

舒城县 2023 年一般公共预算编制说明

根据《中华人民共和国预算法》《安徽省预算审查监督条例》《中共安徽省委 安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）《安徽省人民政府关于印发〈安徽省全面实施零基预算改革方案〉的通知》（皖政〔2022〕60号）有关规定，结合我县预算管理实际，编制 2023 年综合财政预算（草案）。现就具体情况说明如下：

一、指导思想和基本原则

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和中央经济工作会议精神，坚决落实中央、省、市和县委、县政府重大决策部署，坚持量入为出原则，积极运用零基预算理念，合理确定收支预算规模；统筹财政资源，优化支出结构，做好重点支出分类保障；继续坚持政府过紧日子，勤俭节约办一切事业，严控一般支出；加强项目全生命周期管理，加快支出标准体系建设，强化预算约束和绩效管理；全面应用预算管理一体化系统，以信息化推进预算管理现代化，推动建立标准科学、规范透明、约束有力的部门预算管理体系，为实现全县高质量发展提供坚强支撑。

基本原则：1. 坚持依法依规。严格按照法律法规编制预算，硬化预算约束，严格预算执行。2. 坚持零基预算。打破预算安排

和资金分配的基数依赖，所有支出均以零为基点，以县委、县政府决策部署和事业发展目标为导向，以政府当年可用财力为基础，根据资金实际需求、项目轻重缓急、绩效评价情况等统筹核定。3. 坚持勤俭节约。牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，持续压减非刚性、非急需支出，确保有限财力用在“刀刃”上。4. 坚持统筹兼顾。编制综合预算，统筹政府预算资金安排，量力而行，提高财政支出的公共性和普惠性，坚持“三保”优先保障，确保对重点领域和项目的支持力度。5. 坚持绩效管理。紧紧围绕提高财政资源配置效率，将绩效理念和管理方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，不断提升公共服务质量和水平，提高人民满意度。

二、一般公共预算收支预算

（一）一般公共预算收入预期

2023 年一般公共预算收入预期为 235000 万元，比 2022 年一般公共预算收入实绩 218458 万元增长 7.5%。

收入分部门预算：税务 169000 万元，比 2022 年收入实绩 151848 万元增长 11.3%；财政 66000 万元，与 2022 年收入实绩 66610 万元持平。

收入分结构情况：一是税收收入 158000 万元，占总收入的比重 67.2%，其中：工商税收 136500 万元，占总收入的比重 58.8%；耕地占用税及契税 21500 万元，占总收入的比重 9.3%。二是非税

收入 77000 万元, 占总收入的比重 32.8%。

(二) 一般公共预算支出安排

1. 总体情况: 2023 年公共财政预算支出安排总计 566571 万元。一是一般公共预算支出 561998 万元, 乡镇安排 30000 万元; 县直安排 532143 万元, 其中: 预算内基本支出 186570 万元, 应缴预算收入安排支出 9953 万元, 拨补办案补助安排支出 1763 万元, 县本级安排保障民生、社保、医疗卫生、教育、农林水、节能环保、政法等社会事业和经济发展的专项支出安排 281488 万元 (县本级 143661 万元、省级 123237 万元、上级专项结转支出 14590 万元), 预备费 5800 万元, 考核绩效奖金等预留支出 20000 万元, 债务付息支出 9927 万元, PPP 项目付费 16497 万元。二是债务还本支出 2493 万元。三是上解支出 2080 万元。

2. 部门预算支出安排的相关标准和原则: 按照《舒城县财政局关于预算单位 2023 年基本支出定额标准的通知》(舒预秘(2022) 5 号) 和《舒城县财政局关于做好 2023-2025 年部门中期财政规划和 2023 年部门预算编制工作的通知》(舒预秘(2022) 4 号) 文件规定, 编制部门收支预算。

(三) 一般公共预算平衡情况

2023 年一般公共预算收入 235000 万元, 加省体制补助、均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、返还性收入等, 按目前体制测算省补助的可统筹财力 155575 万元, 加省提前下达转

移支付项目资金 123237 万元，加调入资金 38169 万元（国有资本经营预算收入和土地出让收入），加 2022 年上级专项结转 14590 万元，合计公共预算可用财力预计 566571 万元，2023 年安排支出总计 566571 万元，收支平衡。

（四）一般公共预算支出变动情况

根据目前可计算财力，2023 年全县公共预算支出安排总计 566571 万元，与上年预算同比减少 5904 万元，分别是：1. 县直预算内基本支出增加 52828 万元，主要是正常增资 2790 万元、补齐退休费增加 2000 万元、基础绩效奖金和离退休人员补贴按月发放 48038 万元；2. 应缴预算支出减少 2534 万元；3. 拨补办案支出减少 341 万元；4. 县直部门和单位专项减少 45818 万元，主要是县本级压减 24348 万元、省级减少 23980 万元、上级专项结转支出增加 2365 万元；5. 考核绩效奖金等预留支出减少 23300 万元，主要是基础绩效奖金和离退休人员补贴已细化编入单位；6. 债务付息支出增加 46 万元；7. 乡镇支出减少 8000 万元；8. 增列 PPP 项目付费 16497 万元；9. 增列债务还本支出 2493 万元；10. 增列上解支出 2080 万元；