

# 关于调整连山壮族瑶族自治县 2020 年度 财政收支预算的报告

2020 年 12 月 31 日在县第十一届人大常委会第三十六次会议上

连山壮族瑶族自治县财政局局长 王冠华

县人大常委会主任，各位副主任、各位委员：

2020 年，紧紧围绕县委、县政府确定的工作目标和任务，深化财政改革，不断强化财政管理，科学配置财力，支持高质量发展，重点投向提升经济质量、债务风险防控、脱贫攻坚、乡村振兴、基础设施等重点领域，为实现全县经济持续健康发展和社会和谐稳定提供了有力支持。

2020 年度部门预算经县十一届人大五次会议审议批准通过，在预算执行过程中，因预算收支与年初预算相比发生变化，我受县人民政府委托，现就拟 2020 年我县财政收支预算调整方案报告如下，请予审议。

## 一、预算调整依据

根据《预算法》第六十七条规定，经全国人民代表大会批准的中央预算和经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：

- (一) 需要增加或者减少预算总支出的；
- (二) 需要调入预算稳定调节基金的；
- (三) 需要调减预算安排的重点支出数额的；
- (四) 需要增加举借债务数额的。

我县需要调整预算方面的原因是：收入方面，主要是因一般公共预算收入增加、上级转移支付增加、收到省财政厅债券转贷收入和调增一般公共预算总收入及政府性基金预算收入；支出方面，调增上级政策要求、县委县政府明确的民生支出、重点支出及上级转移支付增加支出。

## 二、一般公共预算收支预期目标调整

### （一）收入预期目标调整

一般公共预算总收入由 161,861 万元调整为 203,959 万元，较年初预算调增 42,098 万元，增长 26.01%。

1. 一般公共预算收入由 15,497 万元调整为 16,213 万元，较年初预算调增 716 万元，增长 4.62%。2020 年全县上下直面新冠疫情对经济冲击和减税降费等不利因素影响，迎难而上，加大招商引资力度，积极培植税源，预计财政收入超额完成年初预算数。

2. 上级转移支付收入由 117,706 万元调整为 159,433 万元，调增 41,727 万元。主要是根据目前收到的省、市转移支付资金作出调整，其中：中央和省转移支付收入 142,177 万元，市转移支付收入 17,256 万元。

3. 地方政府一般债务转贷收入由 5,454 万元调整为 5,856 万元，调增 402 万元。主要是年中收到一般债券再融资转贷收入 402 万元。

4. 上年结余由年初预算的 22,472 万元调整为 21,606 万元，调减 866 万元，主要根据省批复我县 2019 年决算的实际数据调整。

5. 调入资金：国有资本经营预算调入一般公共预算资金由年

初预算的 168 万元调整为 176 万元，调增 8 万元；政府性基金调入一般公共预算资金由年初预算的 0 万元调整为 111 万元，调增 111 万元。

6. 动用预算稳定调节基金 564 万元。

## （二）支出预期目标调整

对应收入预期目标进行调增，支出预期目标由 161,861 万元调整为 203,959 万元，较年初预算调增 42,098 万元，增长 26.01%；同比 2019 年决算数减少 2,216 万元，下降 1.07%。其中：一般公共预算支出 181,776 万元，较年初预算调增 24,671 万元，增长 15.7%，主要是年中收到上级转移支付形成的支出；同比 2019 年决算数增加 5,438 万元，上升 3.08%。上解支出 4,059 万元，调增 263 万元。政府债务还本支出 856 万元，调减 104 万元。调入预算稳定调节基金 716 万元，调增 716 万元。

## （三）结余情况预测

根据目前的情况预测，收支相抵后我县一般公共预算支出结余为 16,272 万元，主要是上级专项转移支付按工程进度实行国库集中支付的项目资金结余、全部结转下年支出。

# 三、政府性基金预算收支调整

## （一）收入调整

2020 年政府性基金预算总收入由 13,307 万元调整为 28,061 万元，较年初预算调增 14,754 万元，增长 110.87%；同比 2019 年决算数增加 22,448 万元，增长 399.93%，增长的主要原因是 2020 年收到 15,000 万元新增专项债和 7,020 万元抗疫特别国债。主要

情况如下：本级政府性基金收入 2,850 万元，调增 2,091 万元，主要是国有土地使用权出让收入 2,080 万元，较年初预算增长 1,597 万元；上级转移支付收入 8,160 万元，调增 7,663 万元，主要是收到 7,020 万元抗疫特别国债；2020 年新增专项转贷收入 15,000 万元，调增 5,000 万元；上年结余收入 2,051 万元。

## （二）支出调整

按照“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则，政府性基金预算支出目标由年初的 13,257 万元调整为 27,218 元，较年初预算调增 13,961 万元，增长 105.31%。

## （三）结余情况预测

根据目前的情况预测，收支相抵后我县政府性基金预算支出结余为 677 万元，主要是上级专项转移支付按工程进度实行国库集中支付的项目资金结余、全部结转下年支出。

# 四、国有资本经营预算收支调整

## （一）收入调整

国有资本经营预算收入由年初预算数 561 万元调整为 587 万元，较年初预算调增 26 万元，增长 4.63%；同比 2019 年决算数增加 167 万元，增长 39.76%。调增原因：国有资产经营有限公司新增上缴利润收入。

## （二）支出调整

一是国有资本经营预算支出由年初预算数 393 万元调整为 273 万元，较年初预算调减 120 万元，降幅 30.53%。下降的主要原因是今年景区无大型维修支出，节约支出 120 万元。

二是转移性支出中调出资金由年初预算数 168 调整为 176 万元，增 8 万元，主要是根据收入增加而调整。

### （三）结余情况预测

2020 收支相抵，结转下年预测为 138 万元。

## 五、社会保险基金预算收支调整

### （一）收入调整

社会保险基金预算收入由 22,523 万元调整为 21,415 万元，较年初预算调减 1,108 万元，降幅 4.92%。调减原因：一是机关养老清算，单位补缴比预算数减少 912 万元；二是城乡养老收入比预算数减少 15 万元；三是职业年金今年做了个人部分补缴和 2020 年全年虚账做实，单位补缴比预算数减少 181 万元。

### （二）支出调整

社会保险基金预算支出由 18,763 万元调整为 17,495 万元，较年初预算调减 1,268 万元，降幅 6.76%。调增减原因：一是机关基本养老金提资，增加 645 万元支出；二是城乡养老待遇支出比预算数减少 246 万元；三是职业年金支出比预算数减少 1,667 万元。

## 六、地方政府债务情况

2020 年地方政府债务余额为 67,165 万，其中：一般债务 47,215 万元，专项债务 19,950 万元。2020 年还本付息 2,652 万元，其中还本支出 906 万元（一般债还本 856 万元，专项债还本 50 万元，还本资金来源：本级预算 50 万元，再融资债券 856 万元），付息支出 1,746 万元（一般债付息 1,394 万元，专项债付息

352 万元)。

因年中收到一般债券再融资转贷收入 402 万元，地方政府一般债务转贷收入由 5,454 万元调整为 5,856 万元；一般债务发行费用支出由 7 万元调整为 6 万元。新增一般债券 5,000 万元，原来安排于连山壮族瑶族自治县镇级污水处理项目的太保、小三江、永和、福堂四镇，根据 11 月经省财政厅批准的债券项目调整方案，增加了上帅镇污水处理及管网收集项目、禾洞镇污水处理及管网收集项目、县城污水管网升级改造项目、加田旧镇区污水处理设施项目、永丰旧镇区污水处理设施项目、上草旧镇区污水处理设施项目、三水旧镇区污水处理设施项目、大富旧镇区污水处理设施项目等 8 个镇区污水处理项目。

因年中收到专项债券转贷收入 5,000 万元，地方政府专项债务转贷收入由 10,000 万元调整为 15,000 万元；专项债券发行费用支出 16 万元。根据省财政厅年中下达的 5,000 万专项债转贷收入和 11 月经省财政厅批准的债券项目调整方案，新增专项债券项目由连山壮族瑶族自治县中医院建设项目 3,000 万元、连山县德建水库供水工程 7,000 万元调整为连山壮族瑶族自治县中医院建设项目 2,750 万元、连山县德建水库供水工程 12,000 万元、连山壮族瑶族自治县人民医院发热门诊改扩建项目 250 万元。

## 七、中央直达资金情况

今年 6 月起我县共收到中央直达资金 14,617.16 万元，已全部支出完毕。中央抗疫特别国债资金 7,020 万元(其中预算口抗疫特别国债资金 6,100 万元，社保口抗疫特别国债资金 920 万元)。

10月31日前我县中央抗疫特别国债资金7,020万元共分配4个项目，项目经10月31日调整后共分配6个项目，调整后6个项目具体情况是：县卫健局疾病预防控制中心慢性病防治站1,100万元，县水利局县城水厂及供水管网改造项目1,000万元，县教育局县城幼儿园项目1,000万元，县卫健局公立医院机构发热门诊和诊室规范化建设补助资金920万元，新增县交通局普通公路安全隐患综合整治项目2,000万元和县卫健局人民医院异地搬迁新建项目1,000万元。

主任、各位副主任、各位委员，以上是2020年我县财政收支预算调整方案。在预算执行过程中，因上级补助收入尚未结算，追加支出还未结束，政策性增支的具体方案还未确定，预算收支可能还会发生变化，我们将会根据实际情况及时向人大常委会报告。同时，我们将认真组织执行，确保实现调整后的预期目标。

以上报告，请予审议。

附件：2020年预算调整表