

关于东明县 2021 年度财政决算草案 和 2022 年上半年财政预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 25 日在东明县第十九届人大常委会第五次会议上
县财政局局长 宋卫胜

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向本次常委会报告东明县 2021 年度财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议，并请其他列席会议的同志提出意见。

一、2021 年度财政决算情况

（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 24.6 亿元，占预算的 100.3%，增长 8.3%。全县一般公共预算支出完成 75.4 亿元，占调整预算的 95%，增长 38.9%。其中一般公共服务支出 7.9 亿元，公共安全支出 3.3 亿元，教育支出 13.5 亿元，文化旅游体育与传媒支出 7179 万元，社会保障和就业支出 11.5 亿元，卫生健康支出 4.6 亿元，节能环保支出 3.3 亿元，城乡社区支出 3.3 亿元，农林水支出 11.7 亿元，交通运输支出 4.6 亿元，资源勘探工业信息支出 3.0 亿元，自然资源海洋气象支出 3.7 亿元，住房保障支出 2.9 亿元，灾害防治及应急管理支出 3715 万元。

2021 年县本级一般公共预算收入完成 16.6 亿元，占预算的

103.8%，增长 10.7%。县本级一般公共预算支出完成 66.7 亿元，增长 49.7%。

2021 年全县一般公共预算收入加各项税收返还、转移支付补助、债务（转贷）收入、上年结转收入和调入资金等，财力共计 88 亿元，其中可用于“三保”财力 44.2 亿元。全县当年一般公共预算支出加上解支出、债务还本支出和结转下年支出等共计 88 亿元，其中“三保”支出 42.1 亿元，实现收支平衡。

县本级当年一般公共预算收入加各项税收返还、转移支付补助、债务（转贷）收入、上年结转收入和调入资金等，财力共计 77.7 亿元。县本级当年一般公共预算支出加上解支出、债务还本支出及结转下年支出等共计 77.7 亿元，县本级当年收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

2021 年全县政府性基金预算收入完成 52.7 亿元，占调整预算的 104%，加上级补助收入、上年结转收入和债务（转贷）收入等，当年政府性基金预算财力共计 67.5 亿元。当年政府性基金预算支出 41.4 亿元，加上解支出、结转下年支出、债务还本支出、调出资金等共计 67.5 亿元，实现收支平衡。

（三）国有资本经营收支决算情况

2021 年，全县国有资本经营预算收入完成 200 万元，上级补助收入 71 万元，上年结转收入 22 万元，当年国有资本经营预算财力共计 293 万元。当年国有资本经营预算支出 293 万元，收支平衡。

（四）社会保险基金收支决算情况

2021 年全县社会保险基金预算收入完成 7.8 亿元，占预算的 99.3%；当年支出完成 6.4 亿元，占预算的 98.6%；当年收支净结余 1.4 亿元。结余资金按社保基金规定用途，专项使用。

二、2021 年财政主要工作开展情况

（一）优化资源配置谋发展。一是继续培植和壮大财源。投入资金 6.6 亿元，用于园区基础设施和占地补偿，其中东明石化产业园基础设施建设投入专项债券资金 2.8 亿元，助推经济高质量发展。二是支持招才引智工作。全县财政投入人才方面资金 5843 万元，其中引进高层次人才、科技发展创新资金 4231 万元，教师技能培训资金 1612 万元。三是全面落实减税降费政策。全年共减税降费 6 亿元，有效减轻了企业负担。四是促进经济可持续发展。拨付新能源利用、节能减排和环境保护资金 1.4 亿元，其中清洁取暖、建筑节能改造资金 1.2 亿元，环境质量得到明显改善。五是加大创业扶持力度。全年发放创业担保贷款资金 8127 万元，增加就业岗位 900 多个，有效增强了县域经济活力。六是帮助地方银行化解金融风险。注入资金 2.6 亿元，化解东明农商银行不良资产。七是助力国有企业发展。向县属国有企业注入资本金 1.6 亿元，促进企业快速发展。

（二）完善征管措施促增收。一是加大综合治税力度。上线财政税收保障平台，实施重点税源动态跟踪监管，不断提高税收征管科学化、规范化、精细化水平。健全涉税信息共享机制，及

时发现征管漏洞，深挖增收潜力。二是开展会计信息质量检查活动，委托第三方机构对我县的12家房地产开发企业实施检查，共查补税款6564万元；开展办理不动产证发放“消费券”活动，加快契税入库。三是严格执行非税收入“收支两条线”制度，强化非税收入动态管控，充分利用非税收入收缴平台，将各执收单位收缴的非税收入及时清缴入库。

（三）开展内外挖潜强保障。一是在加强收入征管的同时，认真研究各项财税改革和扶持政策，会同相关部门，争取上级在政策和资金上给予我县更大的倾斜。2021年共到位上级各项转移支付补助资金29.2亿元，切实增强了我县财政保障能力。二是加强债券发行政策分析研究，精心筛选优质项目，科学测算财政承受能力，争取新增专项债券资金11.8亿元。三是盘活各类存量资金7.2亿元，针对急需资金领域和薄弱环节科学安排使用，有效促进了经济社会事业发展和民生改善，提升了财政资金的使用效益。

（三）强化财金融融合助振兴。一是落实涉农资金7.3亿元，重点支持乡村振兴战略，加快乡村振兴示范区、高标准农田、引黄灌区农业节水工程等项目建设，补齐“三农”发展短板，培育农业农村发展新动能。二是落实乡村振兴衔接资金2.3亿元，聚焦产业发展、“两不愁三保障”等重点内容，进一步巩固脱贫攻坚成果。三是落实黄河滩区居民迁建资金21.2亿元，促进滩区迁建工程全面提档加速，深入推动黄河流域生态保护和高质量发

展；四是落实各项惠民补贴保险政策，发放农业耕地地力保护补贴、农机购置补贴、耕地轮作休耕制度试点项目补贴等资金 2.2 亿元。五是推进财政金融协同支农工作。加快鲁担惠农贷项目落地见效，累计通过省农担公司评审项目 692 个，发放担保金额 3.6 亿元，有效破解农业经营主体“融资难”、“融资贵”问题。六是落实土地复垦资金 3.8 亿元，用于废弃地复垦及土地整理项目。

（四）深化体制改革提效能。一是财政改革逐步深入。规范透明的预算制度加快建立，预算管理改革深入推进，国库管理、政府采购管理、债务管理等全面增强，全县会计业务人员培训持续开展，财政管理效能显著提升。二是预算管理一体化改革稳步推进。预算管理一体化系统正式上线，现代预算制度将进一步完善，全面完成基础信息录入、单位项目申报、零余额账户开通工作。三是预算绩效管理全面实施。制定预算绩效管理相关政策及操作办法，深入开展“预算绩效管理年”活动，绩效管理实施对象从政策和项目向部门和单位整体绩效拓展。四是财政投资评审和采购监督工作持续开展，增效节支效果明显。全年完成政府投资评审项目 236 个，送审金额 33.3 亿元，审定金额 28.6 亿元，综合审减率 13.9%；参与监督政府采购项目 198 次，预算采购金额 6.5 亿元，实际采购金额 6.2 亿元，资金节约率 5.2%。

过去的一年，在经济环境复杂多变、新冠肺炎疫情不断反弹、减税降费政策严格落实的形势下，财税部门团结奋进，攻坚克难，

县域经济继续保持总体平稳发展，为建设富强美丽幸福东明作出了应有贡献。

三、2022 年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支完成情况

上半年全县一般公共预算收入完成 15.7 亿元，占全年预算的 58.7%，同比增长 1.8%。其中，税收收入完成 11.7 亿元，同比增长 15.1%；非税收入完成 4 亿元，同比下降 23.7%。

上半年全县一般公共预算支出完成 24.9 亿元，占全年预算的 38.5%。主要支出项目是：一般公共服务支出 4.3 亿元，公共安全支出 7394 万元，教育支出 5.9 亿元，文化旅游体育与传媒支出 1761 万元，社会保障和就业支出 4.1 亿元，卫生健康支出 2.2 亿元，节能环保支出 3903 万元，城乡社区支出 9069 万元，农林水支出 1.5 亿元，交通运输支出 1.3 亿元，资源勘探工业信息支出 1.7 亿元，自然资源海洋气象支出 3748 万元，住房保障支出 1 亿元，灾害防治及应急管理支出 1160 万元。

（二）政府性基金预算收支完成情况

上半年全县政府性基金预算收入完成 19.7 亿元，同比增长 161.1%；全县政府性基金预算支出完成 23.6 亿元，同比增长 27.2%。

（三）国有资本经营预算收支完成情况

上半年全县国有资本经营预算收支数据均为零。

（四）社会保险基金预算收支完成情况

上半年全县社会保险基金预算收入完成 2.8 亿元，同比下降 14%；全县社会保险基金预算支出完成 3.3 亿元，同比增长 4.4%。

今年以来，财税部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，抢抓黄河流域生态保护和高质量发展政策机遇，强化预算刚性约束，优化支出结构，提高财政绩效管理，有效保障了全县经济和社会事业的健康运行。

四、2022 年上半年财政部门重点工作

（一）财源建设提质增效。一是开展全县企业占用土地调查活动。积极发挥牵头部门职责，深入各乡镇通过自查摸底、重点抽查、汇总整理等系列阶段，撰写统计调研报告，对土地使用、产业发展、税费政策相关方面提出合理化建议，充分发挥财政参谋助手作用。二是大力推进财源建设。对交通运输税等税源进行调研分析，协助召开财源建设大会，制定《东明县财源建设工作实施方案》、《调整县乡财政管理体制》、《协税护税考核办法》等相关文件，构建财政收入增长机制，完善县乡财政管理体制，与执收部门协调配合，提高征管效能。三是加快债券发行。上半年争取新增专项债券资金额度 12.45 亿元，督促项目单位加快项目实施进度，尽快形成实物工作量。四是帮助企业纾困解难。根据上级部门“稳住经济大盘”系列会议精神，严格落实上级决策部署，提振市场主体信心，增强发展内生动力，上半年为各类企业减税降费和增值税留抵退税 8.3 亿元，有效增强了企业活力。

（二）民生水平持续改善。一是坚持民生优先支出。按照中

央、省、市有关精神，坚持民生支出在财政支出中的优先顺序，确保国家制定的民生政策落实到位，切实兜牢县级底线，千方百计筹措资金保障重点民生需求。上半年民生支出 20.3 亿元，占一般公共预算支出的 81.4%，对保障民生和扩大就业发挥了积极作用。二是居民医疗等民生补助标准持续增长。新增配套资金 2100 万元提高困难群众救助保障水平，投入 1055 万元保障新增公益性岗位。三是投入资金 1.8 亿元补发 2021 年绩效奖金和 2021 年 10 月份以来国标增资，我县人均工资水平处于全市前列。

（三）乡村振兴加快推进。一是统筹整合涉农资金。系统梳理整合各级农田水利、农业综合开发等涉农资金，改革资金分配和管理方式，着力实施乡村振兴战略，加快乡村振兴示范区、现代水网、高标准农田、小型农田水利等项目建设；二是扎实做好黄河滩区居民迁建后续工作。主动融入黄河流域生态保护和高质量发展国家重大战略，结合美丽乡村建设工作，完善构建社区保洁、村容治理、绿化美化常态化机制，保障村台污水处理设施配套运营。三是巩固脱贫攻坚成果。坚持“四个不摘”原则，过渡期内保持帮扶政策、资金支持总体稳定，坚决守住不出现规模性返贫的底线。在此基础上，分类调整优化支持保障政策，逐步实现由集中资源支持脱贫攻坚向全面推进乡村振兴平稳过渡。

（四）财政改革不断深化。一是严格预算编制和执行管理。进一步理顺基本支出和项目支出，提高预算的科学化和精细化水平。完善县本级和预算单位的预决算公开机制，细化预决算公开

内容和项目，不断强化预算信息公开部门主体责任意识，将预决算信息公开作为一项常态化的工作抓好抓实。二是推进公务卡和预算一体化改革。严格执行公务卡强制消费目录，进一步加强公务报销结算管理，限制现金结算范围和数量，促进公务卡结算在公务消费支付中的推广和普及；预算管理一体化系统已在全县范围内全面上线，248个预算单位、企业和乡镇在线开展预算管理业务，系统总体运行平稳。三是全面实施预算绩效管理。上半年新增9个重大项目均已开展事前绩效评估工作，涉及财政资金6800万元，已完成评估工作。依托预算管理一体化系统，上半年共完成661个项目的绩效目标申报及审核工作。四是健全财政监管体系。上半年完成政府投资评审项目84个，送审金额6.2亿元，审定金额5.6亿元，综合审减率6.8%；参与监督政府采购项目27次，预算采购金额1.5亿元，实际采购金额1.4亿元，资金节约率4.4%。

五、担当作为，狠抓落实，努力完成全年任务目标

当前全县财政运行情况总体良好，但下半年的任务依然艰巨。面对新冠肺炎疫情影响、刚性支出不断增长、减税降费政策继续落实等错综复杂的压力，财政部门将坚定信心，多措并举，全力完成全年任务。

（一）强化科学理财，着力稳增长、提质量

一是加强可持续财源建设。强化资金整合，立足“北工南农”发展实际，全力推进主体功能区建设，重点支持北部发展高

端化工，打造南部农业发展新格局。二是加强收入征管。正确处理减税降费与依法组织收入的关系，切实抓好重点行业、重点税源、重点税种的有效监控，提高征管效率。加强欠税清缴力度，充分挖掘税收增长潜力，不断提高收入质量。进一步加强非税收入征管，实现非税收入应征尽征。三是加快专项债项目落地见效。督促项目单位，加快专项债项目建设进度，加速税收转化。四是用足用活上级政策。牢牢把握省委、省政府关于“稳中求进”高质量发展政策清单，主动精准对接，力争对上争取政策、项目和资金实现新突破，为经济高质量发展提供强有力保障。五是盘活财政存量资金。调整和优化支出结构，完善预算执行约束机制，切实盘活存量资金，避免资金沉淀闲置，提高资金使用效益。

（二）强化支出管理，着力调结构、惠民生

按照建立公共财政、民生财政的要求，集中财力切实保障经济社会发展和民生需求。一是树牢过“紧日子”理念。坚持“量入为出、收支平衡”原则，优化财政支出结构，做到“有保有压”。认真贯彻习近平总书记关于艰苦奋斗、勤俭节约一系列重要指示精神，大力压减一般性支出，从严控制新增项目支出，节约资金保工资、保运转、保基本民生。二是持续支持疫情防控。把人民生命安全和身体健康放在第一位，全力支持常态化疫情防控工作，继续提升疫情防控和公共卫生服务能力。三是加大民生投入力度。统筹财力，加大教育、就业、医疗卫生、养老、社会救助等社会事业投入力度，促进基本公共服务均等化。四是支持打好

污染防治攻坚战。促进开展“四减四增”和碳排放达峰行动，支持蓝天、碧水、净土保卫战向纵深推进。五是严格落实财政支农政策。统筹涉农资金资源整合，用好农业保险、信贷担保、产业引导基金等政策工具，引导金融社会资本“下乡”；支持巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接，保持财政政策总体稳定。六是继续做好黄河滩区后续建设工作。千方百计筹措资金，统筹推进边坡加固提升，不断改善村台环境，因地制宜发展壮大滩区产业，努力打造高质量沿黄生态经济带。

（三）强化改革引领，着力强管理、上水平

一是加强预算执行管理。严格执行《预算法》及《预算法实施条例》，依法依规组织收入、安排支出。强化预算对执行的控制，加强预算执行动态监控，严禁超预算、无预算支出。二是深化预算绩效管理改革。扩展预算绩效管理领域，开展成本绩效管理试点，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。着力推进预算与绩效管理深度融合、一体化运行，强化绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩机制，更加科学合理地配置财政资源。三是完善现代预算管理制度。在上半年做好预算管理一体化系统工作的基础上，开展明年的预算编制工作，推进预算管理一体化系统全面应用；进一步落实中央、省、市对人大预算联网、国有资产监督工作部署，确保预算信息无缝对接，提升人大审查监督财政预算和国有资产管理时效。四是强化政府债务管理。统筹好促发展与防风险的关系，强化责任意识，加强专项

债券风险防控。合理规划专项债项目，充分挖掘项目效益，确保专项债券还本付息资金安全。

主任、各位副主任、各位委员，下一步工作中，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督指导下，认真贯彻落实本次会议的各项决议，强化责任担当，积极主动作为，扎实做好财政工作，奋力开创财政改革发展新局面，努力完成县人大的各项批准的各项目标任务。