

浮山县十七届人大常委会第十九次会议文件（6）

# 浮山县人民政府 关于 2023 年县级预算调整方案（草案）的 说 明

——2023 年 10 月 20 日在浮山县第十七届人民代表大会  
常务委员会第十九次会议第一次全体会议上

财政局副局长 张 鹏

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和中央、省、市、县重大决策部署，牢固树立“四个意识”，努力攻坚克难，积极主动作为，财政收支运行平稳。截至 9 月底，我县一般公共预算收入完成 12814 万元，为年度预算（18800 万元）的 68.2%，一般公共预算支出完成 112168 万元，为年初预算（151014 万元）的 74.3%。在继续落实政府过“紧日子”的同时，三保支出、乡村振兴、城建交通、产业园区等重点领域支出得到有力保障。

根据《预算法》规定，受县人民政府委托，现将 2023 年

县级预算调整变动情况说明如下：

## 一、县级收支预算调整总体情况

2023 年县级预算预计增加财力 35250 万元，其中，争取上级一般转移支付资金 17958 万元，专项转移支付 3549 万元，债务转贷收入 13743 万元。

2023 年新增支出主要用于以下六个方面：**一是支持保障改善民生**，安排资金 5345 万元，用于教育、医疗卫生、住房保障、环境治理等民生支出。**二是支持稳经济、促消费政策**，安排资金 593 万元，用于“爱心消费券”促消费、企业奖励、招商引资等项目。**三是支持乡村振兴**，安排资金 6564 万元，用于巩固脱贫衔接乡村振兴、农业农村、水利等项目。**四是支持重点项目建设**，安排资金 13994 万元，用于沁水至临汾高速公路浮山至临汾段、城区供水及雨污分流改造工程（第一批）、产业园区征地补偿、响水河中学修缮、国道 241 县城至北王公路等项目。**五是用于运转以及刚性支出**，安排资金 8754 万元，用于单位缴纳残疾人就业保障金、债务还本付息等支出。

## 二、预算收支调整方案

### （一）一般公共预算财力增加情况

2023 年一般公共预算预计增加财力 26746 万元，其中，争取上级一般转移支付资金 17958 万元，专项转移支付 2145 万元、债务转贷收入 6643 万元。

#### 1. 新增一般转移支付收入

2023 年预计新增一般转移支付 17958 万元，其中：均衡性转移支付收入增加 6956 万元，结算补助收入增加 897 万元，固定数额补助收入增加 537 万元，欠发达地区转移支付收入增加 4034 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入增加 134 万元，教育共同财政事权转移支付收入增加 389 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入增加 159 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入增加 1553 万元，卫生健康共同财政事权转移支付收入增加 173 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入增加 52 万元，农林水共同财政事权转移支付收入增加 1583 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入增加 1326 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入增加 65 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入增加 100 万元。

## **2. 新增上级专项转移支付收入**

2023 年预计新增专项转移支付 2145 万元，主要是：一般公共服务增加 43 万元，公共安全增加 77 万元，文化旅游体育与传媒增加 27 万元，卫生健康增加 56 万元，城乡社区增加 80 万元，农林水增加 863 万元，交通运输增加 499 万元，资源勘探工业信息等增加 95 万元，商业服务业等增加 222 万元，灾害防治及应急管理增加 68 万元，其他收入增加 115 万元。

## **3. 上级下达地方政府债券资金**

预计到年底，上级下达地方政府一般债券资金 6643 万元，

其中：新增一般债券 143 万元、再融资债券 6500 万元。

## （二）一般公共预算调整方案

### 1. 收入调整

（1）新增一般转移支付 17958 万元，列“一般转移支付收入”科目；

（2）新增专项转移支付 2145 万元，列“专项转移支付收入”科目；

（3）增加债券资金 6643 万元，列“债务转贷收入”科目；

调整后，县级一般公共预算收入总计由年初的 152911 万元增加到 179657 万元。

### 2. 支出调整

（1）一般转移支付补助增加调整预算

①2023 年中央、省、市对我县增加的一般转移支付补助 9640 万元，按照上级下达转移支付用途要求，拟安排用于以下事项：

新增结算补助资金 21 万元，列“其他普通教育”等科目；新增固定数额补助资金 51 万元，列“公共交通运营补助”科目；新增巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付资金 4034 万元，列“其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出”等科目；新增公共安全共同财政事权转移支付资金 133 万元，列“一般行政管理事务〔公安〕”等科目；新增教育共同财政事权转移支付资金 390 万元，列“初中教育”等科目；新增文化旅游体育与传

媒共同财政事权转移支付资金 159 万元，列“其他文化旅游体育与传媒支出”科目；新增社会保障和就业共同财政事权转移支付资金 1553 万元，列“其他就业补助”等科目；新增医疗卫生共同财政事权转移支付资金 172 万元，列“基本公共卫生服务”等科目；新增节能环保共同财政事权转移支付资金 52 万元，列“退耕现金”科目；新增农林水共同财政事权转移支付资金 1584 万元，列“农业生产发展”等科目；新增交通运输共同财政事权转移支付资金 1326 万元，列“公路养护”等科目；新增住房保障共同事权转移支付资金 65 万元，列“农村危房改造”等科目；新增灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付资金 100 万元，列“自然灾害救灾补助”等科目；。

②财力性一般转移支付补助 8318 万元拟用于以下事项：双新产业园区征地补偿、中铁十二局县城至北王公路改造履约保证金和质保金、响水河中学修缮、老 1 号商品楼、西环路房屋征收安置补偿等重点项目建设 3956 万元，列“小城镇基础设施建设”等科目；2022 年度城乡公交一体化惠民补贴和冷线补贴、公益性零工市场建设、公办示范性综合托育机构建设县级配套等民生类支出 1603 万元，列“公共交通运营补助”等科目；高新技术企业奖补、招商引资等稳经济支出 275 万元，列“中小企业发展专项”等科目；2023 年乡村振兴道路提升、农业生产托管服务试点等巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴与农林水支出 567 万元，列“其他农业农村支出”等科目；2023

年行政事业单位残疾人就业保障金、基层公安基础设施建设等运转和其他刚性支出 1917 万元，列“其他公安支出”等科目。

### （2）政府债务调整预算

2023 年新增一般债券 143 万元，拟用于小型水库安全运行项目，列“水利工程运行与维护”科目。再融资一般债券 6500 万元，用于债务还本，全部置换到期一般债券。

### （3）专项转移支付补助增加调整预算

2023 年中央、省、市对我县增加的专项转移支付补助 2145 万元，均按照上级规定的用途、项目和科目安排使用。

调整后，县级一般公共预算支出总计由年初的 152911 万元增加到 179657 万元，其中：一般公共预算支出由年初的 151014 万元增加到 171260 万元，债务还本支出由年初的 160 万元增加到 6660 万元。

### （三）政府性基金预算收支调整方案

2023 年政府性基金预计增加财力 8495 万元，其中：上级补助收入增加 1395 万元，新增专项债券资金 7100 万元。

#### 1. 收入调整

（1）新增上级补助收入 1395 万元，列“政府性基金转移支付收入”科目；

（2）新增专项债券 7100 万元，列“债务转贷收入”科目。

调整后，县级政府性基金预算收入总计由年初的 24154 万元增加到 32649 万元。

## 2. 支出调整

### (1) 新增专项债券调整预算

2023 年预计新增专项债券 7100 万元，根据上级财政部门对新增债券使用的要求，经报请县政府同意，拟安排用于以下事项，具体为：

沁水至临汾高速公路浮山至临汾段工程 4800 万元，浮山县城供水及雨污分流改造工程（第一批）2300 万元，列“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目。

### (2) 补助收入增加调整预算

2023 年中央、省、市对我县增加的政府性基金补助收入 1395 万元，均按照上级规定的用途、项目和科目安排使用。

调整后，政府性基金预算支出总计由年初的 24154 万元增加到 32649 万元。

### (四) 国有资本经营预算收支调整方案

2023 年国有资本经营预算预计增加财力 9 万元，全部为上级补助收入。

## 1. 收入调整

新增上级补助收入 9 万元，列“国有资本经营预算转移支付收入”科目；

调整后，县级国有资本经营预算收入总计由年初的 26 万元增加到 35 万元。

## 2. 支出调整

2023 年增加的国有资本经营预算补助收入 9 万元，均按照上级规定的用途、项目和科目安排使用。

调整后，国有资本经营预算支出总计由年初的 26 万元增加到 35 万元。

#### （五）“三保”支出预算调整

2023 年初，县十七届人大三次会议批准我县年初预算中“三保”支出预算 80084 万元，其中：保基本民生支出 27088 万元、保工资支出 49201 万元、保运转支出 3795 万元。企业退休养老金和取暖费年初预算 2000 万元，由于今年无需向上级上解，因此调减“三保”支出预算 1800 万元，调整后我县“三保”支出预算变动为 78248 万元，其中：保基本民生支出 25288 万元、保工资支出 49201 万元、保运转支出 3795 万元。

### 三、政府债务管理情况

#### （一）政府债务总体情况

2023 年，为满足我县基础设施、社会事业和民生保障等领域建设资金需求，市财政局结合我县资金需求及项目质量等因素，新增我县政府债务限额 13243 万元，其中：一般债务限额 143 万元、专项债务限额 13100 万元，政府债务限额调整为 108773 万元，其中：一般债务限额 54231 万元，专项债务限额 54542 万元。预计到年底，我县债务余额为 108613 万元，其中：一般债务余额 54071 万元，专项债务余额 54542 万元。根据测算口径，我县政府债务率为 56.92%，低于警戒线

(120%)，债务风险总体可控，符合《预算法》相关规定。

## (二) 债券项目调整情况

2022 年结存限额批次、2023 年第一批次专项债券项目，由于项目前期进展较慢，难以形成实物工程量，经上级批准进行调整。其中：2023 年浮山双新产业园区公共服务设施建设一期工程 6000 万元，调整用于沁水至临汾高速公路浮山至临汾段工程 4000 万元、浮山双新产业园区公共服务设施建设二期工程 1000 万元。2022 年浮山双新产业园区标准化厂房(新材料)建设项目 1500 万元，调整用于浮山双新产业园区公共服务设施建设二期工程 1000 万元。

## (三) 2023 年债务还本付息情况

2023 年我县到期债券本息共 9946 万元，其中：一般债券本金 6660 万元，利息 1805 万元；专项债券利息 1481 万元。年初预算计划安排县级财力偿还一般债券本金 160 万元，申请再融资债券偿还本金 6500 万元。

## (四) 未来三年政府债务到期情况

未来三年我县政府债券到期本息共 29399.76 万元，偿还债务本息压力不断加大，但偿债风险总体可控。2024 年到期 7859.25 万元，其中：本金 4475 万元，利息 3384.25 万元；2025 年到期 10401.78 万元，其中：本金 7190.5 万元，利息 3211.28 万元；2026 年到期 11138.73 万元，其中：本金 8158 万元，利息 2980.73 万元。

### （五）加强政府债务管理的举措

1. 落实政府债务限额管理，严禁违法违规举债行为。严格执行《预算法》和中央、省、市有关政策规定，强化债务限额管理，除政府外贷外，只通过发行政府债券举借，严禁在限额外通过其他方式举借政府债务，确保全年债务余额不突破限额。

2. 加强政府债券资金管理，提高资金使用效益。新增债券资金要严格限定在公益性资本支出范围，不断加强债券项目绩效管理。采取有力措施，持续加快支出进度。按时还本付息，维护政府信誉。

3. 加大债券项目管理力度，不断提高项目申报质量。按照债券资金投向领域，扎实做好项目的谋划和储备，提前做好用地、环评、招标等前期工作，努力提高项目成熟度，优先申报已形成或近期可形成工程实物量的项目，提高债券资金申报质量防止发生“资金等项目”的现象。

4. 强化各项应对措施，防范化解政府债务风险。加强对中长期政府支出责任的事前审核和监控，新上项目要综合考虑财政承受能力，超出承受能力的要“一票否决”。强化各项应对措施，完善应急预案，做好政府性债务风险排查，做到风险事件早发现、早报告、早处置，有效防范化解政府债务风险。

## 四、预算调整依据

为科学、合理用好新增财力，把好钢用在刀刃上，我们在

安排支持项目时，主要依据以下三条：一是按照中央、省、市下达转移支付项目内容及使用要求安排财政资金；二是按照省、市财政部门对债券资金的使用要求安排债券资金；三是按照县委县政府确定的民生保障、风险化解、项目建设等重大事项的资金需求分轻重缓急安排财政资金。

主任、各位副主任、各位委员，以上是我县 2023 年县级财政预算调整方案（草案）的说明，下一步，我们将深入学习贯彻党的二十大精神，全面落实“六稳”“六保”工作要求，强化责任担当，积极主动作为，扎实推进财政各项工作，为全方位推动浮山高质量发展作出新的贡献。

以上说明同《二〇二三年浮山县县级预算调整方案（草案）》请一并予以审议。