

关于南乐县 2021 年财政决算和 2022 年 1—8 月份财政预算执行情况的报告

——在南乐县第十六届人大常委会第三次会议上

县财政局党组书记、局长 杨路江

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2021 年财政决算和 2022 年 1—8 月份财政预算执行情况，请予审查。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 78780 万元，为调整预算的 100%，增长 1.2%；加上上级补助、一般债务转贷等收入，总计 359666 万元。全县一般公共预算支出完成 251596 万元，为调整预算的 76.7%，下降 26.2%；加上上解上级、一般债务还本等支出，总计 283060 万元。收支相抵后，结转下年 76606 万元。

县级一般公共预算收入完成 56737 万元，为调整预算的 100%，下降 0.6%；加上上级补助、一般债务转贷等收入，总计 346635 万元。县级一般公共预算支出完成 222289 万元，为调整预算的 74.4%，下降 28.4%；加上上解上级、补助下级和一般债务还本等支出，总计 270029 万元。收支相抵后，结转下年 76606 万元。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成 70055 万元，为调整预算的 100%，下降 39.4%；加上上级补助、专项债务转贷等收入，总计 145682 万元。全县政府性基金预算支出完成 90101 万元，为调整预算的 75.4%，下降 41.2%；加上专项债务还本和上解上级等支出，总计 116221 万元。收支相抵后，结转下年 29461 万元。

县级政府性基金预算收入完成 70055 万元，为调整预算的 100%，下降 39.4%；加上上级补助、专项债务转贷等收入，总计 145682 万元。县级政府性基金预算支出完成 90101 万元，为调整预算的 75.4%，下降 39.4%；加上专项债务还本和上解上级等支出，总计 116221 万元。收支相抵后，结转下年 29461 万元。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入总计为 43 万元，均为上级补助收入。

支出总计为 0 万元。

收支相抵后，结转下年 43 万元。

（四）社会保险基金预算

全县社会保险基金预算收入完成 17277 万元，为预算的 102%，增长 9.3%；支出完成 11315 万元，为预算的 96.1%，增长 2.8%。收支相抵，当年结余 5962 万元，年末滚存结余

43078 万元。

（五）地方政府债务

上级部门核定我县 2021 年地方政府债务限额 405712 万元，其中：一般债务限额 109668 万元，专项债务限额 296044 万元。

截至 2021 年底，政府债务余额 368522 万元，其中：一般债务 87752 万元，专项债务 280770 万元。政府债务余额控制在限额范围之内。

2021 年，政府债务还本付息 24313 万元（还本 13786 万元，付息 10527 万元）。

说明：根据预算法和《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）等有关规定，县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，导致一般公共预算和政府性基金预算支出增幅下降。全县及县级决算详细情况已在决算草案中说明。

二、2021 年财政主要工作情况

2021 年，面对复杂严峻的财政经济形势和艰巨繁重的改革发展任务，县财政局认真执行县十五届人大七次会议批准的预算及提出的审议意见，以能力作风建设活动为载体，统筹支持疫情防控和经济社会发展，坚持“生财有道、管财有规、用财有效、聚财有方”，顺利完成年度目标任务，为“十四五”良好开局提供了坚实财力保障。

1. 依法强化收入征管，全力争取上级资金。深入开展综合治税，推动非税征管提质增效，确保应收尽收，颗粒归仓。2021年全县一般公共预算收入完成78780万元，其中，税收收入完成50940万元，非税收入完成27840万元。精心研判国家政策，持续加强沟通对接，密切跟踪上级补助、政府债券等资金分配动向，根据国家政策扶持领域和资金支持方向，找准国家政策与我县实际的结合点，建立、完善项目储备库，不断提高项目资金争取成功率。2021年争取上级转移支付、地方政府债券等资金334154万元是全县一般公共预算收入的4.2倍。清理盘活财政沉淀资金1.7亿元。为做好“六稳”工作、落实“六保”任务提供了坚实保障。

2. 深入推进乡村振兴战略，加快农业农村现代化建设。保持财政投入总体稳定，全县农林水支出30840万元，持续推进脱贫县域发展，加快建设农业强县。

巩固拓展脱贫攻坚成果。严格落实过渡期内“四个不摘”要求，筹措衔接推进乡村振兴补助资金17031万元，支持实施项目213个，产业项目投入占比63.8%，资金支付率100%，确保了全县乡村振兴工作顺利开展。

扛稳粮食安全重任。筹措资金9603万元，支持7万亩高标准农田建设，助力农业生产机械化，巩固提升粮食综合生产能力。筹措资金7057万元，落实耕地地力保护、种粮农民和农机购置等惠农补贴政策。筹措资金168万元，支持

农田水利设施建设，推进农业水价综合改革，加强水资源保护和利用。筹措资金 1890 万元，支持农业产业园发展，加强社会化服务和农产品检测检验体系建设。筹措资金 816 万元，用于动物防疫和养殖无害化处理。

支持乡村建设行动。筹措资金 928 万元，用于农村户用厕所改造、村容村貌提升，推动农村基础设施提档升级。筹措资金 531 万元，支持农村人居环境整治和农村公益事业项目实施，涉及 21 个村庄，3.3 万人受益。筹措资金 600 万元，建设美丽乡村试点项目 2 个。筹措资金 400 万元，扶持村级集体经济发展项目 8 个，1.3 万人受益，农村生产生活条件进一步改善，有效促进产业发展、农民增收。

启动惠民惠农财政补贴“一卡通”管理工作。坚持“一张清单管制度、一个平台管发放、一个专栏管公开、一套规程堵漏洞、一张卡片领补贴”，聚焦重点，狠抓关键，大力开展“一卡通”政策宣传，指导全县广大人民群众，加快社保卡办理激活进度，组织县惠民惠农财政补贴主管部门通过“一卡通”系统发放补贴资金，2021 年累计发放补贴 124 万元，高质量完成了启动“一卡通”工作任务。

3. 稳住经济基本盘，着力促消费扩投资。做好财政“加减法”，主动融入新发展格局，通过挖掘内需潜力，更好地利用内外两个市场、两种资源，实现更可持续发展。

着力抓项目扩投资。坚持项目为王，支持“三个一批”

滚动推进，有效发挥政府投资拉动作用。筹措资金 2981 万元，支持城镇老旧小区、棚户区改造。精心研判政策，抢抓发展机遇，做实做细项目储备申报，实施督办督查专班推进等制度措施，争取政府债券资金取得新突破，全县争取 2021 年地方政府新增债券 8.31 亿元，较 2020 年增加 3.26 亿元，增长 64.6%，重点支持棚户区改造、人民医院新区、职业中专新区、郑济高铁等 14 个项目建设，有效带动扩大投资。

减税降费激发市场活力。把减税降费作为最直接、最有效、最公平的惠企利民措施，持续落实各项制度性减税降费政策以及部分延续性税费支持政策，巩固涉企行政事业性收费“零收费”成果，通过实打实、硬碰硬的措施，让减税降费为市场主体纾困减负、为经济发展赋能加力。2021 年新增减税降费 4315 万元，切实用政府收入的“减法”，换取企业效益的“加法”和市场活力的“乘法”。

4. 坚持以人民为中心，持续增进民生福祉。尽力而为、量力而行，持续办好重点民生实事，全县民生支出 203740 万元，占一般公共预算支出比重 81%，各项民生政策得到较好保障。

全面兜牢基层“三保”。牢固树立底线思维，以高度的政治自觉、思想自觉和行动自觉，不折不扣落实落细“三保”各项政策。在疫情汛情和税收征收政策调整等因素的影响下，千方百计筹措资金 23 亿元保障了全县工资发放、基本

民生支出和各部门基本运转。

支持救灾及灾后重建。“6·13”“7·20”特大暴雨后，财政部门积极与上级沟通，争取高标准农田建设修复重建资金 3769 万元，主要用于灾毁高标准农田修复工作，有效改善项目区农田基础设施条件，提升耕地质量，提高粮食综合生产能力。争取中央财政支持我省洪涝灾害灾后恢复重建补助资金 42 万元，用于南乐县元村镇、梁村乡、寺庄乡防汛抗洪、抢险救灾。争取中央自然灾害救灾资金 573 万元，用于全县十二个乡镇受灾困难群众（12606 户、39810 人）补助。争取受灾群众救助省级补助资金 15.5 万元，用于寺庄乡、元村镇紧急避险受灾群众安置。争取资金 974 万元 主要用于灾后恢复生产、兴建抗旱水利工程、水毁水利工程设施修复、病虫害防控、作物补种补助等。

千方百计稳定和扩大就业。发挥财政政策对稳就业的拉动作用，统筹用好就业补助、职业技能提升、失业保险等资金，开发更多岗位。筹措资金 1701 万元，积极保障重点群体就业。筹措资金 800 万元，支持“职业技能提升三年行动”开展。筹措贴息资金 120.35 万元，撬动创业担保贷款 21477 万元，支持大众创业、万众创新。

社会保障水平全面提升。筹措资金 66298 万元，城乡居民基本医疗保险补助标准提高 60 元，达到每人每年 860 元。行政机关事业单位养老金人均月增加 145 元。筹措资金 4455

万元，确保城乡最低生活保障月人均补助不低于 285 元、195 元，特困供养人员基本生活补助达到低保标准的 1.3 倍以上，1.15 万城乡低保对象、0.22 万特困供养救助对象的基本生活得到有力保障。筹措高龄津贴和残疾人两项补贴专项资金 1729 万元，惠及全县 80 岁以上老年人 1.06 万名、残疾人 1.25 万名。

守护人民健康支持疫情防控。全县卫生健康支出 39890 万元。筹措资金 2371 万元，抓实常态化疫情防控，用于医疗特种车辆购置、核酸检测、隔离观察等。筹措医保基金 6372 万元（其中上解疫苗款 177 万元），用于新冠病毒疫苗采购及免费接种。筹措资金 5435 万元，推进公立医院综合改革、重大公共卫生服务、计划生育服务等医改任务。筹措资金 5450 万元，支持基本公共卫生服务体系和疫情防控。

有效促进教育公平。持续加大教育事业投入，重点保障义务教育均衡发展，全县教育支出 53227 万元。筹措资金 10291 万元，全县 8.3 万余名中小學生免费接受义务教育，维修改造农村义务教育校舍 3 所。筹措资金 600 万元，支持解决农村义务教育寄宿制学校宿舍冬季取暖问题。筹措资金 1353 万元，落实学前资助、义务教育营养改善补助、困难家庭资助和高中免学费住宿费政策，惠及学生 3.4 万人次。筹措资金 847 万元，继续落实高中教育、职业教育和高等教育学生国家资助政策，资助学生 1.1 万余人次。筹措资金 1720

万元，实施学前教育改扩建项目，提升义务教育能力，改善普通高中办学条件，加强职业院校特色专业和实训基地建设等。

5. 筑牢绿色环境屏障，加快建设生态南乐。全县节能环保支出 2588 万元，重点支持打好蓝天、碧水、净土保卫战。筹措资金 393 万元，支持森林生态效益补偿、林业有害生物防治和国土绿化提升等。筹措资金 4092 万元，支持大气、水污染暨“三散”治理；筹措资金 604 万元，支持新能源汽车推广应用和节能减排、城市公交运营，空气质量进一步改善；筹措资金 828 万元，支持城乡一体化垃圾治理。

6. 推进财政管理改革，提升财政治理效能。按照建立现代财政制度要求，加大财政领域改革力度，完善工作机制、健全规章制度、优化运转程序，切实抓好各项重点改革任务，持续提升财政治理能力。

省财政直管县改革全面启动。积极落实省委省政府关于深化省与市县财政体制改革的决策部署，强化组织领导，成立工作专班，细化措施，压实责任，主动适应新财政体制，准确把握政策，扎实做好省级下划收入、省级返还基数、原体制省级分成收入、市级分担县级支出责任配套资金及上下级以前年度历次调整补助（上解）等基数核定工作，有序推进全县改革任务落实落地。

预算管理制度改革走深走实。落实预算管理一体化要求，加强财政预算各类收入、支出编制的全面性和完整性，

做实做细部门预算，确保应编尽编。坚决落实政府过“紧日子”要求，严控“三公经费”等一般性支出，大力压减非急需非刚性支出，把有限的财政资金用在“刀刃”上。

政府债务风险防范化解有力有序。坚持把防范化解重大风险作为重中之重，严格落实政府债务风险防范化解与相关政绩考核挂钩机制，提前完成年度化解任务。完善财政暂付款和国库库款管控机制，压实主体责任，累计清理消化财政暂付款 55251 万元，有效降低财政运行风险，提升预算执行管理水平。

财政监管水平持续提升。全面修订内控基本制度、风险防控办法和内部操作规程，构建覆盖财政业务全链条的内控体系。财政部门出台了《南乐县国有资产出租出借管理办法》。扎实推进财政电子票据改革，落实国有资产报告制度，向县人大报告国有资产管理情况。持续加强政府投资项目评审，全年评审项目 415 个，送审金额 15.05 亿元，审定金额 12.15 亿元，审减资金 2.9 亿元，审减率 19.27%。加强政府采购管理，实施政府采购项目 51 个，预算金额 7440 万元，中标合同金额 7153 万元，节约资金 287 万元，节约率 3.86%。

2021 年预算执行总体平稳，但仍面临一些问题和挑战，主要是：预算基础管理薄弱，项目库建设较为滞后、质量有待提升，预算法治意识仍需持续强化，预算安排约束力不强；过“紧日子”的思想还没有完全树牢，预算绩效管理结果应

用不够；“三保”压力巨大、政府债务负担较重，偿债较为困难，财政收支紧平衡进一步加剧。

三、2022年1—8月份预算执行情况

2022年是党的二十大召开之年，是全面实施“十四五”规划的重要一年，做好财政工作意义重大。今年以来，财政部门紧紧围绕县委县政府决策部署，依法加强和改进财政预算管理，财政运行总体基本平稳，但财政收入保持稳定增长面临较大压力。

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成60727万元，为预算的72.0%，按自然口径增长5.6%，扣除留抵退税因素后一般公共预算收入同口径增长8.3%（全口径退税10651万元，其中全县退税1598万元）。全县一般公共预算支出完成150654万元，为预算的39.3%。

县级一般公共预算收入完成48677万元，为预算的79.5%，按自然口径增长6.9%，扣除留抵退税因素后一般公共预算收入同口径增长10.0%（全口径退税9380万元，其中县级退税1407万元）。县级一般公共预算支出完成141486万元，为预算的39.6%。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成44874万元，为预算的28.0%，增长48.2%。全县政府性基金预算支出完成109492

万元，为预算的 59.0%。

县级政府性基金预算收入完成 44874 万元，为预算的 28.0%，增长 48.2%。县级政府性基金预算支出完成 100449 万元，为预算的 64.2%。

（三）社会保险基金预算

全县社会保险基金收入完成 7988 万元，为预算的 44.0%。全县社会保险基金支出完成 7531 万元，为预算的 62.4%。

（四）新增上级补助资金

2022 年 1-8 月份，在预算执行中，上级新增我县转移支付、专项资金、债券资金共计 55762 万元，其中：一般性转移支付 25175 万元（含新增统筹财力转移支付 5883 万元），专项资金支付 10686 万元，政府性基金补助 2356 万元、新增政府债券 17545 万元。

总体看，今年前 8 个月，县级财政部门坚持积极的财政政策适当靠前发力，用好政策工具箱，打足提前量，全县财政运行总体基本平稳。收入方面，受实施新的组合式税费支持政策、房地产市场持续低迷、疫情反复等多重因素影响，叠加上年同期基数较高，全县财政收入增幅回落。截至 8 月底，全县一般公共预算收入自然口径增长 5.6%，同比回落 2.7 个百分点，其中税收收入增长 4.3%，扣除留抵退税因素后增长 8.3%，其中税收收入增长 9.0%。支出方面，坚持“紧

日子保基本、调结构保战略”，压减一般性支出，重点民生支出保障较好。截至8月底，全县民生支出120917万元，占一般公共预算支出的80.3%。债券方面，截至目前全县共争取2022年地方政府债券6.48亿元（其中新增债券4.92亿元、再融资债券1.56亿元），为保障县委县政府重大决策部署落地见效和全县重点项目建设提供强有力的财政资金支撑。

当前，国内外经济形势严峻复杂，不确定性因素依然较多，经济持续稳定恢复增长仍面临较大困难和挑战，我县自身长期结构性矛盾依然存在，加之房地产市场低迷超出预期，财政收入尤其是国有土地使用权出让收入增长难度极大。而“三保”、疫情防控、留抵退税、债务化解、科技创新等领域刚性支出规模不断增大，目前已出现财力缺口，财政收支矛盾更加凸显。

四、下半年重点工作

我们将深入贯彻落实县委县政府决策部署，严格执行县人大的预算，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要要求，落实落细我县稳住经济一揽子政策，为高效统筹疫情防控和经济社会发展提供坚实财政支撑。

（一）聚焦聚力组织收入，扎实做好“钱从哪里来”的文章。

始终把资金争取作为重中之重，努力在广开财源上取得新突破。一是依法依规组织收入，深入开展综合治税，推动

非税征管提质增效，确保财政收入高质量、可持续。二是精心研判国家、省政策导向，及时跟踪上级补助、地方政府债券等资金分配动向，持续加强沟通对接，最大限度争取政策、资金支持。三是完善政府预算体系，更好发挥财政在资源配置效率、财力保障等方面的基础作用，全面盘活各类存量资金，多渠道增加可用财力。四是进一步盘活闲置、低效利用的土地，加快存量土地出让，加大欠缴土地出让金清缴力度，提高政府性基金收入进度。

（二）突出重点服务发展，扎实做好“钱到哪里去”的文章。

践行以人民为中心的发展思想和公共财政导向，坚持管财有规，统筹四本政府预算及各类资金，调整优化支出结构，将有限的资金花在“刀刃”上。一是全力支持建设创新高地，把创新摆在发展的逻辑起点、现代化建设的核心位置，支持建设创新高地。二是加快建设现代产业体系，推动制造业高质量发展，培育壮大新兴产业，支持招大引强。三是坚决守住保障粮食安全和不发生规模性返贫两条底线，扎实有序推进乡村振兴取得新进展、农业农村现代化建设迈出新步伐。四是更大力度保障改善民生，聚焦“一老一小一青壮”，解决好群众“急难愁盼”问题。

（三）持续深化管理改革，扎实做好“钱如何花”的文章。

坚持用财有效，以政府的“紧日子”换取企业的“宽日

子”、群众的“好日子”。一是将政府过“紧日子”作为长远之计，艰苦奋斗、勤俭办一切事业。坚决压减非刚性、非急需支出，严控“三公”经费，努力降低行政运行成本。二是落实深化预算管理改革政策，继续调整优化支出结构，持续推进零基预算改革，提高财政资金资源配置效率。三是推动预算绩效管理提质增效，严格绩效目标管理，开展高质量绩效评价，将绩效评价结果作为预算安排、改进管理的重要依据。四是加强地方政府债务管理，强化债券资金绩效管理和监管，提高债券资金使用效益。妥善处置和化解地方政府隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线。五是牢固树立预算法治意识，加强财经制度建设，严禁无预算超预算支出，严禁出台溯及以前年度的增支政策等。

（四）拓宽投资融资渠道，做好“钱如何生钱”的文章。用“现代金融”思维经营“现代财政”，树立“大财政”理念，加大“四资”运作力度，推动建立资源变资产、资产变资本、资本变资金的投融资模式。一是发挥基金杠杆撬动作用。加快谋划生物基培育基金，发挥财政资金引导和放大效应，推动我县产业转型升级和新兴产业培育。二是多渠道、多方式盘活行政事业单位和国有企业资源资产，推动财政增收。三是推动地方政府国有资产证券化，积极培育上市企业，加大直接融资力度，为经济发展注入更多活力和动力。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻习近平总书记关于河南工作的重要讲话指示批示精神，深刻认识“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，紧紧围绕县委县政府决策部署，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，攻坚克难、担当作为，为全县经济平稳健康高质量发展贡献财政力量，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。

以上报告，请予审议。