

2021

2021年12月在县十五届人大常委会第42次会议上

县财政局局长 杜军

主任，各位副主任，各位委员：

受县政府委托，现向本次会议报告2021年县本级财政预算调整方案（草案），请予审议。

一、元至11月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

截至11月底，全县一般公共预算收入完成94260万元，占年预算100650万元的93.4%，增长21.9%。一般公共预算支出完成439772万元，占年度预算481085万元的91.4%，下降2.1%。

县本级一般公共预算收入完成82212万元，占年预算86819万元的94.7%。支出完成377191万元，占年度预算403033万元的93.6%，下降2%。

（二）政府性基金预算执行情况

截至11月底，全县政府性基金预算收入完成94213万元，占年预算188180万元的50%，增长69.6%。支出完成232305万元，增长1.6%。

县本级政府性基金预算收入完成 94213 万元，占年预算 188180 万元的 50%，增长 69.6%，其中：国有土地使用权出让收入完成 91358 万元，占年预算 180000 万元的 50.6%，增长 71.8%。支出完成 186056 万元，增长 1.8%。其中：国有土地出让收入安排的支出完成 118583 万元，增长 35.5%。

（三）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入为 3124 万元，截至 11 月底，没有收入入库。支出完成 1889 万元，占年预算 3189 万元的 59.2%。

（四）社会保险基金预算执行情况

截至 11 月底，全县社会保险基金预算收入完成 23363 万元，占年预算 26451 万元的 88.3%。支出完成 17361 万元，占年预算 20122 万元的 86.3%。

二、县本级财政预算调整方案

在预算执行中，受政策调整等因素影响，财政收支发生了变化。收入方面，一是上级一般性转移支付和专项转移支付补助收入增加；二是增加了地方政府债务转贷收入；三是政府性基金预算收入预计减少。支出方面，一是安排新增转移支付和新增债券需要增加支出；二是为优化支出结构，动用预备费、年初预留，以及项目调整等，需要对支出科目进行调整、调剂；三是因政府性基金预算预计减收，相应需要调减支出；四是上解支出、对乡

级补助支出等转移性支出发生变动。根据《预算法》及相关规定，编制如下财政预算调整方案。

（一）一般公共预算调整方案

1. 一般公共预算收入

县本级一般公共预算年初预算收入总计 411623 万元，执行中，上级一般转移支付增加 54931 万元，专项转移支付增加 34832 万元，地方政府一般债券转贷收入增加 7000 万元（其中：新增债券 6700 万元，再融资债券 300 万元），从政府性基金预算调入资金增加 12657 万元，收入总计增加 109420 万元，达到 521043 万元。

2. 一般公共预算支出

县本级一般公共预算年初预算支出总计 411623 万元，执行中，本级拟安排新增支出 52842 万元，支出预算调整为 403033 万元。加新增补助乡级支出 45173 万元，新增上解支出 11405 万元，支出总计增加 109420 万元，达到 521043 万元。年终结余为零，实现收支平衡。

新增再融资债券和专项转移支付 34701 万元，安排使用情况已向县人大常委会备案。新增一般债券 6700 万元，拟安排县级支出 4000 万元，补助乡级支出 2700 万元。新增一般转移支付、调入资金等 67588 万元，拟安排新增上解支出 5651 万元，县级支出 51181 万元，补助乡级支出 10756 万元。根据《预算法》等

有关预算管理规定的规定，具体报告县本级使用新增一般债券 4000 万元、一般转移支付和调入资金等 51181 万元的预算安排情况。

一般公共服务支出增加 87 万元，主要是安排上级新增纪检监察等专项补助；

公共安全支出增加 1489 万元，主要是安排上级新增公安、司法等政法转移支付；

教育支出增加 7257 万元，主要是安排新增教师工资待遇，落实乡镇工作补贴提标，以及上级新增义务教育经费保障、学生营养餐改善等转移支付；

科学技术支出增加 7171 万元，主要是安排资金支持企业创新发展等；

文化旅游体育与传媒支出增加 950 万元，主要是安排上级新增的公共文化服务体系专项转移支付等；

社会保障和就业支出增加 6815 万元，主要安排机关事业单位退休人员养老金、职业年金补助，以及退役士兵安置、优抚、残疾人两项补贴、对城乡居民养老保险基金的补助等上级新增转移支付；

卫生健康支出增加 767 万元，主要是安排上级新增的基本公共卫生服务项目转移支付等；

节能环保支出增加 1502 万元，主要是安排上级新增的节能环保项目转移支付和新增一般债券项目支出；

城乡社区支出增加 1750 万元，主要是安排上级新增的转移支付和新增一般债券项目支出；

农林水支出增加 14297 万元，主要是安排用于脱贫攻坚衔接乡村振兴的上级新增统筹整合资金；

交通运输支出增加 12005 万元，主要是安排上级新增的车辆购置税支出和新增一般债券项目支出；

资源勘探信息等支出增加 1000 万元，主要是安排支持县属国有企业创新发展的奖励资金；

自然资源海洋气象等支出增加 10 万元，主要是安排乡镇工作补贴提标支出；

住房保障支出减少 527 万元，主要是上级收回了部分老旧小区改造转移支付资金；

粮油物资储备支出增加 125 万元，主要是安排上级新增的粮食生产一次性奖励资金；

灾害防治及应急管理支出增加 483 万元，主要是安排上级新增的自然灾害救灾和洪涝灾害灾后恢复重建转移支付。

（二）政府性基金预算调整方案

1. 政府性基金预算收入

县本级政府性基金预算收入年初预算为 188180 万元，加上上级补助、转贷新增专项债券等，收入总计 233221 万元。执行中，

主要考虑受新冠肺炎疫情、房地产市场形势等多种因素影响，土地出让收入预计减收，建议将收入预算调减 46030 万元，调整为 142150 万元。加新增上级专项补助 5460 万元，地方政府专项债务转贷收入 29100 万元，收入总计减少 11470 万元，降至 221751 万元。

2. 政府性基金预算支出

年初预算支出总计 233221 万元，执行中，安排上级新增专项支出 5460 万元，地方政府专项债务支出 29100 万元；收入调减 46030 万元后，计划压减本级支出 19057 万元，压减补助乡级支出 26973 万元；支出总计减少 11470 万元，降至 221751 万元。总支出减补助乡级 20865 万元，调出资金 17657 万元，债务还本支出 5190 万元，上解支出 13 万元，本级支出预算调整为 178026 万元。

上级专项补助新增 5460 万元安排使用情况已向县人大常委会备案，现主要报告新增专项债券 29100 万元的安排使用情况和因减收压减本级支出 19057 万元情况，具体如下：

城乡社区支出减少 11496 万元，其中：棚户区改造专项债券收入安排的支出增加 7700 万元，主要用于新华社区和辛集社区（牛郎织女文化产业园）两个棚改项目支出；因国有土地使用权出让收入和城市基础设施配套费收入等减收压减支出 19196 万

元，主要是压缩了对县属国有企业的注资，以及部分基础设施建设预算等。

其他支出增加 21400 万元，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加，其中：尧山文化旅游生态综合体项目 10000 万元，鲁山县综合客运站新建工程项目安排 6300 万元，鲁山县人民医院传染病区项目安排 2200 万元，鲁山县尧山文化广场地下停车场项目安排 1900 万元，中医院老年病医院项目安排 1000 万元。

债务付息支出增加 139 万元，主要是专项债券利息增加。

需要说明的是，由于土地市场波动较大，土地出让收入存在一定的不确定性。

三、盘活存量资金统筹使用情况

截至 2021 年 11 月底，共收回财政存量资金 26531 万元，与正常财政预算资金统筹安排使用，主要用于脱贫攻坚、维持行政事业单位机构运转、公共服务基础设施建设等亟需财政资金支持的项目支出。

四、政府性债务情况

2021 年，我县地方政府债务转贷收入 95400 万元，其中：新增债券 76700 万元（新增一般债券 15000 万元，新增专项债券 61700 万元），一般再融资债券 18700 万元，全部纳入预算管理。

新增债券用于公益资本性项目支出，再融资债券用于置换到期政府债券，全部编入预算调整方案。年末，全县政府性债务余额预计为 41.7 亿元（一般债务为 17.79 亿元，专项债务 23.91 亿元），控制在省政府批准的债务限额 45.1 亿元（一般债务限额 19.41 亿元，专项债务限额 25.69 亿元）以内。债务率预计为 63%，债务风险处于合理区间，总体可控。

需要说明的是，预算执行中，财政收入、转移支付补助收入、财政结算事项等还会有所变化，支出也将随之调整，届时向人大常委会另行报告。

主任，各位副主任，各位委员，实现 2021 年各项财政工作目标，任务艰巨，责任重大。我们一定坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，在县人大及其常委会的监督指导下，强化财政管理，硬化预算约束，积极发挥财政职能，努力完成全年各项工作任务，为建设生态文化美丽富强新鲁山作出新的更大的贡献。

附件：

1. 2021 年县本级一般公共预算调整方案总表（草案）
2. 2021 年县本级一般公共预算支出调整方案总表（草案）
3. 2021 年县本级一般公共预算支出调整方案明细表（草案）
4. 2021 年县本级政府性基金预算调整方案总表（草案）
5. 2021 年县本级政府性基金支出调整方案总表（草案）
6. 2021 年县本级政府性基金支出调整方案明细表（草案）
7. 2021 年全县地方政府新增债券转贷资金安排方案（草案）