

关于 2021 年县级预算调整方案（草案）的 报 告

——2021 年 12 月 29 日在县第十四届人民代表大会

常务委员会第 49 次会议上

封丘县财政局局长 赵培栓

尊敬的朱主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》有关规定，我受县人民政府委托，报告县级预算调整方案（草案），请予审议。

一、一般公共预算调整情况

在 2021 年度预算执行过程中，受上级财政追加转移支付、转贷发行新增地方政府一般债券等因素影响，一般公共预算收支较年初预算发生变化，需做相应调整。

（一）收入方面：年初一般公共预算收入安排 82000 万元，建议调整为 78400 万元，调减 3600 万元，调整原因：大规模减税降费的实施、新冠疫情影响、法检两院非税收入上划省级财政。按扣除法检两院非税收入后同口径对比，本年一般公共预算收入 78400 万元，同比上年 71402 万元增长 9.8%。

截至 12 月 20 日，一般公共预算总收入较年初预算 398164 万元增加 73686 万元，调整后为 471850 万元。其中，上级财政追加转移支付 71002 万元、转贷发行新增地方政府一般债

券 6800 万元，一般公共预算收入调减 3600 万元，上年结余收入调减 516 万元。

(二) 支出方面：与一般公共预算收入调整相对应，调增一般公共预算支出 73686 万元，调整后为 471850 万元。预算支出调整因素有上级追加转移支付支出、年初预留正常增人增资和抚恤金支出、衔接推进乡村振兴、县政府研究追加项目支出和科目调剂等，调整后一般公共预算收支平衡。新增支出通过统筹上级追加转移支付、年初预留、未执行预算节余等财力予以保障，具体分科目调整情况详见附表。

二、政府性基金预算调整情况

年初县十四届人大六次会议批准政府性基金预算收入 126907 万元。预算执行过程中，受国有土地使用权出让收入增加、转贷发行新增地方政府专项债券、上级新增转移支付补助等因素影响，申请调增政府性基金 116443 万元，调整后为 243350 万元。其中调增本级政府性基金收入 36740 万元、上级新增政府性基金转移支付 3513 万元，转贷发行地方政府专项债券 76300 万元，调减上年结余收入 110 万元。

对应调增政府性基金预算支出 116443 万元，调整后 2021 年政府性基金预算支出为 243350 万元。预算执行过程中按原使用方向调整相应收支科目，调整后政府性基金预算收支平衡。

三、政府债务限额和新增地方政府债券预算调整情况

1、政府债务限额及余额管理情况

河南省财政厅核定我县2021年新增政府债务限额83100万元，其中一般债务6800万元、专项债务76300万元。至此，2021年政府债务累计总限额达529047万元，其中一般债务143788万元、专项债务385259万元。

截至2021年12月20日，我县政府债务余额总计484568万元，其中一般债务余额125822万元、专项债务358746万元。各项政府债务余额均在限额以内。

2、新增地方政府一般债券调整预算报告

截至2021年12月20日，上级财政分两批下达我县新增地方政府一般债券6800万元，其中4月份下达第一批3600万元，8月份下达第二批3200万元，根据新增地方政府一般债券纳入预算管理有关规定，相应调整增加我县2021年一般公共预算支出6800万元。

根据新增地方政府一般债券使用要求，经县政府研究同意，2021年地方政府新增一般债券资金6800万元，主要用于封丘县县乡道路建设项目2000万元、封丘县教育局教育体育局仪器设备采购项目1500万元、封丘县市政基础设施建设项目1100万元、封丘县四馆一剧院建设项目1000万元、S227西曹线封丘县城至大广高速段拓宽改造工程变更设计项目1200万元。

3、新增地方政府专项债券调整预算报告

截至 2021 年 12 月 20 日，上级财政分六批下达我县新增地方政府专项债券 76300 万元，其中 4 月份下达第一批 15100 万元，5 月份下达第二批 16230 万元，7 月份下达第三批 8770 万元，8 月份下达第四批 13000 万元，9 月份下达第五批 5700 万元，11 月份下达第六批 17500 万元。根据新增地方政府专项债券纳入预算管理有关规定，相应调整增加我县 2021 年政府性基金预算支出 76300 万元。

根据新增地方政府专项债券使用要求，经县政府研究同意，2021 年地方政府新增专项债券资金 76300 万元，主要用于封丘县黄河滩区居民迁建工程安置区基础设施和公共服务设施建设项目 13300 万元、封丘县人民医院新院址建设项目 32900 万元、封丘县 2019 年保障性安居工程配套基础设施建设项目 4400 万元、封丘县中医院医疗设备购置项目 2200 万元、封丘县黄陵镇中心卫生院等 7 个康复综合楼项目 7400 万元、封丘县县直幼儿园改扩建项目 1500 万元、封丘县荆隆官乡迁建安置区污水处理厂管网配建项目 1200 万元、封丘县公立医院综合病房楼建设项目 1000 万元、封丘县人民公园停车场建设项目 1500 万元、封丘县妇幼保健院整体搬迁配套设施建设项目 3900 万元、封丘县应举镇冷链仓储建设项目 4500 万元、封丘县荆隆官乡港北新区产业扶贫车间及配套设施建设项目 2500 万元。

四、直达资金安排使用情况

为贯彻党中央、国务院决策部署，统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展，支持基层政府保工资、保运转、保基本民生，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，财政部建立中央财政特殊转移支付资金管理制度（简称直达资金），资金快速直达县级财政。

截至 2021 年 12 月 20 日，我县共接收直达资金指标 148167 万元，包括共同财政事权转移支付 106104 万元、一般性转移支付 41901 万元、专项转移支付 162 万元。县财政收到省财政厅下达直达资金指标以后，严格按照资金管理办法和国库集中支付管理规定程序，及时分配拨付至项目单位，确保精准用于直达资金规定使用范围，尽快发挥资金使用效益。同时按规定设立资金管理台账，做好直达资金监控系统信息报告，接受上级财政部门监督。

以上调整方案和直达资金安排使用情况报告，请予审议。需要说明的是，预算执行和年终结算过程中，预算收入完成情况还会发生变化，预算支出还将作出相应调整，我们将在 2022 年初县人大会上按实际财政收支数据再做报告。