奉节县人民政府

关于2023年县级预算调整方案的报告

（2023年11月在奉节县十八届人大常委会第12次会议上）

县财政局 沈建华

主任、副主任、各位委员:

今年以来，全县财政工作在县委、县政府的正确领导下，坚持积极的财政政策加力提效，坚持树牢党政机关过“紧日子”思想，压减腾退非急需、非刚性支出，严控行政成本、严控“三公”经费支出，坚持优化支出结构，加强重大战略决策财力保障，兜牢“三保”底线，防范化解债务风险。年度中，根据政策执行和预算完成情况，需按照《中华人民共和国预算法》规定进行预算调整，本次会议，我受县人民政府委托，报告2023年县级预算调整情况，请予审议。

一、预算调整事项

（一）县本级收入调整。

根据当前执收进度，结合我县经济发展基础、土地出让进度、减税降费等政策因素，综合考虑拟调减本级一般公共预算收入10000万元，为税收收入调减；拟调减政府性基金预算收入77000万元，为国有土地使用权出让收入调减。

（二）上级补助收入调整。

市级对我县下达的补助收入增加111402万元，其中：一般公共预算上级补助收入增加82857万元，政府性基金预算上级补助收入增加28545万元。

（三）调入资金调整。

调入预算稳定调节基金9308万元，政府性基金预算减少调入一般公共预算77000万元。

（四）地方政府债券收入调整。

2023年，市级新增下达我县地方政府债券收入88816万元。其中：新增债券资金69100万元（其中：一般债券16600万元，专项债券52500万元），拟用于教育、医疗卫生、生态环保、农林水利、产业园区基础设施等重点项目；再融资一般债券资金19716万元，拟用于偿还存量隐性债务本金15300万元、偿还政府拖欠企业账款4416万元。

（五）上年结转调整。

根据《重庆市财政局关于2022年市与区县财政年终结算有关事项的通知》（渝财预〔2023〕27号），一般公共预算上年结转47196万元，较年初预算47248万元减少52万元；政府性基金预算上年结转121275万元，较年初预算121276万元减少1万元。

（六）支出计划调整。

根据本级收入、上级补助收入、预算执行等情况，拟对相应支出项目进行调整。

二、预算调整方案

根据上述事项，相应调整经县十八届人大三次会议已审议批准的县级预算。

（一）一般公共预算。

县本级收入预算调整为175000万元，调减10000万元；转移性收入预算调整为758970万元，调增51429万元，主要是上级补助收入调增82857万元、调入预算稳定调节基金9308万元、地方政府债券收入调增36316万元、上年结转调减52万元、政府性基金预算减少调入77000万元。两项加总后，县级收入预算总计从892541万元调整为933970万元，调增41429万元。

县本级支出预算调整为607564万元，调减70438万元；转移性支出预算调整为326406万元，调增111867万元，主要是补助下级支出调增36731万元、地方政府债务还本支出调增19716万元、结转下年调增55420万元。两项加总后，县级支出预算总计从892541万元调整为933970万元，调增41429万元。

（二）政府性基金预算。

县本级收入预算调整为123300万元，调减77000万元，系国有土地使用权出让收入调减；转移性收入预算调整为259510万元，调增81044万元，主要是上级补助收入调增28545万元、地方政府债券收入调增52500万元、上年结转调减1万元。两项加总后，县级收入预算总计从378766万元调整为382810万元，调增4044万元。

县本级支出预算调整为196974万元，调减32477万元；转移性支出预算调整为185836万元，调增36521万元，主要是补助下级支出调减8000万元，调出资金调减77000万元，结转下年调增121521万元。两项加总后，县级支出预算总计从378766万元调整为382810万元，调增4044万元。

（三）国有资本经营预算。

2023年年初预算国有资本经营预算收入10000万元，本级支出4000万元，调出资金6000万元。根据执收进度、入库和预算执行情况，国有资本经营预算不调整。

综上，地方财政收入调整为308300万元，调减87000万元；转移性收入调整为1018480万元，调增132473万元。两项加总后，县级财政预算总收入从1281307万元调整为1326780万元，调增45473万元。

县级财政支出调整为808538万元，调减102915万元；转移性支出调整为518242万元，调增148388万元，两项加总后，县级财政预算总支出从1281307万元调整为1326780万元，调增45473万元。

主任、副主任、各位委员：预计收支规模还将发生变化，实际执行情况将在明年人代会上再详细报告。调整方案连同以上报告，请予审议。

附件：2023年县级预算调整报表