关于罗山县2018年财政预算调整方案

（草案）的报告

——2018年12月28日在县十五届人大常委会第十五次会议上

财政局局长 林森

主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》有关规定，我受县人民政府委托，向县人大常委会报告罗山县2018年财政预算调整方案（草案），请予审议。

一、一般公共预算调整方案

**（一）收入预算的调整**

1.一般公共预算收入调整。一般公共预算收入为59409万元，与年初预算一致。

2.新增财力性转移支付17393万元，其中：均衡性转移支付增加14304万元（新增加19343万元，已纳入年初预算5039万元），产粮大县奖励资金增加281万元，重点生态功能区增加763万元，新型城镇化转移支付800万元，村级组织运转奖补资金833万元，义务教育保障机制综合奖补资金412万元。

3.上解支出增加789万元（财力抵减项目，预计数）。

4.动用预算稳定调节基金1564万元，为上年结余安排预算稳定调节基金1564万元。

5.从政府性基金预算中调入资金5888万元。

6.地方政府债券一般债券收入7900万元。上级下达我县2018年新增一般债券资金7900万元。根据地方政府债券分类管理的要求，一般债券资金应当纳入一般公共预算管理。

一般公共预算调整后，当年增加财力性收入31956万元，加上年初预算财力171025万元，2018年，县可支配财力收入总计202981万元。

**（二）支出预算的调整**

根据县委、县政府工作部署，建议2018年全县财政支出预算调整为202981万元，较年初预算171025万元增加31956万元。主要调整项目如下：

1.调减支出4564.8万元，系专项预算结余，主要包括：特困人员护理259万元；预备费3000万元；带薪休假500万元；困难群众轻度慢性病药费721.79万元等。

2.调增支出36520.8万元，主要支出项目包括：

（1）增加预算支出23961万元，主要是落实县重点工作和政策性配套等原因追加经费。

（2）决算解决县直单位重点问题2572.8万元，其中：500万元用于农村公路建设三年行动计划配套，2072.8万元用于县四大家和部委经费补助、县直单位困难补助和公用经费补助、解困资金等。

（3）乡镇转移支付补助2087万元，一是对乡镇的均衡性转移支付补助1181万元，二是乡镇专项工作补助906万元，包括精准扶贫、乡村振兴、人居环境整治、森林防火等工作。加上年初提前告知乡镇转移支付800万元，全年共下达乡镇转移支付2887万元。

（4）一般债券支出7900万元。

一般公共预算调整后，2018年，全县财力总收入202981万元（不含上级下达专项收入），其中：一般公共预算收入59409万元，上级补助资金13753万元，上解支出11094万元，一般债券收入7900万元，动用预算稳定调节基金1564万元，调入资金5888万元；全县财政总支出202981万元（不含上级下达专项支出），当年收支持平。

二、政府性基金预算调整方案

（一）上年结余调整情况。年初预算上年结余8026万元，根据上级决算批复，上解专项债券发行费用33万元，上年结余调整为7993万元。

（二）当年收入调整情况。年初预算安排政府性基金收入6400万元。截至目前，已完成收入72925万元，增加66525万元。其中：土地出让相关收入完成72060万元，增加66060万元；城市基础设施配套费收入完成865万元，增加465万元。

2018年上级补助收入46109万元，其中：专项转移支付收入4577万元；专项债券收入41532万元，按照政府债券管理要求，应当纳入基金预算管理。

鉴于以上情况，建议政府性基金预算收入调整为127027万元，政府性基金预算支出调整为121139万元，调出资金5888万元，当年收支持平。

三、社会保险基金预算调整方案

年初预算安排社会保险基金收入126457万元，社会保险基金支出119754万元。

全年预计完成社会保险基金收入135038万元，增加8581万元。全年预计完成社会保险基金支出131442万元，增加11688万元。

根据我县社会保险基金执行情况，建议社会保险基金预算收入调整为135038万元，加上上年结余和上级补助资金92740万元，收入总计227778万元，社会保险基金预算支出调整为131442万元，年末滚存结余调整为96336万元。

四、其他事项情况

**（一）统筹整合使用财政涉农资金情况**

2018年我县脱贫摘帽决胜之年。县政府加大统筹整合力度，为精准扶贫精准脱贫提供有力支撑。2018年统筹整合财政资金90084.47万元，其中整合中央财政涉农资金8504万元，省级财政涉农资金12741.41万元，市级财政涉农资金1004.65万元，县本级投入资金67834.41万元。其中用于农村基础设施建设37439.72万元，用于农村公共服务建设19787.08万元，用于产业扶贫27816.9万元，其他扶贫项目投入5040.78万元（易地扶贫搬迁融资资金利息、村级组织活动场所、“五小”项目、2018年脱贫攻坚项目相关费用）。

**（二）地方政府债务有关情况**

2018年，我县政府债务限额是128472万元，其中：一般债券限额为41440万元，专项债券限额为87032万元。截至目前，我县政府债务余额为107634万元，其中：一般债务余额为32102万元，专项债务余额为75532万元。总体上看，我县政府债务余额在上级下达限额以内，尚有举债空间。

**新增债券资金使用计划变更说明。**2018年，我县新增债券安排计划在《关于罗山县2017年财政决算和2018年上半年财政预算执行情况的报告》中已作汇报，由于计划安排的易地扶贫搬迁资金1189.5万元，已通过易地扶贫项目融资资金安排，根据我县重点项目建设进展情况，现调整用于罗山县第三实验小学建设，调整后，一般债券资金安排用于第三实验小学建设资金1656.5万元。

主任、各位副主任、各位委员，今年以来，随着刚性支出逐年增加，财政经济运行面临诸多新情况、新问题，面对这些问题和挑战，我们将在县委的正确领导下，在县人大的监督和支持下，统筹谋划，积极应对，主动作为，确保圆满完成年度预算任务。

　 以上报告，请予审查。

附件1：2018年一般公共预算调整方案（草案）

附件2：2018年政府性基金预算调整方案（草案）

附件3：2018年社会保险基金预算调整方案（草案）

附件4：罗山县2018年政府债务限额额度表

附件5：债务(含债券)余额构成统计表

附件6：2018年政府债券安排情况表