

关于南县 2021 年新增地方政府债券和 收支预算调整方案（草案）及 直达资金安排情况的报告

县财政局

（2021 年 12 月 23 日）

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》规定，受县人民政府委托，现向会议报告南县 2021 年新增地方政府债券和收支预算调整方案（草案），直达资金安排情况，请予审议。

一、政府性债务情况

（一）新增债券资金情况

2021 年，省财政厅下达我县新增债务额度 7.79 亿元，其中一般债务额度 2.63 亿元、专项债务额度 5.16 亿元，较 2020 年（5.59 亿元）增加 2.2 亿元。一般债券纳入一般公共预算管理，通过一般公共预算收入偿还；专项债券纳入政府性基金预算管理，通过对应的政府性基金或专项收入偿还。

（二）地方政府债务限额情况

2020 年 10 月 26 日，南县第十七届人大常委会第 30

次会议批准我县 2020 年政府债务限额 29.73 亿元（其中一般债务限额 23.92 亿元、专项债务限额 5.81 亿元）。南县 2021 年政府债务限额 37.52 亿元（其中：一般债务限额 26.55 亿元、专项债务限额 10.97 亿元），新增债务限额 7.79 亿元（其中：一般债务限额 2.63 亿元、专项债务限额 5.16 亿元）。

（三）债券资金使用要求

财政部、省财政厅明确，一般债券要优先支持乡村振兴、生态环保、义务教育、公共卫生、国省干线和农村公路、小水库除险加固等领域没有收益的公益性项目建设；专项债券要重点支持市政和产业园区、交通、农林水利、能源环保、社会事业等领域基础设施项目建设。新增债券要优先支持在建、续建项目，集中使用抓重点补短板，避免散小安排。

新增债券资金必须依法依规用于公益性资本支出，不得安排租赁住房建设以外的土地储备项目，不得安排一般房地产项目，不得直接安排产业项目，不得盲目举债铺新摊子，不得用于偿还债务，不得用于经常性支出和楼堂馆所等中央明令禁止的项目支出，确保债券合规、安全、高效使用。

要深入领会专项债券管理“资金跟着项目走”的新形势、新要求，全面做实做强做精做优项目储备，确保专项

债券资金“接得住、用得好、有收益、可持续”，做到促发展与防风险两手硬，更好发挥债券资金政策作用。

二、我县地方政府新增债券安排意见

安排原则：一是全面落实债券使用管理要求，严格执行我省抗疫特别国债资金管理辦法。二是坚持“资金跟项目走”，尽快形成实物工作量，决不搞形象工程、面子工程。三是强化协调机制，综合考虑项目成熟度、收益能力和自求平衡等因素。经与各方沟通，提出以下安排意见：

新增一般债券 26300 万元：主要根据省财政厅指导方案分配，其中南县外国语学校建设 15699 万元、S511 南县东河至茅草街公路改建工程(农村公路)3491 万元、S307 南县三仙湖至思乐公路工程(国省干线)4010 万元、南县农村人居环境整治项目 3100 万元；一般债券项目已在县本级项目做了安排的，不再另行安排。

新增专项债券 51600 万元：其中南县幼儿园建设项目 8350 万元、南县经济开发区智能综合产业园项目 11200 万元、南县经济开发区高科纺织产业园项目 6550 万元、南县经济开发区橡塑扩容提质产业园项目 4600 万元、南县创新区现代农业产业园项目 11000 万元、养老体系工程项目 4600 万元、2021 年南县老旧小区建设项目 5300 万元。

三、县级一般公共预算调整方案（草案）

本年我县争取一般债券资金 26300 万元，按照《预算法》规定，列入本级预算调整方案，结合我县财政日常运行情况，现提请对 2021 年县级一般公共预算进行调整，调整预算后保持收支平衡，详见下表 1：

表 1：2021 年县级一般公共预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	预算调整	增加额	支 出	预算数	预算调整	增加额
一、地方收入	67085	67085		一、本级支出	524995	567402	42407
税收	52358	52358		二、转移性出	23249	23249	
非税	14727	14727		上解支出	5340	5340	
二、转移性收入	481159	523566		一般债务还本支出	17909	17909	
上级补助	427218	427218		累计结转下年			
新增一般债券收入		26300	26300				
再融资一般债券收入	17909	17909					
调入资金	36032	36032					
上年结转		16107	16107				
总 计	548244	590651	42407	总 计	548244	590651	42407

（一）调增收入预算

县级一般公共预算收入总量由 548244 万元调整为 590651 万元，增加 42407 万元。调整事项为：

- 一是上年结转结余 16107 万元；
- 二是新增债券资金 26300 万元。

（二）调增支出预算

县级一般公共预算支出总量由 548244 万元调整为 590651 万元，增加 42407 万元，具体调整事项为：

——追加行政支出 1900 万元(其中税收征收经费 500 万元、智慧城市建设经费 900 万元、争资立项经费 500 万元)；

——追加南县外国语学校建设经费 15699 万元；

——追加乡镇下岗分流人员和七站八所人员社保经费 500 万元；

——追加卫生健康支出 1200 万元(其中防疫经费 200 万元、城乡医疗保障经费 1000 万元)；

——追加污染防治专项-垃圾焚烧经费 3500 万元；

——追加城乡建设经费 1000 万元(其中规划经费 500 万元、城乡供水一体化 500 万元)；

——追加农林水相关支出 3600 万元(其中乡村振兴专项 1000 万元、粮食稳产专项 500 万元、农村改厕专项 1000 万元、农村人居环境整治专项 900 万元、农村排渍奖励 200 万元,在本级专项中已另外安排农村人居环境整治专项 2200 万元)；

——追加支持中小企业发展资金 4000 万元；

——追加公路建设资金 7501 万元(S511 南县东河至茅草街公路改建工程 3491 万元、S307 南县三仙湖至思乐公路工程 4010 万元)；

——追加政府债务付息 2000 万元；

——追加其他政策性支出 1507 万元。

四、2021 年县级政府性基金预算调整方案（草案）

本年我县争取专项债券资金 51600 万元，按照《预算法》规定，列入本级预算调整方案，结合 2021 年 1 至 11 月县级政府性基金收支执行情况，提请对 2021 年县级政府性基金预算进行调整，调整预算后收支保持平衡。县级政府性基金预算收支总量由年初的 77655 万元调整为 158932 万元，增加 81277 万元。

表 2：2021 年县级政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	预算调整	增加额	支 出	预算数	预算调整	增加额
一、本级收入	74300	97570	23270	一、本级支出	41593	122870	81277
二、转移性收入				二、转移性支出	36062	36062	
上级补助收入	3355	3355					
新增专项债券收入	0	51600	51600				
上年结余		6407	0				
总 计	77655	158932	81277	总 计	77655	158932	81277

（一）调增收入预算

县级政府性基金收入总量由 77655 万元调增至 158932 万元，增加 81277 万元。具体调整事项为：

——国有土地使用权出让收入增加 6000 万元；

——其他政府性基金收入增加 16000 万元，系以前年度“旱改水”交易指标入库；

——新增专项债券收入增加 51600 万元；

——城市基础设施配套费收入增加 820 万元；

——污水处理费收入增加 450 万元；

——上年结转收入 6407 万元。

（二）调增支出预算

县级政府性基金支出总量由 77655 万元调增至 158932 万元，增加 81277 万元。具体调整事项为：

——调增国有土地出让收入及对应专项债券安排的支出 15407 万元；

——调增城市基础设施配套费安排的支出 820 万元；

——调增污水处理费安排的支出 450 万元；

——增加地方政府专项债券对应的支出 51600 万元；

——增加其他政府性基金安排的支出 13000 万元。

五、直达资金基本情况

截至 2021 年 12 月 1 日，我县共收到直达资金 11.08 亿元，其中中央级 10.28 亿元、省级 0.64 亿元、县级配套 0.16 亿元，分配进度 100%，总体支出进度 89.6%，纯中央级支出进度 92.8%。共收到中央参照直达资金 106 万元，分配进度 100%，支出进度 98.2%。

为切实管好用好直达资金，我们在日常工作中狠抓

了以下几点：

一是实行专班管理。县财政局成立了以局长任组长、分管副局长任副组长、相关责任股室负责人为成员的直达资金监控工作领导小组，明确了工作目标、要求、措施等，层层压实责任，全面夯实工作推进基础。

二是组织专题培训。县财政局牵头，组织相关单位集中学习研读了政策文件，开展业务培训，在统一认识直达资金政策内涵的同时，提高工作人员业务能力，确保直达资金管理高质高效。

三是强化全程监管。依托直达资金监控系统，建立“横向到边、纵向到底”的监控体系，对直达资金进行全程跟踪督导，实时掌握资金管理使用情况，确保资金及时落到实处，发挥出应有实效。

主任、各位副主任、各位委员，我们将加强跟踪问效，发挥新增一般债券、中央直达资金在保居民就业、保基本民生、保市场主体方面的重要作用。同时，统筹编制好 2022 年预算，确保我县财政运行科学有序，经济社会持续健康发展。

以上方案（草案）及说明，请予审议。