

枣强县人民政府

关于枣强县 2021 年财政决算和 2022 年上半年预算执行情况的报告

(2022 年 8 月 26 日在枣强县第十七届人大常委会第九次会议上)

枣强县财政局局长 张华兴

尊敬的刘主任、各位副主任、各位委员：

县十七届人大二次会议审查批准了《关于枣强县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案的报告》。现在，2021 年县决算草案已经汇编完成，2022 年预算已经执行过半，根据《预算法》、《预算法实施条例》等法律法规规定，受县政府委托，现将有关情况报告如下。

一、2021 年财政收支决算情况

2021 年，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大系列会议和经济工作会议精神，坚决落实中央省市县决策部署，认真执行人大常委会决议，全力防疫情助发展、保重点惠民生，坚定不移推动财政高质量发展，财政预算执行情况良好，为全县经济社会发展提供了有力支撑。

(一) 一般公共预算收支决算情况

2021 年全部财政收入 162748 万元，其中税收收入 115707 万元，非税收入 47041 万元。一般公共预算收入 104072 万元，完成预算的 104.1%，比上年增长 12%。其中，税收收入 57031 万元，完成预算的 91%，比上年下降 1.9%；非税收入 47041 万元，完成预算的 126%，比上年增长 35.4%。加上上级补助收入 193184 万元、

一般债券转贷收入 20000 万元、上年结转资金 3537 万元、调入资金 7137 万元、动用预算稳定调节基金 20523 万元，收入总计 348453 万元。

一般公共预算支出 320509 万元，完成调整预算的 96.3%。加上上解上级 7499 万元、调出资金 605 万元、一般债券还本 2432 万元、补充预算稳定调节基金 4953 万元，支出总计 335998 万元。收支相抵后，按规定结转下年 12455 万元。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

政府性基金收入 29558 万元，完成调整预算的 98.4%。加上上级补助收入 432 万元、调入资金 605 万元、专项债券转贷收入 47000 万元、上年结转资金 534 万元，收入总计 78129 万元。

政府性基金支出 76671 万元，完成调整预算的 99.4%，下降 26.4%。加上调出资金 965 万元，上解支出 5 万元，支出总计 77641 万元。收支相抵后，按规定结转下年 488 万元。

(三) 国有资本经营收支决算情况

我县国有资本经营预算上级补助收入 15 万元，上年结转 3 万元，国有资本经营预算支出 7 万元，收支相抵，结转下年 11 万元。

(四) 社会保险基金收支决算情况

2021 年社保基金收入完成 40881 万元，占调整预算 39064 万元的 104.65%。2021 年总支出完成 34135 万元，占调整预算 39660 的 86.07%。2021 年年终结余 60962 万元。

(五) 上级下达转移支付情况

2021 年上级共下达我县一般公共预算转移支付总计 193184 万元，包括：①税收返还 9108 万元；②一般性转移支付 165975 万元，其中：体制补助 687 万元，均衡性转移支付 40472 万元，

革命老区转移支付 889 万元，县级基本财力保障机制奖补 19904 万元，一般公共服务共同事权转移支付 32 万元，公共安全共同财政事权转移支付 1423 万元，教育共同财政事权转移支付 11361 万元，科学技术共同财政事权转移支付 10 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付 529 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付 18564 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付 5290 万元，节能环保共同财政事权转移支付 352 万元，农林水共同财政事权转移支付 28572 万元，交通运输共同财政事权转移支付 1400 万元，自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付 51 万元，住房保障共同财政事权转移支付 1875 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付 49 万元，贫困地区转移支付 7203 万元，重点生态功能区 6100 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 3927 万元，固定数额补助收入 13266 万元，其他一般性转移支付收入 2469 万元，结算补助收入 1550 万元；③专项转移支付 18101 万元。

2021 年上级共下达我县政府性基金转移支付总计 432 万元。包括：文化旅游体育与传媒类 63 万元，其他政府性基金转移支付 369 万元。

2021 年上级共下达我县国有资本经营转移支付总计 15 万元。主要是解决历史遗留问题及改革性成本 15 万元。

（六）经批准举借债务情况

2021 年，我县新增债务转贷收入 67000 万元，其中：一般债务转贷收入 20000 万元，专项债务转贷收入 47000 万元。

新增债务收入主要用于枣强县第九小学项目、枣强县农村公路铣刨罩面工程、枣强县杜烟二期 A 区棚户区改造项目、枣强县

地下水超采今冬明春水系连通整治工程等。2021 年到期政府债券本金 2400 万元，通过本级财力偿还 2400 万元，当年政府债券付息 6931.92 万元。截至 2021 年底，地方政府债务余额 247245.32 万元，其中，一般债务余额 114145.32 万元，专项债务余额 133100 万元。截至 2021 年底，全县政府债务限额为 264823 万元，其中：一般债务限额 128223 万元、专项债务限额 136600 万元。

（五）其他需要说明的情况

根据《预算法》规定，另就以下几项内容予以说明：①关于上年结转资金的使用。一般公共预算结转 3537 万元，为继续实施的项目资金。政府性基金结转 534 万元，为继续实施的项目资金。②关于预备费使用。2021 年安排预备费 2000 万元，当年使用 280 万元，其余资金年底用于平衡预算。③关于超收收入。年初一般公共预算收入预算 100000 万元，实际完成 104072 万元，超收 4072 万元补充预算稳定调节基金。④关于预算稳定调节基金。年初余额 20523 万元，安排年初预算动用 10000 万元，执行中动用 10523 万元，超收资金补充 4072 万元，政府性基金超当年收入 30%部分补充 360 万元，一般公共预算结余补充 522 万元，年终余额 4954 万元。⑤关于“三公”经费。行政事业单位财政拨款“三公”经费支出合计 251 万元。其中：因公出国（境）经费 0 万元，与预算持平，公务用车购置费及运行维护费 214 万元，比预算下降 26.4%，公务接待费 37 万元，比预算下降 80%。⑥关于重大投资项目执行。安排医疗卫生项目建设 10443 万元，教育、体育项目建设 3633 万元，生态环境治理项目建设 6456 万元，棚户区改造项目建设 27400 万元。

二、2021 年预算执行效果

2021年，我们按照县第十六届人民代表大会第五次会议有关决议，坚持稳中求进工作总基调，着力深化财政改革与管理，全面提升管理效能，实现“十四五”平稳开局。主要做了以下工作：

(一) 全力推进财政高质量发展。

一是加强财源分析研判，充分运用综合治税平台大数据分析手段，通过税源挖掘和科学的收入管理，确保我县财政经济稳中向好；二是以争项目、争资金、争政策为工作导向，紧抓政策机遇，主动对接、加大力度争取中央、省、市资金支持。全年向上争取资金247680万元（含新增一般债券20000万元、专项债券47000万元），为全县经济和社会事业发展提供有力保障，有效缓解财力缺口压力；三是加强财政资金动态监控，及时清理结转结余资金，统筹用于为民生实事、县城建设和重点项目建设，进一步弥补公共预算财力缺口，不断增强财政保障能力。

(二) 全力保障重点领域支出。

一是助力文体教育事业发展，主要是投入贫困生免学费、助学金等学生资助856万元，营养改善计划987万元，第六中学、第六小学、第九小学建设项目1931万元，义务教育薄弱学校改造及公用经费8003万元，进一步改善了教育办学条件，提升了办学质量；二是稳步提升社会保障能力，主要是投入公共卫生服务3659万元，县人民医院平疫病房建设项目3000万元，县中医院救治能力提升项目3800万元，县中医院建设及附属配套工程项目1750万元，困难群众基本生活救助5567万元，机关事业单位养老保险县级财政补助1500万元，城乡居民基本养老保险10208万元，优抚对象补助2939万元，有效提升了社会保障水平，筑牢了民生兜底底线；三是支持环保事业发展，主要是投入农村清洁

取暖（双代）6223万元，污水处理厂运行及提升改造2415万元，西支流生态修复工程1698万元，造林绿化4436万元，有力促进了我县生态环境质量改善。

（三）全力推动财政管理改革。

一是**财政管理绩效显著提升**，自2019年起我县制定完善了《全面实施预算绩效管理推进工作方案》、《部门事前绩效评估规范》、《部门预算绩效管理办法》等一系列规章制度，逐步健全预算绩效管理制度建设。2021年共对13个新增项目进行事前绩效评估，涉及金额2800万元，对21个2020年重点项目完成情况进行重点绩效评价，涉及金额19450万元；二是**预算管理改革步伐加快**，根据省厅规划，积极推进“业务+技术”双轮驱动的新的预算管理一体化系统建设，促进预算编制、预算执行、绩效管理全面深度融合；三是**政府采购和投资评审提质增效**，严格执行政府采购有关法律、法规，全面施行电子化采购，2021年共组织政府采购项目99个，计划采购金额19979万元，实际采购金额19394万元，节约资金585万元，节约率3%。持续加大财政投资评审力度，强化对重大项目、重大产业资金的评审和跟踪问效，严控项目随意变更、增加投资。2021年财政投资评审已完结送审金额121581万元，审定金额108233万元，核减金额13348万元，核减率10.98%。

（四）全力增强财政风险管理。

一是**完善政府债务“借、用、还、管、控”全过程管理**，加强动态监控，规范举债行为，严控新增债务，坚决遏制新增隐性债务，确保不发生区域性、系统性风险；二是**将“三保”放在优先地位**，认真开展“三保”预算事前审核和月度监控，发现问题

立行立改，切实防范基层风险。

三、2022年1-6月份预算执行情况

2022年是党的二十大召开之年，也是实施“十四五”规划承上启下的重要一年，对于做好各项财政工作，保持经济健康平稳运行，维护社会和谐稳定具有重要意义。今年以来我县面对新冠疫情、组合式税费政策落实、政府债务集中还款等收支矛盾加剧多重压力，全县上下在县委的正确领导下和县人大的监督支持下，正确把握经济发展脉搏，统筹各项财政政策资源，大力加强财源建设，全面落实积极的财政政策，切实兜牢“三保”底线，预算执行情况总体较好。

（一）一般公共预算执行情况

1-6月份，一般公共预算收入累计完成67791万元，占全年计划的60.7%，同比增收4686万元，增长7.4%。

1-6月份，一般公共预算支出累计完成192694万元，占调整预算数的51.8%，同比增支24705万元，增长14.7%。

（二）政府性基金预算执行情况

1-6月份，政府性基金收入累计完成4890万元，较上年同期减收15838万元，同比下降76.4%，下降较大的原因是国有土地使用权出让收入较上年减少14336万元，降低86.4%。

1-6月份，政府性基金支出59653万元，同比增支27898万元，增长87.9%，支出增长较快的原因是专项债券支出43209万元，上年同期未发生相关支出。

（三）国有资本经营预算执行情况

2022年我县国有资本经营预算安排20万元，为上级补助收入，截至6月底未形成支出。

(四) 社会保险基金预算执行情况

2022年上半年我县社会保险基金收入为23126万元(因2022年企业职工养老保险省级统筹,城乡居民基本医疗保险和职工基本医疗保险市级统筹,以上三项基金不再作为报告内容),其中,城乡居民基本养老保险基金收入11258万元,完成预算17563万元的64.1%;机关事业单位基本养老保险基金收入11868万元,完成预算16984万元的69.88%。

2022年上半年我县社保基金支出13671万元,其中,城乡居民养老保险支出5427万元,完成预算11078万元的48.99%,享受待遇74107人;机关事业单位基本养老保险基金支出8244万元,完成预算19896万元的41.44%,享受待遇3747人。

四、今年以来开展主要工作

(一) 落实稳增长政策,稳住收支运行大盘。

一是大力组织收入,加强收入形势的科学研判与分析,强化与税务部门协作,加强与部门对接沟通,进一步健全财政收入平稳可持续增长;二是合理调节收支规模,受减税降费、留抵退税等助企纾困政策因素导致我县税收收入大幅减收,每月密切关注收支规模,通过争取调度库款,合理安排支出,确保库款保持在合理区间;三是全力开展谋跑争促,主动对接跑办,上半年共争取上级转移支付资金180908万元,同比增长14.3%;四是全力争取债券资金,并加强债券资金管理,用好、用足、用活债券资金,推动项目建设提速增效,上半年共争取债券资金79700万元,其中一般债券17000万元,专项债券59500万元,再融资债券3200万元。

(二) 发挥财政职能作用,统筹推进惠民生。

一是保障医疗事业发展，安排公共卫生服务资金 3479 万元、医疗救治能力提升 7400 万元、基本药物制度补助 496 万元等；二是加快教育事业发展，安排中小学建设 3310 万元、薄弱学校改造提升 1428 万元、义务教育公用经费 5374 万元、营养餐补助 3965 万元等；三是健全社会保障体系，安排城乡特困人员供养 707 万元、城乡最低生活保障 804 万元、优抚对象补助 2742 万元、退役士兵安置补助 485 万元等；四是加大环境保护力度，安排造林补贴 3471 万元、清洁取暖补贴 5257 万元、污水处理厂运营 1720 万元、生活垃圾综合治理 1000 万元。

（三）强化底线思维，扎实有效防风险。

一是筑牢兜实“三保”底线，提高“三保”支出预算编制质量，从源头保障“三保”支出足额列入预算，保证“三保”支出预算保障范围合规、合理；二是注重债务风险防控，坚决防范化解地方政府隐性债务风险，谋划隐性债务化解思路，统筹各类资金资源，稳妥化解隐性债务，同时坚决遏制新增隐性债务增量，规范约束举债行为；三是开展严肃财经秩序专项行动，对减税降费、政府过紧日子、基层“三保”保障、国库管理、资产管理、防范债务风险、整治防范中介机构变相截留相关涉农资金七个分领域进行自查。

四、下一步工作措施

总结上半年预算执行成效的同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行还存在一些困难和问题，主要是受疫情冲击、减税降费、留抵退税等因素影响，我县一般公共预算收入增长乏力。此外，受房地产市场调整等因素影响，我县政府性基金收入较难实现，年度财政收支平衡工作任务艰巨。我们将积极适应新常态，

认真落实上级各项决策部署，围绕全年各项目标任务，加大财政统筹，全面增收节支，全力以赴做好财政工作，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开。

（一）进一步抓好增收节支工作，努力确保财政收支平衡。

一是加大收入组织力度，在落实好退税减税降费政策的同时，精准分析当前财税运行情况，特别是分析研判新冠肺炎疫情、房地产市场、退税减税降费等对财政收入的影响，及时采取针对性措施，最大限度挖掘增收潜力；二是持续树牢“过紧日子”思想，坚持以收定支理念，将有限的财力用在刀刃上，充分考虑财政承受能力，划分轻重缓急，做到有保有压，进一步严控一般性支出，特别是压减低效无效、标准过高的支出和非必需的项目支出，把更多财政资源腾出来，用于改善基本民生、支持市场主体发展和保障全区重点工作。

（二）进一步提升财政政策效能，全力稳住经济大盘。

一是持续落实落细退税减税降费政策，在严格落实已出台的留抵退税政策，做好增值税留抵退税资金保障，确保退税资金直达惠及市场主体；二是持续加快财政支出进度，持续加强收支监测分析，预算分配下达、财政资金拨付、项目实施进度都要进一步加快，通过财政资金使用效益好促进一揽子政策落实好、宏观调控效果好；三是加快政府专项债券发行使用并扩大支持范围，继续加快今年已发行的专项债券资金使用进度，并在做实做细项目前期工作和开工前准备的情况下，按中央规定扩大债券资金使用范围，力争在8月底前基本使用完毕。

（三）进一步加大风险防控力度，牢牢守住安全发展底线。

一是兜牢兜实基层“三保”底线，将“三保”支出作为预算

支出最优先级来保障，确保干部职工待遇、部门正常运转和基本民生得到保障，对发现的潜在风险及时妥善处置，确保兜牢兜实基层“三保”底线；二是防范化解政府性债务风险，进一步健全政府举债融资机制，完善防范化解政府隐性债务风险制度体系，硬化预算约束，坚决遏制政府隐性债务增量。强化政府性债务风险评估监管，健全政府隐性债务联合监管，加强部门间信息共享和协同监管。

以上报告，请予审议。