

馆陶县人民政府 关于馆陶县 2020 年财政决算（草案）的 报 告

——2021 年 10 月 27 日在馆陶县第十八届人大常委会第 2 次会议上

馆陶县财政局局长 孙 岚

主任、各位副主任、各位委员：

县十七届人大四次会议审查批准了《关于馆陶县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）的报告》。现在，我县 2020 年财政决算（草案）已经编制完成。受县政府委托，现将有关情况报告如下，请予审议。

一、2020 年全县财政决算情况

2020 年，面对突如其来的新冠疫情、严峻复杂的经济形势和日益突出的收支矛盾，全县财税部门在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，紧紧围绕县中心工作和财政收支目标，坚持

稳中求进总基调，践行新发展理念，助推高质量发展，加力提效落实积极财政政策，狠抓收入征管，强化支出调控，全力保障民生，防控财政风险，实现了收支平衡，全县财政预算执行情况总体平稳、稳中向好。

（一）一般公共预算收支决算情况。

2020年我县一般公共预算收入年初预算为64810万元，一般公共预算支出（不含上级专款）年初预算为206998万元。经县十七届人大常委会第29次会议批准，一般公共预算收入调整为65900万元，一般公共预算支出（不含上级专款）调整为213487万元。2020年全县一般公共预算收入完成66140万元，占调整预算的100.36%；一般公共预算支出（不含上级专款）完成239768万元。从平衡情况看，2020年我县一般公共预算收入总计为283411万元，其中：县级收入66140万元、上级补助收入176125万元、新增一般债券收入24900万元、再融资一般债券收入6000万元、上年结余2744万元、调入预算稳定调节基金资金416万元、调入资金7086万元。2020年全县一般公共预算支出总计为282453万元，其中：当年支出275718万元、上解上级支出-365万元、一般债务还本支出7100万元；结转下年支出958万元。

根据《预算法》规定，另就以下几项内容予以说明：一是关于上年一般公共预算结转资金情况。2019年一般公共预算结转资金2744万元，用于相应结转项目支出。二是关于举借债务情况。2020年地方政府一般债券30900万元，其中：新增一般债券24900万元，

再融资一般债券 6000 万元。报经县人大常委会批准，新增一般债券用于：馆陶县 2019 年农村公路建设脱贫攻坚工程 2000 万元，馆陶县 2016-2018 年农村公路建设工程 841 万元，馆陶县 2018 年农村公路改建工程 686 万元，馆陶县 2020 年农村公路建设工程 3000 万元，馆陶县小巷改造工程 250 万元，馆陶县柴堡镇至县污水厂管网工程 148 万元，馆陶县魏僧寨镇污水处理站工程 252 万元，馆陶县市政基础设施建设工程 3712 万元，馆陶县城区道路升级改造改造工程 4970 万元，馆陶县供水工程及供水管网改造项目 400 万元，馆陶县雪亮工程 367 万元，馆陶县粮画小镇文化设施建设项目 104 万元，馆陶县 2020 年农村人居环境整治项目 3000 万元，馆陶县融媒体中心建设项目 140 万元，馆陶县车疃渠清淤工程 400 万元，馆陶县健康步道北延支线农村道路建设工程 600 万元，馆陶县湖北路东延与城区供水管网连接工程 100 万元，馆陶县大寺堡-自新寨改建工程 100 万元，馆陶县湖北路东延工程（老 106 国道-规划魏征路）330 万元，馆陶县 2020 年农村人居环境整治项目 3500 万元。再融资一般债券 6000 万元，用于偿还 2016 年三年期一期债券和 2016 年第二批、第三批置换债券到期还本。三是关于预备费使用情况。2020 年年初预算安排预备费 2100 万元，年中动用预算备 1355 万元，用于疫情防控及防疫物资购置。四是关于预算稳定调节基金的规模和使用情况。2020 年调入预算稳定调节基金 416 万元，用于疫情防控应急支出。

（二）政府性基金收支决算情况。

2020年政府性基金收入预算为63197万元，支出预算为63197万元。经县十七届人大常委会29次会议批准，收入预算调整为46709万元，支出预算调整为80308万元（含新增专项债券23200万元）。2020年政府性基金收入完成46726万元，占调整预算的100.04%；支出完成86893万元，占调整预算的108.2%。

从平衡情况看，2020年县级政府性基金收入总计为88387万元，包括：当年县级收入46726万元、上级补助收入10267万元、上年结转收入1694万元、新增专项债券收入23200万元，再融资债券收入6500万元。2020年县级政府性基金支出总计为86893万元，结转下年1494万元。

关于举借债务情况。2020年新增地方政府专项债券23200万元，报经县人大常委会批准，新增债券用于：馆陶县轴承工业园区污水处理(一期)工程1200万元，馆陶县滑冰场项目1500万元，智能产业园区建设项目20000万元，馆陶县人民医院传染病楼改建项目500万元。再融资专项债券6500万元，用于偿还2017年一期定向置换专项债券、2015年五期专项债券到期还本。

（三）社会保险基金收支决算情况。

2020年县社会保险基金收入年初预算为66998万元，支出预算为57562万元。经县十七届人大常委会第29次会议批准，社会保险基金收入调整为60900万元，支出调整为56776万元。因企业职工养老保险基金上划由省级统筹，剔除该项目基金后，社会保险基金收入调整预算数为45392万元、支出调整预算数为38776万元。

2020年社会保险基金收入完成47602万元,占调整预算的104.87%;支出完成39708万元,占调整预算的102.4%。

从平衡情况看,剔除企业职工养老保险基金,2020年县社会保险基金收入总计为47602万元,上年累计结余资金40286万元;社会保险基金支出总计为39708万元,收支相抵后,本年收支结余7894万元,累计滚存结余48180万元。

(四) 上级转移支付情况

2020年上级一般公共预算转移支付176125万元:(1)税收返还补助5261万元,包括:增值税和消费税税收返还1400万元、所得税基数返还520万元、成品油价格和税费改革税收返还1055万元,“营改增”税收返还2286万元。(2)专项转移支付补助12743万元,包括:文化旅游体育与传媒231万元、卫生健康982万元、节能环保6420万元、农林水3988万元、资源勘探信息等1088万元、商业服务业等30万元,灾害防治及应急管理4万元。

(3)一般性转移支付补助158121万元,包括:体制补助收入253万元、均衡性转移支付37841万元、革命老区转移支付627万元、县级基本财力保障机制奖补资金28394万元、一般公共服务共同财政事权转移支付34万元、公共安全共同财政事权转移支付1407万元、教育共同财政事权转移支付13036万元、科学技术共同财政事权转移支付122万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付492万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付14714万元、卫生健康共同财政事权转移支付18179万元、节能环保共同财政事

权转移支付 160 万元、农林水共同财政事权转移支付 15264 万元、交通运输共同财政事权转移支付 2486 万元、自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付 137 万元、住房保障共同财政事权转移支付 1063 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付 80 万元、贫困地区转移支付 7409 万元、产粮(油)大县奖励资金 2393 万元、固定数额补助 8008 万元、其他一般性转移支付 2400 万元、结算补助收入 3622 万元。

2020 年我县政府性基金转移支付 10267 万元，其中：国家电影事业发展专项资金 62 万元、旅游发展基金 27 万元、国有土地使用权出让 261 万元、农业土地开发资金 2093 万元、彩票公益金 230 万元、抗疫特别国债 7594 万元。

二、2020 年预算执行效果

根据县十七届人大四次会议决议，全县财税部门面对复杂的经济形势和突出的收支矛盾，全力聚财增收，严控一般性支出，坚持稳中求进总基调，依法理财，提质增效，较好的服务了全县经济社会发展。

(一) 财政支撑能力实现新提升。为最大限度降低疫情冲击、政策性减税降费等因素影响，始终把组织收入作为第一任务，加强趋势性、结构性分析研判，强化重点税源监控和收入稽查，深入推进综合治税，依法依规组织税收征管，开展重点企业“一对一”帮扶活动，全力挖掘增收潜力，确保财政收入及时足额入库。全县一般公共预算收入顺利实现“开门红”、“双过半”、“过七五”、

“完全年”等阶段性目标。一般公共预算收入全年增长 10.22%，高出全市平均水平 0.4 个百分点；全部财政收入增长 14.92%，高出全市平均水平 11.83 个百分点。

（二）财政民生保障收获新成效。着力增进民生福祉，不断满足人民群众最迫切的美好生活需要。全县民生支出 20.81 亿元，占全部支出的 75.54%，增长 4.32%。一是提高社会保障水平。城乡居民基本医疗保险补助标准由每人每年 520 元提高到 550 元；城乡居民基础养老金发放标准由每人每年 1296 元提高到 1356 元；城市低保标准由每人每年 8184 元提高到 8424 元；农村低保标准由每人每年 4510 元提高到 5124 元。二是全力办好惠民实事。发放困难群众基本生活补助、价格临时补贴等资金 5634 万元；发放高龄老人生活补贴及低保家庭中经济困难 80 周岁以上养老补贴 418 万元；发放优抚对象抚恤金、义务兵家庭优待金等优抚资金 3300 余万元。三是支持教育事业发展。全县一般公共预算教育支出 41870 万元，增长 3.71%，实现“两个只增不减”目标，有力保障了学前教育、城乡义务教育、农村薄弱学校改造、高中教育及职业教育。四是推进卫生健康建设。筹集 2744 万元资金用于医院药品零差率补助、债务化解，支持公立医院改革；基本公共卫生服务补助提高到人均 74 元，落实村卫生室基本药物零差率销售补助。

（三）财政争资引资实现新高度。加大政策、资金、试点的争取力度，紧盯上级政策走向，围绕资金投入重点，精心谋划储备项目。制定了《馆陶县县直部门及经济开发区争取上级资金奖励办

法（试行）》，兑现奖励资金 42.92 万元，极大地提高了各部门争跑资金的积极性。全年共争取到位上级资金 23.45 亿元，增长 14.78%。着力撬动社会资本，积极开展项目可行性论证，修改完善“两评一案”，助推我县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目顺利通过财政部审核，纳入全国 PPP 综合信息平台项目库，在创新财政投入方式，吸引社会资本参与经济建设方面迈出重要步伐。

（四）加快城乡建设展现新面貌。一是大力推进市政建设。拨付市政建设资金 18437 万元，用于改造主城区街道、便道、巷道和排水工程等，县城面貌焕然一新，提升了城市品位，县城建设再上新台阶。二是基础设施更加完善。积极跟进 106 国道绕城改建工程进展情况，加快拨付外环路征地资金 15403 万元，有力保障了重点项目资金需求。三是乡村振兴战略加快实施。持续开展农村人居环境综合整治，安排人居环境资金 29773 万元支持村庄街道、胡同硬化、村庄改厕及环境治理建设；统筹资金 2156 万元，积极扶持 21 个村集体经济项目、农村示范村项目和公益事业项目；落实惠农支农富民政策，通过“一卡通”累计发放 39.61 万亩耕地地力保护补贴资金 3755 万元，惠及群众 6.3 万户；深入推进政策性农业大灾保险工作，促进现代农业发展。

（五）“三大攻坚战”实现新突破。强化扶贫资金规范使用，全年投入专项扶贫资金 10079 万元；综合运用采购政策助力消费扶贫，全市率先超额完成全年预留份额。统筹资金 7434 万元支持完成“双代”改造 1.84 万户，保障清洁取暖。拨付新能源公交车运

营补助资金 160 万元、土壤污染防治资金 45 万元，全力打造“绿美馆陶”。积极防范财政运行风险，全年新增债券资金全部下达到各部门，做到了及时偿还到期的政府债券、按时化解政府隐性债务。

（六）全力支持抗击新冠疫情。牢记“疫情就是命令，防控就是责任”，第一时间开通资金拨付和政府采购“绿色通道”，按照特事特办、急事急办原则，优先保障疫情防控经费，加快资金拨付使用，落实“两个确保”要求、购置防疫物资、配备建设核酸实验室、采购疫苗和核酸检测试剂等。通过上级补助、动用预备费、预算调剂等渠道，拨付疫情防控资金 4405 万元，为打好疫情防控阻击战提供了坚实保障。同时，做好“六稳”“六保”重点工作，积极落实应对疫情国家出台的规模性助企纾困政策，全年累计减税降费 4452 万元，切实降低企业负担，促进经济企稳回升；争取抗疫特别国债资金 7594 万元，积极扩大了有效投资；激活就业优先、创业担保贷款贴息等政策导向作用，授权拨付 1001 万元就业专项资金，发放创业担保贷款个人 1105 万元带动就业 140 余人、中小微企业 300 万元，缓解疫情造成的经营困难；高效率拨付 3.03 亿元直达资金，直接惠企利民，精准滴灌中小微企业，为保就业、保民生、保市场主体提供了有力支撑。

（七）强化财政管理取得新进展。按照“综合预算、量入为出、收支平衡”的原则，科学编制 2021 年度政府和部门预算，形成预算、绩效“1+1”双文本。对全县 61 家单位开出近 5.1 万份电子票据，构建了便捷高效的“互联网+非税收缴”模式。选择 4 家试点

单位,成功实现差旅费网上报销零的突破。加强会计从业人员管理,开展摸底调查、业务提升培训和支农政策培训等活动6次受益720余人。推行“一次办结制”“秒过备案”的政府采购方式,提高工作办事效率,全年节约资金2200万元。开展党政机关县属企事业单位房屋土地资产专项清理,进一步盘活存量资产,优化资源配置。加强财政投资项目评审,全年评审项目265个,审减1.9亿元,审减率16.3%。加强财政运行风险监控,开展内控制度执行监督检查,修订机关运转等十类专项风险办法,进一步堵塞财政管理漏洞。

在充分肯定成绩的同时,我们也清醒地认识到,财政工作中还存在一些不足和问题。一是工业经济基础依然薄弱,财政增收乏力。二是财政刚性支出不断增加,减税降费政策效应持续显现,收支矛盾不断加剧。三是部分部门绩效意识不强、资金使用效益不高,绩效理念需要强化。四是财政支持方式单一,对PPP、股权投资等方式运用不足,杠杆作用发挥不够等。对此,我们将高度重视,采取有力措施,认真加以解决,全面提升理财水平。

主任、各位副主任、各位委员,当前经济形势依然复杂严峻,做好财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委的正确领导和县人大常委会的监督支持下,坚持依法理财,主动作为,为全面开启“活力新城、魅力馆陶”建设做出新的更大贡献!

附件: 1. 2020年一般公共预算收支平衡表

2. 2020年一般公共预算收入情况表

3. 2020年一般公共预算支出情况表

4. 2020 年政府性基金预算收支平衡表

5. 2020 年政府性基金收入情况表

6. 2020 年政府性基金支出情况表

7. 2020 年社会保险基金收支情况表

附件1

2020年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

预算科目	金额	预算科目	金额
1. 公共财政收入	66140	1. 公共财政预算本级支出	275718
2. 上级补助收入	176125	2. 上解上级支出	-365
返还性收入	5261	出口退税专项上解支出	9
增值税和消费税税收返还收入	1400	专项上解支出	-374
所得税基数返还收入	520	3. 一般债务还本支出	7100
成品油价格和税费改革税收返还收入	1055	4. 结转下年支出	958
“营改增”税收返还收入	2286		
一般性转移支付收入	158121		
体制补助收入	253		
均衡性转移支付收入	37841		
革命老区转移支付收入	627		
县级基本财力保障机制奖补资金收入	28394		
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	34		
公共安全共同财政事权转移支付收入	1407		
教育共同财政事权转移支付收入	13036		
科学技术共同财政事权转移支付收入	122		
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	492		
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	14714		
卫生健康共同财政事权转移支付收入	18179		
节能环保共同财政事权转移支付收入	160		
农林水共同财政事权转移支付收入	15264		
交通运输共同财政事权转移支付收入	2486		
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	137		
住房保障共同财政事权转移支付收入	1063		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	80		
贫困地区转移支付收入	7409		
产粮(油)大县奖励资金收入	2393		
固定数额补助收入	8008		
其他一般性转移支付收入	2400		
结算补助收入	3622		
专项转移支付收入	12743		
文化旅游体育与传媒	231		
卫生健康	982		
节能环保	6420		
农林水	3988		
资源勘探信息等	1088		
商业服务业等	30		
灾害防治及应急管理	4		
3. 新增一般债券收入	24900		
4. 再融资一般债券收入	6000		
5. 上年结余收入	2744		
6. 调入预算稳定调节基金	416		
7. 调入资金	7086		
收入总计	283411	支出总计	283411

2020年一般公共预算收入情况表

单位：万元

科 目	2020年 调整预算	2020年 实际完成	占2020年 调整预算%	2019年 实际完成	较2019年 增长%
税收收入	39109	39110	100.00	41027	-4.67
1. 增值税（35%）	13947	13948	100.01	10241	36.20
2. 企业所得税（20%）	1566	1566	100.00	1635	-4.22
3. 个人所得税（30%）	514	514	100.00	504	1.98
4. 资源税(35%)	75	75	100.00	87	-13.79
5. 城市维护建设税	1600	1600	100.00	1085	47.47
6. 房产税	452	452	100.00	223	102.69
7. 印花税	620	620	100.00	688	-9.88
8. 城镇土地使用税	2862	2862	100.00	4673	-38.75
9. 土地增值税	2176	2176	100.00	6849	-68.23
10. 车船使用和牌照税	1618	1618	100.00	8012	-79.81
11. 耕地占用税	11006	11006	100.00	3154	248.95
12. 契税	2608	2608	100.00	3787	-31.13
13. 环保税(85%0	65	65	100.00	89	-26.97
非税收入	26791	27030	100.89	18982	42.40
1. 专项收入	3995	4166	104.28	1279	225.72
2. 行政性收费	1518	1518	100.00	1973	-23.06
3. 罚没收入	3121	3121	100.00	2562	21.82
4. 国有资源（资产）有偿使用收入	17943	18011	100.38	13103	37.46
5. 政府住房基金收入	214	180	84.11	65	176.92
6. 其它收入		34			
合 计	65900	66140	100.05	60009	10.22

附件3

2020年一般公共预算支出情况表

单位:万元

科 目	金 额
一、一般公共服务支出	44034
二、国防支出	199
三、公共安全支出	6570
四、教育支出	41870
五、科学技术支出	2058
六、文化旅游体育与传媒支出	5022
七、社会保障和就业支出	27619
八、卫生健康支出	35702
九、节能环保支出	17236
十、城乡社区支出	17574
十一、农林水支出	45439
十二、交通运输支出	12398
十三、资源勘探信息等支出	2837
十四、商业服务业等支出	739
十五、金融支出	18
十六、自然资源海洋气象等支出	6753
十七、住房保障性支出	4312
十八、粮油物资储备支出	591
十九、灾害防治及应急管理支出	963
二十、其他支出	20
二十一、债务付息支出	3730
二十二、债务发行费用支出	34
合 计	275718

附件4

2020年政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

预算科目	金额	预算科目	金额
政府性基金预算县级收入	46726	政府性基金预算县级支出	75893
政府性基金预算上级补助收入	10267		
政府性基金预算上年结余收入	1694	政府性基金年终结余	1494
政府性基金预算调入资金		政府性基金预算调出资金	
一般公共预算调入			
调入专项收入			
其他调入资金			
专项债务转贷收入	29700	债务还本支出	11000
新增专项债券转贷收入	23200	专项债务还本支出	11000
再融资专项债券转贷收入	6500		
政府性基金总收入	88387	政府性基金总支出	88387

2020年政府性基金收入情况表

单位：万元

科 目	2020年调整预算	2020年实际完成	占调整预算%	2019年实际完成	较2019年增长%
1. 县级收入	46709	46726	100.04	47373	-1.37
国有土地使用权出让收入	42433	42343	99.79	42448	-0.25
城市基础设施配套费收入	3113	3119	100.19	3600	-13.36
彩票公益金收入	153	159	103.92	131	21.37
污水处理费收入	294	294	100.00	836	-64.83
其他政府性基金收入		95			
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	716	716	100.00	358	100.00
2. 上级补助收入	10238	10267	100.28	456	2151.54
3. 上年结转收入	161	1694		1596	6.14
4. 专项债务转贷收入	23200	29700	128.02	18200	63.19
新增专项债券转贷收入	23200	23200	100.00	18200	27.47
再融资专项债券转贷收入		6500			
合 计	80308	88387	110.06	67625	30.70

2020年政府性基金支出情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	金额
	政府性基金预算支出	75893
207	文化旅游体育与传媒支出	118
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	62
2070701	资助国产影片放映	1
2070702	资助影院建设	60
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1
20709	旅游发展基金支出	56
2070904	地方旅游开发项目补助	56
212	城乡社区支出	42617
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	37561
2120801	征地和拆迁补偿支出	29163
2120802	土地开发支出	230
2120803	城市建设支出	281
2120804	农村基础设施建设支出	1734
2120805	补助被征地农民支出	4252
2120806	土地出让业务支出	90
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1811
21211	农业土地开发资金安排的支出	1168
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3585
2121301	城市公共设施	1049
2121302	城市环境卫生	2406
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	130
21214	污水处理费安排的支出	303

2121401	污水处理设施建设和运营	303
229	其他支出	22914
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	22700
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	22700
22960	彩票公益金安排的支出	214
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	87
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	35
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	19
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	23
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	50
232	债务付息支出	2617
23204	地方政府专项债务付息支出	2617
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1276
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	1341
233	债务发行费用支出	33
23304	地方政府专项债务发行费用支出	33
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	33
234	抗疫特别国债安排的支出	7594
23401	基础设施建设	7218
2340109	交通基础设施建设	5218
2340110	市政设施建设	2000
23402	抗疫相关支出	376
2340205	困难群众基本生活补助	376

2020年社会保险基金收支情况表

单位：万元

项目	收入完成情况			支出完成情况		
	合计	当年收入	上年结余	合计	当年支出	年终结余
合 计	87888	47602	40286	87888	39708	48180
一、城乡居民基本养老保险基金	26420	8444	17976	26420	6341	20079
二、机关事业单位基本养老保险基金	11971	9442	2529	11971	8465	3506
三、职工基本医疗保险基金	15181	5638	9543	15181	3418	11763
四、城乡居民医疗保险基金	34316	24078	10238	34316	21484	12832