

关于 2020 年财政决算情况的报告

—2021 年 9 月 24 日在无极县第十七届人大常委会第一次会议上

财政局局长 刘亚飞

主任、各位副主任、各位常委：

受县政府委托，现将 2020 年财政决算情况报告如下，请予以审议。

一、2020 年全县决算情况

1、全县一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 83299 万元，占年初预算 104.6%，比上年增收 7440 万元，增长 9.8%，增幅在全市排位第八名，超收 3649 万元，用于补充预算稳定调节基金。其中税收收入完成 40523 万元，占预算的 73.1%，下降 22.7%，主要是耕地占用税减少；非税收入完成 42776 万元，占年初预算的 176.6%，增长 82.7%，主要是污水处理厂特许经营权转让和砂矿权出让收入增加收入较多。

全县一般公共预算收入，加上上级补助收入、地方政府一般债券转贷收入、调入资金、调入预算稳定调节基金、上年结余等，全县收入总计 338702 万元。

全县一般公共预算支出 330709 万元，为调整预算的 99.9%，比上年减支 115366 万元，下降 25.9%。主要支出大类分别为：一般公共服务支出 54599 万元；公共安全支出 10968 万元；教育支出 47929 万元；社会保障和就业支出 48291 万元；卫生健康支出 43501 万元；节能环保支出 20167 万元；城乡社区支出 39047 万元；农林水支出 28415 万元；交通运输支出 5218 万元；

自然资源海洋气象等支出 3632 万元；住房保障支出 6953 万元；债务付息支出 6267 万元。

全县一般公共预算支出，加上一般债务还本支出、上解上级支出、安排预算稳定调解基金、调出资金，支出总计 338472 万元。收支相抵后，按规定结转下年支出 230 万元。

2、政府性基金预算

全县政府性基金收入完成 125387 万元，占年初预算的 98.4%，增长 120.3%，其中土地出让收入 117111 万元；专项债券收入 56800 万元；上级补助资金 6455 万元。

政府性基金支出完成 169881 万元，其中征地拆迁补偿支出 101164 万元；债务还本支出 3000 万元；调出资金 16537 万元；结转下年支出 268 万元。

3、社会保险基金预算

全县收入完成 81162 万元（主要包括城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险）；支出完成 69054 万元。收支相抵，年末滚存结余 65230 万元。

4、国有资本经营预算

年初安排国有资本经营预算 18400 万元，是城市综合污水处理厂和皮革供水集中处理厂特许经营权出让收入，当年列入一般公共预算未在国有资本经营预算中反映。

二、财政转移支付资金安排执行情况

1、上级补助收入总计 181765 万元，包括：①税收返还 9794 万元，其中：所得税基数返还 2100 万元、成品油税费改革税收返还 1398 万元、增值税税收返还 1888 万元、增值税“五五

分享” 税收返还收入 4408 万元；②一般性转移支付 154187 万元，其中：体制补助收入 769 万元、均衡性转移支付 28880 万元、革命老区转移支付 712 万元、民族地区转移支付 6 万元、县级基本财力保障机制奖补 28397 万元、一般公共服务共同财政事权转移支付收入 38 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 1347 万元、教育共同财政事权转移支付收入 9137 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 362 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 258 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 22082 万元、卫生健康共同财政事权转移支付收入 19740 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 396 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 15341 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 3031 万元、自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 298 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 31 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 21 万元、贫困地区转移支付收入 1087 万元、产粮（油）大县奖励资金 2599 万元、固定数额补助 11728 万元、其他一般性转移支付收入 6006 万元、结算补助收入 1921 万元；③专项转移支付 17784 万元，包括：文化旅游体育与传媒 170 万元、卫生健康 1293 万元、节能环保 12602 万元、农林水 3699 万元、商业服务 15 万元、灾害防治及应急管理 5 万元。

2、政府性基金上级补助收入总计 6455 万元，其中省级专款补助收入 1284 万元，设区市补助直管县收入 5171 万元。

三、2020 年政府债务情况

2020年债务总限额337382万元，其中一般债务限额218689万元，专项债务限额118693万元。

截止2020年底，全县政府债务余额293043万元，其中一般债券180343万元，专项债券112700万元。比上年新增加80600万元，其中一般债券23800万元，专项债券56800万元。主要用于基础设施、城区综合整治、污染治理、医疗健康、滹沱河河道村庄防洪和滹沱河生态修复二期工程。

四、其他需要说明的情况

根据《预算法》和《河北省预算审查监督条例》的规定，另就以下几项内容予以说明：一是关于上年结转资金使用。一般公共预算上年结余资金4806万元，政府性基金上年结余资金62万元，已全部使用完毕。二是关于超收收入。2020年一般公共预算超收3649万元，按规定全部安排预算稳定调节基金。三是关于预算稳定调节基金。2020年决算调入预算稳定调节基金559万元，安排预算稳定调节基金3649万元。四是关于权责发生制列支情况。按照《预算法》和省政府有关规定，2020年国库集中支付余额41748万元，其中2019年剩余债券资金19592万元，2020年列支国库集中支付结余资金22156万元，包括一般公共预算列支8850万元、政府性基金预算列支13306万元。

五、落实县人大及常委会有关决议情况

一年来，我们在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，做好防疫、抗疫，助力企业复工复产，各项工作有序开展，并取得了较好成绩。

（一）扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务

深入贯彻党中央、国务院及省市做好疫情期间工作的重要部署，扎实做好“六稳”、“六保”工作。全力推进省市县各项减税降费政策落地见效，帮助企业保存量、保资金链、保就业岗位；重点加大对乡村财力支持力度，缓解地方收入增长放缓带来的支出压力，兜牢兜实“三保”支出底线；加大了对饮水安全、居民供暖、低保五保和临时价格补贴的支持力度，拨付81605万元，保证了农业、环保、困难群众、义务教育、医疗保障等基本民生相关支出。

（二）认真开展“双问计”活动，积极争取上级资金

今年以来，围绕国家继续实施积极财政政策和疫情期间特殊转移支付信息，一是全力争取政府债券基金，省下达我县政府债券资金8.06亿元，用于滹沱河生态修复二期工程、体育公园建设工程等城区建设、新区四条道路建设和滹沱河河道内村庄防洪整治工程；二是认真研究国家特殊时期转移支付政策，积极争取财力性补助资金，新增县级基本财力保障奖补增量和特殊转移支付资金1.4亿元，一定程度上缓解了收支矛盾；三是积极争取往来资金，确保全县公教人员工资及时足额发放和各项事业的资金需求，全年省财政拨付往来资金17.2亿元。

（三）优化支出结构，切实保障和改善民生

全县公共预算民生支出257107万元，占总支出的77.7%。教育、社会保障和扶贫等与人民群众切身利益相关的支出得到了较好保障。**教育事业健康发展**，教育支出47128万元，教育资助、专项扶贫以及对营养餐和普惠幼儿园补助标准进一步提高，范围进一步扩大。**社会保障稳步提高**，全县社会保障和就业支出49136万元，增长4.33%；医疗卫生与计划生育支出43609万元，增长6.6%。**多方筹资落实扶贫政策**，全年筹资12910

万元，用于社保、教育和专项扶贫，我县全部实现稳定脱贫。

（四）深化财政改革，推进各项工作有序进行

一是进一步加强综合治税工作，深入开展综合治税，加强涉税信息采集，确保信息采集质量，并加强信息应用，开展“以电控税”工作。二是进一步完善投资评审，坚持科学化、规范化、高效化原则，不断完善工作机制，优化工作流程，严把审核关口。三是加强预算绩效评价管理工作，提高财政资金使用效益和财政管理科学化、精细化水平，实现了财政项目资金绩效自评全覆盖。

（五）防控财政运行风险，保障财政可持续发展

一是从紧安排预算，按照保工资、保运转的要求，年度预算只安排人员支出和基本运转支出，其他费用原则上全部取消，各部门如有非办不可事项，逐个向政府申请；二是严控预算追加，全年临时追加预算实行总额控制，依据全年财力情况安排定额。必需要办的立即办，可办可不办的暂缓，能不办的坚决压缩。财力有限，把好钢用在刀刃上；三是严格执行地方政府债务限额管理和预算管理制度，压实偿债主体责任。合理控制政府债务规模，兜牢不发生系统性区域债务风险底线。严格控制地方政府隐性债务，规范举债融资行为，严禁违规融资担保。进一步规范财政暂存暂付款管理，坚决杜绝违规新增暂付款。

主任、副主任、各位常委，尽管财税工作取得了很大成绩，同时我们也清醒地认识到，财政工作面临着很大的困难、压力和问题，在紧平衡下负重前行。县域经济发展不快，税收增收难度持续加大，税收占比下降严重，财政收入质量降低，同时临时预算追加和刚性支出双重叠加，财政预算平衡困难；

政府隐性债务还款压力增加，潜在风险防控任务较重。对此，我们高度重视，并将继续努力采取有效措施，逐步加以解决，同时，更需要各部门、各单位的理解与支持。恳请大家一如既往地加强对财政工作的监督并提出宝贵意见、建议。

- 附表：1、2020 年度无极县一般公共预算收入决算表
2、2020 年度无极县一般公共预算支出决算表
3、2020 年度无极县一般公共预算收支平衡表
4、2020 年无极县一般公共预算支出预算变动及结余、
结转情况表
5、2020 年无极县政府性基金收支决算总表
6、2020 年无极县社会保险基金收支情况表

附表一

2020 年度无极县一般公共预算收入决算表

单位:万元

预算科目	预算数	决算数	完成预算%
一、税收收入	55,430	40,523	73.11
增值税	17,150	14,271	83.21
企业所得税	2,860	2,244	78.46
个人所得税	390	368	94.36
资源税	210	166	79.05
城市维护建设税	2,000	1,781	89.05
房产税	400	527	131.75
印花税	700	731	104.43
城镇土地使用税	3,300	4,301	130.33
土地增值税	1,200	515	42.92
车船税	2,500	3,539	141.56
耕地占用税	20,200	5,367	26.57
契税	3,500	6,113	174.66
环境保护税	1,020	590	57.84
其他税收收入		10	
二、非税收入	24,220	42,776	176.61
专项收入	7,455	5,919	79.40
行政事业性收费收入	4,500	2,580	57.33
罚没收入	5,500	9,240	168.00
国有资本经营收入	5,955	15,428	259.08
国有资源(资产)有偿使	500	6,866	1373.20
捐赠收入			
政府住房基金收入	310	2743	884.84
其他收入			
本年收入合计	79,650	83,299	104.58

附表二

2020年度无极县一般公共预算支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算数%
一、一般公共服务支出	30,647	54,599	54,599	100.00
二、外交支出				
三、国防支出				
四、公共安全支出	9,735	10,968	10,968	100.00
五、教育支出	45,742	47,929	47,929	100.00
六、科学技术支出	312	2,110	2,110	100.00
七、文化旅游体育与传媒支出	1,543	8,158	8,158	100.00
八、社会保障和就业支出	39,407	48,291	48,291	100.00
九、卫生健康支出	36,511	43,501	43,501	100.00
十、节能环保支出	3,735	20,167	20,167	100.00
十一、城乡社区支出	3,387	39,047	39,047	100.00
十二、农林水支出	22,799	28,415	28,415	100.00
十三、交通运输支出	3,009	5,218	5,058	96.93
十四、资源勘探信息等支出		1,026	1,026	100.00
十五、商业服务业等支出	970	1,383	1,383	100.00
十六、金融支出				
十七、援助其他地区支出				
十八、自然资源海洋气象等支出	3,320	3,632	3,573	98.38
十九、住房保障支出	5,453	6,953	6,953	100.00
二十、粮油物资储备支出	0	837	837	100.00
二十一、灾害防治及应急管理支出	1,222	1,504	1,504	100.00
二十二、预备费	2,000			
二十三、其他支出	9,035	903	892	98.78
二十四、债务付息支出	9,140	6,267	6,267	100.00
二十五、债务发行费用支出	100	31	31	100.00
本年支出合计	228,067	330,939	330,709	99.93

附表三

2020年度无极县一般公共预算收支平衡表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般公共预算收入	83299	一般公共预算支出	330709
上级补助收入	181765	补助下级支出	
返还性收入	9794	返还性支出	
所得税基数返还收入	2,100	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入	1,398	成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入	1,888	增值税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	4,408	增值税“五五分享”税收返还支出	
一般性转移支付收入	154187	一般性转移支付支出	
体制补助收入	769	体制补助支出	
均衡性转移支付收入	28880	均衡性转移支付支出	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	28397	县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助收入	1921	结算补助支出	
产粮(油)大县奖励资金收入	2599	产粮(油)大县奖励资金支出	
固定数额补助收入	11,728	固定数额补助支出	
革命老区转移支付收入	712	革命老区转移支付支出	
民族地区转移支付收入	6	民族地区转移支付支出	
贫困地区转移支付收入	1,087	贫困地区转移支付支出	
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	38	一般公共服务共同财政事权转移支付支出	
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,347	公共安全共同财政事权转移支付支出	
教育共同财政事权转移支付收入	9137	教育共同财政事权转移支付支出	
科学技术共同财政事权转移支付收入	362	科学技术共同财政事权转移支付支出	
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	258	文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	222082	社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	
卫生健康共同财政事权转移支付收入	19740	卫生健康共同财政事权转移支付支出	
节能环保共同财政事权转移支付收入	396	节能环保共同财政事权转移支付支出	
农林水共同财政事权转移支付收入	15341	农林水共同财政事权转移支付支出	

附表三

2020年度无极县一般公共预算收支平衡表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
交通运输共同财政事权转移支付收入	3031	交通运输共同财政事权转移支付支出	
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	298	自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	
住房保障共同财政事权转移支付收入	31	住房保障共同财政事权转移支付支出	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	21		
其他一般性转移支付收入	6006	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	17784	专项转移支付支出	
文化旅游体育与传媒	170	文化旅游体育与传媒	
卫生健康	1293	卫生健康	
节能环保	12602	节能环保	
农林水	3699	农林水	
商业服务业等	15	商业服务业等	
灾害及应急管理	5	自然资源海洋气象等	
下级上解收入		上解上级支出	-2468
专项上解收入		专项上解支出	-2468
上年结余	4806		
调入资金	39973	调出资金	
从政府性基金预算调入	16537		
从国有资本经营预算调入			
从其他资金调入	23436		
债务收入		债务还本支出	5600
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	5600
一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	5600
地方政府一般债券收入		地方政府向外国政府借款还本支出	
债务转贷收入	28300	债务转贷支出	
地方政府一般债务转贷收入	28300	地方政府一般债券转贷支出	
新增一般债券转贷收入	23800	地方政府向外国政府借款转贷支出	
再融资一般债券转贷收入	4500		
调入预算稳定调节基金	559	安排预算稳定调节基金	3649
		年终结余	230
		减:结转下年的支出	230
		净结余	
收入总计	338702	支出总计	338702

附表四：

2020年度无极县一般公共预算支出预算变动及结余、结转情况表

单位:万元

预算科目	预算数	变 动 项 目									调整预算数	决算数	预算结余	结转 下年 使用 数
		小计	一般性转 移支付	专项转 移支付	上年结转 使用数	调入资 金	债务 (转贷) 收入	动支预 备费	科目调 剂	其 他				
一般公共服务支出	30,647	23,952	20,208		2,425		1,000	2,000	-1,681		54,599	54,599		
公共安全支出	9,735	1,233			1,000				233		10,968	10,968		
教育支出	45,742	2,187	3,243		21				-1,077		47,929	47,929		
科学技术支出	312	1,798			10				1,788		2,110	2,110		
文化旅游体育与传媒支出	1,543	6,615		170			7,500		-1,055		8,158	8,158		
社会保障和就业支出	39,407	8,884	7,750		2				1,132		48,291	48,291		
卫生健康支出	36,511	6,990	2,160	1,293	6		1,000		2,531		43,501	43,501		
节能环保支出	3,735	16,432		12,602			750		3,080		20,167	20,167		
城乡社区支出	3,387	35,660				18,991	9,550		7,119		39,047	39,047		
农林水支出	22,799	5,616	2,019	3,699	285		4,000		-4,387		28,415	28,415		
交通运输支出	3,009	2,209	2,041						168		5,218	5,058	160	160
资源勘探工业信息等支出		1,026							1,026		1,026	1,026		
商业服务业等支出	970	413		15					398		1,383	1,383		
自然资源海洋气象等支出	3,320	312	59						253		3,632	3,573	59	59
住房保障支出	5,453	1,500							1,500		6,953	6,953		
粮油物资储备支出		837			533				304		837	837		
灾害防治及应急管理支出	1,222	282		5					277		1,504	1,504		
预备费	2,000	-2,000						-2,000						
其他支出(类)	9,035	-8,132			524				-8,667	11	903	892	11	11
债务付息支出	9,140	-2,873							-2,873		6,267	6,267		
债务发行费用支出	100	-69							-69		31	31		
合 计	228,067	102,872	37,480	17,784	4,806	18,991	23,800			11	330,939	330,709	230	230

2020年无极县政府性基金收支决算总表

单位：万元

收入预算科目	年初预算数	调整预算数	决算数	支出预算科目	年初预算数	调整预算数	决算数
农网还贷资金收入				文化体育与传媒支出	6	64	64
国家电影事业发展专项资金收入				社会保障与就业支出	1	1	1
城市公用事业附加收入				城乡社区支出	100937	108541	108541
国有土地收益基金收入	6100	6100	3316	资源勘探工业信息等支出			
农业土地开发资金收入	300	300	124	其他支出	622	57563	57297
国有土地使用权出让收入	115600	115600	117111	债务付息支出	3102	3102	3102
彩票公益金收入	300	300	278	债务发行费用支出	61	61	61
城市基础设施配套费收入	2200	2200	3308	抗疫特别国债安排的支出		817	817
污水处理费收入	2900	2900	1132	本年支出合计	104729	170149	169881
其他政府性基金收入			118	调出资金			16537
本年收入合计	127400	127400	125387	债务还本			3000
政府性基金上级补助收入			6455	政府性基金补助下级支出			
政府性基金上年结余			62	政府性基金调出资金			
债务转贷收入			56800	上年结余资金			
政府性基金调入资金			982	政府性基金年终结余			268
1. 一般公共预算调入			982				
2. 调入专项收入							
3. 其他调入							
收入总计			189686	支出总计			189686

2020年度无极县社会保险基金预算收支及结余情况录入表

单位：万元

项 目	合计	企业职工 基本养老 保险基金	城乡居民基 本养老保险 基金	机关事业单 位基本养老 保险基金	职工基本医疗 保险(含生育保 险)基金	城乡居民基本医疗 保险基金	工伤保险基 金	失业保险基 金
一、收入	81,162		18,355	16,772	8,670	37,365		
其中:社会保险费收入	36,459		4,100	12,441	8,473	11,445		
利息收入	753		333	36	196	188		
财政补贴收入	41,658		13,107	2,960		25,591		
委托投资收益	806		806					
其他收入	156		4	11		141		
转移收入	47		5	41	1			
中央调剂资金收入								
二、支出	69,054		12,406	17,140	6,803	32,705		
其中:社会保险待遇支出	64,394		12,401	17,115	6,671	28,207		
其他支出	20		1	19				
转移支出	142		4	6	132			
中央调剂资金支出								
三、本年收支结余	12,108		5,949	-368	1,867	4,660		
四、年末滚存结余	65,230		32,878	7,701	15,131	9,520		