

冠县人民政府
关于提请审议2020年地方政府债务限额及
县级预算调整方案（草案）的议案

冠县人民代表大会常务委员会：

根据《中华人民共和国预算法》有关规定，县财政局编制了《冠县2020年地方政府债务限额及县级预算调整方案（草案）》。该方案（草案）已经县政府同意，现提请审议。

县长：



2020年12月25日

关于冠县 2020 年地方政府债务限额及 县级预算调整方案（草案）的报告

—2020 年 12 月 25 日在冠县 17 届人大常委会第 43 次会议上

冠县财政局局长 满庆利

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将 2020 年地方政府债务限额及县级预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、2020 年冠县地方政府债务限额调整方案

省财政厅核定我县 2020 年政府债务限额 42.92 亿元，具体构成：一是 2019 年全县政府债务限额 31.61 亿元；二是 2020 年新增政府债务限额 11.68 亿元，其中：一般债务 0.1 亿元、专项债务 11.58 亿元；三是收回往年结余限额 0.37 亿元，其中：一般债务 0.14 亿元、专项债务 0.23 亿元。

以省财政核定数即“满限”确定政府债务总限额，有利于释放积极财政政策信号，增加有效投资，促进经济社会持续健康发展。建议根据省财政厅核定数，满限确定 2020 年我县政府债务总限额为 42.92 亿元，其中：一般债务限额 7.66 亿元，专项债务限额 35.26 亿元。

二、一般公共预算调整方案

（一）一般公共预算调整原因

一是今年以来，我县在积极应对疫情影响、落实减税降费政策的同时，狠抓财政收入，寻找收入增长点，通过财税专班及时调度、有针对性的制定措施，使我县一般公共预算收入稳中有升；二是按照党中央、国务院决策部署和省委省政府工作安排，我县积极争取特殊转移支付等直达资金，弥补县级财力缺口，预计一般性转移支付收入增加，并安排支出；三是省财政厅发行我县一般再融资债券资金 12100 万元，用于偿还以往年度债务本金支出，置换出我县财力 12100 万元用于本级支出，另外新增一般债券资金 1000 万元安排支出；四是为进一步盘活存量资金，减少因部分民生支出提标及自 7 月份落实行政事业单位物业补贴等带来的财政支出压力，将收回部门存量资金调入预算稳定调节基金，并安排支出；将政府性基金调入一般公共预算增加 15000 万元，并安排支出。

（二）一般公共预算收入调整方案

原县级总收入 366529 万元，增加 85150 万元，调整为 451679 万元。具体为：

1. 原县级收入预算 111700 万元，增加 300 万元，调整为 112000 万元。
2. 增加地方政府一般债券转贷收入 13100 万元，其中：一般置换债券 12100 万元；新增一般债券 1000 万元。
3. 原县级转移性收入 254829 万元，增加 71750 万元，

调整为 326579 万元。其中：一般性转移支付收入增加 41000 万元，专项转移支付收入减少 8000 万元，调入预算稳定调节基金增加 23750 万元，调入资金增加 15000 万元。

（三）一般公共预算支出调整方案

原县级总支出 366529 万元，增加 85150 万元，调整为 451679 万元。具体为：

1. 原一般公共预算支出预算 333266 万元，调增 85150 万元，调整为 418416 万元。主要是：增加的上级一般性转移支付补助按上级要求安排支出，调入资金用于部分民生支出提标、防疫抗疫、复工稳产就业扶持及我县 7 月份落实行政事业单位物业补贴等。

2. 原县级转移性支出 33263 万元不变。

三、政府性基金预算调整方案

（一）政府性基金预算调整原因

随着我县城市建设的稳步推进，房地产用地数量增加、地价上涨等影响，部分政府性基金增减变化较大，需相应调整政府性基金收支预算；同时，对于上级下达我县的抗疫特别国债资金安排支出。

（二）政府性基金预算收入调整方案

原县级总收入 80612 万元，增加 238162 万元，调整为 318774 万元。具体为：

1. 原县级收入预算 75730 万元，增加收入 92000 万元，

调整为 167730 万元。主要项目为：一是国有土地使用权出让收入增加 90000 万元；二是城市基础设施配套费收入增加 2000 万元。

2. 原县级转移性收入 4882 万元，增加 30362 万元，调整为 35244 万元。其中：上级补助增加 15077 万元；抗疫特别国债收入增加 15285 万元。

3. 地方政府专项债券转贷收入增加 115800 万元。

（三）政府性基金预算支出调整方案

原县级总支出 80612 万元，增加 238162 万元，调整为 318774 万元，具体为：

1、原政府性基金预算支出 75522 万元，增加 207877 万元，调整为 283399 万元。主要是：棚户区改造项目政府购买服务费用及相关项目资本金支出，化解金融风险支出，政府专项债券项目支出等。

2、原转移性支出 5090 万元，增加 30285 万元，调整为 35375 万元。一是为缓解一般公共预算收支压力，将政府性基金收入调入到一般公共预算统筹使用增加 15000 万元；二是抗疫特别国债转移支付支出增加 15285 万元，主要用于：城市集中供热管网优化改造提升建设工程项目 2000 万元、冠县冬季清洁取暖项目 3909 万元、田园综合体项目 6000 万元、城乡供水一体化提升及工业用水厂建设工程 2350 万元、发热病人专用 CT 项目 350 万元、核酸检测能力提升补助资

金 676 万元。

主任、各位副主任、各位委员，以上报告，请予审议。

以上收支预算具体调整情况，详见附件。

附件：1. 2020 年冠县一般公共预算收入调整预算草案表

2. 2020 年冠县一般公共预算支出调整预算草案表

3. 2020 年冠县政府性基金收入调整预算草案表

4. 2020 年冠县政府性基金支出调整预算草案表

5. 2020 年新增政府债券资金安排支出情况表

2020 年 12 月 25 日

2020年冠县一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
税收收入	87130	-4047	83083
增值税	45403	-6697	38706
其中：增值税留抵退税		-2523	-2523
企业所得税	4419	1500	5919
个人所得税	1880		1880
资源税	765		765
其中：水资源税	763		763
城市维护建设税	4661	-500	4161
房产税	1956		1956
印花税	2431	100	2531
城镇土地使用税	6121		6121
土地增值税	8488	-3000	5488
车船税	2046	800	2846
耕地占用税	1247	-700	547
契税	7554	4500	12054
环境保护税	159	-50	109
其他税收收入			
非税收入	24570	4347	28917
专项收入	6860	-1342	5518
行政事业性收费收入	9520	-3100	6420
罚没收入	6230	-800	5430
国有资源（资产）有偿使用收入	1440	9000	10440
捐赠收入		109	109
政府住房基金收入	520	480	1000
其他收入			
本年收入合计	111700	300	112000
地方政府一般债券转贷收入		13100	13100
其中：新增一般债券转贷收入		1000	1000
转移性收入	254829	71750	326579
返还性收入	10093		10093
一般性转移支付收入	205000	41000	246000
专项转移支付收入	22955	-8000	14955
调入资金	5000	15000	20000
其中：政府性基金调入	5000	15000	20000
调入预算稳定调节基金	3	23750	23753
其中：收回部门结转结余调入		14500	14500
收回专户结转结余调入		9250	9250
上年结转收入	11778		11778
收入总计	366529	85150	451679

2020年冠县一般公共预算支出预算草案表

单位：万元

项目	预算数	调整数	调整预算数
一般公共服务支出	43178	7320	50498
外交支出			
国防支出	251	500	751
公共安全支出	13671	5320	18991
教育支出	93176	17150	110326
科学技术支出	888	450	1338
文化旅游体育与传媒支出	3147	-500	2647
社会保障和就业支出	53889	14070	67959
卫生健康支出	20566	7230	27796
节能环保支出	10774	8560	19334
城乡社区支出	9831	3650	13481
农林水支出	56548	12360	68908
交通运输支出	5339	3280	8619
资源勘探信息等支出	1884		1884
商业服务业等支出	1679	-500	1179
金融支出	96		96
援助其他地区支出	150		150
自然资源海洋气象等支出	1935	580	2515
住房保障支出	5611	5680	11291
粮油物资储备支出	1691		1691
灾害防治及应急管理支出	1344		1344
预备费	5000		5000
债务付息支出	2386		2386
债务发行费用支出			
其他支出	232		232
本年支出合计	333266	85150	418416
转移性支出	33263		33263
上解支出	21066		21066
调出资金			
安排预算稳定调节基金			
地方政府一般债务还本支出	12197		12197
结转下年支出			
支出总计	366529	85150	451679

2020年冠县政府性基金收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地收益基金收入			
二、农业土地开发资金收入			
三、国有土地使用权出让收入	70000	90000	160000
四、彩票公益金收入	450		450
五、城市基础设施配套费收入	5000	2000	7000
六、污水处理费收入	280		280
七、其他政府性基金收入			
八、专项债券对应项目专项收入			
本年收入合计	75730	92000	167730
地方政府专项债券转贷收入		115800	115800
转移性收入	4882	30362	35244
政府性基金补助收入		30362	30362
其中：抗疫特别国债收入		15285	15285
上年结转收入	4882		4882
收入总计	80612	238162	318774

2020年冠县政府性基金支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	4	7	11
二、社会保障和就业支出		3	3
三、节能环保支出			
四、城乡社区支出	66563	207347	273910
五、农林水支出			
六、交通运输支出			
七、资源勘探信息等支出			
八、其他支出	659	520	1179
九、债务付息支出	8296		8296
本年支出合计	75522	207877	283399
转移性支出	5090	30285	35375
政府性基金转移支付	90	15285	15375
其中：抗疫特别国债转移支付支出		15285	15285
上解支出	90		90
调出资金	5000	15000	20000
地方政府专项债务还本支出			
支出总计	80612	238162	318774

2020年新增政府债券资金安排支出情况表

单位：万元

序号	主管部门	项目	金额	债券类型	列支科目	类	款	项
		总 计	116800					
		新增一般债券小计	1000					
1	公路局	G309道路改建项目	1000	一般债券	2140104	交通运输支出	公路水路运输	公路建设
		新增专项债券小计	115800					
2	住建局	棚户区改造项目	45600	专项债券	2121699	城乡社区支出	棚户区改造专项债券收入安排的支出	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出
3	水利局	冠县引黄灌区农业节水工程	32100	专项债券	2121999	城乡社区支出	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出
4	住建局	冠县文化创意产业园基础设施项目	15100	专项债券	2121999	城乡社区支出	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出
5	冠县华冠资产运营有限公司	冠县新材料产业园基础设施提升改造项目	15000	专项债券	2121999	城乡社区支出	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出
6	水务集团有限公司	冠县城乡供水一体化提升及工业水厂建设工程	7000	专项债券	2121999	城乡社区支出	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出
7	水务集团有限公司	冠县城区供水管网建设改造工程	1000	专项债券	2121999	城乡社区支出	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出