

关于南县 2022 年新增地方政府债券 和收支预算调整方案（草案）的报告

县财政局 叶大军

（2022 年 10 月 26 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，我就南县 2022 年新增地方政府债券和收支预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、政府性债务情况

（一）基本情况

1. 新增债券资金情况。2022 年，省财政厅下达我县新增债务额度 7.18 亿元，其中一般债务额度 2.01 亿元、专项债务额度 5.17 亿元，较 2021 年（7.79 亿元）减少 0.61 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。

2. 地方政府债务限额情况。2021 年 12 月 23 日，南县第十八届人大常委会第三次会议批准我县 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)；2022 年南县政府债务限额 44.7 亿元(其中，一般债务限额 28.56 亿元、专项债务限额 16.14 亿元)，新增债务限额 7.18 亿元(其中，一般债务限额 2.01 亿元、专项债务限额 5.17 亿元)。

(二) 地方政府新增债券安排意见

参照上级有关规定，决定按以下原则进行安排。一是全面落实债券使用管理要求，严格执行我省债券资金管理办法。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进行安排。

经与各方沟通，特提出以下安排意见：

1. 新增一般债券 20100 万元。主要根据省财政厅指导方案进行分配，其中南县外国语学校建设 16669 万元、交通建设 3431 万元。

2. 新增专项债券 51700 万元。经综合考虑，决定安排城乡供水一体化项目建设 21300 万元、健康医疗产业园项目建设 9300 万元、社会停车场项目建设 13100 万元、中水回用项目建设 8000 万元。

二、2022 年收支预算调整方案（草案）

2022 年，我县争取一般债券资金 20100 万元，按《预算法》有关规定，列入本级预算调整方案，加之上级为保障我县正常运转，中央下达补充区县财力资金 12169 万元，我县

财政收支平衡情况发生变化，特提请对 2022 年收支预算进行调整，调整后收支预算保持平衡，详见下表 1：

表 1：2022 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	73822	73822		一、本级支出	526020	569979	43959
税收	58391	58391		二、转移性出	19583	19583	
非税	15431	15431		上解支出	5207	5207	
二、转移性收入	471781	515740	43959	一般债务还本	14376	14376	
返还性收入	5810	5810		支出			
一般性转移支	341714	353883	12169				
付收入							
专项转移支付	72923	72923					
收入							
上年结余		11690	11690				
收入							
调入资金	36958	36958					
债务转贷	14376	34476	20100				
收入							
新增一		20100	20100				
般债券收入							
再融资	14376	14376					
一般债券收入							
总 计	545603	589562	43959	总 计	545603	589562	43959

（一）收入预算调整情况

2022 年，南县一般公共预算收入总量由 545603 万元调增为 589562 万元，增加 43959 万元。具体为：

- 一是新增补充区县财力资金 12169 万元；
- 二是上年结余收入 11690 万元；
- 三是新增债券资金 20100 万元。

（二）支出预算调整情况

2022年，南县一般公共预算支出总量由545603万元调增为589562万元，增加43959万元，具体为：

1. 对4个项目进行调减，腾出财力4200万元：

- 禁捕退补专项2000万元；
- 城乡供水一体化专项800万元；
- PPP项目专项1000万元；
- 北部垃圾焚烧专项400万元。

2. 对2个一般债券资金项目进行调增，合计20100万元：

- 南县外国语学校建设16669万元；
- 交通项目建设3431万元。

3. 对9个“县级会议”界定须纳入预算的项目进行新增或调增，合计2870万元：

- 教育高质量发展专项520万元；
- “二十大”安保维稳专项100万元；
- 疫情防控专项800万元；
- 文旅产业专项300万元；
- 居民房屋整治工作经费100万元；
- 壮大村级集体经济专项100万元；
- 县城垃圾分类专项工作经费70万元；
- 村干部工资提标专项330万元；
- 计划生育特别扶助对象扶助专项550万元。

4. 对 10 个已纳入预算的项目按实际需求进行调增，合计 19351.2 万元：

- 产业扶持专项 13000 万元；
- 征收经费 720 万元；
- 立项争资专项 300 万元；
- 年终绩效奖 1600 万元；
- 市生态环境局南县分局经费 78 万；
- 社会保障专项 2500 万元；
- 粮食发展专项 500 万元；
- 财政投资评审经费 100 万元；
- 防汛抗旱专项 500 万元；
- 一般债付息 53.2 万元。

5. 对 5 个其它项目按实际需求进行调增，合计 5837.8 万元：

- 玉潭“民转公”专项 4250 万元（其中包含一中因玉潭学校高中学生转入所需改善办学条件资金 236 万元）；
- 制造业高质量发展奖励 250 万；
- “两会”专项 100 万元；
- 城乡社区建设 800 万元；
- 其他政策性支出 437.8 万元。

三、2022 年政府性基金预算调整方案（草案）

2022 年，我县争取专项债券资金 51700 万元，按《预算

法》有关规定，列入本级预算调整方案。结合 2022 年 1 至 8 月县级政府性基金收支执行情况，提请对 2022 年县级政府性基金预算进行调整，政府性基金预算收支总量由年初的 79779 万元调整为 170687 万元，增加 90908 万元。调整后，收支预算保持平衡，详见下表 2：

表 2：2022 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	76500	76500	0	一、本级支出	42789	133697	90908
二、转移性收入				二、转移性支出	36990	36990	
上级补助收入	3279	3279					
新增专项债券收入	0	51700	51700				
上年结余收入		39208	39208				
总计	79779	170687	90908	总计	79779	170687	90908

（一）收入预算调整情况

2022 年，县级政府性基金收入总量由 79779 万元调增至 170687 万元，增加 90908 万元，具体为：

- 新增专项债券收入 51700 万元；
- 调入上年结余收入 39208 万元。

（二）支出预算调整情况

2022 年，县级政府性基金支出总量由 42789 万元调增至 133697 万元，增加 90908 万元，具体为：

- 专项债券付息支出 852.37 万元；

- 地方政府专项债券对应支出 51700 万元；
- 其他政府性基金安排支出 26750 万元；
- 土地储备专项债券安排支出 8900 万元；
- 国有土地使用权出让收入对应支出 2705.63 万元。

此外，调整原国有土地使用权出让收入对应支出 3.2 亿元，细化为隐形债务化解支出。

四、其他事项说明

2022年，南县财政共统筹指标7539.9万元（含审计需整改金额4059.18万元），其中已拨付到单位指标2673.5万元、未拨付指标4866.4万元。该笔资金，1082万元按原渠道使用，6457.9万元统筹用于民生亟需领域。

主任、各位副主任、各位委员，今年财政形势面临前所未有的挑战，财政收支矛盾日益突出，南县财政通过优化支出结构、统筹各类资金、盘活资产资源、争取上级支持等措施，保证了财政平稳运行。今后，我们将在县委的正确领导下，县人大的监督指导下，坚持以推动高质量发展为主线，全面贯彻落实“二十大”会议精神，以更实的举措、更足的闯劲，扎实做好各项财政工作，为建设社会主义现代化新南县提供坚强保障。