

# **2020 年度汤原县财政总决算**

**2021 年 9 月**

# 目 录

## 第一部分 2020年度汤原县财政总决算

- 1.1 2020年度汤原县一般公共预算收入决算表
- 1.2 2020年度汤原县一般公共预算支出决算表
- 1.3 2020年度汤原县一般公共预算收支总表
- 1.4 2020年度汤原县一般公共预算本级支出功能分类决算表
- 1.5 2020年度汤原县一般公共预算基本支出决算表
- 1.6 2020年度汤原县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表
- 1.7 2020年度汤原县一般公共预算税收返还和转移支付决算表
- 1.8 2020年度汤原县地方政府一般债务限额和余额情况决算表
- 1.9 2020年度汤原县政府性基金预算收入决算表
- 1.10 2020年度汤原县政府性基金预算支出决算表
- 1.11 2020年度汤原县政府性基金预算转移性支付决算表
- 1.12 2020年度汤原县政府性基金预算本级支出决算表
- 1.13 2020年度汤原县地方政府专项债务限额和余额情况决算表
- 1.14 2020年度汤原县国有资本经营预算收入决算表
- 1.15 2020年度汤原县国有资本经营预算支出决算表
- 1.16 2020年度汤原县国有资本经营预算转移性支付决算表
- 1.17 2020年度汤原县国有资本经营预算本级支出决算表
- 1.18 2020年度汤原县地方政府一般债务余额表
- 1.19 2020年度汤原县地方政府一般债务分地区余额情况表
- 1.20 2020年度汤原县地方政府一般债券发行情况表

- 1.21 2020年度汤原县地方政府一般债务还本付息情况表
- 1.22 2020年度汤原县地方政府专项债务余额表
- 1.23 2020年度汤原县地方政府专项债务分地区余额情况表
- 1.24 2020年度汤原县地方政府专项债券发行情况表
- 1.25 2020年度汤原县地方政府专项债务还本付息情况表
- 1.26 2020年度汤原县地方政府债券资金安排情况表
- 1.27 2020年度汤原县“三公”经费情况表
- 1.28 2020年度汤原县社会保险基金收入决算表
- 1.29 2020年度汤原县社会保险基金支出决算表

## **第二部分 2020 年度决算公开有关情况的说明**

- 2.1 关于汤原县2020年财政预算执行情况和2021年财政预算草案的报告
- 2.2 汤原县人大常委会关于批准2020年县本级财政决算的决议
- 2.3 2020年度汤原县举借债务情况说明
- 2.4 2020年度汤原县转移支付情况说明
- 2.5 2020年度汤原县总决算编审总结
- 2.6 2020年度汤原县总决算分析报告
- 2.7 2020年度汤原县预算绩效工作开展情况
- 2.8 2020年度汤原县三公经费支出增减原因说明

## 第一部分 2020年度汤原县财政总决算

## 1.1 2020年度汤原县一般公共预算收入决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算数的%
一、税收收入	15,573	15,573	14,750	94.7%
增值税	5,015	5,015	3,490	69.6%
企业所得税	2,300	2,300	1,432	62.3%
个人所得税	400	400	336	84.0%
资源税	80	80	228	285.0%
城市维护建设税	690	690	580	84.1%
房产税	658	658	854	129.8%
印花税	230	230	184	80.0%
城镇土地使用税	600	600	1,285	214.2%
土地增值税	2,906	2,906	1,731	59.6%
车船税	120	120	141	117.5%
耕地占用税	625	625	2,741	438.6%
契税	1,159	1,159	1,151	99.3%
烟叶税	600	600	490	81.7%
环境保护税	70	70	59	84.3%
其他税收收入	120	120	48	40.0%
二、非税收入	8,384	8,384	11,375	135.7%
专项收入	785	785	1,004	127.9%
行政事业性收费收入	1,111	1,111	3,009	270.8%
罚没收入	3,012	3,012	3,682	122.2%
国有资本经营收入	0	0	200	
国有资源(资产)有偿使用收入	3,300	3,300	3,371	102.2%
政府住房基金收入	151	151	94	62.3%
其他收入	25	25	15	60.0%
本 年 度 收 入 合 计	23,957	23,957	26,125	109.0%

## 1.2 2020年度汤原县一般公共预算支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算数的%
一、一般公共服务支出	17,238	23,836	23,836	100.0%
二、公共安全支出	4,689	8,060	8,013	99.4%
三、教育支出	15,155	22,976	22,938	99.8%
四、科学技术支出	26	41	41	100.0%
五、文化旅游体育与传媒支出	1,420	4,925	4,925	100.0%
六、社会保障和就业支出	33,917	51,612	51,612	100.0%
七、卫生健康支出	13,261	23,469	23,419	99.8%
八、节能环保支出	1,717	8,338	8,338	100.0%
九、城乡社区支出	3,388	13,189	13,189	100.0%
十、农林水支出	30,479	79,976	79,976	100.0%
十一、交通运输支出	1,424	10,481	10,481	100.0%
十二、资源勘探信息等支出	199	932	932	100.0%
十三、商业服务业等支出	99	307	307	100.0%
十四、自然资源海洋气象等支出	835	1,318	1,318	100.0%
十五、住房保障支出	12,345	10,482	10,482	100.0%
十六、粮油物资储备支出	1,468	1,133	1,117	98.6%
十七、灾害防治及应急管理支出	337	1,503	1,503	100.0%
十八、债务付息支出	5,183	4,298	4,298	100.0%
十九、债务发行费用支出	0	24	24	100.0%
<b>本年度支出合计</b>	<b>143,180</b>	<b>266,900</b>	<b>266,749</b>	<b>99.9%</b>

### 1.3 2020年度汤原县一般公共预算收支总表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	15,573	15,573	14,750	一、一般公共服务支出	17,238	23,836	23,836
增值税	5,015	5,015	3,490	二、公共安全支出	4,689	8,060	8,013
企业所得税	2,300	2,300	1,432	三、教育支出	15,155	22,976	22,938
个人所得税	400	400	336	四、科学技术支出	26	41	41
资源税	80	80	228	五、文化旅游体育与传媒支出	1,420	4,925	4,925
城市维护建设税	690	690	580	六、社会保障和就业支出	33,917	51,612	51,612
房产税	658	658	854	七、卫生健康支出	13,261	23,469	23,419
印花税	230	230	184	八、节能环保支出	1,717	8,338	8,338
城镇土地使用税	600	600	1,285	九、城乡社区支出	3,388	13,189	13,189
土地增值税	2,906	2,906	1,731	十、农林水支出	30,479	79,976	79,976
车船税	120	120	141	十一、交通运输支出	1,424	10,481	10,481
耕地占用税	625	625	2,741	十二、资源勘探信息等支出	199	932	932
契税	1,159	1,159	1,151	十三、商业服务业等支出	99	307	307
烟叶税	600	600	490	十四、自然资源海洋气象等支出	835	1,318	1,318
环境保护税	70	70	59	十五、住房保障支出	12,345	10,482	10,482
其他税收收入	120	120	48	十六、粮油物资储备支出	1,468	1,133	1,117
二、非税收入	8,384	8,384	11,375	十七、灾害防治及应急管理支出	337	1,503	1,503
专项收入	785	785	1,004	十八、债务付息支出	5,183	4,298	4,298
行政事业性收费收入	1,111	1,111	3,009	十九、债务发行费用支出	0	24	24
罚没收入	3,012	3,012	3,682				
国有资本经营收入	0	0	200				
国有资源(资产)有偿使用收入	3,300	3,300	3,371				
政府住房基金收入	151	151	94				
其他收入	25	25	15				
<b>本 年 度 收 入 合 计</b>	<b>23,957</b>	<b>23,957</b>	<b>26,125</b>	<b>本 年 度 支 出 合 计</b>	<b>143,180</b>	<b>266,900</b>	<b>266,749</b>

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算本级支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
一般公共预算支出		195,386
201	一般公共服务支出	23,530
20101	人大事务	246
2010101	行政运行	236
2010104	人大会议	10
20102	政协事务	213
2010201	行政运行	213
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	14,194
2010301	行政运行	6,430
2010302	一般行政管理事务	38
2010308	信访事务	287
2010350	事业运行	447
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	6,991
20104	发展与改革事务	293
2010401	行政运行	289
2010408	物价管理	4
20105	统计信息事务	164
2010501	行政运行	155
2010507	专项普查活动	10
20106	财政事务	875
2010601	行政运行	875
2010650	事业运行	0
20108	审计事务	217
2010801	行政运行	217

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
20110	人力资源事务	210
2011001	行政运行	94
2011050	事业运行	58
2011099	其他人力资源事务支出	58
20111	纪检监察事务	2,552
2011101	行政运行	2,552
20126	档案事务	164
2012601	行政运行	164
20129	群众团体事务	181
2012901	行政运行	135
2012999	其他群众团体事务支出	46
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1,412
2013101	行政运行	1,185
2013102	一般行政管理事务	177
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	50
20132	组织事务	388
2013201	行政运行	343
2013299	其他组织事务支出	45
20133	宣传事务	301
2013301	行政运行	301
20134	统战事务	137
2013401	行政运行	137
20138	市场监督管理事务	1,983
2013801	行政运行	1,429

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2013802	一般行政管理事务	414
2013804	市场主体管理	4
2013812	药品事务	15
2013816	食品安全监管	93
2013899	其他市场监督管理事务	28
204	公共安全支出	8,411
20402	公安	7,937
2040201	行政运行	4,806
2040202	一般行政管理事务	1,908
2040219	信息化建设	12
2040220	执法办案	30
2040299	其他公安支出	1,181
20406	司法	474
2040601	行政运行	375
2040602	一般行政管理事务	68
2040604	基层司法业务	5
2040607	法律援助	16
2040699	其他司法支出	9
205	教育支出	22,547
20501	教育管理事务	814
2050101	行政运行	204
2050102	一般行政管理事务	110
2050199	其他教育管理事务支出	500
20502	普通教育	20,424

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2050201	学前教育	459
2050202	小学教育	9,658
2050203	初中教育	7,626
2050204	高中教育	2,630
2050299	其他普通教育支出	51
20503	职业教育	961
2050302	中等职业教育	849
2050305	高等职业教育	112
20508	进修及培训	348
2050801	教师进修	197
2050802	干部教育	151
206	科学技术支出	41
20601	科学技术管理事务	17
2060101	行政运行	17
20607	科学技术普及	24
2060799	其他科学技术普及支出	24
207	文化旅游体育与传媒支出	4,759
20701	文化和旅游	2,527
2070101	行政运行	379
2070102	一般行政管理事务	1,713
2070104	图书馆	69
2070109	群众文化	161
2070111	文化创作与保护	1
2070112	文化和旅游市场管理	72

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2070199	其他文化和旅游支出	133
20702	文物	181
2070201	行政运行	61
2070205	博物馆	120
20703	体育	486
2070301	行政运行	28
2070307	体育场馆	458
20706	新闻出版电影	10
2070699	其他新闻出版电影支出	10
20708	广播电视	849
2070801	行政运行	1
2070804	广播	837
2070899	其他广播电视支出	11
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	705
2079902	宣传文化发展专项支出	135
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	570
208	社会保障和就业支出	14,712
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,003
2080101	行政运行	318
2080105	劳动保障监察	69
2080106	就业管理事务	153
2080108	信息化建设	74
2080109	社会保险经办机构	344
2080112	劳动人事争议调解仲裁	44

# 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
20802	民政管理事务	512
2080201	行政运行	281
2080202	一般行政管理事务	231
20805	行政事业单位养老支出	7,414
2080501	行政单位离退休	566
2080502	事业单位离退休	721
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,932
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,195
20807	就业补助	268
2080701	就业创业服务补贴	45
2080702	职业培训补贴	153
2080705	公益性岗位补贴	70
20808	抚恤	1,760
2080801	死亡抚恤	1,133
2080802	伤残抚恤	525
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	3
2080805	义务兵优待	36
2080899	其他优抚支出	62
20809	退役安置	2,598
2080901	退役士兵安置	1,870
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	32
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	3
2080904	退役士兵管理教育	36
2080905	军队转业干部安置	0

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2080999	其他退役安置支出	656
20810	社会福利	744
2081002	老年福利	24
2081006	养老服务	720
20811	残疾人事业	125
2081101	行政运行	77
2081105	残疾人就业和扶贫	36
2081199	其他残疾人事业支出	12
20816	红十字事业	38
2081601	行政运行	38
20819	最低生活保障	6
2081901	城市最低生活保障金支出	6
20827	财政对其他社会保险基金的补助	79
2082702	财政对工伤保险基金的补助	79
20828	退役军人管理事务	164
2082801	行政运行	148
2082802	一般行政管理事务	3
2082899	其他退役军人事务管理支出	14
20899	其他社会保障和就业支出	2
2089901	其他社会保障和就业支出	2
210	卫生健康支出	12,586
21001	卫生健康管理事务	479
2100101	行政运行	279
2100199	其他卫生健康管理事务支出	200

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
21002	公立医院	1,842
2100201	综合医院	1,061
2100202	中医（民族）医院	780
21003	基层医疗卫生机构	2,554
2100301	城市社区卫生机构	186
2100302	乡镇卫生院	2,166
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	202
21004	公共卫生	3,109
2100401	疾病预防控制中心	297
2100402	卫生监督机构	58
2100403	妇幼保健机构	222
2100408	基本公共卫生服务	1,591
2100409	重大公共卫生服务	52
2100410	突发公共卫生事件应急处理	558
2100499	其他公共卫生支出	332
21006	中医药	306
2100601	中医（民族医）药专项	306
21007	计划生育事务	447
2100716	计划生育机构	1
2100717	计划生育服务	259
2100799	其他计划生育事务支出	187
21011	行政事业单位医疗	3,642
2101101	行政单位医疗	1,337
2101102	事业单位医疗	2,305

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
21013	医疗救助	5
2101302	疾病应急救助	5
21014	优抚对象医疗	2
2101401	优抚对象医疗补助	2
21015	医疗保障管理事务	173
2101501	行政运行	146
2101504	信息化建设	27
21099	其他卫生健康支出	27
2109901	其他卫生健康支出	27
211	节能环保支出	9,515
21101	环境保护管理事务	344
2110101	行政运行	344
21102	环境监测与监察	38
2110299	其他环境监测与监察支出	38
21103	污染防治	6,349
2110301	大气	10
2110302	水体	5,280
2110399	其他污染防治支出	1,059
21104	自然生态保护	1,208
2110402	农村环境保护	1,208
21105	天然林保护	1,367
2110501	森林管护	205
2110507	停伐补助	1,162
21110	能源节约利用	210

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2111001	能源节约利用	210
212	城乡社区支出	14,207
21201	城乡社区管理事务	1,407
2120101	行政运行	1,154
2120102	一般行政管理事务	84
2120104	城管执法	169
21202	城乡社区规划与管理	122
2120201	城乡社区规划与管理	122
21203	城乡社区公共设施	810
2120303	小城镇基础设施建设	255
2120399	其他城乡社区公共设施支出	555
21205	城乡社区环境卫生	2,735
2120501	城乡社区环境卫生	2,735
21206	建设市场管理与监督	90
2120601	建设市场管理与监督	90
21299	其他城乡社区支出	9,042
2129901	其他城乡社区支出	9,042
213	农林水支出	57,877
21301	农业农村	16,579
2130101	行政运行	330
2130104	事业运行	1,401
2130106	科技转化与推广服务	97
2130108	病虫害控制	160
2130110	执法监管	5

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2130119	防灾救灾	60
2130120	稳定农民收入补贴	336
2130121	农业结构调整补贴	1,533
2130122	农业生产发展	4,813
2130124	农村合作经济	119
2130135	农业资源保护修复与利用	2,970
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	82
2130153	农田建设	3,598
2130199	其他农业农村支出	1,075
21302	林业和草原	5,895
2130201	行政运行	587
2130202	一般行政管理事务	151
2130204	事业单位	3,093
2130205	森林资源培育	558
2130207	森林资源管理	20
2130209	森林生态效益补偿	461
2130210	自然保护区等管理	38
2130212	湿地保护	320
2130234	林业草原防灾减灾	20
2130299	其他林业和草原支出	648
21303	水利	5,152
2130301	行政运行	736
2130302	一般行政管理事务	187
2130305	水利工程建设	459

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2130306	水利工程运行与维护	620
2130310	水土保持	607
2130311	水资源节约管理与保护	214
2130314	防汛	239
2130319	江河湖库水系综合整治	1,975
2130335	农村人畜饮水	112
2130399	其他水利支出	4
21305	扶贫	23,834
2130501	行政运行	659
2130502	一般行政管理事务	124
2130504	农村基础设施建设	8,266
2130505	生产发展	12,880
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	39
2130599	其他扶贫支出	1,866
21307	农村综合改革	5,497
2130701	对村级一事一议的补助	3,087
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,961
2130706	对村集体经济组织的补助	450
21309	目标价格补贴	920
2130999	其他目标价格补贴	920
214	交通运输支出	10,795
21401	公路水路运输	3,615
2140101	行政运行	870
2140102	一般行政管理事务	45

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2140104	公路建设	1,484
2140106	公路养护	563
2140112	公路运输管理	652
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	464
2140401	对城市公交的补贴	0
2140402	对农村道路客运的补贴	147
2140403	对出租车的补贴	317
21406	车辆购置税支出	6,655
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	212
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	6,443
21499	其他交通运输支出	62
2149901	公共交通运营补助	62
215	资源勘探工业信息等支出	417
21505	工业和信息产业监管	417
2150501	行政运行	252
2150502	一般行政管理事务	165
216	商业服务业等支出	638
21602	商业流通事务	638
2160201	行政运行	100
2160250	事业运行	38
2160299	其他商业流通事务支出	500
220	自然资源海洋气象等支出	1,287
22001	自然资源事务	1,287
2200101	行政运行	631

# 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2200102	一般行政管理事务	141
2200106	自然资源利用与保护	7
2200150	事业运行	281
2200199	其他自然资源事务支出	227
221	住房保障支出	11,621
22101	保障性安居工程支出	8,001
2210103	棚户区改造	5,044
2210105	农村危房改造	252
2210107	保障性住房租金补贴	552
2210108	老旧小区改造	883
2210199	其他保障性安居工程支出	1,270
22102	住房改革支出	3,256
2210201	住房公积金	3,256
22103	城乡社区住宅	363
2210399	其他城乡社区住宅支出	363
222	粮油物资储备支出	1,347
22201	粮油事务	837
2220101	行政运行	75
2220102	一般行政管理事务	56
2220106	粮食专项业务活动	706
22205	重要商品储备	510
2220511	应急物资储备	510
224	灾害防治及应急管理支出	1,097
22401	应急管理事务	309

## 1.4 2020年度汤原县一般公共预算支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
2240101	行政运行	258
2240102	一般行政管理事务	21
2240106	安全监管	30
22403	森林消防事务	183
2240304	森林消防应急救援	183
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	605
2240701	中央自然灾害生活补助	585
2240703	自然灾害救灾补助	20

## 1.5 2020年度汤原县一般公共预算基本支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算基本支出	财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
	一般公共预算支出	90,625	90,603	22
501	机关工资福利支出	20,782	20,782	
50101	工资奖金津补贴	15,802	15,802	
50102	社会保障缴费	3,348	3,348	
50103	住房公积金	1,339	1,339	
50199	其他工资福利支出	293	293	
502	机关商品和服务支出	18,934	18,912	22
50201	办公经费	17,965	17,965	
50202	会议费	16	16	
50203	培训费			
50204	专用材料购置费	69	69	
50205	委托业务费	285	285	
50206	公务接待费			
50207	因公出国(境)费用			
50208	公务用车运行维护费	75	75	
50209	维修(护)费	162	162	
50299	其他商品和服务支出	362	340	22
503	机关资本性支出(一)			
50301	房屋建筑物购建			
50302	基础设施建设			
50303	公务用车购置			
50305	土地征迁补偿和安置支出			
50306	设备购置			

## 1.5 2020年度汤原县一般公共预算基本支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算基本支出	一般公共预算基本支出	
			财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
50307	大型修缮			
50399	其他资本性支出			
504	机关资本性支出(二)			
50401	房屋建筑物购建			
50402	基础设施建设			
50403	公务用车购置			
50404	设备购置			
50405	大型修缮			
50499	其他资本性支出			
505	对事业单位经常性补助	38,430	38,430	
50501	工资福利支出	30,676	30,676	
50502	商品和服务支出	7,754	7,754	
50599	其他对事业单位补助			
506	对事业单位资本性补助			
50601	资本性支出(一)			
50602	资本性支出(二)			
507	对企业补助			
50701	费用补贴			
50702	利息补贴			
50799	其他对企业补助			
508	对企业资本性支出			
50801	对企业资本性支出(一)			
50802	对企业资本性支出(二)			

## 1.5 2020年度汤原县一般公共预算基本支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算基本支出		
			财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
509	对个人和家庭的补助	12,479	12,479	
50901	社会福利和救助	10,903	10,903	
50902	助学金			
50903	个人农业生产补贴			
50905	离退休费	1,561	1,561	
50999	其他对个人和家庭补助	15	15	
510	对社会保障基金补助			
51002	对社会保险基金补助			
51003	补充全国社会保障基金			
511	债务利息及费用支出			
51101	国内债务付息			
51102	国外债务付息			
51103	国内债务发行费用			
51104	国外债务发行费用			
599	其他支出			
59906	赠与			
59907	国家赔偿费用支出			
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
59999	其他支出			

## 1.6 2020年度汤原县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
501	机关工资福利支出	49,959
50101	工资奖金津补贴	33,744
50102	社会保障缴费	10,357
50103	住房公积金	3,426
50199	其他工资福利支出	2,432
502	机关商品和服务支出	15,936
50201	办公经费	9,428
50202	会议费	60
50203	培训费	21
50204	专用材料购置费	509
50205	委托业务费	2,088
50206	公务接待费	1
50207	因公出国(境)费用	
50208	公务用车运行维护费	611
50209	维修(护)费	1,473
50299	其他商品和服务支出	1,745
503	机关资本性支出(一)	
50301	房屋建筑物购建	
50302	基础设施建设	
50303	公务用车购置	
50305	土地征迁补偿和安置支出	
50306	设备购置	

## 1.6 2020年度汤原县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
50307	大型修缮	
50399	其他资本性支出	
504	机关资本性支出(二)	1,449
50401	房屋建筑物购建	
50402	基础设施建设	
50403	公务用车购置	106
50404	设备购置	1,264
50405	大型修缮	
50499	其他资本性支出	79
505	对事业单位经常性补助	
50501	工资福利支出	
50502	商品和服务支出	
50599	其他对事业单位补助	
506	对事业单位资本性补助	
50601	资本性支出(一)	
50602	资本性支出(二)	
507	对企业补助	174
50701	费用补贴	174
50702	利息补贴	
50799	其他对企业补助	
508	对企业资本性支出	
50801	对企业资本性支出(一)	

## 1.6 2020年度汤原县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
50802	对企业资本性支出(二)	
509	对个人和家庭的补助	4,860
50901	社会福利和救助	2,505
50902	助学金	2
50903	个人农业生产补贴	2
50905	离退休费	2,238
50999	其他对个人和家庭补助	113
510	对社会保障基金补助	
51002	对社会保险基金补助	
51003	补充全国社会保障基金	
511	债务利息及费用支出	
51101	国内债务付息	
51102	国外债务付息	
51103	国内债务发行费用	
51104	国外债务发行费用	
599	其他支出	
59906	赠与	
59907	国家赔偿费用支出	
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
59999	其他支出	
合计		72,378

## 1.7 2020年度汤原县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
一般公共预算收入	26,125	一般公共预算支出	266,749
上级补助收入	229,436	补助下级支出	
返还性收入	5,218	返还性支出	
所得税基数返还收入	186	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入	861	成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入	3,889	增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入	1	消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	219	增值税“五五分享”税收返还支出	
其他返还性收入	62	其他返还性支出	
一般性转移支付收入	212,952	一般性转移支付支出	
体制补助收入		体制补助支出	
均衡性转移支付收入	53,414	均衡性转移支付支出	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,821	县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助收入	2,128	结算补助支出	
资源枯竭型城市转移支付补助收入		资源枯竭型城市转移支付补助支出	
企业事业单位划转补助收入		企业事业单位划转补助支出	
产粮(油)大县奖励资金收入	7,986	产粮(油)大县奖励资金支出	
重点生态功能区转移支付收入	38	重点生态功能区转移支付支出	
固定数额补助收入	16,873	固定数额补助支出	
革命老区转移支付收入	534	革命老区转移支付支出	
民族地区转移支付收入		民族地区转移支付支出	
边境地区转移支付收入		边境地区转移支付支出	
贫困地区转移支付收入	14,832	贫困地区转移支付支出	
一般公共服务共同财政事权转移支付收入		一般公共服务共同财政事权转移支付支出	
外交共同财政事权转移支付收入		外交共同财政事权转移支付支出	

## 1.7 2020年度汤原县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
国防共同财政事权转移支付收入		国防共同财政事权转移支付支出	
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,006	公共安全共同财政事权转移支付支出	
教育共同财政事权转移支付收入	6,754	教育共同财政事权转移支付支出	
科学技术共同财政事权转移支付收入		科学技术共同财政事权转移支付支出	
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	811	文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	28,229	社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	12,228	医疗卫生共同财政事权转移支付支出	
节能环保共同财政事权转移支付收入	1,398	节能环保共同财政事权转移支付支出	
城乡社区共同财政事权转移支付收入		城乡社区共同财政事权转移支付支出	
农林水共同财政事权转移支付收入	43,442	农林水共同财政事权转移支付支出	
交通运输共同财政事权转移支付收入	7,899	交通运输共同财政事权转移支付支出	
资源勘探信息等共同财政事权转移支付收入		资源勘探信息等共同财政事权转移支付支出	
商业服务业等共同财政事权转移支付收入		商业服务业等共同财政事权转移支付支出	
金融共同财政事权转移支付收入		金融共同财政事权转移支付支出	
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入		自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	
住房保障共同财政事权转移支付收入	1,748	住房保障共同财政事权转移支付支出	
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入		粮油物资储备共同财政事权转移支付支出	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	659	灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出	
其他共同财政事权转移支付收入		其他共同财政事权转移支付支出	
其他一般性转移支付收入	152	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	11,266	专项转移支付支出	
一般公共服务		一般公共服务	
外交		外交	
国防		国防	
公共安全		公共安全	
教育	1,250	教育	

## 1.7 2020年度汤原县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
科学技术		科学技术	
文化旅游体育与传媒	600	文化旅游体育与传媒	
社会保障和就业	720	社会保障和就业	
卫生健康	892	卫生健康	
节能环保		节能环保	
城乡社区		城乡社区	
农林水	6,769	农林水	
交通运输		交通运输	
资源勘探信息等	515	资源勘探信息等	
商业服务业等		商业服务业等	
金融		金融	
自然资源海洋气象等		自然资源海洋气象等	
住房保障	520	住房保障	
粮油物资储备		粮油物资储备	
灾害防治及应急管理		灾害防治及应急管理	
其他收入		其他支出	
下级上解收入		上解上级支出	4,200
体制上解收入		体制上解支出	18
专项上解收入		专项上解支出	4,182
待偿债置换一般债券上年结余			
上年结余	537		
调入资金		调出资金	
从政府性基金预算调入			
从抗疫特别国债调入			
从国有资本经营预算调入			
从其他资金调入			

## 1.7 2020年度汤原县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
债务收入		债务还本支出	7,018
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	7,018
一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	7,018
地方政府一般债券收入		地方政府向外国政府借款还本支出	
地方政府向外国政府借款收入		地方政府向国际组织借款还本支出	
地方政府向国际组织借款收入		地方政府其他一般债务还本支出	
地方政府其他一般债务收入			
债务转贷收入	22,020	债务转贷支出	
地方政府一般债务转贷收入	22,020	地方政府一般债券转贷支出	
地方政府一般债券转贷收入	22,020	地方政府向外国政府借款转贷支出	
地方政府向外国政府借款转贷收入		地方政府向国际组织借款转贷支出	
地方政府向国际组织借款转贷收入		地方政府其他一般债务转贷支出	
地方政府其他一般债务转贷收入			
国债转贷收入		补充预算周转金	
国债转贷资金上年结余		拨付国债转贷资金数	
国债转贷转补助数		国债转贷资金结余	
动用预算稳定调节基金	2,168	安排预算稳定调节基金	2,168
接受其他地区援助收入		援助其他地区支出	
接受其他省(自治区、直辖市、计划单列市)援助收入		援助其他省(自治区、直辖市、计划单列市)支出	
接受省内其他地市(区)援助收入		援助省内其他地市(区)支出	
接受市内其他县市(区)援助收入		援助市内其他县市(区)支出	
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
计划单列市上解省收入		省补助计划单列市支出	
		待偿债置换一般债券结余	
		年终结余	151
		减:结转下年的支出	151
		净结余	
收 入 总 计	280,286	支 出 总 计	280,286

## 1.8 2020年度汤原县政府一般债务限额和余额情况决算表

单位：万元

项目	一般债务				
	合计	一般债券	向外国政府借款	向国际组织借款	其他一般债务
上年末地方政府债务余额	112,147	110,715			1,432
本年地方政府债务余额限额(预算数)	128,731				
本年地方政府债务(转贷)收入	22,020	22,020			
本年地方政府债务还本支出	7,018	7,018			
本年采用其他方式化解的债务本金	7	1			6
年末地方政府债务余额	127,142	125,716			1,426

## 1.9 2020年度汤原县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	预算数	调整预算数
	政府性基金预算收入	3,122	1,380	1,380
10301	政府性基金收入(款)	3,122	1,380	1,380
1030102	农网还贷资金收入	0	0	0
103010201	中央农网还贷资金收入	0		
103010202	地方农网还贷资金收入	0		
1030106	铁路建设基金收入	0	0	0
1030110	民航发展基金收入	0	0	0
1030112	海南省高等级公路车辆通行附加费收入	0	0	0
1030115	港口建设费收入	0	0	0
1030121	旅游发展基金收入	0	0	0
1030129	国家电影事业发展专项资金收入	0	0	0
1030146	国有土地收益基金收入	172	175	175
1030147	农业土地开发资金收入	21	55	55
1030148	国有土地使用权出让收入	2,607	1,100	1,100
103014801	土地出让价款收入	2,594		
103014802	补缴的土地价款	0		
103014803	划拨土地收入	0		
103014898	缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-125		
103014899	其他土地出让收入	138		
1030149	大中型水库移民后期扶持基金收入	0	0	0
1030150	大中型水库库区基金收入	0	0	0
103015001	中央大中型水库库区基金收入	0		
103015002	地方大中型水库库区基金收入	0		
1030152	三峡水库库区基金收入	0	0	0

## 1.9 2020年度汤原县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	预算数	调整预算数
1030153	中央特别国债经营基金收入	0	0	0
1030154	中央特别国债经营基金财务收入	0	0	0
1030155	彩票公益金收入	198	50	50
103015501	福利彩票公益金收入	96		
103015502	体育彩票公益金收入	102		
1030156	城市基础设施配套费收入	120	0	0
1030157	小型水库移民扶助基金收入	0	0	0
1030158	国家重大水利工程建设基金收入	0	0	0
103015801	中央重大水利工程建设资金	0		
103015803	地方重大水利工程建设资金	0		
1030159	车辆通行费	0	0	0
1030166	核电站乏燃料处理处置基金收入	0	0	0
1030168	可再生能源电价附加收入	0	0	0
1030171	船舶油污损害赔偿基金收入	0	0	0
1030175	废弃电器电子产品处理基金收入	0	0	0
103017501	税务部门征收的废弃电器电子产品处理基金收入	0		
103017502	海关征收的废弃电器电子产品处理基金收入	0		
1030178	污水处理费收入	4	0	0
1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	0	0	0
103018001	福利彩票发行机构的业务费用	0		
103018002	体育彩票发行机构的业务费用	0		
103018003	福利彩票销售机构的业务费用	0		
103018004	体育彩票销售机构的业务费用	0		
103018005	彩票兑奖周转金	0		

## 1.9 2020年度汤原县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	预算数	调整预算数
103018006	彩票发行销售风险基金	0		
103018007	彩票市场调控资金收入	0		
1030199	其他政府性基金收入	0	0	0
10310	专项债券对应项目专项收入	0		
1031003	海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031004	港口建设费专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031005	国家电影事业发展专项资金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031006	国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
103100601	土地储备专项债券对应项目专项收入	0		
103100602	棚户区改造专项债券对应项目专项收入	0		
103100699	其他国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	0		
1031008	农业土地开发资金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031009	大中型水库库区基金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031010	城市基础设施配套费专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031011	小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031012	国家重大水利工程建设基金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031013	车辆通行费专项债务对应项目专项收入	0	0	0
103101301	政府收费公路专项债券对应项目专项收入	0		
103101399	其他车辆通行费专项债务对应项目专项收入	0		
1031014	污水处理费专项债务对应项目专项收入	0	0	0
1031099	其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	0	0	0
103109998	其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	0		
103109999	其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	0		

## 1.10 2020年度汤原县政府性基金预算支出决算表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	政府性基金预算支出	19,786
207	文化旅游体育与传媒支出	3
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	3
2070701	资助国产影片放映	2
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1
208	社会保障和就业支出	172
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	172
2082201	移民补助	39
2082202	基础设施建设和经济发展	133
212	城乡社区支出	7,903
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,240
2120801	征地和拆迁补偿支出	751
2120803	城市建设支出	1,489
21210	国有土地收益基金安排的支出	172
2121001	征地和拆迁补偿支出	172
21211	农业土地开发资金安排的支出	21
21213	城市基础设施配套费安排的支出	120
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	120
21214	污水处理费安排的支出	4
2121401	污水处理设施建设和运营	4
21218	污水处理费对应专项债务收入安排的支出	5,346
2121801	污水处理设施建设和运营	5,346
229	其他支出	1,100
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	800
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	800

## 1.10 2020年度汤原县政府性基金预算支出决算表

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
22960	彩票公益金安排的支出	300
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	235
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	25
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	40
232	债务付息支出	1,122
23204	地方政府专项债务付息支出	1,122
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	1,122
233	债务发行费用支出	7
23304	地方政府专项债务发行费用支出	7
2330433	棚户区改造专项债券发行费用支出	7
234	抗疫特别国债安排的支出	9,479
23401	基础设施建设	5,614
2340101	公共卫生体系建设	1,400
2340102	重大疫情防控救治体系建设	2,480
2340105	应急物资保障	485
2340107	城镇老旧小区改造	146
2340110	市政设施建设	1,103
23402	抗疫相关支出	3,865
2340205	困难群众基本生活补助	815
2340299	其他抗疫相关支出	3,050

## 1.11 2020年度汤原县政府性基金预算转移性支付决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
<b>政府性基金预算收入</b>	<b>3,122</b>	<b>政府性基金预算支出</b>	<b>19,786</b>
政府性基金预算上级补助收入	10,539	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金转移支付收入	1,060	政府性基金转移支付支出	
抗疫特别国债转移支付收入	9,479	抗疫特别国债转移支付支出	
政府性基金预算下级上解收入		政府性基金预算上解上级支出	
待偿债置换专项债券上年结余			
政府性基金预算上年结余	1		
调入资金		调出资金	
一般公共预算调入		政府性基金预算调出资金	
其他调入资金		抗疫特别国债调出资金	
债务收入		债务还本支出	
地方政府债务收入		地方政府专项债务还本支出	
专项债务收入		抗疫特别国债还本支出	
债务转贷收入	6,146	债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入	6,146		
政府性基金预算省补助计划单列市收入		政府性基金预算省补助计划单列市支出	
政府性基金转移支付收入		政府性基金转移支付支出	
抗疫特别国债转移支付收入		抗疫特别国债转移支付支出	
政府性基金预算计划单列市上解省收入		政府性基金预算计划单列市上解省支出	
		待偿债置换专项债券结余	
		政府性基金预算年终结余	22
<b>收    入    总    计</b>	<b>19,808</b>	<b>支    出    总    计</b>	<b>19,808</b>

## 1.12 2020年度汤原县政府性基金预算本级支出决算表

单位：万元

科目编码	项目	决算数
	合计	19
229	其他支出	19
22960	彩票公益金安排的支出	19
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	19

# 1.13 2020年度汤原县地方政府专项债务限额和余额情况决算表

单位：万元

项目	专项债务		
	合计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	28,157	28,157	
本年地方政府债务余额限额(预算数)	34,381		
本年地方政府债务(转贷)收入	6,146	6,146	
本年地方政府债务还本支出			
本年采用其他方式化解的债务本金			
年末地方政府债务余额	34,303	34,303	

# 1. 14 2020年度汤原县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	国有资本经营预算收入			
103	非税收入			
10306	国有资本经营收入			
1030601	利润收入			
103060103	烟草企业利润收入			
103060104	石油石化企业利润收入			
103060105	电力企业利润收入			
103060106	电信企业利润收入			
103060107	煤炭企业利润收入			
103060108	有色冶金采掘企业利润收入			
103060109	钢铁企业利润收入			
103060112	化工企业利润收入			
103060113	运输企业利润收入			
103060114	电子企业利润收入			
103060115	机械企业利润收入			
103060116	投资服务企业利润收入			
103060117	纺织轻工企业利润收入			
103060118	贸易企业利润收入			
103060119	建筑施工企业利润收入			
103060120	房地产企业利润收入			
103060121	建材企业利润收入			
103060122	境外企业利润收入			
103060123	对外合作企业利润收入			
103060124	医药企业利润收入			
103060125	农林牧渔企业利润收入			
103060126	邮政企业利润收入			
103060127	军工企业利润收入			
103060128	转制科研院所利润收入			

# 1.14 2020年度汤原县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
103060129	地质勘查企业利润收入			
103060130	卫生体育福利企业利润收入			
103060131	教育文化广播企业利润收入			
103060132	科学研究企业利润收入			
103060133	机关社团所属企业利润收入			
103060134	金融企业利润收入			
103060198	其他国有资本经营预算企业利润收入			
1030602	股利、股息收入			
103060202	国有控股公司股利、股息收入			
103060203	国有参股公司股利、股息收入			
103060204	金融企业股利、股息收入			
103060298	其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
1030603	产权转让收入			
103060301	国有股减持收入			
103060304	国有股权、股份转让收入			
103060305	国有独资企业产权转让收入			
103060307	金融企业产权转让收入			
103060398	其他国有资本经营预算企业产权转让收入			
1030604	清算收入			
103060401	国有股权、股份清算收入			
103060402	国有独资企业清算收入			
103060498	其他国有资本经营预算企业清算收入			
1030698	其他国有资本经营预算收入			

注：本年无国有资本经营预算收入。

## 1.15 2020年度汤原县国有资本经营支出决算表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	<b>国有资本经营预算支出</b>		<b>29</b>	<b>29</b>
208	社会保障和就业支出			
20804	补充全国社会保障基金			
2080451	国有资本经营预算补充社保基金支出			
223	国有资本经营预算支出		29	29
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出		29	29
2230101	厂办大集体改革支出			
2230102	“三供一业”移交补助支出			
2230103	国有企业办职教幼教补助支出			
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出		29	29
2230106	国有企业棚户区改造支出			
2230107	国有企业改革成本支出			
2230108	离休干部医药费补助支出			
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出			
22302	国有企业资本金注入			
2230201	国有经济结构调整支出			
2230202	公益性设施投资支出			
2230203	前瞻性战略性产业发展支出			
2230204	生态环境保护支出			
2230205	支持科技进步支出			
2230206	保障国家经济安全支出			
2230207	对外投资合作支出			
2230299	其他国有企业资本金注入			
22303	国有企业政策性补贴(款)			
2230301	国有企业政策性补贴(项)			
22304	金融国有资本经营预算支出			
2230401	资本性支出			
2230402	改革性支出			
2230499	其他金融国有资本经营预算支出			
22399	其他国有资本经营预算支出(款)			
2239901	其他国有资本经营预算支出(项)			

## 1.16 2020年度汤原县国有资本经营预算转移性收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出	29
国有资本经营预算上级补助收入	29	国有资本经营预算补助下级支出	
国有资本经营预算下级上解收入		国有资本经营预算上解上级支出	
国有资本经营预算上年结余		国有资本经营预算调出资金	
国有资本经营预算省补助计划单列市收入		国有资本经营预算省补助计划单列市支出	
国有资本经营预算计划单列市上解省收入		国有资本经营预算计划单列市上解省支出	
		国有资本经营预算年终结余	
收 入 总 计	29	支 出 总 计	29

## 1.17 2020年度汤原县国有资本经营预算本级支出决算表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
	<b>国有资本经营预算支出</b>		<b>29</b>	<b>29</b>
208	社会保障和就业支出			
20804	补充全国社会保障基金			
2080451	国有资本经营预算补充社保基金支出			
223	国有资本经营预算支出		<b>29</b>	<b>29</b>
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出		<b>29</b>	<b>29</b>
2230101	厂办大集体改革支出			
2230102	“三供一业”移交补助支出			
2230103	国有企业办职教幼教补助支出			
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出		<b>29</b>	<b>29</b>
2230106	国有企业棚户区改造支出			
2230107	国有企业改革成本支出			
2230108	离休干部医药费补助支出			
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出			
22302	国有企业资本金注入			
2230201	国有经济结构调整支出			
2230202	公益性设施投资支出			
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出			
2230204	生态环境保护支出			
2230205	支持科技进步支出			
2230206	保障国家经济安全支出			
2230207	对外投资合作支出			
2230299	其他国有企业资本金注入			
22303	国有企业政策性补贴(款)			
2230301	国有企业政策性补贴(项)			
22304	金融国有资本经营预算支出			
2230401	资本性支出			
2230402	改革性支出			
2230499	其他金融国有资本经营预算支出			
22399	其他国有资本经营预算支出(款)			
2239901	其他国有资本经营预算支出(项)			

## 1.18 2020年度汤原县地方政府一般债务余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2019年末地方政府一般债务余额实际数		112,147
二、2020年末地方政府一般债务余额限额		128,731
三、2020年地方政府一般债券发行额		22,020
四、2020年地方政府一般债务还本额		7,018
五、2020年采取其他方式化解一般债务数		7
六、2020年末地方政府一般债务余额数实际数		127,142

## 1.19 2020年度汤原县地方政府一般债务分地区余额情况表

单位：万元

地区	2019年末余额数	2020年限额	2020年末余额数
合计	112,147	128,731	127,142
汤原县	112,147	128,731	127,142

## 1.20 2020年度汤原县地方政府一般债券发行情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债券	再融资一般债券
合计	22,020	15,002	7,018
汤原县	22,020	15,002	7,018

## 1.21 2020年度汤原县地方政府一般债务还本付息情况表

单位：万元

地区	一般债务还本付息额			其中：一般债券还本付息额		
	小计	本金	利息	小计	本金	利息
合计	11, 292	7, 018	4, 274	11, 292	7, 018	4, 274
汤原县	11, 292	7, 018	4, 274	11, 292	7, 018	4, 274

## 1.22 2020年度汤原县地方政府专项债务余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2019年末地方政府专项债务余额实际数		28,157
二、2020年末地方政府专项债务余额限额		34,381
三、2020年地方政府专项债券发行额		6,146
四、2020年地方政府专项债务还本额		0
五、2020年采取其他方式化解专项债务数		0
六、2020年末地方政府专项债务余额数实际数		34,303

### 1.23 2020年度汤原县地方政府专项债务分地区余额情况表

单位：万元

地区	2019年末余额数	2020年限额	2020年末余额数
合计	28,157	34,381	34,303
汤原县	28,157	34,381	34,303

## 1.24 2020年度汤原县地方政府专项债券发行情况表

单位：万元

地区	合计	新增专项债券	再融资专项债券
合计	6,146	6,146	0
汤原县	6,146	6,146	0

## 1.25 2020年度汤原县地方政府专项债务还本付息情况表

单位：万元

地区	专项债务还本付息额			其中：专项债券还本付息额		
	小计	本金	利息	小计	本金	利息
合计	1,122	0	1,122	1,122	0	1,122
汤原县	1,122	0	1,122	1,122	0	1,122

## 1.26 2020年度汤原县地方政府债券资金安排情况表

单位：万元

项 目	合 计		县 级	
	一般债券	专项债券	一般债券	专项债券
合 计	22,020	6,146	22,020	6,146
一、新增地方政府债券	15,002	6,146	15,002	6,146
（一）一般公共服务支出				
（二）公共安全支出				
（三）教育支出				
（四）科学技术支出				
（五）文化旅游体育与传媒支出				
（六）社会保障和就业支出				
（七）卫生健康支出				
（八）节能环保支出	6,339		6,339	
（九）城乡社区支出	8,663	5,346	8,663	5,346
（十）农林水支出				
（十一）交通运输支出				
（十二）资源勘探工业信息等支出				
（十三）自然资源海洋气象等支出				
（十四）住房保障支出				
（十五）粮油物资储备支出				
（十六）灾害防治及应急管理支出				
（十七）其他支出		800		800
二、再融资债券	7,018	0	7,018	0

## 1.27 2020年度汤原县“三公”经费情况表

单位：万元

项目	2020年度预算	2020年度决算	2020年度决算比2020年度预算
合计	1,212	1,052	-160
一、因公出国（境）费	0	0	0
二、公务用车购置及运行维护费	1,211	1,051	-160
1.公务用车购置费	316	294	-22
2.公务用车运行维护费	895	757	-138
三、公务接待费	1	1	0

## 1.28 2020年度汤原县社会保险基金收入决算表

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
本年度收入	117,148	66,512	5,781	23,781	7,637	13,295	
其中:社会保险费收入	41,713	16,244	1,720	11,746	7,435	4,454	
利息收入	559	21	172	92	192	70	
财政补贴收入	22,009		3,889	9,350		8,770	
委托投资收益							
其他收入	47	27		10	10		
转移收入	3,245	646		2,583			
中央调剂资金收入							

## 1.29 2020年度汤原县社会保险基金支出决算表

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
本年度支出	111,323	66,512	4,192	23,781	4,866	11,764		208
其中:社会保险待遇支出	89,933	46,793	4,189	23,378	4,866	10,677		30
其他支出	152	112						40
转移支出	2,927	2,521	3	403				
中央调剂资金支出								

## 第二部分 2020 年度决算公开有关情况的说明

## 2.1 关于汤原县2020年财政预算执行情况和 2021年财政预算草案的报告

各位代表：

受县政府委托，现将汤原县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案提请县第十七届人大六次会议审议，请各位代表和其他列席人员提出意见：

### 一、2020 年全县财政预算执行情况

2020 年，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记对东北和我省重要讲话重要指示批示精神，牢固树立和贯彻新发展理念，认识和把握经济发展新常态，积极应对复杂多变的经济形势，充分发挥财政资金引导作用，财政收支预算执行情况良好，圆满完成县十七届人大五次会议确定的财政预算任务。

（一）全县一般公共预算执行情况。2020 年，一般公共预算收入完成 26125 万元，为调整预算的 100%，同比增长 12.32%，增收 2866 万元。其中税收收入 14750 万元，同比增长 5.7%，增收 795 万元；非税收入 11375 万元，同比增长 22.26%，增收 2071 万元。

2020 年，全县一般公共预算支出完成 266749 万元，为调整预算的 100%，同比增长 1.27%，增支 3340 万元（增支的主要原因是政府债券同比增长）。其中：一般公共服务支出 23836 万元；公共安全支出 8013 万元；教育支出 22938 万元；科学技术支出 41 万元；文化体育与传媒支出 4925 万元；社会保障和就业支出 51612 万元；卫生健康支出 23419 万元；节能环保支出 8338 万元；城乡社区事务支出 13189 万元；农林水事务支出 79976 万元；交通运输支出 10481 万元；资源勘探信息等支出 932 万元；商业服务业支出 307 万元；自然资源海洋气象等支出 1318 万元；住房保障支出 10482 万元；粮油物资储备支出 1117 万元；灾害防治及应急管理支出 1503 万元；债务付息支出 4298 万元；债务发行费用支出 24 万元。

（二）政府性基金预算执行情况。2020 年，全县基金预算收入完成 3122 万元，为预算的 266.2%，增收 1742 万元；同比增长 51.9%，增收 1066 万元。全县基金预算支出完成 19808 万元，为调整预算的 100%，同比减少 25.1%，减支 6635 万元。

2020 年财政工作突出以下几个方面：

（一）强化收入措施，严格征收管理。2020 年，面对经济下行、疫情和减税降费等方面影响，财政增收形势严峻，财政与税务部门协调联动，不断加强沟通，强化分析研判，及时关注收入动态，紧盯收入进度，确保各项收入及时入库。同时，坚持依法

执收，严格落实税收政策，努力做到主体税种紧抓不放、地方小税不遗不漏、非税收入严格征缴、各项收入应收尽收。

（二）全力改善民生，服务发展大局。加大投入，突出重点，保障我县专项事业的发展。一是优先保障基本支出。按时发放了全县工资和津贴补贴，积极筹措资金，及时兑现国家出台的各项补贴政策，保障了行政事业单位经费支出，确保了行政和事业单位正常运转。二是加大城乡社会保障力度。全县城乡医疗保险覆盖面进一步扩大，提标资金得到落实。共拨付各类社保资金 63459.62 万元，其中机关养老保险金支出 19383.2 万元，下岗再就业资金支出 1324 万元，最低生活保障金支出 6296.18 万元，医疗救助支出 1530.86 万元，职工医疗保险金支出 5100 万元，城镇居民医疗保险金支出 10786.53 万元，城乡居民养老保险金支出 3984.88 万元。各类资金的支出，确保了社会保障工作取得实效，进一步提高了广大群众的生活水平和幸福指数。三是推进教育事业优先发展。完善义务教育经费保障机制，改善义务教育薄弱学校基本办学条件，全年共拨付各类教育资金 22938 万元。四是加大“三农”投入，落实惠农政策。全年投入财政支农整合资金 25210 万元，先后扶持了万亩高标准农田建设、现代农业建设、美丽乡村建设等项目。共发放耕地地力补贴 7798 万元，发放玉米、大豆、稻谷生产者补贴资金 16010 万元，有力地调动了农民种粮积极性，促进了农业发展、农民增收，各项强农惠农政策

得到了全面落实，各项民生工程资金足额执行到位，既维护了社会稳定，又促进了社会和谐。

（三）坚持依法理财，强化财政监督。采取一系列财政监督措施，节减了财政支出，提高了资金使用效益。一是采购管理有效深化。严格依法依规实施采购，不断规范采购程序，进一步扩大了政府采购范围和规模，共完成集中采购资金 1.61 亿元。二是评审机制健全完善。建立了现场审核、业务审核、稽核审查三级复审机制，全年审定金额超过 3.07 亿元，审减率达 13.58%。三是国有资产细化监管。顺利完成行政事业单位资产清查和非办公性资产清查。四是内控机制更加健全。按照“分事行权、分岗设权、分级授权”的原则，建立了有制度、有约束、有标准的统一管理模式，织密了制度“笼子”，实现了全方位的监督。

（四）创新管理方式，深化财政改革。以推进财政预算管理全面、规范、公开、透明为目标，积极探索县级财政管理新思路。一是积极推进预算绩效评价。加强预算执行监管和执行结果评价，将绩效评价渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节，实行了全过程的追踪问效。二是强化资产购买预算管理。要求各单位严格按照政府采购相关文件，以县集中采购目录为依据，编制政府采购预算。经批复的采购预算，作为编报采购用款计划的依据，没有列入政府采购预算的项目，一律不得申报政府采购计划。三是提升国有资产信息化管理。将资产配置、使用、处置、评估、收益、查询、报表和产权登记等业务功能进行有效

整合，实现了对资产基础数据的查询、统计、分析和资产配置及处置的统一管理，实现了资产管理和资金管理相统一。

## 二、2021 年全县财政预算草案

2021 年预算编制的总体要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记对东北和我省重要讲话和重要指示批示精神，全面落实中央经济工作会议精神和省、市委各项要求部署，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作任务，深入解放思想，坚持新发展理念和高质量发展要求，巩固脱贫攻坚成果，落实勤俭办事厉行节约要求，加强资金监督管理，提升绩效管理水平，促进全县经济持续健康发展和社会和谐稳定。

（一）一般公共预算。一般公共预算收入安排 27954 万元，同比增长 7%。财政总收入达到 154253 万元，同比增长 5.7%。其中一般公共预算收入 27954 万元，上级提前告知补助 126148 万元，上年结转结余 151 万元。全县支出安排 154253 万元，其中一般公共预算支出 150965 万元，上解支出 3288 万元，实现收支平衡。

具体安排如下：一般公共服务支出 18015 万元；公共安全支出 5434 万元；教育支出 17049 万元；科学技术支出 54 万元；文化体育与传媒支出 2363 万元；社会保障和就业支出 36853 万元；

卫生健康支出 18425 万元；节能环保支出 2574 万元；城乡社区事务支出 4123 万元；农林水事务支出 23763 万元；交通运输支出 1076 万元；资源勘探信息支出 200 万元；商业服务业 182 万元；自然资源海洋气象等事务支出 856 万元；住房保障支出 12095 万元；粮油物资管理事务支出 1576 万元；灾害防治及应急管理支出 341 万元；债务付息支出 5986 万元。

（二）政府性基金预算。全县政府性基金收入安排 1450 万元，全县政府性基金支出安排 1676 万元，其中：当年收入 1450 万元，提前告知专项转移支付 226 万元。具体安排如下：社会保障和就业支出 197 万、城乡社区支出 1390 万元，彩票公益金支出 89 元。

### 三、完成 2021 年预算任务的主要措施

2021 年，我们将坚决贯彻中央、省委、市委、县委的决策部署，服从并服务大局，牢牢把握稳中求进总基调，审慎判断，保持定力，精准施策，扎实工作，确保圆满完成各项工作任务。

（一）以增收节支为目标，确保完成全年预算任务。一是积极加强与上级财政部门的联系，认真落实各项财政政策，努力培植壮大财源，主动争取财力性转移支付，全力支持县域经济发展。二是加强对经济运行情况的分析和重点行业、重点税源的管理，强化税收征管，确保应收尽收。三是严格执行《预算法》，完善预算编制，强化预算执行，严格预算约束，严格控制商品服

务支出额度，坚决贯彻执行勤俭办事厉行节约要求，确保“三公”经费和行政运行支出只减不增。

（二）多举措应对疫情，确保财政平稳运行。一是精准施策，支持实体经济共渡难关。认真学习研究中央、省、市出台的一系列支持中小微企业发展的政策措施，并开展多种形式宣传，让企业有信心、有决心复工复产。二是统筹兼顾，多方挖潜增加本级财力。与税务部门加强沟通，在认真落实疫情防控各项政策措施的前提下，依法依规组织收入，该减的坚决减到位，该收的坚决收上来，努力缓解疫情防控对财政增收的负面影响；加大盘活存量资金力度，对结余和结转两年以上的资金（包括往来资金）一律收回。三是兜住底线，力保收支平衡。继续贯彻落实“过紧日子”要求，坚持勤俭办事业，进一步压减一般性支出和年度非急需、非刚性支出，集中财力用于疫情防控和“三保”支出。四是加强管理，积极发挥资金使用效益。全面实施绩效管理，充分发挥绩效管理节支增效的作用，坚持“该花的钱一分不少，不该花的钱一分不支”。重点对疫情防控资金以及社会关注度高、影响力大、事关民生的支出项目进行绩效评价，确保财政支出的有效性、合规性。

（三）做好脱贫攻坚后续工作，谋划扶贫与乡村振兴衔接。一是做好涉农整合资金及扶贫资金的管理工作。加强整合资金监管，按时拨付资金；围绕当年扶贫任务，提前谋划，做好扶贫项目和资金安排的衔接工作，确保当年重点工作资金投入和脱贫攻坚

坚已得成果的有效巩固。二是开展好扶贫资金绩效评价工作。加大业务指导力度,做好项目对接和资金筹措,加快各项扶贫资金支出进度,确保满足项目建设资金需求;指导和配合扶贫部门开展财政专项扶贫资金绩效评价,整理资金绩效评价资料,确保顺利通过国家、省、市对我县年度扶贫资金绩效评价。三是建立资金稳定投入机制。全面贯彻落实乡村振兴战略,积极对上争取乡村振兴相关政策和资金支持,统筹考虑县级财力实际,不断健全资金稳定投入机制。

(四)以强化监管为抓手,切实规范财务行为。一是将政府所有收入纳入预算管理,统筹安排预算支出,按照零基预算原则,规范部门专项支出。二是进一步规范资金拨付程序,加快预算执行,严格落实项目催办制度,建立健全支出进度通报机制,充分发挥财政资金促发展作用。三是强化支出监管,加大对各类财政资金的监督检查力度,提高财政资金安全性和有效性。四是提升财政存量资金管理水平,加大清理盘活力度,完善定期清理回收制度,切实提高政府调控能力,充分发挥资金使用效益。五是加强政府采购管理,全面编制政府采购预算,逐步扩大政府购买公共服务范围,规范采购行为,降低采购成本。

各位代表,2021年是“十四五”规划开局之年,是向全面建设社会主义现代化迈进的起步期,我们将在县委、县政府的坚强领导下,在县人大、县政协的监督支持下,围绕县委第十六届九

次全会要求，坚定信心，振奋精神，开拓创新，奋力拼搏，以优异成绩庆祝中国共产党成立 100 周年。

## 2.2 汤原县人大常委会关于批准2020年 县本级财政决算的决议

# 汤原县人大常委会文件

汤人大发〔2021〕7号



## 汤原县人大常委会关于批准 2020 年 县本级财政决算的决议

汤原县第十七届人大常委会第三十四次会议，听取了县财政局局长王勇受县政府委托所作的《关于 2020 年县本级决算(草案)和 2021 年上半年预算执行情况的报告》。会议对 2020 年县本级决算(草案)报告进行了审查。会议同意县财政局提交的报告，决定批准 2020 年县本级财政决算。



汤原县人大常委会

2021 年 8 月 31 日

## 2.3 2020年度汤原县举借债务情况说明

### 一、截至 2020 年 12 月 31 日政府债务

截至 2020 年末，省厅核定我县政府债务限额 163112 万元，其中：一般债务限额 128,731 万元，专项债务限额 34,381 万元。

我县地方政府债券余额 161445 万元，其中，一般债务余额 127,142 万元，专项债务余额 34,303 万元。

我县债务发行额 28166 万元，其中，一般债券发行额 22020 万元；专项债券发行额 6146 万元。

我县债务还本支出决算数 7018 万元。债务付息支出决算数 5420 万元，其中，地方政府一般债务付息支出决算数 4298 万元；地方政府专项债务付息支出决算数 1122 万元。

### 二、2020 年度新增政府债券资金安排

1、黑龙江省佳木斯市汤原县第二污水处理厂工程项目（黑财政债〔2020〕9 号）下达专项债券资金 5,346 万元。

2、农村饮水安全项目（黑财政债〔2020〕10 号）下达一般债券资金 530 万元。

3、汤原县汤原镇给水管网改造工程（黑财政债〔2020〕21 号）下达一般债券资金 248 万元。

4、汤原县鹤立镇污水处理厂管网延伸改造工程（黑财政债〔2020〕21号）下达一般债券资金 151 万元。

5、农村厕所建设项目（黑财政债〔2020〕25号）下达一般债券资金 133.5 万元。

6、2020 年农村生活垃圾治理项目（黑财政债〔2020〕33号）下达一般债券资金 659.8 万元。

7、中医院设备购置项目（黑财政债〔2020〕31号）下达专项债券资金 800 万元。

8、汤原县省道小亮公路胜利至鹤立段改扩建工程项目（黑财政债〔2020〕67号）下达一般债券资金 8,000 万元。

9、汤原县新水源地建设项目（黑财政债〔2020〕67号）下达一般债券资金 5,280.03 万元。

## 2.4 2020年度汤原县转移支付情况说明

一、2020 年中央对我县税收返还和转移支付决算数为 229436 万元，具体情况如下：

（一）一般性转移支付收入 212952 万元。其中：

- 1、均衡性转移支付收入 53414 万元。
- 2、县级基本财力保障机制奖补资金收入 12821 万元。
- 3、结算补助收入 2128 万元。
- 4、产粮(油)大县奖励资金收入 7986 万元。
- 5、重点生态功能区转移支付收入 38 万元。
- 6、固定数额补助收入 16873 万元。
- 7、革命老区转移支付收入 534 万元。
- 8、贫困地区转移支付收入 14832 万元。
- 9、公共安全共同财政事权转移支付收入 1006 万元。
- 10、教育共同财政事权转移支付收入 6754 万元。
- 11、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 811 万元。
- 12、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 28229 万元。
- 13、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 12228 万元。
- 14、节能环保共同财政事权转移支付收入 1398 万元。
- 15、农林水共同财政事权转移支付收入 43442 万元。

16、交通运输共同财政事权转移支付收入 7899 万元。

17、住房保障共同财政事权转移支付收入 1748 万元。

18、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 659 万元。

19、其他一般性转移支付收入 152 万元。

**（二）专项转移支付收入 11266 万元。其中：**

1、教育收入 1250 万元。

2、文化旅游体育与传媒收入 600 万元。

3、社会保障就业收入 720 万元。

4、卫生健康收入 892 万元。

5、农林水收入 6769 万元。

6、资源勘探信息等收入 515 万元

7、住房保障收入 520 万元。

**（三）返还性收入 5218 万元。其中：**

1、所得税基数返还收入 186 万元。

2、成品油税费改革税收返还收入 861 万元。

3、增值税税收返还收入 3889 万元。

4、消费税税收返还收入 1 万元。

5、增值税“五五分享”税收返还收入 219 万元。

6、其他税收返还收入 62 万元。

**二、我县对下税收返还和转移支付具体情况如下：**

**（一）一般性转移支付支出 212889 万元。其中：**

- 1、均衡性转移支付支出 53414 万元。
- 2、县级基本财力保障机制奖补资金支出 12821 万元。
- 3、结算补助支出 2128 万元。
- 4、产粮(油)大县奖励资金支出 7970 万元。
- 5、重点生态功能区转移支付支出 38 万元。
- 6、固定数额补助支出 16873 万元。
- 7、革命老区转移支付支出 534 万元。
- 8、贫困地区转移支付支出 14832 万元。
- 9、公共安全共同财政事权转移支付支出 959 万元。
- 10、教育共同财政事权转移支付支出 6754 万元。
- 11、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出 811 万元。
- 12、社会保障和就业共同财政事权转移支付支出 28229 万元。
- 13、医疗卫生共同财政事权转移支付支出 12228 万元。
- 14、节能环保共同财政事权转移支付支出 1398 万元。
- 15、农林水共同财政事权转移支付支出 43442 万元。
- 16、交通运输共同财政事权转移支付支出 7899 万元。
- 17、住房保障共同财政事权转移支付支出 1748 万元。
- 18、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出 659 万元。
- 19、其他一般性转移支付支出 152 万元。

**（二）专项转移支付支出 11178 万元。其中：**

- 1、教育支出 1212 万元。
- 2、文化旅游体育与传媒支出 600 万元。
- 3、社会保障就业支出 720 万元。
- 4、卫生健康支出 842 万元。
- 5、农林水支出 6769 万元。
- 6、资源勘探信息等支出 515 万元
- 7、住房保障支出 520 万元。

**（三）返还性支出 5218 万元。其中：**

- 1、所得税基数返还支出 186 万元。
- 2、成品油税费改革税收返还支出 861 万元。
- 3、增值税税收返还支出 3889 万元。
- 4、消费税税收返还支出 1 万元。
- 5、增值税“五五分享”税收返还支出 219 万元。
- 6、其他税收返还支出 62 万元。

## 2.5 2020年度汤原县总决算编审总结

2020 年汤原县财政决算编审工作，在省、市财政部门的正确指导下，在县委、县政府及财政局领导的重视及大力支持下，严格遵循“真实、准确、全面、及时”的原则，阅察安排，精心组织，按时较好的完成了决算编排工作。现就编报工作总结如下：

2020 年我县财政总收入完成 25315 万元，完成预算的 105.6%，同比下降 0.6%，减收 142 万元；一般预算收入完成 23259 万元，完成预算的 101.4%，同比增长 3.4%，增收 755 万元；基金预算收入完成 2056 万元，为预算的 199.6%，同比下降 30.4%，减收 897 万元。

### 一、加强领导，细化责任，推进决算工作有序开展

为顺利高效及时地完成 2020 年全县决算工作，我局领导高度重视，召开专题会议，并对我县 2020 年财政决算工作进行了安排部署。为保证决算工作有序开展和按时完成：一是成立决算工作领导小组。成立了以局长为组长，国库牵头，办公室统一协调，预算、国库支付中心、行财、农财、经建、社保、国资公司为成员的财政决算工作领导小组，并抽调相关股室专业人员成立报表专审小组；二是明确职责，分工协作，成立了三个决算小组。一为：财政总决算编报小组。由预算、国库、股协调配合完成全县财政预算执行的各项对账工作，确保部门决算的对账单生成，承担财

政总决算的编报工作;二为部门决算编报小组。由预算、国库、支付中心、农财、行财、经建、国资公司、社保股相互衔接配合,共同完成部门决算数据的分解、审核工作,指定决算主审人员,负责部门决算报表的审核工作;三为财政决算分析材料编报小组。国库主要负责财政总决算的分析编写;支付中心负责部门决算分析材料的编写;农财、行财、经建、社保股按照分管的预算单位编写单位决算的整体情况分别交国库、国资公司完成全县财政总决算、部门决算分析。三是强化对账工作,保证决算的准确真实。四是建立健全了决算工作责任制,将工作职责、工作要求、工作任务逐一分解到股室,落实到人,做到各司其职、各负其责。

## **二、加强培训,统一口径,提高决算数据质量**

我县财政部门组织召开了 2020 年全县财政财务决算工作会议,采取以会代培的方式对全县一二级预算单位会计开展决算业务工作指导和安排,并专门答疑指导培训。会上局领导通报了 2020 年全县财政预算收支执行情况及财政工作开展情况,并就 2020 年的财政财务收支决算工作做了总体要求。相关股室结合自己的业务围绕决算详细地讲解了报表填报口径及要求,通过讲解使各单位财务人员统一了思想,理清了思路,明确了目标责任,为编制决算打下了坚实的基础。同时完善和规范决算审核工作流程。为适应推进全区决算公开工作的要求,制定了严格的报表审核和考核办法和实施细则。加强对支出项级科目的审核,突出会审重点,完善审核标准,细化审核元素,规范审核记录。加强软

件系统审核，充分用好公式和模板。全面审核数据勾稽关系和合理性。提高决算数据一审上报的准确性，力求一次成型。

### **三、严格执行预算科目，核定收支，为决算工作顺利开展奠定了基础**

为确保当年财政收支准确无误，财政国库部门根据年终结账时点，及时整理各类账务。与人行和各业务代办商业银行及时相互衔接，及时处理国库直接支付清算业务和在途资金，保证 12 月 31 日结点时数据准确真实。统一预算收支科目，核定收支。财政预算和国库准确对账后产生各预算单位对账单，再由国库和各预算单位对账，确定部门决算数据。采取两上两下的工作方式，即：先由预算和国库严密对账确定单位的财政拨款数据和预算执行科目，后由国库下发对账单，预算单位依据对账单数据和本部门单位财务收支账务实行对账，及时修正数据、科目比对并纠错；为预算单位准确编报部门决算报表，国库部门二次下发对账单，并结合上级财政部门预算科目调整，预算及时通知国库及预算单位调整调整相应科目。预算单位根据核定后的对账单编制部门决算报表，审核无误后再与国库进行账表核对，由国库确认本年度财政拨款数及正确预算科目后交报表专审组，按照分工逐一核对验收；税务部门及时清理在途税款，做到应收尽收；人民银行及时处理款项的收纳划解和财政资金拨付，专业银行及时将拨付用款单位及提供商品和劳务个人账户资金清算入账避免在途资金发生；各预算

单位密切配合，在规定的决算时限内，做好了决算前的各项往来款项的清理准备工作。

#### **四、齐心协力，相互配合，努力完成决算编审工作**

决算编审期间，全体财务人员克服一切困难，放弃节假日、双休日休息，全力以赴投入到决算工作之中。两个多星期内加班加点，甚至昼夜无眠，毫无怨言。由于气候多变和连续加班等因素的影响，许多同志带病上班、加班。充分体现了财政财务人员爱岗敬业的良好道德风尚。通过大家的辛勤工作，共同努力，圆满完成了决算部门决算和总决算的编审工作。

#### **五、注重决算数据的分析利用工作。**

数据管理是实现财政科学化规范化管理的基础性工作，而财政决算是财政数据的主要组成部分。要树立决算工作的最终目标是实现财政数据的分析和利用，财政决算工作应坚持用数据说话，用数据促进管理，用数据推动创新。要通过先进的数据采集、审核和处理手段，提高数据质量；通过强化信息的分析利用技术，挖掘数据价值，为领导决策服务，为深化财政改革提供支持。一是严格预算单位完成高质量的部门决算分析，为全县部门决算分析工作奠定基础；二是按照指标管理和归口部门，严格分管股室完成归口管理部门的综合决算分析，为全县总决算、部门决算分析提供素材；三是根据部门决算汇总情况和财政总决算数据，分析 2020 年我县预算执行的总特点、存在的问题、产生的效益等。

六、2020 年财政决算工作虽已圆满完成，但仍存在一些不足之处，主要表现在：

一是财务人员的会计业务水平层次不一，对各类报表相互衔接的准确度理解掌握的不够，决算数据质量还有待进一步提升，对财务人员的培训工作要加强；二是决算编审重数字、轻分析。对数据的挖掘整理工作还停留在简单层面上，只注重完任务，报报表，对决算数据的运用和挖掘停留在简单层面，做不到用数据促进管理，用数据推动创新；三是对决算相关政策理解深度不够，致使决算数据的填列不够准确。四是决算数据与单位财务收支数据存在偏差，账表一致性有待于严格。这些问题我们将在今后工作中尽力克服，查漏补缺，不断完善，确保决算报表编报质量，力争下年的决算编审工作迈上一个新的台阶。

汤原县财政局

二〇二〇年二月二十日

## 2.6 2020年度汤原县总决算分析报告

2020 年在省、市财政部门的大力支持和县委、县政府的正确领导下，我县积极组织财政收入，优化支出结构，深化财政体制改革，积极履行财政工资的职能和职责，不断完善财政体制，有力促进了全县经济的发展和社会的稳定。

### 一、收入完成情况

2020 年我县财政总收入完成 25315 万元，完成预算的 105.6%，同比下降 0.6%，减收 142 万元；一般预算收入完成 23259 万元，其中：税收收入完成 13955 万元，同比增收 309 万元，非税收入实现 9304 万元，同比增收 446 万元，完成预算的 101.4%，同比增长 3.4%，增收 755 万元；基金预算收入完成 2056 万元，为预算的 199.6%，同比下降 30.4%，减收 897 万元。

在全年预算执行过程中，我们始终坚持保工资、保重点、保稳定的原则，全县人民齐心协力，积极工作，知难而进，努力挖掘财源，增收节支，确保了全县各项事业的发展。

### 二、支出完成情况

2020 年我县一般公共预算收入，加各种结算，税收返还，减上解，总收入实现 270460 万元。财政一般预算支出实现 263409 万元，上解 3547 万元，债务还本支出 2967 万元，收支相抵，结余 537 万元。

2020 年我县地方财政支出实现 289851 万元，同比增支 23161 万元，增长 8.7%。其中：一般公共预算支出完成 263409 万元，同比增支 7074 万元，增长 2.8%。政府性基金支出完成 26442 万元，增加 10687 万元，增长 155.4%；债务还本支出完成 2967 万元，完成了年度预算目标。

从全年财政预算执行整体情况看，尽管存在税收政策影响等着诸多困难，但仍然确保了工资按月发放，确保了党政机关事业单位稳定运行，确保了教育、农业、卫生、社保等支出得到妥善保障，有力的推进了全县各项事业的发展，维护了社会稳定局势。这些成绩的取得，是上级部门大力扶持的成果，也是全县人民共同努力，县委、县政府正确领导和各部门通力协作的结果。但是，从财政收支预算执行情况看，我县财政形势十分严峻。在经济运行中存在经济运行质量和效益不高，重点企业亏损；骨干财源不稳、基础财源缩水；刚性支出过快，政府财务较大，对收支预算目标的完成也造成了很大的压力。

### 三、2020 年财政工作开展情况

#### （一）强化预算执行管理

1. 加强预算执行分析。加强与税务、人行之间的联系，综合考虑各种减收增支因素，建立健全财政收入目标责任制，加大对收支形势的分析预测，搞好预算执行动态分析，均衡入库。

2. 高度重视加快财政支出进度工作。我区加快支出进度作为当前财政工作的一项“重中之重”任务，实行“一把手”负责制，切实从思想上高度重视，在行动上落到实处。采取促进支出进度加快的有效措施，出实招，见实效，做到早谋划、早部署、早安排、早落实，确保财政支出进度任务顺利完成。

3. 加强资金拨付管理，确保资金安全运行。财政资金安全运行是财政国库管理工作的生命线，在加快资金拨付速度的同时，进一步强化资金管理。从资金指标管理到资金拨付申请、审批、拨款、核算等各个环节，严格按照资金拨付管理程序办理，确保资金安全运行。

## （二）强化财政监督管理

1. 建立财政监督工作领导小组机制。牢固树立预算、执行、绩效评价、监督“四位一体”的新理念，加强组织领导，强化沟通协调，形成财政部门内部纵横联动、齐抓共管的大监督格局，推动财政运行大监督顺利推进。

2. 建立业务环节相互制约监督机制。围绕财政业务工作各领域、各环节，建立对预算编制、执行、绩效管理和财评工作、内审工作的监督制约机制，完善监督成果利用、反馈和公开机制，加快建立预算监督信息共享与制衡机制，促进建立预算编制、执行、监督相互制约、相互协调的财政运行机制。

3. 建立监督机构牵头协调工作机制。切实发挥专职监督机构的牵头、组织、协调作用，各业务管理机构结合各自工作职

能，制定日常监督工作计划并报专职监督机构汇总后，统一组织实施，扩大监督成效，实现财政监督的程序化、制度化和规范化。

### （三）加强决算管理

1. 加强组织领导，确保任务落实到位。我区各级党委、政府和机关部门一直关心和重视财政决算工作，并将决算编审作为财政管理的枢纽工程来抓，精心组织，加强协调配合，将任务落实到位，力争决算核审做精、做细、做实，科学、合理地反映预算的下达和执行工作。

2. 加强培训指导，确保决算报表质量。按照“做好决算编审，科学反映我区经济发展成果，以决算成果服务财政管理改革”的要求，我区加强了对决算填报人员业务培训，培训内容包括报表口径讲解、软件操作运用，研究和讨论完善决算编审工作的措施、方法，统一政策和口径；全面理解和消化财政决算编审中有关政策性和技术性问题，有效地推动决算编制质量的提高。

3. 细化审核指标，明确审核内容。结合近年来决算编审中发现的问题以及报表体系和软件的新变化、新特点，在上级下发的审核公式、查询模板的基础上，梳理出表内数据填报、表间数据审核的注意事项，明确审核要点，增加审核要素，优化审核公式。

汤原县财政局

二〇二年二月二十日

## 2.7 2020 年度汤原县预算绩效工作开展情况

2020 年我局围绕财政中心工作，积极探索绩效评价工作新机制，努力服务于财政管理，不断提高财政管理水平和资金使用绩效，现总结如下：

### 一、完善制度办法，夯实工作基础

1. 完善绩效评价实施办法。印发了《汤原县财政支出绩效评价工作方案》，调整和规范了指标体系。

2. 完善财政内部工作规程。印发了《汤原县财政支出绩效评价内部工作分工制度》，细化设计组织管理流程，明确绩效评价处和相关业务处室的工作职责。与各个业务科室的相关内部协调工作制度一起，强化了绩效评价的工作合力。

### 二、围绕中心工作，突出评价重点

2020 年我县评价项目紧紧围绕县委、县政府的重点工作，除了继续在新农村建设、落实产业扶持政策、城市基础设施建设、改善民生支出等重点、热点问题外，还围绕县政府为民办实事项目，开展了促进就业、居家养老服务、危旧房改善、全民健身工程、食品安全建设等项目的绩效评价。

1. 重点评价与绩效自评相结合。一是扩大自评范围。二是深入开展财政重点评价。

2. 评价实施方式实现多样化。一是全面扩大第三方评价范围。二是创新上下联动方式。三是实行全过程跟踪评价。

### 三、加强质量控制，提高绩效意识

1. 加强对部门自评的考核。采取部门自评与县绩效评价工作领导小组复评相结合的形式，对部门（单位）开展的绩效自评工作进行全面考核，表彰了先进，提升了部门绩效意识和工作积极性。

2. 开展形式多样的业务培训。举办了以“强化绩效理念、提高绩效评价实际操作能力”为主题的财政支出绩效评价培训会议。分别以座谈会、布置会、培训班等形式，在对评价具体操作流程进行培训的同时，宣传了绩效评价工作，提高了绩效评价参与人员的业务素质。

### 四、绩效评价工作中存在的问题及原因

(1) 绩效评价指标体系不完善。一是指标体系的框架缺乏系统性，业务指标和财务指标的划分模式容易导致反复从某一环节收集资料，不利于全面系统地评价项目绩效。二是评价指标侧重于合规性评价，缺少效益评价。三是主观因素对评价指标的影响较大。由于不同评价主体的认知水平和倾向习惯不同，对相同项目的评价有时会存在很大差异四是选定的具体指标需要不断研究和完善。目前指标体系中一些具体指标设置得不尽合理，需要在实际运用中不断调整细化和完善。

(2) 缺少绩效评价的专业技术人员。目前的绩效评价主要由财政部门委托中介机构实施，财政部门缺乏绩效评价的专业技术人

员，同时绩效评价中介机构的发展时间有限，绩效评价尚处于探索阶段，中介机构难以有效开展绩效评价工作。

(2) 评价过程中存在的问题。绩效评价的有效性很大程度上取决于被评项目信息资料的质量，而目前获取证据资料的难度比较大。一方面是由于项目效益具有滞后性、间接性和综合性的特点，其社会效益和生态效益很难用具体指标衡量。另一方面政府部门和项目单位尚未建立有效的基础资料管理制度，资料不完整、过于笼统、不准确等现象屡见不鲜，造成绩效评价只能依据一些有限的零散信息，或资料的真实性缺乏权威审核。

## **五、我县绩效评价工作的几点建议：**

(一) 加大宣传培训力度，增强绩效评价意识。只有破除传统观念束缚，才能从根本上提高对财政资金绩效评价的重视程度。我县绩效评价工作处于试行阶段，需要大力宣传绩效管理理念，为开展绩效评价工作营造良好的社会环境和人文环境，进一步提高部门、单位的绩效意识和社会公众的参与意识。应通过工作会议、媒体宣传等多种形式，让绩效评价理念深入人心、形成共识、相互理解、支持配合；通过案例培训等方式对相关部门、人员进行系统培训，加深部门、单位对绩效评价的理解与认识；通过建立完善与部门评优、奖金挂钩的管理体系，进一步提升各部门的绩效管理意识，推动我县预算绩效管理工作向纵深发展。

(二) 推进绩效预算编制，强化制度体系建设。绩效预算是绩效评价的前提和基础，编制绩效预算可以起到事前监督的预防

作用，从根本上提高资金的绩效水平。在绩效预算编制过程中，结合预算支出管理实际，对各个主要环节加强制度约束。如结合部门预算的编制程序，各预算部门首先要进行自我评价，在这个环节需要对各部门明确支出责任，建立奖罚措施和资金追踪返还制度。各部门要对影响财政支出绩效的因素进行识别、衡量和预测，并对要实现的目标进行评价，以此来制订科学、合理的支出计划。在预算审查环节，要建立严格的绩效预算审查制度，通过加强对预算支出绩效的审核、评价及综合平衡，对绩效差、不合法、不合理、不科学的部门预算支出计划予以调整。

（三）完善指标评价体系，提升绩效评价效果。绩效是支出管理的结果，指标是衡量绩效的标尺。绩效评价的最终落脚点要通过各项指标完成情况来反映。因此，在开展绩效评价工作中，建立科学、完善指标评价体系不可或缺。

（四）强化评价结果运用，确保财政资金安全高效运行。评价结果的应用，是绩效评价转向绩效管理的重要步骤，是绩效评价能否取得成效的主要依据。公布评价结果，对评价中发现的问题，督促预算单位整改，堵塞管理上的漏洞。将评价结果融入到预算管理当中，形成奖惩的预算编制制度，使全县各部门各单位不断深化绩效管理思想，提高财政资金的使用效益。

（五）认真总结经验，强力推进绩效评价工作。随着我县绩效评价工作的逐步开展，我们认真总结兄弟市县的工作经验，查

找不足，并结合我县的实际情况，开拓思路，不断探索新机制，把我县的财政支出绩效评价工作推广开来。

汤原县财政局

2020 年 12 月 17 日

## 2.8 2020 年度汤原县三公经费支出增减原因说明

### 一、“三公”经费执行情况

2020 年我县“三公”经费预算数为 1212 万元, 其中: 公务用车购置费 316 万元; 公务用车运行维护费预算数为 895 万元; 公务接待费 1 万元。2020 年我县决算三公经费实际发生数 1052 万元, 其中: 公务用车购置费 294 万元, 同比增加 294 万元, ; 公务用车运行维护费 757 万元, 同比增加 24 万元; 公务接待费 1 万元, 同比增加 1 万元。

### 二、“三公”经费增减变化原因

我县“三公”经费本着完善监管、防控共建长效机制的原则, 严格“三公”支出管理。

相比 2019 年“三公”经费有所上升, 主要为公务用车购置费上升, 本年购置执法用车, 上年未安排公务用车购置

。公务用车运行维护费上升原因是: 本县较上年公务用车数量增加。公务接待费本年 1 万元, 主要原因是: 我县严格控制公务接待费用, 加强公务接待管理, 防止公务接待中的不正之风和腐败现象, 在严控下我县公务接待费用逐年下降。本年公务用车购置费为零, 无公务用车购置。

我县充分认识到控制“三公”经费的重要性, 一定要按照制度要求严格控制“三公”经费的支出, 做到“三公”经费公开透明, 做到“三公”经费支出的合理化。