

关于南县 2023 年新增地方政府债券 和收支预算调整方案（草案）的报告

县财政局 叶大军

（2023 年 8 月 29 日）

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》规定，受县人民政府委托，我就南县 2023 年新增地方政府债券和收支预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、政府性债务情况

（一）基本情况

1. 新增债券资金情况

2023 年，省财政厅下达我县新增债务额度 102841 万元，其中一般债务额度 7641 万元、专项债务额度 95200 万元，较 2022 年（71800 万元）增加 31041 万元。

一般债券纳入一般公共预算管理，通过一般公共预算收入偿还；专项债券纳入政府性基金预算管理，通过对应的政府性基金或专项收入偿还。

2. 地方政府债务限额情况

2022年10月26日，南县第十八届人大常委会第八次会议批准2022年南县政府债务限额44.7亿元（其中，一般债务限额28.56亿元、专项债务限额16.14亿元）。

2023年南县政府债务限额54.9841亿元（其中，一般债务限额29.3241亿元、专项债务限额25.66亿元），新增债务限额10.2841亿元（其中，一般债务限额0.7641亿元、专项债务限额9.52亿元）。

（二）地方政府新增债券安排意见

参照上级有关规定，决定按以下原则进行安排。一是全面落实债券使用管理要求，严格按我省债券资金管理办法执行。二是坚持“资金跟项目走”，尽快形成实物工作量，绝不搞形象工程、面子工程。三是强化协调机制，综合考虑项目成熟度、收益能力和自求平衡等因素进行安排。

经与各方沟通，特提出以下安排意见：

新增一般债券7641万元，根据省财政厅指导方案分配，其中S217项目建设6357万元、公路建设743万元、新冠感染重症救治和转运能力提升541万元。

新增专项债券95200万元，其中第一批39400万元分配情况为：生态稻虾现代农业基础设施建设项目18900万元、南县南洲桥粮食储备中心10000万元、老旧小区改造项目5000万元、乡村振兴仓储冷链及配套基础设施建设项目5500万元；第二批

55800 万元资金分配情况为：南县经开区老旧标准厂房改造及周边基础设施建设提质升级项目 10000 万元、南县生态稻虾现代农业基础设施建设项目 7800 万元、南县职教中心建设工程 10000 万元、南县稻虾全产业链打造工程 28000 万元。

二、2023 年一般公共预算调整方案（草案）

2023 年，我县争取一般债券资金 7641 万元，按《预算法》有关规定，列入本级预算调整方案，加之上级拨付我县开垦费成本补偿资金 5918.2 万元，我县财政收支平衡情况发生变化，特提请对 2023 年收支预算进行调整，调整后收支预算保持平衡。

表 1：2023 年县级一般公共预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	预算调整	增加额	支 出	预算数	预算调整	增加额
一、地方收入	80028	80028		一、本级支出	493462	543012.7	49550.7
二、上级补助收入	390090	396008.2	5918.2	二、上解支出	5961	5961	
三、上年结余收入		11328	11328	三、一般债务还本支出	0	36952	36952
四、调入资金	29305	53968.5	24663.5				
五、债务转贷收入		44593	44593				
新增一般债券收入		7641	7641				
再融资一般债券收入		36952	36952				
总 计	499423	585925.7	86502.7	总 计	499423	585925.7	86502.7

（一）收入预算调整情况

2023 年，南县一般公共预算收入总量由 499423 万元调增为 585925.7 万元，增加 86502.7 万元。具体为：

- 一是上级财力性补助 5918.2 万元；
- 二是上年结余收入 11328 万元；
- 三是政府性基金调入 12961 万元；
- 四是其他调入资金 11702.5 万元；
- 五是新增债券资金 7641 万元；
- 六是再融资债券收入 36952 万元。

(二) 支出预算调整情况

南县一般公共预算支出总量由 499423 万元调增为 585925.7 万元，增加 86502.7 万元，其中本级支出增加 49550.7 万元，具体为：

1. 一般债券资金项目，合计 7641 万元：

- S217 项目建设 6357 万元；
- 公路建设 743 万元；
- 新冠感染重症救治和转运能力提升 541 万元。

2. 基本人员类支出，合计 2388 万元：

- 教育局退休教师一次性补贴 750 万元（5%部分）；
- 退休人员津补贴 1128 万元（机关退休人员、按 1200 人/年，9400 人测算）；
- 教师年终奖励绩效提高 510 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕12 号关于增加教师 2022 年奖励性绩效工资，同意全县教师年终奖励性绩效工资人均增加 1000 元/年，按 5100 人测算）。

3. 县级会议、县级政策性文件界定须纳入预算的重点项目，合计 1286.4 万元：

——2022 年城市主次干道地下管网疏浚及排水防涝应急抢险经费 80 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕5 号）；

——县禁烧办工作经费 30 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕8 号关于秸秆禁烧工作）；

——限上企业培育专项工作经费 10 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕13 号、清廉建设专项工作经费 60 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕13 号关于清廉南县建设工作）；

——乌嘴乡、中鱼口镇、武圣宫镇 3 个重点示范乡镇 15 万元工作经费（南县人民政府县长办公会议纪要〔2023〕1 号南县“三长”联动工作）；

——居民自建房安全排查经费 150 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕7 号传达学习 2023 年全省住房城乡建设暨自建房专项整治工作会议精神）；

——农村人居环境整治提升年度工作经费 100 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕10 号关于农村人居环境整治提升工作）；

——污泥外运无害化处理费 100 万元、乡镇污水管网维护奖补费用 80 万元（2023 年第 13 次常务会议）；

——第三次土壤普查经费 100 万元（南县人民政府常务会议纪要〔2023〕11 号关于开展南县第三次全国土壤普查工作）；

——经济普查 100 万元(南县人民政府关于认真做好第五次全国经济普查工作的通知);

——林地保护利用规划编制经费 50 万元(南县人民政府常务会议纪要〔2023〕16 号关于林地保护利用规划编制工作);

——南县城区生活垃圾分类工作 100 万元(南县人民政府 2023 年第 15 次常务会议);

——契税返还 311.4 万元(《关于促进南县房地产市场平稳健康发展的若干政策措施》的通知,返还 2022 年 7 月 1 日-2023 年 6 月购房契税)。

4. 其他项目合计 38235.3 万元

——扶持企业发展专项 24000 万元;

——乡镇及部门激励 8000 万元;

——应急事故排查 200 万元;

——惠农专项 819.4 万元;

——农贸市场改造资金 500 万元;

——其他政策性支出 4715.9 万元。

除上述本级支出外,2023 年我县有一般债还本支出 36952 万元,通过再融资收入还本,无需本级财力负担。

三、2023 年政府性基金预算调整方案(草案)

2023 年,我县争取专项债券资金 95200 万元,按《预算法》有关规定,列入本级预算调整方案,结合本年政府性基金收支执行情况,提请对 2023 年县级政府性基金预算进行调整,政府性

基金预算收支总量由年初的 82006 万元调整为 190791 万元，增加 108785 万元，调整后收支预算保持平衡。

表 2：2023 年县级政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

收入	预算数	预算调整	增加额	支出	预算数	预算调整	增加额
一、本级收入	76500	76500	0	一、本级支出	52669	148493	95824
二、上级补助收入	5506	5506		二、上解支出	32	32	
三、新增专项债券收入	0	95200	95200	三、调出资金	29305	42266	12961
四、上年结余收入		13585	13585				
总 计	82006	190791	108785	总 计	82006	190791	108785

（一）收入预算调整情况

2023 年，县级政府性基金收入总量由 82006 万元调增至 190791 万元，增加 108785 万元，具体为：

- 新增专项债券收入 95200 万元；
- 调入上年结余收入 13585 万元。

（二）支出预算调整情况

2023 年，县级政府性基金支出总量由 82006 万元调增至 190791 万元，增加 108785 万元，其中本级支出调增 95824 万元，调出资金调增 12961 万元，具体为：

- 调增债券付息支出 624 万元；
- 新增地方政府专项债券对应支出 95200 万元。
- 调增调出资金 12961 万元。

四、其他事项说明

2023年，南县财政共统筹上级指标11338.07万元，该笔资金中，9024.29万元原渠道使用，2313.78万元将统筹用于民生亟需领域。

2018年我县一般债券资金中，未资本化金额合计5851万元，已经在2020年-2023年陆续拨付至南县省道建设及配套项目、南县老旧小区改造项目、南县污水处理项目等建设项目中。

今年财政形势面临前所未有挑战，财政收支矛盾日益突出，为保证年底决算收支平衡，后段在做好原有工作的基础上，南县财政将通过精心培植财源、优化支出结构、统筹各类资金、盘活资产资源、争取上级支持等措施，全力做好财政平稳运行保障工作。