

关于杭州市临安区 2020 年财政决算草案和 2021 年上半年预算执行情况的报告

杭州市临安区财政局
(2021 年 7 月 29 日)

主任、各位副主任，各位委员：

我受区政府委托，向区人大常委会报告 2020 年财政决算情况和 2021 年上半年预算执行情况。

一、2020 年财政收支决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

2020 年全区一般公共预算收入为 685550 万元，完成调整预算的 105.1%，同比增长 12.1%。税收收入 679136 万元，完成调整预算的 99.8%，同比增长 25.4%；非税收入 6414 万元，下降 90.8%。其中 2020 年区本级（含街道）一般公共预算收入 632365 万元。（详见附表 1）

2020 年全区一般公共预算支出为 904676 万元，完成调整预算的 100.5%，同比增长 5.7%。其中区本级（含街道）一般公共预算支出 807327 万元。（详见附表 2）

2020 年全区“三公”经费支出 4147 万元，同比下降 5.2%。其中：公务接待支出 1336 万元，同比下降 39%；公务出国支出 14 万元，同比下降 93.9%，主要是疫情影响，减少公务出

国；公务用车购置 1461 万元，同比增长 107.5%，主要是镇街车辆更新；公务用车运行维护费支出 1336 万元，同比增长 6.6%，主要是部分执法单位车辆增加。

根据现行分税制财政体制结算，2020 年我区一般公共预算可用资金为 1003538 万元，其中：一般公共预算收入 685550 万元，税收净返还 10000 万元，省市补助及体制结算补助资金 353448 万元，上年结余 32480 万元，调入资金 212193 万元，一般债务转贷收入 50000 万元，上解中央省市支出 340133 万元。2020 年全区一般公共预算支出 904676 万元，补充预算稳定调节基金 33350 万元，债务还本（线下）支出 35000 万元。2020 年全区一般公共预算收支相抵，结余 30512 万元。从整体看，2020 年度我区一般公共预算确保了民生和重点项目的实施，并实现了收支平衡，留有结余，收支预算执行情况良好。

（二）政府性基金收支决算情况

2020 年全区政府性基金收入为 1954579 万元，完成调整预算的 115.0%，同比增长 40.3%，其中区本级政府性基金收入 1954579 万元。主要是土地出让收入入库增加。

2020 年全区政府性基金支出为 1992128 万元，完成调整预算的 99.6%，同比增长 38.7%。其中区本级政府性基金支出为 1905890 万元。

根据财政体制结算，2020 年我区政府性基金可用资金为 2248382 万元，其中：政府性基金收入 1954579 万元，上年结余 208877 万元，调入资金 57 万元，新增专项债券 180000 万

元，上级补助收入 28861 万元，基金调出 107563 万元，上解上级支出 16429 万元。2020 年全区政府性基金支出 1992128 万元，债务还本支出 4500 万元，收支相抵，年末滚存结余 251754 万元。实现了收支平衡，并有结余，收支预算执行情况良好。

(三) 国有资本经营收支决算情况

2020 年区级国有资本经营预算收入 3136.46 万元，完成预算的 102.8%，其中：利润收入 1214.49 万元，股利、股息收入 371.97 万元，其他国有资本经营收入 1550 万元。加上国有资本经营预算中央转移支付收入 4.94 万元，收入合计 3141.40 万元。全区国有资本经营预算支出 2195.52 万元，加上调入一般公共预算用于社会保障等民生支出 940.94 万元，支出合计 3136.46 万元，收支相抵，年末累计结余 4.94 万元。全区国有资本经营预算收支平衡，略有结余，收支预算执行情况良好。

(四) 社保基金收支决算情况

2020 年全区社会保险基金收入 414794 万元，完成调整预算的 113.0%，同比下降 15.7%，主要原因是受疫情影响，阶段性减免社会保险费人数发生变化。全区社会保险基金支出 605567 万元，完成调整预算的 112.7%，同比增长 24.4%，主要原因一是返还社会保险费 4038 万元，二是企业职工基本养老保险支付衔接清算资金 25686 万元，三是上解企业职工基本养老保险省级统筹资金 61122 万元。2020 年社保基金当年赤字 190773 万元，全区社保基金年末滚存结余 391795 万元。

（五）政府债务情况

2020 年省财政厅下达的我区地方政府债务限额 129.06 亿元，其中：一般债务限额 53.93 亿元，专项债务限额 75.13 亿元；截至到 2020 年底，我区实际债务余额为 127.51 亿元，其中：一般债务余额 52.83 亿元，专项债务余额 74.68 亿元，均未超省核定的债务限额。

2020 年争取到省代发地方政府债券 23 亿元，其中：新增一般债券 1.5 亿元，主要用于小城镇环境综合整治项目；新增专项债券 18 亿元，主要用于五个项目分别为临安区人民医院及妇幼保健院迁建项目（一期）5 亿元、临安区职业教育中心新建项目 2.5 亿元、临安区中医院整体迁建及康养中心建设项目 6.08 亿元、临安市天目药港医药产业孵化园项目 3 亿元、城市客厅基础设施工程项目 1.42 亿元；再融资债券 3.5 亿元，主要用于偿还当年到期的一般债券。

2020 年当年还本金额为 3.95 亿元，其中：一般债券还本金额为 3.5 亿元，专项债券还本金额为 0.45 亿元；当年付息金额为 3.97 亿元，其中一般债券付息金额 1.78 亿元，专项债券付息金额 2.19 亿元。

决算报告与人代会执行情况的差异。主要是财政可用财力差异。由于省、市与县（市、区）财政体制结算在人代会后，年初人代会报告中的当年一般公共预算可用财力（97.9 亿元）为预测数，本次财政决算报告与人代会执行数相比，可用财力数发生变化，2020 年度我区一般公共预算可用资金比人代会报

告预计数增加 2.5 亿元，主要原因是省市补助收入增加。

二、2021 年上半年预算执行情况

今年以来，区财政紧紧围绕区委区政府确立的改革发展目标和区十六届人大五次会议确立的收支目标，全力支持做好“六稳”“六保”工作，积极组织财政收入，不断优化财政支出结构，为全区经济社会发展提供坚实的财力保障。

（一）一般公共预算收支执行情况

上半年，全区实现财政总收入 938228 万元，为预算的 78.1%，同比增长 50.4%。其中，一般公共预算收入 610120 万元，为预算的 80.9%，同比增长 51.7%；上划中央税收 328108 万元，为预算的 73.3%，同比增长 48.0%。

全区完成一般公共预算支出 594293 万元，为预算的 62.6%，同比增长 18.9%。

1. 主要收入项目完成情况：

（1）税收收入 529944 万元，为预算的 74.3%，同比增长 49.6%。其中，增值税地方留成部分 163964 万元，为预算的 79.6%，同比增长 63.8%，主要是跨年度税款入库以及去年受疫情影响基数较低。企业所得税 40%部分 80967 万元，为预算的 67.5%，同比增长 30.0%，主要是房地产形势较好；个人所得税 40%部分 26128 万元，为预算的 68.8%，同比增长 50.7%，主要是福斯特个人股份减持转让缴纳入库；城建税 27603 万元，为预算的 70.9%，同比增长 36.3%；契税 91603 万元，为预算的 68.7%，同比增长 28.9%，主要是上半年房地产销售形势较

好；耕地占用税 2885 万元，为预算的 10.9%，同比下降 41.5%，主要是农转非用地减少；其他税收 136794 万元，为预算的 90.9%，同比增长 74.9%，主要是土地增值税上年缓交入库，以及上半年房地产销售形势较好导致入库大幅增加。

(2) 非税收入 80176 万元，为预算的 196.7%，同比增长 66.6%。其中，专项收入 50485 万元，为预算的 144.3%，同比增长 165.7%，主要是上年缓交入库；行政事业性收费收入 2397 万元，为预算的 55.7%，同比增长 17.3%，主要是上年同期减税降费政策影响导致收入基数偏低；罚没收入 11815 万元，为预算的 147.7%，同比增长 79.3%，主要是上年缓交入库；国有企业亏损补贴 9000 万元，为预算的 24.3%，同比下降 34.1%，主要是上年受疫情影响国有企业亏损补助较大；国有资源有偿使用收入 8987 万元，为预算的 33.3%，同比下降 68.3%，主要是上年砂石料资源拍卖处置收入入库较多。

2. 主要支出项目完成情况：

一般公共服务支出 66873 万元，为预算的 76.1%，同比增长 76.6%，主要是上年受疫情影响支出基数较小；公共安全支出 29465 万元，为预算的 61.4%，同比增长 5.2%；教育支出 102469 万元，为预算的 55.2%，同比增长 26.8%，主要是上年受疫情影响开学延迟支出基数较小；科学技术支出 23575 万元，为预算的 56.6%，同比增长 61.3%，主要是上半年有一次性科技产业政策兑现；文化体育旅游与传媒支出 11912 万元，为预算的 69.3%，同比增长 74.8%，主要是加大文化产业和文物保

护的支出；社会保障和就业支出 139653 万元，为预算的 88.5%，同比增长 33.3%；卫生健康支出 77144 万元，为预算的 93.7%，同比增长 42.2%。以上两项支出增幅较高，主要是社保市域一体化，财政补助结算方式发生变化；节能环保支出 9018 万元，为预算的 42.9%，同比下降 38.2%，主要是上年同期有一次性新增债券支出；城乡社区事务支出 29996 万元，为预算的 51.7%，同比下降 14.9%，主要是项目工程支付进度延后；农林水事务支出 35379 万元，为预算的 37.3%，同比下降 25.6%，主要是上年同期有一次性小水电治理支出，以及今年上级农村综合改革补助减少；交通运输支出 20604 万元，为预算的 48.5%，同比增长 6.9%；资源勘探工业信息等支出 8297 万元，为预算的 46.1%，同比增长 37%，主要是加大对中小企业的支持；商业服务业等支出 1265 万元，为预算的 19.9%，同比下降 59.5%，主要是上年有一次性对企业的疫情补助；住房保障支出 18825 万元，为预算的 62.7%，同比增长 50.1%，主要是中央直达资金增加；灾害防治及应急管理支出 2666 万元，为预算的 13.5%，同比下降 78.3%，主要是灾后重建上年基本完成。

（二）政府性基金收支执行情况

上半年，全区政府性基金收入 572456 万元，为预算的 35.8%，同比增长 18.9%。其中，国有土地使用权出让收入 455660 万元，同比增长 3.8%；其他政府性基金收入 84512 万元，同比增长 452.3%，主要是企业跨省域补充耕地资金上缴

入库。

上半年，全区政府性基金支出 811084 万元，为预算的 42.7%，同比增长 24.1%，主要是加快支出执行进度。其中，国有土地使用权出让支出 741826 万元，同比增长 39.8%，主要是加大国有公司化债力度。

（三）国有资本经营收支执行情况

上半年，国有资本经营收入 1722 万元，为完成预算收入的 46.4%。上半年，区级国有资本经营无支出。

（四）社保基金收支执行情况

上半年，全区社会保险基金除机关事业单位基本养老保险基金外其他均已纳入杭州市本级统筹。临安区本级机关事业单位基本养老保险基金收入 49141 万元，为预算的 81.0%，同比增加 46.8%，主要是财政补助增加。全区社会保险基金支出 28524 万元，为预算的 50.7%，同比增长 11.8%，主要是 6 月份养老保险调整待遇增加支出。

（五）政府债务情况

2020 年底我区政府债务余额为 127.51 亿元。2021 年上半年新增一般债券 1 亿元，主要用于老旧小区改造；新增专项债券 1.74 亿元，主要用于临安区人民医院及妇幼保健院迁建项目（一期）0.8 亿元、临安区职业教育中心新建项目 0.65 亿元、临安市天目药港医药产业孵化园项目 0.29 亿元。截止 2021 年 6 月底，我区政府债务余额为 130.25 亿元。

2021 年上半年我区无还本，上半年付息金额为 2.21 亿元，

其中一般债券付息金额为 1 亿元，专项债券付息金额为 1.21 亿元。

三、上半年全区财政工作情况

（一）抓好组织收入，全力以赴稳增长

积极与税务部门协调沟通，进行数据信息交流，切实发挥税收分析在组织收入工作中的重要作用。进一步把握税源发展走势，深度分析影响收入增减变化的主要因素，有针对性的采取相应措施，按月做好组织收入的预测、分析，努力挖掘收入潜力，上半年，我区一般公共预算收入增幅排名全市第一。密切关注镇街收入完成情况，及时掌握收入进度，挖掘和寻找税源。积极向上争取资金，在严格落实债务限额的前提下，加强债券项目的梳理，已争取各类债券资金额度 14.8 亿元。

（二）严格支出管控，精抓细管提绩效

坚持厉行节约、从严理财的理念，贯彻落实政府带头过紧日子的要求，一般性项目支出原则上按上年预算数压减 10%，三公经费压减 5%，并将压减的资金统筹用于疫情防控、社会保障、教育、环境保护等急需保障的民生领域。建立直达资金工作机制，做好直达资金的分配使用，严格控制资金使用方向。强化资金审核拨付程序、加大重点财政专项资金监督力度，从财政资金的拨付、使用及产生效益等方面着手最大限度地发挥财政资金的使用效益。

（三）加强债务管理，科学谋划防风险

一是持续做好债券申报储备工作。共申报 10 个项目共计

19.12 亿元的债券需求，已经下达新增债券额度 11 亿元，其中已发行 2.74 亿元。二是切实防范债务风险。以严控增量、消化存量为重点，不断提高政府性债务风险防控能力，开展政府投资项目债务风险评估，确保不新增隐性债务。三是严格实施五年化债计划。经区政府同意，下达年度化债计划，督促和指导各国有企业落实年度化债任务，并纳入公司业绩考核，截至 6 月底累计化债率 63.2%。

四、当前面临的经济财政形势

总体来看，在复杂多变的形势背景下，上半年全区财政运行较为平稳，但财政工作仍面临着诸多的困难和挑战：

收入方面。当前经济形势依然复杂严峻，疫情冲击衍生的各类风险持续存在。上半年财政收入增速明显，主要得益于去年同期基数过低的不可比因素。房地产业税收占比持续走高、收入调控手段减少等一些因素或将影响本区财政收入的持续增长，下半年经济增长的压力仍然存在。

支出方面。围绕全面落实“三保”支出保障责任，防范化解隐性债务风险等方面财政投入的力度持续加大。尤其是在全省打造共同富裕示范区，我区争当区域高质量发展建设共同富裕示范区的排头兵的背景下，在积极打造“临安人自豪、外地人向往”的科创之城、美丽之城、文化之城、智慧之城、幸福之城中财政使命光荣、任务艰巨。

管理方面。当前预算绩效管理理念不够深入，在有效优化支出结构、集中财力办大事等改革中还有待进一步提升。防范

化解地方政府隐性债务风险进入攻坚期，在紧平衡的情况下更好地统筹防风险和促发展难度加大。大力推进财政数字化建设、推进基层财政规范管理等方面仍然任重道远。

五、下半年财政工作主要任务

面对新常态下复杂严峻的经济财政形势和依然突出的收支矛盾，为确保完成全年财政各项工作任务，下半年我们将着重抓好以下几方面工作。

（一）完善政策体系，实施更加积极有为的财政政策

继续密切关注宏观政策经济形势变化，加强对区域经济发展、税源税收的研究以及对重点企业、重点行业运行情况的跟踪对比分析，继续支持产业转型升级和新兴产业发展，努力培育新的收入增长点，确保财政收入与经济良性互动增长。加强对支出的管控，重点确保“保工资、保运转、保基本民生”的刚性需要，牢牢守住“三保”底线。同时，要落实好政府过紧日子要求，严格财政支出管理，并强化预算刚性执行。

（二）注重培植税源，增强财政收入的可持续能力

结合产业政策绩效评价，进一步完善乡村振兴和现代服务业政策。深化产业基金运作，持续完善项目库建设，提高政策扶持的精准性。依托“基金+招商+服务”，有效发挥出产业基金在服务全区实体经济和重大项目招引中的积极作用。在优化投资环境、招商引资、引进人才、利用资本市场促进经济发展等方面扶持企业发展壮大，为税源的培育和发展奠定坚实基础，实现财政收入持续增长。

（三）深化绩效管理，提升财政管理的精细化水平

全面实施财政绩效管理，在实现项目预算绩效管理全覆盖的基础上，逐步向政府、部门整体、政策预算绩效管理拓展，形成全方位预算绩效管理格局。加强项目库管理，健全项目预算审核机制，科学编制 2022 年预算。加大财政重点支出管理，提高各项财政政策实施、财政资金分配使用的科学化精细化水平，努力完成全年财政改革发展目标任务。持续加强财政库款、政府投资项目、政府采购等方面的管理，防范资金使用风险。

（四）加强债务管理，强化风险防控的责任落实

完善政府债务管理机制。优化统筹协调和重大事项决策机制，建立定期报告制度，定期向区政府、区人大及有关职能部门报告债务管控目标落实情况。加强对各债务主体的举债计划、执行情况、偿还情况、风险分析、预警提示以及绩效评价等方面的监督，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线，切实防范和化解财政金融风险，有效发挥地方政府性债务资金服务我区经济社会发展的积极作用，维护全区经济安全和社会稳定。

以上报告，请予审议，并提请区人大常委会对我区财政决算进行审批。

附表 1

2020 年全区一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	2020 年年 初预算数	2020 年调 整预算数	2020 年决算 数	完成调整 预算%	备注
一、一般公共预算收入	688000	652200	685550	105.1%	
(一) 税收收入合计	610760	680550	679136	99.8%	
1. 增值税 50%	218700	180000	188479	104.7%	
2. 企业所得税 40%	118300	111550	110513	99.1%	
3. 个人所得税 40%	26570	37500	36012	96.0%	
4. 城建税	35050	33500	35632	106.4%	
5. 耕地占用税	23500	27000	26405	97.8%	
6. 契税	70000	130000	133217	102.5%	
7. 其他税收	118640	161000	148878	92.5%	
(二) 非税收入合计	77240	-28350	6414	-22.6%	
1. 专项收入	37510	32200	34175	106.1%	
2. 行政性收费收入	3800	4250	4264	100.3%	
3. 罚没收入	11600	9700	9547	98.4%	
4. 国有资本经营收入	-7720	-115700	-83127	71.8%	
其中：国有企业亏损 补贴	-10770	-116500	-84542	72.6%	政策性亏损补 助减少
5. 国有资源（资产）有 偿使用收入	28700	36000	36423	101.2%	
6. 其他收入	3350	5200	5132	98.7%	

附表 2

2020 年全区一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2020 年年 初预算数	2020 年调 整预算数	2020 年决 算数	完成调整 预算%	备注
一般公共预算支出合计	916000	900000	904676	100.5%	
一、一般公共服务	82300	87500	84342	96.4%	
二、公共安全	49000	49000	46032	93.9%	
三、教育	178800	175500	175602	100.1%	
四、科学技术	58150	35000	36185	103.4%	
五、文化旅游体育与传媒	17000	16100	16351	101.6%	
六、社会保障和就业	136380	148100	148130	100.0%	
七、卫生健康	72000	80500	77562	96.4%	
八、节能环保	16900	24500	30514	124.5%	新增一般债券 支出增加
九、城乡社区事务	83000	54116	53576	99.0%	
十、农林水事务	79305	85800	89727	104.6%	
十一、交通运输	40000	40000	40642	101.6%	
十二、资源勘探电力信息等 事务	16800	18800	17126	91.1%	
十三、商业服务业等事务	8000	6000	6032	100.5%	
十四、金融监管支出	275	791	1065	134.6%	两直资金补助 增加
十五、援助地区支出	7000	6518	6518	100.0%	
十六、自然资源海洋气象等 事务	7100	8000	10013	125.2%	上级补助增加
十七、住房保障支出	29000	26700	27536	103.1%	
十八、粮油物资管理支出	30	105	1058	1007.6%	两直资金补助 增加
十九、灾害防治及应急管理 支出	14790	18500	18390	99.4%	
二十、债务付息支出	19650	17947	17817	99.3%	
二十一、债务发行费用支出	50	53	53	100.0%	
二十二、其他支出	470	470	405	86.2%	