

关于 2020 年财政决算（草案）的报告

——2021 年 6 月 25 日在中宁县第十七届人民代表大会常务委
员会第三十六次会议上

中宁县财政局

县十七届人民代表大会常务委员会：

受县人民政府委托，现向县十七届人民代表大会常务委
员会报告 2020 年财政决算情况，请予以审议。

2020 年，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记视察宁夏重要讲话精神。在县委坚强领导下，在县人大、政协监督支持下，紧紧围绕“6+9”重点工作及县十七届人大四次会议决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，常态化做好疫情防控和社会经济发展工作，切实兜牢“三保”底线，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务。持续打好“三大攻坚战”，实施好“三大战略”“乡村振兴”战略、“一带两廊”规划，稳步推进黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设，补齐全面建成小康社会短板，全县经济社会持续健康发展。

一、2020 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。

1.一般公共预算收入决算情况。2020年全县一般公共预算收入579210万元，同比增加52103万元，增长9.9%，其中：地方一般公共预算收入81161万元，完成年度预算的91%，同比减少6145万元，下降7%；上级补助收入409174万元，同比增加30561万元，增长8%；债务转贷收入78835万元，同比增加28357万元；上年结转收入10040万元。

地方一般公共预算收入81161万元中，税收收入50833万元，完成年度预算的84.7%，同比下降13%，占比63%，较上年下降4个百分点；非税收入完成30328万元，完成年度预算的104%，同比增长6%。

2.一般公共预算支出决算情况。一般公共预算支出548498万元，同比增加31557万元，增长6.1%。其中：地方一般公共预算支出完成501813万元，完成变动预算的93.8%，同比增加20568万元，增长4.3%；债务还本支出44464万元；上解支出2221万元。

3.一般公共预算收支平衡情况。2020年全县一般公共预算收入完成579210万元，支出548498万元，收支相抵，2020年年终结余结转30712万元。（分科目具体执行数据详见附表1）

（二）政府性基金收支决算情况。

1.政府性基金收入决算情况。2020年全县政府性基金收入34117万元，其中：县本级收入14309万元，完成年度预算的36%，同比下降23%；上级补助收入17808万元；债务转贷收入2000万元。

2.政府性基金支出决算情况。2020年全县政府性基金支出34009万元，同比减少83798万元，下降71%。

3.政府性基金收支平衡情况。收入34117万元，支出

34009 万元，收支相抵后结余 108 万元。（分科目具体执行数据详见附表 1）

（三）社保基金收支决算情况。

2020 年社保基金收入完成 86873 万元，完成年度预算的 49%；社保基金支出 74395 万元，完成年度预算的 42%；收支结余 12478 万元，滚存结余 72009 万元，滚存结余减少 5131 万元是因为有 5100 万元定期存款和 31 万元活期存款于 2020 年 3 月上解自治区。社保基金收支完成数占比较低的主要原因是企业职工基本养老保险已由自治区统筹，年初需做预算，但年末决算时不在县级报表纳入。（分科目具体执行数据详见附表 2）

（四）国有资本经营收支决算情况。

2020 年国有资本经营预算无收入，相应的也没有支出。

二、2020 年财政决算有关情况说明

（一）上年结转资金使用情况。2019 年我县财政结转资金 10040 万元，全部为一般公共预算专项转移支付资金，2020 年已按原用途全部拨付使用。

（二）本年结转资金情况。2020 年我县财政结转资金 30820 万元（含政府性基金 108 万元），主要是节能环保项目 8993 万元、农业生产发展项目 3474 万元、交通建设项目 2178 万元、保障性安居工程项目 5697 万元、灾害防治及应急管理项目 2198 万元等。上述结转资金计划在 2021 按照原资金用途继续使用。较 2019 年 10040 万元结转资金，2020 年增加 20780 万元，主要原因是根据《财政部关于坚决防止年底突击花钱 统筹做好 2020-2021 年预算收支平衡有关工作的通知》要求，各市县要加强地方财政收支预算管理，跨年度科学安排财政预算，坚决防止年底突击花钱，分类做好

资金结转。

（三）预算调整情况。

县十七届人民代表大会第四次会议审议批准我县 2020 年一般公共预算收支数为 346133 万元（含自治区提前下达的一般转移支付 257080 万元）。政府性基金预算收支数为 44505 万元。

2020 年自治区共下达我县一般转移支付 331946 万元，剔除已纳入年初预算的 257080 万元，下剩 74866 万元一般转移支付需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；新增一般债券资金 34500 万元，需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；新增专项债券资金 2000 万元，需进行预算调整，纳入本级政府性基金预算收支管理。

经过三批预算调整，我县十七届人大四次会议批准的年初一般公共预算收支预算由 346133 万元调整为 441748 万元。政府性基金收支预算由 44505 万元调整为 59701 万元。

（四）预备费使用情况。

2020 年，县本级财政预算安排预备费 3604 万元。按规定程序动支预备费 3604 万元，全部用于疫情防控支出。

（五）预算短收的有关情况。

2020 年，县人民政府虽然紧紧围绕县十七届人大四次会议批准的预算任务，全力组织收入，但地方财政收入未能完成十七届人大四次会议确定的目标任务，其中：地方一般公共预算收入 89053 万元，实际收入 81161 万元，短收 7892 万元；政府性基金预算收入 40000 万元，实际收入 14309 万元，短收 25691 万元。短收的主要原因：一是 2020 年初新冠肺炎疫情暴发，2020 年一季度停工停产，各项收入停滞；二是进入常态化疫情防控后，国家出台一系列惠企利民政

策，全面落实减税降费政策，减轻企业负担，累计减税降费3.5亿元；三是宏观经济下行压力增大，企业效益下滑，税收收入来源紧缩；四是随着商业用地需求放缓，以及工业项目用地减少，我县土地出让收入逐渐减少，致使地方政府性基金收入大幅减少。

（六）地方政府债务情况。

1. **限额情况。**经县十七届人大常委会第三十二次会议审议批准我县2020年地方政府债务限额552063万元，其中一般债限额420615万元，专项债限额131448万元。

2. **余额情况。**截止2020年年末，我县地方政府债务余额为520443万元，其中：债券转贷资金518191万元，外债转贷2252万元，未突破县人大常委会审议批准的552063万元地方政府债务限额。2020年偿还债务本金44464万元（含置换债券资金44335万元），其中：一般债44338万元，外债126万元。债务付息17510万元，其中一般债券付息12871万元，专项债券付息4589万元，外债付息50万元。

三、2020年主要财税政策落实和重点财政工作情况

（一）攻坚克难，稳固财政收支基本盘。一是多措并举组织收入。建立与税务部门协商机制，共享重点项目资金动向，全力清缴欠税，确保税收足额入库。二是统筹资金补齐短板。面对增支减收的突出矛盾，积极谋划，争取项目资金83061万元，争取直达资金66935万元，做好“六稳”工作，落实“六保”任务。公共安全、教育、社会保障和就业、卫生健康等重点民生支出414577万元，粮食能源安全支出124万元，稳定市场经济，优化供应链、产业链支出17436万元。

（二）统筹兼顾，保障重点任务稳推进。一是坚决打赢疫情防控阻击战。年初面对严峻的疫情防控形势，迅速启动

疫情防控经费保障预案，全力保障疫情防控各项支出。2020年累计保障新冠肺炎疫情防控支出5810万元。二是**高质量打赢“三大攻坚战”**。投入40898万元，保质保量完成脱贫攻坚任务。投入20898万元，持续用力打赢污染防治攻坚战。足额预算偿债准备金，从源头加强政府债务管控，稳妥打好风险防范化解攻坚战。三是**高标准实施创新驱动战略**。投入5219万元，建立科技创新投入稳定增长机制，高标准推进创新驱动战略深入实施，加大对科技方面支持力度。四是**高要求改善黄河流域生态环境**。投入2609万元，强化生态湿地保护、入黄河沟治理，大力实施国土绿化工程。五是**高水准推动乡村振兴战略**。投入71582万元，充分发挥国有企业龙头作用，深入推进枸杞、肉奶牛等特色产业提质增效、品牌培育；加快推进村集体经济发展，发挥规模化产业效益；开展农村环境综合整治，改善农村风貌。六是**高水平补齐全面建成小康社会短板**。投入3452万元，紧扣全面建成小康社会目标任务，补齐短板弱项，全面建成小康社会。七是**高效率支持实体经济发展**。投入16465万元，实行税收奖补政策，促进科技成果转化，加快传统产业改造升级，激发企业生产动力，促进实体经济企稳回升。

（三）聚焦民生，回应民生保障关切点。一是**坚持教育为本**。投入84224万元，推进“互联网+教育”“薄弱”学校改造及高中信息化建设，稳步推进职业教育和学前幼教工作全面发展。二是**坚持提高文化软实力**。投入7044万元，健全公共文化服务体系，打造全方位群众文化活动体系。三是**坚持稳步提高社会保障水平**。投入63994万元，进一步提高城乡居民基础养老金、医保、低保等救助标准。四是**坚持增强卫生健康服务能力**。投入46991万元，扎实推进“互联

网+医疗健康”、校医体系建设和县域公立医院改革。五是坚持推进城乡协调发展。投入 82422 万元，完成 10 个老旧小区改造，支持基础设施建设，持续推进城乡协调发展。六是坚持提升社会治理体系和治理能力现代化。投入 15142 万元，扎实推进县域治理，加快法治中宁建设。

（四）深化改革，把牢财政综合施策效益关。一是严格落实减税降费政策。落实好更大规模、更有力度、更加精准的减税降费政策，经济复苏动力加强。二是全面实施绩效管理。严格落实《中宁县全面实施预算绩效管理实施方案》，实现预算绩效目标全覆盖。聘请专业机构开展绩效评价，组织各预算单位全方位开展项目和部门整体绩效自评工作，加强结果应用。三是持续深化县属国有企业改革。成立中宁县国有企业资产监督管理服务中心，规范和加强我县国有企业监督管理，积极推进县属国有企业高质量发展。四是强化政府采购管理。以全面贯彻执行政府采购法律法规为核心，推行政府采购公共服务平台线上操作。加大政府采购公开力度，保质、保量完成各项采购任务。五是加强财政监督检查。先后配合财政部宁夏监管局、审计署西安特派办、财政厅及区市县审计部门开展专项审计检查和第三方绩效评价工作。针对查出问题，及时形成问题清单，及时整改，确保财政资金安全高效使用。按照《预算法》，加大预决算公开力度，主动接受社会各界监督。

2020 年，受各种因素影响，县财政虽然没有完成预算目标任务，但仍千方百计保障了扶贫、环保、教育等社会事业的投入，促进了全县社会经济平稳发展。同时，还存在的一些问题和不足：一是财政收支“紧平衡”压力日益增大，收入增长乏力，收入质量不高，“三保”和重点支出刚性不减，

收支矛盾突出；二是过紧日子的思想还不牢固，部分部门“花钱必问效”的观念比较淡薄，造成财政资金使用效益不高；三是随着债务还本付息偿还高峰到来，财政资金安排捉襟见肘、力不从心，存在一定风险隐患；四是财政改革纵深还需加强，编制政府综合财务报告、实行中长期财政规划管理、国资国企监管等财税改革还需深入推。针对上述问题，我们将在今后工作中采取有力措施，认真加以解决。

附表：1. 2020年财政收支决算情况表
2. 2020年社会保险基金决算收支总表

附表 1

2020 年预算收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
财政总收入	390638	613327		644914			财政总支出	390638	613327	613327		644914		
一、一般公共预算收入	346133	579210		527107	52103	9.9	一、一般公共预算总支出	346133	579210	579210		527107	52103	9.9
(一)地方一般公共预算收入	89053	81161	91.1	87306	-6145	-7.0	(一)公共财政支出	346133	532525	501813	94.2	481245	20568	4.3
税收收入	60000	50833	84.7	58619	-7786	-13.3	一般公共服务	19130	20466	20466	100.0	21253	-787	-3.7
增值税	19000	14253	75.0	16454	-2201	-13.4	公共安全	10265	15403	14921	96.9	12232	2689	22.0
营业税					0		教育	63648	85815	84224	98.1	67042	17182	25.6
企业所得税	7500	3228	43.0	6873	-3645	-53.0	科学技术	3449	6444	5219	81.0	4995	224	4.5
个人所得税	1000	1384	138.4	920	464	50.4	文化体育与传媒	2894	7044	7044	100.0	4335	2709	62.5
资源税					0		社会保障和就业	42031	64019	63994	100.0	46514	17480	37.6
城市维护建设税	2000	2132	106.6	2168	-36	-1.7	卫生健康支出	38777	48290	46991	97.3	38189	8802	23.0
房产税	3500	2298	65.7	3247	-949	-29.2	节能环保	4602	29891	20898	69.9	22921	-2023	-8.8
印花税	4500	5399	120.0	3230	2169	67.2	城乡社区事务	43903	49308	48808	99.0	87907	-39099	-44.5
城镇土地使用税	4500	3011	66.9	4547	-1536	-33.8	农林水事务	58236	115954	112480	97.0	111827	653	0.6
土地增值税	500	1527	305.4	557	970	174.1	交通运输	9460	12176	9998	82.1	14733	-4735	-32.1
车船税	1500	1595	106.3	1462	133	9.1	资源勘探电力信息等事务	9822	16465	16465	100.0	13071	3394	26.0
耕地占用税	11500	12561	109.2	14673	-2112	-14.4	商业服务业等事务	1277	1001	971	97.0	460	511	111.1
环境保护税	1000	712	71.2	885	-173	-19.5	金融支出		20				0	
契税	3500	2733	78.1	3600	-867	-24.1	自然资源海洋气象等支出	879	3879	879	22.7	6029	-5150	-85.4
其他税收收入				3		0.0	住房保障支出	21046	39311	33614	85.5	13527	20087	148.5
非税收入	29053	30328	104.4	28687	1641	5.7	粮油物资储备事务	98	124	124	100.0	434	-310	-71.4
专项收入	4500	4704	104.5	5073	-369	-7.3	灾害防治及应急管理支出	905	3942	1744	44.2	1114	630	56.6
行政事业性收费收入	1800	1350	75.0	2017	-667	-33.1	预备费	3604					0	

附表 1

2020 年预算收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
罚没收入	2500	2612	104.5	2595	17	0.7	债券付息支出	12107	12921	12921	100.0	11569	1352	11.7
国有资源(资产)有偿使用收入	15053	17055	113.3	13290	3765	28.3	其他支出(类)		52	52	100.0	3093	-3041	-98.3
政府住房基金	3,700	3093	83.6	3957	-864	-21.8								
捐赠收入		504		83		0.0								
其他收入	1,500	1010	67.3	1672	-662	-39.6	(二) 债务还本支出		44464	44464		33878		
(二) 上级补助收入	257080	409174	0.0	378613	30561	8.1	(三) 上解上级支出		2221	2221		1818		
返还性收入	17093	17093		17093	0	0.0	(四) 专项转移支付							
一般性转移支付收入	210716	314853		263453	51400	19.5	(五) 补充预算稳定调节基金							
专项转移支付收入	29271	77228		98067	-20839	-21.2	(六) 财政结转			30712		10166		
(三) 债务转贷收入		78835		50478	28357	56.2	(七) 增设预算周转金							
(四) 上年结余		10040		10663	-623	-5.8								
(五) 预算稳定调节基金		0		47	-47	-100.0								
(六) 待偿债置换一般债券上年结余														
二、基金预算收入	44505	34117	76.7	117807	-83690	-71.0								
(一) 地方政府性基金收入	40000	14309	35.8	18667	-4358	-23.3	二、政府性基金支出	44505	34117	34117	100.0	117807	-83690	-71.0
(二) 上级补助基金收入	4505	17808		4834	12974	268.4	(一) 政府性基金支出	44505	34117	34009	99.7	117807	-83798	-71.1
(三) 债务转贷收入		2000		93000	-91000	-97.8	(二) 财政结转			108				
(四) 上年结余				1306	-1306	-100.0								

2020 年社会保险基金决算收支总表

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	86,873	0	12,438	25,724	20,221	26,006	1,934	550
其中：社会保险费收入	45,641	0	3,127	11,252	19,691	10,021	1,030	520
利息收入	1,096	0	431	29	530	72	4	30
财政补贴收入	37,968	0	8,832	13,223	0	15,913	0	0
委托投资收益	7	0	7	0	0	0	0	0
其他收入	33	0	28	4	0	0	1	0
转移收入	12	0	12	0	0	0	0	0
中央调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	74,395	0	9,053	23,034	15,949	22,357	1,867	2,135
其中：社会保险待遇支出	69,326	0	9,037	23,027	15,614	19,145	1,684	819
其他支出	778	0	0	0	0	0	0	778
转移支出	22	0	16	6	0	0	0	0
中央调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	12,478	0	3,385	2,690	4,272	3,649	67	-1,585
四、年末滚存结余	72,009	0	27,550	3,993	33,933	5,938	284	311