

# 木兰县人大常委会文件

木人发[2023]25号

## 木兰县人大常委会关于批准县政府 《关于2023年财政预算调整方案》的决议

木兰县第十七届人大常委会第十四次会议听取和审查了县政府《关于2023年财政预算调整的说明》，经过审议，会议决定同意木兰县人民政府关于2023年财政预算的调整，批准木兰县人民政府向本次会议提请的2023年财政预算调整方案。

会议要求：县人民政府要严格执行调整后的预算，坚持开源节流、量入为出的总原则，加强收入管理，优化支出结构，确保实现全年预算平衡。要强化项目资金监管，积极推进项目落地和及时投产达效，切实发挥财政资金的使用效益。要进一步加强《预算法》的学习和理解，严格落实《预算法》的要求，增强预算刚性，对政府的支出要统筹安排、科学规划，按轻重缓急合理安排。



木兰县人大常委会

2023年12月19日

# 关于 2023 年财政预算调整情况的说明

县委常委、统战部部长 郭铭

(2023 年 12 月 19 日)

尊敬的本刚主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，就提请本次会议审议的 2023 年财政预算调整方案（草案）做如下说明，请予审议。

根据《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》《中华人民共和国预算法》《黑龙江省预算审查监督条例》的有关规定，财政预算调整包括涉及政府举借债务事项需报请县人大常委会审查批准。本次财政预算调整主要涉及省转贷我县新增地方政府债券相关事宜，上述新增债券收入需纳入县本级预算。

## 一、2022 年政府法定债务情况

2022 年末木兰县法定债务限额为 239,710.64 万元，其中：一般债务限额 178,740.64 万元，专项债务限额 60,970 万元。2022 年末法定债务余额为 236,082.64 万元，其中：一般债务余额 175,181.64 万元，专项债务余额 60,901 万元。法定债务余额未突破法定债务限额。2022 年我县地方政府债券还本付息规模为 17,801.97 万元，其中：偿还到期本金 10,910 万元，支付到期利息 6,891.97 万元。到期本金申请再融资债券偿还，到期利息安排财政预算内资金偿还，上述债务本息均已如期偿还，未发生法定

债务兑付风险。

## **二、政府举借债务的必要性**

我县是上级转移支付补助县份，自有财力匮乏，依靠自身财政收入无法满足人民群众日益增长的物质文化需求，只能依靠向上申请债券资金来实施民生改善和基础设施项目。2023年我县地方政府债务限额预计于2024年年初下达，按照省对县债务风险管理和地方财力与政府债务限额比例的相关规定，我县2023年地方政府债务限额尚有一定预留空间，当年上级批复的债券额度在省财政债务风险预警管理幅度内，符合债务余额相关规定。按照国家确定的新增债券资金使用方向，2023年省转贷新增地方政府债券主要用于省、市确定的重点建设项目，对我县加快补齐基础设施和民生领域短板、提升城市承载能力，满足人民群众日益增长的物质文化需求，推动我县经济社会高质量发展将发挥重要作用。

## **三、新增债券项目安排**

2023年省拟转贷我县新增地方政府债券28,493万元，拟安排用于以下18个项目：一般债券资金26,693万元。安排用于保障性安居工程项目630万元；污水处理站及配套管网工程项目1,360万元；排水管网雨污分流制改造项目5,680万元；排水防涝工程项目1,464万元；城镇老旧排水管网更新改造项目1,611万元；污泥处理及再生水利用建设项目4,427万元；黑土区侵蚀沟治理项目4,923万元；小型水库维系养护工程项目72万元；

农村供水保障项目 2,380 万元；高标准农田项目 206 万元；农村公路建设项目 3,940 万元。专项债券资金 1,800 万元。安排用于公共图书馆、文化馆建设项目 1,200 万元；体育活动中心建设项目 600 万元。

为防范债务风险，县级财政对当年到期的政府债务本息情况进行了梳理，结合县级财力情况，对到期的政府债券本金，积极向省争取再融资债券予以偿还；对需通过财政资金偿还的债券利息，纳入当年财政预算予以保障。截至目前，到期政府债券本息均已按期足额偿还，未发生逾期情况。

#### **四、预算调整情况**

县第十七届人大二次会议批准全县一般公共预算支出 249,552 万元，全县政府性基金预算支出 6,701 万元。省转贷下达我县新增地方政府债券后，全县一般公共预算支出由 249,552 万元调整为 276,245 万元，增加 26,693 万元；全县政府性基金预算支出由 6,701 万元调整为 8,501 万元，增加 1,800 万元。根据上述情况，我们按预算管理要求对相应的预算支出科目进行了调整。为进一步加强预算管理，强化预算刚性约束，县政府将切实规范债券使用管理，积极发挥债券资金的重要作用，提高债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。一是**加强债券资金投向管理**。严格执行债券投向领域规定，严禁将债券资金用于禁止类项目清单相关支出，确保在规定范围内使用债券资金。二是**严格债券资金使用管理**。严格将债券资金依法用于相应项目支出，不得用于其

他各类经常性支出。强化债券项目资金绩效管理，加强绩效评价结果应用，提高项目管理水平和债券资金使用效益。三是**加快债券资金支出进度**。财政部门收到债资金后，及时下达到项目主管部门，各部门按照相关要求，加快债券项目实施并按照合同约定和工程进度及时支付工程款，确保在上级要求时限内完成项目建设。四是**如期偿还债务本息**。按照债务偿付要求，及时组织资金按期偿还债务本息，对专项债加强监管，确保产生收益并用以支付本息。

# 木兰县 2023 年财政预算调整方案

(2023 年 12 月 19 日)

木兰县十七届人大二次会议批准我县 2023 年财政预算收入 24,510 万元，预算支出 249,552 万元。截止 2023 年 8 月末，省转贷我县新增地方政府债券 28,493 万元，其中：一般债券 26,693 万元、专项债券 1,800 万元，上述新增债券收入需纳入县本级预算，根据《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》《中华人民共和国预算法》《黑龙江省预算审查监督条例》的有关规定，现提出 2023 年木兰县预算调整方案（草案），请县十七届人大常委会第十三次会议审议。

## 一、2022 年法定债务情况

（一）法定债务限额及余额。2022 年末木兰县法定债务限额为 239,710.64 万元，其中：一般债务限额 178,740.64 万元，专项债务限额 60,970 万元。2022 年末法定债务余额为 236,082.64 万元，其中：一般债务余额 175,181.64 万元，专项债务余额 60,901 万元。法定债务余额未突破法定债务限额。

（二）地方政府债券到位情况。2022 年省级发行地方政府债券转贷我县 93,401.2 万元。按类别划分，一般债券 38,801.2

万元，专项债券 54,600 万元。按品种划分，新增债券 82,496.2 万元，再融资债券 10,905 万元。

（三）地方政府债券还本付息。2022 年我县地方政府债券还本付息规模为 17,801.97 万元，其中：到期偿还本金 10,910 万元，到期支付利息 6,891.97 万元。到期本金申请再融资债券偿还，产生利息由预算内资金偿还，上述本息均已如期偿还，未发生法定债务兑付风险。

## 二、2023 年省转贷新增地方政府债券

按照国家确定的新增债券资金使用方向，2023 年省转贷我县新增地方政府债券资金为 28,493 万元，按照省对县债务管理相关要求，2023 年我县地方政府债务限额预计于 2024 年年初下达，根据地方财力与政府债务限额比例的相关规定，我县 2023 年地方政府债务限额尚有一定预留空间，当年上级批复的债券额度在省财政债务风险预警管理幅度内，符合债务限额相关规定。上述新增债券资金拟安排用于以下 18 个项目：

（一）一般债券资金 26,693 万元。安排用于保障性安居工程项目 630 万元；污水处理站及配套管网工程项目 1,360 万元；排水管网雨污分流制改造项目 5,680 万元；排水防涝工程项目 1,464 万元；城镇老旧排水管网更新改造项目 1,611 万元；污泥处理及再生水利用建设项目 4,427 万元；黑土区侵蚀沟治理项目 4,923 万元；小型水库维系养护工程项目 72 万元；农村供水保障

项目 2,380 万元；高标准农田项目 206 万元；农村公路建设项目 3,940 万元。

（二）专项债券资金 1,800 万元。安排用于公共图书馆、文化馆建设项目 1,200 万元；体育活动中心建设项目 600 万元。

2023 年，省转贷我县新增债券主要用于上述省、市确定的重点建设项目，对我县加快补齐基础设施和民生领域短板、提升城市承载能力，满足人民群众日益增长的物质文化需求将发挥重要作用，有力推动我县经济社会高质量发展。同时，为防范债务风险，县级财政对当年到期的政府债务本息情况进行了梳理，结合县级财力情况，对到期的政府债券本金，积极向省争取再融资债券予以偿还；对需通过财政资金偿还的债券利息，纳入当年预算予以保障。截至目前，到期政府债券本息均已按期足额偿还，未发生逾期情况。

### 三、预算调整情况

2023 年县政府财政预算经县第十七届人大二次会议第二次全体会议审议通过，当年全县一般公共预算支出安排 249,552 万元，全县政府性基金预算支出安排 6,701 万元。省转贷下达我县新增地方政府债券后，全县一般公共预算支出由 249,552 万元调整为 276,245 万元，增加 26,693 万元；全县政府性基金预算支出由 6,701 万元调整为 8,501 万元，增加 1,800 万元。根据上述情况，按预算管理要求对相应的预算支出科目进行了调整。为进一步加强预算管理，强化预算刚性约束，县政府将切实规范债券使用管



理，积极发挥债券资金的重要作用，提高债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。一是加强债券资金投向管理。严格执行债券投向领域规定，严禁将债券资金用于禁止类项目清单相关支出，确保在规定范围内使用债券资金。二是严格债券资金使用管理。严格将债券资金依法用于相应项目支出，不得用于其他各类经常性支出。强化债券项目资金绩效管理，加强绩效评价结果应用，提高项目管理水平和债券资金使用效益。三是加快债券资金支出进度。财政部门收到债券资金后，及时下达到项目主管部门，各部门按照相关要求，加快债券项目实施并按照合同约定和工程进度及时支付工程款，确保在上级要求时限内完成项目建设。四是如期偿还债券本息。按照债券偿付要求，及时组织资金按期偿还债务本息，对专项债加强监管，确保产生收益并用以支付本息。

附件：

- 1.2023年木兰县一般公共预算支出调整（草案）
- 2.2023年木兰县政府性基金预算支出调整（草案）
- 3.2023年木兰县新增地方政府债券拟安排项目情况表（草案）

附件1

**2023年木兰县一般公共预算支出调整（草案）**

单位：万元

	年初预算	新增债券拟调整 预算	调整后预算（草 案）
一般公共预算	249,552	26,693	276,245
一般公共服务支出	14,207		14,207
外交支出	0		0
国防支出	74		74
公共安全支出	7,000		7,000
教育支出	28,842		28,842
科学技术支出	582		582
文化旅游体育与传媒支出	1,909		1,909
社会保障和就业支出	52,226		52,226
卫生健康支出	17,677		17,677
节能环保支出	7,552	14,542	22,094
城乡社区支出	5,353		5,353
农林水支出	72,162	7,581	79,743
交通运输支出	7,659	3,940	11,599
资源勘探工业信息等支出	176		176
商业服务业等支出	159		159
金融支出	0		0
援助其他地区支出	0		0
自然资源海洋气象等支出	831		831
住房保障支出	7,761	630	8,391
粮油物资储备支出	952		952
灾害防治及应急管理支出	341		341
预备费	2,500		2,500
其他支出	15,439		15,439
转移性支出	0		0
债务付息支出	6,149		6,149
债务发行费用支出	1		1

附件 2

## 2023 年木兰县政府性基金预算支出调整（草案）

单位：万元

项 目	年初预算	新增债券拟 调整预算	调整后预算 (草案)
政府性基金支出	6,701	1,800	8,501
一、文化旅游体育与传媒支出		1,800	1,800
二、社会保障和就业支出	102		102
三、节能环保支出			0
四、城乡社区支出	3,769		3,769
五、农林水支出	11		11
六、交通运输支出			0
七、资源勘探工业信息等支出			0
八、其他支出	769		769
九、债务付息支出	2,050		2,050
十、债务发行费用支出			0
十一、抗疫特别国债安排的支出			0

附件 3

2023 年木兰县新增地方政府债券拟安排项目情况表（草案）

单位：万元

序号	项目名称	债券额度		
		合计	一般债券	专项债券
合 计		28,493	26,693	1,800
1	木兰县农村公路建设	3,940	3,940.00	
2	哈尔滨市木兰县吉兴乡吉兴村污水处理站及配套管网工程项目	1,360	1,360.00	
3	木兰县城镇老旧排水管网更新改造项目	1,611	1,611.00	
4	哈尔滨市木兰县 2023 年排水管网雨污分流制改造项目	5,680	5,680.00	
5	木兰县木兰镇排水防涝工程项目	1,464	1,464.00	
6	木兰县污泥处理及再生水利用建设项目	4,427	4,427.00	
7	木兰县黑土区侵蚀沟治理项目	4,923	4,923.00	
8	木兰县 2023 年财政补助高标准农田项目	206	206.00	
9	木兰县小型水库维系养护工程	72	72.00	
10	蓝艺二号楼	131	131.00	
11	地税小区	112	112.00	
12	油漆厂小区	72	72.00	
13	老粮库小区	123	123.00	
14	交警队小区	103	103.00	
15	中医院小区	89	89.00	
16	木兰县农村供水保障资金	2,380	2,380	
17	哈尔滨木兰县公共图书馆和文化馆建设项目	1,200		1,200.00

18	木兰县体育活动中心项目	600	600.00
----	-------------	-----	--------