

扶沟县十六届人大

三次会议文件二十四

关于扶沟县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告(书面)

—2023 年 2 月 7 日在扶沟县第十六届人民代表大会第三次会议上

扶沟县财政局 李建设

各位代表：

受县政府委托，现将 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案提请县十六届人大三次会议审查，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况

2022 年，在县委正确领导和县人大、县政协监督下，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，围绕迎接和贯彻党的二十大这条主线，认真落实习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，坚定扛牢经济发展的政治责任，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，高效统筹推进疫情防控和经济社会发展，全县经济呈现稳中向好、稳中提质的良好态势。在此基础上，全县财政运行总体平稳。

（一）2022 年财政预算执行情况

1、一般公共预算。一般公共预算收入完成 125636 万元，

为调整预算的 103.8%，同比增收 21360 万元，增长 20.48%。其中：税收收入完成 80806 万元，同比增收 7372 万元，增长 10.04%，税收收入占一般公共预算收入的比重 64.3%；非税收入完成 44830 万元，同比增收 13988 万元，增长 45.35%。一般公共预算支出完成 516410 万元，为调整预算的 98.6%，同比增支 50892 万元，增长 10.9%。

2、政府性基金预算。政府性基金收入完成 61022 万元，同比减收 13952 万元，下降 18.61%；政府性基金支出完成 218727 万元，同比增支 152467 万元，增长 230.1%，主要原因是专项债增发 141600 万元。

3、社会保险基金预算。社会保险基金收入完成 134039 万元，为预算的 90.2%，同比增收 11739 万元，增长 9.6%；社会保险基金预算支出完成 121060 万元，为预算的 96.5%，同比增支 7760 万元，增长 6.8%；社会保险基金预算当年收支结余 12979 万元，上年结转 126807 万元，年末滚存结余 139786 万元。

（二）地方政府债务情况

1、政府债务限额情况。省财政厅核定我县截止到 2022 年底债务限额 537287 万元，其中：一般债务限额 278969 万元，专项债务限额 258318 万元。

2、政府债务余额情况。截止到 2022 年底全县政府债务余额 491380 万元，其中：一般债务余额 250671 万元，专项债务余额 240709 万元；隐性债务余额 135528 万元（2022 年 6 月份，经市县领导协商，扶沟县农村信用社改制借款形成的隐性债务 39000 万元，由周口市发展集团有限公司划拨到扶沟县综合投资有限公司）。

3、政府债券发行情况。2022 年全县发行债券资金 236200 万元，其中：一般债券资金 94600 万元（新增一般债券资金 84500 万元，再融资一般债券资金 10100 万元），专项债券资金 141600 万元（新增专项债券资金 128500 万元，再融资专项债券资金 13100 万元）。

4、政府债务还本付息情况。2022 年全县政府债务还本付息 39765 万元，其中：一般债券本息 16166 万元，专项债券本息 23599 万元；化解隐性债务 9216 万元。

上述财政收支和政府债务数据为快报数，在完成决算审查汇总及办理上下级财政年终结算后会有所变动，决算结果届时报县人大常委会审批。

（三）落实县人大决议和主要财政工作情况

1、全力以赴稳住经济大盘。把稳增长放在各项工作突出位置，扎实落实一揽子政策，稳固经济发展形势。足额保障增值税留抵退税资金，全年退税 5268.7 万元；落实减税降费政策，降低企业负担 1.6 亿元；发放契税补贴 479 万元，让惠民利民政策惠及人民群众；对规上工业企业满负荷生产，落实财政激励政策资金 220 万元；全年安排疫情防控资金 1.5 亿元，有效保障患者救治、核酸检测设备设施购置、医务人员补助发放；树牢“项目为王”理念，建立专项债申报例会制度，全年入库项目 108 个，总投资 48.6 亿元，直接发行政府债券 10.8 亿元，支持建设贾鲁河综合治理、乡镇卫生院升级改造、乡镇幼儿园、蔬菜交易物流园、污水处理厂改扩建等民生项目。

2、依靠创新驱动产业升级转型。以“政府主导、企业主体、市场运作、科技支撑、群众参与”的原则，投资 7402 万元，落实蔬菜产业奖补政策，支持德利尔农业、南北绿久、蔬

菜园区建设，持续添彩“中原菜都”称号；发行专项债券资金4.3亿元，支持智能装备制造产业园、镁合金产业园建设，助推汽车零部件加工业集群化发展。

3、以农业高质量发展推进乡村振兴。全面落实支农政策体系，保持投入强度。投资5.03亿元，建成高标准农田15万亩，修复灾毁农田38万亩；投资3.15亿元，建设高标准农田示范区7.5万亩；投入770万元，用于“四好农村路”建设；下达农业保险资金1.2亿元，完成理赔4603万元，确保三大粮食作物应保尽保，足额理赔；下达1543万元，支持新型农业经营主体、合作社适度规模经营，提升产业化服务水平；投资500万元，支持农村公益设施建设和村级集体经济发展；落实“四个不摘”要求，统筹上级财政涉农资金1.86亿元，县级投入资金4180万元，加快推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

4、切实保障和改善民生。坚持发展红利民生优先理念，全年民生支出40.3亿元，占一般公共预算支出的78%。预算编制不留“三保”硬缺口，库款调度优先保障“三保”，全年所有刚性支出应支尽支；稳就业持续发力，企业退休人员平均月增100元，机关事业单位退休人员平均月增137元，城乡低保人员月人均最低标准315元、210元，困难群众一次性补贴、孤儿、残疾人政策全面落实；发放退役军人各类优抚资金5206万元，坚决维护退役军人合法权益；投入资金805万元，改建敬老院、新建综合养老服务中心等，实现全县养老服务设施全覆盖。

5、社会各项事业得到全面发展。持续坚持教育优先政策，全年教育支出9.1亿元，同比增长1.3%，幼儿普惠教育、城

乡义务教育、普通高中、中职教育均衡发展，运转能力和标准化建设水平显著提升；医疗卫生公共服务能力明显增强，基本公共卫生服务、重大卫生服务人均财政补助提高到 84 元，城乡居民基本医疗保险各级财政补助提高到 610 元，医疗救助财政资助标准提高到每人 80 元，第一、第二医疗集团式发展得到全面巩固提升，全县医疗服务水平和治疗能力得到全面提升；统筹资金 4 亿元，推进老旧小区改造、丁庄棚户区改造，提升群众居住环境；投入 290 万元，用于白潭、韭园、练寺乡镇污水处理站建设，投入 2000 万元，用于污染防治和节能减碳专项治理工作，投入 1658 万元，推进生活垃圾、餐厨垃圾焚烧发电项目实施，完成乡镇污水处理厂 PPP 项目入库前期准备工作，继续支持生态文明建设提质增效；政法经费投入 3754 万元，“平安扶沟”叫得更响。

6、现代预算制度体现更加科学合理。财政省直管县体制运行平稳，全年调度库款 34.2 亿元，基层财政保障能力得到很大提升；勤俭过紧日子思想持续增强，压减一般性支出，全县“三公”经费支出下降 2.3%；盘活存量资金 6869 万元，切实提升财政保障能力；持续完善绩效结果与预算安排有效衔接，提升预算绩效管理水平和，全县 70 家一级预算单位开展部门整体绩效评价，涉及 293 个项目 11.8 亿元；“一卡通”集中发放政策全面落实，累计发放资金 4.2 亿元；地方财经秩序、粮食、社保基金等专项治理问题全面整改落实；会计人员从业水平、政府采购“放管服”改革得到有效提升；建立债务按期偿还机制，加快平台公司市场化转型，全力化解债务风险，守牢不发生系统性债务风险底线。

2022 年，极不寻常、极不平凡，也极端困难、极为辛苦，

全县财政系统攻坚克难、勇毅前行，全力组织收入，精心安排支出，在极端困难情况下，未出现“三保”风险，重大政策得到全面落实。与此同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行和预算管理工作还面临一些问题和挑战，主要是：财政收入稳定增长的基础尚不牢固，民生等刚性支出压力持续加大，财政收支矛盾突出；零基预算没有完全落实到位，一些领域支出固化现象仍然存在；部门绩效意识还不够强，绩效评价结果运用需要进一步强化；政府债务负担较重，偿债压力较大等等。对此，我们将认真研究，积极采取有效措施切实加以解决。

二、2023年财政工作指导思想和预算草案情况

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，实施“十四五”规划承上启下的关键之年，科学研判财政形势，积极发挥财政职能作用，对推动我县经济平稳运行具有重要意义。

（一）2023年财政预算编制指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，坚持稳字当头、稳中求进，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极融入新发展格局，推动高质量跨越发展。统筹发展和安全，继续做好“六稳”工作，落实“六保”任务，积极财政政策加力提效，更加精准、可持续。持续深化预算管理制度改革，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加大财政资源统筹，打破基数概念和支出固化格局，优化财政支出结构，集中财力保障全县重大战略决策部署落实。坚决落实过紧日子各项要求，勤俭节约办一切事业，进一步严格财政支出管理。强化预算约束和绩效管理，提高财政资金配置效率和支出使用效果。完善预算管理一体化建设，不断提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。加强地方政府

债务管理，切实防范财政运行风险，促进经济社会持续健康发展。

(二) 2023 年财政预算草案

2023 年，全县财力收入预计 329142 万元，其中：一般公共预算收入安排 135060 万元，上级返还性收入 8125 万元，上级提前下达一般转移支付收入 202822 万元，上级提前下达专项转移支付收入 1671 万元，地方上解收入-18536 万元。当年一般公共预算支出安排 329142 万元。

1、一般公共预算

一般公共预算收入安排 135060 万元，增长 7.5%。其中，税收收入安排 91840 万元，增长 13.7%；非税收入安排 43220 万元，下降 3.6%。

按照省管县改革后的新财政体制算账，2023 年全县财力收入 329142 万元，增长 12%，全部安排支出。其中：基本支出安排 168990 万元，增长 28%，占比 51%；项目支出安排 160152 万元，下降 1%，占比 49%。

主要支出项目安排情况：

一般公共预算服务支出安排 39393 万元；

公共安全支出安排 10809 万元；

教育支出安排 71955 万元；

科学技术支出安排 210 万元；

文化旅游体育与传媒支出安排 2621 万元；

社会保障和就业支出安排 60550 万元；

卫生健康支出安排 28262 万元；

节能环保支出安排 907 万元；

城乡社区事务支出安排 6696 万元；

农林水事务支出安排 43760 万元；
交通运输支出安排 4544 万元；
资源勘探信息等事务支出安排 1000 万元；
商业服务支出安排 197 万元；
自然资源海洋气象等事务支出安排 2851 万元；
住房保障支出安排 8273 万元；
粮油物质储备支出安排 432 万元；
灾害防治及应急管理支出安排 1395 万元；
预备费安排 4000 万元；
其他支出安排 33062 万元，用于化解隐性债务和其他支出；
债务付息支出安排 8225 万元。

2、政府性基金预算。政府性基金收入预算安排 52362 万元。按照以收定支的原则，全县政府性基金支出预算安排 52362 万元。

3、国有资本经营预算。全县国有资本经营收入预算安排 78 万元，全部为上级转移支付收入。支出预算安排 78 万元，主要是解决历史遗留问题及改革成本支出。

4、社会保险基金预算。社会保险基金收入预算安排 141863 万元，支出预算安排 129742 万元，年末滚存结余 151907 万元（包含 2022 年底医保、养老个人账户余额 94911 万元）。

三、2023 年财政工作

（一）把握形势，科学判断，全力推动经济稳中向好

财政政策靠前发力，充分体现财政政策加力提效的动能。一是扩大有效投资。加大力度争取中央资金、专项债券，支持全县“三个一批”活动开展，促进项目建设早落地、早建成、

早投产、早见效；继续落实减税降费政策，助推优化营商环境，降低企业生产经营成本，激发企业扩大产能、升级转型的内生动力；运用财政杠杆，撬动金融资本，更多地支持中小企业发展，积极培育市场主体活力。二是持续打造“中原菜都”品牌。围绕“一园三区十小镇”的产业布局，运用好奖补资金，扩大优质蔬菜种植规模，支持创建国家级现代农业产业园。三是建立现代产业体系。以蔬菜产业为主导，支持蔬菜交易物流园、中原会展中心、种苗研发中心、质量检测中心建设，建立产地溯源系统和电商服务平台，推动构建物流网络新体系；继续支持吉鸿昌纪念馆整体提升，创建4A级景区，打造沿贾鲁河生态经济带，做好大程书院、文庙保护工作，推动文旅文创融合发展。

（二）精准投资，全面覆盖，促进城乡一体统筹发展

坚持三区协同和城乡统筹发展，全力打造生态宜居扶沟。一是加快新型城镇化建设。推进县城供排水、管网更新，实施老旧小区和小街道改造，推进丁庄和马村干渠棚户户区项目建设，加快停车场建设，提高城市治理水平。二是全面推进乡村振兴。推进高标准农田建设，稳定实施惠农补贴政策，落实主粮作物完全成本保险全覆盖，保护农户权益，支持农产品深加工；整合财政涉农资金，继续推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；支持“四好农村路”、农村危房改造，扶持壮大村级集体经济；实施县域水系连通工程，完善水利服务体系；支持新型经营主体适度规模经营，开展社会化服务。三是提高生态环境质量。持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，加快补齐农村生态环境短板，巩固农村人居环境集中整治成果；支持第一污水处理厂、开发区污水处理厂改扩建和尾水湿地项目建

设。

（三）普惠民生，提标增效，发展红利彰显民生福祉

坚持尽力而为，量力而行的原则，充分体现公共财政的普惠性。一是兜牢兜底性民生保障。深入推进重点群体就业工作，支持各类返乡人员下乡创业；适当提高退休人员基本养老金、城乡居民基础养老金水平、农村低保和城乡居民基本医疗保险财政补助标准。二是发展教育事业。落实义务教育经费保障机制，推动学前教育、普通高中、职业教育发展，支持立雪路学校、桐丘幼儿园、11所乡镇幼儿园建设。三是提升社会安全治理能力。支持完善应急救援保障体系，深入推进平安扶沟建设，支持开展法律援助，健全社会治安防控体系。

（四）健全机制，深化改革，现代预算制度更加科学

党中央要求，过紧日子作为常态化纪律要求，现代预算制度的建立尤为重要。一是兜紧兜牢“三保”底线。坚持有多少钱办多少事，量入为出、节用裕民，集中财力办大事、惠民生，突出“压一般、保重点”的总体要求，切实加强预算管理，优化支出结构，确保“三保”不出现任何问题。二是牢固树立过紧日子过苦日子思想。坚持节俭办一切事业，严控“三公”经费，专项经费只减不增，从严从紧安排预算，推动过紧日子要求制度化、常态化。三是继续深化预算管理制度改革。调整优化支出结构，增强财政统筹保障能力。持续推进零基预算改革，打破基数概念和支出固化格局。加快推进预算管理一体化推广应用和惠民惠农补贴资金“一卡通”管理，提升我县预算管理的公开、公正和透明度，为高效服务预算单位和人民群众提供现代化技术支撑。四是深入推进预算绩效管理。坚持“花钱必问效、无效必问责”的原则，严格事前绩效评估，强化财

财政资金预算评审。全面落实“四个挂钩”机制,深化财政、审计部门协同联动机制,强化评价结果应用,真正实现预算和绩效管理一体化。**五是加强预算执行管理。**严格执行人大审查批准的预算,不得无预算、超预算列支,严控预算调剂、追加事项。**六是持续加强地方政府债务管理。**强化债券资金使用事中、事后监管,持续提高债券资金使用效益。做好地方政府债务还本付息和信息公开工作。妥善化解债务存量,坚决遏制债务增量,确保牢牢守住不发生系统性风险的底线。**七是切实严肃财经纪律。**牢固树立预算法治意识,严格执行预算管理制度,严禁出台溯及以前年度的增支政策,坚决防止出现截留挪用、骗取套取、贪污侵占财政资金行为。加强审计和财会监督,健全财政资金监督机制,依法依规严肃问责。

各位代表,做好2023年财政工作任务艰巨,责任重大,我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的二十大精神,在县委坚强领导和县人大、县政协监督指导下,坚决落实本次会议决议,以更加坚定的信心决心,更加强烈的责任担当,更加过硬的能力作风,脚踏实地、顽强拼搏,向着实施“两个确保”、实施“十大战略”的目标积极作为,为扶沟快速发展贡献财政力量。