

# 关于鲁山县本级 2020 年财政预算调整方案草案的 报 告

2020 年 12 月 在县十五届人大常委会第 30 次会议上

县财政局局长 郝富强

主任，各位副主任，各位委员：

受县政府委托，现向本次会议报告县本级 2020 年财政预算调整方案草案，请予审议。

## 一、元至 11 月份财政预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况

截至 11 月底，全县一般公共预算收入完成 77343 万元，占年预算 88110 万元的 87.8%，增长 10.1%。一般公共预算支出完成 449202 万元，占年度预算 496250 万元的 90.5%，增长 8.7%。

县十五届人大五次会议审议通过的 2020 年县本级一般公共预算收入为 74210 万元，截至 11 月底，完成收入 65135 万元，占年预算的 87.8%。分部门完成情况为：税务部门完成 38628 万元，占年预算 64105 万元的 60.3%；财政部门完成 26944 万元，占年预算 24005 万元的 112.2%。2020 年县本级一般公共预算支出年初预算为 379386 万元，截至 11 月底，实际支出 385165 万元，占年度预算 423725 万元的 90.9%，增长 17.3%。

## （二）政府性基金预算执行情况

截至 11 月底，全县政府性基金预算收入完成 55550 万元，占年预算 158180 万元的 35.1%，增长 39.2%。政府性基金预算支出完成 228589 万元，占年度预算 239186 万元的 95.6%，增长 62%。

县十五届人大五次会议审查通过的 2020 年县本级政府性基金预算收入为 158180 万元，11 月底累计完成 55550 万元，占年预算的 35.1%，增长 39.2%，其中：国有土地使用权出让收入完成 53165 万元，占年预算 150000 万元的 35.4%，增长 52.7%。2020 年县本级政府性基金预算支出为 148441 万元，11 月底累计完成 182853 万元，增长 70%。其中：国有土地出让收入安排的支出完成 87515 万元，增长 59%。

## （三）国有资本经营预算执行情况

县十五届人大五次会议审查通过的 2020 年全县国有资本经营预算收入为 6430 万元，截至 11 月底，没有收入入库。2020 年全县国有资本经营预算支出为 6430 万元，截至 11 月底，实际支出 2825 万元，占年预算的 43.9%。

## （四）社会保险基金预算执行情况

县十五届人大五次会议审查通过的 2020 年全县社会保险基金收入预算为 24789 万元，截至 11 月底，实际完成 22840 万元，

占年预算的 92.1%。2020 年全县社会保险基金支出预算为 17430 万元，截至 11 月底，实际支出 16422 万元，占年预算的 94.2%。

## 二、县本级财政预算调整方案

在预算执行中，受政策调整等因素影响，财政收支发生了变化。收入方面，一是上级一般性转移支付和专项转移支付补助收入增加；二是增加了地方政府债务转贷收入；三是国有资本经营预算收入预计减少。支出方面，一是安排新增转移支付和新增债券需要增加支出；二是为优化支出结构，动用预备费、年初预留，以及项目调整等，需要对支出科目进行调整、调剂；三是预计减少的国有资本经营预算收入需要调减支出。根据《预算法》及相关规定，编制如下财政预算调整方案。

### （一）一般公共预算调整方案

#### 1. 一般公共预算收入

县本级一般公共预算收入为 74210 万元，加上级转移支付、转贷新增一般债券等，收入总计 457674 万元。执行中，上级一般转移支付增加 29083 万元，专项转移支付增加 15210 万元，地方政府一般债券转贷收入增加 19821 万元（其中：新增债券 5100 万元，再融资债券 14721 万元），从政府性基金预算调入资金增加 5898 万元，收入总计增加 70012 万元，达到 527686 万元。

#### 2. 一般公共预算支出

县本级一般公共预算支出为 379386 万元，加补助乡级等，支出总计 457674 万元。执行中，本级拟安排新增支出 44339 万元，支出预算调整为 423725 万元。加新增补助乡级支出 11137 万元，债务还本支出 14536 万元，支出总计增加 70012 万元，达到 527686 万元。年终结余为零，实现收支平衡。

新增再融资债券和专项转移支付 29931 万元，安排使用情况已向县人大常委会备案。新增一般债券 5100 万元，拟安排县级支出 2100 万元，补助乡级支出 3000 万元。新增一般转移支付、调入资金等 34981 万元，拟安排县级支出 32755 万元，补助乡级支出 2226 万元。根据《预算法》等有关预算管理规定，具体报告县本级使用新增一般债券、一般转移支付和调入资金等 34855 万元的预算安排情况。

一般公共服务支出增加 81 万元，主要是安排上级新增纪检监察等专项补助；

公共安全支出增加 674 万元，主要是安排上级新增公检法司等政法转移支付；

教育支出增加 10410 万元，主要是安排新增教师工资待遇，以及上级新增义务教育经费保障、学生营养餐改善等转移支付；

科学技术支出增加 5779 万元，主要是安排资金支持企业创新发展等；

文化旅游体育与传媒支出减少 29 万元，上级转移支付收回；

社会保障和就业支出增加 4908 万元，主要安排退休人员养老金、职业年金补助，以及退役士兵安置、优抚、残疾人两项补贴、对城乡居民养老保险基金的补助等上级新增转移支付；

卫生健康支出增加 309 万元，主要是安排新冠疫情防控、基本药物制度补助等上级新增转移支付；

节能环保支出增加 1656 万元，主要是安排农村环境保护、林业生态保护恢复等上级新增转移支付；

城乡社区支出增加 2100 万元，主要是安排新增一般债券项目支出；

农林水支出增加 6685 万元，主要是安排上级新增的高标准农田建设、农业生产发展和林业生产发展等转移支付；

交通运输支出增加 1145 万元，主要是安排上级新增的成品油价格改革转移支付和车辆购置税用于农村公路建设支出；

商业服务业等支出增加 143 万元，主要是安排新增中央生猪调出大县奖励资金；

粮油物资储备支出增加 994 万元，主要是安排上级新增的粮食生产一次性奖励和新冠疫情防控物资储备项目支出。

## **（二）政府性基金预算调整方案**

县本级政府性基金预算收入年初预算为 158180 万元，加上

级补助、转贷新增专项债券等，收入总计 204552 万元。执行中，新增上级专项补助 280 万元，地方政府专项债务转贷收入 54900 万元，总收入增加 55180 万元，总计 259732 万元。

县本级政府性基金支出预算为 148441 万元，加补助乡级支出、债务还本支出等，支出总计 204552 万元。执行中，安排上级新增专项支出 280 万元，地方政府专项债务支出 54900 万元，总支出增加 55180 万元，总计 259732 万元。总支出减补助乡级 52078 万元，调出资金 7372 万元，债务还本支出 13174 万元，本级支出预算调整为 187108 万元。

上级专项补助新增 280 万元安排使用情况已向县人大常委会备案。新增专项债券 54900 万元，安排县本级使用 53900 万元，补助乡级支出 1000 万元。具体报告如下：

城乡社区支出增加 40900 万元，其中：棚户区改造专项债券收入安排的支出增加 40900 万元，主要用于新华社区、汇源社区和辛集社区（牛郎织女文化产业园）三个棚改项目支出。

其他支出增加 13000 万元，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加，其中：中医院老年病医院项目安排 10000 万元，尧山文化旅游生态综合体项目 3000 万元（不含赵村镇实施的建设内容 1000 万元）。

需要说明的是，由于土地市场波动较大，土地出让收入存在

一定的不确定性。

### **（三）国有资本经营预算调整方案**

县本级国有资本经营预算收入年初预算 6430 万元，收入总计 6430 万元。执行中，受新冠肺炎疫情等多种因素影响，县属国有企业经营形势明显低于预期，因此建议将收入预算调整为 300 万元，调减 6130 万元。加上级新增补助 68 万元，总收入减少 6062 万元，总计 368 万元。

县本级国有资本经营预算支出年初预算 6430 万元。执行中，安排上级补助支出 68 万元，调减支出 6130 万元，总支出减少 6062 万元，总计 368 万元。

### **三、盘活存量资金统筹使用情况**

截至 2020 年 11 月底，共收回财政存量资金 44585 万元，与正常财政预算资金统筹安排使用，主要用于脱贫攻坚、维持行政事业单位机构运转、公共服务基础设施建设等亟需财政资金支持的项目支出。为加强财政存量资金管理，今年 6 月至 9 月，按照省市统一安排部署，县纪委监委、财政局、审计局联合组织开展了各类存量资金专项清理整治活动。全县各级党政机关、参照公务员管理的事业单位和全额供给事业单位对账外管理资金、应交未交财政存量资金、应交未交财政专户存量资金和未按要求撤销或违规设立的银行账户进行了全面清理整治，存量资金管理体制

机制更加完善，财政资金使用效益不断提高。

#### 四、政府性债务情况

2020年，我县地方政府债务转贷收入110221万元，其中：新增债券95500万元（新增一般债券24400万元，新增专项债券71100万元），一般再融资债券14721万元，全部纳入预算管理。新增债券用于公益资本性项目支出，再融资债券用于置换到期政府债券，全部编入预算调整方案。年末，全县政府性债务余额预计为350408万元（一般债务为167842万元，专项债务182566万元），控制在省政府批准的债务限额385254万元（一般债务限额186054万元，专项债务限额199200万元）以内。债务率预计为54%，债务风险处于合理区间，总体可控。

需要说明的是，预算执行中，财政收入、转移支付补助收入、财政结算事项等还会有所变化，支出也将随之调整，届时向人大常委会另行报告。

主任、各位副主任、各位委员，今年的收支形势异常严峻，做好今年的财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在县委、县政府的正确领导下，自觉接受县人大的指导和监督，开源节流，攻坚克难，为建设生态宜居、文明富裕、幸福平安新鲁山做出积极贡献。



附件：

1. 2020年县本级一般公共预算调整方案总表（草案）
2. 2020年县本级一般公共预算支出调整方案总表（草案）
3. 2020年县本级一般公共预算支出调整方案明细表（草案）
4. 2020年县本级政府性基金预算调整方案总表（草案）
5. 2020年县本级政府性基金支出调整方案总表（草案）
6. 2020年县本级政府性基金支出调整方案明细表（草案）
7. 2020年全县国有资本经营预算调整方案（草案）
8. 2020年全县地方政府新增债券转贷资金安排方案（草案）