

关于广州市黄埔区新龙镇 2020 年预算调整 草案的报告

—2020 年 11 月 5 日在新龙镇人民代表大会一届第四次
会议上

新龙镇财政所负责人 杜志高

各位代表：

根据《预算法》相关规定，受新龙镇人民政府委托，现向本次会议报告新龙镇预算执行情况以及全年财政预算收支调整情况，请审议。

一、预算调整的文件依据

根据《预算法》第六十七条的规定，在预算执行中需要增加或者减少预算总支出的，应当进行预算调整，编制预算调整方案，提请本级人民代表大会审查和批准。

二、预算执行情况（详见附件 1、2）

（一）可支配财力完成情况

1-9 月，全镇可支配财力 28,129 万元，完成年度预算计划任务 29,777 万元的 94.47%。其中：

1. 一般公共预算收入 23,829 万元，完成年度一般公共预算收入计划 25,488 万元的 93.49%。

2. 基金预算收入 54 万元，已超额完成年度基金预算收入计划的 31 万元。

3. 上年度结余资金 4,246 万元。

我镇可支配财力按照区政府对镇的财政管理体制进行测算，目前已收到三个季度的体制收入。

（二）财政支出执行情况

总体来说，我镇 1-9 月财政支出情况不错。在第三季度街镇财政支出进度排名中，我镇一般公共预算支出排名为第五，政府性基金支出排名为第四，总财政支出进度排名为第三。具体执行情况如下：

1. 一般预算支出执行情况

1-9 月，全镇一般预算支出 19,441 万元，冲减支出 341 万元，冲减支出后执行数为 19,100 万元，完成年初预算支出计划任务 23,385 万元的 81.68%。

2. 政府性基金支出执行情况

1-9 月，全镇政府性基金支出 1,987 万元，冲减支出 20 万元，冲减支出后执行数为 1,967 万元，完成年初预算支出计划任务 3,758 万元的 52.34%。

三、全年财政预算可支配财力预测及支出调整建议（详见附件 3、4）

（一）可支配财力调整建议

根据区对镇的财政管理体制及 1-9 月可支配财力情况，

预计 2020 年全镇可支配财力为 30,660 万元，比年初计划 29,777 万元增加 883 万元，增长 2.97%。按收入项目具体构成如下：

1. 一般公共预算收入调整为 26,337 万元，较年初计划 25,488 万元增加 849 万元，增长 3.33%。

2. 基金预算收入调整为 77 万元，较年初计划 31 万元增加 46 万元，增长 148.39%。

3. 上年结余为 4,246 万元。

（二）全镇预算支出调整建议

本次支出调整按照量入为出、收支平衡的原则，结合预算执行过程中支出项目的实际需要进行预测。另外，为完整反映预算调整情况，年中上级财政追加专项转移收入安排的支出以及预备费的预留等支出在本次调整中一并报告反映。

建议今年全镇财政总预算支出调整为 29,247 万元，比年初预算支出 27,143 万元，增加 2,104 万元，增长 7.75%。

1. 一般公共预算支出预算科目主要调整情况如下：

（1）一般公共服务支出安排 9,930 万元，比年初计划 9,238 万元增加 692 万元，主要是用于原九龙镇债权债务历史遗留处理的支出。

（2）公共安全支出安排 1,110 万元，比年初计划 1,223 万元减少 113 万元，主要是减少严重精神障碍患者管控经费和“有呼必应”工作经费。

(3) 社会保障和就业支出安排 1,763 万元, 比年初计划 2,568 万元减少 805 万元, 主要是减少停发离退休人员保留额经费和补缴社保费、职业年金多出部分经费。

(4) 城乡社区支出安排 6,390 万元, 比年初计划 4,292 万元增加 2,098 万元, 主要是增加区年中转移的生活垃圾生态补偿款。

(5) 农林水支出安排 4,669 万元, 比年初计划 3,036 万元增加 1,633 万元, 主要是增加区年中转移的扶持壮大集体经济补贴经费、三防经费以及镇级乡村振兴(土地流转)经费。

(6) 住房保障支出安排 1,517 万元, 比年初计划 1,650 万元减少 133 万元, 主要是人员调整减少的基本支出。

(7) 预备费按一般公共预算支出额的 1% 预留, 安排 260 万元, 较年初减少 240 万元。年中按项目性质使用的预算科目反映到各预算科目支出。

2. 政府性基金支出预算科目主要调整情况如下:

(1) 城乡社区支出安排 2,861 万元, 比年初计划 3,694 万元减少 833 万元, 主要是由于旧村改造而减少市政设施维护费和垃圾清运和分类经费以及由于环卫工人由外包服务变为收回管理节省用工成本。

(2) 其他支出安排 55 万元, 比年初计划增加 24 万元, 主要是增加区年中转移的助餐配餐服务补贴经费以及社区

居家养老创新试点项目经费。

（三）镇年度结余

镇本年度结余为 1,413 万元，其中：一般公共预算结余 16 万元，政府性基金结余 1,397 万元。

四、“三公”经费调整建议（详见附件 8）

本年“三公经费”预算调整数为 142.10 万元，主要如下：

（一）由于燃油车报废更换成新能源车，维护费和燃油费减少，根据 2020 年 1-9 月实际支出数及 10-12 月计划支出数测算新龙镇 2020 年公务车辆运行维护费用，该项目预算调整数为 54.60 万元。

（二）由于受疫情影响，年初计划举行的会议时长缩短或者取消，会议费减少，预算调整数为 5 万元。

（三）因公出国经费、车辆购置费、公务接待费不作调整。因公出国经费预算调整数为 0，车辆购置费预算调整数为 81 万元、公务接待费预算调整数为 1.5 万元。

五、预算绩效管理工作情况

（一）绩效运行监控情况

2020 年我镇绩效跟踪监控工作，涉及部门整体支出应报 26 个，实报 26 个，占比 100%；受监整体支出累计预算安排 42,787 万元（含暂存款列支项目），上半年实际支出 14,022 万元，其中基本支出 4,252 万元，项目支出 9,770 万元；涉

及 80 万元以上项目支出应报 88 个，实报 88 个，占比 100%；受监专项预算安排资金 30,822 万元，上半年实际支出 8,856 万元，支出实现率 28.73%（详见附表 11）。各部门下半年根据项目实际情况进行调整，加强绩效监控，预计项目支出绩效年底基本可完成预期目标。

预算执行与绩效运行“双监控”已成为预算管理常态。部分预算单位对专项资金绩效自行监控较好，绩效目标运行清晰，对发现的问题能提出相应的纠偏措施或建议。但仍存在专项资金使用与管理偏差滞后因素，绩效监控质量不达标，填报内容简单，对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，无法明确监控绩效目标的实现程度，还有待进一步提升预算单位整体绩效管理理念。

（二）绩效管理工作建议

1. 强化项目单位对资金绩效实现情况的责任约束，对专项资金偏离预算绩效目标的支出，及时采取有效措施予以纠正，让资金管理人、使用人皆知“自家的钱怎么花的，花得怎么样，存在什么责任”，进一步规范专项资金使用绩效。

2. 加强财政资金使用效益跟踪“回头看”，针对资金绩效运行状况，及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，提出纠偏措施；对本年度尚未启用的预算资金、沉淀的结余资金给予及时收回，加快资金拨付进度，确保后续绩效目标的有效实现提供有力支撑。

六、其他需要说明的问题

（一）我镇向区财政局申请核减本年度体制收入 4,000 万元，明年再拨付使用。

（二）我镇 2016 及以前年度转移支付资金已按照《关于收回财政存量资金预算会计处理有关问题的通知》（财预[2015]81 号）的要求，收回结转结余资金，2019 年结余的 9,295 万元不纳入本年度财政支出。根据审计要求，需在本年度将该部分结余全部消化完毕。2019 年结余的 9,295 万元已全部安排支出项目，年度封账后，剩余未支付结余全部做冲减财政支出处理。（详见附件 9）

（三）上年度镇政府经费户和事业单位基本户收到的上级主管部门拨入的专项结余资金，未包含在以上支出安排中。

（四）收回基本户退回往年政策规定之外发放津贴清退金的 336 万元、事业单位退回上年补缴社保剩余额度 76 万元和龙湖街退回金坑新村环境整治费用 7 万元，直接冲减本年度财政支出；预算外账户结余 39 万元，其中 26 万元非税项目已上缴区财政，4 万元转入镇基本户冲销历史债务，剩余 9 万元转入镇预算户统筹使用。

（五）以前年度项目“区民政局分解-穗民[2017]303 号 2017 年社区居家养老服务改革创新项目经费”和“区国规局-市补助 2017 年度基本农田保护经济补偿省级补助资金”预

算安排时功能科目用错，导致原来的科目仍有结余，本年度进行调账处理。

（六）为支持村集体统筹流转农户的耕地，集体规模经营，发展壮大集体经济，镇列支乡村振兴（土地流转）项目经费作为补助，由村集体作为统筹收储者，如遇征地等其他情况，由村集体向经济社收回补助资金。

（七）原九龙镇历史债权债务遗留问题涉及资金 2,794 万元，安排经费做列支处理。

（八）本次预算调整后若再需要动用预备费、部门不能及时支出的资金以及清理的结余资金用于急需支出领域，支出安排情况纳入镇 2020 年预算执行情况报告中反映。

以上报告，请予审议。

- 附表：1. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年 1-9 月财政预算
收支执行情况总表
2. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年 1-9 月财政预算
支出执行情况表
3. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年预算收支调整表
4. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年预算支出调整表
5. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年部门预算支出调
整汇总表（按功能科目）

6. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年部门预算支出调整汇总表（按支出项目）
7. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年部门预算支出调整汇总表（按部门）
8. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年“三公”经费及会议费支出预算调整情况表
9. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年暂存款列支项目调整明细表
10. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年部门预算支出调整申报表
11. 广州市黄埔区新龙镇 2020 年项目支出绩效监控情况表