

2020 年乐昌市债券转贷资金收支预算 调整方案的报告

根据韶财外〔2020〕10号、韶财债〔2020〕9号文件精神，除已列入年初预算的提前批次专项债券资金4亿元外，2020年韶关市已下达我市新增政府债券资金3.4亿元，其中：一般债券1.5亿元，专项债券1.9亿元。现就2020年我市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

按照新增债券的使用管理规定，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，如2020年农村安全饮用水保障工程等项目；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，如乡镇古街道整治工程等项目；三是集中财力办大事，避免“小、散、杂”；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）文件精神和上级财政部门工作要求，我市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、新增债券资金分配方案

（一）一般债券1.5亿元安排项目（详见附件1）

1. 乐昌市2020年农村安全饮用水保障工程5,000万元。
2. 乐昌市农村公路建设项目2,000万元。
3. 乐昌市乡镇卫生院建设项目2,000万元。
4. 城市周边新农村建设连片示范项目2,000万元。

5. 乐昌市乡镇古街道整治工程 2,000 万元。

6. 乐昌市坪石镇古街道建设 2,000 万元。

(二) 专项债券 1.9 亿元安排项目 (详见附件 2)

1. 乐昌市城区老旧小区提升改造工程 4,500 万元。

2. 乐昌市镇区老旧小区改造工程 2,000 万元。

3. 乐昌产业转移工业园基础设施建设项目 4,500 万元。

4. 乐昌市坪石镇家禽生猪定点集中屠宰厂 2,000 万元。

5. 乐昌市学前教育补短板建设项目 2,000 万元。

6. 乐昌市职业教育补短板建设项目 2,000 万元。

7. 乐昌市红军长征突破第三道封锁线遗址群修缮保护及市博物馆二期项目 2,000 万元。

三、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, 我市一般债券发债涉及项目 6 个, 总金额 1.5 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, 我市专项债券发债涉及项目 7 个, 总金额 1.9 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. 2020 年乐昌市一般债券安排项目情况表

2. 2020 年乐昌市专项债券安排项目情况表

3. 2020 年乐昌市一般公共预算收支总表

4. 2020 年乐昌市政府性基金预算收支总表

5. 2020 年乐昌市债券安排项目与债券发行信息
安排项目对比表

附表1

2020年乐昌市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	15,000.00	
支出项目合计					15,000.00	
1	市水务局	2110302	水体	乐昌市2020年农村安全饮用水保障工程	5,000.00	
2	市交通运输局	2140104	公路建设	乐昌市农村公路建设项目	2,000.00	
3	市卫生健康局	2100302	乡镇卫生院	乐昌市乡镇卫生院建设项目	2,000.00	
4	市农业农村局	2110402	农村环境保护	城市周边新农村建设连片示范项目	2,000.00	
5	市住管局	2120303	小城镇基础设施建设	乐昌市乡镇古街道整治工程	2,000.00	
6	市文广旅体局	2070109	群众文化	乐昌市坪石镇古街道建设	2,000.00	

附表2

2020年乐昌市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	19,000.00	
支出项目合计					19,000.00	
1	市住管局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	4,500.00	
2	市住管局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市镇区老旧小区改造工程	2,000.00	
3	市产业园	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌产业转移工业园基础设施建设项目	4,500.00	
2	市农业农村局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市坪石镇家禽生猪定点集中屠宰厂	2,000.00	
3	市教育局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市学前教育补短板建设项目	2,000.00	
2	市教育局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市职业教育补短板建设项目	2,000.00	
3	市文广旅体局	2290403	其他政府性基金债务收入安 排的支出	乐昌市红军长征突破第三道封锁线遗址群修缮 保护及市博物馆二期项目	2,000.00	

附表3

2020年乐昌市一般公共预算收支总表

单位：万元

收入项目	2020年预算	2020年第一次预算调整后	增减额	支出项目	2020年预算	2020年第一次预算调整后	增减额
一、税收收入	44,000	44,000		一、一般公共服务支出	45,068	45,068	
增值税	15,700	15,700		二、国防支出	449	449	
企业所得税	4,300	4,300		三、公共安全支出	19,090	19,090	
个人所得税	1,100	1,100		四、教育支出	75,239	75,239	
资源税	1,600	1,600		五、科学技术支出	2,048	2,048	
城市维护建设税	3,900	3,900		六、文化旅游体育与传媒支出	9,044	11,044	2,000
房产税	1,800	1,800		七、社会保障和就业支出	70,448	70,448	
印花稅	700	700		八、卫生健康支出	45,660	47,660	2,000
城镇土地使用税	1,100	1,100		九、节能环保支出	16,605	23,605	7,000
土地增值税	3,200	3,200		十、城乡社区支出	23,789	25,789	2,000
车船税	600	600		十一、农林水支出	75,977	75,977	
耕地占用税	3,300	3,300		十二、交通运输支出	12,193	14,193	2,000
契税	5,300	5,300		十三、资源勘探工业信息等支出	1,853	1,853	
烟叶税	1,200	1,200		十四、商业服务业等支出	621	621	
环境保护税	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	
二、非税收入	31,618	31,618		十七、住房保障支出	2,113	2,113	
专项收入	2,771	2,771		十八、粮油物资储备支出	2,464	2,464	
行政事业性收费收入	1,314	1,314		十九、灾害防治及应急管理支出	2,970	2,970	
罚没收入	1,381	1,381		二十、预备费	1,500	1,500	
国有资本经营收入	23,720	23,720		二十一、其他支出	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	
政府住房基金收入	1,300	1,300		二十三、债务发行费用支出	20	20	
其他收入	1,132	1,132					
一般公共预算收入小计	75,618	75,618		一般公共预算支出小计	422,356	437,356	15,000
三、上级补助收入	259,509	259,509		二十四、上解支出	8,200	8,200	
(一) 返还性收入	9,997	9,997		其中：专项上解支出	8,200	8,200	
增值税和消费税税收返还收入	2,231	2,231					
所得税基数返还收入	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					
其他返还性收入	2,092	2,092					
营改增基数返还收入	5,039	5,039		二十六、债务还本支出	3,896	3,896	

附表3

2020年乐昌市一般公共预算收支总表

单位：万元

收入项目	2020年预算	2020年第一次预算调整后	增减额	支出项目	2020年预算	2020年第一次预算调整后	增减额
(二) 一般性转移支付收入	161,951	161,951					
均衡性转移支付收入	57,366	57,366					
县级基本财力保障机制奖补资金收入	18,101	18,101					
企业事业单位划转补助收入	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					
重点生态功能区转移支付收入	18,854	18,854					
固定数额补助收入	10,709	10,709					
教育共同财政事权转移支付收入	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		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					
其他一般性转移支付收入	237	237					
(三) 专项转移支付收入	85,924	85,924					
省市一次性专项转移支付收入	85,924	85,924					
(四) 市财力安排的补助收入	1,637	1,637					
市专项拨补收入	1,637	1,637					
市一次性专项补助							
四、上年结余收入	23,373	23,373					
其中：净结余							
五、调入资金	75,952	75,952					
政府性基金预算调入	57,958	57,958					
国有资本经营预算调入	1,060	1,060					
从其他资金调入	16,934	16,934					
六、动用预算稳定调节基金							
七、债券转贷收入		15,000	15,000				
收入总计	434,452	449,452	15,000	支出总计	434,452	449,452	15,000

附表4

2020年乐昌市政府性基金预算收支总表

单位:万元

收入项目	2020年预算	2020年第一次 预算调整后	增减额	支出项目	2020年预算	2020年第一 次预算调整后	增减额
一、国有土地收益基金收入	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		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		三、城乡社区支出	13,044	13,044	
土地出让价款收入	67,494	67,494		国有土地使用权出让收入安排的支出	9,409	9,409	
补缴的土地价款				国有土地收益基金支出	500	500	
划拨土地收入				农业土地开发资金支出	300	300	
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-1,000	-1,000		城市基础设施配套费安排的支出	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	
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		五、其他支出	40,050	59,050	19,000
福利彩票公益金收入				其他政府性基金债务收入安排的支	40,000	59,000	19,000
体育彩票公益金收入	50	50		用于体育事业的彩票公益金支出	50	50	
七、城市基础设施配套费收入	3,300	3,300		六、专项债务付息支出	762	762	
八、小型水库移民扶助基金收入				土地储备专项债券付息支出	636	636	
九、国家重大水利工程建设基金收入				其他政府性基金债务付息支出	126	126	
十、车辆通行费				七、专项债务发行费用支出	30	30	

附表4

2020年乐昌市政府性基金预算收支总表

单位:万元

收入项目	2020年预算	2020年第一次 预算调整后	增减额	支出项目	2020年预算	2020年第一 次预算调整后	增减额
十一、无线电频率占用费							
十二、污水处理费收入	1,200	1,200					
收入合计	71,844	71,844		支出合计	53,886	72,886	19,000
转移性收入	40,000	59,000	19,000	转移性支出	57,958	57,958	
政府性基金转移收入				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			
债券转贷收入	40,000	59,000	19,000	债务还本支出			
上年结余收入				调出资金	57,958	57,958	
调入资金				年终结余			
收入总计	111,844	130,844	19,000	支出总计	111,844	130,844	19,000

附表5

2020年乐昌市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	乐昌市2020年农村安全饮用水保障工程	5,000.00	乐昌市2020年农村安全饮用水保障工程	5,000.00	保持一致
2	乐昌市农村公路建设项目	2,000.00	乐昌市农村公路建设项目	2,000.00	保持一致
3	乐昌市乡镇卫生院建设项目	2,000.00	乐昌市乡镇卫生院建设项目	2,000.00	保持一致
4	城市周边新农村建设连片示范项目	2,000.00	城市周边新农村建设连片示范项目	2,000.00	保持一致
5	乐昌市乡镇古街道整治工程	2,000.00	乐昌市乡镇古街道整治工程	2,000.00	保持一致
6	乐昌市坪石镇古街道建设	2,000.00	乐昌市坪石镇古街道建设	2,000.00	保持一致
一般债券小计		15,000.00		15,000.00	保持一致
1	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	4,500.00	乐昌市城区老旧小区提升改造工程	4,500.00	保持一致
2	乐昌市镇区老旧小区改造工程	2,000.00	乐昌市镇区老旧小区改造工程	2,000.00	保持一致
3	乐昌产业转移工业园基础设施建设项目	4,500.00	乐昌产业转移工业园基础设施建设项目	4,500.00	保持一致
4	乐昌市坪石镇家禽生猪定点集中屠宰厂	2,000.00	乐昌市坪石镇家禽生猪定点集中屠宰厂	2,000.00	保持一致
5	乐昌市学前教育补短板建设项目	2,000.00	乐昌市学前教育补短板建设项目	2,000.00	保持一致

附表5

2020年乐昌市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
6	乐昌市职业教育补短板建设项目	2,000.00	乐昌市职业教育补短板建设项目	2,000.00	保持一致
7	乐昌市红军长征突破第三道封锁线遗址群修缮保护及市博物馆二期项目	2,000.00	乐昌市红军长征突破第三道封锁线遗址群修缮保护及市博物馆二期项目	2,000.00	保持一致
专项债券小计		19,000.00		19,000.00	保持一致
新增债券合计		34,000.00		34,000.00	保持一致