

# 关于 2022 年县级预算公开有关事项的说明

## 一、2022 年预算安排总体要求

2022 年预算严格按照“绩效预算、部门预算；综合预算、零基预算”的要求，从严从紧编列。既聚焦解决当前最紧迫问题，又着眼健全长效机制；既关注预算资金的直接产出和效果，又关注宏观政策目标的实现程度；既关注新出台政策、项目的科学性和精准度，又兼顾延续政策、项目的必要性和有效性。坚持“量财办事，尽力而为；依法理财，硬化约束；勤俭节约，压减一般；讲求绩效，提高效益”的基本原则。

## 二、县级财政性资金安排“三公”经费预算情况

2022 年全县“三公”经费总支出预算安排 1096.03 万元，较 2021 年 1996.48 万元减少 900.45 万元，降低 45.11%。具体情况是：

**（一）因公出国（境）费：**2022 年预算因公出国相关费用 0 万元，与 2021 年因公出国支出持平，主要原因是 2022 年全县没有因公出国（境）事项。

**（二）公务用车购置及运维费：**2022 年公务用车购置及运行维护预算 808.82 万元，较 2021 年公务用车购置及运行维护支出 1097.74 万元，减少 288.92 万元，降低 26.32%。其中：公务用车购置预算安排 0 万元，与 2021 年公务用车购置支出持平，主要原因是 2022 年没有新的公务用车购置事项。公务用车运行维护支出预算安排 808.32 万元，较 2021 年公务用车运行维护支出 1097.74 万元减少 288.92 万元，降低 26.32%，主要原因是全县

乡镇（街道）、部门单位公车使用减少，同时严格落实政策规定，认真做好公车改革相关工作，最大限度地节约公务用车开支。

**（三）公务接待费：**2022年公务接待预算安排**287.21**万元，较2021年公务接待支出**898.74**万元减少**611.53**万元，降低**68.04%**。主要原因是全县接待任务安排减少，同时严格执行禁止公款“大吃大喝”的六条禁令，全面执行预算执行动态监控、公务卡结算和内部定点接待制度，切实杜绝公务接待超标准、超范围等问题，

### 三、县级地方政府债务还本付息情况

**（一）一般债务。**截止2021年末，我县地方政府一般债务限额**28.68**亿元、一般债务余额**27.64**亿元。2022年1月份省财政厅下达我县2022年提前批次限额**4.2**亿元，其中：一般债券**0.83**亿元。

2022年我县地方政府一般债券到期还本付息**3.33**亿元（到期本金**2.31**亿元，利息及服务费用**1.02**亿元）。其中：通过发行再融资债券方式一般债券本金**2.07**亿元；使用县本级资金偿还本金**0.24**亿元，偿还利息及服务费用**1.02**亿元。

**（二）专项债务。**截止2021年末，我县地方政府专项债务限额**17.79**亿元、专项债务余额**16.91**亿元。2022年1月份省财政厅下达我县2022年提前批次限额**4.2**亿元，其中：专项债券**3.37**亿元。

2022年我县专项债券到期还本付息**3.68**亿元，其中：到期本金**3.03**亿元，利息及服务费用**0.65**亿元，使用相应的政府性基金收入偿还。

## 2022 年县级拟使用新增政府债券资金安排项目表

单位：亿元

序号	项目名称	项目主管部门	债券性质	债券规模
1	隆化县城液化气瓶组间天然气改造项目	隆化县住房和城乡建设局	一般债券	0.05
2	隆化县蓝旗镇污水处理站及配套管网建设工程	隆化县住房和城乡建设局	一般债券	0.05
3	隆化县新建公租房及配套基础设施建设项目一期	隆化县住房和城乡建设局	一般债券	0.10
4	隆化县安防小区智慧化治理体系建设二期项目	隆化县公安局	一般债券	0.15
5	隆化县清洁能源供能及电力配套项目	隆化县发展改革局	一般债券	0.10
6	省道 S214 塞长线半截塔至白虎沟段改建工程	隆化县交通运输局	一般债券	0.38
7	河北省隆化县职教中心整体迁建和普通高中扩容项目	隆化县教育体育局	专项债券	1.33
8	隆化县庙山污水处理厂扩容提标项目	隆化县住房和城乡建设局	专项债券	0.90
9	隆化县医院异地新建急救和公共卫生建设项目	隆化县卫生健康局	专项债券	0.55
10	隆化县中医医院提标扩能服务能力提升项目	隆化县卫生健康局	专项债券	0.19
11	隆化县县城区域地上停车场建设项目	隆化县住房和城乡建设局	专项债券	0.40

### 四、财政转移支付预算安排情况

(一) 一般公共预算转移支付 250091 万元。其中：一般性转移支付 97965 万元，专项转移支付 152126 万元。

1、一般性转移支付 97965 万元。详见附表：

项 目	金额
合 计	97965
(1) 一般体制补助	297
(2) 均衡性转移支付补助	10722
(3) 县级基本财力保障机制奖补资金	22417
(4) 财力性转移支付补助	33750
(5) 农村税费改革转移支付补助	2994
(6) 调整工资转移支付补助	11947
(7) 对困难地区规范津补贴转移支付补助	1479
(8) 民族地区转移支付收入	298
(9) 重点生态功能区转移支付收入	9619
(10) 产粮大县奖励资金收入	2231
(11) 退耕还林转移支付补助	326
(12) 固定数额补助收入	2046
(13) 其他转移支付补助	-817
(14) 省对下农业转移人口市民化奖励资金(冀财预[2021]33号)	656

**2、专项转移支付 152126 万元。**提前下达专项转移支付 152126 万元，按支出功能分类，包括：一般公共服务支出 160 万元；教育支出 17905 万元；科学技术支出 157 万元；文化旅游体育与传媒支出 823 万元；社会保障和就业支出 26530 万元；卫生健康支出 14188 万元；节能环保支出 5854 万元；农林水支出 80586 万元；交通运输支出 1637 万元；商业服务业等支出 170 万元；金融支出 483 万元；住房保障支出 1361 万元；灾害防治及应急管理支出 74 万元；转移性支出 483 万元。

**(二) 政府性基金预算转移支付 773 万元。**提前下达政府性基金预算转移支付 773 万元，按支出功能分类，包括：文化旅游体育与传媒支出 10 万元；社会保障和就业支出 118 万元；其他支出 645 万元。

**(三) 国有资本经营预算转移支付 13 万元。**提前下达国有资本经营预算转移支付 13 万元，主要是国有企业退休人员社会

化管理补助资金。

## 五、预算绩效管理工作开展情况

### （一）深化绩效预算改革

**1、健全预算管理结构。**我县印发《隆化县财政局关于 2022 年部门绩效预算编制通知》，组织本级修订完善“部门职责—工作活动”目录，县财政对部门上报的内容进行修改完善并导入预算编审系统。

**2、提升预算编报质量。**我县严格按照省厅要求，由绩效办、资金主管股室组织相关部门，对整体绩效目标、项目绩效目标进行集中会审。此外组织全县 24 个乡镇结合“三定方案”文件、县乡财政管理体制等内容，制定符合乡镇实际、统一运行管理的“部门职责-工作活动”目录。

**3、改变项目审核方式。**2022 年，我县安排预算时明确，将绩效目标指标审核作为安排预算的前提，预算项目与职责活动要有关联性，偏离政府战略目标和部门绩效目标，以及指标不明确的项目不予安排资金。

### （二）全面规范预算编制

**1、规范编制政府预算。**在 2022 年部门预算编制中所有政府的收支全部纳入到预算管理，政府的全部收支在“一本预算”中综合完整反映，做到“收入一个笼子，预算一个盘子，支出一个口子”。明确编制一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社保基金四本预算。

**2、规范编制部门预算。**全县 24 个乡镇政府及 67 个部门全部按照要求编制了部门绩效预算。2022 年编制预算时已将上级税收返还、列入基数和提前通知的上级转移支付，与本级收入一并列入年初收入预算，统筹安排预算支出，非税收入预算编制规范，

科目、名称、收费依据、收费标准、应缴款项等信息齐全。印发了 2022 年预算编制说明，按政策要求足额编列人员经费，按定额标准核定日常公用经费，落实工资、养老保险制度改革政策，严格按照规定控制和压缩“三公”和会议、培训经费预算。所有部门预算通过一体化软件自动生成，部门预算文本应包括部门绩效信息情况，其中，部门总体目标、职责分类绩效目标和实现目标的保障措施等各项内容表述科学规范。

**3、规范编制项目预算。**按照省厅规定的 12 大类 30 小类项目分类和编报格式，编制项目支出预算。项目支出细化到具体承担单位，达到国库能够直接支付程度。基建工程、信息化建设等项目进行分年度安排，确保当年能够支出；政府采购和资产购置预算与项目预算进行同步编制。除按规定无法细化到部门的项目资金外，预算项目资金全部编入部门预算，包括提前下达的上级转移支付资金；按规定严格控制部门预留待分和执行中的细化调整。预留待分占一般预算比重仅为 9.1%，符合上级要求小于 10% 的要求。

**4、规范绩效目标管理。**我县已于 2020 年 1 月份印发了《隆化县县级预算绩效目标设定规范（试行）》（隆财绩[2020]6 号），明确绩效目标指标设置要求、审核内容、批复流程等，为规范预算绩效目标管理提供了政策依据。在 2022 年预算编制中，待预算项目审定后，召开专门会议组织相关股室、相关机构、人大代表对年初预算项目绩效目标设定的合理性、相关性、规范性等内容进行审核，并将绩效目标审核结果作为预算安排和资金分配的重要参考依据，对绩效目标设定合理的项目优先保障，对绩效目标差的项目减少预算资金或不予安排。以此来增强部门绩效责任意识，提高我县整体预算管理水平。

**5、规范事前绩效评估。**我县已建立了事前绩效评估机制，并于 2020 年 1 月份印发了《隆化县县级事前绩效评估规范（试行）》（隆财绩[2020]4 号），计划从 2021 年开始，加强项目前期管理，对年初预算或年度预算执行中，需要县本级安排资金 500 万元以上的新增项目，组织开展事前绩效评估工作，并将绩效评估结果作为预算安排的重要依据。

### **（三）绩效监控管理方面**

我县印发了《关于开展 2020 年预算绩效运行监控工作的通知》（隆财绩[2020]11 号），要求对 2022 年度所有预算项目开展绩效监控工作。目前，各资金业务股室正在对预算部门上报的预算资金执行及绩效目标完成情况监控报告进行审核。同时各资金业务股室要选取 2 个以上社会关注度较高、资金额较大的预算项目进行重点监控。要求将绩效监控结果以正式文件形式反馈给预算单位，并作为项目调整、下年度预算安排的重要依据。

### **（四）推进绩效评价工作**

通过“制定绩效评价工作规划、年度绩效评价工作计划、组织开展绩效评价、强化绩效评价”等有力举措全力构建绩效评价监督机制。财政监督的重点合规性检查，向合规性检查与绩效评价并重转变。采取部门自评与财政评价相结合的方式，全面开展绩效评价。各部门负责“预算项目”层面的绩效评价，对年度完成情况全面自评；财政部门负责“工作活动”层面的绩效评价，并对重点领域、重大预算项目进行在评价。针对在评价过程中发现的问题，已以正式报告形式通知各部门，各部门要针对绩效评价中反映的问题进行研究分析，拿出切实可行的整改意见和措施，并在 30 日内将相关整改内容报县财政局备案。同时强化评价结果应用，建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制，2022 年预算编

制过程中已把绩效评价工作结果作为安排预算的重要依据。

## 六、政府采购预算安排情况

2022 年全县政府采购预算安排 **6957.7** 万元，涉及政府采购事项 **191** 项。其中：“工程类” **18** 项，涉及资金 **4473.2** 万元；“货物类” **144** 项，涉及资金 **1865.36** 万元，“服务类” **29** 项，涉及资金 **619.14** 万元。根据《预算法》及绩效预算编制要求，全县有采购项目的行政事业单位，在编制部门预算时，同步规范和细化了政府采购预算编制。对属于《政府采购品目分类目录》（财库〔2013〕189）内的货物、工程、服务项目，全部编入政府采购预算，做到“应编尽编”。在编制政府采购预算过程中，尽最大可能对采购项目进行细化，能细化到采购品目的，一律细化到品目，进一步增强了政府采购预算的可执行性。