夏邑县十六届人大常委会

第二次会议文件

关于夏邑县2021年财政决算和

2022年上半年财政预算执行情况的报告

——2022年8月 日在夏邑县十六届人大常委会

第二次会议上

县财政局局长 刘海涛

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，下面，我向县人大常委会报告2021年财政决算和2022年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2021年，在经济下行压力加大、新冠疫情多点散发以及持续减税降费的大背景下，全县各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚决落实各项重大决策部署，认真执行县人大各项决议，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全力落实“六保”任务，不折不扣落实减税降费政策，狠抓预算收支管理，持续深化财政改革，积极防控财政风险，圆满完成了各项工作任务，经济运行稳中向好，决算情况总体良好。

一、2021年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2021年，全县一般公共预算收入完成115431万元，为年初预算110000万元的105%，上级补助收入464083万元，省辖市补助省直管县收入5273万元，一般债务收入33500万元，调入资金22011万元，动用预算稳定调节基金14608万元，收入合计654906万元。

全县一般公共预算支出610668万元，为调整预算611000万元的99.9%，上解上级支出21340万元，省直管县上解省辖市支出2191万元，一般债务还本支出14664万元，安排预算稳定调节基金6043万元，支出合计654906万元。

收支相抵，2021年全县一般公共预算收支平衡。

2021年，县本级一般公共预算收入完成104436万元，上级补助收入454442万元，省辖市补助省直管县收入5273万元，一般债务收入33500万元，调入资金22011万元，动用预算稳定调节基金14608万元，收入合计634270万元。

2021年，县本级一般公共预算支出590032万元，上解上级支出21340万元，省直管县上解省辖市支出2191万元，一般债务还本支出14664万元，安排预算稳定调节基金6043万元，支出合计634270万元。

收支相抵，2021年县本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2021年，政府性基金预算收入完成177170万元，完成调整预算177170万元的100％，上级补助收入3430万元，专项债务收入193900万元。收入合计374500万元。

2021年，政府性基金预算支出347955万元，为调整预算347955万元的100%；调出资金22011万元，上解上级支出194万元，专项债务还本支出4340万元，支出合计374500万元。

收支相抵，2021年政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2021年，国有资本经营预算收入0万元，省辖市补助省直管县收入53万元，收入合计53万元。2021年国有资本经营预算支出53万元。

收支相抵，2021年国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2021年，社会保险基金预算收入完成37470万元，社会保险基金预算支出完成24177万元。

本年收支结余13293万元，年末滚存结余92720万元，按政策结转下年使用。

（五）政府性债务情况

2021年，地方政府债务（转贷）收入227400万元，地方政府债务还本支出19004万元，本年末地方政府债务余额376344万元。其中：一般债券95805万元，向国际组织借款614万元，专项债券279925万元，全县债务风险在可控范围之内。

2021年，县财政部门坚决贯彻县委、县政府的决策部署，按照县人大有关决议要求和批准的预算，以强烈的责任担当和扎实的工作作风，勠力同心，锐意进取，着力抓好各项财政政策落实，竭尽全力保障和改善民生，积极推进各项财政改革，为全县社会事业和经济发展提供了坚实的财力保障。

二、2022年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

上半年，全县一般公共预算收入完成84581万元，较上年同期增长20.1%，为年初预算的66.6%，实现“时间过半、收入过半”。其中：税收收入完成52263万元，占一般公共预算收入的61.8%，较上年同期增长10.5%；非税收入完成32318万元，较上年同期增长39.7%。

县本级一般公共预算收入完成78830万元，较上年同期增长21.8%。其中：税收收入完成46768万元，较上年同期增长11.5%，非税收入完成32062万元，较上年同期增长40.8%。

上半年，全县一般公共预算支出累计完成349320万元，为年初预算的81%，同比下降10%。

县本级一般公共预算支出完成340594万元，较上年同期下降10%。主要支出项目完成情况为：

一般公共服务支出21237万元，同比增长17.6%；

公共安全支出6298万元，同比下降2.7%；

教育支出61049万元，同比增长16.6%；

科学技术支出6965万元，同比增长384.4%；

文化体育与传媒支出907万元，同比下降53.4%；

社会保障与就业支出38316万元，同比下降34.3%；

卫生健康支出15336万元，同比下降70.4%；

节能环保支出4536万元，同比下降63.2%；

城乡社区事务支出29048万元，同比下降32.6%；

农林水支出85158万元，同比增长49.1%；

交通运输支出15075万元，同比下降44.7%；

住房保障支出16912万元，同比下降38%。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，全县政府性基金预算收入完成35456万元，占年初预算的32.3%，较上年同期89755万元下降60.5%；政府性基金预算支出33177万元，占年初预算的30.2%，较上年同期114632万元下降71.1%。

（三）国有资本经营预算执行情况

上半年，全县国有资本经营预算收入完成0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

上半年，全县社会保险基金预算收入完成39170万元，社会保险基金预算支出35383万元。

1. 政府债务情况

　　　　2022年上半年，我县积极谋划，申报政府专项债券项目61个。其中，经省财政厅和国家债券交易所审核通过已入国家重大项目库待发行债券的项目15个；已通过省财政厅审核，等待国家债券交易所二审的项目13个。共争取新增政府债券额度68445万元，其中，一般债券7445万元，专项债券61000万元。上半年已到位68445万元，其中，新增一般债券7445万元，新增专项债券61000万元。

三、2022年上半年主要工作

2022年上半年，全县财政工作坚持新发展理念，更好地统筹疫情防控和经济社会发展工作，积极落实中央、省、市、县一揽子稳经济政策措施，进一步夯实工作责任，强化工作措施，努力推动财政工作提质增效，全县财政预算执行平稳有序，全面完成了上半年各项目标任务。

**(一）留抵退税政策全面落实。**留抵退税是今年实施积极财政政策的关键性举措，财政部门积极调度资金，按照应享尽享、能减尽减、能快则快的原则，全面落实新的组合式税费支持政策，特别是增值税留抵退税政策。实施大规模留抵退税通过实实在在的真金白银直接为企业提供现金流，促进其加快技术改造、设备更新，有效提振了市场主体信心，增强企业发展内生动力，为稳定宏观经济大盘提供了强力支持。今年上半年，全县95户企业享受增值税留抵退税23132万元，570户小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户享受“六税两费”减免174　　万元，1400余户制造业中小微企业享受延缓缴纳税费5127万元。在此基础上，我们进一步努力挖潜增收，确保各项收入应收尽收，及时入库。

**（二）民生支出保障有力有序。**坚决落实党政机关“过紧日子”的部署要求，进一步持续优化财政支出结构，大力压减非刚性、非重点支出，集中财力优先保障中央、省市重大决策部署贯彻落实。进一步加快支出进度，逐项目研究加快支出进度对策，严禁“资金等项目”，支出进度明显提升。上半年，我县一般公共预算支出增幅居全市第一，其中民生支出270743万元，占一般公共预算支出的77.5%，较好地保障了职工工资正常发放、机构正常运转以及社保、教育、卫生健康、农林水和住房保障等基本民生支出。特别加大强农惠农支出力度，集中资金巩固拓展脱贫攻坚成果，做好与乡村振兴的有效衔接。截至6月底，我县衔接资金共计拨付14656.38万元，大力实施产业扶贫、农村基础设施建设等。继续落实惠农政策，上半年通过“一卡通”方式发放粮食直补、农机购置补贴等惠农补贴资金13162.94万元。同时，积极支持完善社会保障体系建设，大力推进教育、文化、体育等事业全面发展。

**（三）争取上级支持促进发展。**积极争取项目资金，促进县域经济稳步发展，国家为稳经济大盘出台相应投资政策，对此积极研究认真谋划，找准切入点，主动对接，加大项目落地的力度。六月底，到位专项转移支付资金8949万元，债券资金68445万元，较好地支持了县域经济和社会事业的发展，直接为企业纾困解难。上半年，我县发放创业担保贷款573笔12192万元，拨付创业担保财政贴息400余万元，增强了企业的发展信心和底气，帮助企业渡难关、复元气。争取中央、省补助资金7136.5万元，以稳投资为重点，分别投入到农村公路养护、农村环境综合整治、林业改革发展、以工代赈等项目。

**（四）依法理财水平不断提升。**坚持多措并举，注重机制创新，不断夯实预算执行管理基础工作，推进财政在法制化、规范化轨道上健康运行。****深入推进预算绩效管理改革，****将绩效管理覆盖所有财政资金和预算管理事前、事中、事后全过程。所有项目一律编制绩效目标，项目执行过程中开展运行监控。进一步健全绩效评价方式，评价结果与预算安排挂钩。****严格执行财政资金直达机制，****强化对财政直达资金分配下达、资金支付等全过程跟踪监控，在督促加快支出进度的同时，确保各项惠企利民政策措施全面落实。1-6月，我县共收到2022年中央直达资金161911万元，已经全部列入预算并按照要求分配下达，分配进度达到100%。我县纳入直达机制管理的中央直达资金已经形成支出86460万元，支出进度达53.4%。****推进预算管理一体化，****依托现代信息技术，对预算项目进行全生命周期管理，推动建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，促进财政资金使用质量和使用效率同步提升。**深化政府采购制度改革，**规范政府采购管理，提升服务企业水平，政府采购营商环境进一步优化。**稳步推进财政投资项目评审，**建立“先评审、后采购”和“无评审、不拨款” 的工作机制，逐步将评审工作重点由事后监督向事前监督前移，进一步扩大评审范围和项目领域，有效提升了财政投资项目的精准度和资金使用效率。持续推进预决算信息公开，扎实做好政府财务报告编制工作，积极办理人大代表建议，及时回应社会关切。

**（五）财政运行风险总体可控。**准确把握稳增长与防风险的关系,提高风险防控能力,保持财政平稳运行。****兜牢**兜实**“三保”底线。****建立健全事前预算审查、事中优先执行、动态监测分析保障机制，动态监控“三保”运行情况，坚决防范“三保”风险；坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，在预算安排时打满打足，预算执行时优先保障，上半年全县“三保”运行总体平稳，我县在职人员工资当月20日前发放，运转经费及基本民生支出也得到足额保障，切实兜牢“三保”底线。在此基础上，突出财政可承受能力评估，审慎出台财政支持政策，既尽力而为又量力而行，充分发挥财政促发展职能作用。****防范政府债务风险。****加强债务预算管理，将政府债券本息足额纳入一般公共预算和政府性基金预算，避免发生本息支付风险。加强隐性债务风险防控，落实隐性债务风险等级评定制度，强化常态化监测，做到风险事件早发现、早报告、早干预、早处置。加强债务限额管理，依法在省下达的限额内通过发行政府债券方式举借债务，坚决遏制隐性债务增量，全力打好防范化解债务风险攻坚战，牢牢守住不发生系统性风险的底线。****强化管理薄弱环节。****对人大监督、审计检查等方面反馈的问题逐项研究对策措施，限期整改落实到位，着力完善预算管理制度机制、强化民生领域财政资金监管、防范业务与廉政风险等各项重点工作，财政运行总体健康平稳。

四、2022年下半年工作措施

下一步，我们要认真贯彻落实县委、县政府决策部署，严格执行县人大批准的预算，坚持稳字当头、稳中求进，落实疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的明确要求，高效统筹疫情防控和经济社会发展，加快落实已经确定的政策，靠前安排、加快节奏、适时加力，继续做好“六稳”、“六保”工作，有效管控重点风险，保持经济运行在合理区间。重点做好以下工作：

（一）**培植高质财源，缓解收支矛盾**

聚焦重点税源，优化营商环境，实现做强税源培植，做优结构质量。财政部门充分发挥职能作用，积极想办法、定措施，加强各部门协调配合，全力抓好综合治税，确保各项财政收入依法依规、应减尽减、应收尽收，实现收入增幅稳步提升，促进收入高质量、可持续增长。积极争取地方政府债券资金，综合研判政府债券支持领域和发行趋势，做好项目储备和申报工作，落实优质项目前期要素保障。

（二）坚持过紧日子，硬化预算约束。保持艰苦奋斗、勤俭节约的作风，推进党政机关过“紧日子”，推动建设节约型机关、节约型社会，让财政资源更好地用在刀刃上。一方面，推动部门在预算编制、执行、政府采购、资产配置使用等方面做到厉行节约。并严格落实相关压减政策，精打细算，大力压减一般性支出，推动精简会议、培训等公务活动，降低行政运行成本。另一方面，注重强化预算执行管理，增强预算刚性约束，让“花钱”更规范。严格按照县人大批准的预算安排支出，严禁无预算超预算拨款，严控预算追加事项，确保年初预算安排的重点领域支出得到有效保障；严格按照年初人代会批复的支出预算按进度批复用款计划，把握支出进度、节奏，严格控制“三保”以外的非必要、非刚性支出。

（三）加强债务管理，切实防控风险。增强风险意识，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解隐性债务存量。严格落实专项债券投向领域禁止类项目清单和违规使用专项债券处罚机制，切实推进专项债券规范使用。依法落实法定债务偿还责任，推进专项债券项目穿透式监测，加强全口径政府债务监测管理。落实专项债券项目资金绩效管理要求，推动所有专项债券项目实现绩效自评全覆盖。加强资产管理，防止收益被挪用，项目收益纳入财政预算管理，确保项目收益能够覆盖债券本息，有效落实借、用、管、还责任，切实加强风险防控。

（四）深化财税改革，提升管理水平。推进和完善税收征管体制改革，强化税收保障，规范非税征管，确保把该减的减到位、该收的收到位。持续深化涉农资金统筹整合，同步考虑乡村振兴重点任务和基础因素，切块分配涉农资金，增强全县涉农资金统筹能力。积极推动预算管理一体化建设，实现预算编制、预算执行、决算管理等关联业务间和上下级政府间的工作协同和数据共享。深入实施预算绩效管理，加快建立定量和定性相结合的预算绩效指标系统，推进建成全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。精细管理直达资金，确保直达资金使用全程可监控、可追溯，紧盯民生需求，追踪资金成效，切实发挥直达资金对保基本民生和保市场主体的护航、助力作用。持续强化财政监管，健全覆盖所有政府性资金和财政运行全过程的监督机制，做好常监督、跟过程、问绩效，确保财政资金的安全性、合规性、有效性。

主任、各位副主任、各位委员，我县经济发展面临的挑战依然严峻，做好下半年财政预算工作任务艰巨。我们将在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，担当作为，求真务实，为保持平稳健康的经济环境、国泰民安的社会环境、风清气正的政治环境作出贡献，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。