

关于 2021 年财政预算调整方案的报告

县财政局

2021 年 12 月 17 日

主任、副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向会议报告 2021 年财政预算调整情况，请予审议。

一、调整原因

根据《中华人民共和国预算法》等规定，收支增减变化，需编制预算调整方案，并报本级人大常委会批准。今年，受多方面因素影响，需对年初预算进行调整。一是收入形势和要求发生变化。受经济下行和新冠肺炎疫情反复影响，县内各行业税收增速先是快速拉升、后是逐步回落。各项收入数据看似喜人，实则是在 2020 年低基数上形成的高增长。二是上级转移支付变化的影响。年中新增一般债券资金 0.75 亿元。三是各项支出变化的需要。预算执行中，因政策变化和事业发展需要，部分项目需增安投入，如疫情防控、乡村振兴、教育等民生实事。

二、调整方案

基于以上原因，拟对财政收支预算进行如下调整：

（一）收入预算调整

1. 一般公共预算收入调整

一般公共预算收入拟由年初预算 21.64 亿元调整为 22.78 亿元左右，调增 1.14 亿元，其中：调增税收收入 1.02 亿元，力争完成

15.2 亿元，预计税收占比 66.73%；调增非税收入 0.12 亿元，力争完成 7.58 亿元。

2.政府性基金预算收入调整

政府性基金预算收入拟由 18.03 亿元调整为 10.8 亿元左右，调减 7.23 亿元，主要原因为土地出让行情发生变化，需调减土地出让收入规模。

（二）支出预算调整

1.一般公共预算支出调整

一般公共预算支出拟由 47 亿元调整为 48.18 亿元左右，净调增 1.18 亿元。主要原因为：

（1）调减年初预算支出 5.02 亿元。

①年中未实际发生的工资调标、政府回购等运转保障项目 1.6 亿元。

②通过再融资途径解决的债券还本付息 2.8 亿元。

③通过上级转移支付置换安排的农村污水管网建设、全域旅游、产业发展等民生事业发展支出 0.62 亿元。

（2）调增支出 6.2 亿元。

①新增一般债券对应安排的公益性资本支出 2000 万元。其中：网岭镇芙蓉学校建设 1000 万元、农村公路提质改造 1000 万元。

②专项收入对应安排的专项支出 3.15 亿元，主要是平台公司摘牌土地返拨支出。

③年中增支 2.85 亿元。主要有：教师绩效缺口弥补 2345 万元、乡镇工作临时补贴 2000 万元、基层医疗机构经费弥补 500 万元、

民师退职补贴等教育支出 1203 万元、2020 年购房补贴 2478 万元、疫情防控处置经费 2327 万元、武装部营院建设资金 250 万元、总部经济成本增支 7100 万元、西阁提升泵站提质改造资金 400 万元、丧葬费 400 万元、乡镇各项补贴补助 1500 万元。

2.政府性基金预算支出调整

政府性基金预算支出拟由 3.53 亿元调整到 5.8 亿元，调增 2.27 亿元。其中：资产处置和土地成本对应安排支出 3.8 亿元、大中型水库移民后期扶持基金支出 0.2 亿元、专项债券付息支出 1.7 亿元。

三、调整后的平衡情况

（一）一般公共预算平衡情况

根据以上收支调整，一般公共预算支出净调增 1.18 亿元，加调入收入短收 9.5 亿元，一般公共预算财力合计缺口 10.68 亿元。我们拟通过以下途径解决：

一是统筹上级财力性转移支付资金 2.68 亿元。

二是安排新增一般债券资金 0.2 亿元。

三是延迟支付平台公司土地返拨资金 7.8 亿元。

（二）政府性基金预算平衡情况

预计可实现政府性基金预算收入 10.8 亿元，对应安排政府性基金预算支出 5.8 亿元，其他财力 5 亿元全部调入一般公共预算用于平衡收支。

通过以上收支调整，今年一般公共预算和政府性基金预算可基本实现账面平衡。

专此报告，请予审查。