

关于乳源瑶族自治县 2023 年第一次县级 财政预算调整方案的报告

——2023 年 9 月 1 日在县十三届人大常委会第十五会议上

县财政局 杨志坚

县人大常委会主任、副主任，各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等规定，拟对县级财政预算进行第一次调整。具体调整方案如下，请予审议。

一、一般公共预算调整情况

（一）收入调整情况。2023 年，全县年初预算一般公共预算总收入调整为 308,055 万元，比年初预算 300,760 万元增加了 7,295 万元。其中：上级补助收入由年初预算的 190,799 万元调整为 198,261 万元，增加 7,462 万元，主要是新增上级下达补助资金；上年结余由年初预算的 27,165 万元调整为 26,998 万元，减少 167 万元，主要是按决算数做出调整。

（二）支出调整情况。2023 年，全县年初预算一般公共预算总支出调整为 308,055 万元，比年初预算 300,760 万元增加了 7,295 万元。其中：

一是 general 公共服务支出由年初预算的 28,712 万元调整为 29,712 万元，增加 1,000 万元，主要是增加机关事业单位单

位人员工资及津补贴调整经费；

二是教育支出由年初预算的 55,481 万元调整为 56,981 万元，增加 1,500 万元，主要是新增安排上级下达的省际边界地区转移支付资金（东湖小学建设项目）支出；

三是社会保障和就业支出由年初预算的 59,034 万元调整为 59,347 万元，增加 313 万元，主要是增加机关事业单位工作人员及离退休人员抚恤金及丧葬费支出 480 万元，同时，根据上年结余减少和资金需求测算，减少安排全县机关事业单位绩效考核奖励金支出 167 万元；

四是卫生健康支出由年初预算的 31,307 万元调整为 35,789 万元，增加 4,482 万元，主要是新增安排上级下达的省际边界地区转移支付资金（妇幼保健院升级二期建设项目）支出 1,500 万元和中央疫情防控财力补助资金 2,982 万元。（详见附件 1）。

二、政府性基金预算收支调整事项

（一）收入调整情况。2023 年，政府性基金预算总收入由年初预算的 69,055 万元调整为 125,055 万元，增加 56,000 万元。其中：地方政府专项债务转贷收入增加 56,000 万元，主要是新增专项债券资金。

（二）支出调整情况。2023 年，政府性基金预算总支出由年初预算的 69,055 万元调整为 125,055 万元，增加 56,000 万元，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加 56,000 万元，即新增专项债券安排的支出（详见附件 2）。

三、2023年我县政府债务限额情况

经初步测算,2023年,我县地方政府债务限额为500,947万元,其中:一般债务144,973万元,专项债务355,974万元。预计2023年比2022年增加政府债务限额100,000万元,其中:一般债务限额增加4,000万元,专项债务限额增加96,000万元(详见附件3)。

四、2023年地方政府新增债券资金情况

省财政厅下达我县2023年地方政府新增债券额度100,000万元。其中:提前下达额度44,000万元,已列入年初预算;年中下达额度56,000万元,列入本次预算调整安排。包括:专项债券额度56,000万元,纳入政府性基金预算管理。按照新增债券的使用管理规定,在制定分配方案时,我县根据省发改委、省财政厅审核通过的项目清单,以支持重点项目为导向,具体分配如下(详见附件4):

(一)一般债券分配情况

1. 安排各中小学校建设项目2,000万元;
2. 安排乳源瑶族自治县2023-2025山塘水库除险加固工程1,000万元;
3. 安排乳源瑶族自治县全域旅游公路建设项目1,000万元。

(二)专项债券分配情况

1. 安排乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目23,500万元;
2. 安排乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基

基础设施及公共服务建设项目 34,200 万元；

3. 安排乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程 10,300 万元；

4. 安排乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目 2,500 万元；

5. 安排乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目 14,000 万元；

6. 安排乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目 3,500 万元；

7. 安排乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）项目 2,500 万元；

8. 安排创建国家级全域旅游示范区建设项目 2,500 万元；

9. 安排乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目 1,500 万元；

10. 安排乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目 1,500 万元。

- 附件： 1. 乳源瑶族自治县 2023 年一般公共预算收支总表
2. 乳源瑶族自治县 2023 年政府性基金预算收支总表
3. 乳源瑶族自治县 2023 年地方政府债务限额分配表
4. 乳源瑶族自治县 2023 年地方政府新增债券安排项目情况表

乳源瑶族自治县2023年一般公共预算收支总表

单位：万元

项 目	2023年收入 预算数	2023年第一次 预算调整后收入	增减额	项 目	2023年支出 预算数	2023年第一次 预算调整后支出	增减额
一、一般公共预算收入合计	55,039	55,039		一、一般公共预算支出合计	283,436	290,731	7,295
（一）税收收入	40,275	40,275		（一）一般公共服务支出	28,712	29,712	1,000
1. 增值税	19,225	19,225		（二）外交支出			
2. 企业所得税	200	200		（三）国防支出	402	402	
3. 个人所得税	2,050	2,050		（四）公共安全支出	9,503	9,503	
4. 资源税	450	450		（五）教育支出	55,481	56,981	1,500
5. 城市维护建设税	3,700	3,700		（六）科学技术支出	3,990	3,990	
6. 房产税	3,800	3,800		（七）文化旅游体育与传媒支出	3,079	3,079	
7. 印花税	2,500	2,500		（八）社会保障和就业支出	59,034	59,347	313
8. 城镇土地使用税	1,700	1,700		（九）卫生健康支出	31,307	35,789	4,482
9. 土地增值税	1,200	1,200		（十）节能环保支出	1,828	1,828	
10. 车船税	570	570		（十一）城乡社区支出	20,738	20,738	
11. 耕地占用税	2,000	2,000		（十二）农林水支出	40,951	40,951	
12. 契税	2,200	2,200		（十三）交通运输支出	7,381	7,381	
13. 烟叶税	500	500		（十四）资源勘探信息等支出	250		
14. 环境保护税	180	180		（十五）商业服务业等支出	2,459	2,459	
15. 其他税收收入				（十六）金融支出			
（二）非税收入	14,764	14,764		（十七）自然资源海洋气象等支出	2,717	2,717	
1. 专项收入	5,355			（十八）住房保障支出	2,738	2,738	
2. 行政事业性收费收入	1,200	1,200		（十九）粮油物资储备支出	563	563	
3. 罚没收入	1,100	1,100		（二十）灾害防治及应急管理支出	1,591	1,591	
4. 国有资本经营收入				（二十一）预备费	2,900	2,900	
5. 国有资源（资产）有偿使用收	6,839	6,839		（二十二）其他支出	3,000	3,000	
6. 捐赠收入	100	100		（二十三）债务付息支出	4,762	4,762	
7. 政府住房基金收入	70	70		（二十四）债务发行费用支出	50	50	
8. 其他收入	100						
二、上级补助收入	190,799	198,261	7,462	二、上解支出	5,927	5,927	
（一）税收返还	6,485	6,485					
（二）一般性转移支付收入	179,555	187,017	7,462				
（三）专项转移支付收入	4,759	4,759					
三、地方政府一般债券转贷收入	15,397	15,397		三、地方政府一般债务还本支出	11,397	11,397	
四、调入资金	2,100	2,100					
五、动用预算稳定调节基金	10,260	10,260		四、安排预算稳定调节基金			
六、上年结余	27,165	26,998	-167	五、年终结余			
收入总计	300,760	308,055	7,295	支出总计	300,760	308,055	7,295

乳源瑶族自治县2023年政府性基金预算收支总表

单位:万元

项 目	2023年收入 预算数	2023年第一次 预算调整后收 入	增减额	项 目	2023年支出 预算数	2023年第一次 预算调整后支 出	增减额
一、政府性基金预算收入合计	22,198	22,198		一、政府性基金预算支出合计	66,100	122,100	56,000
（一）国有土地收益基金收入	333	333		（一）文化体育与传媒支出	1	1	
（二）农业土地开发资金收入	180	180		（二）社会保障和就业支出	1,639	1,639	
（三）国有土地使用权出让收入	14,159	14,159		（三）城乡社区支出	13,739	13,739	
（四）彩票公益金收入	206	206		（四）农林水支出	19	19	
（五）城市基础设施配套费收入	3,474	3,474		（五）其他支出	40,772	96,772	56,000
（六）污水处理费收入	740	740		（六）债务付息支出	9,888	9,888	
（七）其他政府性基金收入	3,106	3,106		（七）债务发行费用支出	42	42	
二、政府性基金转移收入	1,515	1,515		二、政府性基金转移支付			
（一）政府性基金转移支付收入	1,515	1,515		（一）政府性基金转移支付支出			
（二）政府性基金上解收入				（二）政府性基金上解支出			
三、地方政府专项债务转贷收入	42,953	98,953	56,000	三、债务还本支出	2,955	2,955	
四、上年结余收入	2,389	2,389		四、调出资金			
五、调入资金				五、年终结余			
收入总计	69,055	125,055	56,000	支出总计	69,055	125,055	56,000

乳源瑶族自治县2023年地方政府债务限额分配表

单位：万元

地区	2022年地方政府债务限额			2023年新增债务限额			其中：第一批新增债务限额			第二批新增债务限额			债务还本情况									预计2023年地方政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	小计			再融资债券还本			县级财力还本			合计	一般债务	专项债务
													合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务			
栏号	1=2+3	2	3	4=5+6	5	6=9+12-21	7=8+9	8	9	10=11+12	11	12	13=14+15	14	15	16=17+18	17	18	19=20+21	20	21	22=23+24	23=2+5	24=3+6
乳源瑶族自治县	400,947.00	140,973.00	259,974.00	100,000.00	4,000.00	96,000.00	44,000.00	4,000.00	40,000.00	56,000.00		56,000.00	14,351.80	11,397.00	2,954.80	14,350.00	11,397.00	2,953.00	1.80	-	1.80	500,947.00	144,973.00	355,974.00

乳源瑶族自治县2023年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算（提前下达）安排金额	第二批下达安排金额	合计安排金额
1	各中小学校建设项目	乳源瑶族自治县教育局	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	2,000	-	2,000
2	乳源瑶族自治县2023-2025山塘水库除险加固工程	乳源瑶族自治县水务局	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	1,000	-	1,000
3	乳源瑶族自治县全域旅游公路建设项目	乳源瑶族自治县交通运输局	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	1,000	-	1,000
一般债券小计						4,000	-	4,000
4	乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	8,500	15,000	23,500
5	乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	18,000	16,200	34,200
6	乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	乳源瑶族自治县水务局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000	5,300	10,300
7	乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	乳源瑶族自治县卫生健康局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	1,500	1,000	2,500
8	乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目	乳源瑶族自治县农业农村局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000	9,000	14,000
9	乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目	乳源瑶族自治县教育局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	2,000	1,500	3,500

乳源瑶族自治县2023年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算（提前下达）安排金额	第二批下达安排金额	合计安排金额
10	乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）	乳源瑶族自治县卫生健康局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	2,500	2,500
11	创建国家级全域旅游示范区建设项目	乳源瑶族自治县文化广电旅游体育局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	2,500	2,500
12	乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目	乳源瑶族自治县教育局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	1,500	1,500
13	乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	乳源瑶族自治县农业农村局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	1,500	1,500
专项债券小计						40,000	56,000	96,000
合计						44,000	56,000	100,000