

关于大祥区 2020 年财政决算（草案） 与 2021 年财政预算执行报告

——2021 年 8 月 30 日在五届人大常委会第 41 次会议上

区财政局局长 李恒良

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区五届人大常委会报告区 2020 年财政决算(草案)和区 2021 年上半年财政预算执行情况，请予以审议。

一、2020 年财政决算情况

（一）公共预算财政情况

1. 收入决算：2020 年，全区完成公共财政总收入 60272 万元，为预算的 81.77%，同口径（下同）比上年下降 5.01%。其中：地方公共财政收入完成 36151 万元，为预算的 89.59%，比上年下降 4.29%。

各征收部门地方收入完成情况：区税务局完成 20752 万元，为预算的 80.67%，比上年下降 8.97%；市税务二分局完成 2753 万元，为预算的 99.96%，比上年增长 12.6%；区财政局完成 12646 万元，为预算的 106.47%，比上年增长 0.93%。

2. 支出决算：2020 年，全区完成财政总支出 143203 万元，为预算的 88.45%，比上年增长 8.87%。

详见下表（单位：万元）：

支出项目	金额	与上年同期相比	与预算相比完成预算的百分比
一般公共服务支出	26098	-11.12%	93.64%
国防支出	383	-41.35%	70.40%
公共安全支出	2401	-32.16%	90.95%
教育支出	26973	-8.82%	97.38%
科学技术支出	624	-49.23%	61.00%
文化体育与传媒支出	1376	50.38%	56.74%
社会保障和就业支出	27058	72.55%	91.84%
医疗卫生与计划生育支出	21037	13.00%	92.74%
节能环保支出	753	-12.95%	57.61%
城乡社区支出	8032	-12.08%	93.20%
农林水支出	13393	-0.77%	75.93%
交通运输支出	1936	42.88%	89.92%
资源勘探信息等支出	302	-55.39%	52.80%
商业服务业等支出	916	45.40%	84.11%
住房保障支出	7939	234.41%	69.52%
粮油物资储备支出	34	-50.00%	34.69%
灾害防治及应急管理支出	1252	28.94%	78.69%
其他支出	211	-37.39%	36.25%
债务付息支出	2485	20.98%	100.00%
一般公共预算支出合计	143203	8.87%	88.45%

3. 决算平衡情况：全区地方公共财政收入 36151 万元，加上上级补助收入 114450 万元，加上级一般债券转贷收入 11621 万元，加上年结余 9907 万元，收入总量为 172129 万元；安排

财政公共预算支出 143203 万元，上解支出 5147 万元，债务还本支出 5081 万元，支出总量为 153431 万元；年终结余 18698 万元，全年收支平衡。

（二）社会保险基金预算执行情况

2020 年区本级五项社会保险基金预算收入为 39447.75 万元，执行数为 43847.98 万元，执行比例为 111.15%。其中：养老保险基金收入安排 17764.84 万元，实际收入为 22144.72 万元，执行比例为 124.65%；失业保险基金收入安排 156.22 万元，实际收入为 67.91 万元，执行比例为 43.47%；医疗保险基金收入安排 20757.69 万元，实际收入为 20866.35 万元，执行例为 100.52%；工伤保险收入 309 万元，执行比例 100%；大病互助收入安排 42 万元，执行比例 100%；公务员医疗补助收入安排 418 万元，执行比例 100%。

2020 年支出安排 38171.43 万元，实际支出为 35152.16 万元，执行比例为 92.09%。其中：养老保险基金支出安排为 20498.25 万元，实际支出为 16720.96 万元，执行比例为 81.57%；医疗保险基金支出安排 16710.18 万元，实际支出为 17491.08 万元，执行比例为 100.67%；失业保险支出安排 194 万，实际支出为 171.12 万元，执行比例为 88.19%；工伤保险支出安排 309 万元，执行比例 100%；大病互助支出安排 42 万元，执行比例 100%；公务员医疗补助支出安排 418 万元，执行比例 100%。

(三) 政府性基金预算执行情况

2020 年政府性基金上级补助收入 5222 万元, 上年结余 469 万元, 调入资金 14 万元, 债务转贷收入 13100 万元, 收入合计为 18805 万元, 政府性基金支出 14962 万元, 政府性基金结余为 3843 万元。

(四) 地方政府性债务情况

1、2020 年 12 月 31 日纳入系统内债务共计 97595.27 万元, 其中: 一般债券 83495.27 万元, 专项债券 14100 万元。

2、2020 年 12 月 31 日我区地方政府隐性债务余额为 8235.27 万元, 其中: 平台公司 7210.37 万元, 粮食挂账 1024.9 万元。

二、2020 年财政主要工作

2020 年, 面对新冠疫情影响, 国际、国内经济情况复杂多变, 经济发展压力空前的局面, 我们牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念, 积极落实中央“减税降费”政策, 促进经济平稳健康发展。

1. 齐抓共管, 提升质量, 财政收入稳步增长。我们始终坚持把组织收入摆在财税工作的首要位置, 努力克服经济下行和结构性减税政策造成的影响, 确保全区财政收入的稳步增长。

2. 多措并举, 创新方式, 发展支撑更为有力。认真履行财政职能, 充分发挥财政资金的杠杆和引导作用, 全力支持我

区经济社会发展。一是落实财税支持政策，营造良好经济发展环境。二是全面落实企业政策性减税政策，切实做到为企业减负增收。三是支持企业技术创新、产业转型发展。四是积极向上争取资金，为大祥发展提供资金保障。五是研究政策导向，搞好项目对接，加大争资立项力度。

3. 突出重点，优化结构，民生保障持续改善。进一步优化财政支出结构，统筹保障各项社会事业发展，做好民生保障工作。全面落实各项民生保障措施，不断调整用财导向，坚持将财力向民生倾斜、向社会事业发展的薄弱环节倾斜，重点保障教育、科技、农林水、医疗卫生、社会保障和就业等领域的支出需要。

三、2021 年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入完成情况：上半年，全区完成公共财政总收入 28762 万元，为预算的 40.88%，同口径（下同）比上年增长 9.2%。地方公共财政收入完成 16629 万元，为预算的 41.6%，比上年增长 10.18%。

各征收部门收入完成情况：区税务局完成 9256 万元，为预算的 35.37%，比上年增长 19%；市税务二分局完成 1637 万元，为预算的 58.3%，比上年下降 8.09%；区财政局完成 5736 万元，为预算的 52.15%，比上年增长 3.65%。

2. 支出情况：上半年，全区完成公共预算支出（含省市追加支出）68111 万元，比上年增长 1.73%。

详见下表（单位：万元）：

支出项目	金额	比上年同比增长
一般公共服务支出	19621	48.64%
公共安全支出	636	-53.54%
教育支出	12790	46.76%
科学技术支出	178	-64.47%
文化体育与传媒支出	287	107.97%
社会保障和就业支出	11823	-21.36%
医疗卫生与计划生育支出	8448	2.96%
节能环保支出	772	68.56%
城乡社区支出	4302	20.44%
农林水支出	4986	64.72%
交通运输支出	924	-15.69%
资源勘探信息等支出	303	150.41%
商业服务业等支出	129	-80.03%
金融支出	15	上年同期无此项支出
自然资源海洋气象等支出	83	上年同期无此项支出
住房保障支出	1363	-84.62%
粮油物资储备支出	19	216.67%
灾害防治及应急管理支出	231	-68.23%
其他支出	42	-77.42%
债务付息支出	1159	40.66%
一般公共预算支出合计	68111	1.73%

3. 预备费使用情况

今年年初预算安排预备费 1400 万元，截止 6 月底共支出 590.49 万元，占全年总预备费的 42.18%。主要一是经区委常委会议、政府常务会议、书记区长办公会议研究决定支出 220 万元，占全年总预备费的 15.71%，占 6 月底总预备费支出的 37.26%；二是预算执行中，按照上级配套及全区工作要求支出 321.54 万元，占全年总预备费的 22.97%，占 6 月底总预备费支出的 54.45%。考虑到预备费总量小，而会议研究支出大、占比高，年底建议将部分会议研究经费纳入年底调整预算，年底调整预算再进行汇报。

（二）社会保险基金预算执行情况

区本级五项社会保险基金预算收入 42060.67 万元，执行数 19942.03 万元，执行比例为 47.41%。其中：养老保险基金收入安排 20024.46 万元，实际收入 6615.86 万元，执行比例为 33.03%；失业保险基金收入安排 120.01 万元，实际收入 173.64 万元，执行比例为 144.52%；医疗保险基金收入安排 21122.85 万元，实际收入 12359.18 万元，执行比例为 58.51%；工伤保险收入安排 293.51 万元，执行比 100%；大病互助收入安排 42.7 万元，执行比例 100%；公务员医疗补助收入安排 457.14 万元，执行比例 100%。

区本级五项社会保险基金支出安排 38993.81 万元，实际

支出为 20701.39 万元，执行比例为 53.09%。其中：养老保险基金支出安排为 19128.87 万元，实际支出为 8525.38 万元，执行比例为 44.57%；失业保险支出安排 289.06 万，实际支出为 86.16 万元，执行比例为 29.81%；医疗保险基金支出安排 18782.53 万元，实际支出为 11296.5 万元，执行比例为 60.14%；工伤保险支出安排 293.51 万元，执行比例 100%；大病互助支出安排 42.7 万元，执行比例 100%；公务员医疗补助支出安排 457.14 万元，执行比例 100%。

四、上半年预算执行主要特点

今年以来，面对错综复杂的国内外形势叠加经济下行、减税降费等多重因素影响，财政运行面临前所未有的困难和挑战。区政府坚决落实减税降费政策，切实加强和规范收入征管，集中财力保“三保”，确保了财政运行总体平稳。主要呈现以下几个特点：

1. 支出保障有力，重点强化“三保”。坚决落实《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于牢固树立过“紧日子”思想大力压减一般性支出的通知》（湘办发电〔2019〕72 号）和《关于贯彻落实湘办发电 2019〕72 号文件精神的通知》（邵市办发电〔2019〕64 号）文件精神，坚持政府带头过“紧日子”，进一步压减一般性支出，严控“三公”经费，大力压缩非刚性、非重点项目支出，取消低效无效支出，节省出资金用

于“三保”、基层政权运转、重大战略、重要改革和重点领域。

2. 强化财政监管、发挥资金效益。围绕健全公共财政职能，继续深化财税体制改革，将预算内外资金纳入部门预算执行监督的范围，加强预算审查，确保部门预算科学合理。加强制度建设，对资金的拨付和使用进行了有效规范。

五、下步工作措施

下半年，财政经济形势依然错综复杂，区财政部门要进一步提高政治站位，加强形势研判，准确把握工作重点，切实发挥积极财政政策功效，全力以赴做好“六稳”、“六保”工作，牢牢把握工作主动权。

1. 进一步抓好财政收入征管工作。坚持一手抓减税降费和疫情防控优惠政策的落实，一手抓财政税收征管。进一步规范收入组织，提高收入质量，增强发展后劲。要妥善处理好收入组织与减税降费、收入增速与收入质量的关系，努力克服减税降费政策及新冠肺炎疫情带来的经济下行影响。

2. 进一步大力压减一般性支出。贯彻“政府过紧日子”要求，厉行勤俭节约，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出。原则上不再研究出台新的增支政策，依据本级财政可承受能力，合理把握节奏和力度。

3. 压实“三保”保障责任。采取积极措施将“三保”保障责任落到实处。全面落实好保障责任，充分认识巩固基层“三

保”在确保社会稳定、维护市场环境、提振市场信心方面的关键作用，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实保障基本民生、工资发放和机构运转。

4. 切实加大财政支出结构调整力度。认真清理用好结转结余资金，“三保”压力较大的制定更加严格的盘活存量资金措施，报经本级政府同意后，对2019年及以前年度结转结余资金用于“三保”方面急支出。加大暂存暂付性款项清理收回力度，严控新增暂付性支出。

5. 强化地方库款运行监测督导。切实做好库款预测分析，加强对国库日常库款余额跟踪，对未来一定时期内金额较大的库款流入和流出进行合理分析和研判，编制一定时期内库款流量预计表，加强财政资金调度，对库款运行情况进行监测督导，防范潜在的“三保”支付风险。

主任、各位副主任、各位委员，我们将认真执行区委、区政府确定的工作方针，主动接受区人大及其常委会的法律监督和工作监督，扎实做好财政各项工作，确保全年预算任务完成，促进全区经济社会高质量发展。