

# 固原市本级二〇二〇年总决算分析

二〇二〇年是“十三五”和打赢脱贫攻坚的收官之年，市财政局全面落实中央和区、市党委政府决策部署，统筹疫情防控和经济社会发展，主动作为，积极应对挑战，努力克服困难，落实落细过紧日子各项措施，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。

## 一、市本级预算执行情况

二〇二〇年，市本级财政总收入 519,353 万元，其中：财政公共预算总收入 435,239 万元（地方一般公共预算收入 66,008 万元，上级财政补助收入 322,529 万元，债务转贷收入 45,824 万元，上年结余 205 万元，下级上解收入 123 万元，调入资金 550 万元）；政府性基金总收入 84,114 万元（政府性基金收入 46,246 万元，上级财政补助 32,141 万元，上年结余 192 万元，债务转贷收入 5,535 万元）。地方财政收入完成 112,254 万元，其中：地方一般公共预算收入完成 66,008 万元，为年度调整预算的 100.00%，同比下降 13.38%；政府性基金收入为 46,246 万元，为年度调整预算的 100.00%，同比增长 137.26%。

二〇二〇年，市本级财政总支出完成 482,250 万元，其中：一般公共预算支出 398,672 万元，为变动预算的 99.38%，同比下降 15.51%；政府性基金支出 83,578 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 24.61%。

### (一)公共财政预算执行情况。

1. 二〇二〇年，市本级财政公共预算总收入 435,239 万元，其中：地方一般公共预算收入 66,008 万元，上级财政补助收入 322,529 万元（其中：返还性收入 19,561 万元、一般性转移支付收入 360,192 万元、专项转移支付收入-57,224 万元），债务转贷收入 45,824 万元，上年结余 205 万元，下级上解收入 123 万元，调入资金 550 万元。

地方一般公共预算收入完成 66,008 万元，为年度调整预算的 100.00%，同比下降 13.38%。按收入项目看：税收收

入完成 36,079 万元，为年度调整预算的 100.00%，同比下降 12.09%；非税收入完成 29,929 万元，为年度调整预算的 100.00%，同比下降 14.90%。

地方一般公共预算收入按收入科目划分具体有：

- 增值税完成 11,296 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 19.99%；
- 企业所得税完成 2,273 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 31.54%；
- 个人所得税完成 1,075 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 7.72%；
- 城市维护建设税完成 4,336 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 13.75%；
- 房产税完成 1,573 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 22.78%；
- 印花税完成 562 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 14.26%；
- 城镇土地使用税完成 1,223 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 28.46%；
- 土地增值税完成 2,882 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 27.70%；
- 车船税完成 167 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 17.61%；
- 耕地占用税完成 1,763 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 63.72%；
- 契税完成 8,840 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 51.27%；
- 环境保护税完成 33 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 19.51%；
- 其他税收收入完成 56 万元，为调整预算数的 100.00%，同比持平；
- 专项收入完成 8,248 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 163.94%；
- 行政事业性收费收入完成 626 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 28.42%；

- 罚没收入完成 3,771 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 29.28%；
- 国有资源（资产）有偿使用收入完成 14,869 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 41.92%；
- 政府住房基金收入完成 2,171 万元，为调整预算数的 100.00%，同比增长 17.99%；
- 其他收入完成 244 万元，为调整预算数的 100.00%，同比下降 69.99%。

税收收入中，增值税、企业所得税、耕地占用税、契税分别占税收收入的比重分别为：31.31%、6.30%、4.89%、24.50%；非税收入中，专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和政府住房基金收入分别占非税收入的比重分别为：27.56%、2.09%、12.60%、49.68%、7.25%。

2. 二〇二〇年市本级一般公共预算支出合计 398,672 万元，为变动预算的 99.38%，同比下降 15.51%，按支出科目划分为：

- 一般公共服务支出 29,380 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 15.11%；
- 国防支出 291 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 1.02%；
- 公共安全支出 22,548 万元，为变动预算的 100.00%，同比增长 7.36%；
- 教育支出 46,445 万元，为变动预算的 100.00%，同比增长 24.89%；
- 科学技术支出 5,043 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 0.41%；
- 文化旅游体育与传媒支出 8,945 万元，为变动预算的 100.00%，同比增长 5.3%；
- 社会保障和就业支出 38,987 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 2.56%；
- 卫生健康支出 96,492 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 1.29%；
- 节能环保支出 13,996 万元，为变动预算的 100.00%；同比下降 64.62%；
- 城乡社区支出 47,996 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 52.59%；

- 农林水支出 20,824 万元, 为变动预算的 97.66%, 同比增长 15.82%;
- 交通运输支出 3,193 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 0.9%;
- 资源勘探信息等支出 10,372 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 13.83%;
- 商业服务业等支出 2,548 万元, 为变动预算的 63.99%, 同比下降 45.32%;
- 金融支出 155 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 46.92%;
- 自然资源海洋气象等支出 3,640 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 45.25%;
- 住房保障支出 25,285 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比增长 24.9%;
- 粮油物资储备支出 600 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比增长 176.5%;
- 灾害防治及应急管理支出 2,709 万元, 为变动预算的 83.15%, 同比下降 36.12%;
- 其他支出 190 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比增长 90.00%;
- 债务付息支出 19,033 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比增长 12.15%。

### 3. 收支平衡情况

二〇二〇年市本级公共财政预算总收入完成 435,239 万元, 一般公共预算支出 398,672 万元, 上解上级支出 611 万元, 债务还本支出 33,474 万元, 收支相抵, 扣除结转下年支出 2,482 万元, 实现了收支平衡, 略有结余。

#### (二) 政府性基金收支执行情况。

1、二〇二〇年市级政府性基金总收入完成 84,114 万元, 其中: 政府性基金收入 46,246 万元, 上级财政补助 32,141 万元, 上年结余 192 万元, 债务转贷收入 5,535 万元。政府性基金支出完成 84,114 万元, 收支相抵, 实现了收支平衡。

2、二〇二〇年政府性基金支出 83,578 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 24.61%, 按支出科目划分为:

- 城乡社区支出 39,017 万元, 为变动预算的 100.00%, 同比下降 44.41%;

---其他支出 6,070 万元，为变动预算的 100.00%，同比下降 84.28%；

---债务付息支出 4,780 万元，为变动预算的 100.00%，同比增长 130.81%。

## 二、本级财政主要工作完成情况

一是强化政府债务管控，多渠道落实化解债务措施，截至 2020 年底市本级政府债务余额 64.91 亿元，未超出自治区核定的 73.17 亿元限额；隐性债务实现了只减不增的目标。二是强化五项经费管控，全市全年“五项经费”支出 0.89 亿元，同比下降 12.63%（市本级“五项经费”支出 0.26 亿元，同比下降 30.34%）。三是印发《固原市本级预算单位银行账户管理办法》，规范预算单位银行账户管理。四是印发《关于加强直达资金常态化监控的通知》，建立直达资金台账，对直达资金从分配、下达、支付等环节进行全过程跟踪管理。五是规范市本级行政事业单位国有资产管理 and 政府采购工作，落实国有资产向人大报告制度；全面推行采购信息化建设，依法处理政府采购举报投诉案件，全年受理政府采购举报投诉案件 20 起，处理 20 起，依法处罚采购单位 1 家、代理机构 1 家、评审专家 6 名。六是对市直 156 个行政事业单位 2019 年度内部控制制度、会计制度执行情况开展了监督检查，继续扩大会计集中核算试点，提升单位内部控制和财务管理水平。七是加大预算执行动态监管力度，规范资金支付行为，全年实现网上动态监管 7992 笔，资金 6.8 亿元。八是强化政府投资项目监管，全年完成招标控制价项目评审 90 个，审减造价 0.57 亿元；完成竣工结算审核 86 个，审减造价 0.45 亿元；对 2020 年老旧小区改造、市幼儿园迁建等 9 个项目进行全过程跟踪监管，提高资金使用效益。

在肯定成绩的同时，我们也清醒的看到，当前我市财政工作中还存在一些困难和问题，主要表现为：一是未能完成全年财政收入任务。面对经济下行压力和疫情影响，地方财政收入增长后劲不足、增长空间有限，全市地方一般公共预算收入和政府性基金预算收入都未完成年初目标任务，影响财政收支平衡。二是财政收支矛盾仍然突出。一方面疫情防控、保运转、清欠民营企业欠款等刚性支出需求旺盛，另一方面上级相继出台公安、消防和农村公路养护地方配套等新

的增支政策，加重地方财政负担。三是偿债能力弱。由于今年减收增支素增多，作为主要偿债来源的土地出让收入连年短收，财政偿债压力大，影响财政暂付款增加。