

扶沟县
2019 年度财政总决算

二〇二〇年九月

目 录

第一部分 2019 年扶沟县财政总决算公开情况说明

第二部分 2019 年财政总决算报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年转移支付执行情况说明

第四部分 举借债务情况说明

第五部分 预算绩效工作开展情况说明

第六部分 一般公共预算“三公”经费执行情况说明

第一部分

2019 年扶沟县财政总决算公开

情况说明

根据决算公开的事项要求，扶沟县 2019 年财政预算执行情况做如下说明。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，县政府团结带领全县人民以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实习近平总书记关于河南工作的重要讲话和指示批示精神，坚持稳中求进工作总基调，以“六稳”为抓手，以供给侧结构性改革为主线，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，经济运行平稳，财政保障有力，全年预算执行情况较好。

（一）2019 年预算收支情况

1、**一般公共预算**。一般公共预算收入完成 82674 万元，为年初预算的 101.9%，增长 10.3%，增收 7751 万元。其中：税收收入完成 62267 万元，增长 11.7%，增收 6511 万元；非税收入完成 20407 万元，增长 6.5%，增收 1240 万元。一般公共预算支出完成 427808 万元，为调整预算的 137%，增长 10%，增支 39008 万元。

2、**政府性基金预算**。政府性基金收入完成 47242 万元，减收 23881 万元。主要原因是国有土地使用权出让收入减收 23192 万元。政府性基金预算支出完成 22868 万元，减支 2361 万元。主要原因是国有土地使用权出让收入安排的支出减支 8041 万元。

3、**社会保险基金预算**。社会保险基金收入完成 70889 万元，为预算的 64.05%。社会保险基金预算支出完成 60936

万元，为预算的 57.97%。社会保险基金预算当年收支结余 9953 万元，上年结转 66566 万元，年末滚存结余 76519 万元。

由于我县没有国有资本经营收入，在 2019 年预算编制过程中，不予单独编制。

（二）2019 年政府债务情况

截至 2019 年底，政府债务余额 203886 万元，其中：一般债务 144892 万元，专项债务 58994 万元。

二、2019 年财政主要工作开展情况

全县财政系统紧盯“三高三优”目标，全面贯彻新发展理念，科学谋划，精准施策，充分发挥财政职能作用，较好地服务了全县经济社会发展大局。

1、支持打好三大攻坚战

聚力推进精准脱贫。加大财政扶贫力度，全力助推脱贫攻坚战略稳步实施，充分利用扶贫资金动态监控平台，强化扶贫资金使用绩效管理，促进了扶贫项目与扶贫资金、扶贫项目实施进度与扶贫资金支付进度高效匹配。2019 年统筹整合资金 16902 万元，实施 13 个大项目 203 个子项目，拨付资金 15700 万元，资金拨付率 93%，位居全市第一位，保障了脱贫攻坚成果巩固提升。

持续支持污染防治。践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，支持实施农村环境综合整治、土壤污染防治等。投入 4585.4 万元实施农村人居环境垃圾社会化服务项目。拨付资金 160 万元，支持规模化以下畜禽养殖污染治理。拨付资金 3127.7 万元，推进大气、水、土壤污染防治工作。拨付资金 1530 万元，支持白潭、曹里、江村 3 个乡镇开展

冬季清洁取暖双替代工作。

防范化解重大风险。2019年，地方政府隐性债务余额429686万元，其中PPP项目296488万元，政府支出责任隐性债务133198万元。在“保工资、保运转、保基本民生”的前提下，通过优化财政支出结构，压缩公用经费支出，清理闲置资金，提高偿债能力。截止到2019年底，化解隐形债务312925万元，地方政府隐性债务余额为116761万元。

2、建设现代化经济体系

支持产业转型升级。积极做好争资金争项目工作，争取上级先进制造业技术改造补助资金681万元，拨付企业县级奖励资金1475万元，提高了企业技术水平和生产能力，促进了就业。

推动实体经济发展。全面落实减税降费政策，深入推进“放管服”改革，优化企业发展环境，减轻企业和个人负担18300万元。支持小微企业发展，为中小企业提供信用担保融资1200万元，进一步缓解了小微企业融资难、融资贵问题。拨付涉农贷款增量资金320.6万元，调动金融保险机构服务三农积极性。

深化国有企业改革。按照实事求是、依法处置的原则，拨付资金2450万元，完成了县磷肥水泥厂和毛皮制品厂的债务处置、资产盘活、职工安置等工作。

3、推进城乡协调发展

助力乡村振兴。围绕服务“三农”，争取三农专项资金11103万元、产粮大县奖励资金3344万元和产油大县奖励资金856万元，支持农业生产发展、高标准农田、农田水利建

设，改善农业生产条件；发放耕地地力保护补贴、农机具购置补贴资金 13397 万元；拨付农机深松整地资金 613 万元，深松土地 24.6 万亩；拨付农业保险资金 3685 万元，为受灾群众赔付 3810 万元；拨付资金 4500 万元，改造农村户厕 38100 户；拨付资金 700 万元，扶持 14 个行政村村级集体经济发展。

推进百城提质。昌盛路、迎宾大道、大程书院周边人行道、墙体立面改造及亮化工程投入 9589.1 万元，小街道改造投入 2100 万元，小游园建设投入 3625 万元，老旧小区基础设施改造投入 597 万元，高铁片区三路一广场建设投入 9224 万元，城区道路清扫保洁及生活垃圾收转运外包服务投入 1480 万元。

4、保障和改善民生。全县财政民生支出 355501 万元，占一般公共预算支出的 83.1%，同比增长 9%，各项民生政策得到全面落实。

支持就业和社会保障。拨付创业担保贷款 3200 万元、小额贷款贴息资金 349 万元、就业补助资金 2357 万元，支持高校毕业生、返乡农民工等各类群体就业创业。城乡居民基础养老金最低标准年人均提高 60 元，低保户、特困人员等各类困难群体救助标准继续提高。拨付 1061.06 万元，落实 80 岁以上老人高龄津贴制度。发放自然灾害受灾群众冬春救助资金 193 万元；拨付 3653.9 万元，支持做好优抚对象保障工作。

促进教育事业发展。拨付义务教育经费保障资金 12087 万元，支持免学杂费、免教科书费和贫困寄宿生生活补助政

策落实。完善高中教育经费保障机制，认真落实中等职业学校助学金和免学费补助政策，加大了对贫困学生的资助力度。边远地区学校教师周转房建设投入 1016 万元，推进教育基础设施建设。

推进卫生事业发展。拨付资金 3582.6 万元，全面实施基本公共卫生服务、公立医院综合改革等事业发展。拨付资金 470 万元，支持免费开展预防出生缺陷产前筛查、新生儿疾病筛查和农村适龄妇女、城市低保适龄妇女“两癌”筛查。城乡居民基本医疗保险财政人均补助标准由 490 元提高到 520 元，城乡居民大病保险起付线由 1.5 万元降为 1.1 万元。

促进文化事业发展。拨付资金 209 万元，推进公共文化服务体系建设；拨付资金 547 万元，实施大程书院短期修复改造工程；拨付革命老区资金 375 万元，实施吉鸿昌将军纪念馆提升改造工程。

支持平安扶沟建设。拨付 460 万元，支持扫黑除恶、大要案、普法宣传、法律援助、社区矫正等工作；拨付 2359 万元，全面落实公检法人员职业待遇提标；拨付 1779 万元，支持县乡视频监控及网络、审判法庭建设。

5、推进财税体制改革

深化预算管理改革。深入贯彻落实预算法，严格落实预决算公开各项规定，涉密部门除外，全县所有预算单位向社会公开了部门预决算和“三公”经费预决算，财政透明度进一步提高。推进人大预算联网监督工作，贯彻落实人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的要求，全面支持推进人大预算监督重点改革。实施国库集中支付电子化改革，通

过国库集中支付系统实现了各预算单位与代理银行无缝对接，财政资金运行全流程网络化，大大缩短了支付周期。

加强预算绩效管理。按照构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系要求，全面加强预算绩效管理，推进建立以绩效为导向的预算编制管理方式，改变预算资金分配固化格局，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

强化财政基础管理。2019年，全县压减一般性支出5%，“三公”经费支出同比下降7.04%。积极盘活财政存量资金，收回以前年度财政存量资金5300万元，进一步增强了财政统筹保障能力。扎实开展综合治税，推进涉税信息共享，查补房产税和土地使用税税收5860万元。加大财政监督检查力度，开展了惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理、减税降费专项调研、预算单位会计信息质量检查。完善投资评审机制，2019年共评审工程项目163个，送审投资额78294万元，审定投资额71199元，审减率9.06%。落实“放管服”政策要求，优化政府采购营商环境，推进实施政府采购在线监管，加大信息公开力度。2019年，政府采购预算74216万元，实际采购金额68498万元，节约率7.7%。

与此同时，我们清醒地看到，当前财政运行和预算管理工作还面临一些问题和挑战，主要是：预算编制不够规范，预算执行不够严格，预算法治意识需要增强；对预算绩效管理的重要性认识不够深入，绩效评价应用水平不足；财政收支矛盾突出，财政支出压力依然很大；政府投资项目资金需求风险不容忽视。针对这些问题，我们将高度重视，采取有效措施加以解决。

扶沟县 2019 年一般公共预算收入总表

单位：万元

预算科目	数额	备注
一般公共预算收入合计	427808	
一、2019 年本级收入	82674	
二、上级补助收入	289452	
1. 返还性收入	8125	
增值税和消费税返还收入	6141	
所得税基数返还收入	755	
成品油价格和税费改革税收返还收入	1229	
2. 一般转移支付收入	257994	
均衡性转移支付收入	90519	
固定数额补助收入	22665	
革命老区及民族和边境地区转移支付	7336	
农村综合改革及产粮大县奖励	5272	
教育共同财政事权转移支付收入	17285	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	32103	
卫生健康共同财政事权转移支付收入	40256	
农林水共同财政事权转移支付收入	23902	
住房保障共同财政事权转移支付收入	11852	
其他专项转移支付收入	6804	
3. 专项拨款补助	23333	
三、调入资金	44249	
四、债务转贷收入	21540	
五、上年结余	27709	— 10 —

六、上解上级支出	-18802	
七、调出资金	-6710	
八、一般债券还本支出	-9959	
九、安排预算稳定调节基金	-1534	
十、年终结转	-811	

扶沟县 2019 年一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项目	2018 年 完成数	2019 年 完成数	增幅 (±) %
一般公共预算收入	74923	82674	10.3
1. 税收收入	55756	62267	11.7
增值税	35473	31064	-12.4
企业所得税	3036	5871	93.4
个人所得税	777	727	-6.4
城市维护建设税	3704	3318	-10.4
资源税	165	218	32.1
房产税	435	692	59.1
印花税	467	492	5.4
城镇土地使用税	1740	3713	113.4
土地增值税	3109	5865	88.6
车船税	1434	820	-42.8
耕地占用税	1152	4908	326
契税	4201	4499	7.1
环境保护税	63	80	27
2. 非税收入	19167	20407	6.5
专项收入	3711	3534	-4.8
行政事业性收费收入	12100	5643	-53.4
罚没收入	2400	4220	75.8
国有资源（资产）有偿使用	938	6933	639.1
其他收入	9	77	755.6

扶沟县 2019 年一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项目	2018 年 完成数	2019 年 完成数	同比 增减数	增幅 (±)%
一般公共预算支出	388758	427808	39050	10
一般公共预算支出	26449	31106	4657	17.6
公共安全支出	17537	17628	91	0.5
教育支出	72846	75759	2913	4
科学技术支出	849	910	61	7.2
文化旅游体育与传媒支出	2958	1886	-1072	-36.2
社会保障与就业支出	76549	77519	970	1.3
卫生健康支出	54006	55173	1167	2.2
节能环保支出	1918	6315	4397	229.2
城乡社区支出	29086	32773	3687	12.7
农林水支出	66290	67087	797	1.2
交通运输支出	16959	14288	-2671	-15.7
资源勘探信息等支出	5712	28581	22869	400.4
商业服务业等支出	527	863	336	63.8
金融支出		16	16	
自然资源海洋气象等支出	3622	2403	-1219	-33.7
住房保障支出	8469	7366	-1103	-13
粮油物资储备等支出	379	719	340	89.7
灾害防治及应急管理支出		981	981	
其他支出	181	175	-6	-3.3
债务付息支出	4421	6260	1839	41.6

扶沟县 2019 年政府性基金收入预算执行情况表

单位：万元

项目	2018 年 完成数	2019 年 完成数	增幅 (±)%
基金收入	71123	47242	-33.6
国有土地使用权出让金收入	68381	45189	-33.9
国有土地收益基金收入	1430	715	-50
农业土地开发资金收入	346	300	-13.3
城市基础设施配套费收入	966	1027	6.3
污水处理费收入		11	

扶沟县 2019 年政府性基金支出预算执行情况表

单位：万元

项目	2018 年 完成数	2019 年 完成数	增幅 (±) %
基金支出	25229	22868	-9.4
文化体育与传媒支出	48		-100
社会保障和就业支出	71	44	-38
城乡社区支出	22652	14228	-37.2
其他支出	678	6869	913.1
债务付息支出	1780	1727	-3

扶沟县 2019 年社会保险基金收入支出执行情况表

单位：万元

项目	上年 结余	2019 年完成数			年末滚 存结余
		收入	支出	本年 结余	
合计	66566	70889	60936	9953	76519
城乡居民养老保险基金	47472	22058	15544	6514	53986
城乡居民基本医疗保险基金	19094	48831	45392	3439	22533

城乡居民基本医疗保险基金：年末滚存结余 22533 万元，其中个人账户结余 14210 万元（只能用于药店和门诊刷卡），统筹结余 8323 万元（门诊统筹 5316 万元，住院统筹 2507 万元）。2019 年 12 月，应支住院报销费用 3152 万元，实际结余-645 万元。

第二部分

2019 年财政总决算报表

(见附表)

第三部分

2019 年转移支付执行情况说明

2019 年下达我县一般转移支付资金 257994 万元。

其中：

- 1、均衡性转移支付资金 90519 万元。
- 2、革命老区转移支付资金 1400 万元。
- 3、结算补助收入 2451 万元。
- 4、公共安全共同财政事权转移支付收入 2353 万元。
- 5、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 30831 万元。
- 6、卫生健康共同财政事权转移支付收入 36189 万元。
- 7、基本养老保险金转移支付收入 1272 万元。
- 8、城乡居民基本医疗保险转移支付收入 4067 万元。
- 9、农村综合改革转移支付收入 994 万元。
- 10、产粮油大县激励资金收入 4278 万元。
- 11、固定数额补助收入 22665 万元。
- 12、贫困地区转移支付收入 5936 万元。
- 13、节能环保共同财政事权转移支付收入 96 万元。
- 14、交通运输共同财政事权转移支付收入 1040 万元。
- 15、农林水共同财政事权转移支付收入 23902 万元。
- 16、住房保障共同财政事权转移支付收入 11852 万元。
- 17、其他共同财政事权转移支付收入 193 万元。
- 18、教育共同财政事权转移支付收入 17285 万元。

19、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入
264 万元。

20、其他一般性转移支付收入 407 万元。

以上转移支付资金按规定安排预算支出。

第四部分

举借债务情况说明

2019年我县新增债券26300万元，（其中：一般债券11600万元，专项债券14700万元）；省财政厅核定我县政府债务限额为246987万元，其中：一般债务限额184669万元，专项债务限额62318万元。截至2019年底，我县政府债务余额203886万元，其中：一般债务144892万元，专项债务58994万元。

2019年，共发行政府债券36240万元，其中：新增一般债券11600万元、新增专项债券14700万元、再融资债券9940万元。

债券资金使用安排如下：

（一）一般公共预算

安排城乡社区支出11600万元。主要用于城乡社区公共设施支出，具体安排是扶沟县高铁片区道路及广场建设项目11600万元。

（二）政府性基金预算

安排城乡社区支出14700万元。主要用于棚户区改造专项债券收入安排的支出，具体安排是扶沟县马村干渠两岸棚户区改造项目14700万元。

2019年，共还本13283万元，其中：一般债券还本9959万元、专项债券还本3324万元。

第五部分

预算绩效工作开展情况说明

我县还没有开展预算绩效考核工作,所以重大政策和重点项目也未开展绩效执行考核工作。

第六部分

一般公共预算“三公”经费执行情况说明

2019年因公出国（境）费预算数为0元，决算数为0元；公务用车购置及运行费预算数为1073.77万元，决算数为950.78万元，其中公务用车购置费261.3万元、比上年减支32.09万元，下降10.94%，公务用车运行费689.48万元，比上年减支202.01万元；公务接待费决算256.26万元，比上年减支84.91万元，下降24.8%，因单位厉行节约，压缩开支。

其它说明

决算报表体系中没有一般公共预算支出经济性质分类；上级专项转移支付只对县级财政，专项转移支付不能分地区、分项目公开。