

# 关于 2021 年财政预算调整方案（草案）以及 2021 年地方政府债务限额的报告

—2021 年 12 月 30 日在安远县第十八届人大常委会第二次会议上

县财政局局长 高炳金

主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》、《江西省预算审查监督条例》等的相关规定,受县人民政府委托,由我向本次常委会报告 2021 年财政预算调整方案草案以及 2021 年地方政府债务限额,请予审议。

## 一、一般公共预算调整方案

### （一）收入预算调整

县级一般公共预算收入总量由年初的 269100 万元调整为 321985 万元，调增 60085 万元。

调整的主要原因：一是地方政府一般债券收支实行预算管理，纳入政府一般公共预算。县级财政部门依照省（市）财政部门下达的转贷额度，编制预算调整方案。二是中央、省、市财政对我县转移支付补助年初按提前下达数编列，预算执行中上级转移支付增加和变动据实调整。三是根据县人大常委会批准的 2020 年决算，据实调整上年结转数额。

调整的主要事项是：

转移性收入由 203845 万元调整为 263930 万元，调增 60085

万元。

一是一般性转移支付收入调增 14372 万元。主要是新增转移支付资金。

二是专项转移支付收入调增 15513 万元。主要是新增转移支付资金。

三是上年结余收入调增 947 万元。主要是根据 2020 年财政决算办理情况据实调整。

四是地方政府债券转贷收入调增 29253 万元。主要是新增一般债券增加 19932 万元，再融资一般债券增加 9321 万元。

## **(二) 支出预算调整**

**县级一般公共预算支出总量由年初的 269100 万元调整为 329185 万元，调增 60085 万元。**

调整的主要原因：一是年初预算编制的上年结转，决算办理完毕后，据实调整。二是上级财政增加转移支付补助后，相应增加了本级支出。三是一般债券转贷收入增加，相应增加支出。四是相关政策、事项变动，相应增加或调减本级支出。

调整的主要事项是：

1. 一般公共预算支出由 265633 万元调整为 314460 万元，调增 48827 万元。

一是一般公共服务支出调减 911 万元。

二是教育支出调增 29833 万元。主要是上级转移支付增加以及按照“一个不低于，两个只增不减”的目标要求，加大了教育相关支出。

三是文化旅游体育与传媒支出调增 3200 万元。主要是调整安排相关支出。其中主要是：三百山漫云栈道、福鳌塘景观提升等工程建设 2000 万元，三百山创 5A 工作经费 1100 万元等。

四是社会保障和就业支出调增 2540 万元。主要是上级转移支付增加以及调整安排本级相关项目。其中：上级下达下达 2021 积极应对人口老龄化工程和托育建设中央基建投资预算 1564 万元，本级安排职业年金记实单位部分费用 1033 万元等。

五是卫生健康支出调减 16731 万元。主要是医保资金上划市级统筹，对提前下达的医保资金 19711 万元进行了收回，新增安排疫情防控相关资金 1878 万元等。

六是节能环保支出调增 5008 万元。主要是上级转移支付增加。

七是农林水支出调增 25405 万元。主要是上级转移支付增加以及调整安排本级相关项目，其中主要是上级财政衔接推进乡村振兴补助资金 3473 万元、农田建设资金 3132 万元、城乡建设用地增减挂钩节余指标跨省域调剂资金 2103 万元、农业生产发展资金 2064 万元、新农村建设资金 687 万元、农业保险资金增加 494 万元、其他相关农林水转移支付 1843 万元等，以及本级调整安排重要交通沿线房屋立面改造建设资金 5000 万元、建设用地指标款 1969 万元、水价综合改革精准补贴资金 517 万元、小型水库安全运行保障工程 471 万元等。

八是交通运输支出调增 6255 万元。主要新增债券安排用于公路建设、乡镇客运站建设等。

九是商业服务业等支出调减 222 万元。主要是上级收回提前下达 2021 年中央服务业发展资金预算 500 万元，同时增加相关商业服务转移支付资金 278 万元。

十是住房保障支出增加 638 万元。主要是上级转移支付增加。

十一是灾害防治及应急管理支出增加 65 万元。

十二是预备费调减 3000 万元。主要是调减用于新冠肺炎疫情防控相关支出等年初预算难以预见未足额安排的本级相关支出，具体支出为卫生健康支出 1878 万元，教育支出 1122 万元。

十三是其他支出调减 3327 万元。主要是将年初预留的增人增资相关支出调整到各预算单位实际支出项目。

十四是债务付息支出调增 42 万元。主要是 2021 年发行债券，增加利息支出。

十五是债务发行费用支出调增 32 万元。主要是 2021 年发行债券，增加发行费用支出。

2. 转移性支出由 3467 万元调整为 14725 万元，调增 11258 万元。

一是上解支出调增 1937 万元，主要是上划县级医疗保障机构经费上解增加 497 万元，上划检察院法院经费增加上解 1332 万元，筹集农业巨灾保险试点资金增加上解 34 万元，免费基因检测项目经费县上解 68 万元，新增专项债券咨询机构服务费增加上解 6 万元。

二是债务还本支出调增 9321 万元，主要是省级转贷再融资债券用于偿还到期债券资金。

## 二、政府性基金预算调整方案

政府性基金预算收入和支出调整的主要原因：一是地方政府专项债券收支实行预算管理，纳入政府性基金预算。县级财政部门依照省（市）财政部门下达的转贷额度，编制预算调整方案，相应增加支出。二是年初按预计数编制上年结转，决算办理完毕后据实调整，相应增加支出。

### （一）收入预算调整

政府性基金收入总量由年初的 **90549** 万元调整为 **183583** 万元，调增 **93034** 万元。

调整的主要事项：

转移性收入由 1253 万元调整为 94287 万元，调增 93034 万元。

一是上年结余收入调增 1197 万元。主要是根据 2020 年财政决算办理情况据实调整。

二是地方政府债务转贷收入调增 91837 万元。主要是新增专项债券 87188 万元，再融资专项债券 4649 万元。

### （二）支出预算调整

政府性基金支出总量由年初的 **90549** 万元调整为 **183583** 万元，调增 **93034** 万元。

调整的主要事项是：

政府性基金支出由 81613 万元调整为 174647 万元，调增 93034 万元。

一是城乡社区支出调增 20754 万元。主要是棚户区改造专项

债券收入安排的支出增加。

二是其他支出调增 71595 万元。主要是专项债券收入安排的支出增加。

三是债务付息支出调增 584 万元。主要是 2021 年新增专项债券利息支出。

四是债务发行费用支出增加 101 万元。主要是 2021 年发行债券，增加发行费用支出。

### 三、2021 年地方政府债务限额

2021 年末我县债务限额为 455813 万元，其中：一般债务限额 178772 万元，专项债务限额 277041 万元。

2021 年新增地方政府债务限额 107120 万元，其中：一般债务限额 19932 万元，专项债务限额 87188 万元。

2021 年末我县债务余额为 419514 万元，其中：一般债务余额 152446 万元，专项债务余额 267068 万元。债务余额未突破对应债务限额

## 2021 年预算调整方案草案

## 2021 年一般公共预算收入调整情况表

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	调整预算数较 预算增减±	备注
一般公共预算收入	65255	65255	0	
转移性收入	203845	263930	60085	
上级补助收入	195312	225197	29885	
返还性收入	12575	12575	0	
所得税基数返还收入	16	16	0	
成品油税费改革税收返还收入	159	159	0	
增值税税收返还收入	1173	1173	0	
消费税税收返还收入	2	2	0	
增值税“五五分享”税收返还收入	4586	4586	0	
其他税收返还收入	6639	6639	0	
一般性转移支付收入	173454	187826	14372	
均衡性转移支付收入	36008	42467	6459	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	16304	18917	2613	
结算补助收入	747	8835	8088	
产粮（油）大县奖励资金收入		200	200	
重点生态功能区转移支付收入	8689	9871	1182	
固定数额补助收入	14078	13963	-115	
革命老区转移支付收入	6276	6778	502	
贫困地区转移支付收入	7773	15739	7966	
公共安全共同事权转移支付收入	1885	1915	30	
教育共同事权转移支付收入	15405	15504	99	
科学技术共同事权转移支付收入		15	15	
文化旅游体育与传媒共同事权转移支付收入	1156	1579	423	
社会保障和就业共同事权转移支付收入	16667	14949	-1718	上级收回指标
卫生健康共同事权转移支付收入	18119	4091	-14028	上级收回指标
节能环保共同事权转移支付收入	2111	3695	1584	
农林水共同事权转移支付收入	24433	25131	698	
交通运输共同事权转移支付收入	1252	1986	734	



项目	预算数	调整预算数	调整预算数较 预算增减+-	备注
住房保障共同事权转移支付收入	2551	2069	-482	上级收回指标
灾害防治及应急管理共同财政事 权转移支付收入		15	15	
其他一般性转移支付收入		107	107	
<b>专项转移支付收入</b>	<b>9283</b>	<b>24796</b>	<b>15513</b>	
一般公共服务	59	463	404	
公共安全	5	15	10	
教育		2048	2048	
科学技术		36	36	
文化旅游体育与传媒		75	75	
社会保障和就业	4	1878	1874	
卫生健康		1432	1432	
节能环保	5974	9401	3427	
城乡社区		130	130	
农林水	2228	4762	2534	
资源勘探电力信息等		328	328	
商业服务业等	509	287	-222	上级收回指标
住房保障		1120	1120	
灾害防治及应急管理支出	488	538	50	
其他收入	16	2283	2267	
<b>上年结余收入</b>	<b>1492</b>	<b>2439</b>	<b>947</b>	
<b>调入资金</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>	<b>0</b>	
从国有资本经营预算调入一般公 共预算	5000	5000	0	
<b>债务转贷收入</b>	<b>0</b>	<b>29253</b>	<b>29253</b>	
地方政府一般债券转贷收入		29253	29253	
<b>动用预算稳定调节基金</b>	<b>2041</b>	<b>2041</b>	<b>0</b>	
<b>收入总计</b>	<b>269100</b>	<b>329185</b>	<b>60085</b>	

## 2021年一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

科目名称	预算数	调整预算数	调整预算数较 预算增减+-	备注
<b>一般公共预算支出</b>	<b>265633</b>	<b>314460</b>	<b>48827</b>	
一般公共预算服务	22744	21833	-911	
国防支出	74	74	0	
公共安全支出	11963	11963	0	
教育支出	59067	88900	29833	
科学技术支出	6893	6893	0	
文化旅游体育与传媒支出	4185	7385	3200	
社会保障和就业支出	33660	36200	2540	
卫生健康支出	37587	20856	-16731	
节能环保支出	8352	13360	5008	
城乡社区支出	4515	4515	0	
农林水支出	46495	71900	25405	
交通运输支出	5577	11832	6255	
资源勘探工业信息等支出	133	133	0	
商业服务业等支出	628	406	-222	
金融支出			0	
自然资源海洋气象等支出	1921	1921	0	
住房保障支出	8852	9490	638	
粮油物资储备支出	250	250	0	
灾害防治及应急管理支出	1820	1885	65	
预备费	3000		-3000	
其他支出	3327		-3327	
债务付息支出	4590	4632	42	
债务发行费用支出		32	32	
<b>转移性支出</b>	<b>3467</b>	<b>14725</b>	<b>11258</b>	
上解上级支出	3467	5404	1937	
债务还本支出		9321	9321	
<b>支出合计</b>	<b>269100</b>	<b>329185</b>	<b>60085</b>	



## 2021 年政府性基金预算收入调整情况表

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	调整预算数较 预算增减+-	备注
国家电影事业发展专项资金收入				
城市公用事业附加收入				
国有土地收益基金收入				
农业土地开发资金收入				
国有土地使用权出让收入	88436	88436		
大中型水库库区基金收入				
彩票公益金收入	300	300		
城市基础设施配套费收入				
小型水库移民扶助基金收入				
国家重大水利工程建设基金收入				
车辆通行费				
污水处理费收入	560	560		
彩票发行机构和彩票销售机构的业务 费用				
其他政府性基金收入				
<b>政府性基金收入</b>	<b>89296</b>	<b>89296</b>		
<b>转移性收入</b>	<b>1253</b>	<b>94287</b>	<b>93034</b>	
政府性基金转移收入	828	828		
政府性基金补助收入	828	828		
上年结余收入	425	1622	1197	
债务转贷收入	0	91837	91837	
地方政府专项债务转贷收入		91837	91837	
<b>收入合计</b>	<b>90549</b>	<b>183583</b>	<b>93034</b>	

## 2021 年安远县政府性基金预算支出调整情况表

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	调整预算数较预 算增减+-	备注
文化体育与传媒支出				
社会保障和就业支出	793	793		
城乡社区支出	73724	94478	20754	
其他支出	640	72235	71595	
债务付息支出	6456	7040	584	
债务发行费用支出		101	101	
<b>政府性基金支出</b>	<b>81613</b>	<b>174647</b>	<b>93034</b>	
<b>转移性支出</b>	<b>8936</b>	<b>8936</b>	<b>0</b>	
政府性基金上解支出	1926	1926	0	
债务还本支出	7010	7010	0	
<b>支出合计</b>	<b>90549</b>	<b>183583</b>	<b>93034</b>	

## 2021 年新增地方政府债券项目安排表

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	安排资金	备注
1	过桥垄游客服务中心市政建设项目	旅发集团	400.00	
2	福鳌塘景观提升二期（市政园林类）	旅发集团	400.00	
3	漫云栈道工程	旅发集团	720.00	
4	知音泉至龙潭和福鳌塘至望天瀑电瓶车道	旅发集团	480.00	
5	版石工业园学校	教科体局	2,000.00	
6	S317 安远甲江林场至安信亭公路改建工程	交通运输局	5,021.00	
7	城西绿地公园、东江源森林公园、文体广场提升改造	城管局	1,000.00	
8	天心、双莞、车头、三百山 4 个卫生院整体迁建	卫健委	3,200.00	
9	G357 版石互通至北方医院公路提升	交通运输局	430.00	
10	安远县产城新区治安管理用房项目	公安局	510.00	
11	鹤子大道西段	住建局	500.00	
12	污水管网铺设工程	工业园管委会 城管局	800.00	
13	天心镇示范镇建设项目	天心镇政府	1,000.00	
14	安远县二中改造建设项目	教科体局	1,000.00	
15	消防二中队救援训练基地	城投集团	1,000.00	
16	乡镇农贸市场改造	城投集团	500.00	
17	安远县乡镇客运站建设项目	交通运输局	500.00	

序号	项目名称	项目单位	安排资金	备注
18	安远县小型水库安全运行保障工程	水利局	471.00	
新增一般债券项目小计			19,932.00	
19	2020年统筹整合资金推进高标准农田建设	农业农村局	2,271.00	
20	天心整军旅游区基础设施建设项目	文广新旅局	10,000.00	
21	中国安远进出口水果产业园标准厂房及配套设施建设项目	城投集团	9,472.00	
22	东江源湿地（三百山、镇岗段）建设项目	旅发集团	10,000.00	
23	2021年老旧小区改造配套基础设施建设项目	住建局	8,000.00	
24	棚户区改造城南安置房建设项目	住建局	15,593.00	
25	赣州市安远五中职业学校建设	教科体局	13,852.00	
26	城区污水处理扩容项目	城管局	18,000.00	
新增专项债券项目小计			87,188.00	
合 计			107,120.00	