

关于 2020 年叶县财政决算和 2021 年

上半年财政预算执行情况的报告

——2021 年 8 月 27 日在叶县第十五届人民代表大会常务委
员会

第 41 次会议上

叶县财政局局长 薛涛

尊敬的主任，各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向县人大常委会报告叶县 2020 年财政决算及 2021 年上半年财政预算执行情况，请予审议并提出意见。

一、2020 年财政决算情况

2020 年，面对新冠肺炎疫情对经济社会发展带来的巨大冲击，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，财政工作认真落实县委、县政府决策部署，全面贯彻落实新发展理念和高质量发展要求，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等工作，围绕做好“六稳”工作，落实“六保”任务，主动应对疫情影响，经济运行保持稳中有进良好态势，财政预算执行情况总体较好，圆满完成了县十五届人大五次会议确定的目标任务。

（一）财政决算收入

2020年，全县财政决算收入17.32亿元，同比增收1.64亿元，增长10.5%，其中，一般公共预算收入累计完成9.25亿元，同比增收8600万元，增长10.2%。分部门看，税收收入累计完成6.1亿元，同比增收4872万元，增长8.7%；非税收入累计完成3.15亿元，同比增收3727万元，增长13.4%。税收占一般公共预算收入的比重为66%，同比下降0.9个百分点。政府性基金收入累计完成8.07亿元，同比增收7833万元，增长10.8%。

分级次看，县本级一般公共预算收入累计完成4.29亿元，同比增长4.4%；乡镇级累计完成4.96亿元，同比增长15.8%。18个乡镇（镇、办事处）全部超额完成年初收入任务，其中，5000万元以上乡镇4个，比上年增加2个；3000至5000万元乡镇1个，与上年持平；1000至3000万元乡镇9个，比上年增加1个；1000万元以下乡镇4个，与上年持平。

（二）财政决算支出

2020年，全县财政决算支出完成63.81亿元，为调整预算（下同）的99.6%，同比增支11.25亿元，增长21.4%，其中，一般公共预算支出完成48.41亿元，为年预算的99.5%，同比增支2.42亿元，增长5.3%。分级次情况是：县本级44.8亿元，增长6.1%；乡镇级3.61亿元，下降3.9%。

政府性基金预算支出完成 15.4 亿元，为预算的 100%，同比增支 8.8 亿元，增长 134.6%，增长较高的主要原因是专项债券同比增加较多，扣除此项因素后，同口径比增长 14.9%。

2020 年，财政部门按照“有保有压，突出重点”的总体思路，优化支出结构，努力保障重点支出需求，保障了全县广大干部职工工资、退休人员养老金按月发放，多年来首次实现养老金收支平衡，略有结余。教育、科技、农业、卫生健康支出分别增长 13.9%、8.8%、15.6%、12.3%。民生支出占财政支出的比重为 84.3%，比上年提高 0.9 个百分点。

（三）预算执行结果

2020 年，我县总财力为 71.44 亿元（含债券收入、上年结余、调入资金等，下同），总支出为 71.19 亿元，年终结余 2500 万元，全部结转下年支出。其中，一般公共预算财力为 51.36 亿元，一般公共预算总支出为 51.11 亿元（含上解支出、债务还本支出等），年终结余 2500 万元（主要是追加指标结转）。政府性基金预算总收入为 20.08 亿元，政府性基金预算总支出为 20.08 亿元，年终无结余。

二、2021 年上半年全县财政预算执行情况

今年上半年，全县财政系统广大干部职工在县委、县政府的正确领导及市财政局的大力支持和帮助下，紧紧围绕年初人代会下达的各项年度收入目标任务，攻坚克难、主动作为，积极协调税务部门，狠抓收入管理，加大调度力度，全

力保障民生和各项重点支出资金需求，确保了全县广大干部职工工资发放和机关事业单位各项工作正常运转，财政运行总体平稳。

（一）财政收入

1-6 月份，全县财政收入累计完成 8.42 亿元，占年初预算 20 亿元的 42.1%，同比增收 3622 万元，增长 4.5%。其中，一般公共预算收入累计完成 5.11 亿元，占年初预算 10 亿元的 51.1%，高于序时进度 1.1 个百分点，同比增收 7450 万元，增长 17.1%。税收占一般公共预算收入的比重为 70.6%，同比提高 4.9 个百分点。政府性基金预算收入累计完成 3.3 亿元，占年初预算 10 亿元的 33.1%，同比下降 10.4%。

一般公共预算收入分部门完成情况：

税收收入累计完成 3.61 亿元，占年初预算 7 亿元的 51.6%，高于序时进度 1.6 个百分点，同比增收 7397 万元，增长 25.8%。

非税收入累计完成 1.5 亿元，占年初预算 3 亿元的 50.1%，高于序时进度 0.1 个百分点，同比增收 53 万元，增长 0.4%。

（二）财政支出

1-6 月份，全县财政支出完成 35 亿元，同比减支 1.76 亿元，下降 4.8%。其中，一般公共预算支出完成 30.82 亿元，同比增支 1.24 亿元，增长 4.2%，政府性基金预算支出完成 4.19 亿元，占年初预算的 41%，同比减支 3 亿元，下降 41.8%，

政府性基金预算支出下降的主要原因是去年同期政府专项债券资金支出为 3.3 亿元，扣除此项因素后，同比增长 7.7%。

（三）财政重点工作完成情况

1. 财政收入完成较好，收入质量再创新高。上半年，我县财政收入同比增收 3622 万元，增长 4.5%，其中，一般公共预算收入同比增收 7450 万元，增长 17.1%，税收占一般公共预算收入比重为 70.6%，比去年同期提高 4.9 个百分点，收入质量实现了新突破。

1-6 月份，我县税收收入累计完成 3.61 亿元，为年初预算 7 亿元的 51.6%，同比增收 7397 万元，增长 25.8%，增幅居平顶山 5 县（市）第 2 位。企业所得税、土地增值税、土地使用税、房产税、耕地占用税、环保税等增幅均在 50% 以上。其中，增值税同比增收 2053 万元，增长 23.5%，总量超出鲁山县 453 万元，居全市第 4 位；企业所得税同比增收 1282 万元，增长 63.2%，总量居全市第 3 位；土地使用税同比增收 896 万元，增长 53.3%，总量居全市第 2 位。

1-6 月份，来自两个产业集聚区税收 8586 万元，同比增收 2788 万元，增长 48.1%，占全县税收收入的比重为 23.8%，同比提高 3.6 个百分点。其中，来自平顶山尼龙新材料产业集聚区的税收 3417 万元，同比增收 1964 万元，增长 135.2%，占全县税收收入的比重为 9.5%，同比提高 4.4 个百分点；来自叶县产业集聚区的税收 5169 万元，同比增收 824 万元，

增长 18.9%，占全县税收收入的比重为 14.3%，同比下降 0.8 个百分点。

1-6 月份，全县纳税额前 30 名企业共计纳税 1.61 亿元，同比增收 5270 万元，增长 28.8%，其中，28 户增长，2 户下降。平煤联合盐化有限公司纳税金额排名第 1，上半年纳税 2476 万元，同比增收 569 万元，增长 29.9%。

截止 6 月底，我县一般公共预算收入总量居平顶山 5 县（市）第 5 位，与鲁山县相差 4523 万元；税收比重居全市第 4 位，高于鲁山县 9 个百分点，与全市平均税比持平；收入增幅居全市第 3 位，高出郟县 2 个百分点，高出舞钢市 0.4 个百分点。

上半年我县财政收入工作受到市财政局的通表扬。

2. 重点支出保障较好，财政运行整体平稳。今年上半年，在各级现金调度十分紧张的情况下，县财政局在组织好自身收入的同时，积极争取上级补助资金，加大存量资金回收力度，千方百计保障支出需求。一是加强现金调度，积极争取上级支持。经过多方努力，上半年我县共争取上级各项资金 14.5 亿元，较好保障了县乡广大干部职工工资发放及各项社会事业的健康运行。二是加大存量资金回收力度，尤其是对连续结转两年以上的资金坚决予以收回。上半年共收回存量资金 7200 多万元，进一步增强了财政保障能力。三是积极争取上级债券资金，缓解我县支出压力。上半年共争取新增

债券资金 3.11 亿元，主要用于教育、医疗卫生、扶贫等急需项目建设，有效弥补了我县自身财力的不足。上半年，县财政除确保全县广大干部职工工资正常发放、公务卡按期结算外，从元月份起，新增人月均 300 元住房及物业补贴，补发了 4 个月结算期待遇调整工资，结清了结算期财政负担的职业年金，保障了广大退休干部的利益。上半年教育支出增长 31.8%，科技支出增长 1103%，文化旅游体育与传媒增长 35.6%，卫生健康支出增长 30.7%，社保支出增长 15.1%，节能环保支出增长 37.3%。重点民生支出均得到了较好保障。

3. PPP 项目进展顺利，实施效果逐步显现。自 2014 年我县 PPP 工作启动以来，财政部门主动作为、勇于担当，积极会同有关部门，始终坚持“促发展”与“防风险”并重，在公共服务领域规范有序推广 PPP 模式，取得明显进展。截止目前，我县的 10 个 PPP 项目全部进入管理库并落地实施，总投资近 55 亿元。涉及交通、教育、市政（污水处理）、生态环境、养老等基础设施及公共服务领域。项目入库数、落地数在全市各县排名均保持第一。玄武大道、叶舞路、广安路、叶廉路、新文化路均已建成通车；第三污水处理厂、南水北调生态廊道、县域教育信息化项目均已进入运营期；辛店至常村扶贫道路项目预计于 8 月底全线通车；G234 东环路东移项目融资到位，征迁工作快速推进；总投资 12.9 亿元的燕山水库引水工程也在稳步推行中，项目建成后将有效

解决平顶山尼龙新材料产业集聚区缺水问题，支撑产业集聚区城市经济社会持续发展。

4. 国有公司破冰前行，融资担保能力不断提升。打造叶县城建投资集团，通过股权变更将优质子公司装入叶县城建投资集团，突破了县发投公司融资受集团整体授信额度制约的瓶颈，有力提升了融资担保能力。截止 2020 年底，县发投公司(含城投集团)资产总额达 48.75 亿元，当年融资 8.69 亿元，2021 年上半年共融资 5.3 亿元。我县国有公司规模不断壮大，有力地支持了县域经济发展。

(四) 财政运行存在的主要问题

1-6 月份，我县一般公共预算支出总量居平顶山 5 县(市)第 1 位、支出增幅居平顶山 5 县(市)第 3 位。全县财政一般公共预算支出高出序时进度 41.2 个百分点。财政收支矛盾十分突出，预算刚性约束不强，预算绩效管理刚刚起步，财政管理水平需要进一步提升。

(五) 下步重点工作

1. 强化措施，确保完成全年收入任务

为实现财政收入稳步增长和质量提升，财政部门将紧紧围绕财政收入目标，完善工作机制，加强部门联动，确保完成全年任务。

一是强化责任，形成齐抓共管工作局面。县乡各级领导要把组织财政收入做为一项重点工作去抓，主要领导亲自

抓，分管领导具体抓，责任到人，分工明确，紧盯大税源，抓牢小税源，采取有力措施，确保完成全年收入任务。

二是加强监管，建立财税信息通报机制。为及时掌握收入进度，财税部门建立财税收入通报微信群，每天在微信群通报收入完成情况与当月任务差额，加压驱动，确保良好效果。

三是加压推进，做好砂石资源税征收管理工作。以 2020 年 9 月实施的《中华人民共和国资源税法》为契机，结合周边县（市）资源税开展情况，计划依托河南铝粘土批发市场信息化平台，充分利用我县现有人员和设施，进一步规范我县矿产资源生产经营新秩序，稳步推进资源税征收管理工作，确保我县财政收入稳定增长。

四是夯实责任，做好土地收入大文章。上半年，我县土地出让金收入仅完成年预算的 32.3%。下半年，要协调好各相关单位，加快土地出让进度，强力推进各项工作，千方百计完成年度 10 亿元的收入任务。

2. 统筹兼顾保障财政支出，确保全年收支平衡

面对今年严峻的财政形势，我们要坚决落实政府过“紧日子”要求。进一步优化支出结构，加强统筹协调，全力做好“六稳”工作，落实“六保”任务，大力压减非刚性、非重点支出，从严控制新增项目支出，原则上不开新的支出口子，确保实现全年收支平衡。在支出顺序上，优先保障“三

保”（保基本民生、保工资、保基层运转）支出，再安排其它支出。

3. 全力推进全县清产核资工作，全面壮大县属国有企业实力

为全面摸清我县党政机关、事业单位、社会团体经营性资产情况、资产质量和经营成果，规范国有资产管理，提升国有资本运行效率，县政府决定在全县范围内组织开展国有资产清产核资工作，进一步摸清全县国有资产家底，提升全县国有资产管理水平。

财政保运转，城市建设靠国有公司，已成为各级政府的共识。因此，增强国有公司的融资担保能力，将会对全县城市建设能力有显著的推动作用。全县清产核资工作结束后，我们将会同第三方专业结构，对清产核资结果进行梳理，将全县范围内可利用的资产和资源装入县国有公司，有效壮大国有公司的资产规模和融资能力，推进县域经济高质量发展，全面做好脱贫攻坚和乡村振兴衔接工作。

4. 扎实开展“万人助万企”活动，汇聚高质量发展强大动力

全县“万人助万企”活动动员大会召开之后，叶县财政局高度重视，成立工作专班，班子成员作为助企服务员第一时间下沉联系企业、持续每周实地走访企业，掌握企业发展现状和经营困难，积极协调解决企业融资担保、土地、水、

电、气、暖等要素保障问题，推动政策落地，优化营商环境，激发企业活力。截止目前，县财政局已按要求完成交办问题14项，为平煤神马天泰盐业、广达铝业等58家企业拨付各项资金2453万元。下一步，财政部门将继续加大工作力度，统筹各类财政资金，想方设法帮助企业破解融资难题，激发市场主体创新动力，推动全县经济社会高质量发展。

5. 加强预算绩效管理工作，推动预算和绩效管理一体化

按照预算和绩效管理一体化要求，我县从2020年起，从产业发展、民生保障、基础设施三大支出板块中选择15个项目，开展预算绩效管理试点工作。今年，已经完成79个一级预算单位预算目标申报，完成单项目绩效目标填报412条。8月3日，财政局印发了《叶县财政局关于印发〈2021年叶县预算绩效监控实施方案〉的通知》（叶财〔2021〕96号），正式开启叶县2021年度预算绩效监控工作。通过近两年我县预算绩效管理工作的开展，全县预算单位初步建立了预算绩效管理理念，预算绩效管理体系建设也正在稳步推进。

多年来，县委、县政府高度重视财政工作，县人大各位领导对财政事业发展一直给予大力支持。当前财政运行整体平稳，财政收支保持了持续增长的态势，但需要向各位领导说明的是，虽然2021年财政收入将恢复性增长，但是由于发行抗疫特别国债和特殊转移支付等应急性政策不再实施，

这些一次性措施增加的收入大幅减少，今年实际可用财力将少于去年，财政收支矛盾将更加突出，财政工作面临的挑战将更加严峻。对此，我们既要正视困难，更要坚定信心，增强机遇意识和风险意识，牢固树立过紧日子的观念，努力拓展新财源，开辟新的增收空间，更加科学合理安排支出，确保实现全年收支平衡。

尊敬的主任、各位副主任、各位委员，做好财政决算和财政预算执行工作是我们应尽的职责和义务。我们将以此次会议为契机，认真听取各位委员的批评和建议，深入分析和解决财政决算和预算执行中存在的问题，更新观念、改进管理，切实增强人大意识，落实人大决议，不断提高财政工作水平，围绕县第十四次党代会确定的目标任务，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，为全面建设社会主义现代化新叶县而不懈奋斗。