

叶县十六届人大三次会议文件（七）

关于叶县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告

——2023 年 3 月 15 日在叶县第十六届人民代表大会第三次会议上

叶县财政局局长 薛 涛

各位代表：

受县政府委托，现将叶县 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议，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和过去五年工作回顾

2022 年，面对严峻复杂的形势和繁重的任务，在县委的正确领导和县人大、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，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实省委和市委、县委决策部署，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，高效统筹疫情防控和经济社会发展，确保了各项工作平稳运行。在此基础上，财政预算执行情况总体较好。

（一）全县财政预算执行情况

1. 一般公共预算

2022 年全县一般公共预算收入完成 13.13 亿元，为预算的 103.7%，同比增长 19.3%，其中：税收收入完成 9.37 亿元，为预算的 106.5%，同比增长 21.1%；非税收入完成 3.76 亿元，为预算的 97.5%，同比增长 15.2%。税收占一般公共预算收入的比重为 71.3%。（具体数据见附表二）

2022 年全县一般公共预算支出为 45.48 亿元，为预算的 110.5%，同比增长 11.3%。（具体数据见附表三）

2. 政府性基金预算

2022 年全县政府性基金预算收入完成 10.26 亿元，为预算的 101.6%，同比增长 2%。支出预算完成 18.04 亿元，为预算的 120%，同比增长 82%。（具体数据见附表四、附表五、附表六）

3. 社会保险基金预算

2022 年全县社会保险基金预算收入完成 2.81 亿元，为预算的 92.6%。支出预算完成 2.11 亿元，为预算的 98.9%。（具体数据见附表十七）

（二）政府债务情况

2022 年末，我县政府债务限额 49.29 亿元，其中：一般债务限额 19.13 亿元，专项债务限额 30.16 亿元。我县严格按照上级下达的政府债务限额控制债务规模，截止 2022 年底，全县政府债务余额为 46.18 亿元，全县政府债务余额低于省财政厅核定的限额，其中：一般债务余额 16.7 亿元，专项债务余额

29.48 亿元，债务率 68%，债务风险总体可控。（具体数据见附表十二、附表十六）

（三）落实县人大决议和重点工作开展情况

2022 年，财政部门深入贯彻习近平总书记关于“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要指示要求，坚持积极的财政政策要加力提效，更加注重精准、可持续，强化财政资源统筹，调整优化支出结构，努力保持经济运行在合理区间。

1. 积极应对疫情冲击，全力稳住经济大盘。坚持稳中求进工作总基调，把稳增长放在各项工作突出位置，全面落实省、市、县稳住经济一揽子政策。**一是全力支持抗击疫情。**加强资金筹措，完善保障政策，落实疫情防控资金 1.04 亿元，用于购置防控物资、疫苗接种、核酸检测、隔离点建设、核酸采样屋配置等。**二是落实惠企利企政策。**全面落实新的组合式税费支持政策，推动大规模增值税留抵退税应退快退、应享尽享。全年减免、缓征各项税费 9.72 亿元，其中，增值税留抵退税总额 8.1 亿元，占全市退税总额 36.3 亿元的 22.4%，退税总额居平顶山各县（市、区）第一位。认真落实全县行政事业单位及所属企业房屋租金减免政策，累计减免房租 277 万元，惠及中小微企业、个体工商户 200 户。着力推进政府采购合同融资，搭建银企对接平台，为 8 家中小企业融资 1053 万元。扎实开展“万人助万企”活动，向河南神马盐业、河南鑫刘家鞋业等 19 家企业拨付满负荷生产奖励资金 270 万元，用实实在在的真金

白银助力市场主体纾困发展。

2. 强化创新驱动战略，增加经济发展动能。积极发挥财政职能作用，重点支持科技创新和产业发展等具有引领带动作用的关键领域，为经济高质量发展集聚新动能。一是**支持科技创新优势**。2022年，全县科技支出7293万元，同比增长56.4%。其中：落实资金6289万元用于技术与开发；落实资金421万元用于应用研究，助力科技企业创新发展；落实资金583万元用于技术管理、普及等。二是**推动产业转型升级**。落实资金3.88亿元，支持两个开发区基础设施建设、招商引资等，加快尼龙新材料、制盐、聚碳材料等主导产业发展进程，推动制造业转型升级发展。争取省制造业高质量发展专项资金1038万元，支持我县制造业高质量发展，争取资金支持规模位列全市第一。三是**支持稳投资促消费**。牢固树立“项目为王”理念，持续发挥专项债券稳经济、稳增长突出作用，争取政府债券资金9.57亿元，有力支持我县公路、文旅、医疗、环保、产业园区、棚户区改造等重点领域建设。规范运用PPP模式，我县谋划PPP项目11个，总投资约60亿元，PPP项目入库数、签约数、落地数、融资成功数均在全市排名第一。

3. 加强财政资源统筹，促进城乡协调发展。坚持农业农村优先发展，深入推进新型城镇化战略和乡村振兴战略，扎实推进城乡面貌改善提升，积极促进城乡协调发展和共同繁荣。一是**持续巩固粮食综合生产能力**。全面实施藏粮于地、藏粮于技

战略，落实资金 5949 万元，支持高标准农田建设和管护。落实资金 1.56 亿元，用于耕地地力保护补贴、农业机械购置补贴和一次性种粮补贴等。争取产粮大县奖励资金 4489 万元，产油大县奖励资金 566 万元，生猪调出大县奖励资金 914 万元，农业保险保费补贴资金 1.06 亿元，保障粮食和油料生产安全。二是**扎实推进乡村建设行动**。落实资金 3.78 亿元，对接项目 68 个，支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。落实资金 5470 万元，用于支持美丽乡村建设、农村公益事业发展、壮大村集体经济、农村综合改革试点试验项目等。落实好惠民惠农政策，全年通过“一卡通”系统发放惠民惠农财政补贴资金 4.24 亿元，惠及群众 179 万人次。三是**持续推进美丽叶县建设**。落实资金 7792 万元，持续支持园林城市创建，截止 2022 年底，我县建成区绿化覆盖率达 41.32%，绿地率达 40.18%，城市人均公园绿地面积 12.49 平方米。落实资金 6.9 亿元，支持交通路网、城市基础设施建设。落实资金 1950 万元，用于公交运营补贴，提高城乡客运公交化率。落实资金 2.85 亿元，用于污染防治、环境治理、污水和生活垃圾处理等。

4. 提高民生保障水平，切实增进民生福祉。在财政收支矛盾十分突出的情况下，坚持民生投入稳定增长，量力而行、尽力而为，用心用情用力办好民生实事，全县财政民生支出 34 亿元，占一般公共预算支出的 74.8%。一是**持续支持稳就业保就业**。落实资金 2639 万元，支持高校毕业生、脱贫人口、农村转

移劳动力就业、公益性岗位、创业培训和技能培训等，高质量推进“人人持证、技能河南”建设。落实资金600万元，持续推进脱贫人口小额信贷贴息政策。落实创业担保贷款贴息资金660万元，引导金融机构发放创业担保贷款7217万元，支持重点群体创业就业。

二是统筹支持社会事业发展。落实资金5.07亿元，用于机关事业单位养老保险补助、城乡居民养老保险改革、困难群众基本生活救助和优抚对象救助、社区养老服务体系建设等。落实资金3017万元，用于老旧小区改造、公租房等保障性安居工程建设，促进群众安居乐业。落实资金6215万元，保障公共安全稳定有序。落实资金1606万元，保障水库移民后扶资金落地。

三是持续改善医疗卫生质量。落实资金6199万元，用于提高城乡居民医疗保险、加强城乡医疗救助、开展两癌两筛等。落实资金6938万元，支持公立医院综合改革和医疗服务能力提升，推进基本公共卫生服务均等化。

四是加速构建高质量教育体系。落实资金8.26亿元，用于城乡义务教育保障、高中教育、职业教育、学前教育发展、学生资助等，促进教育服务均等化，推进教育事业公平发展。

5. 深化财政管理改革，增强财政治理效能。坚持以深化改革引领财政事业发展，全力抓好各项重点改革任务，建立健全体制机制和管理方式，持续提升财政治理能力。

一是深化预算管理改革。全面推进预算一体化系统建设，坚持实行零基预算，强化政府全口径预算管理，优化部门预算项目支出申报办

法，提高年初预算到位率，减少临时追加预算规模，进一步理顺经费管理运行机制，顺利完成2023年部门预算编制工作。二是**推进预算绩效管理改革**。加大对全县所有预算单位部门预算、“三公”经费预算的审核力度和公开力度，接受公众监督，提高预算信息透明度。建立全过程预算绩效管理和监督机制，将预算绩效管理与预算编制、执行、监督有机结合，做到事前绩效目标申报、事中绩效运行监控和事后绩效评价三方面有效衔接。构建起财政监督工作审查机制，全面监督财政预决算公开工作。三是**加强国资国企管理**。对全县行政事业单位上报的543次资产配置进行了审核批复，审批备案资产总额2.18亿元，核减超标配置、不需配置、重复配置资产127笔，节约财政资金530万元。对全县232家单位（含二级机构）开展国有资产清产核资工作，摸清了全县行政事业单位国有资产基本情况和资产质量，为进一步加强国有资产管理打下良好基础。推动县发投公司市场化转型，支持发投做大做强，承担更多社会责任。梳理出有效国有资产约80亿元，已完成资产装入52.3亿元，发投公司AA级信用评级工作正在加速推进。严格落实向县人大报告国有资产管理要求，主动接受人大监督。四是**严格落实财政资金直达机制**。从严从快抓好直达资金分配使用管理，2022年我县收到各类直达资金15.79亿元，全部分配完毕，分配进度100%。五是**加强预算执行动态监控**。完善预算执行动态监控系统，加强财政资金支出监督管理。全年

共办理国库集中支付业务 57.03 亿元，拒付各项不合规支出 1116 万元。对涉及不合规支出和不规范票据从源头上进行监控，确保发现问题及时处理。**六是提高财政投资评审效率。**进一步规范和完善财政投资建设项目评审流程，提升评审质量和评审效率，全年评审项目 273 个，送审金额 23.9 亿元，审定金额 21.3 亿元，审减 2.6 亿元，审减率 10.8%。**七是深化政府采购领域改革。**进一步创新工作方式，规范政府采购行为，全年完成政府采购金额 20.91 亿元，节约资金 1.97 亿元，资金节约率 8.6%，有效提高了财政资金使用效益。优化政府采购营商环境，全力维护政府采购市场的公开公平公正。

各位代表，党的十九大以来，县财政部门围绕中心、服务大局，以人为本、保障民生，卯足干劲、攻坚克难，为经济社会持续健康发展和民生改善贡献了财政力量。**一是财政实力不断增强。**在落实大规模减税降费政策情况下，全县一般公共预算收入从 2018 年的 7.82 亿元增长到 2022 年的 13.13 亿元，累计完成 49.6 亿元，年均增长 13.8%，收入规模提升至 6 县（市）第 4 位，为全县经济社会持续健康发展提供了坚实财力支撑。**二是重点支出保障有力。**坚持开源节流，大力盘活存量资金，五年来，一般公共预算支出总量达到 221.77 亿元，有力保障了全县重点领域支出。**三是城乡发展更加协调。**落实资金 11.43 亿元，支持实施城市更新行动，推动城市高质量发展。落实资金 20.8 亿元，支持打赢脱贫攻坚战及巩固脱贫成果衔接

推进乡村振兴。积极筹措资金 8.34 亿元，支持蓝天、碧水、净土行动和农村环境整治，生态环境质量明显改善。**四是民生福祉持续增进。**围绕民生大事难事急事精准发力，确保民生支出与经济发展相协调、与财力状况相匹配，五年来，全县一般公共预算支出累计完成 221.78 亿元，其中：民生支出完成 181.03 亿元，占一般公共预算支出比重每年均超过七成，解决了一批群众急难愁盼问题，教育、医疗卫生、社会保障、住房保障等取得长足发展。特别是面对新冠肺炎疫情严峻挑战，县财政部门闻令而动、尽锐出战，筹措资金 2.05 亿元，支持打赢疫情防控阻击战。**五是财政改革纵深推进。**财政事权与支出责任划分改革稳步推进，零基预算改革全面铺开，预算管理一体化系统全面建成，财政电子票据改革圆满完成，预算绩效管理改革全面实施，财政直达资金机制持续完善，省与市县财政体制改革全面落实，县乡财政体制调整工作顺利完成，政府债务管理更加科学规范，国资国企改革成效显著。

财政工作成绩的取得，是在习近平新时代中国特色社会主义思想指引下，县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们加强监督、有力指导的结果，也是各部门和全县人民团结一心、共同努力的结果。同时我们也清醒认识到当前财政运行中还面临一些问题和挑战，主要是：经济恢复基础尚不牢固，财政收入增长压力较大；“三保”等刚性支出不断增加，财政收支矛盾较为突出；预算法治意识还需进一步

加强；有些部门预算编制不够精细，预算绩效管理意识树得不牢，过紧日子思想仍需继续加强；县属国有企业资产质量不高，融资渠道单一，盈利能力不强等问题。对此，我们一定高度重视，积极采取有力措施认真加以解决。

二、2023年预算草案情况

2023年是深入贯彻党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，全面做好财政各项工作，对于促进全县经济平稳健康运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。

2023年财政预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入践行习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实省委、市委、县委经济工作会议部署。聚焦县委“45797”工作任务，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，着力推动高质量发展，更好统筹疫情防控和经济社会发展，更好统筹发展和安全，大力提振市场信心，持续改善民生。坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加强财政资源统筹，优化支出重点和结构，持续深化财税体制改革，健全预算管理制度，强化预算约束和绩效管理，抓实防范化解政府债务风险，不断增强财政可持续性，为全县经济社会平稳健康发展提供有力支撑。

（一）财政收入安排意见

根据目前我县财源状况，2023年，全县财政收入计划安排24.8亿元，增长6%，其中：一般公共预算收入安排14.5亿元，增长10.4%（具体数据见附表八）；政府性基金预算收入安排10.3亿元，增长0.4%（具体数据见附表十四）。

社会保险基金预算收入计划安排2.92亿元，增长3.9%。
（具体数据见附表十七）

（二）财政支出安排意见

全县财政支出预算计划安排56.74亿元，可比口径增长7.1%，其中：一般公共预算支出安排40亿元，可比口径增长7.9%（具体数据见附表九）；政府性基金预算支出安排16.74亿元，可比口径增长5.3%（具体数据见附表十五）。

社会保险基金预算支出计划安排2.24亿元，增长6.2%。
（具体数据见附表十七）

2023年，财政支出安排将紧紧围绕落实县委县政府决策部署和各项重点工作任务，区分轻重缓急，兜紧兜牢“三保”底线，着力推动经济高质量发展和民生改善。但由于财力有限，非急需、非刚性支出压减较多，部分项目需求没有列入年初部门预算，敬请大家予以谅解。为强化年初预算刚性约束，确保实现全年财政收支平衡，在预算执行中，将充分与单位收支状况、存量资金和上级补助情况相结合，统筹拨付资金。年度预算执行中的有关情况将向人大常委会另行报告。

（三）财政重点工作安排

2023年财政部门将聚焦服务全县经济社会发展大局，锚定县委“45797”工作任务，精准实施财政政策，强化财政管理，深化财政改革，推动实现经济发展质量更高、效益更好、速度更快。

1. 全力推动经济稳定向好。财政政策靠前发力，把恢复和扩大消费摆在优先位置，支持电商发展，扩大新零售消费等。全面落实减税降费、政府采购、万人助万企等各项惠企政策，持续优化营商环境，激发市场主体活力。坚持“项目为王”，加大力度争取上级资金、专项债券资金，强化项目储备，加快债券资金支出进度，尽快形成更多实物工作量。加大力度规范推广PPP项目，撬动更多社会资本，助力扩大有效投资。大力支持招商工作，全力招引一批大项目、好项目、新项目。

2. 大力推进科技创新。深入实施创新驱动发展战略，坚持把科技支出作为重点领域予以保障，引导企业培育壮大创新主体，激发创新活力。全力支持平顶山尼龙新材料开发区和叶县先进制造业开发区产业建设。加大高层次人才培养和引进力度，助力各类人才在产业创新、产业转型等方面发挥引领作用。

3. 深入推进新型城镇化建设。支持城市更新行动，全面优化构筑“一主两轴三区四点”城镇发展格局，持续推进交通互联互通、产业协同互补、生态共保共治，全面推动平叶一体化发展。支持打造魅力老城组团、昆北新城组团、活力产城组团

三大中心城区组团。支持新型智慧城市建设，提升城市治理精细化、智能化水平。支持加快推进老旧小区改造、片区改造、昆阳古城改造和社区建设。支持推进城市有机更新、生态修复，补齐城市基础设施短板，推进公共服务扩容提质。支持开展城市大清洁行动，全面提升环境质量。

4. 扎实推进乡村振兴。严格落实“四个不摘”要求，全力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，坚决守住不发生规模性返贫、致贫底线。支持高标准农田建设，支持国家优质粮源基地示范县建设，做好普惠金融政策的推进，服务保障国家粮食安全。支持食用菌产业园、绿港现代农业产业园、金创富硒小麦产业园建设等，全力推动农村集体经济发展壮大。全面提升农村水、电、路、气、物流等基础设施水平，着力提高农村教育、医疗、养老等公共服务水平，全力改善农村人居环境，建设宜居宜业和美乡村，提高群众获得感、幸福感。

5. 持续保障和改善民生。坚持以人民为中心，办实办好民生实事，落实落细就业优先政策，深入推进“人人持证、技能河南”建设，支持做好高校毕业生、退役军人、农民工等重点人群就业工作。落实义务教育保障机制，持续办好学前教育、高中教育、职业教育。落实新阶段疫情防控各项措施，加强重大疫情防控救治和应急能力建设，有序推进医疗机构改建新建和能力提升等重大项目落地，全面提高公共医疗卫生服务水

平。支持深入实施全民参保计划，加快完善养老服务体系，落实城乡低保、特困人员、孤儿养育保障补助。持续落实文化惠民政策，建设文化惠民工程，推动文化繁荣兴盛。支持常态化开展扫黑除恶专项斗争，建设更高水平的平安叶县。

6. 深化财政管理改革。坚持政府过紧日子，大力压减一般性支出、非急需非刚性支出，集中财力保民生、保重点。调整完善县乡财政管理体制，明晰县乡财政事权和支出责任，完善乡镇基本保障制度，做实乡镇税收收入，建立正向激励措施。坚持底线思维，防范化解政府性债务风险。进一步规范政府采购工作机制和流程。盘活存量国有资产，规范评估、处置工作，合理调剂现有资源、提升配置效率。推进县属国有企业做大做强，加大资产装入力度，提升融资和担保能力，促进国资监管和国有企业提质增效。

三、改进和加强财政预算管理的主要措施

（一）坚持党政机关过紧日子。把过紧日子作为常态化纪律要求和预算编制长期坚持的基本原则，建立健全节约型财政保障机制，强化“三公”经费预算管理，大力压减非重点、非刚性支出，从严控制办公、印刷、会议、培训等一般性支出，确保将该压的压下来，该减的减到位，节省资金用于保障民生及重点领域。加强日常监测监督，将过紧日子要求不折不扣落到实处。

（二）健全财政资源统筹机制。全面落实取消一般公共预算

算中以收定支的规定，应当由政府统筹使用的政府性基金项目转列一般公共预算，稳步提高社会保险基金管理水平。强化增量与存量资源统筹、财政拨款收入和非财政拨款收入统筹，优化财政资源配置，提高财政资金管理的科学性和精准性。

（三）深化预算管理制度改革。深化预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理闭环系统。扩大重点绩效评价范围，推进部门和单位整体支出绩效评价，提高绩效评价质量。健全预算执行管理体系，严格预算控制、核算、决算，完整反映预算资金流向和预算项目全生命周期情况。依法依规加强政府采购管理，严禁无预算、超预算采购。完善财政资金直达机制，实行全过程监督管理。进一步完善预算管理一体化系统建设，实现财政业务全覆盖。

（四）切实加强争资融资力度。紧紧抓住“积极的财政政策要加力提效”这个机遇，深入分析研究上级政策，建立健全项目谋划常态化机制和部门联动工作机制，瞄准专项债券、中央预算内投资、上级行业主管部门项目支持领域和申报条件，加大项目谋划储备力度，谋划包装一批符合要求的优质项目。会同有关部门，全方位争取上级各类政策性资金和融资支持，积极谋划争取政策性金融工具资金、政策性银行贷款等。加快发投公司 AA 级信用评级，完成年度净增融资 10 亿元以上，全方位筹措资金助推县域经济高质量发展。

（五）筑牢财政风险防控底线。坚持防范化解政府债务风险，坚决遏制增量、化解存量。坚持“三保”支出优先原则，兜牢基层“三保”底线。强化财政运行监测预警，对风险隐患早发现早处置。加强新出台政策财政承受能力评估，涉及增加财政支出的重大政策和实施重大政府投资项目前，按规定进行财政承受能力评估，防止过高承诺、过度保障。推动跨年度预算平衡，对中长期支出事项、跨年度项目等纳入中期财政规划管理，与年度预算加强衔接。

（六）切实严肃财经纪律。严格执行财经法律法规和管理规定，规范预算编制、执行、监督等工作，切实扎紧制度“笼子”。牢固树立预算法治意识，管好用好各项财政资金。强化重大财税政策落实情况监督，加强部门预算闭环监管，做好对政府债务、财政运行、“三保”等方面的持续监控。加强会计信息质量和中介机构执业质量监督，严肃查处财务舞弊、会计造假等现象。做好财会监督与各类监督贯通协同，实现信息共享、成果共用，推动实施联合惩戒。

（七）创新财政资金支持方式。发挥财政资金引导作用，用足专项债券资金，用活政策性开发性金融工具，充分发挥国有企业投融资作用，不断拓宽融资渠道、释放综合效应，逐步形成“财政引导、金融支持、多方参与”的保障体系，辐射带动金融和社会资本支持全县经济发展。

各位代表，做好2023年财政工作使命光荣、任务艰巨。我

们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，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，围绕县委“45797”工作任务，踔厉奋发，克难攻坚，不断开创财政改革发展新局面，为奋力谱写社会主义现代化新叶县绚丽篇章贡献财政力量。