

冠县人民政府
关于提请审议2021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2021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：



2021年12月30日

关于冠县 2021 年地方政府债务限额及 县级预算调整方案（草案）的报告

——2021 年 12 月 30 日在冠县 17 届人大常委会第 53 次会议上

冠县财政局局长 负庆臣

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将 2021 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、2021 年冠县地方政府债务限额调整方案

省财政厅核定我县 2021 年政府债务总限额 67.52 亿元，具体构成：一是 2020 年政府债务总限额 42.92 亿元；二是 2020 年化解地方中小银行风险额度 7.5 亿元；三是 2021 年新增政府债务限额 17.1 亿元，其中：专项债务 17.1 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 2021 年我县政府债务总限额为 67.52 亿元，其中：一般债务限额 7.66 亿元，专项债务限额 59.86 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，我县狠抓财政收入，寻找收入增长点，不断优化营商环境、有针对性的制定措施，一般公共预算收入虽

取得一定增长，但由于企业限电、环保停产及落实制造业缓缴税款政策等因素，预计一般公共预算收入增幅降低；二是按照党中央、国务院决策部署和省委省政府工作安排，我县积极争取上级转移支付资金，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 8100 万元、专项再融资债券资金 13100 万元，用于偿还以往年度债务本金支出，置换出我县一般公共预算财力 8100 万元、政府性基金财力 13100 万元用于本级支出。

（二）一般公共预算收入调整方案

原县级总收入 448338 万元，调增 36764 万元，调整为 485102 万元。具体为：

1. 原县级收入预算 129600 万元，减少 3700 万元，调整为 125900 万元。

2. 原县级转移性收入 318738 万元，增加 32364 万元，调整为 351102 万元。其中：一般性转移支付收入增加 20000 万元，专项转移支付收入增加 7000 万元，调入资金增加 5000 万元，上年结转收入增加 364 万元。

3. 地方政府一般债券转贷收入增加 8100 万元，其中再融资一般债券 8100 万元。

（三）一般公共预算支出调整方案

原县级总支出 448338 万元，调增 36764 万元，调整为 485102 万元。具体为：

1. 原一般公共预算支出预算 409324 万元，调增 36764 万

元，调整为 446088 万元。主要是：增加的上级转移支付补助按上级要求安排支出，再融资一般债券置换财力及调入资金安排支出，主要用于部分民生支出提标及新招聘人员工资支出等。

2. 原县级转移性支出 39014 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

一是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；二是专项债券转贷收入增加，安排相应支出。根据需要相应调整政府性基金收支预算。

（二）政府性基金预算收入调整方案

原县级总收入 228003 万元，调增 330650 万元，调整为 558653 万元，主要是政府性基金收入增加 58180 万元，上级补助收入增加 13370 万元，地方政府专项债券转贷收入增加 259100 万元。具体为：

1. 原县级收入预算 221500 万元，增加 58180 万元，调整为 279680 万元。主要项目为：一是国有土地使用权出让收入增加 60000 万元；二是城市基础设施配套费收入减少 2000 万元；污水处理费收入增加 180 万元。

2. 原县级转移性收入 6503 万元，增加 13370 万元，调整为 19873 万元。其中：上级补助增加 13370 万元。

3. 地方政府专项债券转贷收入增加 259100 万元，其中再融资专项债券 13100 万元，化解地方中小银行风险额度债券

75000 万元，新增专项债券 171000 万元。

（三）政府性基金预算支出调整方案

原县级总支出 228003 万元，调增 330650 万元，调整为 558653 万元，具体为：

1、原政府性基金预算支出 148333 万元，增加 330650 万元，调整为 478983 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 79670 万元不变。

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. 2021 年冠县一般公共预算收入调整预算草案表
2. 2021 年冠县一般公共预算支出调整预算草案表
3. 2021 年冠县政府性基金收入调整预算草案表
4. 2021 年冠县政府性基金支出调整预算草案表
5. 2021 年新增政府债券资金安排支出情况表

2021 年 12 月 30 日

附件 1

2021 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	96200	-1770	94430
增值税	41635	-3107	38528
其中：增值税留抵退税	-2800	-375	-3175
企业所得税	6120	2425	8545
个人所得税	1950	-447	1503
资源税	890	105	995
城市维护建设税	4390	50	4440
房产税	2120	884	3004
印花税	2675	217	2892
城镇土地使用税	6300	657	6957
土地增值税	5760	3717	9477
车船税	2140	390	2530
耕地占用税	440	931	1371
契税	21650	-7667	13983
环境保护税	130	75	205
其他税收收入			
非税收入	33400	-1930	31470
专项收入	6190	-424	5766
行政事业性收费收入	9480	-798	8682
罚没收入	9030	1264	10294
国有资源（资产）有偿使用收入	7700	-2016	5684
捐赠收入			
政府住房基金收入	1000	44	1044
其他收入			
本年收入合计	129600	-3700	125900
地方政府一般债券转贷收入		8100	8100
再融资一般债券转贷收入			
新增一般债券转贷收入			
转移性收入	318738	32364	351102
返还性收入	10093		10093
一般性转移支付收入	214220	20000	234220
专项转移支付收入	12550	7000	19550
调入资金	65000	5000	70000
其中：政府性基金调入	65000		65000
收回资金调入		5000	5000
调入预算稳定调节基金	5658		5658
上年结转收入	11217	364	11581
收入总计	448338	36764	485102

附件 2

2021 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	46274	5284	51558
外交支出			
国防支出	564		564
公共安全支出	16244	3500	19744
教育支出	108779	11800	120579
科学技术支出	672	-100	572
文化旅游体育与传媒支出	3338	-500	2838
社会保障和就业支出	81912	500	82412
卫生健康支出	27847	1200	29047
节能环保支出	19716	1850	21566
城乡社区支出	7674		7674
农林水支出	64835	4680	69515
交通运输支出	2454	9000	11454
资源勘探信息等支出	2843		2843
商业服务业等支出	1254		1254
金融支出	89	60	149
援助其他地区支出	150	40	190
自然资源海洋气象等支出	1838	850	2688
住房保障支出	13630	-2500	11130
粮油物资储备支出	389	450	839
灾害防治及应急管理支出	1317	950	2267
预备费	4800		4800
债务付息支出	2405		2405
债务发行费用支出			
其他支出	300	-300	
本年支出合计	409324	36764	446088
转移性支出	39014		39014
上解支出	30504		30504
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	8510		8510
结转下年支出			
支出总计	448338	36764	485102

附件 3

2021 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	210000	60000	270000
四、彩票公益金收入	500		500
五、城市基础设施配套费收入	10000	-2000	8000
六、污水处理费收入	300	180	480
七、其他政府性基金收入	700		700
八、专项债券对应项目专项收入			
本年收入合计	221500	58180	279680
地方政府专项债券转贷收入		259100	259100
再融资专项债券		13100	13100
化解地方中小银行风险额度债券		75000	75000
新增专项债券		171000	171000
转移性收入	6503	13370	19873
政府性基金补助收入		13370	13370
上年结转收入	6503		6503
收入总计	228003	330650	558653

附件 4

2021 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			
二、社会保障和就业支出			
三、节能环保支出			
四、城乡社区支出	134747	183230	317977
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	1104	147420	148524
九、债务付息支出	12482		12482
本年支出合计	148333	330650	478983
转移性支出	79670		79670
政府性基金转移支付	120		120
上解支出	120		120
调出资金	65000		65000
地方政府专项债务还本支出	14550		14550
支出总计	228003	330650	558653

附件 5

2021 年新增政府专项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
		合计	246000					
1	聊城润昌农村商业银行股份有限公司	专项债券补充润昌农商银行资本金项目	75000	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
2	住建局	三里片区二期棚户区改造项目	34000	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	住建局	冠县前后小化片区棚改项目	22000	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
4	住建局	冠县代屯片区一期棚改项目	16200	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
5	住建局	三里韩村片区棚户区改造项目	9000	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
6	住建局	后唐固三期棚户区改造项目	8200	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
7	住建局	朱霍三里三期棚户区改造项目	5000	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
8	住建局	七里佛堂村棚户区改造项目	5000	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
9	综合行政执法局	冠县城镇融合发展产业园基础设施建设项目	25000	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
10	水利局	冠县引黄灌区农业节水工程	14800	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
11	冠县水务集团有限公司	冠县城乡供水一体化提升及工业用水厂建设工	10000	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
12	冠县水务集团有限公司	冠县城区供水管网建设改造工程项目	4000	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
13	住建局	冠县文化创意产业园基础设施项目	5700	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
14	冠县第一中医医院	冠县第一中医医院一期建设项目	5300	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
15	卫健局	冠县辛集镇中心卫生院医养中心改扩建	3800	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
16	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	3000	专项债券	2290402	其他支出	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出

