

迭部县 2023 年地方政府债券收支安排和 县级财政预算调整方案(草案)

一、县级财政公共预算调整方案

县十五届人大常委会第 8 次会议审议批准县级财政预算调整后，由于中省分配下达了地方政府债券资金、均衡性财力转移支付、其他财力性转移支付资金，清理盘活了财政存量资金，根据预算法等规定，结合县级财政收支变化情况，需对十五届人大常委会第 8 次会议通过的收支预算进行调整。

(一) 调整事由

一是按照《中华人民共和国预算法》要求，债务要纳入预算管理。今年省级财政下达我县地方政府债券 36,760 万元，其中一般债券 8,005 万元（新增债券 5,440 万元、再融资债券 2,565 万元），纳入公共预算调整；专项债券 28,755 万元（新增专项债券 28,755 万元），纳入基金预算调整。

二是上级财政较年初预算增加下达各类专项及定向补助和财力性转移支付，如均衡性财力转移支付、县级基本财力保障补助奖补资金、民族地区转移支付收入等，需调整收支。

三是按预算法、财政部《关于推进地方盘活存量资金有关事项的通知》（财预〔2015〕15 号）和《财政部关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（财预〔2022〕121 号）、《甘肃省财政厅关于做好 2023 年度清理盘活财政结转结余资金工作的通知》（甘财预〔2023〕14 号）要求，因增加清理盘活财政存量资金需调整收支。

(二) 一般公共收入预算调整

县十五届人大常委会第 8 次会议审议批准我县收入总计

84,616 万元，调增 105,266 万元，调整为 189,882 万元。其中：一是上级补助收入。截至 2023 年 6 月底，省级财政补助收入比 3 月份调整预算 72,688 万元，调增 55,075 万元，调整为 127,763 万元。具体调整如下：

1. 返还性补助收入年初 1,840 万元，无调整；

2. 一般性转移支付收入年初 70,848 万元，调增 44,232 万元（其中：财力性转移支付收入 6,205 万元；既定用途一般性转移支付收入 38,027 万元），调整为 115,080 万元；

3. 专项转移支付补助收入年初 0 万元，调增 10,843 万元，调整为 10,843 万元；

二是地方债券资金年初 0 万元，调增 8,005 万元，调整为 8,005 万元（其中新增债券 5,440 万元，再融资债券 2,565 万元）。列入 11011 “债务转贷收入”下的 110110101 “地方政府一般债券转贷收入”科目。

三是预算稳定调节基金年初 430 万元，无调整。

四是上年结转结余收入年初 4,420 万元，调增 23,658 万元，调整为 28,078 万元。

五是调入资金年初 0 万元，调增 18,528 万元，调整为 18,528 万元。

调整后全县总收入减上解支出 2,052 万元，剔除各类专项资金、债券收入、上年结转结余对口安排支出后，县级财力调整为 107,018 万元。

（三）一般公共预算支出预算调整

县十五届人大常委会第 8 次会议审议批准全县财政一般预算总支出 84,616 万元，根据全县总财力，2023 年财政总支出调

整为 189,882 万元，调增支出 105,266 万元。调增支出的主要内容为：

一是中省州下达的定向转移支付和专项资金新增 48,870 万元，按照上级文件规定用途安排资金。

二是增加债务转贷支出 8,005 万元（其中新增债券 5,440 万元，再融资债券增加 2,565 万元）；

三是增加新增财力 6,205 万元。安排用于：政府采购网上商城服务费 9 万元；特色产业园运行经费 20 万元（2021 年和 2022 年）；“三·八妇女节等各类活动及十二届六次执委（扩大）会议经费 5 万元；网络舆情监测软件采购经费 5 万元；《迭部年鉴（2022）》经费 10 万元；科技经费 590 万元；休假补贴 627 万元；“三支一扶”工作人员服务期内工资财政补贴部分的预算 215 万元（2022 年、2023 年）；中小学教师绩效工资提高部分 250 万元；职工医疗保险 190 万元；公务员医疗保险 911 万元；城乡居民基本医疗保险县级配套 6 万元；财政衔接推进乡村振兴补助资金 1,010 万元；创建“四号农村路”等相关工作经费 10 万元；一次性疫情防控财力 1,500 万元；一般债务偿还利息 412 万元；一般债务偿还还本 435 万元。

四是调入资金（财政存量资金调入）18,528 万元。2023 年，县财政对各预算单位的财政沉淀资金进行了清理盘活，本次统筹安排财政存量资金 18,528 万元。

五是增加上年结转专项资金安排支出 23,658 万元。

（四）收支平衡情况

根据全县财力和实际情况，2023 年财政总收入和总支出调整为 189,882 万元，其中一般公共预算支出 184,830 万元，上解

支出 2,052 万元，债务还本支出 3,000 万元。收入和支出相抵，收支平衡。

二、政府性基金预算调整方案

2023 年，政府性基金收入年初预算 500 万元，根据上级下达的基金专项和专项债券收入及上年结余等情况，调整增加收入 59,711 万元，调整为 60,211 万元（其中：本级政府性基金收入 500 万元；省级补助收入 117 万元；上年结余收入 30,839 万元；债务转贷收入 28,755 万元）。

政府性基金支出年初预算安排 500 万元，根据基金专项和专项债券以及上年结余按照对口安排对应项目情况，调整增加支出 59,711 万元，调整为 60,211 万元。

收入和支出相抵，收支平衡。

三、国有资本经营预算收支调整

2023 年，国有资本经营预算收入年初为 0，调增 2 万元，调整为 2 万元（其中：上级补助收入 1 万元；上年结余收入 1 万元）。国有资本经营预算支出调增为 2 万元。

四、政府采购支出预算调整情况

按照部分单位政府采购预算变动的要求，拟对十五届人大常委会第 8 次会议审议批准政府采购预算数 16,893.22 万元进行调整，调增 2,568 万元（其中：动物疫病预防控制中心增加 80 万元、迭部县供销合作社增加 150 万元、迭部县农业技术推广站增加 200 万元、迭部县人民医院增加 300 万元、工业信息化和商务局增加 100 万元、自然资源局增加 1,688 万元、卡坝乡人民政府增加 50 万元）；同时对部分单位年初采购预算偏大但上半年未进行采购的单位调减 2,600 万元（其中：迭部县农业农村局减去

600 万元、卫生健康局减去 300 万元、县民政局减去 400 万元、迭部县藏医院减去 100 万元、迭部县教育和科学技术局减去 1,000 万元、迭部县公安局减去 200 万元),调整为 16,861.22 万元。

五、新增政府债券安排情况

(一) 政府债务限额情况

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43 号)、《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》(财预〔2015〕225 号)等法律法规及文件精神,2022 年我县债务限额为 19.55 亿元(一般债务限额 8.94 亿元、专项债务限额 10.61 亿元),2023 年新增债券额度 3.42 亿元(一般债券 0.54 亿元,专项债券 2.88 亿元)。截止 2023 年 8 月我县债务限额 22.97 亿元(一般债务限额 9.48 亿元、专项债务限额 13.49 亿元)。

(二) 安排计划

2023 年,省级财政下达我县地方政府债券 36,760 万元。其中:一般债券 8,005 万元(新增债券 5,440 万元,再融资债券 2,565 万元);专项债券 28,755 万元。

新增一般债券资金 5,440 万元,坚持依法用于公益性支出,优先安排异地搬迁、脱贫攻坚、污染防治、乡村振兴等重大战略。(详见表 2-4);

再融资债券 2,565 万元,全部用于偿还到期债券 2016 年甘肃省一般债券(三期);

专项债券 28,755 万元,省级下达额度时已明确用途,主要用于:迭部县智慧停车项目 1,100 万元,迭部县城区片区雨污水

管网改造提升项目 1,780 万元，迭部县冷链物流基础设施项目 4,000 万元，迭部县综合供热改造提升建设项目 16,875 万元，迭部县新能源充电桩建设项目 5,000 万元。

六、其它重要事项补充说明

. 2022 年 7 月 30 日县十五届人大常委会第五次会议通过的专项债券资金安排用于迭部县城区公共停车场建设项目 0.45 亿元，由于该项目在实施过程中发生重大变化，无法按时落地，我县严格按照财政部《关于印发<地方政府专项债券用途调整操作指引>的通知》要求，及时向上级部门请示调整用途，经省政府同意，将该项目用途调整为迭部县扎尕那大景区旅游基础设施建设项目。

附件：1. 2023 年度全县一般公共预算总收入预算调整明细表（草案）

2. 2023 年全县一般公共预算支出调整表（草案）

2-1. 一般公共预算新增财力安排支出明细表

2-2. 2023 年度新增地方一般债券资金安排表

3. 迭部县 2023 年一般公共预算调整表

4. 2023 年县级政府性基金预算收支调整表（草案）

5. 2023 年度县级国有资本经营预算收支调整表（草案）

6. 2023 年度县级政府采购预算调整表（草案）