

关于2020年沂南县县级预算调整方案的报告

——2020年12月29日在县第十七届人大常委会第35次会议上

沂南县政协副主席、财政局局长 王玉录

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，预算执行过程中，受新冠疫情和减税降费政策影响，加上民生政策扩面提标等因素，全县和县级财政收支与年初预算相比发生较大变化。按照《中华人民共和国预算法》及其实施条例规定，受县政府委托，特向县人大常委会作《关于2020年沂南县县级预算调整方案的报告》，请予审议。

一、2020年地方政府债务调整方案

（一）债务限额调整方案（表1）

经市政府批准，市财政局核定我县2020年政府债务限额353400万元。2019年底，我县政府债务限额257800万元，2020年新增专项债务95600万元，债务限额建议按市财政局核定数，调整为353400万元，其中：一般债务限额40700元、专项债务限额312700万元。

（二）政府债券分配意见

1. 新增政府债券分配情况。2020年新增政府债券95600万元，全部为专项债券，纳入政府性基金预算管理。其中：第一批地方政府专项债券资金2000万元，用于沂南县第二人民医院新院建设

项目；第三批地方政府专项债券资金37600万元，用于沂南县双创科技园基础设施建设项目5000万元、山东港汇国际物流有限公司铁路专用线工程7400万元、沂南县城乡供水一体化项目10000万元、临沂市信息工程学校产教融合实训基地10000万元、沂南县智慧停车场建设项目5200万元；第四批地方政府专项债券资金56000万元，用于界湖街道西村社区棚改安置区项目15000万元、东村社区棚改安置区项目20000万元、山东港汇国际物流有限公司铁路专用线工程5000万元、沂南县双创科技园基础设施建设项目10800万元、临沂市沂南县引水保障工程项目5200万元。

2. 再融资债券分配情况。2020年我县再融资债券收入10042万元。其中，一般债券8452万元、专项债券1590万元，全部用于偿还到期的以前年度债券本金。

二、新增转移支付资金分配情况

2020年，上级共下达新增转移支付资金29180万元。以上新增财力，分配意见如下：

（一）新增财力性转移支付 12615 万元。其中：特殊转移支付资金 7898 万元用于弥补机关事业单位基本养老保险差额。县级基本财力保障机制补助资金 4717 万元中，1180 万元用于发放沂南一中教师工资；3363 万元用于沂南中学校区建设；156 万元用于发放乡镇机关事业编制人员车补；18 万元用于县统计局组织实施的第七次人口普查。

（二）抗疫特别国债资金 16565 万元(列入政府性基金预算)。其中：沂南县第二人民医院新院建设项目 7000 万元、沂南县双创科技园基础设施建设项目 6695 万元、水毁路桥建设项目 1950 万元、核酸检测实验室改造和设备购置项目 920 万元。

三、2020年一般公共预算调整方案

今年以来，县政府认真贯彻落实党中央、国务院和省、市决策部署，狠抓增收节支，深化财税改革，强化财政监管，全县财税工作平稳健康运行。预算执行过程中，由于全县经济社会状况发生变化，税收收入有所增加，疫情防控、复工复产、抗灾救灾、民生保障等方面新增支出较多，需对年初预算安排进行调整。对于上述事项，连同政府新增债券、中央新增转移支付等，我们按照预算法规定，编制如下调整方案：

（一）全县一般公共预算调整方案

1. 一般公共预算收入调整方案（表2）。一是年初预算收入调增 3770 万元，由年初预算的 160290 万元调整为 164060 万元，增幅由年初的 6.5%调整为 9%。其中，税收收入调增 2121 万元，由年初预算 119581 万元调整为 121702 万元，增幅由年初的 3.2%调整为 5%，主要原因是房地产和建筑业拉动税收增长明显。非税收入调增 1649 万元，由年初预算 40709 万元调整为 42358 万元，主要原因是国有资源（资产）有偿使用收入增加。二是转移性收入调增 19025 万元，由 368364 万元调整为 387389 万元。其中：①一般性转移支付调增 19303 万元，由年初预算 222341 万元调整为 241644 万元，主要原因是民生配套等补助金额增多。②专项转移支付调增 4867 万元，由年初预算 24825 万元调整为 29692 万元，主要原因是上级新增专项转移支付金额进一步加大。③调入资金调减 5145 万元，由年初预算 97308 万元调整为 92163 万元，主要原因是个别乡镇财力缺口减小。以上合计，全县总收入调增 22795 万元，由年初预算的 528654 万元调整为 551449 万元。

2. 一般公共预算支出调整方案（表3）。一是全县支出调增

24678 万元，由年初预算 498580 万元调整为 523258 万元，主要原因是支持脱贫攻坚、兑现民生提标政策等项目支出增加。具体分析：一般公共服务支出调减 11653 万元，由年初预算 59624 万元调整为 47971 万元，主要原因是压减一般性支出；教育支出调增 16444 万元，由年初预算 106568 万元调整为 123012 万元，主要原因是新增一般性转移支付 13458 万元，新增普惠性幼儿园人均经费、农村中小学养老保险 5900 万元，新增农村中小学教师住房公积金 4530 万元；交通运输调增 10906 万元，由年初预算 4333 万元调整为 15239 万元，主要原因是新增一般转移支付 3815 万元，新增专项转移支付 6330 万元。二是转移性支出调减 1883 万元，由年初预算 30074 万元调整为 28191 万元。以上合计，全县总支出调增 22795 万元，由年初预算的 528654 万元调整为 551449 万元。

（二）县级一般公共预算调整方案

1. 一般公共预算收入调整方案（表 4）。一是县级收入调增 2676 万元，由年初预算 46091 万元调整为 48767 万元。其中：税收收入调增 980 万元，由年初预算 8127 万元调整为 9107 万元，主要原因是房地产和建筑业拉动税收增长明显。非税收入调增 1696 万元，由年初预算 37964 万元调整为 39660 万元，主要原因是国有资源（资产）有偿使用收入增收。二是转移性收入调减 18663 万元，由年初预算 404823 万元调整为 386160 万元。其中，①一般性转移支付调减 26713 万元，由年初预算 192902 万元调整为 166189 万元，主要原因是上级下达的部分一般性转移支付资金体现到乡镇列支。②专项转移支付调增 4867 万元，由年初预算 24825 万元调整为 29692 万元。③调入资金调增 3628 万元，

由年初预算 72404 万元调整为 76032 万元。以上合计，县级总收入调减 15987 万元，由年初预算的 450914 万元调整为 434927 万元。

2. 一般公共预算支出调整方案（表 5）。一是县级支出调减 16698 万元，由年初预算 438210 万元调整为 421512 万元，主要原因是年初县级安排的部分社保支出调整到乡镇列支。二是转移性支出调增 711 万元，由年初预算 12704 万元调整为 13415 万元。其中，上解支出调增 711 万元，由年初预算 12704 万元调整为 13415 万元。以上合计，县级总支出调减 15987 万元，由年初预算的 450914 万元调整为 434927 万元。

四、2020 年沂南县政府性基金预算调整情况

（一）全县政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算收入调整情况（表 6）。一是收入调增 317287 万元，由年初预算 252685 万元调整为 569972 万元，主要是国有土地使用权出让收入大幅增加。二是转移性收入调增 110137 万元，由年初预算 4000 万元调整为 114137 万元，主要原因是新增专项债券收入增加。以上合计，全县总收入调增 427424 万元，由年初预算 256685 万元调整为 684109 万元。

2. 政府性基金预算支出调整情况（表 7）。一是支出调增 403916 万元，由年初预算 184911 万元调整为 588827 万元。主要原因是国有土地使用权出让收入支出调增 292150 万元，由年初预算的 170620 万元调整为 462770 万元。二是转移性支出调增 23508 万元，由年初预算 71774 万元调整为 95282 万元，主要原因是调出资金调增 3918 万元，由年初预算 71774 万元调整为 75692 万元。以上合计，全县总支出调增 427424 万元，由年初预

算的 256685 万元调整为 684109 万元。

(二) 县级政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算收入调整情况(表 8,与全县收入数相同)。
一是收入调增 317287 万元,由年初预算 252685 万元调整为 569972 万元,主要是国有土地使用权出让收入增加。二是转移性收入调增 110137 万元,由年初预算 4000 万元调整为 114137 万元,主要原因是新增专项债券收入增加。以上合计,县级总收入调增 427424 万元,由年初预算 256685 万元调整为 684109 万元。

2. 政府性基金预算支出调整情况(表 9)。一是支出调增 392778 万元,由年初预算 184911 万元调整为 577689 万元。主要原因是国有土地使用权出让收入安排支出调增 281012 万元,由年初预算的 170620 万元调整为 451632 万元。二是转移性支出调增 34646 万元,由年初预算 71774 万元调整为 106420 万元。其中,调出资金调增 3918 万元,由年初预算 71774 万元调整为 75692 万元。以上合计,县级总支出调增 427424 万元,由年初预算的 256685 万元调整为 684109 万元。

五、社会保险基金预算调整情况

根据国家政策调整和全县社会保险基金预算执行情况,2020 年全县社会保障基金预算相应进行调整。该项调整与市级社会保险基金预算调整数一致。

(一) 社保基金收入(表 10)

社保基金总收入调减 1558 万元,由年初预算 92476 万元调整为 90918 万元。其中,保险费调减 1428 万元,由年初预算的 38839 万元调整为 37411 万元,主要原因是保险费率下降;上级补助收入调增 1820 万元,由年初预算的 0 万元调整为 1820 万元,

主要原因是今年工伤保险基金收入全部交由市里统筹，市里根据县区实际需要返还补助收入。

（二）社保基金支出（表 11）

社保基金总支出调减 1850 万元，由年初预算 81782 万元调整为 79932 万元。其中，社会保险待遇支出调减 2550 万元，由年初预算的 81686 万元调整为 79136 万元，主要是今年工亡人数减少；上级上解支出调增 700 万元，由年初预算的 0 万元调整为 700 万元。

以上调整，是根据当前收支预算执行过程中大的政策性变化分析测算确定的，上级一些结算项目，需要年底决算结束后才能确定，还有部分影响我县财力的因素不可预见，各类具体收支项目之间以及科目之间还会有一些变动，建议以年终实际执行数字为准。

主任、各位副主任、各位委员，县政府将在县委坚强领导和人大常委会的监督指导下，认真贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，按照县十七届人大四次会议和本次会议决议要求，进一步深化财税体制改革，加大增收节支力度，提高财政运行质量，努力完成全县预算及各项财政工作任务，为建设宜业宜居宜游沂南贡献新的力量。

附表：1. 2020年沂南县地方政府债务限额情况表（表1）

2. 2020年预算调整方案草案（表2—11）

表1：2020年沂南县政府债务限额情况表

单位：万元

地区	2019年政府债务限额			2020年新增政府债务限额			调整2020年政府债务限额		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
沂南县	257,800	45,000	212,800	95,600		95,600	353,400	40,700	312,700

表2：2020年沂南县一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	119,581	2,121	121,702
增值税	50,571	-2,205	48,366
营业税			
企业所得税	13,265	-1,724	11,541
个人所得税	2,455	108	2,563
资源税	5,895	-565	5,330
城市维护建设税	4,950	-159	4,791
房产税	3,540	-369	3,171
印花税	1,675	226	1,901
城镇土地使用税	8,885	-2,481	6,404
土地增值税	6,440	1,303	7,743
车船税	5,355	-299	5,056
耕地占用税	1,835	-1,127	708
契税	13,140	9,610	22,750
烟叶税	925	35	960
环境保护税	650	-232	418
二、非税收入	40,709	1,649	42,358
专项收入	5,545	-65	5,480
行政事业性收费收入	8,469	-2,233	6,236
罚没收入	15,317	2,276	17,593
国有资源(资产)有偿使用收入	11,378	1,015	12,393
捐赠收入		656	656
本年收入合计	160,290	3,770	164,060
转移性收入	368,364	19,025	387,389
返还性收入	23,890		23,890
一般性转移支付收入	222,341	19,303	241,644
专项转移支付收入	24,825	4,867	29,692
调入资金	97,308	-5,145	92,163
收入总计	528,654	22,795	551,449
另：置换一般债券转贷收入	8,452		8,452

表3：2020年沂南县一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	59,624	-11,653	47,971
二、国防支出	392	-19	373
三、公共安全支出	19,414	2,810	22,224
四、教育支出	106,568	16,444	123,012
五、科学技术支出	2,000	-140	1,860
六、文化旅游体育与传媒支出	3,123	1,171	4,294
七、社会保障和就业支出	122,897	4,142	127,039
八、卫生健康支出	37,712	658	38,370
九、节能环保支出	5,707	-1,863	3,844
十、城乡社区支出	13,049	4,064	17,113
十一、农林水支出	80,720	5,017	85,737
十二、交通运输支出	4,333	10,906	15,239
十三、资源勘探信息等支出	1,658	-814	844
十四、商业服务业等支出	1,973	-1,462	511
十五、金融支出			
十六、援助其他地区支出	220	-27	193
十七、自然资源海洋气象等支出	3,768	1,070	4,838
十八、住房保障支出	17,471	3,428	20,899
十九、粮油物资储备支出	932	-201	731
二十、灾害防治及应急管理支出	2,629	3,986	6,615
二十一、预备费	6,000	-6,000	
二十二、其他支出	6,978	-6,917	61
二十三、债务付息支出	1,412	78	1,490
本年支出合计	498,580	24,678	523,258
转移性支出	30,074	-1,883	28,191
上解上级支出	30,074	-1,883	28,191
债务还本支出			
安排预算稳定调节基金			
调出资金			
支出总计	528,654	22,795	551,449
另：置换一般债券还本支出	8,452		8,452

表4：2020年沂南县县级一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	8,127	980	9,107
增值税	2,867	771	3,638
企业所得税	2,200	179	2,379
个人所得税	350	-350	
资源税	330	-5	325
城市维护建设税	390	63	453
房产税	620	63	683
印花税	380	-266	114
城镇土地使用税	300	17	317
土地增值税	540	-396	144
车船税			
耕地占用税			
契税	150	904	1,054
二、非税收入	37,964	1,696	39,660
专项收入	2,800	-18	2,782
行政事业性收费收入	8,469	-2,233	6,236
罚没收入	15,317	2,276	17,593
国有资源(资产)有偿使用收入	11,378	1,015	12,393
捐赠收入		656	656
本年收入合计	46,091	2,676	48,767
转移性收入	404,823	-18,663	386,160
返还性收入	8,597	14	8,611
一般性转移支付收入	192,902	-26,713	166,189
专项转移支付收入	24,825	4,867	29,692
县乡体制乡镇上解资金	106,095	-459	105,636
调入资金	72,404	3,628	76,032
新增一般债券转贷收入			
收入总计	450,914	-15,987	434,927
另：置换一般债券转贷收入	8,452		8,452

表5：2020年沂南县县级一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	23,336	3,932	27,268
二、国防支出	392	-19	373
三、公共安全支出	18,854	3,256	22,110
四、教育支出	104,150	14,477	118,627
五、科学技术支出	1,700	-308	1,392
六、文化旅游体育与传媒支出	3,003	957	3,960
七、社会保障和就业支出	116,812	-37,588	79,224
八、卫生健康支出	37,035	-4,194	32,841
九、节能环保支出	5,678	-1,893	3,785
十、城乡社区支出	4,059	3,075	7,134
十一、农林水支出	78,994	-3,218	75,776
十二、交通运输支出	4,333	10,806	15,139
十三、资源勘探信息等支出	858	-14	844
十四、商业服务业等支出	1,973	-1,462	511
十五、金融支出			
十六、援助其他地区支出	220	-27	193
十七、自然资源海洋气象等支出	3,768	997	4,765
十八、住房保障支出	16,184	2,534	18,718
十九、粮油物资储备支出	932	-201	731
二十、灾害防治及应急管理支出	2,539	4,031	6,570
二十一、预备费	6,000	-6,000	
二十二、其他支出	5,978	-5,917	61
二十三、债务付息支出	1,412	78	1,490
本年支出合计	438,210	-16,698	421,512
转移性支出	12,704	711	13,415
上解上级支出	12,704	711	13,415
债务还本支出			
安排预算稳定调节基金			
调出资金			
支出总计	450,914	-15,987	434,927
另：置换一般债券还本支出	8,452		8,452

表6：2020年沂南县政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地使用权出让收入	227,205	326,135	553,340
土地出让价款收入	227,205	300,451	527,656
补缴的土地价款		1,725	1,725
划拨土地收入		14,516	14,516
缴纳新增建设用地土地有偿使用费		-293	-293
其他土地出让收入		9,736	9,736
二、彩票公益金收入	480	-10	470
福利彩票公益金收入	300	-22	278
体育彩票公益金收入	180	12	192
三、城市基础设施配套费收入	25,000	-9,399	15,601
四、污水处理费收入		432	432
五、其他政府性基金收入		129	129
本年收入合计	252,685	317,287	569,972
转移性收入	4,000	110,137	114,137
政府性基金补助收入	2,000	16,537	18,537
上年结转收入			
新增专项债券转贷收入	2,000	93,600	95,600
收入总计	256,685	427,424	684,109
另：置换专项债券转贷收入	1,590		1,590

表7：2020年沂南县政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、文化体育与传媒支出		11	11
国家电影事业发展专项资金安排的支出		2	2
旅游发展基金支出		9	9
二、社会保障和就业支出		763	763
大中型水库移民后期扶持基金支出		763	763
小型水库移民扶助基金安排的支出			
小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
三、城乡社区支出	173,620	325,400	499,020
国有土地使用权出让收入安排的支出	170,620	292,150	462,770
城市基础设施配套费安排的支出	3,000	-1,750	1,250
棚户区改造专项债券收入安排的支出		35,000	35,000
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出			
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
四、其他支出	4,223	57,690	61,913
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000	58,600	60,600
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2,223	-910	1,313
五、债务付息支出	7,068	3,487	10,555
六、债务发行费用支出			
七、抗疫特别国债安排的支出		16,565	16,565
本年支出合计	184,911	403,916	588,827
转移性支出	71,774	23,508	95,282
上解支出		80	80
调出资金	71,774	3,918	75,692
年终结余		19,510	19,510
支出总计	256,685	427,424	684,109
另：置换专项债券还本支出	1,590		1,590

表8：2020年沂南县县级政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地使用权出让收入	227205	326135	553340
土地出让价款收入	227205	300451	527656
补缴的土地价款		1725	1725
划拨土地收入		14516	14516
缴纳新增建设用地土地有偿使用费		-293	-293
其他土地出让收入		9736	9736
二、彩票公益金收入	480	-10	470
福利彩票公益金收入	300	-22	278
体育彩票公益金收入	180	12	192
三、城市基础设施配套费收入	25000	-9399	15601
四、污水处理费收入		432	432
五、其他政府性基金收入		129	129
本年收入合计	252685	317287	569972
转移性收入	4000	110137	114137
政府性基金补助收入	2000	16537	18537
上年结转收入			
新增专项债券转贷收入	2000	93600	95600
收入总计	256685	427424	684109
另：置换专项债券转贷收入	1590		1590

表9：2020年沂南县县级政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、文化体育与传媒支出		11	11
国家电影事业发展专项资金安排的支出		2	2
旅游发展基金支出		9	9
二、社会保障和就业支出		763	763
大中型水库移民后期扶持基金支出		763	763
小型水库移民扶助基金安排的支出			
小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
三、城乡社区支出	173,620	314,262	487,882
国有土地使用权出让收入安排的支出	170,620	281,012	451,632
城市基础设施配套费安排的支出	3,000	-1,750	1,250
棚户区改造专项债券收入安排的支出		35,000	35,000
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出			
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
四、其他支出	4,223	57,690	61,913
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000	58,600	60,600
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2,223	-910	1,313
五、债务付息支出	7,068	3,487	10,555
六、债务发行费用支出			
七、抗疫特别国债安排的支出		16,565	16,565
本年支出合计	184,911	392,778	577,689
转移性支出	71,774	34,646	106,420
政府性基金补助支出		11,138	11,138
上解支出		80	80
调出资金	71,774	3,918	75,692
年终结余		19,510	19,510
支出总计	256,685	427,424	684,109
另：置换专项债券还本支出	1,590		1,590

表10：2020年沂南县社会保险基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	2020年预算数	调整数	调整预算数
社会保险基金收入合计	92,476	-1,558	90,918
其中：保险费收入	38,839	-1,428	37,411
财政补贴收入	51,907		51,907
上级补助收入		1,820	1,820
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
补助收入			
二、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
三、城镇职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
四、工伤保险基金收入	2,149	392	2,541
其中：保险费收入	2,128	-1,428	700
财政补贴收入			
上级补助收入		1,820	1,820
五、生育保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
六、居民基本养老保险基金收入	41,103	-1,950	39,153
其中：保险费收入	9,567		9,567
财政补贴收入	29,907	-1,950	27,957
七、居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
八、机关事业单位养老保险基金收入	49,224		49,224
其中：保险费收入	27,144		27,144
财政补贴收入	22,000		22,000

表11：2020年沂南县社会保险基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	2020年预算数	调整数	调整预算数
社会保险基金支出合计	81,782	-1,850	79,932
其中：社会保险待遇支出	81,686	-2,550	79,136
上级上解支出		700	700
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老保险待遇支出			
二、失业保险基金支出			
其中：失业保险待遇支出			
三、城镇职工基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
四、工伤保险基金支出	1,820	100	1,920
其中：工伤保险待遇支出	1,820	-600	1,220
上解上级支出		700	700
五、生育保险基金支出			
其中：生育保险待遇支出			
六、居民基本养老保险基金支出	30,965	-1,950	29,015
其中：基本养老保险待遇支出	30,929	-1,950	28,979
七、居民基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
八、机关事业单位养老保险基金支出	48,997		48,997
其中：基本养老保险待遇支出	48,937		48,937

注：不含上解支出