

县十八届人大常委会

第九次会议文件（4）

阜平县人民政府 关于 2021 年财政总决算及 2022 年上半年财政 预算执行情况的报告

2022 年 8 月 30 日在阜平县第十八届人大常委会第九次会议上

阜平县财政局局长 王玉东

尊敬的王主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会报告阜平县 2021 年财政总决算及 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政总决算情况

2021 年，在县委的坚强领导下，在县人的监督支持下，全县财政工作紧紧围绕全面落实“六稳、六保”工作任务，千方百计组织财政收入，不断优化支出结构，有效防范化解政府债务风险，为全县推进常态化疫情防控和经济社会发展提供了强有力的保障，财政运行健康平稳，预算执行取得预期效果，较好地完成了 2021 年财政收支任务。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、收入完成情况。2021 年全县一般公共预算收入完成 64696 万元，占年初预算的 110.2%，同比增长 21.2%。其中：税务税

收收入完成 14039 万元，占年初预算的 98.7%，同比增长 19.2%；非税收入完成 50657 万元，占年初预算的 113.8%，同比增长 21.8%。

2、支出完成情况。2021 年全县一般公共预算支出 294426 万元，占调整预算的 95.7%，同比下降 14.6%。

3、收支平衡情况。2021 年一般公共预算收入 64696 万元，上级补助收入 229517 万元，地方政府债务转贷收入 7400 万元，调入资金 38875 万元，动用预算稳定调节基金 4990 万元，上年结余结转 17326 万元，收入总计 362804 万元。2021 年一般公共预算支出 294426 万元，上解上级支出-865 万元，安排预算稳定调节基金 44854 万元，地方政府一般债务还本支出 8400 万元，支出总计 346815 万元。收支相抵后，结余结转 15989 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

1、收入完成情况。2021 年全县政府性基金收入完成 197232 万元，占调整预算的 98.3%。其中：国有土地使用权出让收入 75354 万元。

2、支出完成情况。2021 年全县政府性基金支出完成 167467 万元，占调整预算的 77.1%。

3、收支平衡情况。2021 年政府性基金收入 197232 万元，上级补助收入 9406 万元，上年结转资金 1336 万元，债务转贷收入 17600 万元，收入总计 225574 万元。政府性基金支出 167467 万元，上解支出 13 万元，调出资金 38875 万元，债务还本支出 11636 万元，支出总计 217991 万元。收支相抵后，结转项目资金 7583 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2021 年社保基金收入 28733 万元，上年结转 11503 万元，社保基金支出 29393 万元，结转下年支出 10843 万元。

（四）地方政府债务情况

2021 年，省级核定我县地方政府专项债务限额 14000 万元，下达我县新增专项债券资金 14000 万元。截止 2021 年底，我县政府性债务余额 618900 万元，其中：一般债务余额 204600 万元，专项债务余额 414300 万元。

2021 年，县财政认真落实人大决议和人大常委会要求，实现了财政收支平衡，为全县疫情防控和经济社会发展提供了有力保障。

二、2022 年上半年预算执行情况

今年以来，全县财政工作坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，扎实做好“六稳”“六保”工作，狠抓收入管理，持续优化支出结构，强化财政运行，有效防范化解政府债务风险，积极推动稳定经济大盘的各项财政措施任务落实落地，有力保障了全县经济社会发展。

（一）一般公共预算执行情况

1、收入执行情况

上半年，一般公共预算收入完成 79948 万元，完成年初预算的 139.1%，同比增长 66.53%，超“双过半”目标任务（35583 万元）44365 万元。

分部门完成情况：税务部门完成 2755 万元，占年初预算的 17.6%，同比下降 65.8%，剔除增值税留抵退税因素后，税收收

入完成 6287 万元，占年初预算的 40.2%；财政部门完成 77193 万元，占年初预算的 139.1%，可比增长 93.2%。

2、支出执行情况

2022 年一般公共预算支出年初预算安排 367360 万元，上半年完成 120864 万元，占年初预算的 33.3%，同比增长 15.3%。其中：专款支出 30041 万元，人员经费支出 56291 万元，公用经费支出 1891 万元，一般项目支出 17330 万元，费改税支出 1165 万元，一般债券资金支出 14146 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入年初预算安排 333525 万元，上半年完成 11241 万元，占年初预算的 3.4%，同比下降 82.7%。

政府性基金支出年初预算安排 344524 万元，上半年完成 77639 万元，占年初预算的 31.8%，同比下降 43.6%。支出主要用于：企业注册资本金支出 18230 万元，化解隐性债务支出 23380 万元，专项债券付息支出 6058 万元，招商引资政策落实支出 2510 万元，棚户区改造项目支出 5857 万元，基础设施建设项目支出 6029 万元，产业发展支出 1311 万元，中小学建设项目支出 3162 万元，易地扶贫搬迁项目支出 2246 万元，其他支出 8856 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年，全县社会保险基金预算收入完成 13013 万元，占年初预算的 49.6%。社会保险基金预算支出 10703 万元，占年初预算的 45.6%。

三、上半年的主要工作

（一）壮大财政资金池，增强财政保障能力

依法依规组织财政收入。在严格落实好留抵退税、减税降费政策的基础上，加强对重点企业、重点税源的税收管控，做到应收尽收。同时，积极与周边市县沟通联系，主动寻求市场，加快土地节余指标流转交易，努力增加财政收入，上半年县级一般公共预算收入超全年收入任务（71166 万元）8782 万元。**积极争取上级资金支持。**抢抓上级政策机遇，积极争取上级资金，有效缓解我县资金支出压力，上半年积极争取地方政府一般债券资金 20000 万元支持北城中学和西城小学项目建设，争取省级衔接资金 4500 万元支持城南庄-夏庄衔接示范区建设，争取中央彩票公益金 712 万元支持北环路供水管网建设。**全面盘活存量国有资产。**对全县国有资产摸底排查、建立台账，针对国有资产不同性质，依法依规采取融资、租赁、拍卖等方式分类进行处置，盘活资产形成可用财力，上半年，共实现国有资产处置收入 1800 万元。

（二）打好政策“组合拳”，提升财政政策效能

增值税留抵退税政策落实情况。按照上级统一部署，结合本地实际，制定县留抵退税资金保障及库款保障工作方案，明确整体安排、主要任务和具体举措，有力有序做好相关工作，全力保障留抵退税政策不折不扣落地落实。截至 6 月底，我县累计完成留抵退税 10092 万元，惠及中小微企业 61 户，直接为企业提供了现金流，有效缓解资金压力。**加快地方政府专项债券发行使用落实情况。**紧紧围绕交通、农林水利、生态环保等 9 大领域及新纳入的新型基础设施、新能源等领域积极推动储备

项目，截至6月底，已储备并经财政部和国家发改委审核通过项目3个，金额1.5亿元。分领域看：社会事业领域1个，金额0.1亿元；生态环保领域1个，金额1.1亿元；市政基础设施领域1个，0.3亿元；拟储备专项债券项目7个，金额13.08亿元。分领域看：交通基础设施领域项目2个，金额0.26亿元；农林水利领域项目3个，金额12.58亿元；社会事业领域项目1个，金额0.14亿元；城乡冷链物流基础设施领域项目1个，金额0.1亿元。

政府采购支持政策落实情况。为贯彻落实《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库[2020]46号）文件要求，我县按照省厅、市局的决策部署，着力发挥政府采购政策功能，助力中小企业高质量发展。今年以来，我县政府采购200万元以下的货物和服务及400万元以下的工程采购项目预算总额10949.87万元，中小企业采购额预留7689.13万元，占比70.22%，超过200万元的货物和服务采购项目及超过400万元的工程采购项目采购预算金额29341.31万元，中小企业采购额预留17466.06万元，占比59.53%。

加大稳岗支持力度落实情况。通过返还失业保险加大稳岗支持力度，截至6月底，累计返还失业保险100万元，涉及返还企业183家，2349人。其中：中小微企业164家，涉及1703人，返还失业保险75万元；大型企业10家，涉及595人，返还失业保险24万元；其他企业（个体工商户）9家，涉及51人，返还失业保险1万元。

（三）强化财政统筹，保障重点领域支出

全力以赴做好疫情防控资金保障。统筹一般公共预算资金1966万元，全力做好疫情防控资金保障，全面提升我县核酸检

测能力。其中：拨付 335 万元，支持隔离点建设、租赁及消杀运行；拨付 958 万元，支持全员核酸检测；拨付 331 万元，支持医疗器械设备购置；拨付 20 万元，支持核酸检测试剂耗材购置；拨付 83 万元，支持防护器材、消杀物资购置；拨付 239 万元，用于疫情防控办公及其他支出。**支持全面实施乡村振兴。**认真落实“四个不摘”和过渡期内保持财政支持政策总体稳定的要求，做到管理关系不变、投入力度不减、监督力度不松。年初预算安排县级财政衔接推进乡村振兴补助资金 3950 万元，同比增长 11.3%，有力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。延续开展涉农资金整合，2022 年第一批统筹整合财政涉农资金规模为 46122.6 万元，重点支持培育和壮大县域特色优势产业，支持易地扶贫搬迁后续扶持、脱贫劳动力就业增收，以及补齐必要的农村人居环境整治和小型公益性基础设施建设短板。

（四）兜牢“三保”底线，倾力保障改善民生

牢固树立底线思维，全面落实“三保”支出责任，优先足额安排“三保”预算，按照县级基本财力保障范围和标准，今年“三保”支出需求为 99344.22 万元，截至 6 月底，“三保”支出调整预算数为 141500.54 万元，保障率 142.43%。1 至 6 月份，“三保”实际支出 52804.15 万元，占调整预算数的 37.32%。其中：“保工资”支出需求 39459.58 万元，调整预算数为 50103.6 万元，保障率 126.97%。1 至 6 月份实际支出 29512.35 万元，占调整预算数的 58.9%，按月足额保证了工资性支出；“保运转”支出需求 2617.78 万元，调整预算数为 2650.77 万元，保障率

101.26%。1至6月份实际支出845.42万元，占调整预算数的32.3%；“保基本民生”支出需求57266.86万元，调整预算数为88746.18万元，保障率154.97%。1至6月份基本民生支出22446.38万元，占调整预算数的25.3%，民生支出到人项目均已按月拨付到位，其他民生项目支出均按照单位申请及时保障到位。

四、存在的主要困难和问题

上半年，全县财政工作取得了阶段性进展，但完成全年财政收支平衡任务艰巨，预算执行中主要存在以下三方面问题：

（一）政府性基金收入短收严重，收支矛盾突出。我县政府性基金收入的主要来源为土地结余指标流转收入，今年以来，受政策调整、土地指标交易市场价格及项目施工进度等诸多因素影响，土地结余指标流转交易数量下降明显，导致政府性基金收入严重短收，上半年政府性基金收入仅完成预算的3.4%，落后序时进度46.6个百分点，实现年度政府性基金收入目标任务存在很大困难。同时，为保障年初预算安排的隐性债务化解、专项债券付息、易地扶贫搬迁及棚户区改造等重点必保项目支出，政府性基金预算支出较多，造成财政收支矛盾突出。

（二）一般公共预算收入结构不合理，收入质量不高。上半年全县一般公共预算收入完成79948万元，其中：税收收入2755万元，非税收入77193万元。非税收入占一般公共预算收入的96.6%，非税收入的主要来源是土地结余指标流转收入入国有资产（资源）有偿使用收入，收入为一次性临时收入，具有很大的不确定性。另外，我县缺乏税源支柱产业，企业的税收

贡献率偏低，收入结构不合理，收入质量不高。

（三）政府债务及隐性债务偿还规模大，防风险压力大。

下半年需要偿还政府债务本息 51114.23 万元，需要化解隐性债务本息 19937.9 万元。若政府性基金收入不能按年初预算实现，将面临债务难以化解的风险。

五、后几个月主要工作措施

面对复杂严峻的财政形势，我们将进一步解放思想、积极采取举措攻坚克难，努力完成全年任务目标。

（一）强化收入管理，依法依规应收尽收。强化税收管理。

不折不扣落实好留抵退税和减税降费政策，今后几个月加强对重点税源的监控，尤其加强对享受过留抵退税政策补贴后企业的监控，加大增值税“弥补式入库”力度，确保税收收入完成预期目标；**强化非税收入管理。**充分利用好土地占补平衡和增减挂钩政策，积极寻求市场，加快土地结余指标交易，增加土地流转指标收入。加快推进矿山整合、矿山修复治理和河道综合整治，促进矿山土石料、河道砂石料等有序开发利用，努力实现财政收入增长；**强化国有资产盘活。**加强国有资产出租出售管理，保证国有资产依法依规进行处置，尽快实现国有资产处置收入。

（二）坚持有保有压，严格把控财政支出。强化预算执行。

严格执行人大批准的预算，坚持“无预算不列支，超预算不支出”，严禁擅自扩大支出范围、提高开支标准，强化预算执行的刚性约束；**坚持以收定支。**在财力有限的情况下，对全县必须保障的重点支出拉出清单，分出轻重缓急，予以保障，对非重点和不必需支出的项目暂缓支出或按一定的比例支出，确保全

年财政收支平衡。兜牢“三保”底线。牢固树立“过紧日子”思想，坚持有保有压，将有限的资金优先用于“三保”支出，兜牢“三保”底线，落实“三保”支出责任。

（三）加强财政管理，确保财政平稳运行。持续加强财政资金管理。严格落实好直达资金管理机制，直达资金坚持“严管”“快用”，确保资金运转高效、使用规范；有效盘活财政存量资金，对长期沉淀闲置资金按规定收回财政统筹使用，并加强对重新安排项目的监测，防止“二次沉淀”。持续加大暂付款管控力度。要严格落实暂付款管控的各项政策要求，严控新增暂付款，通过盘活存量资金、超收资金安排等有效措施积极化解存量暂付款；持续加强政府债务管理。规范举债融资行为，持续推进常态化全口径隐性债务管理，继续执行并完善债务监测平台及融资月报制度，加强动态监管，积极消化存量债务，严控增量债务，严格执行年初债务化解计划，按时偿还政府债券还本付息、化解隐性债务。

王主任、各位副主任、各位委员，面对巨大的预算平衡压力，我们将在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，进一步解放思想、奋发进取、勇于担当、主动作为，为稳住经济、保障民生作出应有贡献。

报告完毕，请予审议。