恩平市2021年本级预算第二次调整方案

在今年预算执行过程中，受多种因素影响，我市本级预算执行与市第十六届人民代表大会常务委员会第五十三次会议通过的《恩平市2021年本级财政预算调整方案》发生较大变化，尤其是政府性基金预算收入与预期目标差距很大，加上上级下达我市新增债券和再融资债券转贷收入等因素，根据《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》有关规定，需要对我市2021年预算再一次进行调整,具体调整如下：

一、一般公共预算调整

**（一）收入调整**

1. 地方政府一般债务转贷收入增加2173万元。根据《关于下达2021年8月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2021〕42号）以及《关于下达2021年11月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2021〕62号），上级下达我市新增一般债券转贷资金2173万元。

2.调入资金增加7371万元。由于政府性基金预算收入无法实现预期目标，造成没有资金安排调出平衡一般公共预算。一般公共预算调入资金主要来源于收回统筹使用的存量资金、动用预算稳定调节基金以及财政专户结余资金，调整后调入资金为51866万元，调增7371万元。

综上情况，一般公共预算总收入由第一次预算调整的412162万元调整为421706万元，调增9544万元。

**（二）支出调整**

今年以来，由于我市土地出让收入极不理想，对总体财力影响非常大，财政收支矛盾十分突出。为确保全年财政收支平衡，除新增债券转贷资金安排的支出以及部分确须增加安排的支出外，如化解隐性债务资金、税务征收经费等，对大部分可压支以及可缓支的项目资金进行调减，具体调整情况：

1.增加安排支出的项目资金共33986万元（详见附件2），主要包括：

（1）新增债券转贷资金安排的支出2173万元，主要是水利局小型水库除险加固及维修养护项目1965万元和交通局2021年交通基础设施建设项目208万元；

（2）收回统筹使用的存量资金消化暂付款历史挂账转列支出19000万元；

（3）从政府性基金预算调整列入一般公共预算安排的支出7089万元，其中：国有资产回赎费用1687.9万元、河长制专项资金1143.78万元、治安监控系统租赁费829.66万元、环卫经费838万元、资产办重点项目建设资金700万元、村村通自来水工程488.14万元等。

（4）深茂铁路（江门段）资本金融资本金以及利息费用（化解隐性债务项目）安排3197万元；

（5）征收经费增加安排2300万元；

（6）市长基金增加安排100万元；

2.调减支出的项目资金共24443万元（详见附件2），主要调减的项目有：

（1）复垦指标交易收益资金调减13098.36万元；

（2）机关养老保险和职业年金补缴及清算资金调减4000万元；

（3）低保人员及特困人员医疗救助调减1133万元；

（4）农村土地确权登记颁证服务费、农村土地承包经营权确权数字化加工服务费调减483.26万元；

（5）扩大生态公益林损失性补助调减461.68万元；

（6）拆旧复垦项目成本调减428.1万元；

（7）老旧小区改造项目调减400万元；

（8）农村雨污分流改造工作奖补经费调减350万元；

（9）清退水利工程达标建设资金调减306.84万元等。

综上情况，一般公共预算总支出由398012万元调整为407556万元，即增加安排支出9544万元。

**（三）调整后的一般公共预算收支情况**

本级组织的一般公共预算收入136989万元，加上上级补助收入206096万元、上年结转收入22929万元、调入资金51866万元、一般债务转贷收入3826万元，总收入为421706万元；一般公共预算支出407556万元，加上上解支出12495万元，一般债券还本支出1655万元，总支出为421706万元，实现收支平衡。

二、政府性基金预算调整

**（一）收入调整**

1.本级组织的政府性基金预算收入由108375万元调整为33180万元，调减75195万元，具体调整情况：

土地出让收入由100000万元调整为21396万元，调减78604万元，调减的原因主要是：我市土地受房地产市场影响，土地投资热度下降，土地出让挂牌工作推进难度很大。1-11月我市土地出让收入仅17182万元，完成年初预算的17.18%，落后时间进度差距很大。据市自然资源部门测算，预计全年土地出让收入21396万元，对比年初预算目标减少78604万元。

城市基础设施配套费收入由5600万元调整为9129万元，调增3529万元，主要是基础设施建设项目加快施工进度，城市基础设施配套费收入比年初预算有所增加。

污水处理费收入由2340万元调整为2220万元，调减120万元。

2. 地方政府专项债务转贷收入增加61900万元。根据《关于下达2021年8月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2021〕42号）、《关于下达2021年10月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2021〕55号）、《关于下达2021年11月再融资债券转贷资金（置换部分存量债务）的通知》（江财债〔2021〕63号）等，上级下达我市新增专项债券转贷资金25000万元以及再融资专项债券转贷资金39600万元。

综上情况，政府性基金预算总收入由174453万元调整为161158万元，调减13295万元。

**（二）支出调整**

由于政府性基金预算收入有所变化，按照以收定支的原则，支出预算须根据收入情况进行相应的调整，具体调整情况：

1.增加安排支出的项目资金共34331万元（详见附件4），主要项目有：

（1）新增专项债务转贷收入安排的支出25000万元，主要包括：老旧小区改造项目8500万元，乡村振兴农村人居环境整治项目6375万元，垦造水田及拆旧复垦项目3500万元，产业转移工业园（含大槐园区）基础设施建设项目3000万元，农村雨污分流改造项目2000万元，自然村集中供水项目1125万元，生活污水处理项目500万元。

（2）专项债务发行费用支出增加安排33.53万元；

（3）因支出科目之间进行调整安排的支出项目9297万元。

2. 专项债务还本支出增加36900万元，主要是上级下达再融资债券转贷资金（置换部分存量债务），须相应足额安排到期的专项债务还本资金。

3.调减支出的项目共39196万元(详见附件4），主要调减的项目有：

（1）交通工程建设及资本金调减3000万元；

（2）市和镇征地拆迁补偿调减4913万元；

（3）园区建设资金（含大槐园区）调减4272.28万元；

（4）政数局信息创新项目调减1222.66万元；

（5）公安局系统工程建设及设备购置费调减1367万元；

（6）市政工程建设调减1500万元；

（7）被征地农民养老保障费用调减630万元；

（8）污水运营费及建设费调减598万元；

（9）从政府性基金预算调整列入一般公共预算安排支出的项目7089万元等。

4.调减上解支出620万元；

5.调减调出资金44395万元，主要是本级组织的政府性基金预算收入未能实现预期目标，没有结余资金安排调出平衡一般公共预算。

综上情况，政府性基金预算总支出由174401万元调整为161150万元，减少安排支出13251万元。

**（三）调整后的政府性基金预算收支情况**

本级组织的政府性基金预算收入33180万元，加上上年结转收入4910万元，专项补助收入19692万元，专项债务转贷收入103376万元，总收入为161158万元。基金预算支出102573万元，加上专项债务还本支出58377万元，上解支出200万元，总支出为161150万元，总收支相抵结余8万元。

三、社会保险基金预算调整

根据《关于调整2021年全省企业职工基本养老保险和工伤保险省级统筹基金预算的通知》（粤社保函〔2021〕287号）、《关于调整2021年全市城乡居民基本养老保险和失业保险基金预算的通知》（江社保〔2021〕47号）、《关于落实新冠病毒疫苗及接种费用预算专项资金有关工作的函》（粤医保发〔2021〕8号）等文件的要求，结合社保基金运行的实际情况，2021年我市社保基金需要调整，具体如下：

全市社会保险基金年初预算总收入261390万元，增加1431万元，调整为262821万元。其中，城乡居民基本养老保险收入预算调增534万元，调整为18193万元；失业保险收入预算调增108万元，调整为1029万元；职工基本医疗保险（含生育保险）收入预算调增125万元，调整为29451万元；城乡居民基本医疗保险收入预算调增541万元，调整为37400万元；机关事业单位基本养老保险收入预算调增123万元，调整为31235万元；企业职工基本养老保险、工伤保险和机关事业养老保险职业年金不调整。

全市社会保险基金年初预算总支出248466万元（含机关养老及职业年金2014年10月至2017年12月的清算数据），增加6476万元，调整为254942万元。其中，城乡居民基本养老保险支出预算调增534万元，调整为15626万元；失业保险支出预算调增163万元，调整为1699万元；职工基本医疗保险（含生育保险）支出预算调增1062万元，调整为29328万元；城乡居民基本医疗保险支出预算调增5330万元，调整为33356万元；机关事业单位基本养老保险支出预算调减613万元，调整为29420万元；企业职工基本养老保险、工伤保险和机关事业养老保险职业年金不调整。

2021年全市社会保险基金预算收支结余7879万元，历年滚存97550万元。（因职工养老保险、工伤保险省级统筹，其滚存结余不列入计算范围）。

附件：1. 2021年恩平市一般公共预算收支第二次调整情况表；

2. 2021年恩平市一般公共预算支出本级项目第二次调整计划；

3. 2021年恩平市政府性基金预算收支第二次调整情况表；

4. 2021年恩平市政府性基金预算支出本级项目第二次调整计划；

5. 2021年恩平市社会保险基金预算调整表（汇总）