

永修县人民政府关于 2020 年财政决算 情况的报告

(草案)

(2021 年 9 月 30 日在永修县第十六届人大常委会第 38 次会议上)

县财政局负责人 郝根英

主任、各位副主任、各位委员：

我县 2020 年财政决算已经省财政厅审核批复，我受县人民政府委托，向本次会议报告 2020 年财政决算情况，请予审议。

一、综合财政预算收支情况

(一) 收入情况

1、我县综合财政总收入实际完成 513519 万元，占县人大批复预算的 99.6%，其中：公共财政预算总收入 307608 万元、基金预算收入 127153 万元、社会保险基金收入 78712 万元、国有资本经营收入 46 万元。

2、地方财政收入实际完成 394956 万元，占县人大批复预算的 99.3%，其中：一般公共预算收入 189045 万元、基金预算收入 127153 万元、社会保险基金收入 78712 万元、国有资本经营收入 46 万元。

3、地方综合可用财力实际完成 839256 万元，占县人大批复预算的 109.7%，其中：

(1) 公共预算财力 491928 万元，包括一般公共预算收入

189045 万元, 上级补助收入 238241 万元, 调入资金 45118 万元, 债务转贷收入 34564 万元, 动用预算稳定调节基金 2187 万元, 上解上级支出-7413 万元, 安排预算稳定调节基金-9814 万元(其中: 一般公共预算收入超收 8905 万元, 结转 2 年以上上级专项资金 909 万元);

(2) 基金预算财力 268570 万元, 包括主要是: 基金预算收入 127153 万元, 上级补助收入 27106 万元, 调入资金 1866 万元, 债务转贷收入 120339 万元; 上解上级支出-2247 万元, 调出资金-5647 万元;

(3) 社会保险基金财力 78712 万元;

(4) 国有资本经营财力 46 万元;

(二) 支出情况

2020 年我县地方综合财政预算总支出 827461 万元, 占县人大大批复预算的 108.6%, 其中: 公共预算支出 481619 万元、基金支出 265229 万元、社会保险基金支出 80613 万元。

二、一般公共预算收支情况

(一) 收入情况

2020 年我县公共预算收入总计 521357 万元, 为调整预算 405557 万元的 128.5%, 同比减少 25792 万元, 降低 4.7%。其中: 一般公共预算收入 189045 万元, 上级补助收入 238241 万元, 待偿债置换一般债券上年结余 3 万元, 上年结余 12199 万元, 调入资金 45118 万元, 债务转贷收入 34564 万元, 动用预算稳

定调节基金 2187 万元。

在公共预算财力中包括了各项转移支付补助收入共计 238241 万元，具体明细如下：

- 1、增值税和消费税税收返还收入 2706 万元。
- 2、所得税基数返还收入-2 万元。
- 3、成品油价格和税费改革税收返还收入 96 万元。
- 4、增值税“五五分享”税收返还 16462 万元。
- 5、其他税收返还收入 5301 万元。
- 6、专项拨款补助 37620 万元。

7、各项一般性转移支付补助 176058 万元，其中：(1)均衡性转移支付收入 17531 万元；(2)县级基本财力保障机制奖补资金收入 16429 万元；(3)结算补助收入 20466 万元；(4)产粮（油）大县奖励资金收入 1852 万元；(5)重点生态功能区转移支付收入 2807 万元；(6)固定数额补助收入 18128 万元；(7)贫困地区转移支付收入 3130 万元；(8)公共安全共同财政事权转移支付收入 1764 万元；(9)教育共同财政事权转移支付收入 9470 万元；(10)科学技术共同财政事权转移支付收入 50 万元；(11)文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 409 万元；(12)社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 19623 万元；(13)卫生健康共同财政事权转移支付收入 16777 万元；(14)节能环保共同财政事权转移支付收入 368 万元；(15)农林水共同财政事权转移支付收入 29041 万元；(16)交通运输共同财政事权转移支付收入 5133 万元；(17)住

房保障共同财政事权转移支付收入 3097 万元；(18)其他灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 8632 万元；(19)其他一般性转移支付收入 1334 万元；(20)一般公共服务共同财政事权转移支付收入 17 万元。

(二) 支出情况

2020 年我县公共预算支出总计 498846 万元，同比减少 36101 万元，降低 6.7%。其中：一般公共预算支出 470944 万元，同比减少 52207 万元，降低 10%；上解支出 7413 万元，同比增加 642 万元，增长 9.4%；债务还本支出 10675 万元，安排预算稳定调节基金 9814 万元。

1、一般公共预算支出 470944 万元，主要项目支出情况如下：

(1)县委、县政府等机关一般公共服务支出 34195 万元，相较于 2019 年完成数(以下简称“同比”)增支 268 万元，增长 0.8%；

(2)国防支出 788 万元，同比增支 562 万元，增长 248.7%，主要是人防经费支出增加所致；

(3)公检法等部门公共安全支出 15939 万元，同比增支 92 万元，增长 0.6%；

(4)教育支出 96096 万元，同比减支 10174 万元，减少 9.6%，主要是庐山西海柘林镇支出划转及上级转移支付减少所致，若剔除此因素，教育支出同比增长 4.5%；

(5)科技支出 8114 万元，同比增支 529 万元，增长 7%；

(6)文化旅游体育与传媒支出 4623 万元，同比增支 1070 万元，增长 30.1%，主要是旅游项目经费支出增加所致；

(7)社会保障和就业支出 42955 万元，同比减支 59273 万元，减少 58%，主要是从 2020 年开始，企业职工基本养老保险基金实行省统收统支，县口径支出减少所致；

(8)卫生健康支出 49067 万元，同比减支 4341 万元，减少 8.1%，主要是庐山西海柘林镇支出划转及上级转移支付减少所致；

(9)节能环保支出 27143 万元，同比减支 8381 万元，减少 23.6%，主要是上级专项补助减少所致；

(10)城乡社区支出 64341 万元，同比减支 30840 万元，减少 32.4%，主要是基金支出调入减少所致；

(11)农林水事务支出 75093 万元，同比增支 30586 万元，增长 68.7%，主要是我县去年洪灾严重，上级专项补助增加所致；

(12)交通运输支出 19525 万元，同比增支 14532 万元，增长 291.1%，主要是我县去年受洪灾严重，上级专项补助增加所致；

(13)资源勘探工业信息等事务支出 5745 万元，同比增支 2349 万元，增长 69.2%，主要加大了防疫战备应急支出所致；

(14)商业服务业等支出 906 万元，同比增支 296 万元，增长 48.5%，主要是上级专项转移支付增加所致；

(15)金融服务与监管等支出 222 万元，同比增支 160 万元，增长 258.1%，主要是对疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资

金增加所致；

(16)自然资源气象等支出 5322 万元，同比增支 1029 万元，增长 24%，主要是上级专项补助增加所致；

(17)住房保障支出 3385 万元，同比增支 952 万元，增长 39.1%，主要是该类上级专项支出增加所致；

(18)粮油物资储备管理支出 255 万元，同比减支 490 万元，减少 65.8%，主要是该类上级专项支出减少所致；

(19)灾害防治及应急管理支出 12686 万元，增支 10382 万元，增长 450.6%，主要是我县去年洪灾严重，上级专项补助增加所致；

(20)其他支出 787 万元，同比增支 460 万元，增长 140.6%，主要是该类上级专项支出增加所致；

(21)债务付息支出 3719 万元，同比减支 1999 万元，减少 35%；

(22)债务发行费用支出 38 万元，同比增支 24 万元，增长 171.4%。

2、上解支出 7413 万元。主要包括：（1）原体制固定上解 2018 万元；（2）专项上解 5395 万元，同比增支 642 万元。主要项目是：①地税经费上划 3176 万元；②筹集 2020 年流域生态补偿资金 335 万元；③核定 2019 年和 2020 年教育领域财政事权和支出责任划分改革所涉及中央和省市县支出划转 86 万元；④国家重大水利工程建设基金增值税返还资金地方扣款 16

万元；⑤可再生能源电价附加增值税返还资金地方扣款 89 万元；⑥上解 2019 年 6 月至 2020 年 6 月盐业执法经费 14 万元；⑦上划市县检察院信创工程建设资金 9 万元；⑧调整省与市县增值税留抵退税地方分担机构后实现调库 342 万元；⑨省直管试点县上解设区市建设资金清算有关事宜 1328 万元，同比增加 766 万元，主要是增加庐山西海体制划转 699 万元及鄱阳湖蚌湖流域水质自动检测上解 67 万元。

（三）结余情况

2020 年我县公共预算收入总计 521357 万元，减去公共预算支出总计 498846 万元，年终滚存结余 22511 万元，剔除待偿债置换一般债券结余 3 万元，结转下年支出 22508 万元，截止 2020 年底，净结余为零。

三、政府性基金预算收支情况

（一）收入情况

2020 年我县政府性基金收入总计 280242 万元，主要是：土地出让收入 126891 万元，彩票公益金收入 262 万元，上级补助收入 27106 万元，上年结余收入 3778 万元，调入资金 1866 万元，债务转贷收入 120339 万元。

（二）支出情况

2020 年我县政府性基金支出总计 273123 万元，主要是：（1）政府性基金预算支出 253946 万元，其中：国家电影事业发展专项资金支出 33 万元、旅游发展基金支出 19 万元、大中型水库

移民后期扶持基金支出 4332 万元、小型水库移民扶助基金支出 75 万元、国有土地使用权出让收入安排的支出 105328 万元、国有土地收益基金安排的支出 1315 万元、农业土地开发资金支出 80 万元、城市基础设施配套费相关支出 2059 万元、棚户区改造专项债券收入安排的支出 35500 万元，国家重大水利工程建设基金相关支出 455 万元、其他政府性基金对应专项债务收入安排的支出 79414 万元，彩票公益金相关支出 1026 万元、地方政府专项债务付息支出 8063 万元、地方政府专项债务发行费支出 131 万元、抗疫特别国债安排支出 16116 万元、（2）基金上解支出 2247 万元；（3）调出资金 5647 万元；（4）债务还本支出 11283 万元。

土地基金支出是政府性基金支出中的主要内容，我县2020年共实现土地基金支出121238万元，其中：

1、基础设施建设支出 24646 万元，主要包括城市建设支出 5034 万元、湖东管委会项目建设支出 2018 万元、乡镇集镇基础设施建设支出 6610 万元，园区建设各项支出 6419 万元、扶持企业基础设施建设支出 4565 万元；

2、征地和拆迁补偿款等成本性支出 4581 万元；

3、国有企业资本金支出 4500 万元；

4、政府性债券及隐性债务还本付息支出 51320 万元；

5、农业农村项目支出 2621 万元；

6、城乡环境整治支出 2854 万元；

- 7、路桥建设项目支出 1428 万元；
- 8、教育建设项目支出 620 万元；
- 9、土地收储及上交防洪保安资金支出 3156 万元；
- 10、被征地农民养老保险保证金 813 万元；
- 11、退回县城投公司土地款 18700 万元；

12、其他支出 5999 万元。其中：四家农垦企业改制经费 3962 万元、投资预算评审经费 243 万元、政府投资项目审计专项经费 196 万元、党校零星工程经费 85 万元、县人才公寓设施采购经费 81 万元、王经燕项目工程经费 271 万、省级天然气管网建设财政经费 106 万元、多方调解服务中心建设经费 130 万元、县公安局公共安全防护设施建设经费 331 万元；水利局圩堤防除险加固项目支出 30 万元、林业局松材线虫病除治、国际观鸟周活动等经费支出 378 万元。

（三）结余情况

2020 年我县政府性基金收入总计 280242 万元，减去政府性基金支出总计 273123 万元，年终基金滚存结余 7119 万元，剔除结转下年基金支出 7119 万元，截止 2020 年底，基金净结余为 0 万元。

四、社会保险基金预算收支情况

2020 年社会保险基金预算收入总计 78712 万元，支出总计 80613 万元，当年结余-1901 万元，滚存结余 59467 万元，具体明细如下：

1、城乡居民基本养老保险基金当年收入 13602 万元，当年支出 6212 万元，当年结余 7390 万元，滚存结余 27659 万元；

2、机关事业单位基本养老保险基金当年收入 22290 万元，当年支出 21401 万元，当年结余 889 万元，滚存结余 1394 万元；

3、职工基本医疗保险基金当年收入 14819 万元，当年支出 16806 万元，当年结余-1987 万元，滚存结余 11883 万元；

4、城乡居民基本医疗保险基金当年收入 27215 万元，当年支出 34449 万元，当年结余-7234 万元，滚存结余 18194 万元；

5、失业保险基金当年收入 786 万元，当年支出 1745 万元，当年结余-959 万元，滚存结余 337 万元；

五、国有资本经营预算收支情况

2020 年国有资本经营预算收入 46 万元，均为上级补助收入，支出为零，当年结余 46 万元。

六、政府性债务资金情况

2020 年收到省财政转贷给我县的地方债券资金 154903 万元，其中：再融资债券 16089 万元，一般性新增债券 23900 万元，专项性新增债券 114914 万元；

2020 年再融资债券资金 16089 万元，主要用于偿还了我县保障性住房建设二期项目 6296 万元、湖东基础设施项目 2000 万元、恒丰集镇基础设施建设项目 1178 万元、2015 年建设局相关城建项目 1759 万元、修河二桥、老城防洪工程 1000 万元、湖东片区土地收储项目 2425 万元等 2020 年到期的政府置换债

券。

一般性新增债券资金共支出 23900 万元，主要用于公益性项目及重点工程等支出，主要用于以下四个方面：一是市政建设 5600 万元；二是公路建设 8300 万元；三是污水管网项目 2475 万元；四是城乡社区环境卫生项目 7525 万元。

专项性新增债券资金支出 114914 万元，用于以下九个项目：一是马口产业园标准厂房（二期）建设项目 23080 万元；二是统筹整合资金推进高标准农田建设 11034 万元；三是吴城候鸟小镇生态基础设施改造配套工程及生态环境整治项目 20000 万元，四是永修县学前教育普及提升建设项目 6000 万元，五是永修县公共卫生服务体系建设项目 13700 万元，六是永修县康养中心 4000 万元，七是永修县城区社会停车场建设项目 1600 万元，八是永修县城市棚户区改造安置房建设项目（老城河街）15000 万元，九是永修县城市棚户区改造安置房建设项目（付垅村）20500 万元。

2020 年我县政府债务限额 49.35 亿元，其中：一般债务 14.29 亿元，专项债务 35.05 亿元。截止 2020 年底我县地方政府债务余额为 42.4651 亿元，其中：一般债券 12.1741 亿元，专项债券 30.2893 亿元，存量债务 17.41 万元。

七、决算反映出的问题

从决算数据可以看出，2020 年我县财政收入稳步增长，财政保障能力有所提升，但同时也反映出财政工作及财政体制上

存在的一些问题，主要是：

1、上级下达的专项性转移支付和指定使用用途的转移支付比例依然过高，均衡性转移支付依然不多；

2、收入质量不高，税收收入占总收入比重为 83%，较上年同期下降 3.2 个百分点，税收收入占一般公共预算收入比重为 72.3%，较上年同期下降 5 个百分点，支撑性产业税源少，财政收入持续增长的难度较大。

主任、各位副主任、各位委员，2020 年我县财政收支运行良好，**我们将继续**坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以改革为动力，围绕“三大战略”、“三个示范”和“两个提升”的目标，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，进一步提高财政管理水平，为永修高质量跨越式发展作出新贡献！