

关于南雄市 2020 年预算调整方案 (草案) 的报告

——2020 年 12 月 30 日在南雄市第十五届人民代表大会
常务委员会第四十五次会议上

南雄市财政局局长 姚远华

市人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，现向市十五届人大常委会第 45 次会议，报告南雄市 2020 年预算调整方案（草案），请予审查。

受新冠肺炎疫情影响，市本级税收收入执收情况受到冲击，本级税收收入难以完成年初既定任务目标。同时，为落实积极财政政策进一步加力提效，兑现教师待遇“两相当”、落实行政（参公）人员职务与职级并行政策、兑现农村建设用地拆旧复垦指标受益分配等重点民生项目，需要增加支出。增支部分资金来源从我市收到上级下达转移支付收入增收部分予以解决。根据预算法第六十七条“在执行中出现需要增加或者减少预算总支出的，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的规定。

因我市财政今年出现以上规定的第(一)、(二)、(三)、(四)情况,需要进行预算调整,现将预算收支情况纳入今年预算调整草案,具体报告如下:

一、一般公共预算调整方案

根据对我市全年财政收支情况的预测,结合上级财力补助安排情况,拟对以下一般公共预算收支进行调整。

(一) 一般公共预算收入调整

1. 本级一般公共预算收入。基于对税收政策和数据预测,房地产税及契税、土地增值税相关税种收入出现大幅下滑,拟将税收收入调减 3130 万元。拆旧复垦指标交易收入好于预期,拟将非税收入调增 4637 万元。一般公共预算本级收入总体调增 1507 万元,调整后为 61205 万元,同比增长 8.67%。

2. 上级补助收入。为对冲新冠肺炎疫情影响、保障基层运转,国家新设直达资金机制,受惠于上级新增下达我市转移支付资金,拟将上级补助收入调增 76601 万元,调整后为 351068 万元。

3. 调入资金。基于可支配财力增加,拟将调入资金调减 23258 万元,调整后为 4423 万元,其中:从国有资本经营预算调入 3060 万元、从政府性基金预算调入 1363 万元。

4. 债务转贷收入。结合争取省级新增债券和再融资债券额度，拟将债务转贷收入调增 12625 万元，其中：再融资债券 4625 万元、新增一般债券 8000 万元¹。

上述收入调整后，一般公共预算总收入为 470238 万元。

（二）一般公共预算支出调整

根据预算执行情况，个别项目由其他资金来源保障，拟调减一般公共预算安排支出额度 1988 万元（线上数）。为进一步保障民生，拟调增抚恤金等 3 个项目 9172 万元（线上数）。加上上级资金对应安排的支出调增 12021 万元，调整后，一般公共预算支出为 404828 万元。加上上解上级支出 13725 万元、债务还本支出 4768 万元（较年初预算调增 140 万元用于偿还外国政府债务本金）、结转下年度支出 39269 万元、安排预算稳定调节基金 7648 万元，一般公共预算总支出为 470238 万元（详见草案）。

一般公共预算收支平衡。

二、一般公共预算重点支出说明

（一）有关民生重点项目支出调减原因的说明

1. 一般公共服务支出调减 1825 万元。主要原因是我市各预算单位严格落实党中央、国务院下达的“紧日子”精神，压减一般性支出与“三公经费”支出等相关项目。

2. 科学技术支出调减 834 万元。主要原因是该科目年初金额根据上年上级下达的专项资金预计，但受疫情影响，

¹ 一般债券转贷收入已于 2020 年 10 月 20 日在十五届 44 次人大常委会会议审议通过。

今年上级政府调整政策项目，关于企业技术改造奖补资金与促进经济高质量发展等领域资金同比减少近千万元，因此对比年初有所调减。

3. 卫生健康支出调减 2820 万元。主要原因是受疫情影响，国家通过下达抗疫特别国债，在政府性基金项目对于我市涉及的医疗建设项目给予补足，因此对比年初有所调减。

4. 节能环保支出调减 1761 万元。主要原因是该科目年初金额根据上年上级下达的专项资金预计，但受疫情影响，今年上级政府调整政策项目，关于省住建厅与省环境厅下达的污染防治攻坚战专项资金同比减少 1750 万元，因此对比年初有所调减。

5. 住房保障支出调减 1731 万元。主要原因是该科目年初金额根据上年上级下达的专项资金预计，但受疫情影响，今年上级政府调整政策项目，关于农村危旧房改造补助资金和城镇保障性安居工程补助资金同比减少 1600 万元。此外，年初下达的上级资金支出偏慢，预计结转 236 万元调整科目，因此对比年初有所调减。

（二）预备费的使用情况说明

今年年初预算安排了 2600 万元的预备费，在今年 11 月底全部都已经使用完毕。主要用于疫情防治工作及其他年初未能预见的特殊开支。在预备费中安排的项目全部均按规定程序报经市人民政府批准后实施。

三、政府性基金预算调整方案

根据对我市政府性基金收支预测情况，拟对以下政府性基金预算收支进行调整。

（一）政府性基金预算收入调整

根据政府性基金收入增收情况，拟进行如下调整：

1. 国有土地使用权出让市场好于预期，拟将国有土地使用权出让收入调增 5100 万元，调整后为 44100 万元。

2. 经持续清理清欠城市基础设施配套费，拟将城市基础设施配套费收入调增 1305 万元，调整后为 3380 万元。

调整后，本级政府性基金预算收入总计为 48809 万元。上级转移支付收入调增 15981 万元（含抗疫特别国债 13787 万元），调整后为 17003 万元，加上债券转贷收入 83000 万元、上年结转 6300 万元，政府性基金预算总收入为 155112 万元。

（二）政府性基金预算支出调整

为促进我市涉地收入有序增长，根据加大力度支持涉地成本投入的需要，拟调增征地成本、缴纳土地使用税、珠江污水处理厂污水处理费等项目额度 6425 万元。调增上级补助收入对应支出 1294 万元；调增专项债券对应安排 16 个项目支出 83000 万元；调增抗疫特别国债对应安排 6 个项目 12700 万元²；调增上级抗疫特别国债 1087 万元。调整后，政府性基金支出合计 152649 万元，加上债务还本支出 200 万元、调出资金 1363 万元、结转下年度支出 900 万元，政

² 专项债券收入与特别国债收入已于 2020 年 10 月 20 日在十五届 44 次人大常委会会议审议通过。

府性基金总支出为 155112 万元。

政府性基金预算收支平衡。

四、国有资本经营预算调整方案

根据预算执行情况，拟调增融媒体项目收入 200 万元，用于调增调出资金。支出方面，支出 640 万元用于拨付退还雄健担保公司投资款，剩余部分调整至调出资金，用于平衡一般公共预算。经上述收支调整后，调出资金调增为 3060 万元。

国有资本经营预算收支平衡。

五、收回存量资金统筹安排方案

为有效应对新冠肺炎疫情带来的财政收支压力，按照上级文件规定，我市分别在 6 月 18 日、11 月 10 日对 2018 年与 2019 年及以前年度上级结转结余资金、存量资金、专户存量资金进行清理盘活，统筹用于亟需的民生领域项目及重点支出项目。

拟对 2018 年及以前年度上级结转结余（含存量）资金进行清理，收回财政存量资金共计 10179 万元，结合实际统筹安排用于南雄市城区排水沟沉沙井维修改造项目等 16 个项目。

拟对 2019 年及以前年度上级结转结余（含上级存量、专户存量）资金进行清理，收回财政存量资金共计 11460 万元，结合实际统筹安排用于乡镇经济发展专项等 84 个项目。

报告完毕，请予审议。