

围政〔2023〕72号

## 围场满族蒙古族自治县人民政府 关于2022年度财政收支决算情况的报告

主任、各位副主任、各位委员：

按照会议安排，现将自治县2022年度财政收支决算情况报告如下，请予审议。

### 一、一般公共预算收支决算情况

#### （一）2022年一般公共预算收入完成情况

全县一般公共预算收入完成70022万元，占年初预算的97.3%，占调整预算的100%，同比增长2.2%。

#### （二）2022年财力情况

受一般性转移支付和专项转移支付增减变化影响，2022 年全县财力总计 528843 万元（含公共财政预算收入总计 528054 万元，上解支出-789 万元），较年初预算增加 73541 万元，较调整预算增加 1412 万元，较上年减少 1868 万元，同比下降 0.4%，其中：县本级可用财力 297870 万元，较年初预算减少 1235 万元，较调整预算减少 5901 万元，较上年增加 14859 万元，同比增长 5.2%。专项资金财力 207054 万元，较年初预算增加 54657 万元，较调整预算减少 12806 万元，较上年减少 22246 万元，同比下降 9.7%；再融资债券 3800 万元，与年初预算持平，与调整预算持平；上年结转收入 20120 万元，具体财力构成如下：

—县本级可用财力 297870 万元，较年初预算减少 1235 万元，较调整预算减少 5901 万元，具体项目如下：

1. 2022 年县级公共财政预算收入 70022 万元，较年初预算减少 1978 万元，与调整预算持平；

2. 返还性收入 15226 万元，与年初预算及调整预算持平；

3. 一般性转移支付收入 164154 万元，较年初预算减少 29603 万元，较调整预算增加 536 万元。其中增加的项目为：均衡性转移支付补助收入增加 1916 万元，民族地区转移支付收入增加 1030 万元，结算补助增加 4089 万元；省对下农业转移人口市民化奖励增加 171 万元，产粮/商品粮大县奖励增加 8 万元，补充县区财力资金转移支付增加 15918 万元；增值税留抵退税资金转移支付增加 1366 万元；其他减税降费资金转移支付增加 2449 万元；减少项目为：县级基本财力保障机制奖补资金

减少 1737 万元，重点生态功能区转移支付减少 188 万元，生猪调出大县奖励减少 107 万元，社保-企业军转干生活困难补助减少 14 万元，抗疫特别国债资金减少 1004 万元，拟争取上级资金 53500 万元未能落实，体现减少财力。

4. 上年结余 8709 万元，较年初预算增加 8709 万元，与调整预算持平；

5. 调入资金 9969 万元，较年初预算减少 7238 万元，较调整预算增加 1353 万元；

6. 新增债券收入 29000 万元，较年初预算增加 29000 万元，与调整预算持平，《自治县人民政府关于 2022 年新增地方政府债券限额管理及使用方案的报告》已经自治县八届人大常委会第九次会议通过；

7. 上解支出-789 万元，较年初预算增加 126 万元，较调整预算增加 46 万元，体现减少财力。

—专项资金财力 207054 万元，较年初预算增加 54657 万元，较调整预算减少 12806 万元。按照政府收支分类科目，具体构成为：一般公共服务支出 658 万元，公共安全支出 2252 万元，教育支出 23477 万元，科学技术支出 515 万元，文化体育与传媒支出 1768 万元，社会保障和就业支出 34222 万元，卫生健康 20596 支出万元，节能环保支出 12281 万元，农林水支出 99784 万元，交通运输支出 3014 万元，商业服务业等事务支出 1452 万元，金融支出 128 万元，自然资源与海洋气象等事务支出 29 万元，住

房保障支出 3677 万元，粮油物资储备支出 25 万元，灾害防治及应急管理支出 2635 万元，其他支出 541 万元。

—上年结转 20120 万元（包含专项资金财力结转 12374 万元、本级结转 6507 万元、一般债券结转 1239 万元）。

—再融资债券 3800 万元。

### （三）2022 年财政支出完成情况

2022 年财政支出总计 528054 万元，较年初预算增加 72752 万元，较调整预算增加 1458 万元，较上年减少 1828 万元，同比下降 0.3%。具体支出事项如下：

1. 一般公共预算支出 399817 万元，较年初预算减少 51685 万元，较调整预算减少 3 万元，较上年减少 112494 万元，同比下降 21.9%。其中：县级财力安排的支出 273609 万元，较年初预算减少 25496 万元，较调整预算 29662 万元，较上年减少 9402 万元，同比下降 3.3%；专项资金支出 126208 万元，较年初预算减少 26189 万元，较调整预算减少 93652 万元，较上年减少 103092 万元，同比下降 44.9%。（一般公共服务支出 49029 万元，国防支出 117 万元，公共安全支出 17445 万元，教育支出 78180 万元，科学技术支出 1017 万元，文化旅游体育与传媒支出 7129 万元，社会保障和就业支出 59537 万元，卫生健康支出 41261 万元，节能环保支出 6676 万元，城乡社区支出 11142 万元，农林水支出 91495 万元，交通运输支出 11286 万元，资源勘探工业信息等支出 2747 万元，商业服务业等支出 1248 万元，金融支出 46 万元，自然资源海洋气象等支出 1508 万元，住房保障支出 8122 万元，

粮油物资储备支出 471 万元，灾害防治及应急管理支出 1250 万元，其他支出 1621 万元，债务付息支出 8462 万元，债务发行费用支出 28 万元)；支出下降的主要原因为：2022 年总会计记账方式发生改变，由原来权责发生制记账改为收付实现制记账，会计账面支出数据必须与国库库款实际支出数保持一致，当年支出总额较上年同期大幅下降。

- 2.一般债券还本支出 4300 万元；
- 3.调出资金 1353 万元；
- 4.结转下年支出 123373 万元；
- 5.上解支出-789 万元。

## 二、政府性基金收支决算情况

### (一) 政府性基金收入完成情况

政府性基金收入预算为 78010 万元，年末完成 95364 万元，较年初预算增加 17354 万元，较调整预算增加 1296 万元，同比下降 51.4%。具体项目为：

- 1.本级政府性基金收入 34089 万元，较年初预算减少 20964 万元；
- 2.省级补助收入 2738 万元，较年初预算增加 1090 万元。
- 3.地方政府专项债券转贷收入 43700 万元，较年初预算增加 21100 万元，增加的主要原因为新增的政府专项债券转贷收入。
- 4.上年结余 13484 万元，较年初预算减少 7825 万元
- 5.调入资金 1353 万元，较年初预算减少 8647 万元。

## **(二) 政府性基金支出完成情况**

政府性基金支出预算为 78010 万元，年末完成 49239 万元，较年初预算减少 28771 万元，较调整预算增加 1354 万元，同比下降 73.1%。主要支出事项为：

1. 本级政府性基金支出 20976 万元，较年初预算减少 21434 万元，主要原因为：部分地块土地出让成本审计报告未完成，土地成本无法返还。

2. 地方政府专项债务还本支出 25600 万元，与年初预算持平。

3. 调出资金 2663 万元，较年初预算减少 7337 万元，减少的主要原因为：受疫情影响当年土地招拍挂工作受限。

## **(三) 政府性基金结余情况**

政府性基金结转 46125 万元。其中：国有土地使用权出让相关结余 19762 万元；国有土地收益基金相关结余 100 万元，农业开发资金相关结余 67 万元，城市基础设施配套相关结余 236 万元，污水处理费相关结余 441 万元，彩票公益金相关结余 1412 万元，政府专项债券相关结转 22938 万元，结转的主要原因：一是部分项目正在实施中，已按照项目进度进行拨付；二是粮食绿色仓储能力提升项目于 10 月底发行，项目只完成了地上建筑物拆除工作，项目资金结转下年继续使用。

## **三、社保基金收支决算情况**

### **(一) 社保基金收入**

社保基金县本级年初收入预算为 107779 万元，年末社保基

金县本级收入完成 45497 万元，比年初预算减少 62282 万元，较调整预算减少 60445 万元，同比下降 19.7%。

1. 城乡居民基本养老保险基金收入完成 15260 万元，较年初预算减少 5965 万元；

2. 机关事业单位基本养老保险基金收入完成 30237 万元，较年初预算增加 9163 万元；

3. 职工基本医疗保险(含生育保险)基金和城乡居民基本医疗保险基金上划至市级统一进行管理，体现较年初预算分别减少 15782 万元、49698 万元。

## (二) 社保基金支出

社保基金支出预算为 100209 万元，年末社保基金支出完成 45856 万元，较年初预算减少 54353 万元，较调整预算减少 5733 万元，同比下降 47.5%。

1. 城乡居民基本养老保险基金支出完成 14384 万元，较年初预算增加 1021 万元；

2. 机关事业单位基本养老保险基金支出完成 31471 万元，较年初预算增加 3969 万元；

3. 职工基本医疗保险(含生育保险)基金和城乡居民基本医疗保险基金上划至市级统一进行管理，体现较年初预算分别减少 14897 万元、44447 万元。

## (三) 社保基金结余

年末滚存结余 55652 万元。

## 四、国有资本经营预算收支决算情况

### （一）国有资本经营收入

国有资本经营预算收入年末完成 4068 万元，较年初预算减少 444 万元，与调整预算持平。

1. 乡镇供排水基础设施项目年末收入完成 4044 万元，较年初预算减少 456 万元，减少的主要原因为：当年新建项目未完成及部分再建项目未完成竣工结算。

2. 上级补助收入 12 万元。

3. 上年结余收 12 万元。

### （二）国有资本经营支出

2022 年末国有资本经营支出完成 3793 万元，较年初预算减少 719 万元，与调整预算持平。具体安排事项如下：

1. 国有企业退休人员社会化管理补助支出完成 12 万元。

2. 生态环境保护项目年末实际支出为 1641 万元。

3. 其他国有企业资本金注入支出 2073 万元。

4. 国有企业政策性补贴支出 67 万元。

（三）国有资本经营预算年终结余 275 万元。

## 五、其他重点工作开展情况

### （一）持续推进预算绩效管理

积极推进全面实施预算绩效管理改革工作，树立“花钱必问效、无效必问责”的工作理念，强化绩效目标的前提性、绩效评估评审的约束性、绩效监控的及时性、绩效评价结果的参考性，



进一步增强财政部门以及预算单位做好预算绩效管理工作的责任感，全力推动预算绩效管理工作再上新台阶，推动财政资金提质增效。

1. 制度建设有保障。制定并印发了包括事前评估、绩效评价、结果应用等各环节管理办法，指导预算绩效全过程管理；

2. 绩效目标管理更规范。按照“绩效先行”的原则，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，推动绩效目标与部门预算同步布置、同步申报、同步审核、同步批复、同步公开。2022年绩效目标管理涉及项目1324个，总金额385405万元。

3. 绩效监控有作用。采取预算部门自行监控和县财政局重点监控相结合，2022年全县92个部门自监控实现了全覆盖，同时财政选取84个项目进行了重点监控，涉及资金44154万元，并根据监控结果进行了及时纠偏。

4. 绩效评价质量有提高。按照“全面自评、全面复核、重点评价”的原则，组织所有预算部门开展部门整体和项目支出的绩效自评，实现财政支出项目和部门整体绩效自评全覆盖，在单位自评的基础上，一方面对卫生、交通、住建、农业等领域中10个重点项目进行抽查复核；另一方面在从四本预算中选取部分重点项目，委托具有预算绩效评价经验充足的第三方公司实施重点评价，评价报告规范且质量有保障。

5. 评价结果应用有成效。编制2023年预算时，全面落实绩效评价结果与预算安排挂钩机制，重点对绩效评价结果为良好等

级以下且当年仍有支出需求的项目，从严从紧安排预算，切实发挥评价结果对预算编制的指导作用。

## **（二）规范开展政府债务债券管理**

截止 2022 年末，我县地方政府性债务余额为 40.73 亿元，其中：一般债券 24.81 亿元；专项债券 15.92 亿元。

1. 积极争取债券资金支持县域经济发展。年内累计争取政府债券资金 7.65 亿元，发行新增政府债券 5.01 亿元（其中新增一般债券 2.9 亿元，新增专项债券资金 2.11 亿元），再融资债券资金 2.64 亿元。我县严格按照政府债券资金相关使用管理办法安排债券项目资金，同时将新增债券的具体使用方案报县人大批准。2022 年发行债券资金安排 27 个项目，主要用于交通、住建、卫生、公安、开发区等重点领域项目建设，为县域经济发展提供资金保障。

2. 按期偿还债券本息严防债务风险。2022 年，全县政府债务应还本付息 4.38 亿元，列入年初预算 1.74 亿元，申请再融资债券 2.64 亿元，均已按期偿还到位。

3. 规范融资举债行为严控隐性债务规模。截止 2022 年底，全县隐性债务余额为 7.29 亿元，主要为棚户区改造、美丽乡村建设等农发行及国开行贷款，按照化解方案及合同要求，均已按年度偿还需求足额列入年初预算，并按照化债计划偿还完毕。

## **（三）加大存量资金盘活清理力度**

根据河北省财政厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知要求，各级财政收回的存量资金，要优先用于保工资、保

运转、化解政府既有债务和消化暂付款或按规定补充预算稳定调节基金。我县积极清理盘活存量资金，全年累计盘活存量资金 97072 万元，用于安排核销暂付款 42396 万元，当年新增支出事项 36588 万元。

#### **（四）加快中央直达资金分配支出进度**

2022 年累计下达我县中央直达资金 18.63 亿元，支出 16.45 亿元，支出进度 88.3%，其中：支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移支付资金 1.97 亿元，支出 1.97 亿元，支出进度 100%；共同财政事权转移支付资金 8.35 亿元，支出 6.23 亿元，支出进度 74.6%；县级基本财力保障机制奖补资金 2.9 亿元，支出 2.9 亿元，支出进度 100%；中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 5.39 亿元，支出 5.32 亿元，支出进度 98.8%；普惠金融发展专项资金 137.3 万元，支出 94.6 万元，支出进度 68.9%。

#### **（五）预备费的使用情况**

2022 年年初预算安排预备费 3000 万元，年度执行过程中共动用预备费 2973.58 万元，主要用于疫情防控物资采购、全员核酸检测、疫情防控隔离点费用等方面的支出，结余 26.42 万元用于平衡预算。

### **六、下一步工作举措**

下一步，我县进一步规范预算管理。一是切实加强预算编制和预算执行进行有效衔接，进一步硬化预算约束，提高财政资金使用效益；二是优化财政支出，坚持“三保”支出的优先顺序，

坚决压减一般性支出，切实保障重点领域支出；三是加大各类结转结余资金的盘活力度，统筹好有限的财力，发挥财政资金最大效益。

围场满族蒙古族自治县人民政府

2023年11月27日

围场满族蒙古族自治县人民政府办公室

2023年11月27日印