

关于 2021 年财政决算（草案）和 2022 年上半年 预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 24 日在县十五届人大常委会第三次会议上

通许县人民政府常务副县长 董高胜

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三次会议报告通许县 2021 年度财政决算（草案）及 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2021 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、2021 年全县财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算。2021 年，全县一般公共预算收入 123866 万元，增长 15.1%。全县一般公共预算支出 256271 万元。

全县一般公共预算收支平衡情况：2021 年，全县一般公共预算收入 123866 万元，上级补助收入 198148 万元，上年结余 7054 万元，债务转贷收入 16100 万元，调入预算稳定调节基金 1042 万元，收入总计 346210 万元；全县一般公共预算支出 256271 万元，上解上级支出 39029 万元，调出资金 120 万元，债务还本

支出 8843 万元，补充预算稳定调节基金 12846 万元。 年终结余 29101 万元。

（二）政府性基金收支决算。2021 年，全县政府性基金收入 41504 万元。全县政府性基金支出 25264 万元，为调整预算 89374 万元的 28.3%。

（三）社会保险基金收支决算情况。2021 年，全县社会保险基金收入 20592 万元，全县社会保险基金支出 19289 万元。

（四）地方政府性债务情况。2021 年监测平台内政府隐性债务余额 91241 万元，地方政府债务系统内债务余额为 267963 万元。严格控制在限额以内，风险总体上安全可控。

2021 年，财政预算执行取得了良好成效，收支预算任务全面完成。一是财政综合实力更强。围绕 2021 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：从客观来看，财政整体实力较弱，刚性支出不断增长，收支矛盾日益突

出；税收结构不优，可持续增收动能不足；部分项目支出绩效不高，绩效理念尚未牢固树立等。从主观来看，在提升资金使用效率、强化预算刚性约束及加快预算执行进度等方面还与人民群众的期盼有差距。对此，我们将高度重视，积极探索和采取有力措施，在今后工作中努力加以解决。

二、2022 年上半年公共财政收支预算执行情况

（一）财政收入情况

全县上半年一般公共预算收入完成 82990 万元，同比增长 13.9%。其中税收收入完成 73265 万元，税收比重为 88.3 %，非税收入完成 9725 万元，为上年同期的 32%；全县上半年政府性基金收入完成 8907 万元；全县上半年社会保险基金收入 10981 万元。

（二）财政支出情况

全县上半年一般公共预算支出完成 183689 万元，为上年同期的 85%；全县上半年政府性基金支出完成 42253 万元，同比增长 208.8%；全县上半年社会保险基金支出完成 6062 万元，为上年同期的 61%。

一般公共预算支出主要项目完成情况如下：一般公共服务 81750 万元，为上年同期的 85.3 %；公共安全 3869 万元，为上年同期的 73.4%；教育 25038 万元，为上年同期的 81.3%；科技 8493 万元，同比增长 13%；社会保障和就业 21203 万元，为上年同期的 60.8%；卫生健康 8170 万元，为上年同期的 74.2%；

节能环保 1376 万元，为上年同期的 76.4%；城乡社区事务 3239 万元，为上年同期的 81.5 %；交通运输 4957 万元，同比增长 54.9%；农林水 18401 万元，同比增长 12.5%。

三、上半年重点财政工作

（一）一般公共预算收入持续增长。面对新冠肺炎疫情及留抵退税等不利因素，我县通过积极发展总部经济、招商引税、及时兑现企业奖励政策、完善县乡财政体制等一系列举措，在逆境中实现税收稳步增长，极大缓解了我县财政压力，为通许各项工作的顺利完成提供了财力保障。上半年一般公共预算收入累计完成 82990 万元，同比增长 13.9%，完成全年收入任务的 62%（1 月、2 月、4 月、5 月、6 月份一般公共预算收入全市排名第一，3 月全市排名第二）；税收收入完成 73265 万元，税收比重 88.3%。实现了时间过半任务过半。

（二）专项债券项目申报成绩显著。上半年，我县发行 19 个专项债券项目，发行债券资金 8.58 亿元，总投资 19.13 亿元。比去年多发行 7.12 亿元，同比 2020 年增长 959%（2020 年发行 0.81 亿元），同比 2021 年增长 487%（2021 年发行 1.46 亿元）。

（三）绩效管理全市排名靠前。省财政厅对我县 2021 年的绩效管理进行了全面考评，从基础工作、事前绩效评估、绩效目标管理、绩效监控管理、绩效评价管理、结果应用和公开

等 6 个方面进行了打分，我县得分 96.87 分，全市排名第二，仅次于尉氏县。

（四）向上争取调拨资金成效显著。充分利用省管县财政体制改革契机，积极主动与省财政厅对接，争取在政策和资金上向我县倾斜。上半年省调拨我县资金 136799 万元，同比增长 36.4%，多争取资金 36476 万元；财力性转移支付 6.48 亿，同比增长 38.4%，多争取补助 1.8 亿。

（五）政府债务风险防控措施到位。为打好防范化解重大风险攻坚战，持续推进政府隐性债务化解，建立完善化债长效机制，多渠道筹措安排用于政府债务还本付息以及隐性债务化解资金。上半年我县隐性债务化解 6076.47 万元，隐性债务按照还款计划，正在积极化解中。

四、2022 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。一是强化税收征管。积极协调各部门形成工作合力，加强协税护税力度，防止税收流失，确保完成全年收入目标。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）强化预算管理，优化支出结构。一是加强预算管理。继续实行零基预算，坚持全口径预算和科学化精细化原则，使预算编制更完整、更具体。依据新预算法实施条例，硬化预算刚性约束，不断提高预算管理水平。二是优化支出结构。牢固树立过紧日子思想，从严控制一般性支出，确保重点领域支出，合理调度资金，兜牢“三保”底线。聚焦全县民生工程，加大对社会保障、教育等方面的投入。三是盘活存量资金。加强政府性基金预算与一般公共预算的统筹衔接，盘活财政存量资金；加强国有资产清查，有效盘活存量资产，将有限的资金投入到补短板、强弱项、防风险等关键领域和薄弱环节，进一步提高财政资金使用效益。

（三）深化财政改革，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有力保障。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，对专项资金等重点资金进行绩效目标监检，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。

（四）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。

五、缓解财政困难的建议

（一）加大治税力度。一是要求所有在通许做项目的公司（设计、评审、招投标、工程建设、监理、验收等）必须在通许设立分公司，保证通许的项目税收留在通许；二是加大查税治税力度，防止税款流失，做到应收尽收。

（二）加大专项债争取力度。一是努力增加土地出让收入，做大我县的专项债发行空间；二是积极谋划专项债项目，提高专

项债的申报质量，争取发行更多的专项债项目；三是所有专项债项目原则上由国有投资公司来做，保证税收利润不流失，充分放大专项债的收益。

（三）加大政策性资金和贷款支持力度。各部门各乡镇要钻研政策，呼透精神，积极向上对接，争取更多的政策性资金。积极争取国开行、农发行等政策性银行的贷款力度，助推我县项目建设。

（四）对总部经济进行统管。为提高税收质量，防止无序竞争，计划明年对总部经济进行统管，税收份额县乡定额分成。

（五）盘活存量资产和特许经营权。建立全县的存量资产和特许经营权台账，进行分类管理，引进市场机制，通过出租、出借、出售、合作经营、特许经营等手段盘活存量资产和特许经营权，让我县的存量资产进入市场产生效益。

（六）加大对国有投资公司的监管。制定对国有投资公司的考核办法，建立和完善国有企业监管制度，按照现代企业制度的要求，逐步建立和完善企业经营者的选用制度；建立规范企业经营业绩考核制度，完善业绩绩效和工资总额控制办法；建立企业重大事项报告、财务会计、财务总监委派、审计监督等制度。确保国有企业在市场经济中规范运作，实现国有资产保值增值。

主任，各位副主任、各位委员，下半年财政工作任务十分艰巨，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督指导

下，坚定信心，扎实工作，攻坚克难，确保完成财政收支目标任务，为全县经济社会发展做出新的贡献。