

隆化县人民政府 关于 2022 年财政决算情况的报告

——2023 年 8 月 31 日在隆化县第十七届人大常委会第十六次会议上

隆化县财政局局长 冷向海

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将我县 2022 年财政决算情况报告如下，请予审议。

2022 年，是极为特殊、极不寻常的一年，受疫情持续冲击和发酵，财政收支矛盾和压力前所未有。面对困难，在县委的坚强领导下，全县财政工作始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持以迎接、学习、宣传、贯彻党的二十大为主线，坚定不移落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要要求，坚持聚财源、争支持、破壁垒、促发展；坚持保民生、讲绩效、强改革、严管理，实现了特殊时期县域经济的平稳运行和社会事业健康发展的目标。

一、2022 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

收支完成情况：2022 年全部财政收入完成 12.16 亿元，完成调整预算（以下简称预算）12.1 亿元的 100.2%，同比下降 9.9%。县本级一般公共预算收入完成 6.88 亿元，完成预算 6.83 亿元的 100.7%，同比下降 0.4%。县本级一般公共预算支出完成 43.97 亿元，完成预算 45.52 亿元的 96.6%，同比增长 8.55%。

收支平衡情况: 2022 年一般公共预算总收入 48.86 亿元, 其中: 地方一般公共预算收入 6.88 亿元; 返还性收入 1.72 亿元; 一般性转移支付收入 31.25 亿元; 专项转移支付收入 1.96 亿元; 债务转贷收入 4.8 亿元; 上年结余 0.76 亿元; 调入资金 0.18 亿元 (其中: 政府性基金调入 0.17 亿元、国有资本经营预算调入 97 万元); 动用预算稳定调节基金 1.31 亿元。一般公共预算总支出 48.86 亿元, 其中: 一般公共预算支出 43.97 亿元; 上解上级支出 1.28 亿元; 债务还本支出 2.31 亿元; 调出资金 0.17 亿元; 年终结余结转下年支出 1.14 亿元。

(二) 政府性基金收支决算情况

收支完成情况: 2022 年县本级政府性基金预算收入完成 3.13 亿元, 完成预算的 100%, 同比下降 62.3%。县本级政府性基金支出完成 8.32 亿元, 完成预算的 97.7%, 同比下降 2.8%。

收支平衡情况: 2022 年政府性基金总收入 11.72 亿元, 其中: 地方政府性基金收入 3.13 亿元; 上级补助收入 910 万元; 债务转贷收入 8.14 亿元; 调入资金 0.17 亿元; 上年结余 0.19 亿元。政府性基金总支出 11.72 亿元, 其中: 政府性基金支出 8.32 亿元; 债务还本支出 3.03 亿元; 调出至一般公共预算 0.17 亿元; 年终结余结转下年支出 0.2 亿元。

(三) 国有资本经营收支决算情况

2022 年, 国有资本经营预算收入 136 万元, 其中本级收入 97 万元, 上级补助收入 13 万元, 上年结转 26 万元。国有资本经营预算支出调出至一般公共预算 97 万元, 结转下年 39 万元。

(四) 社会保险基金收支决算情况

因职工医保、居民医保上划，2022年社会保险基金收入5.97亿元，社会保险基金支出4.47亿元，当年收支结余1.5亿元，年末滚存结余4.19亿元。

2022年年终决算数据已于8月23日经省财政厅正式批复，数据与上述均一致。

(五) 中央和省对我县转移支付情况

1、一般公共预算转移支付。中央和省对我县一般公共预算转移支付总计332078万元，同比增长5.6%。包括：(1)一般性转移支付收入312513万元，较上年增加35856万元，增长13%。

(其中：体制补助收入636万元、均衡性转移支付收入36281万元、民族地区转移支付收入596万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入23406万元、重点生态功能区转移支付收入10470万元，产粮(油)大县奖励资金收入2313万元，共同事权一般公共服务类48万元、公共安全类1998万元、教育类17980万元、科学技术类294万元、文化旅游体育与传媒类860万元、社会保障和就业类30311万元、医疗卫生类24412万元、节能环保类5524万元、农林水类41972万元、交通运输类3244万元、自然资源海洋气象类35万元、住房保障类1309万元、灾害防治及应急管理类484万元、欠发达地区转移支付收入56000万元、补充县区财力转移支付收入25143万元、增值税留抵退税转移支付收入1905万元、其他退税减税降费转移支付收入2067万元、固定数额补助收入15765万元、其他一般性转移支付收入395万元、结算补助

收入 9065 万元)。(2) 专项转移支付 19565 万元,较上年度减少 18230 万元。

2、政府性基金预算转移支付。中央和省对我县政府性基金预算转移支付总计 910 万元,包括:国家电影事业发展专项资金收入 10 万元、大中型水库移民后期扶持基金收入 88 万元、小型水库移民扶助基金相关收入 160 万元、彩票公益金收入 652 万元。

3、国有资本经营预算转移支付。中央和省对我县国有资本经营预算转移支付总计 13 万元。

(六) 经批准举借债务情况

2022 年当年上级下达我县新增政府债券 8.42 亿元,其中:一般债券 2.73 亿元、专项债券 5.69 亿元;再融资债券 4.52 亿元(其中:一般债券再融资 2.07 亿元,专项债券再融资 2.45 亿元)。截止 2022 年末,我县地方政府债务余额 52.15 亿元,其中:一般债务 30.13 亿元,专项债务 22.02 亿元。

(七) 其他需要说明的事项

一是关于上年结转资金使用。2022 年一般公共预算中上年结转 7637 万元,支出 7581 万元,剩余 56 万元按照盘活存量资金的规定,作为存量资金由本级财政统筹使用。二是关于资金结余。2022 年全县一般公共预算无结余。三是关于预备费使用。2022 年安排预备费 0.5 亿元,全部用于安排疫情防控、生态环境保护、灾害防治等急需支出事项。四是关于预算稳定调节基金。2022 年动用预算稳定调节基金 1.31 亿元。五是关于“三公”经费。2022 年三公经费决算支出 1075.9 万元,较预算安排 1242.1 万元减少

166.2 万元，较 2021 年决算支出减少 635.7 万元，下降 37.1%。

六是盘活存量资金情况。当年通过盘活存量解决 10.32 亿元。其中：**1.**2022 年年初一般公共预算安排计划通过土地出让收入调入未能实现，但因执行过程中为确保社会稳定和单位正常运转（包括取暖费、绩效奖等）共计 2.82 亿元；**2.**未列入年初预算但仍需执行过程中必须支出（包括疫情防控、清洁取暖等）经政府常务会批准涉及资金 4.6 亿元；**3.**按照县政府与省财政厅签订的目标责任书 2022 年当年要消化 3.3 亿元暂付款（需通过存量资金消化 2.9 亿元）。

二、2022 年重点举措及执行效果

一年来，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，我们认真贯彻预算法及其实施条例，积极发挥财政调控保障作用，确保了县域重大决策部署的支出需要。在财政部组织的河北省财政县区财政运行座谈会上，我县作为全省六个县区之一，由政府县长做典型发言。

（一）“稳经济”政策执行到位。一是全面落实国家和省、市稳经济政策，尤其是将减税降费作为稳经济保主体的有效抓手，累计退减缓税和降费 3.14 亿元，惠及市场主体 10054 户次。**二是**深入开展“三深化 三提升”行动，及时动态公开行政事业性收费和政府性基金目录清单，严禁收取过头税费、违规设置收费项目或提高收费标准，进一步巩固了省立涉企收费清零成果。**三是**全面落实各项惠民惠农政策，通过打卡到户和“政银保”“农保贷”撬动贷款等形式，全力支持县域特色农业产业发展，全年发放各

类惠农补贴 0.88 亿元，撬动涉农贷款 4.53 亿元。

（二）组织财政收入举措得力。一是科学把握“保预期”和“提质量”间的关系，依托“数字隆化智能管税平台”，搭建了县、乡“分行业、分企业、分税种”税源监控体系，共享涉税信息 2 万余条。二是对全县 22 家矿产企业生产状况进行了数据兜底，并组织开展了“商品房销售契税、光伏耕地占用税、矿山企业占地”等系列纳税辅导行动，增收税款 0.72 亿元，确保税收颗粒归仓。三是扣除留抵退税因素，按可比口径，全年公共预算收入绝对额完成 7.58 亿元，增幅 7.7%，收入规模继续超过兴隆、围场两县，增幅排名全市第三位，税收收入占比始终高于全市平均水平。我县抓收入的经验做法也得到上级的一致肯定，在全市财政工作会议上进行了典型发言。

（三）向上争取支持成效显著。全年累计争取资金规模 44.94 亿元，较上年增加 6.64 亿元，增幅 17.3%。其中：一是争取到位上级各类转移支付资金 31.02 亿元（不含税收返还和上级固定基数补助），其中：新增困难县财力补助 3 亿元，争取规模全市领先，新增省级示范区建设资金 0.5 亿元。二是争取债券额度 12.94 亿元，规模排名全市第 1 位，其中：新增政府债券 8.42 亿元，增幅 140%。争取到位再融资债券 4.52 亿元，其中：首次争取到土地收储再融资专项债券 2.5 亿元。三是争取市级资金 0.68 亿元，其中：涉及引滦入津上下游横向生态补偿 4051 万元；争取对口帮扶资金 0.3 亿元。此外，扎实做好企业养老金与省级匹配资金计算基础工作，节省本级支出 1000 万元；争取市级机关事业单位养老金

补助 4818 万元，有效缓解了县级支出压力。通过国控公司办理农发行资产购置贷款 2.3 亿元。预算执行中，积极争取省级调度预算资金，保障了春节前、“脱贫后评估和国考”等关键时间节点的集中支出需要。

（四）重大民生支出保障有力。2022 年，全县一般公共预算支出近 44 亿元，投入民生资金 37.4 亿元，占一般公共预算支出比重 85%，确保 20 项民生工程顺利实施。**一是**优先保证了个人部分资金及时足额到位，自 2022 年 4 月起，机关事业单位在职及离退休人员基础性绩效奖金、月度生活补贴列入每月工资（退休金）一并发放，绩效奖金按规定纳入养老保险、住房公积金缴费基数，全年增支个人部分 0.56 亿元。**二是**积极筹措资金确保了国家出台的社会保障提标政策全部落实到位。全年通过一般预算安排资金 1.1 亿元弥补机关事业单位、企业、城乡居民养老保险缺口，确保退休金、养老金及时发放；安排资金 0.4 亿元弥补医疗保险基金缺口。**三是**安排资金 1.2 亿元，确保了县、乡、村三级正常运转。近年来，公安部门公用经费 2.5 万元/人，为全县最高档，上级专款中办案经费和业务经费单独核算，并达到上级“装备经费占比不低于 30%”的要求，为党的二十大安保以及特殊时期维稳筑牢了资金保障。法检部门资金保障按照上级要求完成测算并上划市财政统管，自 2023 年度起执行，县级每年需上划 0.25 亿元。**四是**教育、科技、农业农村支出均按照上级要求实现了正增长，在地方财力紧缺的情况下，通过压减非必要支出、预算调剂、争取债券、盘活存量等多种渠道全力保障了疫情防控、乡村振兴、生

态环保、清洁取暖、改厕等重点民生支出的需要。**疫情防控方面**，自4月份隆化县出现一例核酸检测阳性病例后，通过动用预备费、整合专项等形式，全力筹措资金，本着“急事急办、特事特办”的原则，一次性拨出抗疫资金0.5亿元，全年各类疫情防控资金需求达到2.8亿元。近年来，累计投入3.8亿元。**乡村振兴衔接方面**，全力统筹调度资金确保衔接资金支出进度，全年整合涉农资金规模5.79亿元，县本级安排0.4亿元，始终保持县本级投入规模只增不减。到9月末，衔接资金支出进度超过75%、11月末达到92%，支出进度始终在全市领先，顺利通过省级巩固脱贫成果后评估验收和国家衔接资金绩效评价考核。**直达资金方面**，2022年全县共收到中央直达资金12.74亿元，全部用于“六稳”“六保”。资金管理上，严格在规定时间内向预算单位下发县级资金文件，明确金额、使用范围、支出要求及管控意见，预算单位在接到县级文件时均签订了责任函，确保了资金管理规范、高效、透明。

（五）风险防控化解举措得当。完善债务风险预警制度，定期排查政府性债务风险隐患，严格执行政府债务限额制度，我县最新债务率为110%，处于绿色安全区域，未发生债务逾期情况。同时，进一步加强“三保”预算审核和运行风险监控，实行“三保”保障“旬报告”监控模式，全年“三保”保障率达149%，切实兜牢了“三保”底线。2022年，顺利通过“国家衔接资金绩效评价考核，省委巡视，省扶贫资金后评估，审计署哈尔滨特派办基层县区财政运行，省财政厅三保和暂付款兜底、津补贴回头看、

预决算公开、三公经费核查、违规楼堂馆所清理，省审计厅直达资金和债券资金、乡村振兴、农村环境整治、四好农村路、农村污水管网建设、老旧小区改造等专项资金审计以及优化营商环境，县年度预算执行审计”等一系列巡视、检查、审计工作，经受住了考验，同时坚持问题导向，通过“举一反三、立行立改”等有力举措，进一步严肃了财经纪律，持续提升了县域财务管理水平。

（六）财政改革工作稳步推进。在最新公布的 2022 年度全省“市县财政管理绩效考核”中，我县获得全市唯一一个“良好”等次（全市无优秀档次县）。一是深化预算绩效管理改革，出台了《县级预算绩效管理办法》《事前绩效评估规范》等制度性文件，对全县 82 个预算部门 1536 个项目实行绩效监控，对其中的 22 个项目实行重点监控，监控覆盖率达 100%。同时遴选 22 个社会关注度高的项目开展重点监控，涉及资金 3.78 亿元。二是进一步加强政府隐性债务管控，开展了 4 次督导核查行动，没有发生系统性、区域性债务风险，被评为全省年度政府债务管理工作绩效考评“优秀”等次。三是利用已建立的“国库集中支付、政府采购、投资评审、绩效评价”财政监督系统，实现资金支出全过程监管，做到“少花钱、多办事”。全年完成政府采购 157 项，成交金额 4.71 亿元，资金节约率 2%；财政投资评审预算审结项目 123 个，送审金额 5.78 亿元，审减率 4%；结算审结项目 154 个，送审金额 10.84 亿元，审减率 4.6%。四是进一步健全国有资产管理体制，完善国有资产管理情况报告工作机制，重组了隆化国控建设集团、隆化国控矿业集团，有效破解资产分散、零碎瓶

颈难题，以市场化手段支持县域主导产业和特色产业发展。五是继续保持“农保贷”业务规模在全省领先地位，全年新增担保项目 350 个，进一步破除农户融资难的问题。自开展“农保贷”业务以来，我县平均每年撬动资金超过亿元，是我省三个农业信贷担保过亿元县之一（石家庄赵县、沧州青县、承德隆化县）。

三、面临的困难

在总结预算执行效果的同时，我们也清醒地认识到诸多需要破解的难题，主要是：传统优势税源缺少稳定性，优质新谋划项目变现需要时间；收入增幅无法满足增支需要，财政预算平衡异常困难；上级各类政策、软件系统要求越来越细，财政可统筹调度资金的空间越来越小，库款压力空前；债券规模受限，后续争取额度困难，偿债进入高峰期；各级巡查、审计、检查反馈部分单位依法理财意识仍有待提升。对于这些问题，我们将高度重视，时刻保持清醒头脑，努力加以解决。

四、2023 年 1-7 月份预算执行

（一）一般公共预算执行情况

截止 7 月末，全县全部财政收入完成 9.63 亿元，完成预算 14.1 亿元的 68.3%，同比增收 2.34 亿元，增长 32.6%；一般公共预算收入完成 5.12 亿元，完成预算 7.33 亿元的 69.9%，同比增收 1.21 亿元，增长 31%。其中：税收收入 2.84 亿元，完成预算 5.43 亿元的 52.2%，同比增长 28.5%；非税收入 2.28 亿元，完成预算 1.9 亿元的 120.3%，同比增长 34.3%。全县一般公共预算支出 21.9 亿元，完成预算的 49.6%，同比减少 19.3%。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入完成 0.77 亿元，完成预算 15.3 亿元的 5.1%，同比下降 16.4%；政府性基金预算支出 1.8 亿元，完成预算的 23.9%，同比下降 55.2%。

（三）社保基金预算执行情况

社保基金预算收入完成 2.96 亿元，同比增长 8.5%；社保基金预算支出 2.59 亿元，同比增长 12.5%。

五、下一步工作

从当前财政运行情况看，“收支矛盾突出、资金调度困难、库款压力较大”的局面将在一定时期内将持续存在。开源节流、增收节支、多措并举、保障运行，事业才能发展，发展才能脱困。

（一）一以贯之抓好收入。一是坚持“项目为王，产业项目和税源项目为王中之王”的思想不动摇，确保抽水蓄能等一系列为隆化长远利益发展的大项目顺利实施；以七家-茅荆坝核心区域为主体，引领产业高质量发展；支持引导企业加大技改力度，推动企业复工、复产、增产、达产，全力促增收。二是挖潜土地资源，分批次挂牌出让，尽可能增加政府性基金收入，扭转政府性基金支出大于收入的局面。统筹规划开发存量土地，水、路、电、讯等前期投入全部计入土地开发成本，提高土地出让亩均单价，增加政府基金收入规模。三是加快项目代建制，严控税源外流，在合法、合规前提下，扩大国控公司收入规模，实现利润最大化和纳税本地化。四是树立全县、全员招商引企增收意识，为县域经济发展培树更多的、优质的、可持续的财源。进一步完善乡镇

财政管理体制，充分调动乡镇挖潜税源积极性。**五是**进一步理顺乡镇执收执罚职能，在杜绝“乱收费、乱摊派”的前提下，依法依规加强非税收入征管，逐步扩大非税收入规模。

(二) 持续用劲争取支持。一是进一步加强与省财政的沟通协调，抢抓政策窗口期，积极争取财力性转移支付资金，弥补县级财力不足。**二是**提高政府投资项目储备质量，分口成立争取政策资金专班，积极争取上级政策资金支持，建立资金通报机制，对各乡镇和有关部门争取上级资金成效进行考核排队，纳入年底考核。**三是**统筹整合闲置资产以及有收益的扶贫资产，加快农发行和国开行、国有企业融资贷款跑办，积极拓展筹融资渠道，并将此作为考核县属出资国有企业的一项重点内容。**四是**通过培植财源增收的方式扩充可用财力，全力争取一般债券、专项债券发行规模，积极争取再融资债券。

(三) 过紧日子平稳运行。一是年初预算安排已存在缺口(由政府性基金收入调入安排部分)，通过大力盘活部门单位存量资金、整合各类专项资金等方式，统筹调剂平衡预算，最大限度通过开源、节流，防控好风险。**二是**党政机关带头“勒紧腰带过紧日子”，进一步加快支出标准体系建设，提高支出标准的科学化、规范化水平。扩大公务卡支付范围，提高公务卡结算率，对单位在外的经济活动应使用公务卡结算。**三是**研究差补、自支、聘用人员流动管控办法，杜绝人浮于事。同时逐步控制、压减临时聘用人员，逐步减轻非财政供养人员支出包袱。对应由本单位履行职责的工作事项不得通过政府购买服务等方式变相增加编外人员

预算。**四是**盘活现有闲置资产，合理利用，加快变现。推进存量资产充分利用和调剂共享，切实提高现有资产使用效益；以存量调控增量，优化资源配置，推动解决资产重复配置、闲置浪费等问题。**五是**建立上级专款后续管控机制，充分论证项目实施的必要性，除必须实施项目外统筹使用。**六是**进一步健全“第三方”管控机制，在合法合规情况下，既实现本县企业利益最大化，同时节省成本开支。

（四）多措并举防范风险。一是硬化预算约束，讲求绩效，坚决杜绝“部门单位不提前统筹规划、绩效不达标、不到火烧眉毛了不着急、来了就是急的”等造成被动的情况。二是兜清以前历史欠账，研究分期付款；确定后续项目实施计划，研究资金来源，无明确资金来源项目不能实施。三是除特殊项目资金外，其他政府投资项目实行分期付款，在与企业签订合同书时，不能再约定利息及违约金，已经实施有合同约定的要与企业签订补充条款。**四是**采取拍卖资产、委托“第三方”等有效举措，加快财政借款清收，确保国有资产不流失。

主任、各位副主任、各位委员，2023年，我们有信心、有决心，在县委的坚强领导下，锐意进取、克难攻坚、拼搏竞进，努力完成全年各项预期目标，继续在高质量发展的道路上扛起历史使命、展现财政担当，为加快建设“经济强县、美丽隆化”，全面建设中国式现代化隆化场景贡献力量。