

关于湘阴县 2020 年决算草案的报告

一、2020 年全县财政决算情况

2020 年，财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实县委、县政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，推动高质量发展，实施更加积极的财政政策，巩固和拓展减税降费成效，积极支持做好减税降费和疫情影响应对工作，深化财税体制改革，加大优化财政支出结构力度，着力防范化解地方政府性债务风险，为我县经济持续健康发展和社会大局稳定提供了有力的财政保障。

（一）一般公共预算收支决算

收入方面

1. 一般公共预算收入。全县一般公共预算收入完成 302680 万元，为预算的 100.2%，增长 73.7%，其中，地方一般公共预算收入 245419 万元，较上年增加 129455 万元，增长 111.6%。剔除砂石收入后全县一般公共预算收入完成 176468 万元，增长 7.4%，其中，地方一般公共预算收入 119207 万元，较上年增加 13243 万元，增长 12.5%。

一般公共预算收入完成 302680 万元中，上划中央收入 44012 万元，较上年减少 1261 万元，下降 2.8%，上划省级收入 13248 万元，较上年增加 233 万元，增长 1.8%。按征收部门

分，税务局完成收入 144168 万元，增长 9%；财政局完成收入 158512 万元，剔除砂石收入后同比增长 1%。

2. 上级转移支付收入。2020 年，通过积极争取，中央和省市下达我县补助收入 336074 万元，增长 6%。其中，返还性收入 13785 万元，与上年持平；一般性转移支付收入 257820 万元，增长 8%；专项转移支付收入 64469 万元，增长 4%；上述转移支付全部按规定用于落实民生政策指标、财政供养人员工资调整以及稳增长、惠民生等相关支出。

支出方面

全县一般公共预算支出 583231 万元，增长 21%。主要支出科目完成情况为：

一般公共服务支出 61674 万元，增长 27.1%；主要是机构改革后机构口径调整以及年度综合绩效考评指标。

国防支出 232 万元，下降 45.7%；主要是人防办机构改革后并入住建局科目统计调整。

公共安全支出 14091 万元，下降 16%；

教育支出 59513 万元，下降 7.8%；主要是教育系统养老保险统计口径调整。

科学技术支出 2493 万元，增长 16.3%；主要是上级专项增加。

文化旅游体育与传媒支出 5977 万元，增长 6.2%；

社会保障和就业支出 84387 万元，增长 28.9%；主要是全县养老保险、职业年金统计口径调整。

卫生健康支出 75600 万元，增长 34%；主要是新增新冠肺炎疫情防控支出及卫生领域政策提标。

节能环保支出 17564 万元，增长 7.9%；

城乡社区支出 36303 万元，增长 116.3%；主要是新增高新区、金龙镇等从砂石收入中列支的项目征拆支出。

农林水支出 129330 万元，增长 8.8%；

交通运输支出 19409 万元，增长 17.4%；主要是债券资金增加。

商业服务业等支出 1392 万元，下降 56.8%；主要是湖洲管理中心机构改革后并入横岭湖管委会后科目统计调整。

自然资源海洋气象等支出 16583 万元，增长 37.5%；主要是增加空心房整治土地指标价款。

住房保障支出 25178 万元，增长 113.3%；主要是全县住房公积金统计口径调整。

粮油物资储备支出 4223 万元，增长 127.7%；主要是应急物资保障补助等上级专项增加。

灾害防治及应急管理支出 3286 万元，增长 116.6%；主要是商品粮大省奖励等上级专项增加。

债务付息支出 14725 万元，增长 42.4%。

收支平衡情况

全县地方一般公共预算收入 245419 万元，加上级补助 336074 万元、债务转贷收入 31740 万元、上年结余 5390 万元、收入合计 618623 万元。全县一般公共预算支出 583231 万元，加上解上级支出 8186 万元、债务还本支出 17113 万元，支出合计 608530 万元。收支相抵，结转下年支出 10093 万元，全年实现收支平衡。

（二）政府性基金收支决算

收入方面

2020 年，全县政府性基金收入总计 554967 万元，其中，政府性基金本年收入 473160 万元（按收入功能科目分：国有土地使用权出让收入 463226 万元，城市基础设施配套费收入 4862 万元，污水处理费收入 1032 万元，其他政府性基金收入 4040 万元）；政府性基金上级补助收入 14443 万元；地方政府专项债券转贷收入 60249 万元；上年结余 4380 万元；调入资金 2735 万元。

支出方面

全县政府性基金支出总计 551642 万元，其中，政府性基金本年支出 550027 万元（按支出功能科目分：社会保障和就业支出 2869 万元，城乡社区支出 474175 万元，农林水支出 157 万元，债务付息支出 1196 万元，其他政府性基金支出 63530 万元，抗疫特别国债安排的支出 8100 万元）；上解上级支出 65 万元；专

项债务还本支出 1550 万元。

收支相抵，政府性基金年终结余 3325 万元。

（三）社会保险基金收支决算

收入方面

2020 年，社会保险基金收入完成 122219 万元，其中：机关事业养老保险基金收入 39866 万元，城乡居民社会养老保险基金收入 13474 万元，职工基本医疗保险基金 15647 万元，城乡居民基本医疗保险基金 50983 万元，失业保险基金收入 547 万元，工伤保险基金收入 1702 万元。

支出方面

社会保险基金支出完成 119723 万元，其中：机关事业养老保险基金支出 41463 万元，城乡居民社会养老保险基金支出 13504 万元，职工基本医疗保险基金 10345 万元，城乡居民基本医疗保险基金 51484 万元，失业保险基金支出 216 万元，工伤保险基金支出 2711 万元。

收支相抵，当年结余 2496 万元，加上年结余社会保险基金，年末滚存结余 51381 万元。

（四）国有资本经营收支决算

收入方面

2020 年，国有资本经营预算收入完成 866 万元，其中：县国有资产经营公司收入 320 万元，南泉福地开发公司收入 100 万元，湖南洞庭资源控股集团有限公司收入 440 万元，上级

补助 3 万元，上年结余 3 万元。

支出方面

国有资本经营预算支出完成 866 万元，其中：商业物资中心遗留问题支出 440 万元，公交客运公司改制 420 万元，其他支出 6 万元。

回顾 2020 年预算执行和财政工作，主要体现三个方面特点：

一是财政收入总量和质量逆势增长。面对突如其来的疫情冲击和复杂严峻的经济形势，在县委、县政府的坚强领导下，财政部门科学应对前所未有的多重困难和挑战，着力加强“五个统筹”，出台《关于做好 2020 年重点财税工作及协税护税工作的通知》，精准施策实施宏观调控，稳住了收入基本盘，财政收入总量和增幅均居岳阳各县（市区）第一位。2020 年全县一般公共预算收入首次突破 30 亿元，是 2015 年的 2.8 倍。“十三五”期间年均增幅达到 22.6%。

二是财政支出重点和要点全面保障。全县财政支出体量不断增大，“十三五”期间年均增幅达到 10%，有力地保障了疫情防控、“六稳”“六保”等重点支出和县委县政府确定的重点领域发展需要。在此过程中，我们坚持科学调度各级资金和厉行节约思想，大力压减一般性支出，严格经费开支标准，实施项目全过程预算绩效管理，做实做细债券资金和直达资金管理，突出轻重缓急、有保有压，把每一分钱都花在刀刃上，教育、卫健、社保、

农业农村等民生领域投入连年大幅增长，“三保”支出足额保障，民生支出占比稳定在 75% 左右，人民群众的获得感幸福感安全感不断提升，社会大局和谐稳定。

三是财政管理体制和机制持续理顺。坚持刀刃向内，有序推进体制、程序和技术“三大改革”，深化零基预算改革，出台《关于进一步规范财政资金管理的有关规定》。启动实施大预算绩效体系，组建以县级领导牵头的预算绩效管理专责机构和人才库。建立财政审计协同联动机制。强化财政预算收支管理，规范非税征管秩序，出台《湘阴县河道砂石资源有偿使用收入征收管理暂行规定》《湘阴县财政局支出业务办理流程》。建成并运行湘阴电子卖场、财政非税缴费两大电子财政平台。全力防控政府债务风险，牢牢守住了不发生区域性、系统性债务风险底线。

在财政支出总量不断增大，预算管理和改革取得一定成效的同时，财政运行也还存在不少困难和问题，如：财政收入增长面临较大的压力，支出预算刚性约束仍显不足，政府性债务风险防控压力大等。对此，我们高度重视，将采取有力措施逐步加以解决。