

县十六届人大常委会第十三次会议文件

关于襄城县 2022 年财政决算(草案)和 2023 年元至 6 月份财政预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 29 日在县十六届人大常委会第十三次会议上
县财政局局长 刘会川

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，向本次会议报告 2022 年全县财政决算(草案)和今年元至 6 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、关于 2022 年财政决算情况

(一) 全县财政决算情况

1. 一般公共预算决算情况

2022 年，全县一般公共预算收入完成 250617 万元，比上年增收 23448 万元，增长 10.3%。全县一般公共预算收入加上省财政上级补助收入 211127 万元、市财政上级补助收入 6660 万元、政府一般债券转贷收入 24140 万元（新增一般性债券 13010 万元、再融资一般性债券 11130 万元）、上年结余收入 58703 万元、动用预算稳定调节基金 2390 万元（用于发放年度考核奖、年度健康休养费和平时考核奖等改革性奖励补贴），从政府性基金预算调入一般公共预算收入

35427 万元，全年收入共计 589064 万元。

2022 年，全县一般公共预算支出完成 472373 万元，同比增长 0.5%。全县一般公共预算支出加上上解省财政支出 62381 万元、上解市财政支出 1301 万元、一般债务还本支出 11198 万元、从一般公共预算调出政府性基金预算资金 427 万元、安排预算稳定调节基金 2837 万元，全年支出共计 550517 万元，结转下年使用 38547 万元。

2. 政府性基金预算决算情况

2022 年，全县政府性基金预算收入完成 135938 万元，比上年增收 1788 万元，增长 1.3%。全县政府性基金预算收入加上省财政上级补助收入 7927 万元、市财政上级补助收入 164 万元、从一般公共预算调入政府性基金预算收入 427 万元、政府专项债券转贷收入 133790 万元（新增专项债券 133200 万元、再融资专项债券 590 万元）、上年结余收入 50302 万元，全年收入合计 328548 万元。

2022 年，全县政府性基金预算支出完成 228513 万元，比上年减支 11390 万元，下降 4.7%。全县政府性基金预算支出加上上解省财政支出 111 万元、专项债券还本支出 596 万元、从政府性基金预算收入调出一般公共预算资金 35427 万元，全年支出共计 264647 万元。

全县政府性基金预算收支相抵后，年终结余 63901 万元，按照专款专用原则全部结转下年使用。

3. 社会保险基金预算决算情况

2022 年，全县社会保险基金预算收入完成 28837 万元，比上年下降 6.9%；全县社会保险基金预算支出完成 20711 万元，比上年增长 0.75%。

4. 国有资本经营预算决算情况

2022 年，全年国有资本经营预算收入 1000 万元，上级补助收入 34 万元。按照“以收定支”原则，安排支出 1008 万元（其中：国有企业资本金注入 1000 万元），结转下年使用 26 万元。

（二）县本级财政决算情况

1. 一般公共预算决算情况

2022 年，县本级一般公共预算收入完成 192262 万元，比上年增长 15.9%。

2022 年，县本级一般公共预算支出完成 429530 万元，占年预算 307184 万元的 139.8%，比上年增长 0.1%。

2. 政府性基金预算决算情况

2022 年，县本级政府性基金预算收入完成 135938 万元，比上年增长 1.3%；县本级政府性基金预算支出完成 219884 万元，比上年下降 5.7%。

3. 社会保险基金预算决算情况

2022 年，县本级社会保险基金预算收入完成 28837 万元，比上年下降 6.9%；县本级社会保险基金预算支出完成 20711

万元，比上年增长 0.75%。

4. 国有资本经营预算决算情况

2022 年，县本级全年国有资本经营预算收入 1000 万元，上级补助收入 34 万元。按照“以收定支”原则，安排支出 1008 万元（其中：国有企业资本金注入 1000 万元），结转下年使用 26 万元。

全县和县本级决算情况已在县十六届人大三次会议上《襄城县 2022 年财政预算执行情况（草案）》中说明，这里重点报告 2022 年主要财税政策落实和重点财政工作开展情况：

（一）上级转移支付收入情况

2022 年，上级共下达我县转移支付收入 225912 万元，其中：返还性收入 4258 万元，一般性转移支付收入 193357 万元，专项转移支付收入 28297 万元。

（二）政府债务情况

经省政府批准，全县 2022 年政府债务限额为 752895 万元，其中：一般债务限额 145814 万元，专项债务限额 607081 万元。截至 2022 年 12 月底，全县政府债务余额 720138 万元，其中：一般债务余额 132778 万元，专项债务余额 587360 万元，全县政府债务余额均不超过省财政厅核定的限额。

（三）重点工作完成情况

一是全力推动实施乡村振兴战略。统筹安排“衔接资金”

11045 万元，持续巩固拓展脱贫攻坚成果。拨付资金 1741 万元，大力支持高标准农田建设。筹措资金 327 万元，支持村级集体经济建设，改善农村生产生活环境。安排资金 1249 万元，支持农村“厕所革命”实施。落实各行惠民惠农补贴资金政策，按时将耕地地力保护补贴资金 8049 万元及时发放到农民手中。落实农机购置补贴资金 692 万元，支持农业高质量发展。争取资金 1133 万元，支持农田水利基础设施建设，进一步夯实农业生产基础。争取产粮大县奖励资金 2708 万元，支持提高农业生产能力和农民生产积极性。大力支持美丽乡村建设，安排资金 4973 万元，支持乡镇开展道路、绿化、人居环境整治等项目建设，打造美丽乡村。

二是支持保障改善民生。民生支出完成 334913 万元，占一般公共预算支出的比重为 70.9%，各项民生政策得到较好保障。其中：

1. 大力支持教育事业。拨付资金 8862 万元，落实义务教育经费保障机制，推动义务教育均衡发展。拨付资金 474 万元，支持学前教育普惠发展。拨付资金 2121 万元，推动义务教育薄弱环节改善和能力提升。拨付资金 2169 万元，用于农村中小学教师周转宿舍项目。拨付资金 820 万元，用于完善教学设施。拨付资金 430 万元，支持完善学生资助政策体系。

2. 健全社会保障体系。拨付 9024 万元，用于 2022 年城乡居民医疗保险配套。拨付 4025 万元，推进建设基本公共卫

生服务体系。安排就业补助 1215 万元，做好高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体就业工作，完善就业创业、社会保障和服务体系。筹措资金 14952 万元，用于残疾人补贴、困难群众救助、优抚对象补助等民生实事，确保特殊困难群众基本生活得到有效保障。投入资金 5084 万元用于疫情防控，为打赢疫情防控阻击战提供坚强有力保障。

3. 全面推动城乡社区事务发展。拨付 5133 万元，用于农村公路建设、养护管理。筹措 2332 万元，支持汜城大道（北常庄村-李吾庄）改建、国道 311 线襄城县库庄至湛北段改建等项目。安排 1200 万元，用于市民广场及八七广场提升改造工程。拨付 1200 万元，用于城乡公交运营补贴。拨付 6577 万元，用于城乡垃圾清运处理，维护城乡居民生态环境。

4. 加快发展社会事业。筹措资金 260 万元发放电子消费券，支持县域经济发展。拨付 919 万元，用于八七纪念馆维护提升及“两馆一站”免费开放。拨付 285 万元用于越调剧团惠民演出，丰富群众精神文化生活。支付大气污染防治经费 3095 万元，助力全县空气质量有效改善。安排生态修复占地补助资金 5164 万元，支持环境改善提升生态效益。

（四）财政服务社会稳经济情况

一是落实各类组合式税费政策。2022 年，组合式退税减税政策累计影响县级税收 1.85 亿元。累计为 87 户次办理留抵退税额共计 5.84 亿元，影响县级 8762 万元；办理制造业

缓税业务，累计 1032 户次，缓缴税额 3037 万元，影响县级 1509 万元左右；小规模纳税人免征增值税，累计享受 7324 户次，减免税额 5237 万元，影响县级 2618 万元；六税两费减半征收，累计享受 7945 户次，减免税收 3617 万元，影响县级 3617 万元；其他减免税政策，累计享受 1155 户次，税额 4900 万元，影响县级 1960 万元。

二是加快财政直达资金支出进度。2022 年，全县直达资金共支出 68363 万元，支出进度为 93.3%，充分发挥了直达资金使用效益，助力做好“六保”、“六稳”工作。

三是做好财政评审和政府采购工作。2022 年，共评审各类财政投资项目 280 个，评审财政资金 81950 万元，审定金额 72150 万元，审减金额 9800 万元，平均审减率 11.96%。全年政府采购预算金额为 24729 万元，实际采购金额为 23517 万元，节约资金 1212 万元，节约率为 4.9%，保障了财政资金高效安全使用。

四是强化非税收入管理。2022 年共组织征收各类非税收入 100254 万元，全年共发放电子非税收入票据及结算票据 42358 份，发放医疗电子票据共 201.61 万份。财政电子票据改革实现全覆盖，全县 86 家非税开票单位，27 家医疗机构自建系统已全面完成财政电子票据改革工作，实现网上缴费、查询、打印、下载、检验电子票据“一条龙”自助服务，解决纸质票据不便保管等问题，提高了获取财政票据的便捷度。

五是深入推进财政改革。开展预算一体化管理改革工作，促进财政管理服务工作再上新台阶。按照财政部、省财政厅和市财政局的统一部署，组织全县各预算单位开展预算一体化管理改革工作。以一体化信息平台为支撑，规范和统一预算管理业务流程、管理要素和控制原则，实现政府预算、部门预算、单位预算之间以及上下级预算业务环节无缝衔接和有效控制，杜绝无预算、超预算支出。

（五）依法接受人大监督

定期向县人大和县人大常委会汇报财政预决算和预算执行情况，充分听取意见建议，认真落实县人大及其常委会有关预算决算决议。严格执行人大批复的预算，依法履行预算调整程序，及时将调整预算草案提请县人大常委会审查。自觉接受并积极配合人大预算监督工作，进一步规范财政管理运行。

对于县本级 2022 年财政预算执行和其他财政收支情况，县审计局对县本级 2022 年财政预算执行和其他财政收支情况进行了认真审计，针对审计发现的问题提出了建设性意见和建议。我们高度重视这些问题，深入研究和采纳审计提出的建议，组织整改落实工作，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在研究具体措施，逐步完善制度、建立长效机制。

二、2023 年元至 6 月份财政预算执行情况及下半年重点工作

（一）全县元至 6 月份财政预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况。县十六届人大三次会议审议通过的 2023 年全县一般公共预算收入为 268200 万元，比上年增长 7%。元至 6 月份，全县一般公共预算收入完成 154634 万元，占年预算的 57.7%，同比增收 4329 万元，增长 2.9%。

从收入结构完成情况看，全县税收收入完成 86305 万元，同比增收 3187 万元，增长 3.8%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 55.8%；全县非税收入完成 68329 万元，同比增收 1142 万元，增长 1.7%。

县十六届人大三次会议审议通过的 2023 年全县一般公共预算支出为 392716 万元，比上年预算增长 3.7%。元至 6 月份，全县一般公共预算支出完成 247303 万元，同比减支 40260 万元，下降 14%。

2. 政府性基金预算执行情况。元至 6 月份，全县地方政府性基金预算收入完成 15001 万元，同比减收 22340 万元，下降 59.8%；地方政府性基金预算支出完成 91966 万元，同比增支 32088 万元，增长 53.6%。

3. 社会保险基金预算执行情况。元至 6 月份，全县社会保险基金预算收入完成 29957 万元，同比下降 3.6%；全县社会保险基金预算支出完成 22109 万元，同比下降 0.8%。

4. 国有资本经营预算执行情况。元至 6 月份，全县国有资本经营预算收入完成 150 万元，同比增长 100%；全县国有

资本经营预算支出完成 23 万元，同比增长 100%。

（二）县本级元至 6 月份预算执行情况

县十六届人大三次会议审议通过的 2023 年县本级一般公共预算收入为 203700 万元，比上年增长 5.9%。元至 6 月份，县本级一般公共预算收入完成 126119 万元，占年预算的 61.9%，同比增收 7928 万元，增长 6.7%。

从收入结构看，税收收入完成 57790 万元，占年预算的 58.7%，同比增收 6786 万元，增长 13.3%；非税收入完成 68329 万元，占年预算的 65%，同比增收 1142 万元，增长 1.7%。

县十六届人大三次会议审议通过的 2023 年县本级一般公共预算支出为 328861 万元，比上年预算增长 7.1%。元至 6 月份，县本级一般公共预算支出完成 225842 万元，同比减支 37099 万元，下降 14.1%。

（三）上半年财政预算执行的主要特点及主要财税政策落实情况

1. 财政收入实现时间过半、任务过半，但收入比重较低。截至 6 月底，一般公共预算收入完成 154634 万元，占年初预算的 57.7%，高于序时进度 7.7 个百分点。从收入结构完成情况看，截至 6 月底，全县税收收入累计完成 86305 万元，占一般公共预算收入的 55.8%，比上年同期提升 0.5 个百分点，低于全市平均水平（68.8%）13 个百分点，低于长葛市（77.3%）21.5 个百分点、高于鄢陵县（55%）0.8 个百分点、

低于禹州市（79.3%）23.5个百分点。

2. 税收收入减收因素大于增收因素

减收方面，一是受煤炭企业因煤炭价格下降影响重点税源企业减收。截至6月底，全县重点纳税企业缴纳地方税收同比下降企业25户，占重点企业的50%，同比减收14038万元，下降30.9%。如：河南平宝煤业有限公司实现税收收入17425万元，同比减收3629万元，下降17%；河南平煤神马首山碳材料有限公司实现税收收入8015万元，同比减收5495万元，下降41%；平顶山天安煤业股份有限公司十三矿实现税收收入2074万元，同比减收2296万元，下降53%。二是受减税降费政策因素影响，元至6月份各项减税降费政策共影响县级税收收入6777万元。

增收方面，一是部分企业上年通过留抵退税消化前期留抵，促进今年税收有所增长。如：平煤隆基新能源科技有限公司上年通过抵扣和退税将前期购置设备和工程建设产生的大量留抵消化完毕，截至6月底入库县级税收同比增收6070万元。二是依托县政府出台契税补贴政策红利，契税累计入库14271万元，与上年同期10078万元相比增收4193万元，增长41.6%。

3. 积极向上争取资金。一是全面掌握政策动向，主动对接争取支持。截至6月底，共争取上级资金18.97亿元，同比增长2.2%。其中，财力性转移支付补助资金9.04亿元，

用于保障基本民生政策落实、人员工资发放和机关事业单位正常运转。二是加强对专项资金的管理，提高资金使用效益。截至6月底，已争取5个专项债券项目，争取债券资金8.02亿元，债券资金已全部到位。

4. 切实兜牢“三保”底线。一是全面安排“三保”预算。严格按照要求，足额编制国家和省级范围“三保”支出预算，对预算安排“三保”项目逐一标识，将所有“三保”项目分类纳入项目库，实施全生命周期管理。2023年全县“三保”预计需求数为272390万元。二是优先库款保障。确保“三保”支出优先、足额保障，同时规范有序调度资金，切实保障基层“三保”支出需要，保持合理库款水平，促进库款管理与预算执行的统筹协调。三是优化支出结构，坚持“三保”优先原则。截至6月底，全县“三保”支出137205万元，其中：保基本民生支出54454万元，保工资支出74384万元，保运转支出8367万元。四是加强动态监管，强化“三保”风险管控。全面落实“三保”责任，确保“三保”资金精准高效落实。持续完善“三保”动态监控、风险管控长效机制，加强分析调度，动态跟踪监测“三保”支出预算安排和执行情况，定期研判“三保”运行情况，严防“三保”支出风险，切实保障群众切身利益，维护社会稳定大局。

5. 全力做好民生保障。元至6月份，全县民生支出176080万元，占一般公共预算支出的71.2%，重点保障了全县干部

职工工资支出、民生政策性支出和重点建设项目支出需求。

一是全面推进乡村振兴。投入农林水资金 27806 万元，落实财政衔接推进乡村振兴补助资金 2905 万元，统筹整合涉农资金 11395 万元，巩固拓展脱贫成果，有力推动乡村振兴。

二是切实加强教育投入力度。切实履行好财政教育经费支出责任，促进教育高质量发展，截至 6 月底，全县教育支出 46880 万元。其中，用于深入推进义务教育经费保障机制补助资金 4177 万元，用于发放原民办教师养老补贴、支付政府购岗教师工资等资金 933 万元，为全县 15650 名学生发放困难学生资助、建档立卡家庭学生补助、免学费和住宿费等各类补助 730 万元。

三是完善社会保障体系。为实现“老有所养”“病有所医”“劳有所得”“弱有所扶”等民生保障目标，将社会保障作为优先支持方向予以重点保障。充分发挥财政资金兜底作用，补助优抚对象 3414 万元，城乡居民养老保险投入 3036 万元，机关事业单位基本养老保险投入 4286 万元，拨付困难群众救助资金 4598 万元，及时发放城乡低保、退役安置、残疾人两项补贴、老年人福利补贴等资金 1162 万元，切实惠民生、暖民心。

四是支持医疗卫生事业发展。完善城乡医保及大病救助机制，提高居民医保标准，切实加强群众医疗保障，城乡医疗救助投入 941 万元，安排基本公共卫生服务补助资金 3061

万元，补助基本药物制度资金 546 万元，投入资金 2425 万元用于偿还往年疫情防控欠款。

五是推动城乡发展建设。截至 6 月底，投入城乡公交运行 600 万元，安排城市更新、百城建设提质工程等项目资金 812 万元，农村公路建设、养护管理等项目资金支出 1979 万元，用于城市供水、污水处理、路灯电费、垃圾处理等经费 3584 万元，保障了城乡基本运转，为经济平稳运行、社会和谐稳定提供了有力支撑。

6. 提升财政监管能力,着力防范化解重大风险。一是防范政府债务风险，加强全口径债务监控，落实化债主体责任，细化政府债务风险管控措施，确保债务风险总体可控。二是积极消化财政暂付款。切实加强国库资金管理，化解资金周转压力和财政支付风险，提高财政资金使用效益，积极做好暂付款清理消化工作。三是防范资金安全风险，聚焦财政专项资金分配使用、扶贫专项资金监管等重点领域和关键环节，开展地方财经纪律重点问题专项整治，确保财政资金安全规范运行。

总的来看，上半年预算执行情况较好，有力地保障了县委各项决策部署的落实。同时，我们也要清醒地认识到，全县财政运行还存在诸多不确定性因素，实现高质量发展面临诸多挑战。一方面，收入形势仍然严峻。受“留抵退税”和小微企业减税降费的影响，完成全年税收目标任务、提升税

收比重仍然存在一定的风险。另一方面，刚性支出压力持续增加。乡村振兴、民生保障等刚性支出不断加大，“保基本民生、保工资、保运转”的压力持续增加，原有支出难以削减，新增支出不断涌现，收支矛盾依然突出，预算平衡压力很大。针对这些问题，我们要高度重视，认真研究，采取有效措施加以解决。

（四）下半年重点工作

1. 强化财政保障能力。一是积极组织收入，强化税收征管，加强重点税源监控，精准挖掘税收资源，确保应收尽收；加大非税收入征管力度，督促执收单位切实履行主体责任，确保各项非税收入及时足额入库。二是主动作为，持续加大争取重点项目资金、转移支付等各类资金的力度，切实增强县级可用财力。三是加强资金统筹力度，进一步清理存量资金及闲置资产，加快盘活变现。四是加强税源培育，充分发挥财政政策和资金导向作用，优化营商环境，加大工业园区、重点企业和重点项目支持力度，助力县内重点项目早日投产达效，推动县域经济高质量发展。

2. 兜牢兜实“三保”底线。坚决兜牢底线保民生。把“保基本民生、保工资、保运转”作为财政工作的重中之重来抓，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，确保“三保”支出精准、足额、优先纳入预算管理，持续提高民生支出占比，织牢织密基本民生网，办好民生实事，不断增进民生福

祉。

3. 牢固树立过“紧日子”思想。建立节约型财政保障机制，精打细算、节用裕民，严把预算支出关口，严控“三公经费”，压减一般性支出。严控预算安排，严格财政审批程序，无预算、超预算原则上不得安排支出，建立部门年度预算执行、结余资金与预算安排挂钩机制，不断提高财政资金使用效能。

4. 持续加大民生投入。在全力做好“保基本民生、保工资、保运转”的同时，加大民生领域资金投入，增进民生福祉。一是坚持教育优先发展，统筹城乡义务教育资源均衡配置，进一步完善学前教育投入体系。二是稳步推进社会保障事业发展，及时足额落实好各类困难群众生活保障资金发放工作。三是精准支持乡村振兴，深入推进涉农资金整合，加大对农村饮水、农村道路、高标准农田等基础设施的投入力度，实现涉农资金统筹使用和集中投入，集中财力办大事，为实施乡村振兴战略提供有力的财政支持。

5. 完善现代财政管理体系。加强财政资金特别是专项资金使用的全程监管，完善资金直达机制，确保资金及时足额拨付到位。完善全过程财政监督体系，创新财政监督管理方式，加大对重大财税政策落实、财政收支管理、重点部门、重点项目的监督检查力度。

主任、各位副主任、各位委员，做好 2023 年的财政工作，

任务艰巨，责任重大！我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实县委决策部署，严格执行县人大及其常委会的决议和决定，认真听取意见和建议。以新发展理念为引领，凝心聚力，真抓实干，充分发挥财政职能作用，为推动襄城县高质量发展提供坚强的财力保障。