三保”保障范围和标准，足额安排支出，保证不留缺口。2023 年修武县“三保”支出预算安排 103204 万元，其中保工资 64079 万元，保运转 4715 万元，保基本民生 34410 万元。预算执行中，在确保“三保”支出的基础上，严格按照“过紧日子”要求，压减“三公”经费及非急需非刚性支出。加强预算约束管理，强化预算执行监督，严控部门预算调剂及预算追加，从严控制财政资金拨付，严禁超进度、超合同提前拨款，严禁超出实际需求拨付资金。加强新增支出审核，坚决杜绝铺张浪费，严禁建设形象工程、政绩工程。保障了全县财政全供人员工资的发放，特别是保障了教育系统人员工资的及时足额发放，确保了教育教学的正常运转。

积极向上争取资金。上半年收到上级下达资金 122019 万元，其中：社保、教育、水利、乡村振兴、农业转移支付等资金 79468 万元；补充地方财力等转移性支付资金 42551 万元。2023 年 5 月份，财政局牵头，农业农村局、自然资源局、七贤镇等单位参与的全国农村综合性改革试点试验项目，修武作为全国 22 家单位之一，已经过财政部审核公示，予以立项。该项目总投资 59300 万元，争取财政资金支持 17000 万元，其中：中央资金 15000 万元，省级资金 2000 万元。

深入推进闲置国有资产资源盘活。为提高国有资产使用收益，增加财政收入，增强县域经济发展活力，深入推进闲置国有资产、资源盘活，在全县范围内开展国有资产清理整顿集中攻坚工作，出台了《修武县国有资产专项清理整顿集中攻坚工作方案》。在全面摸清各单位各处资产的难题隐患下，研究出台了《国有资产清理整顿指导意见》，规范了清理整顿工作销号流程，建立《修武县国有资产问题整改台账》，确保整改工作有规可依，有章可循。在具体工作中，通过强化领导建机制、摸清家底促整改等措施，强力推进工作开展，并列出重难点单位 20 家，重点督导相关单位加快整改进度。上半年，《整改台账》中的 497 条问题已整改到位 127 条，其余问题正在整改中，已累计完成资产出租及处置收入 1140 万元。

分类推进融资平台公司市场化转型。通过县属国有企业的资产重组整合和业务板块设计，做大做优平台公司。目前我县两山

集团和投资集团已出台公司转型方案，县域内部分优质资产已打包装入上述公司，下一步将继续深化投融资体制改革，将经营效益良好的 7 家行政事业单位所属的 10 家国有企业，继续划入该 2 家投融资平台公司，推动投融资平台公司向产业投资主体转型。上半年，2 家投融资平台公司实现县级税收和非税收入共计 1935 万元。

助力企业纾困解难。一是全面落实国家和省最新组合式税费支持政策，确保市场主体应享尽享。上半年，以退、减、缓税的方式为市场主体送达政策红利合计 4101 万元。二是千方百计兑现涉企奖励资金。每月在“三保”支出之后，集中财力支付涉企资金。上半年已经累计支付各类涉企资金 1711 万元。三是持续推进企业复工复产和满负荷生产。面对疫情期间企业停工停产的不利局面，我县出台制定了促进企业复工复产和满负荷生产的措施办法，鼓励企业加大生产力度，对 2022 年第四季度和 2023 年第一季度满负荷生产的 14 家/次规上工业企业累计拨付奖励资金 210 万元，切实降低了企业生产成本，推进了我县工业企业快速发展。

优化政府采购营商环境。实现平台互联互通。2023 年已完成电子化政府采购系统与公共资源交易中心平台、预算一体化平台等三平台互联互通，其中电子化政府采购系统与公共资源交易中心平台已进行政府采购项目共 30 例，实现了“数据多跑路，人员少跑腿”。深入推进“政采贷”业务。构建好联通政府采购供应商和金融机构的融资“桥梁”，扎实开展政府采购合同融资工作，拓宽

中小微企业融资渠道，缓解中小微企业融资难和融资贵问题，进一步支持中小微企业发展，推动全县政府采购合同融资工作走深走实，打造市场化、法治化营商环境，已有三家企业申请四笔“政采贷”贷款 421 万元。上半年，全县共有 36 批次采购项目实现线上办理，其中：公开招标 20 批次、竞争性谈判 14 批次、单一来源 2 批次；完成采购预算资金为 16227 万元。政府采购项目全部实行采购意向公开，保障市场主体的知情权、激发参与度。

加强财政监督管理。一是推动财经秩序专项整治有力有效。采取自查、复查的方式，围绕落实减税降费政策、政府过紧日子、基层“三保”、规范国库管理、加强资产盘活、防范债务风险等领域开展专项整治。通过自查复查，共发现 9 个领域 15 个问题，已整改到位 12 个，3 个问题正在督促整改中。二是深化财政投资评审等职能。上半年，共评审各类项目 76 个，送审金额 20721 万元，审定金额 17698 万元，审减金额 3023 万元，审减率为 14.6%。三是推进全面预算绩效管理。全面实施预算绩效管理，除日常运转类项目外，所有项目必须编制项目绩效目标，将绩效管理融入预算各类项目资金、预算各个环节和流程，逐步建立完善涵盖事前绩效评估、事中绩效运行监控、事后绩效评价、成果应用等各环节的全过程管理闭环，为安排和调整支出预算提供依据。严格按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，要求各单位在预算一体化系统中科学设定年度项目绩效目标和部门整体绩效目标。上半年，共审核预算单位 72 家，审核项目 650 个。

总体看，上半年财政运行基本平稳，但是依然存在一些不容忽视的问题，比如“三保”基础不够牢固，财政专项资金支付率较低，以前年度举债进入集中还款期，这些需要我们在以后的工作中，加强分析研判，统筹各方资金资源，促进我县财政持续健康发展。

三、2023 年下半年财政主要工作安排

下半年，财政将继续紧紧围绕县委的决策部署和中心工作，提前谋划，统筹部署，横向凝聚财税合力，纵向传导增收压力，全力激发增长动力，持续优化支出结构，坚决兜牢“三保”底线，扬优势、补短板，全力以赴拼经济，奋力推进高质量发展，努力开创中国式现代化“修武实践”新局面。

（一）抓收入，持续做大财政蛋糕。一是继续深入推进抓收入征管促财政增收工作，形成工作合力，按照签订的工作专班目标责任书，压实责任，明确任务时间节点序时推进，构建“党政领导、财税主办、部门协作、司法保障、大数据支撑”收入共治格局，为全县财政平稳运行打下坚实基础。二是始终把争取上级政策资金作为重中之重，学习研究上级财政政策，积极配合相关部门加强项目谋划、储备，切实增强政策性项目申报的竞争力。三是加大闲置资产资源盘活力度。对已批已占未供土地加大治理力度，确保土地出让金及时入库；对死滞企业占地加大盘活力度，促进创效增收；加快北山河道石料治理力度，增加资源性资产处置收入；对已收储的土地定期挂牌，特别是尽快变现运粮河、为民路两侧

以及青云大道两侧附近已整理的土地；对全县闲置国有资产进行盘活，成立工作专班，坚持高位推动与整体联动相结合，按照“产权属谁，由谁负责”、“一产一策”、“成熟一批、实施一批”的原则，先易后难、重点监督、稳步推进，开展国有资产专项清理整顿工作。

（二）优支出，不断提升支出效益。一是把党政机关过“紧日子”要求作为预算管理长期坚持的基本方针，坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，严把预算支出关，大力压减一般性支出，坚决取消不必要的支出，厉行勤俭办一切事业，把有限的财政资金更多的向民生、教育、乡村振兴等领域倾斜。二是强化零基预算理念，树牢底线思维，坚持“先有预算、再有指标、后有支出”，在优先足额保障“三保”支出的前提下，织牢织密基本民生网，办好民生实事，不断增进民生福祉。三是统筹上级转移支付、政府债券等资金，支持全县重点项目建设，扩大有效投资，努力增强发展后劲。四是进一步落实好减税降费政策，确保应退尽退，落实好扩投资、促消费等一系列政策。

（三）守底线，有效防控财政风险。一是防范化解政府债务风险。健全债务日常监管和风险评估预警机制，稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，落实政府债务偿还责任，确保债务总体平稳、风险可控。二是兜紧兜牢“三保”底线。坚持尽力而为、量力而行，区分轻重缓急，理清支出次序，落实“三保”主体责任，坚持“三保”支出在预算安排和库款拨付等方面的优

先顺序，确保“三保”不出任何问题。三是积极清理消化财政暂付款。采取有效措施强化预算约束，严控新增规模，加快清理存量，确保暂付款项压减至合理区间。四是严肃财经纪律。强化财税政策落实和预算管理监督，坚决防止截留挪用、骗取套取、贪污侵占财政资金，严禁建设政绩工程、形象工程及违规建设楼堂馆所。健全财政资金监督机制，加强审计监督和财会监督，依法依规严肃追责问责，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。

主任、各位副主任、各位委员，面对多重冲击造成的地方财政收支矛盾异常，财政运转尤为困难的严峻形势，我们将在县委的坚强领导下，在县人的监督指导下，守正创新、实干担当、勇毅前行，扬优势、补短板，全力以赴拼经济，奋力推进高质量发展，努力开创中国式现代化“修武实践”新局面。

以上报告，请予以审议。