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**  |