

洛龙区 2020 年度第二次预算调整方案

洛龙区 2020 年度第二次预算调整方案已获洛龙区第十五届人民代表大会常务委员会第三十二次会议表决通过，现公开如下：

2020 年末，受新冠肺炎疫情冲击、减税降费政策惠企利民支持经济发展等因素影响，省政府按程序报省人大常委会批准，调整了全省一般公共预算收入预期性目标，并要求各市县结合当地实际，实事求是，科学合理确定 2020 年一般公共预算收入计划完成数。同时，为应对新冠肺炎疫情影响，中央财政向全国统一发行 1 万亿元抗疫特别国债，其中第三批抗疫特别国债资金在 12 月 7 日下达我区。根据《中华人民共和国预算法》和《河南省抗疫特别国债资金管理办法》等相关规定，我区对 2020 年财政预算进行了第二次调整，本次调整的事项有：**一是**按照省财政厅要求科学合理进行预测，根据我区实际情况，拟调整 2020 年一般公共预算收入预期目标；**二是**抗疫特别国债资金安排意见；**三是**动用预算稳定调节基金安排意见和预备费使用情况；**四是**政府新增债券资金安排意见。具体内容是：

一、2020 年一般公共预算收入预期目标调整

由于受新冠肺炎疫情、减税降费因素影响，拟将我区 2020 年一般公共预算收入预期目标由同比增长 7.7%调整为同比增长 3.3%，调整后收入计划完成数为 218686 万元，比年初人代会批复的计划完成数减少 9214 万元。

二、抗疫特别国债资金安排意见

（一）抗疫国债资金下达情况

根据《河南省财政厅关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（豫财预〔2020〕52 号）文件精神，经市政府同意，市财政局下发《洛阳市财政局关于预拨 2020 年抗疫特别国债支出预算的通知》（洛财预〔2020〕209 号）、《洛阳市财政局关于预拨 2020 年第二批抗疫特别国债支出预算的通知》（洛财预〔2020〕427 号）文件和《洛阳市财政局关于预拨省级预留抗疫特别国债资金支出预算的通知》（洛财预〔2020〕539 号）文件下达我区抗疫特别国债资金 5793 万元，其中：第一批国债资金 4400 万元，纳入政府性基金预算管理；第二批国债资金 546 万元及第三批国债资金 847 万元，共计 1393 万元，纳入一般公共预算管理。

（二）抗疫国债资金安排情况

依据《河南省抗疫特别国债资金管理办法》（豫财预〔2020〕50 号）文件精神，抗疫特别国

债是在新冠肺炎疫情防控的特殊时期，由中央财政统一发行用于支持地方基础设施建设和疫情防控的特别国债，严禁将债券资金用于置换债务以及可完全商业化运作的产业项目，严禁用于对个人发放工资、单位工作经费、发放养老金等支出等领域。结合我区实际，建议将三批抗疫国债资金共计 5793 万元分别做如下安排：

安排**第一批**抗疫特别国债 4400 万元用于以下项目：一是基础设施建设支出 3770 万元，其中：城镇老旧小区改造项目 2783.3 万元、新区水系乐道项目 510 万元、村卫生室标准化建设 310 万元、重大疫情防控救治体系建设 166.7 万元；二是抗疫相关支出 630 万元，全部用于困难群众基本生活补助支出。

安排**第二批**抗疫特别国债 546 万元全部用于新区水系乐道项目。

安排**第三批**抗疫特别国债 847 万元全部用于洛龙区老旧小区改造项目。

三、动用预算稳定调节基金安排意见和预备费使用意见

为全力支持我区重点工程建设，建议动用我区稳定调节基金 5000 万元用于李屯村征地拆迁项目，本次动用后，预算稳定调节基金余额将由 2020 年初的 6626 万元减少至 1626 万元；建议安排预备费 5000 万元用于小李屯拆迁项目。

四、政府新增债券资金安排意见

经过积极争取，市财政局核定我区 2020 年新增债务限额 1200 万元，全部为一般债务，纳入一般公共预算管理，加上上半年新增限额 1900 万元以后，截至 2020 年底我区政府债务总限额为 148800 万元，全部为一般债务限额。

根据《洛阳市财政局关于下达 2020 年 8 月份发行新增地方政府债券资金的通知》（洛财预[2020]319 号）文件，市财政局下达我区新增债券资金 1200 万元，文件同时指出，新增债券要依法用于公益性项目支出，聚焦重大战略和重点领域项目，优先安排易地扶贫搬迁、脱贫攻坚、污染防治、乡村振兴等重大项目。结合我区经济社会发展需要和年初预算安排情况，建议安排使用新增一般债券 1200 万元，用于洛龙区中小学基建项目。

五、2020 年第二次财政预算调整方案

（一）一般公共预算调整方案

按照《预算法》规定和政府债券分类管理要求，综合考虑全区一般公共预算收入目标调整以及各类资金安排意见后，我区一般公共预算需要作如下调整：

1. 一般公共预算收入目标调整

税收收入目标减少 7664 万元、非税收入目标减少 1550 万元；上级补助收入增加 1393 万元，列入“一般性转移支付收入”下“其他一般性转移支付收入”科目；债务转贷收入增加 1200 万元，列入“地方政府一般债务转贷收入”下“地方政府一般债券转贷收入”科目；动用预算稳定调节基金增加 5000 万元。

综上所述，收入比调整前共计减少 **1621 万元**。

2. 一般公共预算支出目标调整

根据中央“过紧日子”工作相关要求以及省、市支持落实减税降费政策精神，需调减各类执行进度缓慢、近期难以落实的项目支出共计 9214 万元；抗疫特别国债资金 1393 万元、新增一般债券资金 1200 万元及新增动用预算稳定调节基金 5000 万元按照实际使用方向分别列入对应科目。

综上所述，支出比调整前共计减少 **1621 万元**。

3. 一般公共预算调整总体情况

经过上述调整，2020 年一般公共预算收入目标调整为 **279546 万元**，比本次调整前减少 1621 万元，其中：一般公共预算收入减少 9214 万元、上级补助收入增加 1393 万元、债务转贷收入增加 1200 万元、动用预算稳定调节基金增加 5000 万元。一般公共预算支出目标调整为 **279546 万元**，比

本次调整前减少 1621 万元。其中：上解上级收入仍为 6367 万元，一般公共预算支出由 274800 万元调整为 273179 万元，比调整前减少 1621 万元。

（二）政府性基金调整方案

按照《预算法》和《财政部关于修订 2020 年政府收支分类科目的通知》（财预〔2020〕61 号）相关要求，2020 年抗疫特别国债资金按上述意见安排后，我区政府性基金预算需要作如下调整：

1. **增加抗疫特别国债转移支付收入 4400 万元。**列入“政府性基金补助收入”下“抗疫特别国债转移支付收入”科目。

2. **增加政府基金预算支出 4400 万元。**根据实际使用方向列入相应支出科目。

预算调整后，2020 年政府性基金预算收入总计为 4474 万元，比本次调整前增加 4400 万元，其中：上级补助收入仍为 74 万元，抗疫特别国债转移支付收入比调整前增加 4400 万元。政府性基金预算支出总计为 4474 万元，比调整前增加 4400 万元。其中：社会保障和就业支出仍为 74 万元，抗疫特别国债安排的支出比调整前增加 4400 万元。

附件 1: 2020 年洛龙区一般公共预算调整方案（草案）

附件 2: 2020 年洛龙区政府性基金预算调整方案（草案）

附件 3: 抗疫特别国债资金和新增债券资金分配方案

2020 年 12 月 25 日

附件 1:

2020 年洛龙区一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
项 目	2020 年初 预算数	十五届人 大常委会 第二十六 次会议调 整数	本次 拟调整数	调整后 预算数	预算科目	2020 年 第一次调 整预算数	十五届人 大常委会 第二十六 次会议调 整数	本次 拟调整数	调整后 预算数
一、一般公共预算收入★	227900		-9214	218686	一、一般公共预算支出★	272900	1900	-1621	273179
（一）税收收入★	159530		-7664	151866	一般公共服务支出★	49151		-3000	46151

增值税★	37900		-1934	35966	政府办公室及相关机构事务★	24097		-3000	21097
企业所得税★	17580		-8109	9471	一般行政管理事务★	12735		-3000	9735
个人所得税★	3080		-47	3033	国防支出	348			348
资源税★	700		-676	24	公共安全支出	7945			7945
城市维护建设税★	7430		619	8049	教育支出★	44886		-843	44043
房产税★	14170		-2343	11827	普通教育★	42990		-843	42147
印花税★	5080		-1159	3921	小学教育★	27716		-474	27242
城镇土地使用税★	5660		-1426	4234	初中教育★	9527		-369	9158
土地增值税★	54600		-5232	49368	科学技术支出	9630			9630
车船使用和牌照税★	800		-132	668	文化体育与传媒支出	2894			2894
耕地占用税★	12530		12781	25311	社会保障和就业支出	33995			33995
其他税收收入★	0		-6	-6	卫生健康支出	21178			21178

(二) 非税收入★	68370		-1550	66820	节能环保支出	1517	1900		3417
专项收入★	100		-79	21	城乡社区支出★	43518		2222	45740
行政事业性收费收入★	10700		-1250	9450	城乡社区公共设施★	9908		6393	16301
国有资本经营收入★	50		31	81	其他城乡社区公共设施支出★	9908		6393	16301
罚没收入★	1490		782	2272	城乡社区环境卫生★	28638		-4171	24467
国有资源有偿使用收入★	14000		2751	16751	城乡社区环境卫生★	28638		-4171	24467
其他收入★	42030		-3785	38245	农林水支出	10117			10117
					资源勘探信息等支出	1123			1123
					商业服务业等支出	614			614
					金融支出	71			71
					援助其他地区支出	260			260
					自然资源海洋气象等支出	1882			1882

					住房保障支出	4403			4403
					灾害防治及应急管理支出	592			592
					预备费	5000			5000
					其他支出	25519			25519
					债务还本支出	6040			6040
二、上级补助收入★	46367		1393	47760	债务付息支出	2217			2217
返还性收入	25986			25986	二、上解上级支出	6367			6367
一般性转移支付收入	19764			19764					
其他一般性转移支付收入★	0		1393	1393					
专项转移支付收入	617			617					
三、债务转贷收入★		1900	1200	3100					
四、动用预算稳定调节基金★	5000		5000	10000					

一般公共预算收入总计	279267	1900	-1621	279546	一般公共预算支出总计	279267	1900	-1621	279546
------------	--------	------	-------	--------	------------	--------	------	-------	--------

注：加“★”号为本次涉及调整的项目。

附件 2:

2020 年洛龙区政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2020 年 预 算 数	本次拟调整 数	调整后 预算数	项 目	2020 年 预 算 数	本次拟调整 数	调整后 预算数
上级补助收入	74		74	社会保障和就业支出	74		74
大中型水库移民后期扶持基金收入	74		74	大中型水库移民后期扶持基金支出	74		74
抗疫特别国债转移支付收入		4400	4400	移民补助	74		74
				抗疫特别国债安排的支出		4400	4400
				基础设施建设		3770	3770
				城镇老旧小区改造		2783.3	2783.3
				生态环境治理		510	510
				公共卫生体系建设		310	310
				重大疫情防控救治体系建设		166.7	166.7

				抗疫相关支出		630	630
				困难群众基本生活补助		630	630
政府性基金收入总计	74	4400	4474	政府性基金支出总计	74	4400	4474

附件 3:

洛龙区 2020 年抗疫特别国债和新增债券分批方案

单位: 万元

资金	批次	项目名称	项目单位	资金规模	
抗疫特别国债				合 计:	5793
	第一批 4400 万元	洛龙区老旧小区改造	住房和城乡建设局	2000	
		新区水系乐道项目	水利局	510	
		村卫生室标准化建设	卫生健康委	410	
		乡镇卫生院建设	卫生健康委	400	
		核酸检测实验室	区疾控中心	200	
		代缴困难群众及建档立卡人员医疗费	医疗保障局	230	
		困难群众基本生活补助	民政局	650	
	第二批 546 万元	新区水系乐道项目	水利局	546	
第三批 846 万元	洛龙区老旧小区改造	住房和城乡建设局	847		
新增政府债券				合 计:	1200
		洛龙区中小学基建项目	教育局	1200	