

关于且末县 2020 年财政决算情况的报告

2021 年 8 月 26 日在且末县第十七届人大常委会第 34 次会议上

且末县财政局局长 朱占彪

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，由我向县人大常委会作《关于且末县 2020 年财政决算情况的报告》，请予审议。

2021 年 1 月 18 日，在且末县第十七届人民代表大会第六次会议上审议通过了《关于且末县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告》，其中：2020 年财政预算执行情况是根据 12 月份财政月报数据进行编制汇报，现在 2020 年且末县财政决算报告已编制完成，已报自治州财政部门审核批复。

一、2020 年公共财政预算执行情况

（一）一般公共预算收入完成情况。2020 年且末县一般公共预算收入完成 34073 万元，完成年初预算任务的 101.08%，较上年增加 2113 万元，增长 6.61%。

1、税收收入完成 21202 万元，完成年初预算的 81.52%，较上年增收 4281 万元，增长 25.30%。其中：

增值税完成 10046 万元，同比增加 2306 万元，增长 29.79%；

企业所得税完成 1149 万元，同比增加 171 万元，增长 17.48%；

个人所得税完成 1070 万元，同比增加 215 万元，增长 25.15%；

资源税完成 1543 万元，同比增加 122 万元，增长 8.59%；
城市维护建设税完成 1096 万元，同比增加 233 万元，增长 27%；

房产税完成 674 万元，同比增加 8 万元，增长 1.20%；
印花税完成 881 万元，同比增加 279 万元，增长 46.35%；
城镇土地使用税完成 1269 万元，同比增加 199 万元，增长 18.60%；

土地增值税完成 108 万元，同比增加 68 万元，增长 170%；
车船税完成 471 万元，同比增加 36 万元，增长 8.28%；
耕地占用税完成 1565 万元，同比减少 431 万元，下降 21.59%；
契税完成 1330 万元，同比增加 1075 万元，增长 421.57%；
2、非税收入完成 12871 万元，完成年初预算的 168.03%，较上年减收 2168 万元，下降 14.42%。其中：

专项收入完成 1063 万元，同比减少 211 万元，下降 16.56%；
行政事业性收费收入完成 2366 万元，同比减少 1485 万元，下降 38.56%；

罚没收入完成 1261 万元，同比增加 54 万元，增长 4.47%；
国有资本经营收入完成 65 万元，上年同期无此项收入；
国有资源有偿使用收入完成 6576 万元，同比减少 390 万元，下降 5.60%；

捐赠收入完成 709 万元，同比减少 75 万元，下降 9.57%；
政府住房基金收入完成 348 万元，同比增加 16 万元，增长 4.82%。

其他收入完成 483 万元，同比减少 142 万元，下降 22.72%；

（二）一般公共预算支出情况。2020 年一般公共预算支出完成 238347 万元，较上年增加 39422 万元，增长 19.82%。主要支出项目是：

一般公共服务支出 22473 万元，同比增加 1125 万元，增长 5.27%；

国防支出 42 万元，同比减少 26 万元，下降 38.24%；

公共安全支出 33893 万元，同比增加 12584 万元，增长 59.05%；

教育支出 34033 万元，同比增加 227 万元，增长 0.67%；

科学技术支出 3797 万元，同比减少 67 万元，下降 1.73%；

文化体育及传媒支出 1694 万元，同比减少 194 万元，下降 10.28%；

社会保障和就业支出 21645 万元，同比增加 1808 万元，增长 9.11%；

医疗卫生支出 14615 万元，同比减少 8 万元，下降 0.05%；

节能环保支出 4096 万元，同比增加 1555 万元，增长 61.20%；

城乡社区事务支出 2889 万元，同比增加 1508 万元，增长 109.20%；

农林水事务支出 62015 万元，同比增加 5810 万元，增长 10.34%；

交通运输支出 8942 万元，同比增加 2719 万元，增长 43.69%；

资源勘探电力信息等支出 1250 万元，上年无此项支出；

商业服务业事务支出 835 万元，同比增加 752 万元，增长 906.02%；

金融支出 210 万元，上年无此项支出；

国土海洋气象等事务支出 943 万元，同比减少 273 万元，下降 22.45%；

住房保障支出 17474 万元，同比增加 8412 万元，增长 92.83%；

粮油物资储备支出 1877 万元，同比增加 1723 万元，增长 1118.83%；

灾害防治及应急管理支出 722 万元，同比增加 157 万元，增长 27.79%；

债务利息支出 3679 万元，同比增加 615 万元，增长 20.07%；

债券发行费用支出 32 万元，同比增加 11 万元，增长 52.38%；

其他支出 1191 万元，同比减少 476 万元，下降 28.55%；

（三）一般公共预算收支平衡情况。2020 年且末县公共财政预算收入完成 34073 万元，上级补助收入 128794 万元，（其中：返还性收入 3264 万元，一般性转移支付收入 108751 万元，专项转移支付收入 16779 万元），自治区发行地方政府一般债券收入 30850 万元，调入资金 56659 万元，预算稳定调节基金 8 万元，地方财力总额 250384 万元。公共财政预算支出完成 238347 万元，上解支出 2624 万元，一般债券还本支出 7326 万元，本年结余 2087 万元调入预算稳定调节基金，累计结余 0 万元。

二、政府性基金预算执行情况

（一）政府性基金收入情况：2020 年政府性基金收入完成

39682 万元，完成年初预算数的 132.27%，较上年增加 15013 万元，增长 60.86%。主要项目是：国有土地使用权出让收入 39551 万元，同比增加 14905 万元，增长 60.48%；农业土地开发资金收入 131 万元，同比增加 109 万元，增长 495.49%。

（二）政府性基金支出情况：2020 年且末县基金支出完成 58491 万元，较上年增加 35132 万元，增长 150.4%。主要支出项目是：城乡社区事务支出完成 24757 万元，同比增加 2911 万元，增长 13.33%；债务付息支出 1263 万元，同比增加 660 万元，增长 109.45%；其他支出 23192 万元，同比增加 22351 万元，增长 2657.67%；抗疫特别国债支出 9200 万元，社会保障和就业支出 38 万元；专项债券发行费用支出 41 万元。

（三）政府性基金收支平衡情况：2020 年且末县政府性基金收入完成 39682 万元，上级专项补助收入 10230 万元，专项债券收入 38000 万元，政府性基金支出 58491 万元，专项债券还本支出 1260 万元，当年调入公共预算支出 28161 万元，当年无结余。

三、国有资本经营预算执行情况

2020 年且末县国有资本经营收入完成 21855 万元，国有资本经营预算支出 3175 万元，当年调入公共预算支出 18680 万元，当年无结余。

四、社会保险基金预算执行情况

2020 年社会保险基金预算收入完成 15325 万元，完成年初预算的 100.56%；社会保险基金预算支出完成 14559 万元，完成年初预算的 99.5%；2020 年社会保险基金收支结余 766 万元，上年

结余 3594 万元，累计结余 4360 万元。

五、“三公”经费执行情况

2020 年且末县一般公共预算“三公”经费财政拨款合计 625.46 万元，较年初预算 992.55 万元减少 367.09 万元，下降 36.98%，其中因公出国（境）费用 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费小计 625.46 万元（其中：公务用车购置费 1.97 万元，公务用车运行维护费 623.49 万元）。

六、地方政府债务情况

（一）地方政府债务限额情况。2019 年年末地方政府债务限额 120700 万元，其中：一般债务限额 95000 万元，专项债务限额 25700 万元。2020 年自治州人民政府批准新增地方政府债券 61700 万元，其中一般债券 23700 万元，专项债券 38000 万元。2020 年度年末地方政府债务限额 182400 万元，其中：一般债务限额 118700 万元，专项债务限额 63700 万元。

（二）地方政府债务余额情况。2019 年年末地方政府债务余额 118175 万元，其中：一般债券余额 93163 万元，其他一般债务余额 812 万元，专项债券余额 24200 万元。2020 年度地方政府债务（转贷）收入 68850 万元，其中：一般债券（转贷）收入 30850 万元，专项债券（转贷）收入 38000 万元。2020 年度债务还本支出 8776 万元，其中：地方政府债务还本支出 8586 万元，采用其他方式化解的债务本金 190 万元。2020 年年末地方政府债务余额 178249 万元，其中：一般债券余额 116687 万元，其他一般债务余额 622 万元，专项债券余额 60940 万元。

七、且末县财政收支预算执行过程中存在的问题

（一）财政收入结构不合理。石油税收和建筑行业税收是我县收入重要来源之一，2020 年我县一般公共预算收入增长 6.6%，但由于石油税收大幅下滑，2020 石油税收完成 3922 万元，同比下降 43%，仅占一般公共预算收入的 11.51%，2020 年非税收入占比达 37.77%，收入结构不合理。

（二）刚性支出不断加大，收支矛盾异常严峻。随着事业岗人员的大幅增加和防范化解重大风险、脱贫攻坚、污染防治工作的深入推进，财政基本支出和刚性支出速度远远快于财政收入增长速度，财政面临增收困难与支出增加的双重考验。在财政支出方面，随着兑现全县干部职工国家津贴、基本工资等政策性调资，再加上维稳力量增加，新增事业岗较多，经费保障不断增大。此外，城乡医疗保险、教育经费、保障性住房、财政贴息、贷款还本、专项上解等刚性支出不断增加，严重超出地方财政承受能力。这些问题需要我们进一步采取措施，切实加以解决。

以上是我县 2020 年财政决算情况汇报，请予审议。