

# 2020年乐昌市抗疫特别国债及8月新增债券转贷资金收支预算调整方案的报告

根据韶财预〔2020〕35号、韶财债〔2020〕28号文件精神，除已列入年初预算的提前批次专项债券资金4亿元和已按程序进行预算调整的新增债券3.4亿元外，韶关市下达我市抗疫特别国债1.31亿元和8月新增债券转贷资金2.1亿元（其中：一般债券0.1亿元，专项债券2.0亿元）。现就2020年我市抗疫特别国债及8月新增债券转贷资金收支预算调整方案汇报如下：

## 一、债券资金分配原则

按照债券资金的使用管理规定，在制定分配方案时，主要考虑以下四个方面因素，一是优先保障省、韶关、乐昌市确定的重点项目；二是优先分配给在建项目和前期工作完成好、成熟度高的项目，确保债券资金能够及时形成实际支出；三是集中财力办大事，避免“小、散、杂”，根据省财政厅工作部署，每个专项债券项目不低于5,000万元；四是根据《关于进一步做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（粤财金〔2019〕2号）文件精神 and 上级财政部门工作要求，我市新增债券资金全部按照债券发行信息披露文件约定的用途使用。

## 二、抗疫特别国债资金分配方案

### （一）抗疫特别国债安排项目（详见附表1）

1. 乐昌市旧城提质项目工程7,200万元（2个子项目）。

2. 乐昌市城区学校扩容提质工程 5,900 万元（4 个子项目）。

### （二）抗疫特别国债项目绩效目标（详见附表 2）

根据省财政厅工作部署，我市将抗疫特别国债项目的绩效目标上报省财政厅审核；根据省财政厅审核意见修改后，确定了两个项目的绩效目标。

## 三、8 月新增债券资金分配方案

### （一）一般债券 0.1 亿元安排项目（详见附表 3）

华南（乐昌坪石）教育历史研学基地项目 1,000 万元。

### （二）专项债券 2.0 亿元安排项目（详见附表 4）

1. 迁建乐昌市公共卫生应急处置中心 5,000 万元。
2. 乐昌市坪石-梅花自来水供水工程 5,000 万元。
3. 乐昌市城区老旧小区提升改造工程 5,000 万元。
4. 乐昌市旧城提质项目工程 5,000 万元。

## 四、新增债券资金实际使用项目与发行信息对比情况

根据中国债券信息网披露的债券发行信息，我市 8 月新增一般债券发债涉及项目 1 个，总金额 0.1 亿元。实际使用项目与发行信息披露文件一致，未进行调整。

根据中国债券信息网披露的债券发行信息，我市 8 月新增专项债券发债涉及项目 4 个，总金额 2.0 亿元。实际使用项目与发行信息披露文件一致，未进行调整。

附表：1. 抗疫特别国债资金使用项目细化情况表

2. 抗疫特别国债项目绩效目标表

3. 2020 年乐昌市 8 月新增一般债券安排项目情况表
4. 2020 年乐昌市 8 月新增专项债券安排项目情况表
5. 2020 年乐昌市一般公共预算收支总表
6. 2020 年乐昌市政府性基金预算收支总表
7. 2020 年乐昌市 8 月新增债券安排项目与债券发行信息安排项目对比表

# 抗疫特别国债资金使用项目细化情况表

附表1

单位：万元

序号	主管部门	项目名称	项目建设内容和规模	功能科目	科目名称	金额
<b>合计</b>						<b>13,100</b>
1	市住管局	乐昌市旧城提质项目工程	子项目1:乐昌市乐梅桥新建辅道工程(建设内容为乐梅桥头新建辅道规模:一条);乐昌市乐梅桥新建辅道工程建设内容围为:梅乐桥靠公安局辅道(延伸至公安局正门前佗城下路)、凤凰酒店侧桥底上下桥步梯、梅乐桥靠开发区红绿灯侧的上下桥人行通道。建设内容为:土石方工程、车行道、人行道、排水系统、照明系统、边坡防护、绿化工程等。	2340107	城镇老旧小区改造	849
			子项目2:乐昌市旧城提质工程(48条市政道路的提质改造工作);主要建设规模及内容为:涉及48条道路的改造,总长41.63km,沿省道S248线改造人行道一条,长0.65km;公主路改造一条,乐昌峡左岸公路,长12.2km;主干路改造九条,分别是人民北路、金融路、人民中路、大瑶山路、河南路、东环横路、新村路、红岭西路、西石岩路2,共长约6.76km;次干路改造十一条,共长约10.73km;支路改造二十二条,共长约9.57km;巷道改造四条,共长1.72km;主要包括道路、交通、排水、照明、绿化等工程;项目分两期实施,第一阶段涉及公主路、佗城路(路面修补)等22条路段的改造;第二阶段涉及人民北路、金融路、佗城路(加铺沥青)等27条路段的改造。	2340107	城镇老旧小区改造	6,351
<b>乐昌市旧城提质项目工程小计</b>						<b>7,200</b>
2	市教育局	乐昌市城区学校扩容提质工程	子项目1:新建乐昌市第三中学教学综合楼建筑面积3350平方米,规划总投资1500万元;新建乐昌市第三中学教学综合楼建筑面积3350平方米,占地面积798平方米,五层框架结构,规划总投资1500万元。	2340199	其他基础设施建设	650
			子项目2:乐昌市第一中学新建教学楼建筑面积5960平方米,规划投资2000万元。乐昌市第一中学新建教学楼一栋,框架6层,建筑面积5960平方米,规划投资2000万元。	2340199	其他基础设施建设	1,000
			子项目3:乐昌二中新建教学楼建筑面积7337平方米,规划投资2000万元。乐昌二中新建教学楼新建7字形主副构架连体教学楼一栋,主楼6层,副楼四层,建筑面积7337平方米,规划投资2000万元。	2340199	其他基础设施建设	1,100
			子项目4:乐昌市凤凰小学建设工程,新建校舍建筑面积12540平方米,规划投资4000万元。乐昌市凤凰小学建设工程,校园占地面积53930平方米,新建校舍建筑面积12540平方米,运动场建筑面积17850平方米。规划投资4000万元。	2340199	其他基础设施建设	3,150
<b>乐昌市城区学校扩容提质工程小计</b>						<b>5,900</b>

### 抗疫特别国债项目绩效目标表

项目名称		乐昌市城区学校扩容提质工程			
主管部门		乐昌市教育局	实施单位	乐昌市教育局	
特别国债金额 (万元)		5,900			
项目建设周期		(2019)年-(2021)年			
项目实施内容		1. 新建乐昌市第三中学教学综合楼3350平方米，规划总投资1500万元； 2. 乐昌市第一中学新教学楼建设项目建筑面积6000平方米，教育教学设备购置一批，投资2000万元； 3. 乐昌二中新建教学楼项目建筑面积7336平方米，规划投资2000万元； 4. 乐昌市凤凰小学工程建设，教学楼建筑面积12540平方米，教育教学设备购置一批，规划投资4000万元；			
总体目标		实施期目标（跨年度项目需填写）		本年度目标	
		目标1：实施年度内按建设项目规划加快项目实施、竣工并投入使用，有效改善办学条件，优化教育布局调整，促进我市教育良性协调发展。 目标2：新建乐昌市第一、二、三中学教学综合楼，新建凤凰小学，增加建筑面积29226平方米，增加学位3300个，较好解决学校大班额问题，缓解城区紧张学位局面。		目标1：本年度完成乐昌市第一中学和乐昌市第二中学等高中学校新建教学楼项目，有效改善学校教学楼不足状况，满足新高考办学要求。 目标2：完成新建凤凰小学、新建乐昌市第三中学教学楼建设等项目，优化城区教育布局调整，增加学位3300个。	
	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	本年度指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	增加城区学位（个）	3300	3300
			增加建筑面积（平方米）	29226	29226
		质量指标	基建工程质量达标率	≥95%	≥95%
			设施设备质量达标率	≥95%	≥95%
		时效指标	项目按期完工率	100%	100%
	效益指标	社会效益指标	通过增加学位解决城区学校“大班额”问题，受益学生覆盖面	9816人	9816人
			提高城区中小学布局的合理性	有所提升	有所提升
满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生和家長对项目的综合满意度	≥90%	≥90%	

## 抗疫特别国债项目绩效目标表

项目名称		乐昌市旧城提质项目工程			
主管部门		乐昌市住房和城乡建设管理局	实施单位	乐昌市住房和城乡建设管理局	
特别国债金额 (万元)		7,200			
项目建设周期		(2019)年-(2021)年			
项目实施内容		<p>本项目共涉及老旧小区周边48条道路提升改造、收费停车位建设、收费广告设施、可出租地下管线通道建设、通信管道、人行道铺装、排水整治、照明改造、电力电缆管道等内容，城北社区、竹林社区、北门小区、妇幼保健院对面老旧小区、农业局对面老旧小区道路的整治改造。还包括梅乐桥靠公安局辅道（延伸至公安局正门前佗城下路）、凤凰酒店侧桥底上下桥步梯、梅乐桥靠开发区红绿灯侧的上下桥人行通道。</p>			
总体目标		实施期目标（跨年度项目需填写）		本年度目标	
		<p>目标1：完成我市城区范围内48条市政道路及背街小巷的提质改造工作。 目标2：完成乐昌市梅乐桥新建辅道工程建设</p>		<p>目标1：完成我市城区范围内18条市政道路的提质改造工作。 目标2：完成乐昌市梅乐桥新建辅道建设工程。 目标3：完成4个老旧小区周边道路整治改造</p>	
	一级指	二级指标	三级指标	实施周期指标值	本年度指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	改造城区范围内48条市政道路及背街小巷	涉及老旧小区周边48条市政道路及乐梅桥辅道提升改造	完成18条市政道路的提质改造工作。
		质量指标	项目竣工验收合格率	≥90%	≥90%
		时效指标	项目按期完工率	100%	100%
		成本指标	项目超概算比例	≤5%	≤5%
	效益指标	社会效益指标	项目受益人数	≥10万人	≥10万人
		生态效益指标	完成雨水、污水管网改造10千米	≥10千米	≥10千米
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	≥90%

附表3

## 2020年乐昌市8月新增一般债券安排项目情况表

单位：万元

序号	单位	功能科目	科目名称	项目名称	金额	备注
收入情况		110110101	地方政府一般债券转贷收入	乐昌市新增一般债券(转贷)收入	1,000.00	
支出项目合计					1,000.00	
1	市文广旅体局	2050299	其他普通教育支出	华南（乐昌坪石）教育历史研学基地项目	1,000.00	

附表4

## 2020年乐昌市8月新增专项债券安排项目情况表

单位：万元

序号	单位	功能科目	科目名称	项目名称	金额	备注
收入情况		110110298	其他地方自行试点项目收益 专项债券转贷收入	乐昌市新增专项债券(转贷)收入	20,000.00	
支出项目合计					20,000.00	
1	市卫健局	2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	迁建乐昌市公共卫生应急处置中心	5,000.00	
2	市水务局	2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	乐昌市坪石-梅花自来水供水工程	5,000.00	
3	市住管局	2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	5,000.00	
4	市住管局	2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	乐昌市旧城提质项目工程	5,000.00	

附表5

## 2020年乐昌市一般公共预算收支总表

单位：万元

收入项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额	支出项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额
一、税收收入	44,000	44,000	44,000		一、一般公共服务支出	45,068	45,068	45,068	
增值税	15,700	15,700	15,700		二、国防支出	449	449	449	
企业所得税	4,300	4,300	4,300		三、公共安全支出	19,090	19,090	19,090	
个人所得税	1,100	1,100	1,100		四、教育支出	75,239	75,239	76,239	1,000
资源税	1,600	1,600	1,600		五、科学技术支出	2,048	2,048	2,048	
城市维护建设税	3,900	3,900	3,900		六、文化旅游体育与传媒支出	9,044	11,044	11,044	
房产税	1,800	1,800	1,800		七、社会保障和就业支出	70,448	70,448	70,448	
印花税	700	700	700		八、卫生健康支出	45,660	47,660	47,660	
城镇土地使用税	1,100	1,100	1,100		九、节能环保支出	16,605	23,605	23,605	
土地增值税	3,200	3,200	3,200		十、城乡社区支出	23,789	25,789	25,789	
车船税	600	600	600		十一、农林水支出	75,977	75,977	75,977	
耕地占用税	3,300	3,300	3,300		十二、交通运输支出	12,193	14,193	14,193	
契税	5,300	5,300	5,300		十三、资源勘探工业信息等支出	1,853	1,853	1,853	
烟叶税	1,200	1,200	1,200		十四、商业服务业等支出	621	621	621	
环境保护税	200	200	200		十五、金融支出				
其他税收收入					十六、自然资源海洋气象等支出	5,614	5,614	5,614	
二、非税收入	31,618	31,618	31,618		十七、住房保障支出	2,113	2,113	2,113	
专项收入	2,771	2,771	2,771		十八、粮油物资储备支出	2,464	2,464	2,464	
行政事业性收费收入	1,314	1,314	1,314		十九、灾害防治及应急管理支出	2,970	2,970	2,970	
罚没收入	1,381	1,381	1,381		二十、预备费	1,500	1,500	1,500	
国有资本经营收入	23,720	23,720	23,720		二十一、其他支出	7,444	7,444	7,444	
国有资源(资产)有偿使用收入					二十二、债务付息支出	2,147	2,147	2,147	
政府住房基金收入	1,300	1,300	1,300		二十三、债务发行费用支出	20	20	20	
其他收入	1,132	1,132	1,132						
<b>一般公共预算收入小计</b>	<b>75,618</b>	<b>75,618</b>	<b>75,618</b>		<b>一般公共预算支出小计</b>	<b>422,356</b>	<b>437,356</b>	<b>438,356</b>	1,000
三、上级补助收入	259,509	259,509	259,509		二十四、上解支出	8,200	8,200	8,200	
(一) 返还性收入	9,997	9,997	9,997		其中：专项上解支出	8,200	8,200	8,200	
增值税和消费税税收返还收入	2,231	2,231	2,231						
所得税基数返还收入	329	329	329		二十五、安排预算稳定调节基金				
成品油税费改革税收返还收入	306	306	306						
其他返还性收入	2,092	2,092	2,092						
营改增基数返还收入	5,039	5,039	5,039		二十六、债务还本支出	3,896	3,896	3,896	

## 2020年乐昌市一般公共预算收支总表

单位：万元

收入项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额	支出项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额
(二) 一般性转移支付收入	161,951	161,951	161,951						
均衡性转移支付收入	57,366	57,366	57,366						
县级基本财力保障机制奖补资金收入	18,101	18,101	18,101						
企业事业单位划转补助收入	2,913	2,913	2,913		二十七、调出资金				
资源枯竭型城市转移支付补助收入	1,538	1,538	1,538						
重点生态功能区转移支付收入	18,854	18,854	18,854						
固定数额补助收入	10,709	10,709	10,709						
教育共同财政事权转移支付收入	13,527	13,527	13,527		二十八、年终结余				
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	15,364	15,364	15,364		其中：净结余				
卫生健康共同财政事权转移支付收入	23,342	23,342	23,342						
其他一般性转移支付收入	237	237	237						
(三) 专项转移支付收入	85,924	85,924	85,924						
省市一次性专项转移支付收入	85,924	85,924	85,924						
(四) 市财力安排的补助收入	1,637	1,637	1,637						
市专项拨补收入	1,637	1,637	1,637						
市一次性专项补助									
四、上年结余收入	23,373	23,373	23,373						
其中：净结余									
五、调入资金	75,952	75,952	75,952						
政府性基金预算调入	57,958	57,958	57,958						
国有资本经营预算调入	1,060	1,060	1,060						
从其他资金调入	16,934	16,934	16,934						
六、动用预算稳定调节基金									
七、债券转贷收入		15,000	16,000	1,000					
收入总计	434,452	449,452	450,452	1,000	支出总计	434,452	449,452	450,452	1,000

## 2020年乐昌市政府性基金预算收支总表

单位:万元

收入项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额	支出项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额
一、国有土地收益基金收入	500	500	500		一、文化体育与传媒支出				
二、农业土地开发资金收入	300	300	300		二、社会保障和就业支出				
三、国有土地使用权出让金收入	66,494	66,494	66,494		三、城乡社区支出	13,044	13,044	13,044	
土地出让价款收入	67,494	67,494	67,494		国有土地使用权出让收入安排的支出	9,409	9,409	9,409	
补缴的土地价款					国有土地收益基金支出	500	500	500	
划拨土地收入					农业土地开发资金支出	300	300	300	
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-1,000	-1,000	-1,000		城市基础设施配套费安排的支出	1,635	1,635	1,635	
其他土地出让收入					污水处理费安排的支出	1,200	1,200	1,200	
五、大中型水库库区基金收入					四、农林水支出				
六、彩票公益金收入	50	50	50		五、其他支出	40,050	59,050	79,050	20,000
福利彩票公益金收入					其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出			20,000	20,000
体育彩票公益金收入	50	50	50		其他政府性基金债务收入安排的支出	40,000	59,000	59,000	
七、城市基础设施配套费收入	3,300	3,300	3,300		用于体育事业的彩票公益金支出	50	50	50	
八、小型水库移民扶助基金收入					六、专项债务付息支出	762	762	762	
九、国家重大水利工程建设基金收入					土地储备专项债券付息支出	636	636	636	
十、车辆通行费					其他政府性基金债务付息支出	126	126	126	

## 2020年乐昌市政府性基金预算收支总表

单位:万元

收入项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额	支出项目	年初预算	第一次预算调整后	本次预算调整后	增减额
十一、无线电频率占用费					七、专项债务发行费用支出	30	30	30	
十二、污水处理费收入	1,200	1,200	1,200		八、抗疫特别国债安排的支出			13,100	13,100
					基础设施建设			13,100	13,100
<b>收入合计</b>	<b>71,844</b>	<b>71,844</b>	<b>71,844</b>		<b>支出合计</b>	<b>53,886</b>	<b>72,886</b>	<b>105,986</b>	<b>33,100</b>
<b>转移性收入</b>	<b>40,000</b>	<b>59,000</b>	<b>92,100</b>	<b>33,100</b>	<b>转移性支出</b>	<b>57,958</b>	<b>57,958</b>	<b>57,958</b>	
政府性基金转移收入			13,100	13,100	政府性基金转移支付				
政府性基金补助收入					政府性基金补助支出				
政府性基金上解收入					政府性基金上解支出				
抗疫特别国债转移支付收入			13,100	13,100	政府性基金上解支出				
债券转贷收入	40,000	59,000	79,000	20,000	债务还本支出				
上年结余收入					调出资金	57,958	57,958	57,958	
调入资金					年终结余				
<b>收入总计</b>	<b>111,844</b>	<b>130,844</b>	<b>163,944</b>	<b>33,100</b>	<b>支出总计</b>	<b>111,844</b>	<b>130,844</b>	<b>163,944</b>	<b>33,100</b>

附表7

## 2020年乐昌市8月新增债券安排项目与债券发行信息安排项目对比表

单位：万元

序号	安排项目名称	安排金额	债券发行项目名称	发行金额	对比情况
1	华南（乐昌坪石）教育历史研学基地项目	1,000.00	华南（乐昌坪石）教育历史研学基地项目	1,000.00	保持一致
<b>一般债券小计</b>		<b>1,000.00</b>		<b>1,000.00</b>	保持一致
1	迁建乐昌市公共卫生应急处置中心	5,000.00	迁建乐昌市公共卫生应急处置中心	5,000.00	保持一致
2	乐昌市坪石-梅花自来水供水工程	5,000.00	乐昌市坪石-梅花自来水供水工程	5,000.00	保持一致
3	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	5,000.00	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	5,000.00	保持一致
4	乐昌市旧城提质项目工程	5,000.00	乐昌市旧城提质项目工程	5,000.00	保持一致
<b>专项债券小计</b>		<b>20,000.00</b>		<b>20,000.00</b>	保持一致
<b>8月新增债券合计</b>		<b>21,000.00</b>		<b>21,000.00</b>	保持一致