

封丘县十五届人大

一次会议文件（23）

关于封丘县 2021 年财政预算执行情况 和 2022 年财政预算（草案）的报告（书面）

—— 2022 年 4 月 20 日在封丘县第十五届人民代表大会
第一次会议上

封丘县财政局局长 赵培栓

各位代表：

受县政府委托，现将2021年预算执行情况和2022年预算草案提请县十五届人大一次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2021 年预算执行情况

2021年，是我县历史发展进程中极不平凡的一年，面对疫情防控常态化、“7·20”特大洪涝灾害及内外部环境变化带来的巨大压力，在县委的坚强领导和县人大的依法监督下，全县上下深入贯彻落实党中央“积极的财政政策要提质增效、更可持续”的政策要求，统筹推进疫情防控、灾后重建、乡村振兴和经济社会发展，扎实做好“六稳”“六保”工作，经济

运行呈现变中趋稳、稳中有进态势，实现了“十四五”良好开局。在此基础上，全县财政实现了收支平衡，运行总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况

(1)全县收支情况。全县2021年一般公共预算收入完成78410万元，为调整预算的100%，同比增长9.8%，其中税收收入完成54428万元，税收比重69.4%；支出方面，因上级补助增加、发行新增地方政府债券等因素，支出预算调整为475524万元，实际完成470579万元，为调整预算的99%，同比增长7.4%。

(2)县本级收支情况。2021年县本级一般公共预算收入完成38725万元，为调整预算的106.1%，同比增长13%。支出方面，因上级补助增加、发行新增地方政府债券、补助乡镇等因素，支出预算调整为417809万元，实际完成412864万元，为调整预算的98.8%，同比增长6%。

（二）政府性基金预算执行情况

(1)全县收支情况。2021年全县政府性基金预算收入完成159726万元，为调整预算的100%，同比增长238.3%。支出方面，因上级补助增加、发行地方政府债券等，支出预算调整为189386万元，实际完成182684万元，为调整预算的96.5%，同比增长23%。

(2)县本级收支情况。2021年县本级政府性基金预算

收入完成159726万元，为调整预算的100%，同比增长238.3%。支出方面，因上级补助增加、发行地方政府债券、补助乡镇等，支出预算调整为162543万元，实际完成155841万元，为调整预算的95.9%，同比增长10.8%。

（三）社会保险基金预算执行情况

2021年全县社会保险基金预算收入26406万元，实际完成25455万元，为预算的96.4%；支出预算18153万元，实际完成17716万元，为预算的97.6%。年度收支结余7739万元，年末滚存结余71093万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

2021年全县国有资本经营收入预算14万元，支出预算14万元，年中因上级补助增加，支出预算调整为45万元，实际完成14万元，结转下年31万元。

（五）政府债务情况

省财政厅核定我县政府债务限额529047万元，其中：一般债务限额143788万元，专项债务限额385259万元。截至2021年底，全县政府债务余额484568万元，其中：一般债务125822万元，专项债务358746万元。全县政府债务余额低于省财政厅核定的限额。

2021年，全县共发行政府债券95700万元，其中一般债券19400万元（新增债券6800万元，再融资债券12600万元）；

专项债券76300万元。全县政府债券还本付息30179万元（还本15096万元，付息15083万元）；

需要说明的是：上述财政收支和政府债务数据均为快报数，在完成决算审查汇总及办理上下级财政年终结算后还会有所变动，决算结果届时将报县人大常委会审批。

二、落实人大决议和主要财政工作情况

一年来，县财政认真落实“紧日子保基本、调结构保战略”工作思路，为全县经济社会发展提供了坚实财力保障。

（一）全县财政收支实现新突破。密切关注经济形势走向，深入开展财源、税源调研分析，突出重点挖潜增收，力促“颗粒归仓”，做到总量与质量并重。在克服国家大规模减税降费、中小微企业税费缓交政策及疫情、洪灾等因素影响下，2021年，全县一般公共预算收入完成7.84亿元，同比增长9.8%；支出完成47.06亿元，同比增长7.4%。财政收支实现“双量”提升。

（二）争取政策资金取得新成效。一是多方筹措项目资金。2021年，全县共争取上级转移支付资金35.6亿元，争取转移支付资金数量位居全市第一；争取各类债券资金9.57亿元，债券资金总量连续三年位居全市前列，为全县巩固脱贫攻坚成果、支持黄河滩区居民迁建等重点项目和经济社会发展建设提供资金保障；二是高效落实直达资金。“当好过

路财神、不当甩手掌柜”，健全完善工作机制，确保把宝贵的财政资金更直接、更精准地用在最急需的中小微企业、个体工商户、低收入人群和困难群众中。全年累计争取上级直达资金 15.06 亿元，为缓解我县财政困难、助企纾困发挥了积极作用。

（三）支持黄河流域高质量发展实现新作为。一是坚决践行绿水青山就是金山银山的理念。在财政收支矛盾十分突出的情况下，加大投入力度，全县生态环保支出 1.8 亿元，同比增长 129%。全力以赴支持打好蓝天、碧水、净土保卫战，推动黄河流域生态保护和高质量发展。二是支持乡村振兴。全县农林水支出 9.2 亿元，同比增长 12%。不折不扣落实“四个不摘”，衔接推进乡村振兴。县本级安排财政资金 1.03 亿元用于巩固脱贫攻坚成果，我县连续第四年在省财政厅、省乡村振兴局对脱贫攻坚绩效考核工作中取得优秀等次，获得奖励资金 400 万元。安排资金 3800 万元，支持推进全县农村环境综合整治，切实改变农村环境面貌，逐步建立起符合我县实际的环境保护基础设施、环境保护监管能力体系和长效运行机制。三是扛稳粮食安全重任。落实藏粮于地、藏粮于技战略，统筹安排资金 1.4 亿元，发放耕地地力保护补贴、支持高标准农田建设、水毁农田修复，加强改种补种、病虫害防治，充分调动农民种粮积极性，巩固提升粮食综合

生产能力。统筹安排资金 3051 万元，推进小麦、玉米等粮食作物及家养牲畜的政策性保险全覆盖，农业保险保费覆盖规模达 4712 万元。

（四）保障民生福祉取得新改善。“用政府紧日子换百姓好日子”。牢固树立过紧日子的理念，坚持尽力而为、量力而行，清理各类存量资金，统筹用于“六稳、六保”及民生事业。2021 年，全县民生支出达 35 亿元，占全县一般公共预算支出的 75.1%。一是加强社会保障促进稳定就业。全县社保支出 6.58 亿元，深入推进职业技能提升行动，退休人员基本养老金标准、城乡低保财政补助标准进一步提高。二是支持卫生健康事业发展。全县医疗卫生支出 6.38 亿元，支持常态化疫情防控工作，保障疫苗接种、核酸检测免费开展。完成县属公立医院财政经费核拨机制改革，促进优质医疗资源下沉。三是支持教育公平发展和质量提升。全县教育支出 9.45 亿元，扎实助推义务、高中、职业教育提质增效，推动我县教育高质量发展。四是支持文化体育事业繁荣。全县文化体育支出 5664 万元，支持开展舞台艺术送基层活动，保障文物保护利用和非物质文化遗产传承发展，支持“四馆一剧院”建设和各类体育比赛、全民健身活动，满足群众多样化、多层次的健身娱乐需求。

（五）财政体制改革迈上新台阶。一是深化预算管理制

度改革。加快推进预算管理一体化系统建设，完成县级预算管理一体化系统与省市对接；推进预算绩效管理，2021年纳入预算项目392个、16.7亿元，并随部门预算同步批复，预算绩效管理范围、领域、层级进一步扩展。**二是持续深化“放管服”改革。**深化“一网通办”，大力推进非税收入征缴电子化。以“互联网+监管”模式为支撑，切实优化政府采购领域营商环境，在全市率先实行电子化政府采购系统，全流程实现无纸化办公，实现服务对象“零跑腿”、“零接触”；2021年，我们报送的《政府采购助推封丘带贫企业焕发生机》典型案例，被财政部和中华全国供销合作社作为优秀典型案例汇编成册，并在全国推广。**三是高位推进“一卡通”工作。**认真贯彻省委省政府“十件民生实事”，在财力困难的情况下，优先保障“一卡通”补贴资金的发放。2021年，我县共发放补贴资金2317万元，涉及全县4.4万人次，发放补贴资金、发放补贴人数、社保卡占比等方面均位居全市第一、全省前列。12月20日，河南电视台河南新闻联播、新乡电视台直播新乡栏目对我县一卡通工作进行了专题采访。**四是“政银担”高效助力“三农”发展。**全年金融支农累计发放贷款319笔、1.5亿元，担保额度较上年增加8790万元，增长141%，该项工作为豫北第一，全省领先。**五是国企改革稳妥推进。**国有企业向出资人报告工作制度、退休人员社会化管理、党建进公司章程

等工作进入常态化模式，国企混改工作“以点带面”实现新突破，薪酬制度改革“一企一策”稳步实施。

各位代表，2021年是我县财政经济形势最为错综复杂的一年，在矛盾交织的重重压力下，全县上下齐心协力、攻坚克难，努力保持了我县财政平稳运行，这是深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，也是县委科学决策、正确领导及县人大、县政协各位代表委员们监督指导、大力支持的结果。在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行中还存在一些亟待破解的难题，主要表现在：一是受国家大规模减税降费、疫情常态化等因素影响，财政收支矛盾较为突出，压力较大；二是过紧日子的思想还没有完全树牢，预算绩效管理结果应用不够；三是预算法治意识仍需要持续强化，预算安排约束力不强；四是资产重购置、轻管理，资产管理意识需要进一步增强。对此，我们将高度重视，进一步强化问题导向，虚心听取各位代表、委员意见，认真分析原因，采取有效措施，努力加以改进和解决。

三、2022年财政预算草案

2022年是党的二十大胜利召开之年，是全面实施“十四五”规划的关键一年，也是落实县第十二次党代会精神的开局之年。科学研判财政形势，合理编制财政预算，积极发挥财政职能作用，对推动我县转变发展方式、转换增长动力，

保持经济社会持续、健康、平稳运行具有重要意义。

（一）指导思想和编制原则

2022年全县预算编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，弘扬伟大建党精神，按照“积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续”的政策要求，认真落实中央、省、市、县经济工作会议安排部署和上级财政工作会议精神，牢固树立“以政统财、以财辅政”的工作理念，坚持党建“第一责任”引领和保障发展“第一要务”，锚定县委“强县富民”目标，突出“城乡融合发展、产业延链升级”两大重点。支持做大我县食品加工、装备制造两大主导产业，做强氢能新兴产业，全力支持打造“一区七园”产业格局。找准发展新定位，支持加快推进长封一体化建设。坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，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，严肃财经纪律，加强财政可持续风险防控，锐意进取、求实奋进，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

2022年，全县财政经济形势既面临风险挑战，又面临重大机遇。一方面，疫情防控存在不确定性，经济下行压力依然存在，减税降费政策带来较大减收影响，教育、社保等基本民生增支政策依然较多，支持乡村振兴、黄河滩区居民迁建等重大部署支出任务繁重。另一方面，黄河流域生态保护

和高质量发展、省委实施“十大战略”重大部署，将为我县高质量发展带来重大机遇。同时，随着我县深入贯彻“项目为王”理念、城南新区建设、产业集聚区升级、长封一体化发展等一系列利好政策，带动纳税主体和税源数量不断增加，财政可持续发展的基础和后劲正在增强。贯彻上述指导思想，重点把握好以下原则：一是确保年度收支平衡；二是预算安排突出重点；三是强化管理硬化约束；四是讲求绩效提高效益。

综合各方面因素，2022年全县一般公共预算收入增长预期目标为11%。这一目标是指导性的，也是比较积极、符合我县实际的。支出方面，2022年全县可统筹财力较上年略有增加，但巩固脱贫攻坚成果、黄河滩区居民迁建及保障重点民生等支出需求只增不减，2022年预算收支将依然保持紧平衡状态。

（二）2022年收支预算情况

1、一般公共预算

（1）全县一般公共预算情况

2022年，全县一般公共预算收入安排87100万元，增长11%，其中：税收收入65325万元，非税收入21775万元，税收比重为75%。加上上级补助、动用预算稳定调节基金和调入政府性基金等资金，全县一般公共预算收入总计为404057

万元；全县一般公共预算支出安排404057万元。

（2）县本级一般公共预算情况

收入安排：县本级一般公共预算收入总计366786万元，其中：一般公共预算收入42045万元，上级补助收入219156万元，上年结余2901万元、调入政府性基金75000万元，债务转贷收入14900万元，动用预算稳定调节基金5000万元，下级上解7784万元。

支出安排：县本级支出总计366786万元，其中：一般公共预算支出322907万元，上解上级支出20800万元，补助下级8019万元，债务还本支出15060万元。

县本级主要支出科目情况：

- 一般公共服务支出19259万元
- 公共安全支出11679万元
- 教育支出90630万元
- 科学技术支出6179万元
- 文化体育与传媒支出4073万元
- 社会保障和就业支出41281万元
- 卫生健康支出25508万元
- 节能环保支出3531万元
- 城乡社区支出12197万元
- 农林水支出54991万元

- 交通运输支出6730万元

- 住房保障支出6689万元

2、政府性基金预算

政府性基金预算按照“以收定支、集中财力、确保重点”的原则编制，与一般公共预算统筹安排。2022年，全县政府性基金预算收入185756万元，加上上年结转、上级补助资金，县级政府性基金预算总收入为188103万元；政府性基金预算支出安排188103万元。主要支出科目情况：

- 大中型水库移民后期扶持基金支出350万元

- 国有土地使用权出让收入安排的支出75360万元

- 国有土地收益基金安排的支出1200万元

- 农业土地开发资金安排的支出450万元

- 城市基础设施配套安排的支出450万元

- 污水处理费安排的支出650万元

- 彩票公益金安排的支出1646万元

- 地方专项债务付息支出12200万元

- 地方专项债务还本支出20784万元

- 调出资金75000万元

3、社会保险基金预算

2022年全县社会保险基金预算收入安排27856万元，其中财政补助收入18955万元；全县社会保险基金预算支出

19033万元。

4、国有资本经营预算

2022年全县国有资本经营预算收入安排54万元，全部为上级专项补助收入；支出安排54万元，预算收支平衡。

需要说明的是，以上全县收支预算是预期性的，待人大批准后，及时汇总报县人大常委会备案。同时，根据预算法第五十四条规定，预算年度开始后，预算草案在人代会批准前，可以预安排部分支出。截至2022年3月31日，县本级一般公共预算支出63584万元。其中：基本支出22258万元，用于人员工资和基本运转经费；项目支出41326万元，主要用于义务教育、财政对社保基金补助、社会福利救助等急需支出项目。县本级政府性基金预算支出26792万元，主要用于补助被征地农民社保费、滩区迁建等项目。

四、2022年财政工作重点

2022年，受经济下行压力及疫情常态化影响，我县的经济形势将更加严峻，财政运行将更加艰难，化解债务、支出保障的压力将更加巨大。我们将紧紧围绕县委决策部署，落实县人大预算审查意见，直面问题，担当作为，履职尽责，化压力为动力，变挑战为机遇，确保完成全年预算目标任务，重点做好以下几个方面的工作。

（一）以更大力度培育财源、加强征管，确保增收提质。

加强组织收入。强化与税务、非税执收等部门协调联动，加大重点行业、重点税源企业主体税收征管，积极拓展增税渠道，做到税收应收尽收、非税应入尽入，确保收入规模合理增长、收入质量稳步提升；**抓实项目招引。**强化“抓项目就是抓发展，争项目就是争资金”的理念，抢抓国家、省、市黄河流域生态保护和高质量发展等重大战略机遇，以及乡村振兴和城南新区建设的“窗口期”，精准出击，全力支持重点项目建设。**营造优良营商环境，**落实好企业奖励、产业补助等各项惠企政策，统筹财力保障为高质量发展注入强劲动能。

（二）以更宽视野争资引项、盘活资金，缓解收支矛盾。
加大资金争取力度。做实、做细争取中央、省、市财政支持工作，最大限度争取转移支付、中央投资和专项债券；配合平台公司积极争取政策性银行贷款，撬动更多社会资本，有效解决资金需求。**加大资金盘活力度，**全面落实财政存量资金“定期清理、限期使用、超期收回”的长效机制，加大对预算单位结余结转资金清理力度，减少资金沉淀，确保财政资金提质增效。**加大资金调度力度。**优化财政资源配置，加大涉农资金、债券资金的整合力度，合理调整财政资金安排使用方向，有序投入亟需项目，确保资金使用效益最大化。

（三）以更实举措兜牢民生、增强保障，促进共建共享。
突出围绕“抓路网完善破困局、抓城市建设促提升、抓项目

招引推发展、抓创新服务优环境、抓乡村振兴增特色、抓党建引领强动力”六项重点工作，把强县富民目标推向一个新的发展高度。一是支持打造“大交通”新格局。紧盯争创国家级“四好农村路”这个目标，抢抓郑州国家中心城市都市圈、黄河流域高质量发展的“双重机遇”，畅通封丘至新乡、开封、郑州的“三城走廊”，重构县城“四面环路”，支持加快推进城区至兰原高速、大广高速、安罗高速、长修高速的快速通道。二是完善乡村振兴新模式。统筹安排资金9600万元，全力支持推进人居环境综合整治，推进农村改厕、生活垃圾处理和污水治理工作，持续推进“美丽乡村”建设。三是涵养生态文明新潜能。安排资金1336万元，支持大气、水、土壤污染的精准防治，助推我县生产生活方式绿色化。四是提升民生事业新高度。坚持以人民为中心的发展理念，推动民生投入持续增长，着力解决群众“急、难、愁、盼”问题。安排资金7.5亿元，推动全县义务教育基本均衡向优质均衡迈进；安排资金8800万元，支持全县疫情防控应急、救治体系建设，助推县域医共体高效运转，支持建设健康封丘；安排资金1.1亿元，支持平安封丘建设，坚定不移支持做好“三零”创建工作，深化扫黑除恶专项斗争，支持健全社会治安防控体系，严厉打击电信网络诈骗等各类违法犯罪行为，不断增强人民群众获得感、幸福感和安全感。

(四) 以更严要求防范风险、守住底线，巩固保障能力。坚持“严”字当头。严把支出关口，牢固树立过紧日子的思想，大力压减非重点、非刚性支出，严格预算管理，严禁无预算或者超预算支出，切实把有限的财政资金用在“刀刃”上。坚持“稳”字为先。认真抓好债务管理工作，着力防控债务风险，积极稳妥化解隐性债务存量，严格遏制隐性债务增量，坚决杜绝违法违规融资担保行为，坚决守住债务风险底线。坚持“实”字托底。突出统筹安排，坚持库款资金科学合理调度，确保全县库款保障水平始终处于合理区间。

(五) 以更深层次推进改革、激发活力，服务高质量发展。深化预算管理制度改革，健全完善绩效指标和标准体系，推动绩效管理提质增效，提升财政治理效能。加强财政资源统筹，强化收支管理，健全国有资产调剂盘活机制，切实提高财政资源配置效率，增强财政统筹保障能力。完善支出标准体系建设，推进零基预算改革落地实施。严格预算绩效目标管理，将绩效理念和方法深入融入预算编制、执行和监督，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

(六) 以更牢理念厉行节约、严控支出，兜牢“三保”底线。将过紧日子作为部门预算管理长期坚持的基本方针，坚持节俭办一切事业，大力压缩一般性支出，从严从紧核定“三公”经费，严禁建设政绩工程、形象工程，严禁违规兴建政

府性楼堂馆所和信息化项目，严禁出台溯及以前年度的增支政策等。**一要强化预算管理加强源头管控。**从严从紧审核“三公”经费，严格执行各项经费开支标准。2022年部门预算执行中要严格执行同级人大审查批准的预算，原则上不再追加预算，部门预算结余资金不再进行项目调剂，收回资金由县财政统筹安排，优先用于弥补财力缺口和保工资、保运转、保基本民生支出。**二要强化绩效评价加强结果运用。**要完善与预算环节更相衔接的评价模式，针对预算管理对象的实施过程开展事前绩效评价、跟踪绩效评价和事后绩效评价，分别解决前期立项的科学性、充分性问题，执行过程绩效纠偏问题，结果评价及应用问题。建立与巡视巡察、审计监督等工作的协同机制，将监督检查部门在履行职能中发现的项目支出违规违纪问题纳入预算绩效评价系统，加强预算绩效评价结果运用。**三要强化“三保”支出在财政支出中的优先顺序。**“三保”是财政的主责主业、看家本领，是必须守牢的底线。坚决树牢“先有预算、后有支出”理念，坚持国家标准的“三保”支出优先顺序，在足额保障“三保”支出前，不安排其他支出。严禁通过压减工资等将“三保”资金用于偿债或项目建设。通过严把预算关口，有效防范“三保”支出风险。

（七）以更强决心接受监督、强化管理，提升理财水平。主动接受各方监督。健全“透明预算制度”，坚持“无预算不

支出”，自觉主动接受县人大及其常委会的监督。把办理人大代表建议、政协委员提案工作纳入全年重点工作范围，坚决做到事事有着落、件件有回音。**提升资金监管水平。**切实履行财政监督主体责任，健全财政监督机制，加大财政监督力度，确保财政资金安全规范使用，充分发挥资金使用效益。

各位代表、委员！道阻且长、行则将至，行而不辍、未来可期。在实现第二个百年奋斗目标的赶考路上，财政工作面临的任务更加艰巨、责任更加重大、使命更加光荣。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚决把思想和行动统一到新一届党委的各项决策部署上来，主动接受县人大、县政协和社会各界的监督，解放思想、开拓创新，凝心聚力、真抓实干，切实贯彻落实好本次会议的各项决议和要求，扎实做好财政各项工作。当前我县财政工作十分困难，也恳请各位代表、委员更加关心、理解和支持财政工作，共同推动全县经济社会高质量跨越式发展，奋力谱写封丘“强县富民”的绚丽篇章，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！