

围政〔2022〕85号

围场满族蒙古族自治县人民政府 关于2021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2021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）2021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68507万元，占年初预算的103.33%，占调整预算的100.01%，同比增长8.8%。

（二）2021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，2021年全

县财力总计 530711 万元(含总收入 529882 万元,上解支出-829 万元),较年初预算增加 88949 万元,较调整预算增加 7684 万元,较上年减少 86002 万元,同比下降 13.9%,其中:专项资金财力 229300 万元,较年初预算增加 84002 万元,较调整预算增加 11 万元,较上年减少 39861 万元,同比下降 14.8%;再融资债券 18400 万元;县本级可用财力 283011 万元,较年初预算增加 4947 万元,较调整预算增加 7674 万元,较上年减少 58041 万元,同比下降 17%。具体财力构成如下:

专项资金财力 229300 万元,较年初预算增加 84002 万元,较调整预算增加 11 万元。按照政府收支分类科目,具体构成为:一般公共服务 1360 万元,公共安全 1778 万元,教育 24244 万元,科学技术 135 万元,文化体育与传媒 1811 万元,社会保障和就业 29880 万元,卫生健康 11541 万元,节能环保 24986 万元,农林水 114073 万元,交通运输 9366 万元,资源勘探信息等 830 万元,商业服务业等事务 1964 万元,金融 19 万元,自然资源与海洋气象等事务 783 万元,住房保障 2229 万元,粮油物资储备 25 万元,灾害防治及应急管理 1550 万元,其他 2726 万元。

县本级可用财力 283011 万元,较年初预算增加 4947 万元,比调整预算增加 7674 万元,具体项目如下:

1. 2021 年县级公共财政预算收入 68507 万元,较年初预算增加 2207 万元,较调整预算增加 7 万元,超收部分已按要求调入预算稳定调节基金;

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 **149554** 万元，较年初预算减少 **18798** 万元，较调整预算减少 **6697** 万元。其中增加的项目为：县级基本财力保障机制奖补资金增加 **8847** 万元，均衡性转移支付补助收入增加 **649** 万元，民族地区转移支付收入增加 **2039** 万元，重点生态功能区转移支付增加 **157** 万元，结算补助增加 **4705** 万元，新增抗疫特别国债资金 **1872** 万元；减少项目为：省对下农业转移人口市民化奖励减少 **330** 万元，产粮/商品粮大县奖励减少 **230** 万元，成品油价格和税费改革转移支付减少 **80** 万元，拟争取上级资金 **36000** 万元未能落实，体现减少财力。

4. 上年结转 **283** 万元，较年初预算增加 **283** 万元，与调整预算持平；

5. 调入资金 **19613** 万元，较年初预算减少 **7587** 万元，较调整预算增加 **1057** 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；

7. 上解支出 **-829** 万元，较年初预算减少 **157** 万元，较调整预算增加 **86** 万元，体现增加财力。

（三）2021 年财政支出完成情况

2021 年全县公共财政预算支出总计 **529882** 万元，较年初预算增加 **89106** 万元，较调整预算增加 **7770** 万元，同比下降 **13.96%**，其中：一般公共财政支出为 **473622** 万元，较年初预算增加 **50260** 万元，较调整预算减少 **26570** 万元，同比下降 **22.0%**。（其中：一

般公共服务支出 51406 万元，公共安全支出 19983 万元，教育支出 77693 万元，科学技术支出 1015 万元，文化旅游体育与传媒支出 3860 万元，社会保障和就业支出 50823 万元，卫生健康支出 32115 万元，节能环保支出 20024 万元，城乡社区支 18057 万元，农林水支出 152071 万元，交通运输支出 17603 万元，资源勘探工业信息等支出 1142 万元，商业服务业等支出 1733 万元，自然资源海洋气象等支出 3251 万元，住房保障支出 9396 万元，粮油物资储备支出 395 万元，灾害防治及应急管理支出 2727 万元，其他支出 2996 万元，债务付息支出 7288 万元，债务发行费用支出 44 万元)。

—专项资金财力安排的支出 229300 万元，较年初预算增加 84002 万元，较调整预算增加 11 万元，专项资金财力已按照专款规定的用途安排支出。

—县本级财力安排的支出 283011 万元，较年初预算增加 4947 万元，较调整预算减少 7674 万元，具体安排事项如下：

1. 新增政府一般债券 29000 万元。《自治县人民政府关于 2021 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一次会议通过。

2. 为实现当年预算收支平衡，需调减年初预算项目 31958 万元，较调整预算增加 661 万元。

3. 年内累计下达我县中央直达资金 10719 万元，具体分配使用方案，已经自治县八届人大常委会第一次会议通过，其中：安排新增项目支出 801 万元（调增预备费 500 万元；卫健局疫情防控相

关资金 201 万元；卫健局防疫物资及全自动设备购置 100 万元)。与调整预算持平。

4. 结转下年支出 12378 万元，较年初预算增加 12095 万元，与调整预算增加 8000 万元。

5. 调出资金 418 万元，比年初预算增加 418 万元，比调整预算增加 418 万元。

6. 补充预算稳定调节基金 7207 万元，比调整预算增加 5007 万元。根据《中华人民共和国预算法》规定，公共预算超收部分全部转入预算稳定调节基金，不能形成当年可用财力。

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 145981 万元，年末完成 196387 万元，较年初预算增加 50406 万元，较调整预算减少 1079 万元，同比增长 160.6%。具体项目为：

1. 本级政府性基金收入 134955 万元，较年初预算增加 28215 万元；

2. 省级补助收入 2223 万元，较年初预算增加 871 万元。

3. 地方政府专项债券转贷收入 56500 万元，较年初预算增加 20500 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 2291 万元，较年初预算增加 402 万元

5. 调入资金 418 万元，较年初预算增加 418 万元。

(二) 政府性基金支出完成情况

政府性基金支出预算为 145981 万元，年末完成 182903 万元，较年初预算增加 36922 万元，较调整预算减少 14563 万元，同比增长 150.3%。主要支出事项为：

1. 本级政府性基金支出 140358 万元，较年初预算增加 44378 万元，主要原因为：土地出让成本增加及城市基础设施配套费增加的支出。

2. 上解上级支出 28 万元，较年初预算增加 28 万元。

3. 地方政府专项债务还本支出 40000 万元，与年初预算持平。

4. 调出资金 2517 万元，较年初预算减少 7483 万元，减少的主要原因为：受疫情影响，2019-2020 年度很多土地招拍挂程序放缓。

（三）政府性基金结余情况

政府性基金结余 13484 万元。其中：国有土地使用权出让相关结余 1601 万元；国有土地收益基金相关结余 1810 万元，围场县坝上园区专项债建设项目结转 1900 万元，医疗功能园区二期康复楼专项债建设项目结转 7200 万元。

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 103492 万元，年末社保基金县本级收入完成 56669 万元，比年初预算减少 46823 万元，较调整预算减少 39201 万元，同比下降 40.9%。

1. 城乡居民基本养老保险基金收入完成 20464 万元，较年初

预算增加 **643** 万元；

2. 机关事业单位基本养老保险基金收入完成 **20965** 万元，较年初预算增加 **52** 万元；

3. 职工基本医疗保险(含生育保险)基金收入完成 **15240** 万元，较年初预算减少 **1160** 万元；

4. 城乡居民基本医疗保险基金上划至市级统一进行管理，体现较年初预算减少 **46358** 万元。

(二) 社保基金支出

社保基金支出预算为 **96749** 万元，年末社保基金支出完成 **60314** 万元，较年初预算减少 **36435** 万元，较调整预算减少 **18356** 万元，同比下降 **35.5%**。

1. 城乡居民基本养老保险基金支出完成 **13411** 万元，较年初预算减少 **565** 万元；

2. 机关事业单位基本养老保险基金支出完成 **24716** 万元，较年初预算减少 **304** 万元；

3. 职工基本医疗保险(含生育保险)基金支出完成 **22187** 万元，较年初预算增加 **8211** 万元；

4. 城乡居民基本医疗保险基金上划至市级统一进行管理，体现较年初预算减少 **43344** 万元。

(三) 社保基金结余

年末滚存结余 **61015** 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 **42027** 万元，较年初预算减少 **6859** 万元，较调整预算增加 **1178** 万元。

1. 康熙饮马驿站和乾隆行为驿站旅游扶贫项目年末收入完成 **21221** 万元，与年初预算持平。

2. 乡镇供排水基础设施项目年末收入完成 **19628** 万元，较年初预算减少 **8027** 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。

3. 新增中小学煤改电电力配套工程 **1154** 万元。

4. 国有资本经营预算上级补助收入 **24** 万元。

（二）国有资本经营支出

2021 年末国有资本经营支出完成 **29919** 万元，较年初预算减少 **6767** 万元，较调整预算减少 **12** 万元。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，较年初预算增加 **2** 万元，较调整预算减少 **12** 万元。

2. 公益性设施投资项目年末实际支出 **0** 万元，比年初预算减少 **13783** 万元，较调整预算减少 **9343** 万元，因决算科目调剂，部分项目调整列支到其他科目，此科目体现支出为 **0**。

3. 生态环境保护项目年末实际支出为 **2071** 万元，比年初预算减少 **3843** 万元，与调整预算持平。

4. 其他国有企业资本金年末实际支出 **14194** 万元，比年初预算减少 **2645** 万元，与调整预算持平。

5. 国有企业政策性补贴 **556** 万元,较年初预算增加 **556** 万元,较调整预算增加 **556** 万元,即污水处理厂项目企业运营补贴。

6. 其他国有资本经营预算支出完成 **13086** 万元,较年初预算增加 **12946** 万元,较调整预算增加 **13086** 万元。

(三) 调出资金

国有资本经营预算调出资金 **12096** 万元,比年初预算减少 **104** 万元,与调整预算持平。

(四) 国有资本经营预算年终结余 12 万元。

五、其他重点工作开展情况

(一) 全面落实预算绩效管理

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. 制度建设实现新健全。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. 绩效管理范围取得新拓展。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。**2021** 年实现绩效目标全覆盖,涉及项目 **1257** 个,总金额 **519343** 万元。

3. 绩效监控范围实现全覆盖。采取预算部门自行监控和县财

政局重点监控相结合，2021 年全县 92 个部门自监控实现了全覆盖，同时财政选取 10 各项目进行了重点监控，并根据监控结果进行了及时纠偏。

4. 资金跟踪问效实现新加强。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、民政、教育、农业等领域 5 个重点项目进行抽查复核；另一方面在从一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算、PPP 项目、政府债券项目分别选取部分重点项目，委托具有预算绩效评价经验充足的第三方公司实施，评价报告规范且质量有保障。

5. 评价结果应用取得新成效。将预算绩效结果纳入机关绩效考核体系，充分调动各部门各单位履职尽责和干事创业的积极性。按照奖优罚劣的原则，完善资金分配，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的项目，从严从紧安排预算。

（二）加强政府债务管理

截止 2021 年末，我县地方政府性债务余额为 36.93 亿元，其中：一般债券 17.08 亿元；专项债券 9.91 亿元；再融资债券 9.29 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 103900 万元。其中：新增政府债券 49500 万元（新增一般债券 29000 万元，新增专项债券资金 20500 万元），再融资

债券资金 54400 万元。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人大批准。

2. 按期偿还债券本息严防债务风险。2021 年，全县政府债务应还本付息 7.29 亿元，列入年初预算 1.85 亿元，申请再融资债券 5.44 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 2021 年底，全县隐性债务余额为 8.65 亿元。隐性债务主要为棚户区改造、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，均已按分年度偿还需求足额列入年初预算。

(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 26055 万元，用于安排核销暂付款 17896 万元，当年新增支出事项 8159 万元。

六、下一步工作举措

下一步，我县将聚焦审计发现问题，进一步规范预算管理。一是切实将审计发现问题与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

2022年12月16日

围场满族蒙古族自治县人民政府办公室

2022年12月16日印