

# 海丰县人民政府

---

---

## 海丰县人民政府关于 2021 年财政预算调整方案 (第二次)的报告

2021 年 12 月 30 日在十六届海丰县人大常委会

第一次会议上

海丰县人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会作 2021 年财政预算调整方案（第二次）的报告，请予审议。

受疫情影响，经济低迷，今年我县土地出让收入、产权转让收入短收，政府性基金预算、国有资本经营预算调出资金减少，导致一般公共预算调入资金相应减少，为此拟作预算调整，具体方案如下：

**一、一般公共预算收入调减 113,030 万元，相应调减一般公共预算支出 113,030 万元**

经第一次预算调整后，现一般公共预算收入数为 680,606 万元，其中：一般预算收入 117,491 万元、上级转移支付收入 269,866 万元、其他税收返还(深汕合作区)4,863 万元、上年结余收入 18,392

---

---

万元、调入资金 243,018 万元（包括从政府性基金调入 242,686 万元和从国有资本经营预算调入 332 万元）、债务转贷收入 26,976 万元。由于我县土地出让收入、产权转让收入短收，政府性基金收入和国有资本经营收入减少。为此，调入资金相应调减 113,030 万元，调减后一般公共预算调入资金为 129,988 万元，一般公共预算收入调整后预算数为 567,576 万元（详见附表 1、2、3）。另外，预计今年一般公共预算收入完成 12.3 亿元，按照《预算法》第六十六条，各级一般公共预算年度执行中有超收收入的，应当补充预算稳定调节基金，该事项被财政部列入财政管理综合评价考核。为此，我县今年计提预算稳定调节基金 200 万元。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，一般公共预算支出相应调减 113,030 万元，其中：调减一般公共服务支出 40,000 万元、教育支出 25,000 万元、社会保障和就业支出 26,530 万元，城乡社区支出 20,000 万元，动支预备费 6,000 万元，调整后一般公共预算支出为 567,576 万元（详见附表 3）。

## **二、政府性基金收入调减 251,820 万元，相应调减政府性基金支出 251,820 万元**

经第一次预算调整后，现政府性基金收入数为 543,371 万元，其中：政府性基金收入 370,359 万元、转移性收入 173,012 万元（其中上年结余收入 6,692 万元、债务转贷收入 166,300 万元，上级转移收入 20 万元）。由于今年土地出让收入短收，预计全年政府性基金收入短收 251,820 万元，其中：国有土地使用权出让收入短收 247,701 万元，农业土地开发资金收入短收 500 万元、国有土地收

益基金收入短收 500 万元、城市基础设施配套费收入短收 3,648 万元、增加彩票公益金收入 25 万元、增加污水处理费收入 504 万元。为此，相应调减政府性基金收入 251,820 万元，调整后政府性基金预算收入预算数为 291,551 万元，其中政府性基金收入 118,559 万元、上年结余收入 6,692 万元、债务转贷收入 166,300 万元（详见附表 4、5、6）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，政府性基金支出相应调减 251,820 万元，其中：政府性基金支出调出资金调减 171,602 万元、国有土地使用权出让收入安排的支出调减 68,788 万元、农业土地开发资金收入安排的支出调减 500 万元、国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出调减 500 万元、城市基础设施配套费安排的支出调减 9,396 万元、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出调减 164 万元、农林水支出调减 6 万元、彩票公益金支出调减 373 万元、年终结余调减 2,000 万元、增加债券付息支出 1,509 万元,调整后政府性基金支出预算数为 251,820 万元（详见附表 4、5、6）。

### 三、国有资本经营预算收入调减 5,779 万元，相应调减国有资本经营预算支出 5,779 万元

2021 年国有资本经营预算收入为 16,643 万元（包含上年结转 12 万元），实际收入完成 10,863 万元，短收 5,779 万元。主要是减少国有资产产权转让收入 6,011 万元、减少资产联合托管公司收入 30 万元、减少县水务集团有限公司 6 万元、增加金叶公司利润收入 268 万元。为此，我县国有资本经营预算收入合计应减少 5,779

万元，调整后预算数为 10,863 万元（详见附表 7、8）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，国有资本经营预算支出相应调减 5,779 万元，调整后支出预算数为 10,863 万元（详见附表 7、8）。

**四、2021 年机关事业单位基本养老保险基金收入调减 7051 万元，相应机关事业单位基本养老保险基金支出调减 7051 万元**

2021 年机关事业单位基本养老保险基金收入为 50,039 万元，受本级财力影响，调减地方财政补贴收入 7,734 万元、增加上级补助收入 683 万元，调整后机关事业单位基本养老保险基金收入 42,988 万元（详见表 9）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，相应调减机关事业单位基本养老保险基金支出相应支出安排 7,051 万元，调整后机关事业单位基本养老保险基金支出为 42,988 万元（详见表 9）。

根据《预算法》第六十七条规定，上述事项需进行预算调整。为此，县财政局编制了《2021 年海丰县预算变动（第二次）方案表》，经县政府十六届 2 次常务会议研究，现提请人大常委会审议批准。

报告完毕，请予审议！

附件：2021 年海丰县预算变动（第二次）方案表

## 海丰县2021年一般公共预算收入表

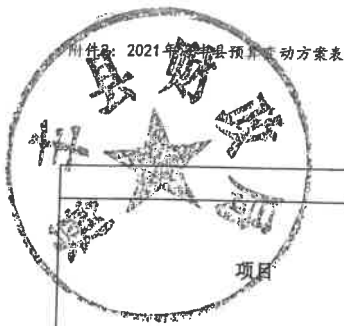
金额单位:万元

项 目	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	680,606	-113,030	567,576
<b>一、一般公共预算收入</b>	117,491	0	117,491
(一) 税收收入	82,568	0	82,568
1. 增值税	26,000		26,000
2. 土地增值税	14,000		14,000
3. 企业所得税	7,400		7,400
4. 个人所得税	1,600		1,600
5. 城市维护建设税	5,200		5,200
6. 资源税	400		400
7. 房产税	3,700		3,700
8. 印花税	1,500		1,500
9. 城镇土地使用税	3,500		3,500
10. 车船税	2,000		2,000
11. 契税	13,500		13,500
12. 耕地占用税	3,568		3,568
13. 环境保护税	200		200
(二) 非税收入	34,923	0	34,923
1. 专项收入	7,000		7,000
2. 行政事业性收费收入	5,000		5,000
3. 罚没收入	5,000		5,000
4. 国有资源(资产)有偿使用收入	13,000		13,000
5. 其他收入	4,923		4,923
<b>二、转移性收入</b>	563,115	-113,030	450,085
(一) 返还性收入	17,599		17,599
(二) 一般性转移支付收入	113,186		113,186
(三) 专项转移支付收入	139,081		139,081
(四) 其他税收返还(深汕合作区)	4,863		4,863
(五) 上年结余收入	18,392		18,392
(六) 调入资金	243,018	-113,030	129,988
1. 调入一般公共预算资金	243,018	-113,030	129,988
(1) 从政府性基金预算调入	242,686	-171,602	71,084
(2) 从国有资本经营预算调入	332	-332	0
(3) 从其他资金调入		58,904	58,904
(七) 债务转贷收入	26,976	0	26,976
地方政府一般债务转贷收入	26,976		26,976

说明:

- 1、2021年新增地方政府一般债券转贷收入16200万元
- 2、2021年再融资债券转贷收入10776万元





# 海丰县2021年一般公共预算收支总表

金额单位：万元

项目	收入部分			支出部分			
	2021年预算数			2021年预算数			
	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算 数	项目	调整预算数 (第一次)	调整预算 指标	调整后预算数
<b>本级收入</b>	117,491		117,491	<b>本级支出</b>	633,875	-113,230	520,645
<b>转移性收入</b>	563,115	-113,030	450,085	<b>一般预算支出</b>	633,875	-113,230	520,645
1、返还性收入	17,599	0	17,599	一般公共服务支出	118,787	-40,000	78,787
增值税收返还收入	2,649		2,649	外交支出	0		0
增值税“五五分享”税收返还收入	7,689		7,689	国防支出	123		123
所得税基数返还收入	1,303		1,303	公共安全支出	25,699		25,699
其他返还性收入	5,958		5,958	教育支出	193,436	-25,000	168,436
2、一般性转移支付收入	113,186	0	113,186	科学技术支出	14,519		14,519
均衡性转移支付收入	55,967		55,967	文化旅游体育与传媒支出	7,740		7,740
县级基本财力保障机制奖补资金收入	27,589		27,589	社会保障和就业支出	120,843	-22,230	98,613
结算补助收入	0		0	卫生健康支出	36,093		36,093
企业事业单位划转补助收入	3,934		3,934	节能环保支出	3,715		3,715
重点生态功能区转移支付收入	1,222		1,222	城乡社区支出	27,038	-20,000	7,038
固定数额补助收入	12,317		12,317	农林水支出	56,173		56,173
革命老区转移支付收入	11,878		11,878	交通运输支出	8,562		8,562
边境地区转移支付收入	279		279	资源勘探工业信息等支出	0		0
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	0		0	商业服务业等支出	1,500		1,500
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	0		0	金融支出	0		0
其他一般性转移支付收入	0		0	自然资源海洋气象等支出	5,545		5,545
3、专项转移支付收入	139,081	0	139,081	住房保障支出	0		0
一般公共服务	608		608	粮油物资储备支出	1,720		1,720
国防	15		15	灾害防治及应急管理支出	2,672		2,672
公共安全	250		250	预备费	6,000	-6,000	0
教育	21,271		21,271	其他支出	2,064		2,064
科学技术	0		0	债务付息支出	1,641		1,641
文化旅游体育与传媒	408		408	债务发行费用支出	5		5
社会保障和就业	47,465		47,465				0
卫生健康	21,114		21,114				0
节能环保	35		35				0
城乡社区	0		0	<b>转移性支出</b>	35,245	0	35,245
农林水	40,701		40,701	上解支出	17,563		17,563
交通运输	3,734		3,734	年终结余	17,682		17,682
资源勘探工业信息等	0		0				
商业服务业等	0		0	<b>债务还本支出</b>	11,486	0	11,486
自然资源海洋气象等	25		25	地方政府一般债务还本支出	11,486		11,486
住房保障	0		0	<b>安排预算稳定调节基金</b>		200	200
粮油物资储备	0		0				0



## 海丰县2021年一般公共预算收支总表

金额单位：万元

项目	收入部分			项目	支出部分		
	2021年预算数				2021年预算数		
	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数		调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数
灾害防治及应急管理	140		140			0	
其他收入	3,315		3,315			0	
4、其他税收返还（深汕合作区）	4,863		4,863			0	
5、上年结余收入	18,392		18,392			0	
6、调入资金	243,018	-113,030	129,988			0	
7、债务转贷收入	26,976	0	26,976			0	
地方政府一般债务转贷收入	26,976		26,976			0	
<b>收入总计</b>	680,606	-113,030	567,576	<b>支出总计</b>	680,606	-113,030	567,576



## 海丰县2021年一般公共预算支出表

金额单位：万元

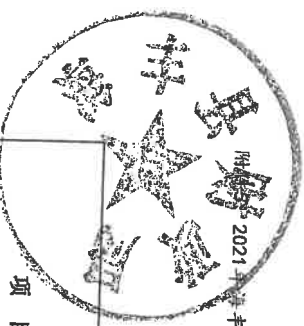
项 目	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数
支出总计	680,606	-113,030	567,576
<b>一、一般公共预算支出</b>	<b>633,875</b>	<b>-113,230</b>	<b>520,645</b>
一般公共预算服务支出	118,787	-40,000	78,787
国防支出	123		123
公共安全支出	25,699		25,699
教育支出	193,436	-25,000	168,436
科学技术支出	14,519		14,519
文化旅游体育与传媒支出	7,740		7,740
社会保障和就业支出	120,843	-22,230	98,613
卫生健康支出	36,093		36,093
节能环保支出	3,715		3,715
城乡社区支出	27,038	-20,000	7,038
农林水支出	56,173		56,173
交通运输支出	8,562		8,562
资源勘探工业信息等支出	0		0
商业服务业等支出	1,500		1,500
金融支出	0		0
自然资源海洋气象等支出	5,545		5,545
住房保障支出	0		0
粮油物资储备支出	1,720		1,720
灾害防治及应急管理支出	2,672		2,672
预备费	6,000	-6,000	0
其他支出	2,064		2,064
债务付息支出	1,641		1,641
债务发行费用支出	5		5
<b>二、转移性支出</b>	<b>35,955</b>	<b>0</b>	<b>35,955</b>
上解支出	17,563		17,563
年终结余	18,392		18,392
<b>三、债务还本支出</b>	<b>10,776</b>		<b>10,776</b>
<b>三、安排预算稳定调节基金</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

说明：1. 2021年新增地方政府一般债券转贷收入16200万元  
2. 2021年再融资债券转贷收入10776万元

## 海丰县2021年政府性基金收入表

金额单位: 万元

项 目	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	543,371	-251,820	291,551
一、非税收入	370,359	-251,820	118,539
(一) 政府性基金收入	370,359	-251,820	118,539
1. 国有土地使用权出让收入	350,659	-247,701	102,958
(1) 土地出让价款收入	330,000	-246,771	83,229
(2) 补缴的土地价款	20,659	-930	19,729
(3) 缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-8,000		-8,000
(4) 其他土地出让收入	8,000		8,000
2. 农业土地开发资金收入	500	-500	0
3. 国有土地收益基金收入	500	-500	0
4. 城市基础设施配套费收入	15,000	-3,648	11,352
5. 污水处理费收入	2,000	504	2,504
6. 彩票公益金收入	1,700	25	1,725
(1) 福利彩票公益金收入	1,100	-194	906
(2) 体育彩票公益金收入	600	219	819
二、转移性收入	173,012	0	173,012
(一) 政府性基金转移支付收入	20		20
(二) 上年结余收入	6,692		6,692
(三) 债务转贷收入	166,300		166,300



## 海丰县2021年政府性基金收支总表

金额单位：万元

项目	收入项目			支出项目	支出项目		
	调整预算数(第一次)	调整预算指标	调整后预算数		调整预算数(第一次)	调整预算指标	调整后预算数
收入合计	543,371	-251,820	291,551	支出合计	543,371	-251,820	291,551
一、政府性基金预算收入	370,379	-251,820	118,559	一、政府性基金预算支出	543,371	-251,820	291,551
1. 国有土地使用权出让收入	350,659	-247,701	102,958	1. 文化旅游体育与传媒支出	267,693	-78,218	189,475
2. 农业土地开发资金收入	500	-500	0	2. 社会保障和就业支出	0	0	0
3. 国有土地收益基金收入	500	-500	0	3. 城乡社区支出	0	0	0
4. 城市基础设施配套费收入	15,000	-3,648	11,352	国有土地使用权出让收入安排的支出	112,210	-79,348	32,862
5. 污水处理费收入	2,000	504	2,504	农业土地开发资金安排的支出	94,210	-88,788	25,422
6. 彩票公益金收入	1,720	25	1,745	国有土地收益基金安排的支出	500	-500	0
福利彩票公益金收入	1,120	-194	926	城市基础设施配套费安排的支出	500	-500	0
体育彩票公益金收入	600	219	819	污水处理费安排的支出	15,000	-9,396	5,604
二、上年结余收入	6,692		6,692	4. 农林水支出	2,000	-164	1,836
三、债务转贷收入	166,300		166,300	5. 其他支出	0	-6	-6
				彩票公益金安排的支出—用于社会福利的彩票公益金支出	141,720	-373	141,347
				彩票公益金安排的支出—用于体育事业的彩票公益金支出	1,120	-402	718
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	600	29	629
				6. 债务付息支出	140,000		140,000
				地方政府专项债务付息支出	13,663	1,509	15,172
				7. 债务发行费用支出	13,663	1,509	15,172
				地方政府专项债务发行费用	100	0	100
				其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用	100	0	100
				二、转移性支出	100		100
				调出资金—政府性基金预算调出资金	242,686	-171,602	71,084
				三、债务还本支出	242,686	-171,602	71,084
				地方政府专项债务还本支出	26,300	0	26,300
				其他地方自行试点项目收益专项债券还本支出	26,300		26,300
				四、年终结余	6,692	-2,000	4,692

## 海丰县2021年政府性基金支出表

金额单位: 万元

项 目	调整预算数 (第一次)	调整预算指标	调整后预算数
政府性基金预算支出	543,371	-251,820	291,551
一、社会保障和就业支出	0	0	0
移民补助			0
二、城乡社区支出	112,210	-79,348	32,862
国有土地使用权出让收入安排的支出	94,210	-68,788	25,422
农业土地开发资金安排的支出	500	-500	0
国有土地收益基金安排的支出	500	-500	0
城市基础设施配套费安排的支出	15,000	-9,396	5,604
污水处理费安排的支出	2,000	-164	1,836
三、农林水支出		-6	
四、其他支出	141,720	-373	141,347
彩票公益金安排的支出—用于社会福利的彩票公益金支出	1,120	-402	718
彩票公益金安排的支出—用于体育事业的彩票公益金支出	600	29	629
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	140,000		140,000
五、债务付息支出	13,663	1,509	15,172
地方政府专项债务付息支出	13,663	1,509	15,172
六、债务发行费用支出	100	0	100
地方政府专项债务发行费用支出—其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用	100		100
七、转移性支出	249,378	-173,602	75,776
调出资金	242,686	-171,602	71,084
年终结余	6,692	-2,000	4,692
八、债务还本支出	26,300	0	26,300
地方政府专项债务还本支出	26,300		26,300



附件7: 2021年海丰县预算变动方案表

## 海丰县2021年国有资本经营预算收入表

金额单位: 万元

项 目	2021年预算数	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	16,642	-5,779	10,863
一、国有资本经营收入	16,630	-5,779	10,851
(一) 利润收入	1,630	232	1,862
1. 其他国有资本经营预算企业利润收入	1,630	232	1,862
(1) 金叶公司	1,300	268	1,568
(2) 供水总公司	300	-6	294
(3) 资产联合托管公司	30	-30	0
(二) 股利、股息收入			0
(三) 产权转让收入	15,000	-6,011	8,989
(四) 清算收入			0
(五) 其他国有资本经营预算收入			0
二、转移性收入			0
三、上年结转	12		12

# 海丰县2021年国有资本经营预算支出表

金额单位：万元

项 目	2021年预算数	调整预算指标	调整后预算数
支出总计	16,642	-5,779	10,863
一、国有资本经营预算支出	16,310	-5,447.00	10,863.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	7,242	-5,786.00	1,456.00
1、国有企业退休人员社会化管理补助支出	1,092	-1,092.00	-
2、国有企业成本支出	5,000	-4,139.00	861.00
3、其他解决历史遗留问题及改革成本支出	1,150	-555.00	595.00
（1）金叶公司	420	-320.00	100.00
（2）供水总公司	300		300.00
（3）联合资产托管有限公司	230	-218.00	12.00
（4）其他	200	-17.00	183.00
（二）国有企业资本金注入	5,000	977.00	5,977.00
（三）国有企业政策性补贴	4,068	-638.00	3,430.00
（1）海业公司	1,000	-	1,000.00
（2）联合资产托管有限公司	450	-76.00	374.00
（3）产业转移工业园投资开发有限公司	200	-110.00	90.00
（4）商业（集团）公司	327	-102.00	225.00
（5）旅游发展总公司	61	-	61.00
（6）县交通客车运输总公司、检测站	30	-	30.00
（7）春节困难企业特困职工补助	400	-23.00	377.00
（8）企业口困难补助	200	-112.00	88.00
（9）其他	1,400	-215.00	1,185.00
（四）金融国有资本经营预算支出			
（五）其他国有资本经营预算支出			
二、转移性支出	332	-332.00	
调出资金	332	-332.00	
三、结转下年			



附件2 2021年海丰县预算变动方案表

# 2021年机关事业单位基本养老保险基金收支表

单位：万元

项 目	2021年预算数	调整预算指标	调整后预算数	项 目	2021年预算数	调整预算指标	调整后预算数
一、基本养老保险费收入	28,051		28,051	一、基本养老金支出	40,495		40,495
二、财政补贴收入	12,234	-7,734	4,500	二、转移支出	33		33
其中：地方财政补贴	12,234	-7,734	4,500	三、其他支出	0		
三、利息收入	111		111				
四、转移收入	132		132				
五、其他收入	0		0				
六、本年收入小计	40,528	-7,734	32,794	四、本年支出小计	40,528	0	40,528
七、上级补助收入	0	683	-683	五、补助下级支出	0		
八、下级上解收入	0		0	六、上解上级支出	0	553	553
九、本年收入合计	40,528	-7,051	47,579	七、本年支出合计	40,528	553	41,081
				八、本年收支结余	0		
十、上年结余	9,511		9,511	九、年末滚存结余	9,511	-7,604	1,907
总 计	50,039		42,988	总 计	50,039	-7,051	42,988

