广东省饶平县财政局

《饶平县人民政府关于调整2019年度财政预算的议案》的情况说明

饶平县财政局局长　　张如明

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现就饶平县2019年度预算调整方案的议案作情况说明。

一、预算执行情况预测

（一）一般公共预算收入执行情况

1.本级一般公共预算收入执行情况

2019年我县本级一般公共预算收入年初预算86351万元，比上年实绩增长6%。

受“降税减费”等相关收入政策变化等因素影响，至11月本级一般公共预算收入68925万元，完成年度预算的79%，若要完成年初预算86351万元的任务，12月当月要完成17426万元。根据各征收部门预测，全年一般公共预算收

入年初预算难以完成，预计全年一般公共预算本级收入为82685万元，比年初预算减收3666万元。

2.上级补助收入增减情况

可统筹用于平衡预算的上级补助收入比已纳入年初预算的增加36295万元。

3.年初预算调入资金的增减情况

将年初预算调入资金40250万元调整为6311万元，其中从政府性基金结转调入因土地出让收入因素从40000万元调减为6000万元，比年初预算减少34000万元，从国有资本经营预算调入从250万元，调增为311万元，比年初预算增加61万元。

以上三项减少一般公共预算总收入1310万元。

（二）一般公共预算支出执行情况

年初预算后，增加了下列应支出事项：

1.经政府批准的本级临时增列支出18886万元。

2.2019年年初预算无列入，按政府批准文件及人社局核定数由财政局发放的做实职业年金单位缴费、调整工资、提高住房公积金计提比例和机关事业单位社保养老清算历年垫付资金本年度收回和年初预留初步结算冲减支出等减少支出42317万元。

以上二项减少本级一般公共预算支出23431万元。

二、2019年预算调整方案

1、根据1—11月份一般公共预算收入的执行情况及对今年本级一般公共预算收入形势的研判，拟将今年本级一般公共预算收入年度预算调整为82685万元，比上年实绩增长1.5%。将比年初预算减收3666万元纳入一般公共预算总收入调整预算。

2、将年初预算后上级财政追加的可统筹用于平衡预算的转移支付补助36295万元纳入一般公共预算总收入调整预算。

3、将年初预算后减少的本级预算支出23431万元纳入一般公共预算支出调整预算。

三、平衡全年预算的措施

2019年年初预算支出缺口108550万元，根据上述预算调整方案，减少收支缺口22121（23431-1310）万元，预计全年一般公共预算收支缺口86429万元。

县财政局拟采取下列措施平衡一般公共预算：

将已收回的财政存量资金19215万元调入一般公共预算统筹使用，尚存支出缺口67214万元，县财政局将采取如下办法解决：

（一）强化年初预算安排的部门预算单位项目支出及在总预算预留支出年终结算管理，对在本年度未实际执行的支出指标在年终结算时予以收回。

（二）加强对未实际使用、已连续结转两年的专项资金收回工作，增加可调入一般公共预算统筹使用的财政存量资金。

（三）县财政与税务部门强化收入征管，按照《预算法》要求，继续做好年末岁尾征管工作，努力增加财政收入。

经过上述措施，力争做到财政收支平衡，如年终决算确实无法平衡预算时，将采取临时调剂使用应结转下年使用的专项资金及将部分支出转列暂付款，确保财政收支平衡。

2019 年 12 月