赫山区2020年调整预算（草案）汇报

**——2020年11月30日在赫山区第五届人大常委会第35次会议上**

**区财政局局长 闵益华**

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向本次大会报告全区2020年预算调整（草案），请予审议。

元月份以来，新冠肺炎疫情严重地影响了我区经济运行与社会发展，上半年企业生产开工严重不足，产销下降，税源大幅减少，预计难以完成年初收入任务，加上为了帮助地方应对疫情影响，中央以直达资金的形式加大了对地方的转移支付支持力度，年初预算收支情况有了较大的变化，因此，有必要对2020年预算按照“收支平衡、精细管理、突出重点、有保有压、全面从紧、防范风险”的原则进行调整。同时，将2020年地方政府债券收支情况一并报告。

一、一般公共预算收入调整情况

调增28173万元，调整后，收入总规模为494714万元。

**（一）区本级地方财政收入调减3535万元**

年初预算安排129305万元，比2019年实际完成123305万元增加6000万元。因受疫情影响，经济发展放缓，适当下调，调整为125770万元，比上年实际增长2%，比上年增加2465万元，比年初预算调减3535万元。

税收收入年初安排103444万元，调整预算安排98952万元，调减4492万元；非税收入年初安排25861万元，调整预算安排26818万元，调增957万元。调整后，税收占比为78.68%，比年初预算80%下降了2.32个百分点，比上年实际占比77.3%上升了1.38个百分点。

**（二）上级转移支付收入调增29532万元**

1.正常一般性转移支付收入调减4851万元。在编制年度预算时，预计了部分一般性转移支付增量资金，受疫情影响，中央及省将增量转移支付一并纳入了直达资金，年初预计的增量资金4931万元要调减。另产粮大县奖励等项目进行了调整（见下表）。

正常财力性转移支付调整情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初预算** | **调整预算** | **增减** |
| 一般转移支付 | 68,309 | 63,378 | -4,931 |
| 产粮大县奖励 | 2,840 | 2,705 | -135 |
| 生猪调出大县奖励 | 506 | 504 | -2 |
| 益阳苎麻纺织印染厂留守机构移交赫山街道梓园社区管理经费 |  | 172 | 172 |
| 益阳茶厂留守机构移交赫山桃花仑街道管理经费基数 |  | 45 | 45 |
| 合 计 | 71,655 | 66,804 | -4,851 |

2.中央直达资金中可用财力性补助34383万元。一是财力性补助15083万元，二是特殊转移支付19300万元。

**（三）政府性基金调入资金调减10524万元**

年初预算安排16000万元，为平台公司应上缴利润12000万元和全区土地出让金纯收益4000万元两部分。从目前的土地收入分配情况来看，土地出让金纯收益4000万元难以实现，应予调减，平台公司上缴利润拟由单位直接缴入国库，不再通过调入资金办理。同时，将5月份从一般预算收入中通过人民银行调整科目到政府性基金预算收入的5476万元调入一般预算。

调整后，政府性基金调入资金为5476万元。

**（四）地方政府一般债券资金增加12700万元**

到11月10日止，我区2020年地方政府一般债券共发行三批，总额度为12700万元，主要用于污水管网、农村公路、沧水铺芙蓉学校建设等（债券资金详细情况后有汇报）。

二、一般公共预算支出调整情况

**（一）当年地方财政支出调增24473万元**

1.一般债券安排形成的新增支出4130万元。年初预算安排的部分项目使用了一般债券资金，考虑到支持公益事业建设发展的需要，部分项目安排比年初预算安排增加了支出，明细如下表。

2020年一般债券安排增加支出情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **年初预算安排** | **使用债券资金安排金额** | **使用债券资金安排形成的超支金额** | **资金安排**  **（使用）单位** |
| 教育大班额化解 | 1,000 | 1,400 | 400 | 沧水铺镇芙蓉  学校建设 |
| 交通公路建设 | 1,270 | 3,400 | 2,130 | 区公路建设  养护中心 |
| 基础设施建设（扶贫） | 300 | 1,400 | 1,100 | 区扶贫办 |
| 环境治理 |  | 500 | 500 | 区城投 |
| 合 计 | 2,570 | 6,700 | 4,130 |  |

2.年初预留项目预计增加支出2714万元。主要是园区基础设施建设、非税收入征收成本等支出（明细见下表）。

2020年调整预算预留项目变化表

2020年11月16日 单位：元

| **项 目** | **调整预算** | **年初预算** | **调整数** | **备 注** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 园区基础设施建设 | 120,000,000 | 35,000,000 | 85,000,000 | 用于园区发展及城镇建设 |
| 办案经费支出 | 83,100,000 | 54,000,000 | 29,100,000 | 非税收入征收成本返还 |
| 国有资源有偿使用收入安排的支出 | 55,000,000 | 90,000,000 | -35,000,000 |  |
| 农业保险配套 | 9,500,000 | 6,500,000 | 3,000,000 | 根据2020年方案计算 |
| 新型工业化引导资金 | 28,000,000 | 20,000,000 | 8,000,000 | 相关单位和企业增加 |
| 四大家及乡镇维修经费 | 13,000,000 | 5,000,000 | 8,000,000 | 经费增加 |
| 城市电子安防工程维护 | 3,000,000 | 2,000,000 | 1,000,000 |  |
| 农村公路管理养护 | 9,674,900 | 5,500,000 | 4,174,900 |  |
| 扶贫特惠保 | 4,150,529 | 2,600,000 | 1,550,529 |  |
| 安化对口扶贫 | 1,500,000 | 500,000 | 1,000,000 |  |
| 绩效考核奖励 | 24,000,000 | 19,500,000 | 4,500,000 |  |
| 禁毒(含禁毒协会)经费 | 1,400,000 | 600,000 | 800,000 |  |
| 纳税大厅聘用人员经费 | 1,685,564 | 1,600,000 | 85,564 |  |
| 财政部代理发行地方债券付息 | 55,000,000 | 90,200,000 | -35,200,000 | 专项债券利息在基金中列支 |
| 机关事业单位退休兜底资金 | 231,340,000 | 296,340,000 | -65,000,000 | 部分支出以直达资金安排 |
| 乡镇工作人员待遇提高 | 8,000,000 |  | 8,000,000 | 待分配 |
| 税警联动经费 | 1,000,000 |  | 1,000,000 |  |
| 麻纺厂留守机管理经费、上级基数 | 1,718,900 |  | 1,718,900 | 赫山街道梓园社区 |
| 益阳茶厂留守机构管理经费、上级基数 | 449,400 |  | 449,400 | 赫山桃花仑街道 |
| 县乡村公路以奖代补 | 4,953,700 |  | 4,953,700 | 2018年第二次区长办公会议纪要 |
| 合 计 | 656,472,993 | 629,340,000 | 27,132,993 |  |

3.年度预算执行中新增加的支出16129万元。一是支持新冠肺炎疫情防控3352万元。二是保基本民生3308万元。安排资金590万元，用于退役士兵社保接续医保缴费及慰问。安排机关事业单位职业年金个人账户记实资金1849万元，健康扶贫兜底资金500万元，农村饮水、禁渔禁捕等369万元。三是支持粮食生产及污染土壤治理2740万元，其中粮食收购奖补资金2000万元。四是支持各项事业发展6144万元。安排教育系统资金3070万元，用于教师奖励性补贴、从教30年退休教师一次性补贴、人才津贴、师资培训等。安排资金1492万元，用于“雪亮工程”、区融媒体中心、应急平台、党政专用通信建设。安排国土规划用地确权资金780万元，“十四五”规划经费110万元，基层公共服务（一门式）全覆盖建设资金112万元，入规入库企业扶持资金230万元，第七次人口普查经费350万元。五是餐厨剩余物收集处理、叶紫故居维修等其他支出585万元。

4.安排偿债准备金1500万元。为了更好地防范化解重大债务风险，根据《湖南省人民政府办公厅关于印发湖南省政府性债务管理实施细则的通知》中“关于县级以上人民政府应建立政府性债务偿债准备金”的规定，安排偿债准备金1500万元。

**（二）上解支出调增3700万元**

中央直达资金下达到市级后，调整安排到高新区3700万元，在年底结算时上解。

三、调整后一般公共预算平衡情况

收入总规模为494714万元，调增28173万元，其中：区本级地方财政收入125770万元，凋减3535万元；上级补助收入321119万元，调增29532万元；调入资金14976万元，调减10524万元；财政部代理发行地方政府债券32849万元，调增12700万元。支出总规模为494714万元，调增28173万元。其中：当年区本级财政支出440381万元，调增24473万元；上解上级支出34184万元，调增3700万元；财政部代理发行地方政府债券还本20149万元，未作调整。

预计当年收支平衡。

四、政府性基金预算调整情况

**（一）收入**

调增115176万元，分三部分，一是区本级土地出让收入调增30476万元，二是抗疫特别国债收入9800万元，三是地方政府转贷专项债券收入74900万元。

**（二）支出**

根据上级相关政策规定，结合我区实际，主要增加支出情况如下：

1.征地拆迁、土地开发及建设等支出安排36500万元。

2.从土地出让收入中计提安排偿债准备金500万元，以增强防范化解重大债务风险的能力。

3.从抗疫特别国债中安排8500万元，用于支持三医院南院区建设，安排1300万元，用于支持全区各乡镇街道园区新冠肺炎疫情防控。

4.从专项债券中安排34900万元，用于支持园区停车场、城东污水处理厂二期、标准化厂房等项目建设；安排6000万元，用于支持全区幼儿园改扩建及新建；根据市人民政府要求，安排20000万元，用于益阳高铁新城建设；安排14000万元，用于赫山主城区智慧停车场建设（区城投公司实施）。

5.安排专项债券付息资金4000万元，用于支付专项债券2020年应付利息。

6.调减调出一般预算资金额度10524万元。

**（三）平衡情况**

通过调整，全年收入为187236万元，调增115176万元；全年各项支出为187236万元，调增115176万元，预计当年收支平衡。

说明一点：经过以上调整，2020年共安排偿债准备金2000万元（其中：从一般预算中调整安排1500万元，从政府性基金预算中调整安排500万元）。

五、中央直达资金情况

到11月10日止，我区已收到上级下达的中央直达资金119022万元，已全部下达到相关单位。

按财政部规定的中央直达资金标识区分情况为：一般债券1400万元，正常转移支付20093万元，特殊转移支付24312万元，抗疫特别国债16934万元（纳入基金预算管理），参照直达资金56283万元。

按直达资金本级是否可统筹安排分：一是本级可统筹安排财力45583万元（其中：一般债券1400万元，财力性补助15083万元，特殊转移支付19300万元，抗疫特别国债9800万元）。主要安排情况为：一般债券1400万元安排到区教育局，用于沧水铺镇芙蓉学校建设。财力性转移支付15083万元，用于机关事业单位养老保险区级财政兜底、粮食生产、区融媒体中心建设、新冠疫情隔离点支出。特殊转移支付19300万元主要用于城乡居民基本医疗保险区级财政补助、贫困对象参加城乡居民基本医疗保险个人部分补助、职业年金做实、退役军人相关待遇落实、支持乡镇疫情防控、耕地污染防治、受污染耕地早稻收购适当补贴等。抗疫特别国债9800万元用于三医院扩建南院区、各乡镇街道疫情防控支出。二是上级指定用途73439万元，主要是各项社保、民政、公共卫生、疫情防控等。

另省财政已通知待下达抗疫特别国债4400万元，其中3400万元用于三医院扩建南院区、1000万元用于妇幼保健院公卫楼建设。

六、2020年财政部代理发行地方政府债券情况

到11月10日为止，我区共收到各类债券资金97060万元，其中一般债券资金12700万元，专项债券74900万元，再融资债券9460万元。

**（一）一般债券资金**

共收到一般债券三批，总额度为12700万元。

第一批额度8300万元（《湖南省财政厅关于下达2020年第一批新增一般债务限额的通知》湘财预〔2020〕48号）。

第二批额度1400万元，同时纳入中央直达资金进行管理（《湖南省财政厅关于下达2020年第二批新增一般债务限额的通知》湘财预〔2020〕108号）。

第三批额度3000万元（《湖南省财政厅关于下达2020年第三批新增一般债务限额的通知》湘财预〔2020〕163号）。

主要用于环保、公路建设，具体明细见下表：

2020年一般债券安排使用情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债券批次 | 项目名称 | 债券资金安排金额 | 资金安排（使用）单位 |
| 第一批 | 自然村通水泥（沥青）路 | 500 | 区公路建设养护中心 |
| 第一批 | 安防工程 | 1,500 | 区公路建设养护中心 |
| 第一批 | 农村基础设施建设 | 300 | 区扶贫办 |
| 第一批 | 地下管线建设 | 500 | 区龙岭建设投资有限公司 |
| 第一批 | 污水管网建设 | 4,800 | 区龙岭建设投资有限公司 |
| 第一批 | 污水管网建设 | 700 | 衡龙新区 |
| 第二批 | 沧水铺镇芙蓉学校建设 | 1,400 | 区教育局 |
| 第三批 | 农村公路建设 | 1,400 | 区公路建设养护中心 |
| 第三批 | 农村公路建设 | 1,100 | 区扶贫办 |
| 第三批 | 环境治理 | 500 | 区城投 |
| 合计 | | 12,700 |  |

**（二）专项债券资金**

共收到专项债券资金两批，额度为74900万元。

第一批额度54300万元（《湖南省财政厅关于下达2020年第二批新增专项债务限额的通知》湘财预〔2020〕65号）。

第二批额度20600万元（《湖南省财政厅关于下达2020年第三批新增专项债务限额的通知》湘财预〔2020〕164号）。

主要用于智能停车场、环保等，具体明细见下表：

2020年专项债券安排使用情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债券批次 | 项目名称 | 债券资金安排金额 | 资金安排（使用）单位 |
| 第一批 | 龙岭工业集中区南片区智能停车场 | 10,000 | 龙岭工业集中区 |
| 第一批 | 城东污水处理厂二期及配套管网 | 5,800 | 龙岭工业集中区 |
| 第一批 | 智能绿色标志产业园标准化厂房基础设施建设 | 12,500 | 衡龙新区 |
| 第一批 | 公办幼儿园建设 | 6,000 | 教育局 |
| 第一批 | 益阳南高铁站站场及配套基础设施建设。 | 20,000 | 高新区 |
| 第二批 | 高端电子产业园标准化厂房基础设施建设 | 6,600 | 龙岭工业集中区 |
| 第二批 | 赫山主城区智慧停车场建设 | 14,000 | 区城投公司 |
| 合计 | | 74,900 |  |

**（三）再融资债券资金**

年初预算安排20149万元。到目前止，收到再融资债券五批，总额度为9460万元，具体情况如下：

2020年再融资债券情况表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **债券批次** | **发行日期** | **发行期限（年）** | **发行利率** | **金额** | **省级资金文号** |
| 第一批 | 6月9日 | 5 | 2.70% | 514 | 湘财预〔2020〕84号 |
| 第二批 | 7月3日 | 3 | 2.65% | 2,687 | 湘财预〔2020〕118号 |
| 第三批 | 8月18日 | 3 | 2.94% | 182 | 湘财预〔2020〕215号 |
| 第四批 | 10月13日 | 30 | 4.11% | 5,311 | 湘财预〔2020〕262号 |
| 第五批 | 11月10日 | 20 | 4.00% | 766 |  |
| 合 计 |  |  |  | 9,460 |  |

再融资债全部用于偿还到期债券本金，资金不下拨，由省财政厅直接偿还，根据2019年底我区的申报，还有一批再融资债券发行，用于偿还我区2020年到期债务。