

新兴县人民政府

关于 2023 年新兴县财政预算调整方案的报告

县人大常委会：

根据《中华人民共和国预算法》有关规定，现就我县 2023 年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

今年以来，县财政坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神。在县委、县政府坚强领导下，在县人的监督指导下，坚持稳中求进工作总基调，落实积极的财政政策要求，牢固树立“抓经济发展就要抓财政”的鲜明导向，扎实推进“百县千镇万村高质量发展工程”，加快绿美新兴建设，兜牢兜实“三保”底线，维护社会大局平安稳定，为全力争当云浮现代化建设排头兵提供坚实财政保障。

一、预算调整情况

面对今年财政收支矛盾突出的形势，县财政在预算执行中采取增收节支措施努力平衡预算。增收方面，进一步加强税收收入形势研判和前瞻谋划，强化工作协同，细化抓收入工作措施，做到应收尽收；加大盘活政府资源、资产力度，积极拓宽非税收入来源；努力盘活存量资金，对结余资金和连续两年未用完的结转

资金，一律收回统筹使用。节支方面，对已经在年初预算安排，预计在年底前无法形成实际支出的项目，一律收回统筹使用；坚决落实党政机关过“紧日子”的要求，压减非必要非急需支出，紧紧围绕县委、县政府重大决策部署，把财政资金用在发展紧要处、民生急需上。

根据全年预测以及执行上述增收节支措施后，我县财政收支情况已发生变动，按照《预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》等规定，结合目前我县预算执行和可支配财力情况，拟对2023年预算作出以下调整，调整后“三保”支出及重点项目支出不受影响，民生支出保障有力。

（一）一般公共预算调整部分

1. 收入调整方面

（1）受宏观经济持续下行、落实结构性减税和普遍性降费等政策性因素影响，我县一般公共预算收入计划调减 9327 万元，从年初预算安排 155209 万元、增长 6.5%调整为 145882 万元、增长 0.1%。其中：税收收入年初预算安排为 97297 万元，现计划调减 3894 万元，调整后为 93403 万元；非税收入年初预算安排为 57912 万元，现计划调减 5433 万元，调整后为 52479 万元，占一般公共预算收入比例为 35.97%。

（2）上级补助收入年初预算安排为 194875 万元，调增 95130 万元，调整后为 290005 万元，主要是加大向上争取资金力度，增加了中央、省和市对我县的各项补助。

(3) 上年结余年初预算安排为 0 万元，调增 2464 万元，调整后为 2464 万元，主要是增加了省级专项结转结余。

(4) 调入资金年初预算安排为 58532 万元，调增 37824 万元，调整后为 96356 万元，主要是从上级结转结余资金调入资金 82242 万元（具体以年终实际数为准）、国有资本经营预算调入资金 1527 万元、其他调入资金 12587 万元，用于统筹安排支出。

(5) 债务转贷收入年初预算安排为 32213 万元，调增 8000 万元，调整后为 40213 万元，主要是增加了新增一般债券资金 8000 万元。

(6) 动用预算稳定调节基金调增 2069 万元，用于统筹安排支出。

(7) 地区间援助收入调增 8144 万元。

调整后，一般公共预算总收入从 440829 万元调整为 585133 万元，调增了 144304 万元（具体变动项目见附件 1）。

2. 支出调整方面

(1) 我县一般公共预算支出年初预算安排为 397879 万元，现计划调增 66236 万元，调整后为 464115 万元。

(2) 上解支出年初预算安排为 10734 万元，现计划调增 3815 万元，调整后为 14549 万元。

(3) 债务还本支出年初预算安排为 32216 万元，与年初预算安排保持不变。

(4) 年终结余年初预算安排为 0 万元，与年初预算安排保

持不变。

（5）调出资金年初预算安排为 0 万元，现计划调增 74253 万元，调整后为 74253 万元，主要是收回存量资金调出到政府性基金预算统筹使用。

调整后，一般公共预算总支出从 440829 万元调整为 585133 万元，调增了 144304 万元（具体变动项目见附件 2）。

（二）政府性基金预算调整部分

1. 收入调整方面

（1）我县政府性基金预算收入年初预算安排为 126492 万元，现计划调减 79506 万元，调整后为 46986 万元。

（2）政府性基金补助收入年初预算安排为 100 万元，现计划调增 1141 万元，调整后为 1241 万元。

（3）调入资金年初预算安排为 0 万元，现计划调增 77391 万元，调整后为 77391 万元，主要是收回存量资金调入到政府性基金预算统筹使用。

（4）债务转贷收入年初预算安排为 16900 万元，现计划调增 138000 万元，调整后为 154900 万元，主要是新增专项债券资金 138000 万元和再融资专项债券 16900 万元。

（5）上年结余年初预算安排为 0 万元，现计划调增 1530 万元，调整后为 1530 万元。

调整后，政府性基金预算总收入从 143492 万元调整为 282048 万元，调增了 138556 万元（具体变动项目见附件 3）。

2. 支出调整方面

(1) 我县政府性基金预算支出年初预算安排为 68060 万元，现计划调增 197088 万元，调整后为 265148 万元。

(2) 调出资金年初预算安排为 58532 万元，现计划调减 58532 万元，调整后为 0 万元。

(3) 债务还本支出年初预算安排为 16900 万元，与年初预算安排保持不变。

调整后，政府性基金预算总支出从 143492 万元调整为 282048 万元，调增了 138556 万元（具体变动项目见附件 4）。

（三）国有资本经营预算收支计划的调整

1. 收入调整方面

(1) 我县国有资本经营预算收入年初预算安排为 1482 万元，现计划调增 45 万元，调整后为 1527 万元。

(2) 国有资本经营预算转移支付收入年初预算安排为 0 万元，现计划调增 9 万元，调整后为 9 万元。

国有资本经营预算总收入年初预算安排为 1482 万元，现计划调增 54 万元，调整后为 1536 万元（具体变动项目见附件 5）。

2. 支出调整方面

我县国有资本经营预算总支出年初预算安排为 1482 万元，现计划调增 54 万元，调整后为 1536 万元。国有资本经营预算支出主要用于调入一般公共预算统筹使用（具体变动项目见附件 6）。

（四）社会保险基金预算收支计划的调整

机关事业单位养老保险职业年金实行省级统筹，县级负责代收，资金全部上解省级，我县县级社会保险基金仅包含机关事业单位基本养老保险基金。2023 年社会保险基金预算收入年初预算安排为 30209 万元，现计划调增 4184 万元，调整后为 34393 万元。

社会保险基金预算支出年初预算安排为 30341 万元，现计划调增 785 万元，调整后为 31126 万元。

本年收支结余年初预算安排为-132 万元，现计划调增 3399 万元，调整后为 3267 万元。

年末滚存结余年初预算安排为 1286 万元，现计划调增 3398 万元，调整后为 4684 万元。（具体变动项目见附件 7）

二、其他涉及预算调整报告的事项

（一）财政存量资金回收情况

为加大清理盘活提高财政资金使用效益，根据《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70 号）、《财政部关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预〔2015〕15 号）、广东省财政厅印发的《广东省财政厅关于加大清理盘活提高财政资金使用效益的通知》（粤财预函〔2020〕26 号）和《新兴县人民政府办公室印发关于深化县级预算编制执行监督管理改革的实施意见的通知》（新府办函〔2019〕46 号）有关文件精神，对符合政策规定的财政存量资金收回本级预算统筹使用（包括各单位基本账户及其

他账户结转结余存量资金)。截至 2023 年 12 月 11 日, 我县符合政策回收的财政存量资金总额为 90237 万元(其中: 1、全县各单位基本账户及其他账户结转结余存量资金总额 691 万元; 2、单位指标额度结转结余存量资金 89546 万元, 分别是 2021 年度及以前的结转结余资金 6641 万元、2022 年度结转结余资金 6521 万元、2023 年度本级安排的资金 76384 万元)。为确保项目执行的延续性, 结合工作实际需要, 对收回的部分存量资金共 78225 万元再由县财政视财力状况逐步安排给相关单位。由于此项工作处于动态变化中, 实际清理盘活的项目及金额以年终执行为准。

(二) 债务情况

根据地方政府债务管理系统显示, 我县 2023 年地方政府债务正式下达限额为 1119063 万元(其中一般债务限额 375013 万元, 专项债务限额 744050 万元)。截至 2023 年 11 月 30 日, 我县地方政府债务(负有偿还责任的债务)余额为 1119057 万元(其中一般债务余额 375007 万元, 专项债务余额 744050 万元), 地方政府债务余额不超过上级部门下达的限额。

2023 年, 省财政厅下达我县地方政府债券 195113 万元(新增债券 146000 万元、再融资债券 49113 万元)。新增债券主要用于产业园区基础设施建设、医疗卫生、农业、教育、环境保护、城镇老旧小区改造等项目。再融资债券主要用于 2023 年到期的地方政府债券中, 属于置换存量政府债务(即经全国人大常委会批准, 清理甄别认定的截至 2014 年末存量政府债务)发行的地

方政府债券，以及属于新预算法施行（2015 年 1 月 1 日）后发行的新增债券。

新增一般债券 8000 万元，分别列入“交通运输支出”科目 4000 万元、列入“教育支出”科目 4000 万元；新增专项债券 138000 万元，列入“其他支出”科目（具体项目见附件 8）。

再融资一般债券 32213 万元，全部列入“地方政府一般债券还本支出”科目；再融资专项债券 16900 万元，分别列入“国有土地使用权出让金债务还本支出”科目 4900 万元、列入“土地储备专项债券还本支出”科目 12000 万元。（具体项目见附件 9）

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 新兴县 2023 年一般公共预算收入调整情况表
2. 新兴县 2023 年一般公共预算支出调整情况表
3. 新兴县 2023 年政府性基金收入调整情况表
4. 新兴县 2023 年政府性基金支出调整情况表
5. 新兴县 2023 年国有资本经营性收入调整情况表
6. 新兴县 2023 年国有资本经营性支出调整情况表
7. 新兴县 2023 年社会保险基金调整情况表
8. 新兴县 2023 年地方政府新增债券资金安排情况表
9. 新兴县 2023 年再融资债券项目情况表

