

# 关于台儿庄区 2020 年地方政府债务限额、 新增财政资金及区级预算调整的报告

——2020 年 12 月 31 日在台儿庄区第十二届人大常委会第 33 次会议上

区财政局局长 张勇

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，我向区人大常委会汇报台儿庄区 2020 年地方政府债务限额、新增财政资金及区级预算调整方案，请予审议。

## 一、2020 年台儿庄区地方政府债务情况

### （一）2020 年地方政府债务限额

2020 年，市政府核定下达我区地方政府债务累计限额 281100 万元，其中：一般债务累计限额 77000 万元，比上年增加 600 万元；专项债务累计限额 204100 万元，比上年增加 42060 万元。我区将按照《预算法》要求，在此限额内依法举借政府债务，全面规范政府债务管理，更好地服务于我区经济社会发展。

### （二）2020 年市转贷我区地方债券资金分配方案

2020 年，市财政分配我区债券资金共计 51200 万元，其中：新增政府专项债券 42000 万元，新增政府一般债券 800 万元，置换存量债务债券 8400 万元。

新增政府专项债券。市财政分配我区新增政府专项债券 42000 万元。根据上级规定，新增政府专项债券重点用于公益性资本支出，优先保障在建公益性项目后续融资，不得用于经常性支出。结合我区实际情况统筹考虑项目建设需求，具体分配如下：

- 1、台儿庄区人民医院迁建项目 20000 万元；

2、台儿庄北部新区市政基础设施建设 10000 万元；

3、台儿庄区职业中专实训基地建设 12000 万元。

### 新增政府一般债券

按照上级规定，新增政府一般债券依法用于基层公益性资本支出，我区收到上级新增政府一般债券 800 万元，全部用于台儿庄长安西路一期工程项目建设。

置换存量债务债券。市财政分配我区置换存量债务债券 8400 万元，根据我区存量债务到期情况，用于置换以前年度政府一般债券到期本金 7900 万元、专项债券到期本金 500 万元。

### 抗疫特别国债

2020 年市财政下达我区抗疫特别国债 6260 万元。根据上级规定，抗疫特别国债专项用于支持基础设施建设和抗疫相关支出，结合我区实际情况，抗疫特别国债资金用于台儿庄乡村交通基础设施提升工程 6100 万元，用于核酸检测能力提升 160 万元。抗疫特别国债不计入地方政府债务余额和风险指标，不纳入地方政府隐性债务。

## 二、2020 年台儿庄区新增财政直达资金情况及分配方案

2020 年，市财政共下达我区特殊转移支付、县级基本财力保障等新增财政直达资金 16055.31 万元，均为一次性财力补助，不计入补助基数，其中：特殊转移支付 10356.11 万元，新增财力性补助 5699.2 万元。

特殊转移支付重点用于弥补地方减收增支和补助市县财力保障缺口等。根据我区实际，特殊转移支付主要用于惠企利民、困难群众及基本民生，其中：基本公共卫生服务区级配套

267 万元，基本药物制度改革区级配套 200 万元，城乡居民养老保险 1253 万元，农村计划生育奖励 300 万元，机关事业单位养老金缺口 3894 万元。

新增财力性补助主要用于补助镇街 1077 万元、解决中小学教育大班额 4124 万元、乡镇机关事业单位人员车补补助 41 万元、第七次人口普查 10 万元等。

### 三、2020 年区级预算调整方案

今年以来，在区委正确领导和区人大监督支持下，我区财税部门积极统筹推进疫情防控和经济社会发展，全面深化财税改革，努力提升财政收入质量，财政预算执行总体平稳。但预算执行中出现的一些新情况对预算收支产生了一定影响，需要对区级预算进行调整。

#### （一）区级一般公共预算调整方案

##### 1. 转贷一般债务调整情况

按照《预算法》和政府债券资金管理有关规定，2020 年市财政分配我区新增政府一般债券 800 万元，纳入一般公共预算管理。区级一般公共预算地方政府新增一般债务转贷收入增加 800 万元，同时区级一般公共预算支出“城乡社区支出”类增加 800 万元。

##### 2. 置换债券调整情况

2020 年，市财政分配我区一般置换债券 7900 万元，相应地方政府一般债务转贷收入为 7900 万元，地方政府一般债务还本支出为 7900 万元（本项支出不构成一般公共预算支出）。

根据以上调整事项，调整后的区级一般公共预算平衡情况如下：区级一般公共预算收入 61858 万元，区级一般公共预算支出由年初的 191606 万元调增为 192406 万元；一般公共预算总收入由年初的 214062 万元调整为 222762 万元，区级一般公共预算总支出由年初的 214062 万元调整为 222762 万元，收支相抵，调整预算平衡。

## （二）区级政府性基金预算调整方案

### 1. 转贷专项债务调整情况

按照《预算法》和政府债券资金管理有关规定，2020 年市财政分配我区的专项债券 42000 万元，纳入政府性基金预算管理。区级政府性基金地方政府专项债务转贷收入增加 42000 万元，同时政府性基金支出中地方政府专项债务支出增加 42000 万元。

### 2. 置换债券调整情况

2020 年，市财政分配我区专项置换债券 500 万元，相应地方政府专项债务转贷收入为 500 万元，地方政府专项债务还本支出为 500 万元（本项支出不构成政府性基金预算支出）。

### 3. 抗疫特别国债调整情况

按照上级政策规定，2020 年中央分配我区的抗疫特别国债 6260 万元，纳入政府性基金预算管理。区级抗疫特别国债转移支付收入增加 6260 万元，同时抗疫特别国债安排的支出增加 6260 万元。

根据上述调整方案，区级政府性基金收入年初预算 78750 万元，加上上级补助、政府债券及上年结转 55222 万元，区级政府性基金总收入由年初的 85212 万元调整为 133972 万元。为优先确保“三保”各项支出落实到位，政府性基金调出资金由年初的 34680

万元调整为 36680 万元。政府性基金支出年初预算为 50532 万元，加上政府债券支出 48260 万元，减去增加调出资金 2000 万元，政府性基金支出调整为 96792 万元，总支出由年初预算 85212 万元调整为 133972 万元，收支相抵，调整预算平衡。

### （三）区级国有资本经营预算调整方案

2020 年，由于受新冠肺炎疫情影响，我区国有企业效益下滑，上缴国有资本经营收入减少 1100 万元，国有资本经营预算收入由年初 10000 万元调整为 8900 万元。同时根据省财政厅《关于同意山东省投融资担保集团有限公司增资扩股有关事宜的批复》要求，增加支出 900 万元用于山东省融资担保集团公司增资扩股。为此，国有资本经营支出预算调整为 900 万元，调出资金由年初预算的 10000 万元调整为 8000 万元，收支相抵，调整预算平衡。

主任、各位副主任、各位委员，当前影响我区经济社会健康发展和财政平稳有序运行的不确定因素较多，财政收支矛盾突出，“三保”压力进一步加大，我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，按照本次常委会批准的债务限额和预算调整方案，精心组织收入，统筹安排支出，严格在限额内依法合规举债，切实防范和化解债务风险，确保全年财政收支平衡和财政平稳高效运行。

附件：

表1

### 台儿庄区2019年地方政府债务限额及余额情况表

单位：亿元

| 地 区  | 2019年债务限额 |        |         | 2019年政府债务余额 |        |         |
|------|-----------|--------|---------|-------------|--------|---------|
|      |           | 一般债务   | 专项债务    |             | 一般债务   | 专项债务    |
| 公式   | A=B+C     | B      | C       | D=E+F       | E      | F       |
| 台儿庄区 | 23.8440   | 7.6400 | 16.2040 | 23.7338     | 7.5298 | 16.2040 |

注：1. 本表反应上一年度本地区、本级及所属地区地方政府债务限额及余额预计执行数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表2

## 台儿庄区2019年和2020年地方政府一般债务余额情况表

单位：亿元

| 项目                      | 预算数    | 执行数    |
|-------------------------|--------|--------|
| 一、2018年末地方政府一般债务余额实际数   | 7.6400 | 7.5522 |
| 二、2019年末地方政府一般债务限额      | 7.6400 | 7.5298 |
| 三、2019年地方政府一般债务发行额      |        |        |
| 其中：中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款 |        |        |
| 2019年地方政府一般债券发行额        |        |        |
| 四、2019年地方政府一般债务还本支出     | 0.9540 | 0.9540 |
| 五、2019年末地方政府一般债务余额      | 7.6400 | 7.5298 |
| 六、2020年地方财政赤字           |        |        |
| 七、2020年地方政府一般债务限额       |        |        |

注：1. 本表反应本地区上两年度一般债务余额，上一年度一般债务限额、发行额、还本支出及余额，本年度财政赤字及一般债务限额。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表3

## 台儿庄区2019年和2020年地方政府专项债务余额情况表

单位：亿元

| 项目                    | 预算数     | 执行数     |
|-----------------------|---------|---------|
| 一、2018年末地方政府专项债务余额实际数 | 10.7040 | 10.7040 |
| 二、2019年末地方政府专项债务限额    | 16.2040 | 16.2040 |
| 三、2019年地方政府专项债务发行额    | 5.5000  | 5.5000  |
| 四、2019年地方政府专项债务还本支出   | 0.4100  | 0.4100  |
| 五、2019年末地方政府专项债务余额    | 16.2040 | 16.2040 |
| 六、2020年地方政府专项债务新增限额   |         |         |
| 七、2020年地方政府专项债务限额     |         |         |

注：1. 本表反应本地区上两年度专项债务余额，上一年度专项债务限额、发行额、还本支出及余额，本年度专项债务新增限额及限额。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表4

## 台儿庄区地方政府债券发行及还本付息情况表

单位：亿元

| 项目             | 公式    | 本地区    | 本级     |
|----------------|-------|--------|--------|
| 一、2019年发行执行数   | A=B+D | 6.8560 | 6.8560 |
| (一) 一般债券       | B     | 0.9460 | 0.9460 |
| 其中：再融资债券       | C     | 0.9460 | 0.9460 |
| (二) 专项债券       | D     | 5.9100 | 5.9100 |
| 其中：再融资债券       | E     | 0.4100 | 0.4100 |
| 二、2019年还本支出执行数 | F=G+H | 1.3640 | 1.3640 |
| (一) 一般债券       | G     | 0.9540 | 0.9540 |
| (二) 专项债券       | H     | 0.4100 | 0.4100 |
| 三、2019年付息支出执行数 | I=J+K | 0.6548 | 0.6548 |
| (一) 一般债券       | J     | 0.2468 | 0.2468 |
| (二) 专项债券       | K     | 0.4080 | 0.4080 |
| 四、2020年还本支出预算数 | L=M+O | 0.8400 | 0.8400 |
| (一) 一般债券       | M     | 0.7900 | 0.7900 |
| 其中：再融资         |       | 0.7900 | 0.7900 |
| 财政预算安排         | N     | 0.0000 | 0.0000 |
| (二) 专项债券       | O     | 0.0500 | 0.0500 |
| 其中：再融资         |       | 0.0500 | 0.0500 |
| 财政预算安排         | P     | 0.0000 | 0.0000 |
| 五、2020年付息支出预算数 | Q=R+S | 0.8234 | 0.8234 |
| (一) 一般债券       | R     | 0.2414 | 0.2414 |
| (二) 专项债券       | S     | 0.5820 | 0.5820 |

注：1. 本表反映本地区上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息支出预计执行数，本年度地方政府债券还本付息支出预算数等。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表5

## 台儿庄区2020年地方政府债务限额提前下达情况表

单位：亿元

| 项 目                    | 公 式   | 本地区     | 本级      | 下级     |
|------------------------|-------|---------|---------|--------|
| 一、2019年地方政府债务限额        | A=B+C | 23.8440 | 23.8402 | 0.0038 |
| 其中：一般债务限额              | B     | 7.6400  | 7.6362  | 0.0038 |
| 专项债务限额                 | C     | 16.2040 | 16.2040 | 0.0000 |
| 二、提前下达的2020年新增地方政府债务限额 | D=E+F | 0       | 0       | 0      |
| 其中：一般债务限额              | E     |         |         |        |
| 专项债务限额                 | F     |         |         |        |

注：本表反映本地区及本级预算中列示提前下达的新增地方政府债务限额情况，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

## 台儿庄区2020年年初提前下达的新增地方政府债券资金安排表

单位：亿元

| 序号    | 项目名称 | 项目类型 | 项目主管部门 | 债券性质 | 债券规模 |
|-------|------|------|--------|------|------|
| 1     |      |      |        |      |      |
| 2     |      |      |        |      |      |
| ..... |      |      |        |      |      |

注：本表反映本级当年提前下达的新增地方政府债券资金使用安排，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。因本区没有提前下达的2020年新增地方政府债务限额，所以本表为空表。

表6

## 台儿庄区2020年地方政府债务限额调整情况表

单位：亿元

| 项目                     | 公式    | 本地区             | 本级              | 下级     |
|------------------------|-------|-----------------|-----------------|--------|
| 一、2019年地方政府债务限额        | A=B+C | 23.8440         | 23.8402         | 0.0038 |
| 其中：一般债务限额              | B     | 7.6400          | 7.6362          | 0.0038 |
| 专项债务限额                 | C     | 16.2040         | 16.2040         | 0.0000 |
| 二、2020年新增地方政府债务限额      | D=E+F | 4.28（调减限额0.014） | 4.28（调减限额0.014） | 0      |
| 其中：一般债务限额              | E     | 0.08（-0.02收回限额） | 0.08（-0.02收回限额） | 0      |
| 专项债务限额                 | F     | 4.2（+0.006调增限额） | 4.2（+0.006调增限额） | 0      |
| 附：提前下达的2020年新增地方政府债务限额 | G=H+I | 0               | 0               | 0      |
| 其中：一般债务限额              | H     |                 |                 |        |
| 专项债务限额                 | I     |                 |                 |        |
| 三、2020年地方政府债务限额        | J=K+L | 28.1100         | 28.1068         | 0.0032 |
| 其中：一般债务限额              | K     | 7.7000          | 7.6968          | 0.0032 |
| 专项债务限额                 | L     | 20.4100         | 20.4100         |        |

注：本表反映本地区及本级当年地方政府债务限额调整情况，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

## 台儿庄区2020年限额调整地方政府债券资金安排表

单位：亿元

| 序号 | 项目名称                  | 项目类型   | 项目主管部门 | 债券性质 | 债券规模 |
|----|-----------------------|--------|--------|------|------|
| 1  | 台儿庄区人民医院迁建项目          | 公立医院   | 卫健局    | 专项债券 | 2    |
| 2  | 台儿庄北部新区市政基础设施建设项目     | 市政基础设施 | 住建局    | 专项债券 | 1    |
| 3  | 台儿庄区职业中专实训基地建设项目      | 职业教育   | 教育局    | 专项债券 | 1.2  |
| 4  | 台儿庄长安西路一期工程<br>项目建设项目 | 市政道路   | 住建局    | 一般债券 | 0.08 |

注：本表反映本地区及本级当年新增地方政府债券资金使用安排，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。