关于罗山县2023年财政预算调整方案

（草案）的报告

2023年12月26日在县十六届人大常委会

第十三次会议上

县财政局局长 李太友

主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》有关规定，我受县人民政府委托，向县人大常委会报告罗山县2023年财政预算调整方案（草案），请予审议。

一、一般公共预算调整方案

**（一）收入预算的调整**

1.一般公共预算收入调整。一般公共预算收入为98981万元，和年初预算持平。

2.新增财力性转移支付32095万元，其中：重点生态功能区转移支付增加6643万元，财力性转移支付资金增加18136万元，产粮大县奖励资金增加310万元，村级组织运转经费省级奖补资金增加413万元，农业人口市民化奖励资金增加342万元，应对疫情补助资金增加4500万元，中央财政农业保险保费补贴资金增加1751万元。

3.上解支出增加920万元（财力抵减项目，预计数）。

4.动用预算稳定调节基金6389万元，较年初增加3053万元。

5.调入资金10000万元，较年初预算减少43300万元。

6.新增一般债券转贷收入12526万元，分别为：新增地方政府一般债券收入6626万元，发行再融资债券5900万元。根据地方政府债券分类管理的要求，一般债券资金应当纳入一般公共预算管理。

7.新增上年结余资金12万元。

一般公共预算调整后，2023年，我县可支配财力总计292275万元，较年初预算财力增加3466万元。

**（二）支出预算的调整**

根据县委、县政府工作部署，建议2023年全县财力性支出预算调整为292275万元，较年初预算288809万元增加3466万元。主要调整项目如下：

1.调减支出45559.22万元，系专项预算结余，主要包括：预备费3000万元；全域旅游建设专项资金3000万元；主导产业扶持资金10000万元；招商引资奖励费用300万元；跑项目争资金奖励及招商费用500万元；项目前期工作经费2000万元；信息化建设及维护经费300万元；办公场所维修、维护、改造经费200万元；农民工欠薪应急周转金100万元；城区基础设施建设及维护700万元，困难群众轻度慢性病药费1040万元；疫情防控经费4672万元；非税收入安排的支出1646.44万元，一般债务偿债准备金5900万元，其他专项结余指标12200.78万元等。

2.调增支出39025.22万元，主要支出项目包括：

（1）增加预算支出21383.42万元，主要是落实县重点工作和政策性配套等原因追加经费。

（2）决算解决县直单位重点问题1699万元，主要是用于县四大家和部委经费补助、县直单位困难补助和公用经费补助、解困资金等。

（3）乡镇转移支付补助3416.8万元，一是对乡镇（街道）的均衡性转移支付补助1601.7万元，二是乡镇专项工作补助1815万元，包括人居环境整治、安全生产、风险防控、巩固脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴、环境攻坚（污水处理设施运维）、森林防火、信访稳定等工作。

（4）一般债券支出12526万元。主要是新增一般债券支出6626万元，新增一般债券再融资债券支出5900万元。

一般公共预算调整后，2023年，全县财力总收入292275万元（不含上级下达专项收入），其中：一般地方公共预算收入98981万元，上级补助资金189572万元，上解支出25205万元，一般债券收入12526万元，动用预算稳定调节基金6389万元，上年结余资金12万元；全县财政总支出282275万元（不含上级下达专项支出），安排预算稳定调节基金10000万元，当年收支持平。

二、政府性基金预算调整方案

当年收入调整情况。年初预算安排政府性基金收入128037万元。已完成收入21596万元，减少106441万元。

2023年上级补助收入113913万元，其中：专项转移支付收入8643万元，专项债券收入105270万元，按照政府债券管理要求，专项债券收入应当纳入政府性基金预算管理。

上年结余收入65776万元。

鉴于以上情况，建议政府性基金预算收入调整为201285万元，政府性基金预算支出96480万元，地方政府专项债务还本支出29156万元，年终结余75649万元。当年收支持平。

三、社会保险基金预算调整方案

年初预算安排社会保险基金收入195580万元，社会保险基金支出188829万元。

全年预计完成社会保险基金收入208425万元，增加12845万元。全年预计完成社会保险基金支出199188万元，增加10359万元。

根据我县社会保险基金执行情况，建议社会保险基金预算收入调整为208425万元，加上上年结余和上级补助资金102561万元，收入总计310986万元，社会保险基金预算支出调整为199188万元，年末滚存结余调整为111798万元。

四、国有资本经营预算调整方案

年初安排国有资本经营预算收入650.89万元，国有资本经营预算支出650.89万元。

全年预计完成国有资本经营预算收入1141.34万元，增加490.45万元。其中：上年结余收入773万元，转移支付收入41万元，宝鑫发投公司缴入利润收入177.34万元，宝城建投公司缴入利润收入150万元。全年预计完成国有资本经营预算支出480万元，减少170.89万元。

根据我县国有资本经营预算执行情况，建议国有资本经营预算收入调整为1141.34万元，国有资本经营预算支出调整为480万元，年终结余661.34万元。

主任、各位副主任、各位委员，今年以来，随着刚性支出不断增加，财政经济运行面临诸多新情况、新问题，面对这些问题和挑战，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大的监督和支持下，统筹谋划，积极应对，主动作为，确保圆满完成年度预算任务。

　 以上报告，请予审查。

附件1：2023年一般公共预算调整方案（草案）

附件2：2023年政府性基金预算调整方案（草案）

附件3：2023年社会保险基金预算调整方案（草案）

附件4：2023年国有资本经营预算调整方案（草案）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件一 |  |  |  |  |  |  |  |
| **2023年一般公共预算调整方案（草案）** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| **收　　　　入** | | | | **支　　　　出** | | | |
| 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| **一、一般公共预算本级收入合计** | **98,981** |  | **98,981** | **一、一般公共预算支出合计** | **371,740** | **60,857** | **432,597** |
| 1、税收收入 | 69,287 |  | 69,287 | 1.一般公共服务支出 | 57,788 | 8,044 | 65,832 |
| 增值税 | 30,750 |  | 30,750 | 2.外交支出 |  |  |  |
| 企业所得税 | 3,883 |  | 3,883 | 3.国防支出 |  | 59 | 59 |
| 企业所得税退税 |  |  |  | 4.公共安全支出 | 9,393 | 604 | 9,997 |
| 个人所得税 | 1,012 |  | 1,012 | 5.教育支出 | 85,125 | 4,888 | 90,013 |
| 资源税 | 1,800 |  | 1,800 | 6.科学技术支出 | 2,523 | 18,776 | 21,299 |
| 其中：水资源税 |  |  |  | 7.文化旅游体育与传媒支出 | 2,112 | 368 | 2,480 |
| 城市维护建设税 | 2,000 |  | 2,000 | 8.社会保障和就业支出 | 71,014 | 3,867 | 74,881 |
| 房产税 | 1,608 |  | 1,608 | 9.卫生健康支出 | 26,020 | -5,731 | 20,289 |
| 印花税 | 697 |  | 697 | 10.节能环保支出 | 4,941 | 2,352 | 7,293 |
| 城镇土地使用税 | 1,800 |  | 1,800 | 11.城乡社区支出 | 15,732 | 6,449 | 22,181 |
| 土地增值税 | 11,064 |  | 11,064 | 12.农林水支出 | 70,995 | 3,717 | 74,712 |
| 车船税 | 1,500 |  | 1,500 | 13.交通运输支出 | 5,472 | 4,972 | 10,444 |
| 耕地占用税 | 5,750 |  | 5,750 | 14.资源勘探工业信息等支出 | 3,541 | 6,490 | 10,031 |
| 契税 | 6,811 |  | 6,811 | 15.商业服务业等支出 | 1,452 | 263 | 1,715 |
| 烟叶税 | 474 |  | 474 | 16.金融支出 |  | 10 | 10 |
| 环境保护税 | 79 |  | 79 | 17.援助其他地区支出 |  |  |  |
| 其他税收收入 | 59 |  | 59 | 18.自然资源海洋气象等支出 | 2,858 | 1,464 | 4,322 |
| 2、非税收入 | 29,694 |  | 29,694 | 19.住房保障支出 | 4,923 | 456 | 5,379 |
| 专项收入 | 3,620 |  | 3,620 | 20.粮油物资储备支出 | 334 | 1,098 | 1,432 |
| 行政事业性收费收入 | 22,620 |  | 22,620 | 21.灾害防治及应急管理支出 | 2,030 | 520 | 2,550 |
| 罚没收入 | 2,360 |  | 2,360 | 22.预备费 | 3,000 | -3,000 |  |
| 国有资本经营收入 |  |  |  | 23.债务付息支出 | 2,487 |  | 2,487 |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 994 |  | 994 | 24.债务发行费用支出 |  |  |  |
| 捐赠收入 |  |  |  | 25.其他支出 |  | 5,191 | 5,191 |
| 政府住房基金收入 | 100 |  | 100 |  |  |  |  |
| 其他收入 |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、转移性收入** | **297,044** | **77,729** | **374,773** | **二、转移性支出** | **24,285** | **16,872** | **41,157** |
| 1.上级补助收入 | **240,408** | **105,438** | **345,846** | 1.上解支出 | 24,285 | 920 | 25,205 |
| 返还性收入 | 10,285 |  | 10,285 | 体制上解支出 | 6,470 | 366 | 6,836 |
| 一般性转移支付收入 | 227,851 | 82,778 | 310,629 | 专项上解支出 | 1,215 | 554 | 1,769 |
| 专项转移支付收入 | 2,272 | 22,660 | 24,932 | 收入分成上解 | 16,600 |  | 16,600 |
| 2.上年结余收入 |  | 12 | 12 | 2.调出资金 |  |  |  |
| 3.调入资金 | 53,300 | -43,300 | 10,000 | 3.年终结余 |  |  |  |
| 从政府性基金预算调入 | 53,300 | -53,300 |  | 4.一般债务还本支出 |  | 5,952 | 5,952 |
| 从国有资本经营预算调入 |  |  |  | 5.援助其他地区支出 |  |  |  |
| 从其他资金调入 |  | 10,000 | 10,000 | 6.安排预算稳定调节基金 |  | 10,000 | 10,000 |
| 4.一般债务收入 |  | 12,526 | 12,526 | 7.补充预算周转金 |  |  |  |
| 新增一般债券收入 |  | 6,626 | 6,626 |  |  |  |  |
| 再融资一般债券收入 |  | 5,900 | 5,900 |  |  |  |  |
| 5.接受其他地区援助收入 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.动用预算稳定调节基金 | 3,336 | 3,053 | 6,389 |  |  |  |  |
| **一般公共预算收入总计** | **396,025** | **77,729** | **473,754** | **一般公共预算支出总计** | **396,025** | **77,729** | **473,754** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件二 |  |  |  |  |  |  |  |
| **2023年政府性基金预算调整方案（草案）** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| **收　　　　入** | | | | **支　　　　出** | | | |
| 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| 一、农网还贷资金收入 |  |  |  | 一、文化旅游体育与传媒支出 |  | 3 | 3 |
| 二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入 |  |  |  | 国家电影事业发展专项资金安排的支出 |  | 3 | 3 |
| 三、港口建设费收入 |  |  |  | 旅游发展基金支出 |  |  |  |
| 四、国家电影事业发展专项资金收入 |  |  |  | 国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 五、国有土地收益基金收入 | 2258 | -1,979 | 279 | 二、社会保障和就业支出 |  | 4,386 | 4,386 |
| 六、农业土地开发资金收入 | 462 | -255 | 207 | 大中型水库移民后期扶持基金支出 |  | 3,753 | 3,753 |
| 七、国有土地使用权出让收入 | 125017 | -105,182 | 19835 | 小型水库移民扶助基金安排的支出 |  | 633 | 633 |
| 土地出让价款收入 | 125017 | -114,194 | 10823 | 小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 补缴的土地价款 |  | 9,152 | 9152 | 三、节能环保支出 |  |  |  |
| 划拨土地收入 |  |  |  | 可再生能源电价附加收入安排的支出 |  |  |  |
| 缴纳新增建设用地土地有偿使用费 |  | -468 | -468 | 废弃电器电子产品处理基金支出 |  |  |  |
| 其他土地出让收入 |  | 328 | 328 | 四、城乡社区支出 | 30,925 | -21,342 | 9,583 |
| 八、大中型水库库区基金收入 |  |  |  | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 27,905 | -22,022 | 5,883 |
| 九、彩票公益金收入 |  |  |  | 国有土地收益基金安排的支出 | 2,258 | -2,258 |  |
| 福利彩票公益金收入 |  |  |  | 农业土地开发资金安排的支出 | 462 | -462 |  |
| 体育彩票公益金收入 |  |  |  | 城市基础设施配套费安排的支出 | 300 | -300 |  |
| 十、城市基础设施配套费收入 | 300 | -300 |  | 污水处理费安排的支出 |  |  |  |
| 十一、小型水库移民扶助基金收入 |  |  |  | 土地储备专项债券收入安排的支出 |  |  |  |
| 十二、国家重大水利工程建设基金收入 |  |  |  | 棚户区改造专项债券收入安排的支出 |  | 3,700 | 3,700 |
| 十三、车辆通行费 |  |  |  | 城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 十四、污水处理费收入 |  | 647 | 647 | 污水处理费对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 十五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 |  |  |  | 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 福利彩票销售机构的业务费用 |  |  |  | 五、农林水支出 |  | 76 | 76 |
| 体育彩票销售机构的业务费用 |  |  |  | 大中型水库库区基金安排的支出 |  | 76 | 76 |
| 彩票兑奖周转金 |  |  |  | 三峡水库库区基金支出 |  |  |  |
| 彩票发行销售风险基金 |  |  |  | 国家重大水利工程建设基金安排的支出 |  |  |  |
| 彩票市场调控资金收入 |  |  |  | 大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 十六、其他政府性基金收入 |  |  |  | 国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
| 十七、专项债券对应项目专项收入 |  | 628 | 628 | 六、交通运输支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 车辆通行费安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 港口建设费安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 铁路建设基金支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 船舶油污损害赔偿基金支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 民航发展基金支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 政府收费公路专项债券收入安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 车辆通行费对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 港口建设费对应专项债务收入安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 七、资源勘探工业信息等支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 农网还贷资金支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 八、其他支出 |  | 67,776 | 67,776 |
|  |  |  |  | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 |  | 66,250 | 66,250 |
|  |  |  |  | 彩票发行销售机构业务费安排的支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 彩票公益金安排的支出 |  | 1,526 | 1,526 |
|  |  |  |  | 九、债务付息支出 | 14,656 |  | 14,656 |
|  |  |  |  | 十、债务发行费用支出 |  |  |  |
|  |  |  |  | 十一、抗疫特别国债安排的支出 |  |  |  |
| **收入合计** | **128,037** | -106,441 | **21,596** | **支出合计** | **45,581** | **50,899** | **96,480** |
| **转移性收入** |  | **179,689** | **179,689** | **转移性支出** | **82,456** | **22,349** | **104,805** |
| 政府性基金转移收入 |  | 8,643 | 8,643 | 政府性基金转移支付 |  |  |  |
| 政府性基金补助收入 |  | 8,643 | 8,643 | 政府性基金补助支出 |  |  |  |
| 政府性基金上解收入 |  |  |  | 政府性基金上解支出 |  |  |  |
| 上年结余收入 |  | 65,776 | 65,776 | 调出资金 | 53,300 | -53,300 |  |
| 调入资金 |  |  |  | 年终结余 |  | 75,649 | 75,649 |
| 专项债务收入 |  | 105,270 | 105,270 | 地方政府专项债务还本支出 | 29,156 |  | 29,156 |
| 新增专项债券收入 |  | 77,200 | 77,200 |  |  |  |  |
| 再融资专项债券收入 |  | 28,070 | 28,070 |  |  |  |  |
| **收入总计** | **128,037** | **73,248** | **201,285** | **支出总计** | **128,037** | **73,248** | **201,285** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件三 | |  |  |  |  |  |  |  |
| **2023年社会保险基金预算调整方案（草案）** | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| **收　　　　入** | | | | | **支　　　　出** | | | |
| 项 目 | | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| **社会保险基金收入** | | **195580** | **12845** | **208425** | **社会保险基金支出** | **188829** | **10359** | **199188** |
| 企业职工基本养老保险基金收入 | | 53017 |  | 53017 | 企业职工基本养老保险基金支出 | 57013 |  | 57013 |
| 职工基本医疗保险基金收入 | | 11065 | -2935 | 8130 | 职工基本医疗保险基金支出 | 11985 | -3337 | 8648 |
| 城乡居民医疗保险基金收入 | | 62369 |  | 62369 | 城乡居民医疗保险基金支出 | 56600 |  | 56600 |
| 城乡居民基本养老保险基金收入 | | 26570 | 14569 | 41139 | 城乡居民基本养老保险基金支出 | 20864 | 13696 | 34560 |
| 机关事业单位基本养老保险基金收入 | | 42559 | 1211 | 43770 | 机关事业单位基本养老保险基金支出 | 42367 |  | 42367 |
| 其他社会保险基金收入 | |  |  |  | 其他社会保险基金支出 |  |  |  |
| **转移性收入** | | **104582** | **-2021** | **102561** | **转移性支出** | **111333** | **465** | **111798** |
| 上年结余收入 | | 104582 | -2021 | 102561 | 年终结余 | 111333 | 465 | 111798 |
| 企业职工基本养老保险基金 | | 3996 |  | 3996 | 企业职工基本养老保险基金 |  |  |  |
| 职工基本医疗保险基金 | | 3671 | -501 | 3170 | 职工基本医疗保险基金 | 2751 | -99 | 2652 |
| 城乡居民医疗保险基金 | | 6215 |  | 6215 | 城乡居民医疗保险基金 | 11984 |  | 11984 |
| 城乡居民基本养老保险基金 | | 86335 | 557 | 86892 | 城乡居民基本养老保险基金 | 92041 | 1430 | 93471 |
| 机关事业单位基本养老保险基金 | | 4365 | -2077 | 2288 | 机关事业单位基本养老保险基金 | 4557 | -866 | 3691 |
| **收入总计** | | **300162** | **10824** | **310986** | **支出总计** | **300162** | **10824** | **310986** |
| 附件四 | |  |  |  |  |  |  |  |
| **2023年国有资本经营预算调整方案（草案）** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| **收　　　　入** | | | | **支　　　　出** | | | |
| 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项 目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| **国有资本经营收入** | **609.89** | **-282.55** | **327.34** | **国有资本经营支出** | **650.89** | **-170.89** | **480.00** |
| 利润收入 | 609.89 | -282.55 | 327.34 | 解决历史遗留问题及改革成本支出 | 41.00 | -4.00 | 37.00 |
| 股利、股息收入 |  |  |  | 国有企业资本金注入 | 609.89 | -319.89 | 290.00 |
| 产权转让收入 |  |  |  | 国有企业政策性补贴 |  |  |  |
| 清算收入 |  |  |  | 其他国有资本经营预算支出 |  | 153.00 | 153.00 |
| 其他国有资本经营预算收入 |  |  |  |  |  |  |  |
| **转移性收入** | **41.00** | **773.00** | **814.00** | **转移性支出** |  | **661.34** | **661.34** |
| 上年结余收入 |  | 773.00 | 773.00 | 国有资本经营预算转移支付支出 |  |  |  |
| 转移支付收入 | 41.00 |  | 41.00 | 上解支出 |  |  |  |
| 上解收入 |  |  |  | 调出资金 |  |  |  |
|  |  |  |  | 年终结余 |  | 661.34 | 661.34 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **收入总计** | **650.89** | **490.45** | **1141.34** | **支出总计** | **650.89** | **490.45** | **1141.34** |