**县十八届人大常委会**

**第二十六次会议文件（3）**

关于2020年财政预算调整情况的报告

**—— 2020年12月29日在紫阳县十八届人民代表大会**

**常务委员会第二十六次会议上**

**县财政局总会计师 李臣功**

主任、各位副主任、各位委员：

 我受县人民政府委托，汇报2020年财政预算调整情况，请予审议，并请列席人员提出意见。

一、2020年财政预算执行情况

**（一）一般公共预算执行情况**

1-11月，县本级一般公共预算收入完成10036万元，占年初预算11300万元的88.8%，其中：税收收入完成8191万元，占年初预算9065万元的90.4%；非税收入完成1845万元，占年初预算2235万元的82.6%。

1-11月，全县一般公共预算支出完成420372万元，占年初预算434110万元的96.8%，其中：县本级一般公共预算支出完成248589万元，占年初预算259238万元的95.9%；上级专款支出完成171783万元，占年初预算174872万元的98.2%。

**（二）政府性基金预算执行情况**

1-11月，县本级政府性基金预算收入完成8218万元，占年初预算14070万元的58.4%。

1-11月，政府性基金预算支出完成25570万元，占年初预算35113万元的72.8%。

**（三）社会保险基金预算执行情况**

1-11月，社会保险基金预算收入完成81911万元，占年初预算84242万元的97.2%。

1-11月，社会保险基金预算支出完成48906万元，占年初预算60052万元的81.4%。

**（四）国有资本经营预算执行情况**

1-11月，国有资本经营预算收入完成208万元，占年初预算150万元的138.7%。

二、预算调整原则

为深入贯彻落实“六稳”、“六保”及“三保”工作任务，继续落实减税降费等政策要求，有效应对新冠肺炎疫情影响，支持复工复产工作，按照《预算法》规定，结合我县今年财力状况和重点工作实际需求，编制2020年财政预算调整方案（草案）。

**（一）保财政收入质量原则。**积极应对减税降费及新冠疫情对财政收入的影响，优化收入结构，严保收入质量。

**（二）保“三保支出”原则。**进一步调整支出结构，压缩一般性支出，全力“保工资、保运转、保基本民生”，支持重点项目建设。

**（三）保“三大攻坚战”原则。**加大资金统筹力度，盘清资金资产底子，全力保障全县脱贫攻坚完美收官，切实防范化解重大金融风险，持续做好污染防治经费保障。

三、2020年财政预算调整情况

**（一）一般公共预算收支调整情况**

**1.收入预算调整情况**

**（1）地方财政收入：**按照市级调整后的财政收入计划，调减一般公共预算收入800万元，调整后为10500万元，其中：税收收入8400万元，非税收入2100万元，税收占比80%，并对收入结构适当调整。

**（2）调入资金：**调增6211万元，一是从抗疫特别国债资金调入1443万元，其中：用于建档立卡农村贫困人口参加新合疗个人缴费补助200万元，建档立卡贫困人口补充医疗保障补助543万元，残疾人“两项补贴”700万元；二是调入国有资本经营预算收入208万元；三是调增调入其他资金4560万元。

**（3）上级补助收入：**调增29126万元，一是均衡转移支付、重点生态功能区转移支付、县级基本财力保障、激励性转移支付、困难县一次性财力补助较年初预算增加21158万元，减去年初预计10000万元增量收入，净增一般性转移收入11158万元；二是调增专项转移收入17968万元。

**（4）上年结余收入：**根据2019年决算批复，调增86万元。

 **收入预算调整结果：**在年初人代会批准452893万元的基础上，调增收入预算34623万元，调整后收入预算为487516万元。

**2.支出预算调整情况**

**（1）调减方面**

**专项及民生预算：**根据上级下达专项资金情况，相应调减社会保障工程预算520万元、卫生健康工程预算527万元，其中：高龄老人补贴231万元、新冠肺炎疫情防控经费360万元、救灾应急准备金200万元等。

**（2）调增方面**

**专项预算：一是**人员工资及福利支出净调增1888万元，其中：人员工资调增100万元，抚恤金调增100万元，对机关事业单位基本养老保险基金收支缺口补助调增300万元，乡镇工作补贴提标调增1400万元；**二是**调增社会事务管理支出400万元，主要用于解决东城门系列信访积案、县综治中心改扩建项目建设等；**三是**调增项目前期费500万元，主要用于高标准农田、省级现代农业产业示范园建设、2020年水利重点项目等；**四是**调增中小微企业扶持100万元，主要用于解决2019年136家“五上”企业奖补资金；**五是**调增文旅产业100万元，主要用于焕古片区综合开发工程；**六是**调增城镇基础设施建设资金500万元，主要用于会仙路（含西关隧道、桥沟西路）道路改造工程、任河嘴文化中心建设等；**七是**调增重点项目建设资金800万元，用于三岔路治理；**八是**调增脱贫攻坚专项经费1550万元；**九是**调增国有公司资本金及风险补偿金900万元，用于财信担保公司风险补偿金500万元、农村产业发展投资有限公司资本金300万元、陕西省紫阳茶业发展有限公司注册资本金100万元；**十是**调增收支两条线及国有资产处置支出1000万元，主要用于公安业务技术大楼工程建设、解决紫阳中学等8家机关事业单位欠缴城投公司租金等；**十一是**调增政府综合目标考核奖1700万元，用于预发2020年考核奖（8000元/人）；**十二是**政府债券利息及其他债务准备金支出净增加4072万元，虽然易地扶贫搬迁债券利息政策已明确，但由于债券利息已按月上解省市，目前省市财政尚未与县级结算，暂由县级承担；**十三是**调增债券发行费及手续费147万元。

**民生预算：一是**调增产业发展工程100万元，用于全县农产品检测机构建设费用支出；**二是**调增社会保障工程1388万元，主要用于城乡居民基本医疗保险县级配套提标；**三是**调增教育提升工程1637万元，其中教师绩效工资增量1423万元、双高双普专项214万元；**四是**调增环境保护工程100万元，用于“两厂（场）”运营维护；**五是**调增生产服务工程540万元，用于松材线虫防治。

**上级专款：**因上级专项转移支付收入增加，调增支出17673万元。

**上解上级：**调增支出575万元。

**支出预算调整结果：**在年初人代会批准452893万元的基础上，调增支出预算34623万元，调整后支出预算为487516万元。

**3.公共预算收支调整结果**

**收入总计：**调整后为487516万元，其中：地方财政收入10500万元；上级补助收入328155万元；上年结余收入797万元；调入资金14251万元；债务转贷收入133813万元。

**支出总计：**调整后为487516万元，其中：部门预算81489万元；专项预算40800万元；县本级民生配套预算153324万元；上级专款支出192545万元；上解上级支出3828万元；政府债券还本支出15530万元。

**年终结余：**收支相抵无结余，收支平衡。

**（二）政府性基金预算收支调整情况**

**1.收入预算调整情况**

（1）调减县本级收入3770万元，其中：一是土地出让金收入未达到年初预期，相应调减收入预算3800万元；二是调增城市配套费收入预算30万元。

（2）根据2019年决算批复，调增上年结余收入1万元。

（3）为弥补政府性基金支出缺口，调增调入资金1500万元。

（4）新增抗疫特别国债资金8163万元。

综上，在年初人代会批准35113万元的基础上，调增收入预算5894万元，调整后收入预算为41007万元。

**2.支出预算调整情况**

（1）调减征地和拆迁补偿支出2286万元。

（2）新增专项债券发行服务费、手续费17万元。

（3）新增抗疫特别国债支出6720万元。

（4）新增抗疫特别国债调出资金1443万元。

综上，在年初人代会批准35113万元的基础上，调增支出预算5894万元，调整后支出预算为41007万元。

**3.政府性基金预算调整结果**

**收入总计：**调整后为41007万元，其中：县本级政府性基金收入10300万元；上级补助收入5000万元；上年结余收入344万元；债务转贷收入15000万元；调入资金2200万元；抗疫特别国债8163万元。

**支出总计：**调整后为41007万元，其中：县本级支出33314万元；政府性基金专款支出5000万元；债务还本支出800万元；调出资金1443万元；上解支出450万元。

**年终结余：**收支相抵无结余，收支平衡。

1. **社会保险基金预算收支调整情况**

**1.收入预算调整情况**

根据社会保险基金政策变化、上级专项资金到位情况，社会保险基金预算收入净调增365万元。

**2.支出预算调整情况**

根据年度实际支出情况，社会保险基金预算支出调减3525万元。

**3.社会保险基金预算调整结果**

社会保险基金预算收入调整后为84607万元，社会保险基金预算支出调整后为56527万元，收支相抵，结余28080万元。

**（四）国有资本经营预算收支调整情况**

**1.收入预算调整情况**

根据实际入库情况，收入调增58万元。

**2.支出预算调整情况**

当年国有资本经营预算收入208万元全部调入一般公共预算。

**3.国有资本经营预算调整结果**

国有资本经营预算收入208万元，国有资本经营预算支出208万元，收支平衡。

四、政府债券情况

**（一）政府债券到位情况**

2020年争取到位新增政府债券148813.2万元。

1. 新增一般债券133813.2万元，其中：一般债券123763.2万元、再融资一般债券10050万元；

（2）新增专项债券15000万元。

**（二）政府债券使用方案（详见附表九）**

（1）新增一般债券133813.2万元，其中：用于2020年易地扶贫搬迁项目96050.2万元、归还以前年度承贷的易地扶贫搬迁融资贷款27713万元；置换2020年到期的政府债券10050万元。

（2）新增专项债券15000万元，用于东城门、校场坝至石梁子棚户区改造项目。

五、抗疫特别国债情况

**（一）抗疫特别国债资金到位情况**

中央下达我县抗疫特别国债资金8163万元。

**（二）抗疫特别国债使用方案（详见附表十）**

用于农业产业科技创新中心（硒产业科技孵化中心）建设、城关镇中心卫生院业务综合楼建设、乡镇污水处理工程等基础设施建设类项目6520万元；用于新型肺炎疫情防控等抗疫相关支出1643万元。

六、盘活存量资金情况

由于当年财力有限，部分项目已形成实际支出无法列入当年预算，建议通过盘活资金予以解决。一是根据“十二五”搬迁工作结算支付情况，建议盘活“十二五”搬迁结余资金9718万元，用于与移民搬迁相配套的基础设施和公共服务的民生项目支出，其中：西门河新区月畔湾避灾广场人防易地工程建设1238万元、紫阳中学学生公寓楼建设项目拆迁安置960万元、向阳镇中心学校建设1520万元、双高双普创建设备采购1000万元、县医院门诊医技综合楼建设1000万元、541征地拆迁项目3000万元、“特色产业贷”风险补偿金1000万元；二是盘活其他存量资金4600万元，用于财信担保公司注册资本金1000万元、县城投公司注册资本金3000万元、资产运营公司注册资本金600万元。

主任、各位副主任、各位委员，预算调整后，我们将按照县人大常委会的决议，采取有力措施，确保完成调整后的收支预算。

谢谢！