

关于商南县 2023 年新增政府债券收支安排及 财政预算调整方案（草案）的报告

—2023 年 8 月 29 日在商南县第十九届人大常委会第十二次会议上

商南县财政局

县人大常委会：

受县政府委托，现将商南县 2023 年新增政府债券收支安排及财政预算调整方案（草案）报告如下，请审议。

一、预算调整事由

在预算执行过程中，截至 7 月底，因下列原因，需对第十九届人大二次会议通过的 2023 年财政预算进行调整。一是镇办部门积极争取资金，转移支付补助增长，支出安排需相应增加。二是盘活存量资金，统筹收回资金需安排用于急需支持的重点领域。三是发行的政府一般债券需安排支出。四是解决以前年度疫情防控资金缺口，需动用预备费。五是地方政府债券转贷收入增加，需安排相应支出。六是社会保险基金收入增长，需调整收入预算。

二、预算调整方案（草案）

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算可用财力较年初预算增加 124509 万元，调整后总财力 3005492 万元。其中：新增转移支付补助 82793 万元、新增地方政府一般债券 8700 万元、上年结余 575 万元、借新还旧债券 29378 万元、盘活存量资金 3063 万元。

2. 一般公共预算支出较年初预算增加 124509 万元，调

整后总支出 300549 万元。其中：（1）一般公共预算支出增加 90352 万元，分别是新增政府一般债券 8700 万元，按照申报项目对应安排支出；上级下达的专项转移支付增加 80530 万元，按专项资金用途相应安排支出；政府债务付息支出增加 5627 万元，安排 2022 年度城乡居民社会养老保险县级配套资金支出增加 1195 万元，其他支出减少 5700 万元（主要原因是上级专项转移支付补助增加，相应减少财力性县级配套支出）。（2）政府债务还本支出较年初预算增加 4779 万元，调整后总支出 7779 万元，其中：2016 年陕西省政府一般债券（三期）还本 589 万元、2016 年陕西省政府定向承销发行专项债券（三期）还本 2100 万元、2016 年陕西省政府一般债券（七期）还本 1927 万元、2018 年陕西省政府专项债券（十期）还本 3163 万元。（3）债务转贷支出较年初预算增加 29378 万元，调整后总支出 29378 万元，其中：2016 年陕西省政府定向承销发行一般债券（三期）1170 万元、2016 年陕西省政府一般债券（三期）3116 万元、2018 年陕西省政府一般债券（六期）3000 万元、2018 年陕西省政府一般债券（十一期）2826 万元、2018 年陕西省政府一般债券（二期）19266 万元。

3. 新增政府一般债券安排方案。新增政府一般债券 8700 万元，按照申报项目对应安排支出，其中安排清腰路二期项目 2000 万元、迎宾大道四期改造项目 2000 万元、农村人居环境改造项目 500 万元、滨河北路等道路提升改造项目 2500 万元、双创产业园基础设施建设项目 1000 万元、县高级中学北拓项目 627 万元、商南县小型水库加固项目 73 万元。

4. 预备费动用方案。我县今年财政较为困难，以前年度疫情防控资金缺口较大，提出预备费动用方案，对年初提取的 2000 万元预备费，动用 1060 万元解决疫情防控资金缺口。

经上述调整后，截至 7 月底，全县一般公共预算总财力由 176040 万元调整为 300549 万元，收入增加 124509 万元；一般公共预算总支出由 176040 万元调整为 300549 万元，支出增加 124509 万元。已按用途调整到各支出大类，具体支出科目详见附表。

（二）政府性基金预算

2023 年政府性基金财力减少 43 万元，其中基金上年结余收入决算汇审后减少 500 万元，当年上级补助收入增加 457 万元。政府性基金支出拟减少 43 万元。

经过上述调整后，全县政府性基金总财力由 20054 万元调整为 20011 万元，收入减少 43 万元；政府性基金支出由 20054 万元调整为 20011 万元，支出减少 43 万元。已按用途调整到各支出大类，具体支出科目详见附表。

（三）社会保险基金预算

2023 年社会保险基金收入增加 2414 万元，其中城乡居民养老保险基金收入减少 407 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入增加 2821 万元（主要原因是上级专项转移支付补助增加）。支出无变化。

经过上述调整后，全县社会保险基金总财力由 61165 万元调整为 63579 万元（含上年滚存结余 39461 万元），收入增加 2414 万元；社会保险基金总支出由 61165 万元调整为 63579 万元（含

年终结余 37475 万元），支出增加 2414 万元。已按用途调整到各支出大类，具体支出科目详见附件。

三、落实预算调整方案的工作措施

为确保预算调整方案执行到位，我们将着力做好以下几个方面的工作：

一是加强征管，增强财政保障能力。准确研判收入形势，全面落实税费优惠政策，加强税源监测，全面依法征管，确保应收尽收，努力完成财政收入任务，增强保障能力。

二是精打细算，有效应对防范化解风险。持续压减一般性支出，将有限的财政资金优先用于“三保”领域、政府债务还本付息、重点项目建设等基础刚性保障支出，切实防范化解财政风险。

三是硬化约束，加快预算执行提升效率。督促单位加快预算执行进度，完善预算执行结果运用机制，不断提高预算规范管理水平。

四是统筹资源，提高财政资金管理效能。严格执行《商南县结转结余资金管理办法》，加大财政资源统筹力度，定期清理超期未使用资金，严防资金沉淀，提高资金使用效益。

以上报告，请审议。

- 附件：1. 商南县 2023 年一般公共财政预算收入调整方案（草案）
2. 商南县 2023 年一般公共财政预算支出调整方案（草案）
3. 商南县 2023 年政府性基金预算调整方案（草案）
4. 商南县 2023 年社会保险基金预算调整方案（草案）

附件1

商南县 2023 年一般公共预算收入 调整方案（草案）

单位：万元

项 目	2023 年预算数	预算调整数	新增财力	备注
一、预算收入	21,000	21,000	0	
1. 税收收入	12,600	12,600	0	
2. 罚没收入	1,800	1,800	0	
3. 行政性收费	1,000	1,000	0	
4. 专项收入	2,100	2,100	0	
5. 其他收入	3,500	3,500	0	
二、返还及转移支付补助	145,040	227,833	82,793	
（一）返还性收入	1,922	1,922	0	
（二）一般转移支付	124,626	151,420	26,794	
1. 均衡性转移支付补助	84,430	84,773	343	
2. 生态功能区转移支付补助	11,126	11,126	0	
3. 固定数额补助	14,183	14,183	0	
（1）体制补助	707	707	0	
（2）调整工资转移支付补助	9,117	9,117	0	
（3）农村税费改革补助	1,728	1,728	0	
（4）定额结算补助	978	978	0	
（5）企事业单位划转补助	975	975	0	
（6）教育卫生转移支付	678	678	0	
4. 县级基本财力补助	13,563	13,563	0	
5. 产油大县奖励	0	102	102	
6. 结算补助	1,324	3,142	1,818	
7. 其他财力性专项补助	0	24,531	24,531	
（三）专项补助收入	18,492	74,491	55,999	
三、地方政府一般债券收入	0	8,700	8,700	
四、上年结余	0	575	575	
五、调入资金	10,000	13,063	3,063	盘活存量资金 3063 万元
六、再融资债券和借新还旧债券	0	29,378	29,378	
收入合计	176,040	300,549	124,509	

附件 2

商南县 2023 年一般公共财政预算支出 调整方案（草案）

单位：万元

项 目	2023 年 预算数	变动项目			预算 调整数	备注
		小 计	专项 补助	财力性转移补 助、地方政府 债券资金安排		
一、一般公共财政预算支出	168,040	90,352	80,530	9,822	258,392	
1. 一般公共服务支出	19,547	1,998	998	1,000	21,545	
2. 外交支出	0	0	0	0	0	
3. 国防支出	0	0	0	0	0	
4. 公共安全支出	8,601	744	835	-91	9,345	
5. 教育支出	40,975	8,450	11,555	-3,105	49,425	
6. 科学技术支出	305	8	8	0	313	
7. 文化体育与传媒支出	3,347	888	888	0	4,235	
8. 社会保障和就业支出	27,615	20,746	19,551	1,195	48,361	
9. 医疗卫生支出	13,687	3,120	2,575	545	16,807	
10. 节能环保支出	2,940	-756	1,200	-1,956	2,184	
11. 城乡社区支出	4,547	1,600	1,600	0	6,147	
12. 农林水支出	25,897	20,248	19,675	573	46,145	
13. 交通运输支出	6,110	17,950	11,450	6,500	24,060	
14. 资源勘探电力信息等支出	1,094	-136	0	-136	958	
15. 商业服务业等支出	345	48	175	-127	393	
16. 金融支出	0	0	0	0	0	
17. 自然资源海洋气象等支出	1,932	1,247	1,247	0	3,179	
18. 住房保障支出	5,240	2,687	2,687	0	7,927	
19. 粮油物资储备支出	573	1,709	1,912	-203	2,282	
20. 灾害防治及应急管理支出	1,006	1,290	1,290	0	2,296	
21. 预备费	2,000	0	0	0	2,000	
22. 债务付息支出	2,000	5,627	0	5,627	7,627	
23. 其他支出	279	2,884	2,884	0	3,163	
二、上解支出	5,000	0	0	0	5,000	
三、债务还本支出	3,000	4,779	0	4,779	7,779	
四、债务转贷支出	0	29,378	0	29,378	29,378	
支出合计	176,040	124,509	80,530	43,979	300,549	

附件 3

商南县 2023 年政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入			支 出			备注
项 目	2023 年预算数	预算调整数	项 目	2023 年预算数	预算调整数	
一、政府性基金收入	12,000	12,000	一、政府性基金支出	10,054	10,011	
1. 散装水泥专项资金收入	0	0	1. 教育支出	0	0	
2. 新型墙体材料专项基金收入	0	0	2. 文化体育与传媒支出	0	0	
3. 政府住房基金收入	0	0	3. 社会保障和就业支出	100	100	
4. 城市公用事业附加收入	0	0	4. 城乡社区支出	6,400	6,400	
5. 国有土地使用权出让收入	11,400	11,400	5. 农林水支出	0	0	
6. 城市基础设施配套费收入	300	300	6. 交通运输支出	0	0	
7. 国有土地收益基金收入	0	0	7. 资源勘探电力信息等支出	0	0	
8. 其他政府性基金收入	300	300	8. 商业服务业等支出	0	0	
二、上级专项补助收入	0	457	9. 其他支出	3,554	3,511	
三、上年结余	8,054	7,554	二、调出资金	10,000	10,000	
收入合计	20,054	20,011	支出合计	20,054	20,011	

附件 4

商南县 2023 年社保基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入			支 出			备注
项 目	2023 年 预算数	预算调整数	项 目	2023 年 预算数	预算 调整数	
一、城乡居民基本养老保险基金收入	9,169	8,762	一、城乡居民基本养老保险基金支出	6,632	6,632	
1. 个人缴费收入	2,607	2,200	1. 养老保险待遇支出	6,626	6,626	
2. 财政补助收入	6,462	6,462	2. 其他基本养老保险基金支出	6	6	
3. 利息收入	100	100				
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	12,535	15,356	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	19,472	19,472	
1. 基本养老保险基金收入	7,945	7,954	1. 基本养老金支出	19,452	19,452	
2. 财政补助收入	4,360	7,172	2. 其他基本养老保险基金支出	20	20	
3. 利息收入	230	230				
三、职工基本医疗保险基金收入			三、职工基本医疗保险基金支出			
四、城乡居民基本医疗保险基金收入			四、城乡居民基本医疗保险基金支出			
五、工伤保险基金收入			五、工伤保险基金支出			
六、失业保险基金收入			六、失业保险基金支出			
七、生育保险基金收入			七、生育保险基金支出			
收入小计	21,704	24,118	支出小计	26,104	26,104	
八、上年滚存结余	39,461	39,461	八、年终结余	35,061	37,475	
收入合计	61,165	63,579	支出合计	61,165	63,579	