

沁阳市关于2020年度决算的说明

一、全市一般公共预算收支情况

(一) 全市一般公共预算收支平衡情况

2020年，沁阳市一般公共预算收入完成182056万元，加上上级补助收入167286万元，调入资金14264万元，债务转贷收入29616万元，上年结转结余6500万元，收入总计399722万元。

2020年，一般公共预算支出355491万元，加上上解支出29011万元，调出资金6297万元，债务还本支出8325万元，安排预算稳定调节基金338万元，年终结余资金260万元全部结转下年继续使用，支出总计399772万元。(详见附表1)

(二) 全市一般公共预算收入完成情况

2020年，全市一般公共预算收入完成182056万元，占经人大批准的调整预算的100%，同比增长0.4%。(详见附表2)

2020年全市一般公共预算收入主要项目完成情况是：

1. 增值税完成39595万元，完成调整预算的88.2%，同比减收8120万元，下降17%；

2. 企业所得税完成10907万元，完成调整预算的90.9%，同比增收3085万元，增长39.4%；

3. 个人所得税完成1323万元，完成调整预算的82.7%，同比减收255万元，下降16.2%；

4. 资源税完成1130万元，完成调整预算的86.9%，同比减收

70 万元，下降 5.8%；

5.城市维护建设税完成 5015 万元，完成调整预算的 83.6%，同比减收 978 万元，下降 16.3%；

6.房产税完成 5523 万元，完成调整预算的 89.1%，同比减收 209 万元，下降 3.6%；

7.印花税完成 1787 万元，完成调整预算的 89.4%，同比减收 70 万元，下降 3.8%；

8.城镇土地使用税完成 39093 万元，完成调整预算的 109.5%，同比减收 4500 万元，下降 10.3%；

9.土地增值税完成 9880 万元，完成调整预算的 98.8%，同比增收 3574 万元，增长 56.7%；

10.车船税完成 5766 万元，完成调整预算的 221.8%，同比增收 3622 万元，增长 168.9%，主要原因是税收综合治理，加强交通运输行业管理；

11.耕地占用税完成 1473 万元，完成调整预算的 81.8%，同比增收 1229 万元，增长 503.7%；

12.契税完成 6254 万元，完成调整预算的 178.7%，同比增收 3322 万元，增长 113.3%；

13.环境保护税完成 309 万元，完成调整预算的 77.3%，同比减收 62 万元，下降 16.7%；

14.专项收入完成 4134 万元，完成调整预算的 68.9%，同比减收 886 万元，下降 17.6%；

15.行政事业性收费收入完成 2765 万元，完成调整预算的

106.3%，减收 545 万元，下降 16.5%；

16.罚没收入完成 10457 万元，完成调整预算的 149.4%，同比增收 2470 万元，增长 30.9%；

17.国有资本经营收入完成 32688 万元，完成调整预算的 100.2%，增收 3399 万元，增长 11.6%；

18.国有资源(资产)有偿使用完成 3467 万元，完成调整预算的 91.2%，同比减收 1075 万元，下降 23.7%。

(三) 全市一般公共预算支出情况

2020 年，全市一般公共预算支出 355491 万元，占经人大批准的调整预算的 99.9%，同比增长 10%。其中，全市教育、科技、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、住房保障等民生支出合计 302268 万元，增支 52765 万元，增长 22.1%，占一般公共预算支出的 85%。(详见附表 3，附表 3-1,附表 4，附表 4-1)

2020 年全市一般公共预算支出主要项目完成情况是：

1. 一般公共服务支出完成 27268 万元，完成调整预算的 99.1%，较去年同期 59254 万元下降 54%，同比减少 31986 万元；

2.国防支出完成 348 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 162 万元增长 114.8%，同比增加 186 万元；

3.公共安全支出完成 17950 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 16508 万元增长 8.7%，同比增加 1442 万元；

4.教育支出完成 53244 万元，完成调整预算的 100%，较去年

同期 46032 万元增长 15.7%，同比增加 7212 万元；

5.科学技术支出完成 6472 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 6460 万元增长 0.2%，同比增加 12 万元；

6. 文化旅游体育与传媒支出完成 5522 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 4500 万元增长 22.7%，同比增加 1022 万元；

7.社会保障和就业支出完成 55809 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 50365 万元增长 10.8%，同比增加 5444 万元；

8.卫生健康支出完成 44235 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 54087 万元下降 18.2%，同比减少 9852 万元；

9.节能环保支出完成 18066 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 13893 万元增长 30%，同比增加 4173 万元；

10.城乡社区支出完成 35592 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 18902 万元增长 88.3%，同比增加 16690 万元；

11.农林水支出完成 33681 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 31711 万元增长 6.2%，同比增加 1970 万元；

12.交通运输支出完成 30855 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 6859 万元增长 349.8%，同比增加 23996 万元；

13.资源勘探电力信息等事务支出完成 732 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 739 万元下降 0.9%，同比减少 7 万元；

14.商业服务业等事务支出完成 740 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 199 万元增长 271.9%，同比增加 541 万元；

15.自然资源海洋气象等事务支出完成 7480 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 1971 万元增长 279.5%，同比增加 5509 万元；

16.住房保障支出完成 7638 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 5540 万元增长 37.9%，同比增加 2098 万元；

17.粮油物资管理事务支出完成 2934 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 762 万元增长 285%，同比增加 2172 万元；

18. 灾害防治及应急管理支出完成 1312 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 624 万元增长 110.3%，同比增加 688 万元；

19.债务付息支出完成 3685 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 2816 万元增长 30.9%，同比增加 869 万元。

（四）全市一般公共预算基本支出情况（按经济分类）

2020 年全市一般公共预算基本支出（按经济分类）完成 121073 万元，占一般公共预算支出总量的 34.1%。其中：工资福利支出 75517 万元，商品和服务支出 17365 万元，对事业单位经常性补助 18592 万元，对个人和家庭的补助 9309 万元。（详见附件 5，附表 5-1）。

（五）全市“三公”经费执行情况说明

2020 年我市“三公”经费完成 506 万元，占年初预算的 55.7%，比上年减少 296 万元，下降 36.9%。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务接待费 71 万元，占年初预算的 57.3%，下降 57.4%；公务用车购置和运行费 435 万元，占年初预算的

55.4%，下降 31.5%，其中：公务用车购置费 85 万元，占年初预算的 53.1%，下降 35.6%；公务用车运行维护费 350 万元，占年初预算的 56%，下降 30.5%。“三公”经费下降的原因是：我市按照中央规定，认真贯彻落实八项规定要求，厉行节约，严格控制“三公”经费支出。（详见附表 6）

二、一般性转移支付和专项转移支付执行情况说明

2020 年，上级补助我市一般性转移支付 146425 万元（含返还性收入），比上年增加 726 万元，增长 0.5%。（详见附表 7）

主要项目为：均衡性转移支付 30883 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 13931 万元；结算补助收入 5394 万元；产粮（油）大县奖励资金 2208 万元；固定数额补助 10614 万元；贫困地区转移支付 738 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 2186 万元；教育共同财政事权转移支付收入 10598 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 378 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 19081 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付收入 24890 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 180 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 7912 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 5955 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 574 万元；其他一般性转移支付收入 1614 万元。

2020 年，上级对我市专项转移支付 20861 万元（2019 年 20110 万元），比上年增加 751 万元，增长 3.7%。（详见附表 7）

主要项目为：教育专项 431 万元，科学技术专项 549 万元，

文化体育与传媒专项 583 万元，社会保障和就业专项 45 万元，卫生健康专项 1277 万元，节能环保专项 5231 万元，农林水专项 4337 万元，交通运输专项 1467 万元，商业服务业专项 240 万元，自然资源海洋气象等支出 4785 万元，住房保障支出 611 万元。

三、全市政府性基金收支情况

（一）全市政府性基金收支平衡情况

2020 年，全市政府性基金预算收入 66635 万元，上级补助收入 15879 万元，调入资金 8475 万元，债务转贷收入 69648 万元，上年结转结余 109 万元，全年收入合计 160746 万元。

2020 年，全市政府性基金预算支出 144220 万元，上解支出 75 万元，调出资金 6693 万元，债务还本支出 9648 万元，全年支出合计 160636 万元，年终结转结余 110 万元。（详见附表 9、附表 13）

（二）全市政府性基金收入情况

2020 年，全市政府性基金收入预算为 71728 万元，执行中调整预算为 71728 万元，实际完成 66635 万元，为调整预算数的 92.9%，比上年增收 25140 万元，增长 60.6%。（详见附表 10）

2020 年全市政府性基金收入主要项目完成情况的：

1.城市基础设施配套费收入 5455 万元，完成调整预算的 218.2%，增收 975 万元，增长 21.8%；

2.国有土地使用权出让收入 59404 万元，完成调整预算的 87.5%，增收 24163 万元，增长 68.6%；

3.污水处理费收入 1769 万元，完成调整预算的 196.6%，增收 768 万元，增长 76.7%；

4.其他收入 7 万元，减收 4 万元，下降 36.4%。

（三）全市政府性基金支出情况

2020 年，全市基金预算支出 144220 万元，占经人大批准的调整预算的 99.9%，同比增长 277.9%。（详见附表 11，附表 11-1，附表 12，附表 12-1）

2020 年全市政府性基金支出主要项目完成情况是：

1.文化体育与传媒支出 20 万元，完成调整预算的 95.2%，同比减少 83 万元，下降 80.6%；

2.社会保障和就业支出 97 万元，完成调整预算的 100%，同比增支 61 万元，增长 169.4%；

3.城乡社区支出 69945 万元，完成调整预算的 99.8%，同比增支 36408 万元，增长 108.6%，其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 68514 万元，增支 41120 万元，增长 150.1%；

4.交通运输支出 312 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 1554 万元，下降 83.3%；

5.债务付息支出 2275 万元，完成调整预算的 100%，增加 895 万元，增长 64.9%；

6.其他支出 61113 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 59870 万元，增长 4816.6%。60000 万元为新增专项债务收入安排的支出，1113 万元为彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出；

7. 抗疫特别国债安排的支出 10458 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 10458 万元，增长 100%。

四、政府债务举借规模和使用偿还情况

（一）政府限额及余额情况

按照预算法规定，从 2015 年起国家对地方政府债务实行限额管理。上级财政核定我市 2020 年政府债务限额为 256000 万元，其中：一般债务 144600 万元、专项债务 111400 万元。当年上级财政下达我市新增债务 99264 万元。截至 2020 年底我市政府债务余额为 234521 万元，其中：一般债务 130999 万元、专项债务 103522 万元，均未超过债务限额。需要说明的是我市政府专项债务规模较大，整体债务风险仍然较高，应予以高度重视，进一步加强债务管理，防范债务风险。

（二）政府债券收入、使用及还本付息情况

2020 年全市债务转贷收入 99264 万元，其中，一般债务 29616 万元，专项债务 69648 万元。具体为：

1.一般债务：2020 年，省财政厅转贷我市一般债券 29616 万元，主要用于铁路建设、高标准农田建设等项目支出；

2.专项债务：2020 年，省财政厅转贷我市专项债券 69648 万元，主要用于医院建设、供热基础设施建设、棚户区改造等项目；

3.债务还本付息情况：

2020 年，我市债务还本支出 17973 万元，其中，一般债务还本支出 8325 万元，专项债务还本支出 9648 万元。本年采用其他

方式化解债务 24 万元，其中，一般债务 24 万元。

2020 年，我市付息支出 5960 万元，其中一般债务付息支出 3685 万元，专项债务付息支出 2275 万元。（详见附表 8，附表 14）

五、国有资本经营预算收支决算情况

国有资本经营预算收入 15 万元、预算支出 0 万元。（详见附表 15、附表 16，附表 17、附表 18）

六、社会保险基金

社会保险基金预算收入完成 19037 万元，社会保险基金预算支出完成 13246 万元，收支结余 5791 万元，年末滚存结余 34869 万元。上述社会保险基金预算收支情况仅为城乡居民基本养老保险基金预算，不包含其他社会保险基金预算。（详见附表 19，附表 20，附表 21，附表 22）

七、绩效管理工作情况说明

（一）绩效目标全面展开

设置绩效目标是绩效管理工作的出发点和关键，根据“无目标、不预算；有目标，必核审”的原则，沁阳市财政局加强对绩效目标申报的督促和审核，将绩效目标申报作为预算安排的前置条件。2020 年市本级预算单位实现绩效目标全覆盖，共申报 994 项目标申报表，其中部门整体支出绩效表 70 项，项目支出绩效表 924 项，涉及项目资金 34.46 亿元。绩效目标的设置，不仅为资金管理使用提供了绩效导向和规划性目标，强化了各单位的绩效意识，也为之后的绩效评价提供比较合理的目标依据。

（二）运行监控全部覆盖

2020年逐步建立了重大政策、项目绩效监控跟踪机制，按照“谁支出，谁负责”的原则，沁阳市财政局组织了全市各部门、单位对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，实现绩效目标跟踪监控全覆盖。

1.重点绩效目标监控情况。2020年对年初确定的5个重点绩效目标进行了跟踪监控，对于在绩效监控中发现问题的一些项目，提出了整改要求，并完善了政策和管理，切实提高了预算执行率，确保了绩效目标如期保质保量实现。

2.部门、单位自行监控情况。2020年沁阳市财政局组织市直各部门、单位开展了项目资金支出绩效和部门、单位整体绩效监控，各部门分别对本部门及所属单位承担的项目资金开展绩效监控，对存在的问题、偏离绩效目标的项目资金及时进行纠正和调整。

（三）绩效评价全体进行

2020年沁阳市财政局统筹组织了我市的绩效自评工作，为全面提升我市预算绩效管理水平和优化财政资源配置，推动财政资金聚力增效，推进治理体系和治理能力现代化作出了积极贡献。2020年全市各部门各单位认真履行绩效管理主体责任，积极的展开了单位自评和部门评价，其中部门整体支出绩效评价70例，项目支出绩效评价900余项，评价规模覆盖全部项目绩效目标。

（四）强化结果应用

进一步强化评价结果应用，建立反馈、公开和问题整改制度，将预算绩效管理中出现的一些问题反馈市级部门（单位），督促其限期整改存在问题。2020年沁阳市财政局运用通知、通报、意见书等形式对在目标跟踪监控、绩效评价中表现优秀的部门（单位）进行了表扬，对出现问题的进行了纠偏和批评。

（五）助力扶贫绩效

2020年沁阳市财政局积极组织、督促市直部门和各乡镇及时完成扶贫资金绩效管理工作，2020年圆满完成了上级交办的绩效目标、绩效监控、绩效自评等各项任务。

2021年8月17日