

关于内丘县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案的报告(书面)

2022 年 1 月 27 日在内丘县第十七届

人民代表大会第二次会议上

内丘县财政局局长 郝晓伟

各位代表:

受县人民政府委托,我向大会报告 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案,请予审议,并请县政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2021 年预算执行情况

2021 年,是我县发展进程中极不平凡的一年。面对新冠肺炎疫情冲击,在县委的正确领导下,在县人大、县政协的监督支持下,全县各级各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神,沉着冷静应对风险挑战,坚持稳中求进工作总基调,统筹推进疫情防控和经济社会发展工作,加大“六稳”工作力度,落实“六保”工作任务,全力加强重点领域保障,狠抓预算收支管理,持续深化财税改革,积极防控财政风险,保持了经济社会持续健康发展。在此基础上,全县财政收支运行总体平稳。

——一般公共预算完成情况。全县一般公共预算收入完成

66398 万元，占调整预算的 100.6%，比上年下降（以下简称下降）17%，其中：税收收入 46110 万元，占调整预算的 100.2%，增长 15.1%；非税收入 20288 万元，占调整预算的 101.4%，下降 49.3%。支出完成 208966 万元，占调整预算的 98.2%，下降 17.3%。

全县一般公共预算收入，加上上级税收返还、转移支付补助、上年结转、调入资金、地方政府一般债券转贷收入和调入预算稳定调节基金等 156321 万元，收入总计 222719 万元。全县一般公共预算支出，加上上解上级支出、地方政府一般债务还本支出、调出资金、补充预算稳定调节基金等 10906 万元，支出总计 219872 万元。收支相抵，结转 2847 万元。

——政府性基金预算完成情况。全县政府性基金收入完成 38171 万元，占调整预算的 94.3%，下降 36.7%。支出完成 37436 万元，占调整预算的 76.1%，下降 55%。

全县政府性基金收入，加上上级转移支付补助、上年结转和地方政府专项债券转贷收入等 29793 万元，收入总计 67981 万元。全县政府性基金支出，加上政府性基金调出资金和地方政府专项债务还本支出等 20709 万元，支出总计 58145 万元。收支相抵，结转 9836 万元。

——国有资本经营预算完成情况。全县国有资本经营预算收入为 36 万元（上级转移支付 36 万元），支出完成 15 万元。收支相抵，结转 21 万元。

——社会保险基金预算完成情况。全县社会保险基金收入完成 30084 万元（含职工基本医疗保险、城乡居民基本养老保险、

机关事业单位基本养老保险，下同），占调整预算的 123.9%，增长 8.2%。支出完成 23017 万元，占调整预算的 94.3%，减少 0.4%。收支相抵，年末新增结余 7067 万元。

（一）全力抗击新冠肺炎疫情。按照坚定信心、同舟共济、科学防治、精准施策的要求，强化疫情防控资金保障，围绕减轻患者救治费用负担、提高疫情防治人员待遇、保障疫情防控物资供应等落实一系列财税支持政策，全力支持常态化疫情防控。安排疫情防控资金 1.5 亿元，确保全县不因资金问题而影响医疗救治和疫情防控。

（二）落实减税降费政策措施。中央实施系列减税降费举措，有力促进了创新创业，最大程度对冲疫情不利影响，保证了经济社会平稳运行，中央减税降费决策部署以来，周密部署，对 56 项减税降费政策，44 项税费优惠政策抓紧抓实，有效激发市场主体活力、增强经济发展后劲，切实惠企利民、纾困解难。2021 年预计全年新增减税降费 6160 万元（2021 年 1-10 月 5133 万元），其中 2021 年新出台的政策减税降费 1882 万元，小型微利企业所得税再减半优惠涉及 576 户，共减免金额 123 万元；提高小规模纳税人增值税起征点涉及 362 户，共减免金额 501 万元；优化研发费用加计扣除政策享受方式（由汇缴享受调整为预缴享受）共减免金额 1224 万元；个体工商户经营所得减半征收个人所得税涉及 385 户，共减免金额 34 万元。

（三）全面保障打赢三大攻坚。一是巩固提升脱贫攻坚成果。投入财政衔接资金 10716 万元，其中：6056 万元用于发展特色产

业，434 万元用于农村基础设施和安全饮水工程建设，167 万元用于脱贫劳动力跨省各交通补助和雨露计划补助。不断夯实“两不愁”基础，把握“三保障”关键，投入资金 304 万元，资助建档立卡贫困学生 5380 人次。建档立卡贫困人口全面实现基本医疗有保障。投入资金 9.5 万元，对建档立卡贫困户、低保户、农村分散供养特困人员和贫困残疾人家庭住房进行安全改造。二是强力支持生态环境治理。投入资金 12474 万元，用于大气污染防治、农村人居环境治理、农村“双代”改造、污水处理、劣质煤回收和洁净煤推广等，支持打好蓝天保卫战；投入资金 8603 万元，用于水系连通、李阳河和鹊山湖生态补水等项目建设，支持水环境治理保护。三是着力防范财政运行风险。坚持开好“前门”、堵死“后门”，严格落实政府举债融资正负面清单，坚决杜绝违法违规举债融资行为；严格落实政府债券还本付息预审机制，足额安排预算，按时还本付息，不发生逾期风险；严格落实政府隐性债务动态统计和重点监控机制，超额完成年度化解任务。严格落实“三保”支出预算省级预审和月报告制度，确保“保工资、保运转、保基本民生”支出需求。严格落实财政暂付款风险管控方案，超额完成消化任务。

（四）拓宽思路广开资金筹措渠道。一是强化调度促征管。密切关注财税经济走势，及时召开由县财政、税务、自然资源和规划、人社、医保、招商、发改等部门参加的财税收入调度会，对税收收入、土地出让收入、社会保险基金征缴收入、新上项目纳税情况、重点企业经营情况等进行深入分析研判，全面掌握收

入进度、存在差距和面临问题，及时采取针对性措施，有效确保全年收入的持续、均衡、稳定。二是细化考核促争资。积极分析研判宏观政策支持重点和方向，将向上争资工作纳入部门领导班子年度考核。全年累计争取上级各类补助资金 112133 万元（一般转移支付 102198 万元、专项转移支付 9935 万元）；到位新增债券资金 28900 万元（一般债券 14300 万元、专项债券 14600 万元）三是深化投入撬金融。安排拨付创业担保贷款贴息资金 77.64 万元，发放贷款 500 万元，扶持 30 人成功创业，带动就业人数 121 人。安排拨付种植业、养殖业等保费补贴资金 1921.99 万元，增长 18.3%。四是招商引资培财源。县财政严格落实《关于实施高质量招商推动内丘经济高质量发展的若干政策规定》，立足财政职能优势，深入分析招商引资对财政收入的影响，积极搭建好政府与投资企业的沟通桥梁，累计拨付招商活动经费 403 万元，较上年增长 7.5%，推动了全县招商引资工作不断向前。

（五）着力优化支出结构重点保障民生。确保基本民生支出，切实保障重点领域支出，坚持保基本、兜底线、补短板，全力支持民生政策落实和民生项目实施。一是重点支持乡村振兴战略。投入资金 8231 万元，扎实推进农村人居环境改善，城乡环卫一体化管理提质增效，实现环保清洁全覆盖、城乡垃圾日产日清；投入资金 2703 万元，建成乡、村公路 68.8 公里；投入资金 8439 万元，对全县 4 个乡镇 74 个村实施农村生活水江水置换工程，涉及人口 9.5 万人，减少地下水开采 187 万立方米/年。二是全力保障社会事业发展。全县教育支出 32427 万元，确保教育发展呈现良

好向上态势；朝阳小学建设项目安排 3100 万元，投入 3288 万元修建中小学教学楼，投入 8500 万元对内丘中学进行了改扩建，逐步化解城区学校“大校额”“大班额”，加快了城区学校建设。安排资金 2376 万元，将基本公共卫生服务政府补助标准从 74 元提高到 79 元，深入推进乡村一体化等基层医药卫生体制改革，提高医疗服务水平。投入资金 62 万元，推进养老服务体系。全县文化旅游体育与传媒支出 3090 万元。重点支持了公共文化服务体系、邢白瓷文化和县级融媒体中心发展建设。**三是**大力推进社会保障事业。全县社会保障支出 34983 万元。连续 17 年提高企业职工基础养老金水平，人均达到 2607.11 元/月。城乡居民基本医疗保险补助标准由每人每年 550 元提高到 580 元。城乡低保指导标准分别提高到 8400 元/年和 4836 元/年。**四是**着力促进就业创业工作。投入再就业资金 1395 万元，较上年 1343 万元增长 3.9%，支持高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体就业创业。

（六）不断提升财政体制改革管理水平。**一是**预算绩效管理全面推进。严格落实《关于落实全面实施预算绩效管理的意见》，按照“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系建设要求，将收支预算全面纳入绩效管理，全面保障收入和支出质量；将事前评估、事中监控、事后评价、结果应用的预算绩效闭环管理方式贯穿于“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系，为进一步提高预算绩效管理水平，促使预算管理工作透明化、规范化、制度化奠定了坚实基础。**二是**支出预算执行进一步强化。严格落实《关于加快财政支出进度的实施意见》，进一步明确了加强支出

预算执行的“五项工作”和“六项制度”，有力规范了支出预算执行管理，有效加快了财政支出进度，确保了各项财政资金使用效益的及早实现。**三是**国库管理改革继续深化。全力推进会计集中核算全覆盖，打通国库集中支付电子化改革“最后一公里”。全面推进差旅电子凭证网上报销管理改革，加大培训督导力度，为改革“全覆盖”打下坚实基础。全面推广部门决算网络版，强化信息系统对促进预决算业务发展、提升财政业务管理水平的技术支撑作用。**四是**资金使用监管成效显著。努力践行“不唯增、不唯减、只唯实”的财政投资评审理念，严格落实《内丘县县级财政投资评审管理办法》，规范财政投资评审行为。全年累计评审政府投资项目 96 个，送审金额 7.29 亿元，审减 4803 万元，审减率 6.58%；政府采购效率不断提升，全年政府采购预算价 16943 万元，完成政府采购 16502 万元，较预算节约 441 万元，节约率 2.6%，有效确保了财政资金安全有效运行，提高了资金使用效益。**五是**严控政府债务风险。认真落实政府债务偿还主体责任，全年到期债券还本付息零逾期。严格落实隐性债务化解方案，超额完成化解任务，牢牢守住了区域性、系统性风险的底线。

各位代表，以上成绩的取得，是县委统揽全局、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导和大力支持的结果，也是各级各部门齐心协力、共同奋斗的结果。同时，我们也清醒地认识到，财政运行还面临一些困难和挑战：**一是**收入方面，受新冠肺炎疫情、经济下行和政策性减税降费影响，财政收入增长乏力，传统税源萎缩，新增税源尚未显现，收入增长的需求与

实际税源间的矛盾仍十分突出，同时收入结构仍不合理，非税收入规模和占比依然偏大，财源培植及收入质量的改善任重道远。

二是支出方面。支出刚性需求多，收支矛盾非常突出，保工资、保运转、保基本民生压力较大；财政支出结构有待进一步优化，一些资金支出进度缓慢，财政绩效管理工作有待进一步加强。**三是**财政管理方面。一些部门绩效理念不够牢固，重资金轻管理、重支出轻绩效的现象仍然存在；部分单位依法理财观念不强，厉行节约意识不够，违反财经纪律的问题时有发生。这些问题我们一定要高度重视，采取更加有力的措施，进一步强化问题导向、目标导向，通过深化财政改革，加强预算管理等措施加以解决。

二、2022 年预算安排情况

2022 年是党的二十大召开之年，全县经济社会发展各项指标将在 2022 年迈上新台阶，高质量完成全年各项目标任务，意义重大，使命光荣。全面分析研判全年财政经济形势，我们既面临着不少风险挑战，也面临着诸多发展机遇和有利因素。从收入看，经济下行压力持续，财政增收难度进一步加大，落实减税降费政策与支出刚性增长因素叠加，财政收支平衡压力较为突出。从支出看，乡村振兴、污染防治和各项民生政策等财政必保事项明显增多，支出需求大幅增长，收支矛盾十分尖锐。但需要看到的是，在我国进入新发展阶段、新发展理念、新发展格局的背景下，经济稳中向好、长期向好的大趋势下，我县经济运行的积极因素不断积累，招商引资和项目建设成效逐步显现，转型升级步伐明显加快，产业结构调整出现积极变化，新的发展动能正在增强，必

将为经济增长和财政增收注入新的活力。对此，我们将迎难而上、克难攻坚，坚定信心、抢抓机遇，科学合理安排 2022 年预算，更好地统筹财政资金保障全县重点工作，推动县域经济高质量赶超发展。

（一）2022 年预算安排指导思想和总体思路

指导思想：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，全面认真落实省、市、县会议精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，紧紧围绕县委、县政府决策部署，进一步深化财税改革，科学精准落实积极财政政策，优化支出结构，强化绩效管理；做好“六稳”“六保”工作；进一步树牢过“紧日子”思想，加强资金管理，防范财政风险，推动我县高质量财政建设再上新台阶，为新时代全面建设经济强县、美丽内丘提供财力支撑。

按照上述指导思想，预算编制要坚持以下原则：

——深化财政改革。深入贯彻落实中央、省、市和县委、县政府改革要求，加快建立现代财政体制，推动建立权责清晰、财力协调、区域均衡的政府间财政关系，进一步深化预算管理制度改革，创新预算管理机制，完善标准科学、规范透明、约束有力的预算制度，强化财政资源统筹，优化财政资源配置，提高财政资源使用效率，提升财政政策实施效果。加强预算收支管理，强

化信息技术支撑，深化信息公开共享，提高预算规范化、科学化、标准化水平。

——突出工作重点。紧紧围绕国家政策要求和省、市、县决策部署，抓好各项重点工作。做好“六稳”“六保”工作，着力保障和改善民生，促进基本公共服务水平持续提升和均等化程度。科学配置财力，重点投向提升经济质量、生态治理、乡村振兴、民生改善、文化发展、社会治理、基础设施等重点领域，更好发挥财政调控保障作用，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

——优化支出结构。坚持量入为出，坚持有保有压，运用零基预算理念，打破基数概念和支出固化格局，强化统筹整合，盘活存量、用好增量，优化资金投向，增加有效供给；改进财政投入方式，全面提升财政资源配置效率，集中财力办大事、保重点。贯彻落实上级要求，全面清理挂钩事项，相关重点支出不再与财政收支增幅或生产总值层层挂钩。

——严格厉行节约。不折不扣落实政府过紧日子要求，坚持艰苦奋斗，勤俭节约，精打细算，厉行节约办一切事业，从紧安排项目支出，大力压减一般性支出。除“三保”支出、落实上级和县委县政府重大决策部署所需支出、政府债券付息支出、国家统一规定保障范围和支出标准的民生支出、国家有关政策已明确必须由政府承担的重点支出、刚性支出外，其他支出原则上只减不增。严格控制“三公”经费和会议费、培训费支出，严格执行开支范围和标准，严格控制竞争性领域财政投入，严格控制政府性楼堂馆所建设，严禁铺张浪费。

——**切实讲求绩效。**进一步树牢绩效意识，持续优化全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推动绩效管理提质增效。将落实中央、省、市和县委县政府重大决策部署作为预算绩效管理重点，加强财政政策评估评价，增强政策可行性和财政可持续性。积极开展事前绩效评估，科学设定绩效目标，强化绩效运行监控，加快推进整体绩效评价，加强重点绩效评价，加大评价结果应用力度，提高资金使用效益。

——**落实依法理财。**全面落实预算法及其实施条例等法律法规以及中央和省、市、县委县政府各项政策要求，继续完善政府预算体系，改进预算管理与控制方式，加强财政收支管理，硬化预算刚性约束，加强资金监督管理，着力推进预算公开。

（二）2022 年全县预算草案

1. 一般公共预算

全县一般公共预算收入总计 218074 万元。包括：①一般公共预算收入预算安排 71710 万元，增长 8%，其中：税收收入 50600 万元、非税收入 21110 万元；②上级财力性补助收入 48320 万元；③调入资金 33408 万元（其中调入预算稳定调节基金 1912 万元，调入政府性基金收入 31496 万元）；④上级提前下达转移支付收入 56289 万元；⑤上年结转 2847 万元；⑥地方政府一般债务转贷收入 5500 万元。

全县一般公共预算支出总计 218074 万元。包括：①一般公共预算支出预算 199237 万元；②上解上级支出 18749 万元；③债务还本支出 88 万元。

2. 政府性基金预算

全县政府性基金收入总计 85385 万元。包括：①政府性基金收入 64561 万元，其中：国有土地收益基金收入 1890 万元、国有土地使用权出让收入 59610 万元、土地增减挂收入 900 万元、彩票公益金收入 231 万元、城市基础设施配套费收入 1600 万元、污水处理费收入 330 万元；②上级转移支付收入 388 万元；③上年结转 9836 万元；④地方政府专项债务转贷收入 10600 万元。

全县政府性基金支出总计 85385 万元。包括：①政府性基金支出 51187 万元；②调出资金 31496 万元；③债务还本支出 2702 万元。

3. 国有资本经营预算

全县国有资本经营收支预算收入安排 39 万元（上级提前下达转移支付收入 18 万元，上年转移支付结转 21 万元）。

全县国有资本经营预算支出安排 39 万元。

4. 社会保险基金预算

全县社会保险基金收入预算安排 24947 万元，具体包括：城乡居民基本养老保险基金收入 9471 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 15476 万元。

按照相关支出标准测算，支出预算安排 21406 万元，具体包括：城乡居民基本养老保险基金支出 6566 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 16797 万元，动用上年结余 1321 万元。按照收支平衡原则，城乡居民基本养老保险基金预计年末新增结余 2905 万元。

（三）需要重点说明的事项

整体来看，今年预算平衡压力和困难远超往年。为更好地保障各项决策部署的落实，我们认真研究改革要求、支出政策，逐项梳理存量项目，深入分析增支需求，调整结构，大力压减非重点、非刚性支出，预算安排重点把握了六个方面：**一是**人员经费足额安排，并预留部分资金用于增人增资、正常升级、职称挂钩、职级并行等。**二是**民生支出全力保障，中央和省市明确要求的民生政策支出全部安排。**三是**重大决策部署全面落实，突出保障防范风险、乡村振兴、污染防治、招商引资、城市建设等重点事项、重点领域。**四是**部门事业支出合理安排，事业发展延续性的必需支出继续安排，调减或者取消不太紧迫、绩效偏低的项目，腾出资金用于重点项目支出。**五是**特殊项目分年度安排，基建、信息化等跨年度项目，根据工程和支付进度，分年度确定预算资金，纳入中期财政规划。**六是**积极争取上级支持，解决部分增支需求。

三、2022 年预算执行重点工作

2022 年，我们将认真落实中央、省、市和县委决策部署，紧紧围绕上述预算安排，扎实做好各项重点工作，确保完成全年预算任务。

（一）大力推进依法规范理财。认真贯彻预算法及其实施条例，进一步强化预算约束，规范政府收支行为。落实勤征细管举措，加强经济运行分析和税源变动监测，完善税收征管机制，创新税收征管举措，依法依规、有序有力组织税收和非税收入入库。深化预算管理制度改革，运用零基预算理念，打破支出固化格局，提高预算编制的科学性和准确性。严格执行经本级人大批准的预

算，严控预算调剂追加。强化预算执行动态监控，完善财政扶贫资金、国库集中支付资金等资金监控机制。切实加强预算执行和财政资金安全管理。大力盘活财政存量资金，按规定及时收回长期沉淀资金，用于其他亟需资金支持的领域。全面推进政务公开，推动预决算公开规范化、常态化、制度化，提高财政透明度。积极主动回应人大代表关切，做好解释说明工作，更好服务人大代表依法履职。

（二）全面落实积极财政政策。一是用好用活产业类资金。设立产业发展资金，发挥财政资金引导作用，引导社会资本投入，促进经济转型升级，培育壮大基础财源。突出产业类资金使用绩效，重点支持税收贡献大、成长性好、社会效益高的企业。二是完善财政激励引导机制。优化营商环境，加大贯彻落实国家减税降费政策力度，加强行政事业性收费和政府性基金目录清单管理，切实减轻企业负担。深化“放管服”改革，创新招商引资财政引导机制，突出税收贡献率，真正把高附加值、高税收的产业项目引进来。三是用足用好政府债券政策，支持重点领域和重点项目建设，扩大有效投资，拉动经济增长。

（三）促进社会事业协调发展。一是突出抓好“三保”。严格控制“三公”经费等一般性支出，切实降低行政运行成本，集中财力保工资、保运转、保基本民生。重点解决好涉及教育、医疗卫生、社会保障、公共安全等事关群众切身利益的民生问题。二是推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。继续加大财政支持乡村振兴力度，建立完善扶贫小额信贷风险补偿和分担机制，落实好

财政贴息贴保政策。加强财政衔接资金全过程监管，建立健全财政衔接资金常态化监管机制，扎实开展好财政衔接资金绩效评价。

三是大力支持乡村振兴战略。建立健全财政投入机制，财政资金更大力度向“三农”倾斜。以“大整治、大清扫”为抓手，重点支持现代农业、规范农村建房、农村环境治理、“厕所革命”和“美丽乡村”建设。更好地发挥农村公益事业财政奖补机制和扶持壮大村级集体经济发展。大力改善农村基础设施条件，增加村集体收入，建立健全农业信贷担保体系建设，积极扩大农业保险范围，推广特色农业保险。

（四）开创绩效管理新局面。加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算管理水平 and 政策实施效果。健全权责对等、激励相容的预算绩效管理机制，完善绩效管理制度、绩效指标和标准体系，研究开展成本效益分析，为优化预算编制提供依据。探索部门整体支出绩效管理，对新出台重大政策、支出项目开展事前绩效评估，加强绩效目标审核，提升绩效目标的约束力，做好绩效运行监控。扎实开展重点绩效评价工作，推动绩效评价提质扩围，提高评价质量和可信度。强化结果应用，建立完善评价结果与预算调整、改进管理、完善政策挂钩机制，做到花钱必问效，无效要问责，低效多压减，有效多安排。大力推动绩效信息公开，积极引导和规范第三方机构参与绩效评价。

（五）切实防范化解财政风险。着力统筹发展和安全，做好重点领域风险防范化解工作，确保财政经济行稳致远、更可持续。坚决兜牢基层“三保”底线，持续强化运行监控，动态掌握预算

执行情况，发现问题及时督导整改落实。严格实行政府债务限额管理，完善政府性债务动态监控机制和违法违规融资举债联合防控机制。进一步细化偿债计划，落实偿债资金，加大政府隐性债务清偿力度，管好用好政府债券资金。

各位代表，做好新时代、新形势下的财政工作，任务艰巨、使命光荣。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕中央、省、市和县委决策部署，认真落实县十六届人大会议的决议和要求，牢记职责使命，主动担当作为，齐心协力、开拓进取，全力以赴完成各项目标任务，为实现内丘高质量赶超发展，加快建成经济强县、美丽内丘和全面建设社会主义现代化国家作出新的更大贡献！