

关于湖口县二〇二〇年财政决算情况的报告

(二〇二一年十月二十五在县第十七届人大常委会第一次会议上)

县财政局局长 颜鑫

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向本次常委会报告 2020 年财政决算情况，请予以审议。

一、二〇二〇年公共财政预算收支决算情况

根据《江西省财政厅关于 2020 年省财政与设区市和省直管县年终结算有关事项的通知》(赣财预指〔2021〕35 号)文件，现将我县 2020 年公共财政决算情况报告如下：

(一) 财政总收入和 一般公共预算收入决算情况

2020 年全县财政总收入完成 375930 万元，完成年初上报县人民代表大会预算收入计划 360000 万元的 104%，同比下降 13%。税收收入完成 317726 万元，同比下降 19%，税收收入占财政总收入 85%。

一般公共预算收入执行数 206655 万元，完成年初预算 189749 万元的 109%(下同)，同比减收 4365 万元，同比下降 2%。主要收入项目执行情况是：

税收收入完成 148450 万元，完成预算 114%，同比下降 12%，其中：增值税 86884 万元，完成预算 171%，同比增长 19%；企

业所得税 24814 万元，完成预算 55%，同比下降 58%；个人所得税 2587 万元，完成预算 98%，同比下降 24%；资源税 1087 万元，完成预算 52%，同比下降 60%；城市维护建设税 8071 万元，完成预算 152%，同比增长 16%；房产税 3901 万元，完成预算 109%，同比下降 16%；印花税 3406 万元，完成预算 159%，同比增长 22%；城镇土地使用税 2625 万元，完成预算 111%，同比下降 15%；土地增值税 1801 万元，完成预算 78%，同比下降 40%；车船使用税 695 万元，完成预算 150%，同比增长 15%；耕地占用税 3359 万元，完成预算 119%，同比下降 9%；契税 8373 万元，完成预 209%，同比增长 60%；环保税 840 万元，完成预算 107%，同比下降 18%，其他税收 7 万元，完成预算 450%，同比下降 333%。

非税收入完成 58205 万元，完成预算 97%，同比增长 38%，其中：专项收入 6258 万元，完成预算 84%，同比增长 19%；行政性收费收入 2492 万元，完成预算 64%，同比下降 10%；罚没收入 17223 万元，完成预算 163%，同比增长 132%；国有资本经营收入 7611 万元，完成预算 1541%，同比增长 2087%；国有资源有偿使用收入 12450 万元，完成预算 82%，同比增长 16%；政府住房基金收入 2623 万元，完成预算 234%，同比增长 232%；其他收入 9548 万元，完成预算 45%，同比下降 36%。

（二）一般公共预算支出决算情况

2020 年全县一般公共财政预算支出完成 342889 万元，完成年初预算 345155 万元的 99%(下同)，同比减少 10529 万元，同比下降 3%。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 18860 万元，同比下降 74%，主要是“京广和”传销案、预算联网监督平台建设经费、政府大楼节能改造经费以及相关单位调资增人专项等减支；国防支出 673 万元，同比增长 282%，主要是人防专项工作经费等增支；公共安全支出 10712 万元，同比下降 28%，主要是公安经费、扫黑除恶专项及整体搬迁项目款等专项减支；教育支出 71075 万元，同比增长 3%；科学技术支出 5048 万元，同比增长 4%；文化体育与传媒支出 3135 万元，同比增长 22%，主要是九江舰军事文化公园项目经费、石钟山水文景观提升工程及学宫旅游线路项目等增支；社会保障和就业支出 23839 万元，同比下降 33%，主要是殡葬改革经费以及社保民生类上级专项等减支；卫生健康支出 37885 万元，同比下降 16%，主要是公共卫生类上级专项等减支；节能环保支出 7037 万元，同比下降 56%，主要是鄱阳湖区单退圩堤加固工程、环保能力建设和生态环保等专项减支；城乡社区事务支出 93784 万元，同比增长 115%，主要是重点城建项目、市政零星工程款、偿还债务等增支；农林水支出 45056 万元，同比增长 40%，主要是全域旅游振兴示范基地项目资金、长江岸线山体修复工程资金以及灾后重建资金等增支；交通运输支出 4570 万元，同比增长 39%，主要是县道改造相关工程经费、危桥改造、养护工程经

费等专项增支；资源勘探电力信息等事务支出 3612 万元，同比下降 18%，主要工业转型上级补助、园区重点工程等专项减支；商业服务业等事务支出 1710 万元，同比增长 109%，主要是地方名特优企业展销、企业建设扶持等专项增支；金融支出 27 万元；自然资源海洋气象等支出 2458 万元，同比增长 327%，主要是第三次全国国土调查经费、土地整理项目经费、突发事件预警信息发布系统建设经费等专项增支；住房保障支出 2773 万元，同比增长 1018%，主要是保障性住房和农村危改等上级专项支出增支；粮油物资储备事务支出 596 万元，同比下降 6%；灾害防治及应急管理支出 2959 万元，同比增长 75%，主要是化工企业出清拆除和上级下达的自然灾害救灾资金等专项增支；其他支出 1115 万元，同比增长 32%，主要是上级下达的人才发展专项、特色小镇奖励等专项增支；债务付息支出 5864 万元，同比增长 12%，主要是地方政府债券、高标准农田建设项目等付息增支；债务发行费用支出 101 万元，同比增长 677%，主要是地方政府债券发行费、登记服务费增支。

（三）公共财政预算收支平衡情况

依据《江西省财政厅关于 2020 年省财政与设区市和省直管县年终结算有关事项的通知》（赣财预指〔2021〕15 号）批复，2020 年湖口县收入总计 445285 万元。其中：一般公共预算收入 206655 万元；上级补助收入 151694 万元（其中：税收返还收入 2577 万元，专项转移支付收入 28959 万元，一般性

转移支付 120158 万元)；地方政府一般债券转贷收入 55159 万元；待偿债置换一般债券上年结余 762 万元；上年结余收入 19974 万元；调入预算稳定调节资金 11000 万元；调入资金 41 万元。

2020 年支出总计 445285 万元。其中：一般公共预算支出 342889 万元；上解支出 8549 万元；债券还本支出 35162 万元；待偿债置换一般债券结余 762 万元；2020 年年终结转下年支出 57923 万元(主要是上级专项及一般新增债券资金有一部分资金需要在年底和次年结算时才能下达或项目工程需按进度拨付,地方财政未能于 2020 年支出的,结转至下年支出)。

(公共预算收支决算情况详见附表一)

二、二 0 二 0 年政府性基金预算收支决算情况

(一) 政府性基金预算收入决算情况

2020 年县本级政府性基金收入完成 129826 万元,完成年初预算 87578 万元的 148%(下同),同比减少 8964 万元,同比下降 6%,主要收入项目情况是:

国有土地收益基金收入 6850 万元,完成预算 317%,同比增长 95%;农业土地开发资金收入 114 万元,完成预算 317%,同比增长 93%;国有土地使用权出让收入 121735 万元,完成预算 143%,同比下降 9%;彩票公益金收入 198 万元,完成预算 95%,同比下降 4%;城市基础设施配套收入 191 万元;污水处理费收入 738 万元,完成预算 273%,同比增长 18%。

（二）政府性基金预算支出决算情况

2020 年县本级政府性基金支出完成 233173 万元，完成年初预算 202655 万元的 115%（下同），同比增支 110688 万元，同比增长 90%，主要支出项目情况是：

文化旅游体育与传媒支出 31 万元，同比增长 48%；社会保障和就业支出 416 万元，同比增长 30%；城乡社区支出 113076 万元，同比下降 3%；其他支出 88334 万元，同比增长 10268%，主要是新增专项债券支出按上级要求列入其他支出科目增支；债务付息支出 4972 万元，同比增长 23%；债务发行费用支出 74 万元，同比增长 469%；抗疫特别国债安排的支出 26270 万元。

（三）政府性基金预算平衡情况

根据省财政批复我县 2020 年度财政决算的通知，我县 2020 年政府性基金收入总计 251425 万元，其中：政府性基金收入 129826 万元，上级补助收入 27441 万元，地方债转贷专项收入 92903 万元，上年结余 180 万元，调入基金 1075 万元。

政府性基金支出总计 251425 万元，其中：政府性基金支出 233173 万元，上解支出 2278 万元，债务还本支出 7418 万元，调出基金 41 万元，年终结余 8515 万元（主要是上级部分基金专项和上级新增专项债券等未能于 2020 年支出的，结转至下年支出）。

（政府性基金收支决算情况详见附表二）

三、二〇二〇年社会保险基金收支决算情况

（一）社会保险基金收入决算情况

2020 年，全县完成社会保险基金收入 61280 万元，完成年初预算的 98%（下同），比上年 11096 万元，下降 44%。

主要收入执行情况：城乡居民基本养老保险基金收入 7790 万元，完成预算 103%；机关事业单位基本养老保险基金收入 17161 万元，完成预算 126%；职工基本医疗保险基金收入 16529 万元，完成预算 87%；城乡居民基本医疗保险基金收入 19246 万元，完成预算 90%；失业保险基金收入 554 万元，完成预算 72%。

（二）社会保险基金预算支出决算情况

2020 年，社会保险基金支出 68485 万元，完成年初预算的 123%（下同），比上年 93800 万元，下降 27%。

主要支出执行情况：城乡居民基本养老保险基金支出 5881 万元，完成预算 112%；机关事业单位基本养老保险基金支出 16712 万元，完成预算 100%；职工基本医疗保险基金支出 13416 万元，完成预算 109%；城乡居民基本医疗保险基金支出 30932 万元，完成预算 152%；失业保险基金支出 1543 万元，完成预算 225%。

（三）社会保险基金预算平衡情况

2020 年社会保险基金收入 61280 万元，2020 年社会保险基金支出 68485 万元，当年收支缺口 7205 万元，上年结转 80428 万元，滚存结余 73223 万元。

（社会保险基金收支决算情况详见附表三）

四、2020 年度地方政府性债务及上级下达债券相关情况

（一）2020 年度地方政府性债务结余情况

1、债务限额情况

2020 年省厅下达我县债务总限额为 435721 万元，其中：一般债务限额 180988 万元，专项债务限额 254733 万元。

2、债务余额情况

2020 年初，系统内债务余额 312479 万元，其中：政府负有偿还责任债务余额 266946 万元，担保类存量债务余额 36499 万元，救助类存量债务余额 9034 万元。

2020 年末，系统内债务余额 376331 万元，其中：政府负有偿还责任债务余额 370730 万元，担保类存量债务余额 5401 万元，救助类存量债务余额 200 万元。

（二）上级转贷债券相关情况

1、上级转贷债券收入情况

2020 年上级共计下达我县债券资金 148062 万元，其中：新增债券资金 107755 万元（含新增一般债券 20000 万元，新增专项债券 87755 万元），再融资债券 40307 万元（含再融资一般债券 35159 万元，再融资专项债券 5148 万元）。

2、上级债券支出情况

2020 年度上级债券资金 148062 万元县财政已全部列支，其中：新增债券资金 107755 万元已拨付到项目单位，再融资债券 40307 万元已安排今年到期债券的还本支出。

截止 12 月底，新增债券使用各项目单位已形成实际支出

82497 万元，总支出进度为 77%，其中：新增一般债券支出 16228 万元，支出进度为 81%；新增专项债券支出 66269 万元，支出进度为 76%。

支出项目主要是：长江岸线山体生态修复项目 1249 万元、武山镇全域旅游乡村振兴示范基地建设工程 14979 万元、湖口县科创综合体 13264 万元、湖口县 2019 年度高标准农田建设项目 688 万元、中医院康复大楼建设项目 3020 万元、老县衙学宫复建项目 4133 万元、九江舰军事主题公园项目 5502 万元、湖口县乡镇集镇污水治理工程 1149 万元、湖口县石钟山创建国家 5A 级旅游景区旅游基础设施提升项目 21306 万元、湖口县人民医院整体搬迁建设项目 60 万元、流泗镇中心卫生院整体搬迁建设项目 931 万元、江西省湖口县绿色殡葬服务建设项目 7500 万元、流泗镇精密制造产业园（标准化厂房）建设项目 60 万元、湖口县学前教育资源扩充工程 1974 万元、湖口县流芳现代农业示范园项目 4644 万元、湖口县 2020 年老旧小区改造项目 868 万元、湖口县均桥镇文桥、均桥水环境综合治理项目 1170 万元。

2020 年底债券项目单位结余新增债券资金 25258 万元，其中：一般债券 3772 万元，专项债券 21486 万元。

五、县财政决算报告与预算执行情况报告的变化情况说明

向本次常委会所作二 0 二 0 年财政决算报告，是以《江西省财政厅关于 2020 年省财政与设区市和省直管县财政年终结

算有关事项的通知》文件为依据的，与 2021 年 2 月 9 日县第十六届人大第六次会议审议的二〇二〇年财政预算执行情况报告相比，变化主要是：

1、增加了公共财政预算收支、政府性基金预算收支和社会保险基金预算收支平衡情况的说明，对省与我县年终决算中上级补助收入、债券转贷收入、上年结转、调入资金、上解支出、债券还本支出、调出基金、年终结余等内容进行了详细的汇报。其中：公共财政预算和政府性基金预算当年均实现收支平衡，累计所结余资金全部为应结转下年的支出。

2、按照上级决算批复情况，对部分数据或口径进行了调整：

按照决算报表统计口径，一是将年初预算执行情况报告中一般公共预算收入 148451 万元调整为 148450 万元，主要是房产税因小数取整原因由 3902 万元调整为 3901 万元；二是将增值税由 86891 万元调整为 86884 万元，同时增加其他税收 7 万元，主要是从增值税中分出其他税收；三是将年初预算执行情况报告中非税收入 58204 万元调整为 58205 万元，主要是政府性基金收入由 2622 万元调整为 2623 万元，四是将年初预算执行情况报告中县本级政府性基金收入完成 129825 万元调整为 129826 万元，主要是小数取整原因。

主任、各位副主任、各位委员：

2020 年我县财政工作在县委坚强领导下，在县人大和县政协有效的监督、指导下和大力支持下，全县上下坚持以习近

平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察江西重要讲话精神，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，按照省委省政府、市委市政府和县委的决策部署，围绕“跨入全省十强、争当四个标杆”奋斗目标，紧扣全面建成小康社会目标任务，全力做好“三保”保障，千方百计开源节流，统筹推进疫情防控、灾后重建和经济社会发展工作，在疫情防控常态化前提下，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，以改革开放为动力，切实打好三大攻坚战，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，努力在乡村振兴、生态文明建设、产业转型升级、重大项目建设、城乡一体发展、民生福祉提升等方面取得明显进展，进一步提高财政管理水平，奋力迈出高质量跨越式发展坚实步伐。

谢谢大家！

