

栾川县 2021 年财政决算和 2022 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2022 年 7 月 28 日在栾川县十五届人大常委会第三次全体会议上

栾川县财政局局长 谭建峰

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 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况的报告》，请予审议。

一、2021 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

2021 年 2 月 23 日，县十四届人大七次会议审议批准我县当年一般公共预算收入为 250000 万元。因受疫情影响，12 月 30 日，县十四届人大常委会第四十九次会议审议通过将一般公共预算收入调整为 244500 万元。

执行结果：2021 年，一般公共预算收入累计完成 244519 万元，为调整预算的 100%，同比增长 6.3%。收入总量位居全市 18 个县区第 5 位，4 个生态县第 1 位。

收入分结构情况：税收收入完成 164645 万元，占一般公共预算收入的 67.3%，同比增长 8.1%；非税收入完成 79874 万元，

占一般公共预算收入的 32.7%，同比增长 2.6%。税收收入占比位居全市第 8 位，生态县第 2 位；税收收入增幅位居全市第 3 位，生态县第 1 位。

收入分级完成情况：县本级完成 143579 万元，占一般公共预算收入的 58.7%，同比增长 3.5%；乡镇级完成 100940 万元，占一般公共预算收入的 41.3%，同比增长 10.5%。

2. 一般公共预算支出完成情况

2021 年 2 月 23 日，县十四届人大七次会议审议批准我县当年一般公共预算支出为 257855 万元。执行过程中因疫情及上级支出统计口径变化，12 月 30 日，县十四届人大常委会第四十九次会议审议通过将一般公共预算支出调整为 249930 万元。

执行结果：2021 年，一般公共预算支出累计完成 249854 万元，为调整预算的 100%，同比下降 24.6%。

支出分级完成情况：县本级累计完成 226494 万元，占全县一般公共预算支出的 90.7%，同比下降 25.7%；乡镇级累计完成 23360 万元，占全县一般公共预算支出的 9.3%，同比下降 12.3%。

主要支出项目情况：一般公共服务支出 21868 万元，同比下降 26%；教育支出 64469 万元，同比下降 12.9%；文化旅游体育与传媒支出 4291 万元，同比下降 22.2%；社会保障和就业支出 24161 万元，同比下降 16.1%；节能环保支出 16762 万元，同比下降 7.5%；农林水支出 49203 万元，同比下降 24.4%；交通运输

支出 8152 万元，同比下降 39.5%；公共安全支出 4837 万元，同比下降 60.6%，主要是法院、检察院支出上划造成；卫生健康支出完成 7026 万元，同比下降 80.6%，主要是城乡居民医疗保险市级统筹管理造成；科学技术支出 15877 万元，同比增长 15.9%；城乡社区支出完成 16621 万元，同比增长 34.6%。

3. 政府性基金预算执行情况

2021 年 2 月 23 日，县十四届人大七次会议审议批准我县当年政府性基金预算收入为 106630 万元，支出为 106630 万元。执行过程中因本级基金预算收入减收，12 月 30 日，县十四届人大常委会第四十九次会议审议通过将政府性基金预算收入调整为 25522 万元，支出调整为 52511 万元。

执行结果：2021 年，政府性基金预算收入累计完成 25522 万元，为调整预算的 100%，同比下降 56.5%。支出累计完成 52510 万元，为调整预算的 100%，同比下降 44.8%。

4. 决算平衡情况

（1）一般公共预算

2021 年一般公共预算收入 244519 万元，加上级转移支付收入 138570 万元，加调入资金 430 万元，加一般债券转贷收入 37900 万元，加上年结转结余资金 2251 万元，收入总计 423670 万元；当年一般公共预算支出 249854 万元，上解上级支出 100466 万元，债务还本支出 36111 万元，安排预算稳定调节基金 4276 万元，

支出总计 390707 万元，收支相抵，2021 年一般公共预算结转资金 32963 万元（全部是上级转移支付项目结转资金）。

（2）政府性基金预算

2021 年政府性基金预算收入 25522 万元，加上级转移支付收入 2738 万元，加专项债券转贷收入 30050 万元，加调入资金 1278 万元，收入总计 59588 万元；当年政府性基金预算支出 52510 万元，上解上级支出 46 万元，债务还本支出 4810 万元，调出资金 403 万元，支出总计 57769 万元，收支相抵，2021 年政府性基金结转资金 1819 万元（全部是上级转移支付项目结转资金）。

（二）政府债务情况

1. 政府债务余额情况

截至 2021 年 12 月底我县政府债务余额 55.93 亿元。其中：法定债务余额 37.29 亿元（一般债余额 28.12 亿元，专项债余额 9.17 亿元）；隐性债务余额 18.64 亿元。

2. 债务化解情况

坚持把防范化解重大风险作为工作的重中之重，牢牢守住不发生系统性风险的底线，将政府债务还本付息纳入县级预算管理，积极化解政府债务。2018 年 8 月底经省审计认定我县的隐性债务余额为 42.57 亿元，截至 2021 年 12 月底累计化解隐性债务 23.93 亿元，化债目标完成率 455.17%，已超额完成上报省市的隐性债务化解计划。同时强化 PPP 项目谋划及申报入库的科学性

和规范性，督促相关单位制定债务化解计划并严格落实，探索设立债务防范化解成效与财力匹配挂钩机制，确保全县债务风险整体可控。

3. 争取上级政府债券收支情况

2021年，共争取地方政府债券资金67950万元，用于项目支出67950万元。其中：地方政府再融资债券资金39300万元，主要用于偿还2021年到期地方政府债券本金；地方政府新增债券资金28650万元（其中：一般债券2000万元，专项债券26650万元），主要用于鸭石至重渡沟公路建设2000万元、河南省钨钼产品质量监督检验中心暨栾川县公共检测中心建设项目2400万元、发展村集体经济项目20000万元、高山水镇康养中心建设项目2600万元、白土镇垃圾填埋场建设项目750万元、粮食和物资储备仓库建设项目900万元。

二、2022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，一般公共预算收入完成158871万元，为年初预算259200万元的61.3%，同比增长8.7%。收入总量位居全市18个县（区）第5位，4个生态县第1位。收入增幅位居全市第9位，生态县第3位。

收入分结构情况：税收收入完成98719万元，占一般公共预算收入的62.1%，同比增长3.4%；非税收入完成60152万元，占

一般公共预算收入的 37.9%，同比增长 18.6%。税收收入占比位居全市第 5 位，生态县第 2 位；税收收入增幅位居全市第 6 位，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 183716 万元，为年初预算 328226 万元的 56%，同比增长 1.1%。

支出分级完成情况：县本级累计完成 159435 万元，占全县一般公共预算支出的 86.8%，同比下降 4.7%；乡镇级累计完成 24281 万元，占全县一般公共预算支出的 13.2%，同比增长 68.8%。

主要支出项目完成情况：一般公共服务支出完成 17603 万元，同比增长 18.7%；公共安全支出完成 4938 万元，同比增长 29.2%；教育支出完成 32435 万元，同比下降 30.7%；科技支出完成 4783 万元，同比下降 54.3%；社会保障和就业支出完成 12845 万元，同比下降 43.7%；卫生健康支出完成 4691 万元，同比下降 31.6%；节能环保支出 5086 万元，同比下降 42.3%；城乡社区支出完成 57634 万元，同比增长 315.1%，主要是城乡社区公共设施支出 49379 万元；农林水事务支出完成 20708 万元，同比下降 10.6%；交通运输支出完成 9095 万元，同比增长 54.8%；灾害防治及应急管理支出完成 3599 万元，同比增长 169.6%。

（三）政府性基金收支预算完成情况

上半年，政府性基金预算收入累计完成 33552 万元，同比增

长 63.0%。基金预算支出累计完成 75298 万元，同比增长 165.1%。

（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 47735 万元，支出完成 4150 万元。其中：地方政府再融资债券资金 10400 万元，主要用于偿还 2022 年上半年到期地方政府债券本金；地方政府新增债券资金 37335 万元（一般债券 1635 万元，列一般公共预算支出；专项债券 35700 万元，列政府性基金支出），主要用于老旧小区集中连片改造提升项目 16500 万元，栾川县城乡一体化供水建设项目 5000 万元，栾川县人力资源产业园建设项目 2000 万元，栾川县文化艺术中心改造项目 1000 万元，栾川县污水处理厂配套管网改造工程 6200 万元，栾川县新建水库一期工程 5000 万元。

（五）预算执行成效

1. 收支运行稳中提质。一方面深入分析疫情、经济运行、减税降费等因素对财政收入的影响，加强与税务部门沟通对接，坚持依法征收，保持财政收入稳定增长。另一方面积极向上争取资金，抓住财政体制改革机遇，多次向省市反映我县税收上解体制弊端。经过不懈努力，市政府第 114 次常务会议研究讨论并通过了关于市财政支持栾川发展相关事宜，会议确定为支持我县发展，缓解财政收支压力，自今年起，由市财政每年给予我县财力性特别补助 1 亿元。同时，为支持南部四县高质量发展，市财政

2022 年解决栾川县生态补偿转移支付财力保障资金 1596 万元。

2. 财政风险有效防控。持续开展隐性债务降本化险，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，2022 年化解 4.62 亿元，以上年度累计化解计划 13.19 亿元。2018 年 9 月至 2022 年 6 月，我县累计化解政府隐性债务 24.5 亿元，年度化债目标完成率为 344.7%，全县债务风险整体可控，政府隐性债务风险进一步缓释。全面落实“三保”责任，统筹盘活各类资金，优先用于保障“三保”支出，切实兜牢“三保”底线。上半年，在“保工资、保运转”方面支出 54485 万元。其中：发放干部职工工资、公积金及社保费 50923 万元；安排机关事业单位运行经费 3562 万元。

3. 乡村振兴加力增效。上半年，我县对接下达衔接资金 11201 万元。投入基础设施建设资金 3601 万元，用于改善农村供水设施和影响群众基本生产生活条件的村内道路、桥梁等小型公益性基础设施；投入产业发展资金 6799 万元，支持村级集体经济、乡村旅游、种养殖业、手工业、农产品加工业等产业发展；投入其他类资金 801 万元，用于保障驻村工作经费、雨露计划和脱贫人口公益性岗位补贴。实际完成支付 3325 万元，拨付率 30%。

4. 保障民生持续发力。教育方面：主要用于农村义务教育阶段“两免一补”5153 万元（其中：免生均公用经费 3915 万元、免

教科书资金 598 万元，家庭经济困难寄宿学生生活费补助 640 万元)。安排学前教育资金 1382 万元；农村中小学营养改善计划 2870 万元；农村校舍安全保障机制资金 900 万元；义务教育薄弱环节改善与能力提升资金 1224 万元；普通高中免学费、住宿费及助学金 392 万元；改善普通高中办学条件资金 398 万元；中等职业教育国家助学金和免学费资金 1237 万元、现代职业教育质量提升计划资金 629 万元；义务教育教师特设岗位补助资金 772 万元；体彩公益金项目资金 585 万元等。**惠农政策落实方面：**通过“一卡通”为 63964 户发放耕地地力保护补贴资金 1715 万元；为 64104 户发放实际种粮农民一次性补贴 438 万元。**社会保障方面：**上半年拨付各项社保基金 15300 万元，其中：拨付机关事业单位养老保险 10720 万元，城乡居民养老保险 4300 万元，公务员医疗补助 45 万元，失地农民保险 255 万元，保障各项社保待遇顺利落实。拨付就业资金 323 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 2768 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 1270 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 918 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 59 家企业办

理还贷周转金 27800 万元，支持中小企业复产发展。

5. 重点项目平稳推进。上半年，本级基建支出 75588 万元。主要用于：湾滩棚户户区改造项目 740 万元，西河安置社区 400 万元，产教融合园建设项目 1100 万元，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 850 万元，狮子庙镇高山水镇康养中心项目 650 万元，农村污水处理项目 1488 万元，垃圾分类收集项目 1600 万元，水系运营服务费 4200 万元，集中供热项目管网补贴 1800 万元，庙子镇尧栾西高速引线工程 521 万元，鸭石至重渡沟道路新建工程 556 万元，石张线道路改建工程 896 万元，S328 庙祖线鸡冠洞至祖师庙改建工程 956 万元，发展村集体经济项目 7664 万元等重点项目建设。上级专项资金下达预算 42083 万元。主要用于：农村公路及桥梁建设项目 8460 万元，京豫对口协作项目 3846 万元，污染防治等环保项目 8997 万元，尾矿库治理项目 292 万元，城镇基础设施建设项目 1768 万元，教育设施改善 2128 万元等重点项目建设。

6. 管理水平持续提升。上半年，实际完成政府采购 3.73 亿元，节约资金 0.11 亿元，节约率 2.9%；评审项目 221 个，送审金额 11.37 亿元，审定金额 9.94 亿元，审减资金 1.43 亿元，审减率 12.6%。其中，涉及扶贫项目 51 个，送审金额 0.85 亿元，审定金额 0.72 亿元，审减 0.13 亿元。

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

把党委政府“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、节用裕民，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。**二是合力做好“小税种”征收工作。**牢固树立“小税种、大税收”理念，强化地方税种精征细管工作，提高小税种收入占比，着力构建科学化、精细化和规范化的地方税收征管格局。同时加强与税务部门的沟通协调，把这些小税种“拾起来装在篮子里”，做大收入蛋糕。**三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

国有资源收益最大化。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工作。**四是做活土地“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。**五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 2022 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 37166 万元。再争取 10-20 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 2023 年专项债券项目谋划和项目入库工作，为 2023 年发行新增专项债券打好基础。

（四）深化预算管理和乡镇体制改革

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。扩大乡镇财政自主权，在认真调研现行乡镇财政体制利弊，分析各乡镇税收完成潜力的基础上，制定新的乡镇体制机制改革方案，合理划分县乡财政收支范围，加大对乡镇基本支出保障，尽可能让利于乡镇，让乡镇有更多的财力服务乡村振兴和集镇建设，激发镇域发展活力，不断做大做强镇域经济。

主任、副主任，各位委员，2022年上半年的财政工作虽然取得了一定成绩，但离县委和县人大的要求还有一定差距，做好2022年下半年财政工作任务艰巨繁重，我们将在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，认真贯彻县委决策部署，借助财政省直管的难得机遇，查找不足、对标先进，深化推动财政体制改革，更好发挥财政职能，立足当下踏踏实实地干，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

以上报告，请予审议。