关于2020年区级财政预算调整方案（草案）的报 告

——2020年12月29日区十三届人大常委会第28次会议

区财政局局长 杨鹏飞

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向本次人大常委会会议提出新乡市牧野区2020年度财政预算调整的报告，请予审议。

一、一般公共预算调整

今年以来，由于受新冠肺炎疫情和国家实施减费降税政策等一系列因素的影响，全区一般公共预算收入形势非常严峻。对此，区政府高度重视，积极应对，采取切实措施，全力以赴加大征管力度，保证应收尽收。截至11月底，全区一般公共预算收入完成52252万元，为年预算的85.3%，距年初预算相差8983万元。根据目前财政收入形势分析，预计无法完成全年一般公共预算收入目标。因此，为了保证全区预算收支平衡，需要对全区2020年度预算收入和预算支出进行调整。经区政府常务会议研究，特提出如下方案。

（一）收入预算的调整

全区一般公共预算收入由61235万元调整为59532万元，比年初预算减少1703万元。调整后主要项目是：

1.增值税16800万元，比年初预算减少200万元；

2.企业所得税7300万元，比年初预算减少1200万元；

3.个人所得税1900万元，比年初预算减少200万元；

4.资源税10万，比年初预算减少20万元；

5.城市维护建设税3062万元，比年初预算减少1438万元；

6.房产税4000万元，比年初预算减少1000万元；

7.印花税739万元，比年初预算减少191万元；

8.城镇土地使用税7700万元，比年初预算减少500万元；

9.土地增值税4731万元，比年初预算减少2069万元；

10.车船税340万元，比年初预算减少260万元；

11.耕地占用税1150万元，比年初预算增加750万元；

12.非税收入11800万元，比年初预算增加4625万元。

（二）支出预算的调整

收入调减后，区本级财力相应减少1703万元。为减轻今年疫情对地方经济影响，中央下达各地特殊转移支付资金。我区收到此项资金5255万元，除弥补收入短收形成的缺口外，其余全部用于社保,全区退休工资发放。

二、地方政府性债券调整

2020年我区收到上级下达的新增一般债券收入1600万元，列入一般公共预算支出，具体支出项目如下：

（一）700万元用于“平原幼儿园建设”项目，支出功能分类科目“2050201学前教育”，支出经济分类科目“31005基础设施建设”

（二）900万元用于“郑济铁路”项目，根据发改委投资计划截止至目前为止支出785万元；支出功能分类科目“2140299其他铁路运输支出”，支出经济分类科目“31005基础设施建设”。

三、抗疫特别国债

抗疫特别国债是2020年在应对新冠肺炎疫情特殊时期，由中央财政统一发行分配至地方，用于支持基础设施建设和疫情防控支出。

根据《新乡市抗疫特别国债资金管理办法》，抗疫特别国债本金由区级财政承担偿还，从第6年（2025年）开始，每年按照分配总额的20%偿付本金，第10年偿还完毕。区级财政不承担国债利息。

今年，上级共下达我区两批抗疫特别国债，共计5100万元。具体分配情况如下：

（一）第一批抗疫特别国债4100万元，列入政府性基金预算，用于以下项目：

1.区卫健委公共卫生服务体系建设使用1870万元，支出功能分类科目“2340101公共卫生体系建设”；

2.王村镇的生态环境治理建设使用630万元，支出功能分类科目“2340108生态环境治理”；

3、区教体局的其他基础设施建设使用1600万元，支出功能分类科目“2340199其他基础设施建设”；

（二）第二批抗疫特别国债1000万元，列入一般公共预算，用于以下项目：

1.区教体局的其他基础设施建设使用500万元，支出功能分类科目“2050201学前教育”；

2.全区劳务派遣人员工资500万元。