

# 关于宜阳县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2022 年 3 月 29 日在宜阳县第十五届人民代表大会第一次会议上  
县财政局局长 赵毅波

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告宜阳县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员提出意见。

## 一、2021 年财政预算执行情况

2021 年，随着减税降费政策的全面推进落实，面对新冠疫情等各种风险挑战，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，县政府团结带领全县人民，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以习近平总书记视察河南重要讲话为根本遵循，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，紧紧围绕“提质增效、更可持续”的工作目标，认真落实积极的财政政策，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，坚决兜牢“三保”底线，财政运行保持良好态势，预算执行总体情况较好。

### （一）2021 年预算收支情况

#### 1. 一般公共预算

##### （1）一般公共预算收入

县十四届人大六次会议批准的 2021 年全县一般公共预算收入

年初预算为 156000 万元，在预算执行过程中，因受减税降费、新冠疫情等影响，报经县十四届人大常委会第三十五次会议批准，2021 年全县一般公共预算收入调整为 152000 万元，实际完成 152689 万元，为调整预算的 100.5%，按可比口径同比增长 6.7%。其中税收收入完成 110924 万元，为调整预算 110500 万元的 100.4%，同比增长 5%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 72.6%；非税收入完成 41765 万元，为调整预算 41500 万元的 100.6%，按可比口径同比增长 11.2%。

县十四届人大六次会议批准的 2021 年县本级一般公共预算收入预算为 68647 万元，在预算执行过程中，因受减税降费、新冠疫情等影响，报经县十四届人大常委会第三十五次会议批准，2021 年县本级一般公共预算收入调整为 69147 万元，实际完成 64192 万元，为预算的 92.8%，同比增长 3.7%。其中税收收入完成 22992 万元，为年初预算 27647 万元的 83.2%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 35.8%；非税收入完成 41200 万元，为调整预算 41500 万元的 99.3%。

## （2）一般公共预算支出

县十四届人大五次会议批准的 2021 年全县一般公共预算支出年初预算为 330356 万元，在预算执行过程中，因受减税降费、新冠疫情、上级转移支付增加、新增一般政府债券、动用预算稳定调节基金、调入资金等，支出预算调整为 435071 万元，实际完成 433995 万元，为调整预算的 99.7%，同比下降 0.8%。

县十四届人大六次会议批准的县本级一般公共预算支出年初预算为 300003 万元，在预算执行过程中，因上级转移支付增加、新增一般政府债券、动用预算稳定调节基金、调入资金等，支出预算调整为 356079 万元，实际完成 355003 万元，为调整预算的 99.7%，同比下降 0.3%。

### **(3) 收支平衡情况**

根据预算法规定和现行财政体制，2021 年全县一般公共预算收入总计为 488778 万元(其中一般公共预算收入 152689 万元；返还性收入 4220 万元；一般转移支付收入 227703 万元；专项转移支付收入 26271 万元；市级补助收入 15823 万元；地方政府一般债务转贷收入 36600 万元；调入资金 20000 万元；动用预算稳定调节基金 5405 万元；上年结余 67 万元)，2021 年全县一般公共预算支出总计为 487702 万元（其中一般公共预算支出 433995 万元；上解省级支出 23418 万元；上解市级支出 3986 万元；一般债券还本支出 24658 万元；补充预算稳定调节基金 1645 万元），收支相抵，年末结余 1076 万元。实现了收支平衡、略有结余的目标。

## **2. 政府性基金预算**

县十四届人民代表大会第六次会议批准的 2021 年全县政府性基金收入年初预算数为 86820 万元，在预算执行过程中，由于今年挂牌地价提高、土地交易量增大等因素影响，报经县十四届人大常委会第三十五次会议批准，将 2021 年全县政府性基金收入预

算调整为 130579 万元。2021 年政府性基金实际收入 130625 万元，为年初预算的 100.04%。

2021 年，政府性基金收入总计为 146161 万元（其中本级收入 130625 万元；上级专项转移支付收入 5007 万元；专项债券收入 9100 万元；上年结余 1429 万元）。政府性基金支出总计为 141729 万元（其中政府性基金支出 115345 万元；专项债券还本支出 6375 万元，上解上级支出 9 万元，调出资金 20000 万元），年末滚存结余 4432 万元。实现了收支平衡、略有结余的目标。

## **（二）2021 年政府债券资金使用情况**

2021 年，上级下达我县债券资金 45700 万元。其中：再融资债券 28700 万元（其中再融资一般债券 24500 万元；再融资专项债券 4200 万元）；新增债券 17000 万元（其中新增一般债券 12100 万元、新增专项债券 4900 万元）。根据上级债券资金管理相关规定，再融资债券全部用于偿还 2021 年到期的债券本金；新增债券均按照县人大常委会批准的方案安排使用。

## **（三）2021 年落实县人大的决议和主要财政工作情况**

**1. 致力做大财政蛋糕，不断增强保障能力。**一是财源培植重点突出。加大税源培植力度，坚持“项目为王”，全力实施招商引资，支持企业转型升级，大力挖掘增量税源。加强重点税源分析，紧盯重点行业、重点税源，强化对大项财政收入的跟踪分析，着重关注影响全县收入规模的重大项目，实时掌握收入动态，确保收入及时足额入库。二是税源管控加力提效。完善征管制度，落

实征管措施，坚持依法治税，充分利用综合治税信息平台，加大税收稽查力度，做到应收尽收，足额入库。三是**强化沟通争取资金**。累计争取上级各类资金 27.5 亿元，为缓解我县的财政困难情况起到了关键的作用。

**2. 致力优化支出结构，持之以恒改善民生。**坚决贯彻落实党政机关坚持过紧日子的要求，建立节约型财政保障机制，大力压减非急需非刚性支出。县本级继续对部门预算单位“三公”经费统一压减 10%，腾出宝贵财政资金全力保障重点领域，持续增进民生福祉。民生支出完成 344466 万元，民生支出占一般预算公共支出的 79.4%，把民生保障提高到一个新水平。一是**牢牢兜住“三保”底线**。始终坚持“三保”支出在财政总支出中的首要地位，坚持用好直达资金及工资发放专用账户，保障人员工资以及民生支出的资金需求，进一步压缩公共经费支出，在保障各单位正常运转的情况下，原则上不再安排支出。二是**着力保证教育投入**。完成对全县 238 所中小学学生人数核对工作，累计拨付学校公用经费资金 7181 余万元；拨付资金 7092 万元，落实各项学生资助政策；拨付教育建设项目资金 21933 万元，完善基础设施建设，保证财政资金支持力度，支持办好人民满意教育。三是**打造高质量社会保障体系**。健全完善社会救助体系，筹措卫生专项资金 20071 万元，实施城乡医疗救助制度，稳步推进医疗卫生体制改革；筹措并拨付新冠肺炎防控资金 2489 万元，全力支持新冠肺炎疫情常态化防控；积极推进城乡养老保险和机关事业养老保险平稳运行；

扎实做好城乡困难群众救助，共拨付城镇低保金 1060 万元、农村低保金 9406 万元、五保供养资金及护理补贴 2250 万元，确保群众按时足额领到低保金和五保供养资金，保持了社会大局的稳定。

**四是积极落实“万人助万企”，持续优化营商环境。**不断扩大企业资金周转池资金业务规模，通过办理融资担保、获得过桥资金、延期还本付息等方式，直接为企业降低资金过桥成本 8200 余万元；积极推动政府采购合同融资，搭建“银企”对接桥梁，鼓励金融机构为获取政府采购合同的中小微企业贷款，大大缓解中小微企业融资难融资贵问题。

**3. 致力财政职能发挥，全面推进乡村振兴。**积极落实好各项惠民惠农补贴政策，扛稳财政支农政治责任。通过“一卡通”系统发放农业支持保护补贴 9751 万元、实际种粮农民一次性补贴 1775.17 万元、雨露计划职业教育补贴资金 655.73 万元，筹措资金 31338 万元巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

**一是切实扛稳粮食安全责任。**将支持农田建设作为重点事项，抓住粮食生产的短板，集中完成 2021 年度高标准农田建设任务。

**二是支持现代农业高质量发展。**支持现代产业园创建，进一步完善现代农业产业园创建体制机制，积极争取 2021 年国家现代农业产业园、省级现代农业产业园和农业产业强镇项目。

**三是支持改善农村人居环境。**持续开展“百村示范千村整治”，改善提升村容村貌，建设宜居的美丽乡村；支持中小河流治理、水资源节约及保护，争取 1000 万元债券资金支持全县黄河流域生态保护和高质量发展水源

涵养地建设。**四是支持打赢污染防治攻坚战。**拨付 7123 万元支持污染防治，严格落实大气环境质量及洛河 22 条支流断面生态奖惩措施，奖励 74 万元，扣缴 118 万元。**五是做好防汛救灾及灾后恢复重建。**坚持人民至上，按照民生优先、体现时效、规范透明、注重绩效、强化监督的原则，迅速下达资金，确保专款专用，严格监督检查。拨付救灾资金 2480 万元，最大限度为灾后修复防止因灾返贫提供资金保障。**六是紧抓机遇争取债券资金。**紧抓国家全面实施乡村振兴战略机遇，紧盯农村地区交通完善、安全饮水、污水处理等基础设施、人居环境现状改善需求以及产业发展方向，大力挖掘项目建设需求，加快项目库建设，精心谋划切实可行的项目，做实做精项目储备工作。截至目前，共向上级争取发行新增政府债券 13 个项目共计 17000 万元，支持医疗卫生、市政设施、交通设施等公益项目建设。

**4. 致力深化改革，不断实现提质增效。**聚焦统筹安全和发展，树牢创新理念和底线思维，推动财政管理水平和工作效能持续提升。**一是风险防范规范科学。**全面落实上级关于防范化解风险决策部署，严格执行预算管理规定，结合上级财政部门下达的我县债务限额，做好债务风险分析，积极化解存量债务，控制新增债务规模，防范和降低政府债务风险，使经济运行保持在合理区间。目前我县风险等级评定结果为绿色等级，债务风险整体可控。**二是强化财政投资评审工作职能。**坚持“客观、公正、公平”的评审原则和“不唯减，不唯增，只唯实”的评审理念，组织评审工程项

目 1068 个，送审金额 34.23 亿元，审减金额 7.08 亿元，审减率 20.7%，项目涉及道路、桥梁、市政、水利工程、房屋、路灯、绿化、供水、土地等。**三是加强政府采购监督管理。**严格按照《政府采购法》开展工作，累计开展政府采购活动 279 次，政府采购预算金额 44284 万元，实际完成采购合同金额 41690 万元，节约资金 2594 万元，资金节约率为 5.8%；持续推进网上商城采购工作，规范政府采购管理、提高政府采购效率、增强政府采购透明度，网上商城累计采购 320 批次，完成采购金额 479.6 万元。**四是持续为国企改革赋能。**全面推进国有资本投资运营体制改革，进一步优化重组国有资产资源实现保值增值，优化重组国有企业（国有股权）架构，做优做强做大国有企业。**五是稳步推进预算管理一体化推广实施。**顺利完成全县一体化推进工作中部门预算编制（二上）阶段，各代理银行系统联调测试工作已基本结束，当前各预算单位预算执行全业务类型正式运行。

总体来看，2021 年我县财政工作既面临困难与挑战，也取得了一定的成绩。被省委省政府授予河南省脱贫攻坚先进集体荣誉称号，预决算公开度在全省财政直管县中排名第一，财政总决算、企业财务会计决算、行政事业资产管理等工作荣获全省先进。这些成绩的取得，是县委、县政府科学决策、坚强领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督和指导的结果，是各级、各部门以及全县人民团结奋斗、共同努力的结果。同时，我们也清醒认识到财政运行和预算管理工作还存在一些不容忽视的问题：财



政收支矛盾仍然突出，“三保”支出、重点项目支出面临较大压力；预算执行不够严格，预算法治意识仍需持续强化；实施全面预算绩效管理刚刚起步，财政资金使用绩效还有不小提高空间；政府债务风险虽然总体可控，但政府债务负担较重，化解压力大，风险不容忽视。我们将高度重视，积极采取措施加以解决，不负人民重托。

## 二、2022 年财政预算（草案）情况

2022 年是我国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年，是“十四五”承前启后之年，编制好 2022 年预算，对于做好各项财政工作，保持经济健康平稳运行，维护社会和谐稳定具有重要意义。

### （一）2022 年预算编制和财政工作的指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，弘扬伟大建党精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化改革，坚持创新驱动发展，推动高质量发展，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，继续做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生。扎实落实积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续；加强财政资源统筹，集中财力办大事，保证财政支出强度，加快支出进度，优化支出结构；坚持党政机关过紧日子，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性有效性；防范化解地方政府债务风险，坚决遏制新增地方政府隐性债务，保持经济运行在合理区

间，保持社会大局稳定，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

## **（二）2022年预算编制的原则**

一是**统筹兼顾，突出重点**。按照“预算一个盘子、收入一个笼子、支出一个口子”的要求，统筹各项资金来源，从严控制一般性支出，集中财力保障县委确定的重点支出，优先保基本民生支出、保工资、保运转，切实兜牢“三保”底线。二是**依法理财，硬化约束**。牢固树立法治观念，严格按照《预算法》规定编制预算，强化预算约束，严控预算调整，着力增强预算的科学性和有效性。三是**强化绩效，提高效益**。按照构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系要求，全面加强预算绩效管理，推进建立以绩效评价为导向的预算编制、资金分配新模式。四是**尽力而为，量力而行**。收入安排实事求是、积极稳妥；支出安排根据财力状况，区分轻重缓急。

综合考虑经济发展态势和新冠肺炎疫情影响，2022年全县一般公共预算收入预期增长6.5%。

## **（三）2022年收支预算安排情况**

### **1. 一般公共预算**

#### **●全县一般公共预算收支**

2022年全县一般公共预算收入预期目标为162600万元。其中：税收收入为118200万元；非税收入为44400万元，税收收入占一般公共预算收入的比重为72.7%。根据现行财政体制，全县一般公共预算财力预计为322962万元（其中一般公共预算收入

162600 万元；返还性收入 4220 万元；一般转移支付收入 146324 万元；专项转移支付收入 7097 万元；动用预算稳定调节基金 1645 万元；上年结余 1076 万元）。根据财力情况，预计将安排支出 322962 万元（其中一般公共预算支出 302653 万元，上解支出 19419 万元，地方政府一般债务还本支出 890 万元）。

●县本级一般公共预算收支

2022 年县本级一般公共预算收入预期目标为 68600 万元。其中：税收收入预计为 25200 万元，非税收入预计为 43400 万元。主要收入项目为：增值税 10274 万元，企业所得税 5826 万元，个人所得税 400 万元，资源税 2000 万元，城市维护建设税 1600 万元，房产税 1800 万元，印花稅 500 万元，城镇土地使用税 2400 万元，契稅 200 万元，环境保护稅 200 万元。

2022 年县本级财力合计 240924 万元（其中一般公共预算收入 68600 万元，返还性收入 4220 万元，一般转移支付收入 138286 万元，专项转移支付收入 7097 万元，动用预算稳定调节基金 1645 万元，上年结余 1076 万元，预计乡镇上解 20000 万元）。根据财力情况，2022 年可安排支出 240924 万元，主要支出科目安排情况如下：

- 一般公共服务支出 16025 万元，同比增长 2.0%；
- 公共安全支出 7556 万元，同比增长 6.4%；
- 教育支出 80134 万元，同比增长 3.8%；
- 科学技术支出 8050 万元，同比增长 0.6%；

- 文化旅游体育与传媒支出 3250 万元，同比增长 17.1%；
- 社会保障和就业支出 33022 万元，按可比口径同比增长 36.6%；
- 节能环保支出 6296 万元，同比增长 4.9%；
- 住房保障支出 8162 万元，同比增长 133.2%；
- 预备费 3000 万元。

## 2. 政府性基金预算

2022 年，全县政府性基金预算收入 111850 万元，上级提前告知转移支付收入 443 万元，上年结余 4432 万元，收入总计 116725 万元。政府性基金预算支出按照“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则全部安排支出。

## 三、加强财政预算管理的主要措施

2022 年，我们将按照上述预算安排，围绕中心，服务大局，突出重点，勇于担当，确保完成全年预算目标任务。

**（一）强化收支管理，确保财政平稳运行。**完善财税收入协调工作机制，保障存量税源稳定；树牢“项目为王”理念，聚焦招商引资，按照全省重大项目建设暨“三个一批”活动部署，推动项目落地投产，充分挖掘增量税源；注重研究宏观经济形势和新税收政策，关注税收因素的变化，促进税收良性持续增长。强化财政预测分析，优化财政收入结构，使税收占一般预算收入的比重达到预期目标。坚持预算约束从严从紧，落实过“紧日子”要求，严格审核新增财政支出，严控一般性支出和“三公”经费支出规模，

大力削减或取消低效无效支出，深入挖掘节支潜力，将政府节约的开支，全部优先保障“六稳”“六保”等重点支出，将财政资金真正用在刀刃上。

**（二）坚持民生优先与统筹兼顾相结合。**牢固树立以人民为中心的发展思想，坚持尽力而为、量力而行，持续加大财政民生支出，支持办人民满意的教育，构建更高质量的医疗卫生和社会保障体系，加快补齐民生短板。支持农业生产发展，推进农村改革和乡村建设，提高农业质量效益，加强惠民补贴“一卡通”动态管理，切实落实好党的支农、强农、惠农政策，不断巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，支持全面推进乡村振兴。

**（三）积极财政政策更加提质增效更可持续。**坚持稳字当头、稳中求进，积极的财政政策提升效能，更加注重精准、可持续。完善并抓好直达机制落实，提高直达资金管理水平。加强“三保”运行风险研判、预警和处置，抓实地方政府隐性债务风险化解，坚决遏制新增地方政府隐性债务。争取并用好地方政府专项债券，提高债券资金使用绩效。

**（四）深化财税体制改革，进一步健全制度机制。**进一步优化政府采购流程，减少事前审批审核事项，强化事中事后监管，以公正监管促公平竞争。积极推进国库集中支付电子化改革，及时完成国库集中支付电子化改革的软硬件购置、联调测试以及业务能力提升，适时安排相关培训与业务交流会，为顺利推进国库集中支付电子化管理保驾护航。稳妥推进预算管理一体化建设，

按照工作任务，及时和各单位做好对接，确保 2022 年各级预算执行业务全部顺利通过预算管理一体化系统办理。

各位代表，完成 2022 年各项财政工作，使命光荣，任务艰巨，责任重大。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，在县委、县政府坚强领导下，自觉接受县人大监督，虚心听取县政协意见建议，不忘初心，牢记使命，以坚如磐石的信心、只争朝夕的劲头、坚韧不拔的毅力，攻坚克难，真抓实干，为建设高质量“宜居宜业、富美宜阳”做出新的更大的贡献。