

# 关于 2022 年财政决算（草案）和 2023 年上半年预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 29 日在通许县第十五届人民代表大会  
常务委员会第十五次会议上  
通许县财政局局长 郑永峰

主任、各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县十五届人大常委会第十五次会议报告通许县 2022 年度财政决算（草案）及 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2022 年，全县财政工作在县委、县政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照县委、县政府的决策部署，以县人大财政经济委员会审查意见的要求，积极组织财政收入，全面深化财税改革，推进财政管理创新，圆满完成了各项目标任务，为全县经济社会持续健康发展提供了财力保障。

## 一、2022 年财政决算情况

**一般公共预算收支决算。**2022 年，全县一般公共预算收入 135977 万元，增长 9.8%。全县一般公共预算支出 389743 万元，增长 52.1%。

全县一般公共预算收支平衡情况：2022 年，全县一般公共

预算收入 135977 万元，上级补助收入 220163 万元，上年结余 29101 万元，债务转贷收入 6307 万元，调入资金 44930 万元，动用预算稳定调节基金 12846 万元，收入总计 449324 万元；全县一般公共预算支出 389743 万元，上解上级支出 43110 万元，调出资金 2348 万元，债务还本支出 4560 万元，补充预算稳定调节基金 5377 万元。年终结余 4186 万元，支出总计 449324 万元。

**（二）政府性基金收支决算。**2022 年，全县政府性基金收入 51201 万元。全县政府性基金支出 118482 万元，为调整预算 194866 万元的 60.8%。

**（三）社会保险基金收支决算情况。**2022 年，全县社会保险基金收入 19475 万元，全县社会保险基金支出 13203 万元。

**（四）地方政府性债务情况。**2022 年监测平台内政府隐性债务余额 81620 万元，地方政府债务系统内债务余额为 374398 万元。严格控制在限额以内，风险总体上安全可控。

2022 年预算执行总体较好。一是财政综合实力更强。围绕 2022 年财政收入预期目标，全县财税部门充分发挥财政政策引导作用，全面落实减税降费政策，持续优化支持经济发展的财税政策环境，克服结构性减税等政策影响，依法加强收入征管。

二是保障水平更高。按照“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的预算管理要求，全力保障了工资、基层运转、基本民生等重点支出。三是财政监管力度更大。全面落实预算法的有关规定，

在法定时间内，将预算草案的初步方案提交县人大的财经工作委员会进行初步审查，并对初步审查意见及时反馈处理情况，将初步审查意见运用到预算之中。

在看到成绩的同时，财政工作中仍然存在一些不容忽视的问题，主要是：预算编制不够精细，预算执行不够规范；零基预算理念运用不够深入，绩效结果与预算安排结合不够紧密；财政整体实力较弱，刚性支出不断增长，收支矛盾日益突出等。县审计局对 2022 年县本级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计。县财政局按照审计意见认真组织整改落实，加大整改力度，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在从制度层面研究具体整改措施。

## **二、2023 年 1-6 月份预算执行情况**

### **（一）财政收入情况**

全县上半年一般公共预算收入完成 69131 万元，为上年同期的 83.3%。其中税收收入完成 61810 万元，税收比重为 89.4%，非税收入完成 7321 万元，为上年同期的 75.3%；全县上半年政府性基金收入完成 15162 万元；全县上半年社会保险基金收入 10413 万元。

### **（二）财政支出情况**

全县上半年一般公共预算支出完成 192648 万元，同比增长 4.8%；全县上半年政府性基金支出完成 67844 万元，同比增长 60.6%；全县上半年社会保险基金支出完成 7913 万元，同比增长

35.6%。

一般公共预算支出主要项目完成情况如下：一般公共服务 70165 万元，为上年同期的 85.8%；公共安全 6140 万元，同比增长 58.7%；教育 25323 万元，同比增长 1.1%；科技 12395 万元，同比增长 45.9%；社会保障和就业 23106 万元，同比增长 9%；卫生健康 11059 万元，同比增长 35.4%；节能环保 742 万元，为上年同期的 53.9%；城乡社区事务 5081 万元，同比增长 56.9%；交通运输 5005 万元，同比增长 1%；农林水 25721 万元，同比增长 39.8%。

### 三、上半年重点财政工作完成情况

#### （一）强化收入征管，促进财政收入稳定增长。

一是强化税收征管，确保应收尽收。积极采取应对措施，加强与税务部门的沟通协调，密切关注政策动态和经济走向，及时跟踪税源变动情况，坚持做好财税运行分析，摸清家底、协调发力，把握组织收入的主动权。二是规范非税收入管理，根据市非税收入 2023 年工作要点确定的总体思路，坚持新发展理念，以推进供给侧结构性改革为主线，落实稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作要求，努力实现票据、征管、稽查“三位一体”的收入征管机制。强化管理措施，挖掘增收潜力，严格执行“收缴分离”和“罚缴分离”，收费、票据、稽查股相互配合，分工负责。上半年，我县政府非税收入完成 7321 万元。三是狠抓营商环境建设，加大招商引资力度，紧紧围绕增强经济综合实



力，在扩大总量、优化存量、提升质量上下功夫，促进企业做大做强。进一步深化“领导干部进企业”活动，加强与重点企业、成长型企业的联系沟通，提供政策辅导和扶持，进一步夯实财源基础。

## **（二）优化支出结构，促进财政资源有效配置。**

一是进一步细化预算编制，严格预算执行。按照县政府机构改革三定方案，预算编制原则和要求认真审核，严格把关，调整和优化支出结构。在预算资金安排上，严格控制一般性支出，把“三保”支出放在地方财政支出首位。牢固树立过紧日子思想，健全厉行节约长效机制，按照“应减尽减、应压必压、可延尽延、该禁必禁”的原则，进一步严肃预算执行刚性，切实降低行政运行成本。二是加快部门预算支出进度，加大存量资金盘活力度，加强结余资金管理，提高财政资金使用效益。三是统筹财力兜牢民生底线。积极落实财政政策，着力抓好农业投资项目的管理工作，保障重点和民生支出。确保县委、县政府做出的重大决策部署落实到位，大力推进乡村振兴、农村公路、老旧社区改造等工作，加快支出进度，坚持尽力而为、量力而行，扎实办好事关群众切身利益的“关键小事”、民生实事，严控支出优化结构兜牢兜实民生底线。四是加强财政衔接资金监管。深入推进巩固提升脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金动态监控和管理信息公开，开展绩效评价，规范资金使用，提升衔接资金使用绩效。

## **（三）突出民生保障，确保民生实事稳步推进。**

一是加强项目资金管理，积极筹措落实中央补助、省市县配套资金。2023年上半年我县新增上级农业投资项目26个，新增投资计划30163万元。其中，中央投资21442万元，省财政资金2524万元，市财政资金2897万元，县级财政资金3300万元。项目种类多，资金量大，为保证资金安全有效拨付使用，配套资金足额落实到位，采取“急事急办、特事特办、限时办结”的工作方法，确保资金最快安排到位。二是加强投资项目建设监督检查，督促各项目单位做好项目实施和资金拨付工作。配合各项目单位对项目建设进度查验，对项目进展缓慢或资金未按工程进度及时拨付的，了解情况，查明原因，并做好相关协调工作，帮助和督促其限期整改到位。三是做好乡村振兴衔接资金使用管理，切实用活用好衔接资金。2023年我县衔接乡村振兴资金年初预算安排3300万元，较去年预算安排3200万元增加100万元，增长3.13%，占目前中省资金2940万元的112.24%。2023年上半年安排各级乡村振兴衔接资金8995万元，其中：中央资3732万元，省级797万元，市级1166万元，县级3300万元。经县巩固拓展脱贫攻坚成果领导小组研究已对接到项目资金7715万元，具体用在乡村振兴局巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴任务对接基础设施、资产收益项目、产业园项目、雨露计划、特色高效产业、新型村级集体经济项目、民族宗教事务局对接到基础设施道路建设、农业农村局(欠发达国有农场)对接到通许县农场秸秆综合利用设备购置等项目。截止目前衔接乡村振兴项目资金支出3500

万元，占比 45.36%，主要用于预制菜酸辣粉产业园项目。经过财政部门、农业农村部门的共同努力，根据全县种粮农民一次性补贴面积和上级下达资金金额，确定补贴标准，通过一体化一卡通系统完成 2023 年第一批 679 万元的发放工作。**四是做好美丽乡村建设及农村公益事业财政奖补项目工作。**截至 2023 上半年，2021 年申报的 5 个美丽乡村建设项目中冯庄乡陈庄村、孙营乡七门村两个中心村项目已完工，竣工验收准备工作持续推进中；厉庄乡厉庄村、竖岗镇竖岗村、大岗李乡南岗村三个乡镇政府所在地项目工程实施有序开展中，下一步县财政局将继续加强监督，确保工程顺利完成。完成了对 2022 年农村公益事业财政奖补项目的验收，及时拨付奖补资金 220 万元；成功申报 2023 年农村公益事业财政奖补项目 6 个，项目财政奖补资金 310.86 万元，部分项目未竣工，预计在 2023 年 9 月份之前完成竣工验收。

#### **（四）深化国资改革，提升国资国企管理效能。**

一是国资监管体制进一步完善，资源配置良好优化、国资监管水平和国有资本运行效率显著提高，国有公司规模持续壮大。通许县共有 3 家国有重要骨干企业，公司业务涉及市政、水利、道路、基建、园林绿化、消防工程、建材供应链销售、人文陵园建设运营、工程咨询服务、金融服务等多个领域，部分公司已取得相应开发建设资质并参与项目建设，增加公司经营性收入和现金流。目前，城投公司正在申请 AA 主体信用评级，预计年底之前将通过 AA 主体信用评级。百城公司谋划实施项目 6 个，总投



资 15.2 亿元，项目包括酸辣粉二期、木制品产业园一期、酸辣电商产业园、智能装备孵化器项目、预制菜一期项目及智能家具产业园项目。截至目前，已开工项目 1 个（预制菜一期项目），未开工项目 5 个。二是企业内部治理水平进一步提升，现代企业制度进一步健全。企业法人治理结构健全完善，国资风险防控机制建设不断加强，县属国有资本投资运营公司领导人员管理逐步规范，国有资本投资运营公司薪酬制度改革持续深化。有效约束和监督权力运行，规范了决策行为，促进企业科学决策、民主决策，提高了决策水平，防范了决策风险，有力保障了企业健康发展，从源头上预防和遏制腐败问题发生。国资监管体制进一步完善，促进国有经济的竞争力、创造力和控制力进一步提升，培育国有资本进一步做优做大做强。三是资产年报的编报质量进一步提高。加强资产年报的编报，夯实资产管理工作基础，自 2 月份以来，组织所属单位认真开展了 2022 年行政事业单位资产报表编报工作，对所属 145 个单位录入资产管理信息系统中的数据资料逐级逐户汇总，所属应列入资产报表编报范围的单位，全部进行了填报，做到了不重不漏，汇总报表相关指标间勾稽关系正确、报表数据指标合理，有关指标与预决算数据一致，所属单位资产管理信息系统数据与报送的资产报表数据完全一致。

#### **（五）做好财会监督，助力财会工作提质增效。**

一是开展全县代理记账机构监督检查工作。积极落实《关于进一步规范全省代理记账行业管理的通知》豫财会【2022】26



号文件精神，加强与行政审批、市场监管等部门的对接协调，强化日常监管和业务指导，整治市场无证经营现象，针对全县代理记账机构检查中问题，作出检查报告，督促各代理机构积极整改。针对无证经营公司，要求提供审批材料指导办理代理记账许可证书。并对新颁发的代理记账许可证书公示。提高代理记账机构依法经营意识，规范和提升代理记账行业良性发展。二是举办全县代理记账机构人员业务培训会，积极贯彻落实《关于进一步规范全省代理记账行业管理的通知》豫财会【2022】26 号文件精神，下发通财会【2023】7 号文件通知，加强代理记账机构管理，规范代理记账业务，提升代理记账机构人员业务素质，提高代理记账机构行业水平，确保通许县代理记账行业健康发展，组织全县代理机构负责人及业务人员培训及交流。三是积极完成全国代理记账管理系统的代理记账许可证审批工作及全县代理记账机构年度备案工作，促进和提升代理记账行业健康发展。截至目前，全县共审批 8 家代理记账机构，持证从业人员 30 人，中级职称 7 人，年度业务总收入 187 万元。年度代理客户总数量 950 个。

#### **四、2023 年下半年财政重点工作安排**

##### **（一）积极组织收入，抓好财源培植。**

为确保完成 2023 年财政收入目标任务。一是强化税收征管。坚持依法征管，据实征收，应收尽收，充分挖掘增收潜力，在抓好利税大户、重点税源的同时，强化零散税源管理，杜绝“跑、冒、滴、漏”现象的发生。进步加大清理欠税工作力度，努力消

化陈欠，防止新欠。二是优化招商引资服务。深化“放管服”改革，认真落实各项扶持政策，不断优化招商服务，打造一流营商环境，力争招引企业早日达产达效，培植新税源。三是加强非税收入管理。认真落实《河南省非税收入管理条例》精神，强化非税收入征收管理，严格实行“收缴分离、罚缴分离、收支分开”，规范非税收入执收执罚行为，加大监管力度，确保非税收入应收尽收。

## **（二）优化预算管理，科学规划理财。**

一是强力推进财政预算管理一体化。按照省财政厅的要求与全省统一的业务系统进行对接，依据全省统一的规范和技术标准，实现预算编制、预算执行、会计核算、决算和财务报告管理、资产管理、债务管理等主要业务环节衔接贯通，为完善全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度提供保障。二是强化专项资金监管。加强专项资金拨付使用管理，严格专项资金专款专用。对专项资金的使用和项目进展情况进行定期或不定期的监督检查，督促项目实施单位严格按专项资金管理相关规定进行使用，将绩效管理实质性嵌入到预算执行中，加强绩效评价结果应用，坚决削减低效无效资金，使有限的资金发挥更大效益。

## **（三）加强债务管理，严控政府债务。**

严格控制政府隐性债务，依法依规通过发行政府新增债券解决项目资金来源。所有政府投资项目必须通过项目合规性审查和财政承受能力论证，坚决杜绝未通过财政承受能力论证的新上项目。严格执行政府债务管理各项规定，确保不新发生违法违规融

资行为，确保政府性债务规模和债务率得到有效控制。厘清平台债务，合理划分政府与融资平台的偿债责任。按照“谁举借、谁使用、谁偿还”的原则，明确政府和企业的责任，政府债务不得通过企业举借，企业债务不得推给政府偿还。切实强化我县债务风险防控管理，牢牢守住不发生系统性、区域性风险的底线。

#### **（四）加强行政事业性国有资产管理**

一是推进资产管理融入预算管理一体化系统工作。将资产管理嵌入预算管理业务环节，建立健全预算资金形成资产的全链条管理机制，推行资产管理业务网上办理，实现资产全流程动态监管。二是加强国有资产配置管理。落实政府过紧日子要求，做好新增资产配置预算审核相关工作，实现新增资产与存量挂钩，推进资产管理与预算管理深度融合。三是推进财政资产管理工作综合考评。按照地方财政管理绩效考核统一部署，做好县直部门资产管理绩效评价工作，将资产基础管理工作绩效评价融入财政管理绩效考核工作，完善各项考核指标及计分标准，促进国有资产管理提质增效。四是做好事业单位改革中的资产管理工作。按照县委、县政府工作部署，做好县直事业单位重塑性改革中的资产清查结果核实、资产划转、产权界定等资产管理相关工作，加强改革撤并单位的资产管理。五是强化国有资产日常监管。持续加强对全县行政事业单位土地、房屋、车辆等重点资产的监管，扎实做好全县行政事业单位资产配置、对外有偿使用、资产处置审批和日常监管工作。



主任、各位副主任、各位委员，加强预算执行管理、抓好财政政策和财税改革措施落实，对完成全年经济社会发展主要目标具有重要意义。我们将在县委县政府坚强领导和县人大监督指导下，认真落实本次会议审查意见，聚焦中心，服务大局，全力以赴奋战三季度、决战下半年、奋力实现“全年红”，持续推动积极财政政策提速、加力、增效，坚决守牢财政安全运行底线，为巩固全县经济稳定恢复向好态势贡献更多、更大财政力量！