

隆尧县财政局 关于 2020 年度政府决算情况的报告

县财政局局长 苏少华

(2021 年 9 月 29 日)

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会提出 2020 年县级政府决算报告和县级决算草案，请审议。

2020 年，面对突如其来的新冠肺炎疫情、县域经济增长缓慢、全面减税降费等多重冲击，在县委正确领导下，在县人大监督下，严格执行十五届县人大五次会议审查批准的预算，统筹推进疫情防控和经济社会发展，疫情防控取得重大成效，脱贫攻坚战取得全面胜利，财政高质量发展取得阶段性成绩，各项财政改革发展、各项工作取得新进展，县级决算情况总体较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

一、2020 年财政收支决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

1. 财政收入决算情况。县十五届人大五次会议审议通过的 2020 年全部财政收入预算为 112878 万元，其中：一般公共预算收入 58445 万元。执行结果为，全部收入决算为 118122 万元，占任务的 104.6%，增幅 13%。一般公共预算收入为 62830 万元，占预算的 107.6%，增长 18.2%。

2. 一般公共预算支出决算情况。县十五届人大五次会议审议通过的 2020 年政府支出预算为 217099 万元，预算执行中追加专款、申请新增债券等，最后调整预算为 268141 万元。决算执行结果为 269214 万元，占调整预算的 100.4%，同比增幅 19.4%。

3. 上级转移支付补助与结余结转情况。省财政厅批复我县财政结算事项，最终结算部分为：上级转移支付补助为 202691 万元，较预算 136482 万元增加 66209 万元。其中：税收返还收入预计 2811 万元，一般性转移支付补助收入 185323 万元，专项转移支付补助 14557 万元。争取债券全年收入 13000 万元，上解省支出 1093 万元。

决算年终结余 9818 万元，较年初报告增加 5562 万元，主要是省厅追加部分专款。

从收入决算具体情况看，公共财政预算税收收入 46712 万元，为预算的 98.6%，增幅 13.1%。其中：增值税 17245 万元，为预算的 82.3%，降幅 12.9%。主要是受疫情影响、免抵调库退税减收超出预期，以及下调增值税税率等政策形成翘尾减收；企业所得税 1889 万元，为预算的 80%，降幅 16.4%，主要是疫情对企业利润造成较大影响；个人所得税 6616 万元，为预算的 315%，增幅 223.2%，主要是今麦郎清理一次性税收近亿元；车船税 2275 万元，为预算的 197.8%，增幅 180.5%，主要是加大

清理、规范保险公司代扣代缴、综合治税等，完善激励措施；耕地占用税 3235 万元，为预算 323.5%，增幅 631.9%，主要是财政垫缴土地交易欠缴税款。

非税收入 16118 万元，为预算的 145.9%，增长 36.1%。主要是补交人防异地建设费 380 万元、一次性土地指标收入 3600 万元、检察院一次性罚款入库 1612 万元、未批先建企业资产处置收入 1683 万元。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 15706 万元，增幅 14%；国防支出 1003 万元，主要是人防医院建设；公共安全支出 9604 万元，降幅 6.3%；教育支出 61138 万元，增幅 0.9%；科学技术支出 425 万元，降幅 67.4%，主要是企业奖励；文化支出 5896 万元，增幅 103.2%；社保支出 45445 万元，增幅 35.6%，主要是机关事业单位退休人员增资；卫生和计划生育 46172 万元，增幅 21.3%；节能环保支出 22748 万元，增幅 94.7%，主要是双代节能支出增加；农林水支出 49817 万元，增幅 8.7%；债务付息支出 2098 万元，增幅 16.1%，主要是新增债券利息支出增加。其他支出-7256 万元，主要是收回以前年度闲置资金。

(二) 政府性基金收支决算情况

年初政府性基金预算收入为 103810 万元，支出为 107378 万元。在县十五届人大常委会第二十次会议上，政府性基金收入预算调整为 83810 万元，政府性基金支出预算调整为 116228

万元。

执行结果，政府基金收入完成 89755 万元，占调整预算的 102.1%，增长 75%。决算支出完成 116230 万元，占调整预算的 100%，增长 126.7%。

(三) 社会保险基金决算情况

年初预算为收入 58095 万元，支出安排 53215 万元。执行结果为，社保基金收入累计完成 93926 万元，支出完成 71899 万元。根据改革进展情况，县级单位开展机关事业单位养老保险制度改革实施准备期清算工作预计于 2021 年完成。

(四) 国有资产经营预算决算情况

我县目前没有单独编制国有资本经营收支预算。

按照预算法和预算管理有关规定，对 2020 年县级财政的部分收支事项实行权责发生制核算，包括预算已经安排当年应支未支的事项、国库集中支付年终结余以及上级批准的其他特殊事项等。我们将在预算执行中加强管理，及时拨付，尽快发挥资金效益。

2020 年县级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的预算数、决算数及其对比分析，详见县级决算草案。草案在报县委、县政府审批和提请人大常委会审查之前，已经审计局审计，并根据审计意见作了相应调整。

二、2020 年重点决算事项说明

(一)三公经费情况。全年支出 424 万元，较上年决算数 640.9 万元降幅 33.8%。其中：公务用车购置费 90.7 万元，较上年决算数 216.9 万元降幅 58.2%；公务用车运行费 222.9 万元，较上年决算数 177.7 万元增幅 25.4%；公务接待费 110.4 万元，较上年决算数 242.7 万元降幅 54.5%。

(二)预备费支出情况。2020 年预备费年初安排 5000 万元，县十五届人大常委会第二十七次会议批准增加 1000 万元。实际支出 6003 万元，主要是突发支出事项不断增加。

(三)政府债务决算。政府债务管理绩效评价连续三年获评全省债务管理优秀县，省厅增加了限额，核定我县 2020 年债务限额 162721 万元，其中：一般债务限额 93854 万元，专项债务限额 68867 万元。

全县政府性债务决算为 126283 万元，占我县 GDP 的 12.5% 左右，在上级核定债务限额内。其中：一般性政府债务 63969 万元，专项债务 62292 万元。当年争取政府债券资金 42300 万元，其中：新增一般债券 13000 万元，专项债券 29300 万元。2020 年债务还本 4416 万元，偿还利息 3942 万元，债务发行费 45 万元。

(四)盘活存量资金。收回 2019 年使用超过两年沉淀资金 6793.6 万元，统筹用于 2020 年人员工资、离退休费和县级重点

工程需要，专户资金结余仍较多。

(五) 预算绩效管理。所有预算项目均纳入项目库管理，纳入财政一体化业务平台，专人负责，与预算部门联网率达到100%。全面开展事前绩效评估，县级部门整体支出绩效评价工作覆盖全县68个一级预算部门，评价资金335455万元，涉及50万元以上资金项目765个，资金319349万元。

(六) 政府评审情况。全年审核项目56个，送审金额47582万元，审定金额43738万元，审减金额3844万元，综合审减率为8.1%。保证有限的财政资金使用在刀刃上，支持了重点项目建设。

(七) 政府采购情况。进一步规范采购行为，提高工作效率，节约财政资金。全年完成采购预算56773万元，实际采购54349万元，节约资金2424万元，节支率4.27%。

(八) 预决算公开情况。严格按照《预算法》规定，将县人大的县政府财政预算报告、报表、相关说明在县政府门户网站上进行了公开。对全县68个预算单位部门预算在隆尧县人民政府网站—专题栏目—财政预决算专栏公开，调整了公开栏目，利于监督。

三、2020年预算执行效果

2020年，我们坚决贯彻党中央、国务院、省市县决策部署，按照县人大有关决议要求和批准的预算，统筹推进疫情防控和

经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，坚持积极的财政政策更加积极有为，推动经济运行逐步恢复常态和民生持续改善。

（一）全力支持新冠肺炎疫情防控。 优先保障疫情防控经费。把疫情防控作为最重要、最紧迫的工作来抓，按照特事特办、急事急办原则，加快资金拨付使用，全力保障疫情防控需要。筹措资金 4864 万元，用于疫情防控所需的物资储备和治疗专用设备等工作；统筹资金 19815 万元，重点用于县医院传染病房建设、疾控中心能力提升、县乡医疗设备更新等，提升公共卫生和医疗基础设施能力水平。

（二）多措并举实现财政高质量赶超发展。 一是紧盯项目“双进双产”、推进“亩均论英雄”等，不断加大招商选资力度。强化重点企业服务，帮扶重点纳税企业以及新投产项目稳定运营，巩固税源。二是加强收入征管，落实目标任务，坚持依法征税，应收尽收，做好对重点行业、重点税源企业的监控分析。三是落实减税降费 15300 万元，全面清理规范行政事业性收费和政府性基金，确保惠企政策落地生根，帮助企业渡过难关。四是大力筹集资金支持企业发展。筹集中小企业发展资金 10100 万元、争取中央省市专项资金 29741 万元，用于企业优惠贷款、工业转型升级、战略性新兴产业发展等。

（三）优先落实六保六稳政策，切实改善民生。 2020 年全

县一般公共预算支出完成 269214 万元，其中十四项民生类支出 245347 万元，占全部支出的 91.1%，增长 17.8%。投入扶贫资金 6010 万元，增长 2674 万元，增幅 80%，圆满完成省级财政脱贫攻坚成效考核。投入环保资金 22748 万元，支持打赢蓝天、碧水、净土等污染防治攻坚战，生态环境有了较大改善。投入“三农”资金 18988 万元，用于耕地地力保护补贴发放、农村饮水安全、高标准农田建设等。投入教育资金 61138 万元，不断加强学校基础设施建设等，推进教育发展均衡化、多元化。投入社会保障资金 45445 万元，大力支持养老、医疗、基本公共卫生服务、创业就业、社会福利等。投入住房保障资金 2305 万元，重点用于老旧小区改造等保障性安居工程建设等。

（四）积极争取上级资金，助推城市发展。围绕三城同创核心工作，争取抗疫特别国债资金、财力性转移支付、革命老区转移支付、债券资金等共计 86410 万元。投入资金 7752 万元，实施县城道路亮化提升、城区街道雨污管道改造等；投入资金 15722 万元，全面推进乡村道路建设、农村厕所改建、城乡污水处理等，奋力推动城乡建设高质量发展，打造生态宜居隆尧，提高群众获得感幸福感安全感。

（五）严格防范化解重大风险。严格政府债务限额管理，建立健全政府债务风险预警和处置机制，不断增强债务管理主体意识，坚决遏制隐性债务增量，规范推进债券再融资及新增

债券等工作。健全以债务率为主的风险评估和预警指标体系，及时通报风险评估预警结果，及时化解隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（六）稳步推进财政改革，持续提升财政管理水平。一是建立资金直达机制，中央和省直达资金 3.95 亿元，按要求及时落实到项目和受益对象，实现对每笔资金从源头到末端的全链条、全过程跟踪，防止挤占挪用、沉淀闲置。二是全面落实政府过紧日子要求，切实做到节用为民，大力压减三公经费等非急需非刚性支出，全力盘活财政存量资金。三是进一步加强预算管理，规范预算管理一体化建设，着力以信息化推动预算管理现代化。大力推动 69 个预算部门向社会公开部门预算，提高预算透明度。四是推动预算绩效管理提质增效，健全分行业、分领域绩效指标体系，绩效目标与预算同步申报、同步审核、同步批复下达，强化财政评价和绩效结果应用，组织对 15 个重点民生政策和重大项目开展绩效评价，将绩效结果作为完善政策、安排预算、改进管理的重要依据，推动绩效信息向社会公开。五是加快推进生态环境、公共文化、自然资源、应急救援等领域中央与地方财政事权和支出责任划分，积极建立国有资本经营预算编制，加快推进政府财务报告制度建设。

2020 年决算情况总体较好，同时也存在一些需要解决的问题。我们高度重视这些问题，采取有力措施整改，同时，举一

反三，标本兼治，加强管理，完善制度，进一步提高财政预算管理

一是长期过紧日子思想不牢，三公经费屡屡超支，上级不断出台的民生增支政策，社保收支缺口兜底政策，自收自支人员、军队转业人员安置等，财政支出隐患严重。

二是制约经济发展的资金瓶颈，依然没有彻底解决。“吃饭财政”支持县域经济发展资金有限，“不发展难以摆脱困难，谋发展无资金来源”，融资难、成本高、风险大。

三是财政效益亟需提高，支出进度压力大。一方面亟需开工项目无资金支撑，另一方面资金专户资金沉淀，支出进度压力巨大，影响县级考核和争取资金。

四是财经秩序整治任务艰巨。审计、巡视发现不少单位财政资金使用不规范、绩效不高、三公经费超支、重申报、轻绩效，预算编制不细化，资产资金浪费现象等问题依然存在。

五是暂付款回收十分艰难。截至目前累计借出款项近 2.6 亿元，时间跨度长，收回难，列支没有财力，长期挂账，占压国库资金。

对于上述问题，我们将按照审计部门审计决定及时查找原因、明确责任、及时整改。

四、2021 年主要工作和采取措施

今年以来，财政部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部

署，十五届县人大五次会议审查批准县级预算后，及时批复县级部门预算，加快下达专项资金，落实减税降费等举措。1—6月一般公共预算收入预计完成 46250 万元，增长 20%，提前实现双过半，位居全市第三。预计全年财政收入增幅呈现前高后低走势，财政收支总体上仍处于紧平衡状态。当前疫情形势不确定性依然较高，经济恢复不均衡、基础不稳固、新上项目难以形成有效财源、新增支出事项和解决历史欠账等较多，完成全年预算需要付出艰苦努力。

下一步，我们将坚决贯彻中央省市县经济工作会议精神，严格执行县人大批准的预算，坚持稳中求进工作总基调，准确把握新发展阶段，全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，坚持以人民为中心的发展思想，切实提升政策效能和资金效益，保持经济运行在合理区间，努力完成全年经济社会发展主要目标任务。重点做好以下工作：

（一）全力抓好收入入库。我们将密切跟踪疫情态势和经济运行情况，加大减税降费信息共享，加强涉企收费监管力度，坚决制止各种乱收费，把该减的税减到位、该降的费降到位，使企业切实享受到政策红利。进一步加强对重点行业、重点税种、重点企业的分析与监控，及时掌握收入和税源变化情况，确保税收平稳持续增长，完成全年收入计划。

（二）加快财政支出进度。按月对各单位支出情况进行通

报，督促加快项目建设。对于支出进度慢或今年确实无法支出的项目进行调减。简化拨款手续，进一步优化拨款流程，确保一般公共预算、政府性基金预算支出进度达到省考核要求。

（三）持续加强债务风险管控。健全地方政府债务常态化监测机制，统一口径、统一监管，及时发现和处置潜在风险。严格专项债券项目的全过程监控，用足用好抗疫特别国债资金，采取各类措施稳妥化解地方政府存量隐性债务，落实好政府举债问责机制。

（四）坚持艰苦奋斗、勤俭节约。坚决落实政府过紧日子要求，节用裕民、俭以养德，把钱用在刀刃上。当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”，厉行节约办一切事业。严格执行人大批准的预算，严禁无预算、超预算支出，除疫情防控、应急救灾事项外，预算执行中一般不再追加预算。

（五）深入开展预算绩效监控。全程跟踪监控预算资金流程，坚决防止项目一批了之、资金一拨了之。加大存量资金盘活使用力度，多渠道增加可用财力，提高资金使用效率。抓好审计查出突出问题整改，防止问题重复发生。加强绩效评价结果应用，建立健全评价结果与预算调整、改进管理、完善政策挂钩机制，做到花钱必问效、无效要问责、低效多压减、有效多安排，使宝贵的财政资金发挥更大效益。

主任、各位副主任、各位委员，我们将紧紧围绕县委决策

部署，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，增强全局观念，凝心聚力、担当实干，确保“十四五”开好局起好步，以优异成绩庆祝中国共产党成立 100 周年！