关于寿县2022年县级预算调整方案

（草案）的报告

**——在10月27日县十八届人大常委会第六次会议上**

**寿县财政局局长 赵成凤**

县人大常委会主任，各位副主任，各位委员:

受县政府委托，向县人大常委会报告2022年县级预算调整方案（草案），请予审议，并请列席会议的人员提出意见。

一、法律制度规定及调整事项

2022年县级预算方案经县第十八届人民代表大会第一次会议审议通过，在预算执行中，面对疫情防控和组合式减税降费叠加影响，同时为深深入贯彻落实稳经济国家33条和省36条等有关财政金融政策措施，财政预算收支发生了一些变化，依照《中华人民共和国预算法》、《地方政府一般债务预算管理办法》、《地方政府专项债务预算管理办法》等要求、并经县政府常务会议研究，涉及增加或者减少预算总支出的、调入预算稳定调节基金的、增加举借债务数额的列入县级预算调整方案。

二、新增财力和举借债务数额情况

**一是一般公共预算转移支付增加情况。**1－9月份，已下达一般预算转移支付545215万元，年初编入预算379910万元，本次新增一般预算转移支付165305万元。本次新增主要是：新增专项性质转移支付124535万元；新增财力性转移支付40770万元，为均衡性转移支付7911万元、重点生态功能区转移支付101万元、补充县区财力转移支付15545万元、新增增值税留抵退税和其他减税降费转移支付17213万元。

**二是政府性基金预算转移支付增加情况。**1－9月份，已下达政府性基金转移支付7418万元，年初编入预算1316万元，新增政府性基金转移支付6102万元。

**三是新增政府债务资金情况。**省财政下达我县2022年新增债券资金142998万元，其中：一般债券11798万元、专项债券131200万元。

**四是世界银行贷款项目资金情况。**根据省财政厅、市财政局和我县政府的相关转贷协议，2022年3月到位农村公路提升改造项目资金500万美元（折合人民币3151万元）。

**五是再融资债券资金下达情况。**1－9月份，省财政下达我县2022年再融资债券资金81694万元。其中一般债券47206万元、专项债券34488万元。

**六是动用预算稳定调节基金情况。1.基金规模。**2022年预算稳定调节基金期初数33144万元，年初预算编制动用12034万元，动用后预算稳定调节基金余额21110万元。**2.动用依据。**根据《安徽省预算稳定调节基金管理暂行办法的通知》第十一条规定，“一般公共预算执行中，因短收、增支等导致收支缺口，确需通过动用预算稳定调节基金实现平衡的，各级财政部门应当具体编制本级预算的调整方案，按照预算法规定的程序执行。”根据该项规定，拟增加动用3648万元，主要用于2022年县驻外招商组工作经费、党校智慧校园建设经费、春学期义务教学学校困难学生资助、普高免书本费县级配套、城乡低保对象和特困人员增发一次性生活补贴等。

三、县级预算调整方案

根据《预算法》及相关规定，县级财政部门根据省财政下达的资金和举借债务，提出资金分配建议，编制预算调整方案，对第十八届人民代表大会第一次会议批准的县级预算调整如下：

**（一）一般公共预算调整方案**

**一是一般公共预算收入调整。**2022年一般公共预算收入年初预算实际编成数总计599909万元，新增转移支付资金165305万元、新增一般债券11798万元、调入预算稳定调节基金3648万元、世行贷款3151万元，再融资债券47206万元，2022年预算收入总计调整为831017万元。

**二是一般公共预算支出调整。**根据上级收入增加情况，相应调整增加支出事项,拟将财政支出由年初预算599909万元调整为831017万元，调增231108万元。主要调整项目如下：

1.新增转移支付资金165305万元。预算法第七十一条规定，“在预算执行中，地方各级政府因上级政府增加不需要本级政府提供配套资金的专项转移支付而引起的预算支出变化，不属于预算调整。接受增加专项转移支付的县级以上地方各级政府应当向本级人民代表大会常务委员会报告有关情况。”根据该项规定，将属于专项性质的转移支付124535万元，按指定用途安排使用；新增财力性转移支付40770万元，属于预算调整事项，分别安排城乡居民基本养老保险7559万元、机关事业单位养老保险县级补助9654万元、农村低保9327万元、城乡医疗救助2331.75万元、义务教育经费保障机制3109万元、义务教育“民转公”777.25万元、县医院和中医院综合服务能力提升（创建“三甲”）5414万元、人员零星增资2598万元。

2.安排新增一般债券11798万元，主要用于寿县县医院肿瘤中心大楼建设项目2386万元、寿县县医院独立感染病区建设项目1580万元、实验小学西校区建设项目937万元、美丽乡村建设项目1320万元、农村改厕及管护服务站建设项目750万元、2022年高标准农田建设项目4825万元。

3.调入预算稳定调节基金3648万元，主要用于2022年县驻外招商组工作经费990万元、党校智慧校园建设经费380万元、教体局春学期义务教学学校困难学生资助、普高免书本费县级配套378万元、卫健委春节期间省外返乡核酸检测工作经费179万元、国调队抽样调查工作经费66万元、市场监督管理局服装购置费用85万元、人社局“三支一扶”人员补缴养老保险经费71万元、民政局城乡低保对象和特困人员增发一次性生活补贴1499万元。

4.世行贷款3151万元，用于农村公路提升改造项目，由县交通局细化分配。

5.安排再融资债券47206万元，用于偿还到期政府债券本金。

**三是平衡情况。**根据预算调整增加的资金来源和资金安排建议情况，本次预算调整收支平衡。

**（二）政府性基金预算调整方案**

**一是政府性基金收入调整。**2022年政府性基金预算收入年初预算实际编成数总计223613万元。新增转移支付资金6102万元、新增专项债券131200万元、再融资债券34488万元，2022年预算收入总计调整为395403万元。

**二是政府性基金支出调整。**根据债券收入增加情况，相应调整增加支出事项,拟将财政支出由年初预算223613万元调整为395403万元，调增171790万元。

1.按照省厅债务文件规定，2022年新增债券使用，依法用于公益性资本支出，不得用于经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出，重点用于党中央、国务院确定的国家重大战略项目、交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、保障性安居工程、市政和产业园区基础设施等领域基础设施建设。按照省财政厅有关要求并结合我县实际，新增专项债券131200万元主要用于寿县淮河行蓄洪区2019至2021年居民迁建工程项目40600万元、寿县红十字会医院综合楼项目2000万元、寿县迎河镇中心卫生院业务综合楼项目3000万元、新桥国际产业园基础设施及服务配套工程项目10000万元、寿县文旅资源提升项目2800万元、寿县肖严湖排灌站涵工程项目6000万元、寿县中医院国医楼建设项目2000万元、G328寿县至霍邱一级公路改扩建工程14000万元、合肥新桥机场S1线工程（寿县建设段）30000万元、新桥科创产业园（标准化厂房）二期6000万元、寿县科技学校（职教中心）和寿县技工学校建设项目5800万元、寿县第二净水厂9000万元。

2.新增转移支付资金6102万元。将属于专项性质的转移支付6102万元，按指定用途安排使用。

3.安排再融资债券34488万元，用于偿还到期政府债券本金。

**三是平衡情况。**根据预算调整增加的资金来源和资金建议安排情况，本次预算调整收支平衡。

四、意见建议

本次预算调整为本年度第一次预算调整，后期预算执行过程中还会发生一些财力和支出上的变化，县财政局将及时依法汇报调整预算。

以上报告，请予审议。