永济市人民政府 关于2023年财政预算调整方案（草案）的

议 案 说 明

——2023年11月28日在永济市第七届人大常委会第二十六次会议上

市财政局局长 李兴园

主任、副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会作2023年财政预算调整方案（草案）的议案说明，请予审议。

一、预算调整的原因

2023年在市委的正确领导、市人大的监督支持下，财政工作紧紧围绕全市经济发展目标，强化征管抓收入，积极争取上级资金，及时督促预算支出执行进度，保持了经济平稳运行。今年以来，我市财政收入有所增长，上级增加了新的财力，执行中机关事业养老保险缺口、退休津补贴及在职行政事业人员考核奖、疫情防控等刚性支出需求增加。为此，需对部分支出预算做必要的调整。

二、预算调整的内容

（一）一般公共预算调整意见

1. **一般公共预算收入调整情况**

一般公共预算收入1-10月累计完成45645万元，占调整预算50192万元的90.9%，比上年同期增长38.9%，预计全年实现收入50500万元，可完成调整预算收入，年终一般公共预算收入不再做调整。

1. **财力变化情况**

（1）财力增加30552万元

① 4月份上报调整收入预算增加财力6023万元；

② 均衡性转移支付增加12286万元；

③ 疫情防控财力补助2183万元；

④ 黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金1423万元；

⑤ 产粮大县奖励资金2249万元,剔除粮食储备利息、粮食挂账等方面支出1249万元，剩余可用1000万元；

⑥ 农业转移人口市民化奖励增加15万元；

⑦ 支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付增加1885万元；

⑧ 预计压减及收回年初安排无需使用资金5737万元（以年终实际压减和收回金额为准）。

1. 2022年增值税留抵退税调库扣减112万元

以上财力增加30552万元，财力减少112万元，增减相抵增加财力30440万元。

**3、支出预算调整**

按政策及工作需要等增加支出预算30439.4万元,具体情况是：

（1）人员支出增加16183.3万元。主要是：

① 弥补机关事业单位养老保险缺口8000万元；

② 行政事业退休津补贴及2022年事业人员年度考核奖等4660万元（包括经济技术开发区加倍绩效工资70.32万元）；

③ 财政供养人员职务职级变动、新增人员工资及抚恤金等2200万元（具体数字以年终算账为依据）；

④ 公务员2022年度考核奖及担当作为奖189.3万元；

⑤ 民办教师教龄补贴200万元；

⑥ 老农机人员补助220万元；

⑦ 消防队员工资提标120万元；

⑧ 林业森林防火人员等资金250万元；

⑨ 下半年网格员经费224万元；

⑩ 增加环卫工人补助120万元。

（2）项目支出增加14256.1万元（包括已上报调整6023万元，本次需上报调整8233.1万元）。主要是：

① 一般公共服务支出325.8万元

主题教育经费50万元，不动产测绘费35万元，行政审批信息管理经费98万元，社会治理综合服务中心房租95.8万元，财经监督及统计网络安全等经费47万元。

② 公共安全支出96万元

禁毒社工服务费91万元，处置永鑫房地产非法集资经费5万元。

③ 教育支出517万元

农村税费改革配套303万元，学前教育经费114万元，义务教育生均经费提标配套50万元，高考智能安检门42万元，少年宫运行经费8万元。

④ 社会保障和就业支出853.5万元

企业职工养老保险缺口资金660万元，2022-2023年新增企业退休人员取暖费缺额资金52.5万元，幸福养老社区配套86万元，困难群众救助配套55万元。

⑤ 卫生健康支出2758.5万元

疫情防控资金2731万元，在岗村医岗位补助27.5万元。

⑥ 节能环保支出1039万元

“煤改电”配套资金10万元，伍姓湖岸坡与湿地生态修复工程1029万元。

⑦ 城乡社区支出1607万元

垃圾焚烧发电257万元，污水处理运行费500万元，公用设施租地542万元，住宅加装电梯补助90万元，涑水河、万固寺应急排水及道路抢险费用218万元。

⑧ 农林水支出904.6万元

通道绿化占地及管护费179万元，涑水河道治理及伍姓湖防洪生态恢复等300万元，户厕改造配套94万元，养殖业保险保费补贴41.6万元，脱贫户监测户外出务工一次性交通补贴和稳岗补助等155万元，扶持村集体发展及扶贫项目配套资金135万元。

⑨ 自然资源海洋气象支出122.9万元

地质灾害防治及非法采矿看管等经费37.9万元，卫片执法及乱占耕地拆除费等85万元。

⑩债务付息支出8.8万元

2023年新增政府一般债券利息8.8万元。

**初步平衡情况：**财力增加30440万元，支出增加30439.4万元，可实现年度收支平衡。

**4、其他需报告事项**

（1）预备费使用情况。年初预备费500万元，用于河道抢险150万元。

（2）运城市下达永纺、农药厂破产专项资金1000万元，用于消化暂付款挂账。

（3）年终如遇财力增减变化，将对支出安排做相应调整。

（二）政府性基金预算执行情况

10月底，政府性基金预算收入完成13697万元，占年初收入预算36100万元的37.9%。政府性基金支出执行52017万元，占预算71.5%，包含专项债券及上级补助资金。

（三）国有资本经营预算调整情况

国有资本经营收入拟调整为5604万元，支出拟安排蒲坂城市建设投资公司增加注册资本金4300万元，鹳雀楼文化旅游产业发展有限公司增加注册资本金1261万元，国有企业退休人员档案数字化管理43万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

截止10月底，社会保险基金累计收入56206万元，占预算94.1%，累计支出43379万元，占预算86.4%。

1. 政府债务管理情况

**1.新增政府债券情况**

2023年向上争取新增政府债券32500万元，其中一般债券8900万元、专项债券23600万元。

（1）新增政府一般债券资金8900万元，具体项目为：黄河旅游公路及四好农村公路2682万元，体育中心周边道路项目1000万元，“雪亮工程”二期项目1000万元，民兵训练基地改建项目418万元，高铁引道及黄河一号公路绿化1500万元，农田大地绿化工程1000万元，秋季绿化500万元，宗元小学建设500万元，低级别文物保护300万元。

（2）新增政府专项债券资金23600万元，具体项目为：人民医院整体搬迁项目17700万元，职业中专学校产教融合基地建设项目2300万元，西厢路雨污分流改造项目3100万元，市域建制镇生活污水二期工程500万元。

**2.政府债务偿还情况**

今年一般债券到期本金1200万元，利息2786.47万元，专项债券到期本金8300万元，利息3598.08万元，本金通过再融资偿还，利息列入预算偿还，我市到期政府债券本息已按时足额偿还。

截止目前，我市政府债务余额215400万元，其中：一般债务余额91100万元，专项债务余额124300万元。政府债务余额未超过法定债务限额，政府法定债务率48.98%，未超过警戒线。

三、工作措施

今年我市财政形势尤为严峻，财政收支平衡压力很大，为确保调整后预算平衡，努力做到：

**一是确保完成全年收入计划。**加强税收收入形势分析研判，牢牢把握组织收入工作主动权，重点关注经济运行态势和税收政策调整变化，确保完成全年收入调整计划。

二是全力向上争取资金。深入分析研究中央、省、市资金扶持方向，密切跟踪政策动态，找准上级政策与我市实际相结合的切入点，主动搞好对接，全力为我市争取更多上级资金，支持各项经济社会事业发展。

三是严控一般性支出。优先保障“三保”支出，牢固树立“紧日子”思想，严控行政支出，降低行政成本，“三公经费”实行“双控”管理。对年初安排项目未完成支出或预计年底不能形成实际支出的项目一律进行调整，将有限的资金用在“刀刃”上，切实为民办实事。

以上是2023年财政预算调整方案（草案）的议案说明，请予以审议。