

洱源县人民政府

关于提请审议 2019 年县本级财政年度预算 调整方案的议案

主任、副主任，各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》规定，受丁县长委托，我代表县人民政府向会议报告 2019 年县本级财政年度预算调整方案，请予审议。

今年以来，全县财税工作在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全县各级各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实减税降费政策，攻坚克难，努力促进经济增长、财政增收，财政运行总体平稳。通过努力，全县一般公共预算收入预计实现增长 2.3%。但由于受年初财力制约，加之在预算执行中为贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府、州委、州政府的总体部署，政策发生了调整变化，上级转移支付减少、调入资金未实现年初预计、争取到洱海保护专项债券资金 12 亿元等因素，导致支出变动较大，按照《中华人民共和国预算法》规定，需对县本级一般公共预算、政府性基金预算和社会保险基金预算进行调整。具体调整方案为：

一、一般公共预算调整方案

（一）资金来源

今年以来，县人民政府及其部门积极加大资金筹措力度，通过加强组织收入，积极争取上级转移支付，大力压减一般性支出，调整优化支出结构，具体变动情况包括：

一般公共预算收入由 39,938 万元调整为 38,896 万元，减少 1,042 万元；税收返还由 2,776 万元调整为 3,948 万元，增加 1,172 万元；一般转移性支付由 97,416 万元调整为 119,171 万元，增加

21,755 万元，其中：财力性转移支付 2,598 万元；政策性转移支付 19,157 万元；专项转移支付由 134,000 万元调整为 75,880 万元，减少 58,120 万元；新增债券由 10,000 万元调整为 0；调入资金由 11,000 万元调整为 0；动用预算稳定调节基金年初未预计，根据 2018 年与州级结账结果，动用预算稳定调节基金 1,812 万元。

（二）支出预算调整事项

由于上级转移支付减少，调入资金未能实现预期，一般公共预算支出由 291,254 万元调整为 234,775 万元，减少 56,479 万元；上解上级支出由 3,876 万元调整为 4,932 万元，增加 1,056 万元。

（三）调整后的收支平衡情况

根据上述收支调整后，县本级一般公共预算收入、支出总计分别减少 55,423 万元，调整为 246,307 万元。实现收支平衡。

二、政府性基金预算调整方案

（一）资金来源

政府性基金预算收入由 11,244 万元调整为 13,531 万元，增加 2,287 万元；上级补助收入由 2,500 万元调整为 1,570 万元，减少 930 万元；专项债券由资金 10,000 万元调整到 120,000 万元，增加 110,000 万元，上年结余由 470 万元调整为 645 万元，增加 175 万元。

（二）支出预算调整事项

政府性基金预算支出由 17,934 万元调整为 135,037 万元，增加 117,103 万元；调出 6,000 万元未发生，调出资金调整为 0；年终结转由 280 万元调整为 709 万元，增加 429 万元。

（三）调整后的收支平衡情况

本次调整后，政府性基金预算收入、支出总计分别增加 111,532 万元，调整为 135,746 万元。实现收支平衡并略有结余。

三、社会保险基金预算调整方案

（一）资金来源

受减税降费政策、全省人均工资基数下调、财政补贴收入等减收因素影响，社会保险基金预算收入由 63,965 万元调整为 63,341 万元，减少 624 万元，其中：企业职工和机关事业单位基本养老保险收入减少 3,145 万元；工伤生育保险收入减少 628 万元；城乡居民养老保险减少 192 万元；企业养老上级补助收入增加 3,341 万元。上年滚存结余由 47,196 万元调整为 46,936 万元，减少 260 万元。

（二）支出预算调整事项

根据国家和省、州出台的关于社会保险政策调整等相关规定，社会保险基金预算支出由 42,531 万元调整为 42,592 万元，增加 61 万元，主要包括：**一是**清算补发 2017 年底前机关事业单位退休“中人”退休金，机关事业单位基本养老保险基金支出增加 390 万元；**二是**2019 年城乡居民养老保险 65 岁以上基础养老金每人每月 5 元，城乡居民基本养老保险基金支出增加 132 万元；**三是**2019 年企业退休人数和死亡人数变化企业养老保险基金支出减少 78 万元；**四是**2019 年工伤保险支付政策发生改变，增加了因公死亡人员待遇支付，工伤保险基金支出调增 150 万元；**五是**2019 年生育保险支付政策发生变化，2019 年生育人员还未支付生育保险待遇，导致生育保险基金支出减少 533 万元。上解上级支出因政策调整，由 15,507 万元调整为 15,337 万元，减少 170 万元，主要包括工伤保险上解上级支出减少 19 万元，生育保险支出减少 151 万元。

（三）调整后的收支平衡情况

本次调整后，县本级社会保险基金预算总收入、总支出分别

减少 884 万元，调整为 110,277 万元，实现收支平衡。

以上数据，如有变化将及时向县人大常委会另行报告，一般公共预算年终若有结余，按《中华人民共和国预算法》规定增设预算稳定调节基金。

以上调整方案已经县第十六届人民政府第 33 次常务会议研究同意并报请十二届县委常委会第 85 次会议审定，现提请县人大常委会审议同意。

以上议案，请予审议。