

栾川县 2020 年财政决算和 2021 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2021 年 7 月 29 日在栾川县十四届人大常委会第四十五次会议上

栾川县财政局局长 吴法伟

主任、副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向本次会议作《栾川县 2020 年财政决算和 2021 年上半年财政预算执行情况的报告》，请予审议。

一、2020 年财政决算情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2020 年 12 月 31 日，县十四届人大常委会第三十九次会议审议批准我县当年一般公共预算收入为 231386 万元。

执行结果：2020 年，一般公共预算收入累计完成 231398 万元，为年初预算的 100%，同比增长 5.1%，增收 11243 万元。收入总量居全市九县第 3 位，位居四个生态县（汝阳县、嵩县、洛宁县、栾川县）第 1 位。**收入分结构情况：**税收收入完成 152248 万元，占地方一般公共预算收入的 65.8%，同比下降 4.9%，减收 7816 万元；非税收入完成 79150 万元，占一般公共预算收入的 34.2%，同比增长 31.7%，增收 19059 万元。税收占比位居全市九县第 6 位，位居四个生态县第 4 位。**收入分级情况：**县本级完成

140021 万元，占一般公共预算收入的 60.5%，同比增长 2.5%，增收 3372 万元；乡镇级完成 91377 万元，占一般公共预算收入的 39.5%，同比增长 9.4%，增收 7871 万元。

2. 一般公共预算支出完成情况

2020 年 5 月 20 日，县十四届人大五次会议审议批准我县当年一般公共预算支出为 249209 万元。执行过程中因本级预算项目调整、上级补助收入增加、上年结余、调入资金以及当年争取上级新增一般债券资金等因素，引起财力变化。12 月 31 日，县十四届人大常委会第三十九次会议审议通过将一般公共预算支出调整为 330500 万元。

执行结果：2020 年，一般公共预算支出累计完成 331377 万元，为调整预算数的 100.3%，同比增长 6.9%，增支 21389 万元。

支出分级完成情况：县本级累计完成 293891 万元，占全县一般公共预算支出的 88.7%，同比增长 9.9%，增支 26476 万元；乡镇级累计完成 37486 万元，占全县一般公共预算支出的 11.3%，同比下降 11.9%，减支 5087 万元。

主要支出项目完成情况：一般公共服务支出完成 29539 万元，同比下降 1.6%，减支 491 万元；公共安全支出完成 12287 万元，同比增长 5.7%，增支 660 万元；教育支出完成 73391 万元，同比增长 7.6%，增支 5244 万元；科学技术支出完成 13694 万元，同比增长 12.1%，增支 1482 万元；文化旅游体育与传媒支出完成 5515 万元，同比增长 59.6%，增支 2060 万元，主要原因是：鸭

石至重渡沟旅游公路建设 1100 万元；社会保障和就业支出 28787 万元，同比增长 18.5%，增支 4502 万元；卫生健康支出完成 36215 万元，同比增长 31.4%，增支 8649 万元，主要原因是：上级下达公立医院专项资金 1300 万元、疫情防治等重大公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处理支出 5453 万元；节能环保支出 18112 万元，同比下降 30.8%，减支 8058 万元，主要原因是：上年同期上级下达土壤污染防治专项资金及尾矿库头顶库综合治理专项资金 5924 万元；城乡社区支出完成 12351 万元，同比下降 43%，减支 9336 万元，主要原因是：上年安排县城区街景改造项目 500 万元、鸭石至重渡沟公路新建项目 700 万元、“厕所革命”奖补资金 1242 万元、县域基础设施建设资金 2751 万元；农林水支出 65074 万元，同比增长 16.6%，增支 9248 万元，主要原因是：京豫对口协作项目资金 2250 万元、环境治理及基础设施建设提升改造资金 1700 万元、农村社会事业支出 4800 万元、陆生野生动物养殖退出补偿 340 万元；交通运输支出 13483 万元，同比增长 45.4%，增支 4207 万元；住房保障支出 3680 万元，同比增长 16.3%，增支 516 万元；债务还本付息支出 9678 万元，同比增长 5.7%，增支 526 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2020 年 12 月 31 日，县十四届人大常委会第三十九次会议审议批准我县当年政府性基金预算收入为 58660 万元，支出为 95552 万元。

执行结果：2020年，政府性基金预算收入累计完成58658万元，为调整预算的100%，同比下降1.8%，减收1046万元。支出累计完成95108万元，为调整预算的99.5%，同比增长31.9%，增支22979万元。

（三）地方政府债券收支情况

2020年，地方政府债券资金收入完成68020万元，支出完成68020万元。其中：地方政府再融资债券资金37020万元，主要用于偿还2020年到期地方政府债券本金；地方政府新增债券资金31000万元（一般债券1100万元，新开发银行新冠肺炎疫情贷款4400万元，列一般公共预算支出；专项债券25500万元，列政府性基金预算支出），主要用于鸭石至重渡沟公路新建项目、改善农村人居环境农村污水处理项目、第五水源建设、垃圾分类处理系统建设、垃圾填埋场和县域医疗体制升级改造项目。

（四）决算平衡情况

1. 一般公共预算

2020年一般公共预算收入231398万元，上级补助收入187763万元，上年结余942万元，新增一般债券1100万元，新开发银行新冠肺炎疫情防控贷款4400万元，调入资金11833万元，动用预算稳定调节基金2155万元，收入总计439591万元；扣减上解支出94421万元，补充预算稳定调节基金442万元，调出资金11100万元，一般公共预算可用财力333628万元；当年一般公共预算支出331377万元，收支相抵，2020年一般公共预算年

终结转结余 2251 万元，全年实现收支平衡，略有结余。

2. 政府性基金预算

2020 年政府性基金预算收入 58658 万元，上级补助收入 11410 万元，调入资金 11397 万元，新增专项债券 25500 万元，收入总计 106965 万元；扣减上解支出 28 万元，调出资金 11829 万元，政府性基金预算可用财力 95108 万元，当年政府性基金预算支出 95108 万元，收支平衡。

二、2021 年上半年预算执行情况

（一）一般公共预算收入完成情况

上半年，一般公共预算收入累计完成 146156 万元，为年初预算 250000 万元的 58.5%，同比增长 12.7%，增收 16479 万元。收入总量位居全市七县第 2 位，位居四个生态县第 1 位；收入增幅位居全市七县第 6 位，位居四个生态县第 4 位。

收入分结构情况：税收收入完成 95430 万元，占一般公共预算收入的 65.3%，同比增长 15.4%，增收 12718 万元；非税收入完成 50726 万元，同比增长 8.0%，增收 3761 万元。税收收入占比位居全市七县第 3 位，位居四个生态县第 2 位。

（二）一般公共预算支出完成情况

上半年，一般公共预算支出累计完成 181629 万元，为年初预算 257855 万元的 70.4%，同比增长 1.3%，增支 2370 万元。

支出分级完成情况：县本级累计完成 168038 万元，占全县一般公共预算支出的 92.5%，同比下降 1.9%，减支 3230 万元；

乡镇级累计完成 13591 万元，占全县一般公共预算支出的 7.5%，同比增长 70.1%，增支 5600 万元。

主要支出项目完成情况：一般公共服务支出完成 14828 万元，同比增长 2.6%，增支 375 万元；公共安全支出完成 3821 万元，同比下降 41.3%，减支 2584 万元；教育支出完成 46785 万元，同比增长 13.1%，增支 5419 万元；科技支出完成 10476 万元，同比下降 15.4%，减支 1911 万元；社会保障和就业支出完成 22818 万元，同比增长 13.7%，增支 2747 万元；卫生健康支出完成 6856 万元，同比下降 62.6%，减支 11499 万元，主要是城乡居民医疗保险上划市财政造成；节能环保支出 8820 万元，同比下降 12.9%，减支 1306 万元；城乡社区支出完成 21257 万元，同比增长 468.5%，增支 17518 万元，主要是城乡社区公共设施支出 15652 万元；农林水事务支出完成 23172 万元，同比下降 33.0%，减支 11421 万元，其中扶贫支出完成 14462 万元，同比下降 36.3%，减支 8237 万元；交通运输支出完成 5876 万元，同比增长 159.7%，增支 3613 万元，主要是车辆购置税补助支出 1956 万元、“四好农村公路”建设支出 800 万元。

（三）政府性基金收支预算完成情况

截至 6 月底，政府性基金预算收入完成 20584 万元，同比增长 37.0%，增收 5554 万元，专项债券收入 17500 万元，收入总计 38084 万元。基金预算支出完成 28406 万元，同比下降 16.9%，减支 5781 万元。

（四）地方政府债券资金收支情况

截至6月底，地方政府债券资金收入完成55800万元，支出完成55800万元。其中：地方政府再融资债券资金36800万元，主要用于偿还2021年上半年到期地方政府债券本金；地方政府新增债券资金19000万元（一般债券1500万元，列一般公共预算支出；专项债券17500万元，列政府性基金支出），主要用于鸭石至重渡沟公路新建项目、发展村集体经济项目、狮子庙高山水镇康养中心建设项目及钨钼产品质量监督检验中心暨栾川县公共检验检测中心建设项目。

（五）预算执行成效

1. **“保工资、保运转”方面。**上半年，在“保工资、保运转”方面支出73201万元。其中：发放干部职工工资39003万元；缴纳职工住房公积金4260万元；缴纳职工医疗、工伤、养老保险金8014万元。安排机关事业单位运行经费4369万元，保证了政府运转和各项社会事业资金需求。

2. **巩固全县脱贫攻坚成果与全面推进乡村振兴衔接方面。**上半年，我县对接下达衔接资金11086万元（其中：县本级配套资金1909万元）。主要用于：贫困村及基础薄弱的非贫困村道路、桥梁等基础设施建设2178.91万元，村级集体经济、来料加工、旅游产业、林业及雨露计划、种养殖业、加工业等产业发展项目8780.09万元，项目管理费127万元。实际已完成支付6227.9万元，拨付率56.18%。

3. 政府隐性债务化解方面。根据全县政府隐性债务风险化解实施方案要求，我县隐性债务年度化解计划分别是2018年9月至12月化解0.34亿元，2019年化解1.6亿元，2020年化解2.18亿元，2021年化解4.45亿元，以上年度累计化解计划8.57亿元。2018年9月至2021年6月，我县累计化解政府隐性债务23亿元，年度化债目标完成率为424.49%。全县债务风险整体可控，政府隐性债务风险进一步缓释。

4. 保障民生项目方面。**教育方面：**主要用于农村义务教育阶段“两免一补”6202.9万元（其中：免生均公用经费4454.7万元、免教科书资金501.6万元，家庭经济困难寄宿学生生活费补助1246.6万元）。安排学前教育资金561万元；农村中小学营养改善计划1787万元；农村校舍安全保障机制资金660.6万元；义务教育薄弱环节改善与能力提升资金1110万元；普通高中免学费、住宿费及助学金345.2万元；改善普通高中办学条件资金377万元；中等职业教育国家助学金和免学费资金990.31万元，现代职业教育质量提升计划资金525万元等。**惠农政策落实方面：**通过“一卡通”为64664户发放耕地地力保护补贴资金1711万元；为64468户发放实际种粮农民一次性补贴311.49万元。**社会保障方面：**上半年拨付各项社保基金1.27亿元，其中：拨付机关事业单位养老保险10500万元，城乡居民养老保险650万元，职工基本医疗保险1000万元，公务员医疗补助300万元，失地农民保险265万元，保障各项社保待遇顺利落实。拨付就业资金

924 万元，主要用于公益性岗位人员补贴、就业创业技能培训等支出；拨付城乡低保、特困人员救助、孤儿生活补助及各类抚恤人员补贴资金 2567 万元，保障了各项惠民实事的有效落实。**医疗卫生方面：**拨付基本公共卫生、基本药物补助 902 万元，支持了卫生健康事业发展。**支持疫情防控方面：**至 6 月底，县财政累计投入 225 万元用于疫情防控工作，确保了当前全县疫情防控大局稳定。**支持企业复产发展方面：**持续加大还贷周转金支持力度，截至 6 月底，累计为 83 家企业办理还贷周转金 38857 万元，支持中小企业复产发展。

5. 保重点工程建设方面。上半年，本级基建支出 33931.87 万元。主要用于：一高新校区改扩建项目 1000 万元，湾滩棚户户区改造项目 1360 万元，农村污水处理项目 1340 万元，水系运营服务费 12000 万元，尧栾西高速征迁 700 万元，鸭石至重渡沟道路新建工程 1340 万元等重点项目建设。上级专项资金支出 7178 万元。主要用于：冬季清洁取暖 2188 万元，农村公路及桥梁 956 万元，京豫对口协作项目 697 万元，水污染防治 575 万元，尾矿库治理 543 万元，土壤污染防治 476 万元等重点项目建设。

6. 财政监督职能发挥方面。上半年，实际完成政府采购 3.6 亿元，节约资金 0.09 亿元，节约率 2.4 %；评审项目 243 个，送审金额 20.31 亿元，审定金额 16.88 亿元，审减资金 3.43 亿元，审减率 16.89%。其中，涉及扶贫项目已出具审核意见 57 项，审定金额 0.84 亿元。

7. **国有资产处置方面。**上半年，共计拍卖车辆 19 台次，成交金额 12.6 万元；拍卖光明社区安置房 3 套，成交金额 53.8 万元；配合县扫黑除恶办公室拍卖涉黑资产，成交金额 546.15 万元。实现了国有资产的增值保值。

三、下半年工作打算

（一）坚持艰苦奋斗、勤俭节约，把党政机关“过紧日子”作为长期方针政策。把“过紧日子”要求作为预算管理长期坚持的基本方针，进一步压减一般性支出，从严控制“三公”经费预算，大力压减非急需非刚性项目。坚持量入为出、精打细算、节约裕民，严把预算支出关口，年初预算除“三保”之外，其他一般性项目及“三公”经费预算统一压减，压减资金将统筹用于“六稳”“六保”。同时，全面实施预算绩效管理，强化事前绩效评估，提高财政资金使用效益，坚决杜绝铺张浪费行为。突出建章立制，推动建立党政机关“过紧日子”的长效机制。

（二）多措并举筹措资金，缓解财政收入压力。一是**持续做好综合治税工作。**依托综合治税工作专班，切实抓好综合治税工作，对增值税、资源税、所得税和征地拆迁、高速公路建设、县乡重点工程、脱贫攻坚项目等重点税源、重点企业加强征管，持续推进实名采集、数据清理等工作，全面清理漏征漏管现象，严防税款流失。二是**积极盘活国有资产资源。**强化相关部门协调配合，加大闲置国有资产处置力度，确保国有资产收益最大化。下半年主要做好兴栾居西河安置房拍卖、行政事业单位更新收缴车

辆处置、接收县纪委监委涉案物品评估处置工作。三是做活土地“文章”。加强与自然资源等部门的沟通协调，持续加快土地挂牌出让力度，努力促成大宗土地交易，有效形成“真金白银”入库。尽快完成叫河镇牛栾村、庙子镇文化艺术村约 140 亩土地挂牌出让；把“三未土地”盘活整治作为下半年工作重点，努力促进土地交易，形成收益。四是积极向上争取资金。及时了解国家政策性资金投向，主动与上级财政部门联系，及早掌握上级专项资金动向，积极配合乡镇和有关部门争取相关政策性资金，缓解县财政支付压力，及时落实奖励政策。

（三）做好重点领域风险防范化解工作，确保财政经济稳健可持续运行。抓实化解地方政府隐性债务风险工作，持之以恒、一以贯之、不留后患，持续做好 2021 年地方政府隐性债务化解、置换债券还本付息及下半年专项债券项目发行工作，下半年完成政府债务还本付息 7159 万元。再争取 2-3 个项目进入本年发行项目库。同时积极协调相关项目部门，围绕国家确定的专项债券重点支持领域，提前做好 2022 年专项债券项目谋划和项目入库工作，为 2022 年发行新增专项债券打好基础。

（四）深化预算及预算绩效管理制度改革。提高预算完整性和财政统筹能力，统筹各类资金用于经济社会发展重点领域和关键环节；强化制度约束，严格按照预算安排支出，严禁无预算超预算列支；严肃财经纪律，严格落实各项减税降费政策，提高财政收入质量。强化预算绩效管理，发挥预算绩效管理引导作用，

进一步完善绩效目标、绩效评价结果向社会公开机制，提升预算绩效管理标准化、科学化水平。

（五）扎实配合推进平台公司及国有企业重组，更好发挥平台公司及国有企业作用，服务经济社会发展。为有效推进平台公司转型与国有企业重组，顺应政策导向和行业趋势，提升县域国有企业融资能力，县委成立了国有融资平台提升专班。根据主责主业定位，健全市场化经营机制，以重组或新设方式组建栾川县天业投资有限公司、栾川县城市建设投资有限公司、栾川县农业发展有限公司、洛阳伏牛山文旅发展有限公司、栾川县产业集聚区发展有限责任公司等5家一级公司。下一步，将按照转型方案由国资、人事、组织等部门按照职责分工具体实施股权划转、资产剥离、党组设立、薪酬制定、人员选聘等具体工作。

（六）精心谋划推进政府投资项目融资工作。栾川县民生类水库PPP项目采取“TOT”运作模式，融资贷款的5.55亿元已到位。今年下半年，要深化与农发行合作，尽快完成第一期投资约7亿元的新建水源工程项目，该项目建成后可取得良好的社会效益和经济效益，进一步改善我县城城区及各乡镇农业农村供水紧张局面。

以上报告，请予审议。