

2021 年始兴县政府债券安排 和调整年初预算方案

受宏观经济环境和政策性等因素影响，2021 年我县预算执行实际与年初预算相比有所变化。为此，根据《中华人民共和国预算法》的规定，结合我县 2021 年实际工作情况，拟对年初预算方案进行调整，具体方案如下：

一、地方政府债务情况

（一）2021 年政府债务限额情况

根据韶关市《关于下达 2021 年 4 月地方政府新增债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕26 号）、《关于下达 2021 年 6 月地方政府新增债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕33 号）、《关于下达 2021 年 8 月地方政府新增债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕46 号）、《关于下达 2021 年 10 月地方政府新增专项债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕60 号）、《关于下达 2021 年 11 月地方政府新增专项债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕71 号）文件精神，今年下达我县新增债券资金 85700 万元，其中一般债券资金 5700 万元，其他地方自行试点项目收益专项债券资金 80000 万元。

根据《韶关市财政局关于下达 2021 年 10 月再融资债券转贷

资金的通知》（韶财债〔2021〕63号）文件精神，今年下达我县再融资债券（置换部分存量债务）9500万元，其中一般债券资金3300万元，专项债券资金6200万元。

根据《关于下达2021年第五批再融资债券转贷资金的通知》（韶财债〔2021〕62号）文件精神，今年下达我县再融资债券（用于偿还到期政府债券本金）704万元，全部为一般债券资金704万元。

2020年我县政府债务限额为129124.19万元（一般债务限额49024.19万元、专项债务限额80100万元），截至今年新增债券额度下达后，预计2021年我县政府债务限额调整为214824.19万元（一般债务限额54724.19万元、专项债务限额160100万元）。再融资债券涉及的地方政府债务限额，待省财政厅下达我县2021年法定债务限额后，另行调整。

（二）新增债券资金安排情况

根据新增地方政府债券预算管理规定，一般债券列入一般公共预算，2021年县级一般公共预算需要增加收入和支出各5700万元，专项债券列入政府性基金预算，2021年县级政府性基金预算需要增加收入和支出各80000万元。

2021年4月，人大常委会批准了《关于2021年提前下达新增债券发行项目分配方案的请示》，同意新增债券发行项目额度为22000万元的分配方案；2021年8月，批准了《关于2021年

新增债券发行项目额度分配方案的请示》，同意新增债券发行项目额度为 63700 万元的分配方案。今年新增债券额度 85700 万元现已全部下达，根据项目的实际使用进度，部分项目无法在本年度完成支付，拟调整分配额度至其他亟需资金的重点领域项目。具体安排项目如下：

1. 一般债券 5700 万元，其中：

(1) 韶关市始兴县城区道路建设和路面改造工程项目 1000 万元(分配方案安排项目额度 5000 万元,拟调减额度 4000 万元)；

(2) 始兴县农村安全饮用水保障工程 2000 万元（调整分配方案，调增额度 2000 万元）；

(3) 始兴县“四好农村路”建设项目 2000 万元（调整分配方案，调增额度 2000 万元）；

(4) 始兴县 2020 年七宗小型水库除险加固工程 700 万元。

2. 专项债券 80000 万元，其中：

(1) 武深高速始兴联络线 10000 万元；

(2) 始兴县工业园区基础设施建设项目 18000 万元；

(3) 始兴县老旧小区改造 10400 万元；

(4) 始兴县城市停车场项目 13000 万元；

(5) 始兴县人民医院新建项目 8600 万元；

(6) 始兴县妇幼保健计划生育服务中心新建项目 3000 万元；

(7) 始兴县幼儿园新建项目 7000 万元；

(8) 始兴县中等职业技术学校搬迁新建项目 10000 万元。

(三) 再融资债券资金安排情况

1. 再融资债券 9500 万元全部用于置换部分存量债务，其中：再融资债券（一般债券）3300 万元用于置换始兴县道路基础设施建设工程项目存量债务；再融资债券（专项债券）6200 万元用于置换始兴县工业园区基础设施建设项目存量债务。

2. 再融资债券（一般债券）704 万元用于偿还 2021 年到期的 2018 年广东省政府一般债券（六期）。

二、一般公共预算收支的调整（详见附表 1）

(一) 一般公共预算收入的调整

一般公共预算总收入由年初预算的 218762 万元，调整为 289395 万元，对比增加 70633 万元。县本级一般公共预算收入由年初预算的 50470 万元，调整为 49080 万元，增长率由年初预算的增长 5%，调整为增长 2.1%。

具体为税收收入调减 7060 万元，非税收入调增 5670 万元（其中：拆旧复垦收入调增 6089 万元、土地出让收益中计提的教育资金调增 355 万元、其他非税收入合计调减 774 万元），上级补助收入调增 62419 万元（可统筹使用的一般性转移支付收入—财力补助资金调增 7282 万元、其他可统筹使用的一般性转移支付收入调增 3721 万元、专项用途的一般性转移支付收入调增 28114 万元、

专项转移支付收入调增 23302 万元），债务转贷收入调增 9704 万元（新增一般债券 5700 万元，再融资债券 4004 万元），国有资本经营预算调入调减 100 万元。

（二）一般公共预算支出的调整

一般公共预算总支出由年初预算的 218762 万元，调整为 289395 万元，对比增加 70633 万元。主要是专项用途的一般性转移支付收入和专项转移支付资金等根据文件管理要求安排支出 51416 万元，拆旧复垦项目支出 6098 万元，土地出让收益中计提的教育资金支出 355 万元，可统筹使用的一般性转移支付收入拟用于弥补本级财政收支缺口和经济社会发展亟需领域 2403 万元，新增一般债券资金安排支出 5700 万元，上解上级支出调增 364 万元，债务还本支出调增 3300 万元，安排预算稳定调节基金 997 万元。

其中，清算下达我县财力补助资金 7282 万元，拟安排支出 2403 万元，具体项目如下：

- （1）职业年金补计息 273 万元；
- （2）农村生活垃圾清运服务费用 330 万元；
- （3）新时代文明实践中心省级试点县设施建设奖补经费 134 万元；
- （4）博物馆陈列展览服务工程资金 261 万元；
- （5）义务教育阶段学校校内课后服务经费 5 万元；

- (6) 增加残疾人两项补贴资金 42 万元；
- (7) 支持地方经济金融发展相关资金 30 万元；
- (8) 乡镇机关绩效及县域考核绩效奖励 760 万元；
- (9) 新增行政运行经费 18 万元；
- (10) 2021 年统发人员工资增资 400 万元；
- (11) 加快经济发展专项资金 150 万元；
- (12) 剩余资金 4879 万元将统筹用于平衡预算。

(三) 一般公共预算功能科目的调整

年中部分基本支出功能科目发生变更，拟对功能科目进行变更调整（详见附表 2）。

三、政府性基金预算收支的调整（详见附表 3）

(一) 政府性基金预算收入的调整

政府性基金预算总收入由年初预算的 31943 万元，调增为 113207 万元，对比增加 81264 万元。主要是城市基础设施配套收入调增 997 万元，政府性基金转移收入调增 305 万元；债务转贷收入调增 86200 万元（其中：国有土地使用权出让金债务转贷收入调增 6200 万元、其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入调增 80000 万元），国有土地使用权出让收入调减 6181 万元，彩票公益收入调减 5 万元，污水处理费收入调减 52 万元。

(二) 政府性基金预算支出的调整（详见附表 4、5）

政府性基金预算总支出由年初预算的 31943 万元，调增为

113207 万元，对比增加 81264 万元。主要是城市基础设施配套安排的支出增加 997 万元，再融资专项债券资金 6200 万元用于置换始兴县工业园区基础设施建设项目存量债务，新增专项债券资金安排支出 80000 万元，债务发行费用支出增加 15 万元，政府性基金转移支付调增 305 万元，国有土地使用权出让收入安排的支出减少 5569 万元，污水处理费安排的支出减少 52 万元，彩票公益金安排的支出减少 5 万元，债务付息支出减少 627 万元。调整后，收支平衡。

四、国有资本经营预算收支调整（详见附表 6）

（一）国有资本经营预算收入的调整

国有资本经营预算总收入由年初预算的 208 万元，调整为 98 万元，对比减少 110 万元。主要是其他国有资本经营预算收入调减 110 万元，其中，樟树湾电站经营收入调减 70 万元，小地电站经营收入调减 40 万元。

（二）国有资本经营预算支出的调整

国有资本经营预算总支出由年初预算的 208 万元，调整为 96 万元，对比减少 112 万元。主要是其他国有资本经营预算支出调减 12 万元，调出资金调减 100 万元。

结转结余 2 万元，调整后，收支平衡。

- 附表：1. 始兴县 2021 年一般公共预算收支表(预算调整)
2. 单位指标功能科目变更表
3. 始兴县 2021 年政府性基金预算收支总表(预算调整)
4. 始兴县 2021 年政府性基金项目调整明细表（土地出让金）
5. 始兴县 2021 年政府性基金项目追加安排明细表（城市配套费）
6. 始兴县 2021 年国有资本经营预算收支总表（预算调整）