

# 关于镇巴县2023年财政预算调整方案(草案)的报告

——2023年12月25日在镇巴县第十九届

人大常委会第十二次会议上

县财政局局长 胡定安

主任、副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》《预算法实施条例》《陕西省预算审查监督条例》规定，我受县人民政府委托，本次会议报告我县2023年财政预算调整方案(草案)，请予审议。

## 一、一般公共预算调整情况

### (一)收入预算调整

本次调整后的一般公共预算总收入为340813万元，较年初预算增加139355万元。其中：

1. 地方财政收入增加340万元。
2. 上级补助收入增加110623万元，其中一般性转移支付收入增加11729万元，专项转移支付收入增加98894万元。
3. 地方政府一般债务转贷收入增加25770万元，其中：新增一般债券收入11200万元，再融资一般债券收入11427万元，向国际组织借款收入3143万元。
4. 上年结余收入增加2621万元。
5. 动用预算稳定调节基金增加1万元。

### (二)支出预算调整

本次调整后的一般公共预算总支出为 340813 万元，较年初预算增加 139355 万元。其中：

1. 上解上级支出减少 852 万元。

2. 地方政府一般债券还本支出增加 11427 万元。

3. 本级一般公共预算支出 322352 万元，较年初预算增加 128780 万元。具体变动项目是：

一是人员及社保支出减少 4313 万元，主要是在职人员提高艰苦边远地区津贴标准、正常晋升、新招录公务员及事业单位工作人员、复退军人安置、补发 2021 年目标考核奖及义务教育阶段教师绩效工资等支出增加，机关事业单位退休人员养老金补助支出减少。

二是部门运转及专项业务经费支出增加 5371 万元，主要是办公经费及开展专项业务工作所需经费增加。

三是项目支出增加 10649 万元，主要是政府捐赠资金支出增加 1851 万元，疫情防控支出增加 2026 万元，消化政府债务、财政暂付性款项、政府拖欠企业账款支出增加 3365 万元，革命老区、人口市民化、产粮(油)大县支出增加 951 万元，汉中机场航线补贴、水利项目统筹等上缴市级支出 1319 万元，教育县级配套等县本级专项资金增加 91.7 万元，新增政府外贷支出 3143 万元，调减预备费 2098 万元。

四是新增一般债券支出增加 11200 万元。

五是上级专项转移支付支出增加 105873 万元。

## 二、政府性基金预算调整情况

### **(一)收入预算调整**

本次调整后的政府性基金预算总收入为 65696 万元，较年初预算增加 43909 万元，其中：县本级政府性基金预算收入减少 2688 万元，上级下达政府性基金补助收入增加 956 万元，上年结余增加 61 万元，新增地方政府专项债券转贷收入 44900 万元（2023 年 10 月 25 日，镇巴县十九届人大常委会第十一次会议已审查批准 2023 年新增政府专项债券支出 43100 万元，本次新增 1800 万元，主要用于 7 个项目，其中：2021 年巴山镇活水至集镇通村公路应急抢险工程 118 万元，2021 年碾子镇碾子村通村公路应急抢险工程 298 万元，2021 年小洋镇三岔河村双星安置点公路应急抢险工程 150 万元，2021 年村道安全生命防护工程 118 万元，S218（黎仁路）胡家沟水毁修复工程 316 万元，赤南镇张家坝安置点房建及配套 660 万元，赤南镇袁家坝安置点 140 万元）。

### **(二)支出预算调整**

本次调整后的政府性基金预算本级支出为 61003 万元，较年初预算增加 39857 万元，其中：文化旅游体育与传媒支出增加 3 万元；城乡社区支出减少 1156 万元，农林水支出增加 81 万元，其他支出增加 40197 万元，债务付息支出增加 682 万元，债务发行费用支出增加 50 万元。加债务还本支出 641 万元，政府新基金预算总支出为 61644 万元，收支相抵后，政府性基金预算结余为 4052 万元。

## **三、社会保险基金预算调整情况**

本次调整后的社会保险基金预算总收入为 94113.56 万元，较年初预算减少 6909.44 万元，其中：社会保险基金本级收入减少 6074 万元，上年结余收入减少 1913.84 万元，转移收入增加 928 万元，上级补助收入增加 150.4 万元。社会保险基金总支出为 94113.56 万元，较年初预算减少 6909.44 万元，其中：社会保险基金预算支出增加 5813 万元，年终结余减少 12722.44 万元。

#### **四、国有资本经营预算调整情况**

本次调整后的国有资本经营预算总收入为 9.19 万元，较年初预算增加 4.19 万元，主要是预算执行中，上级下达的中央企业及原中央下放企业退休人员社会化管理补助资金增加，国有资本经营预算支出同时增加 4.19 万元。

#### **五、预备费使用情况**

2023 年，我县年初预算设置预备费 2098 万元，年度预算执行中予以动用，全部用于疫情防控及人员调资等支出。

#### **六、地方政府债务情况**

2023 年，省财政厅下达我县政府债务限额 32.46 亿元，其中：一般债务限额 17.42 亿元，专项债务限额 15.04 亿元。

2023 年，我县政府债务余额为 31.76 亿元，其中：一般债务余额 16.8 亿元，专项债务余额 14.96 亿元，债务余额未突破限额，债务风险可控。

#### **七、其他有关情况说明**

本次提请县人大常委会审议的预算调整方案，是根据当年财政收支预算执行情况及上级下达补助资金、新增政府债券转贷收

入等到位情况所做出的预算调整，在年度决算过程中，还可能会出现一些微小的变化，待年度决算完毕后，再将变动情况按程序向县人大做专题汇报。本次一般公共预算调整数额较大，是由于在编制 2023 年年初预算时，省市要求必须根据提前下达的转移支付据实编制，不得预估收入，年初预算上级专款提前下达仅 5.66 亿元，占年度上级专款总额的 36.4%，因此导致预算到位率偏低，在今后的工作中，我们也将加强与省市财政部门的沟通汇报，不断提高预算编制准确性。

主任、副主任、各位委员，本次财政预算调整方案(草案)统筹考虑了社会事业发展的财力需求，但随着人员及社保支出等政策性增支因素的不断增加，各项改革配套和经济社会发展需求的不断增大，部分正在实施的项目支出暂无财力安排落实，按照收支平衡的原则，结合财力性实际支出情况，主要采取了推迟部分上级专项转移支付支出，确保收支平衡。因此，在预算执行中必须始终坚持人员支出优先的原则，严格按照“保基本民生、保工资、保运转、保重点”的支出顺序，尽力压缩项目支出，确保全年收支平衡。

附表1:

## 镇巴县2023年一般公共预算调整表

单位: 万元

项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	备注
一、地方财政收入	10,160.00	340.00	10,500	一、一般公共预算支出	193,572.00	128,780	322,352	
二、上级补助收入	187,190	110,623	297,813	1. 一般公共服务支出	22,255.00	6,028	28,283	
(一) 一般性转移支付收入	130,539	11,729	142,268	2. 国防支出	24.00	-	24	
返还性收入	1,022.00		1,022	3. 公共安全支出	5,409.00	1,655	7,064	
均衡性转移支付收入	89,688.00	1,985	91,673	4. 教育支出	47,095.00	7,127	54,222	
重点生态功能区转移支付收入	9,881.00	2,271	12,152	5. 科学技术支出	417.00	3,435	3,852	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	13,332.00	580	13,912	6. 文化旅游体育与传媒支出	1,867.00	1,202	3,069	
资源枯竭型城市转移支付补助收入			-	7. 社会保障和就业支出	27,347.00	23,668	51,015	
产粮(油)大县奖励资金收入		235	235	8. 卫生健康支出	16,964.00	9,739	26,703	
固定数额补助收入	12,782.00	849	13,631	9. 节能环保支出	3,279.00	4,886	8,165	
结算补助收入	2,122.00	5,120	7,242	10. 城乡社区支出	4,761.00	7,266	12,027	
增值税留底退税转移支付	63.00	689	752	11. 农林水支出	40,395.00	33,670	74,065	
其他退税减税降费转移支付收入	138.00		138	12. 交通运输支出	6,458.00	23,211	29,669	
补充县区财力转移支付收入			-	13. 资源勘探信息等支出	500.00	716	1,216	
革命老区转移支付收入	1,511.00		1,511	14. 商业服务业等支出	222.00	658	880	
(二) 专项转移支付收入	56,651	98,894	155,545	15. 金融支出	46.00	207	253	
三、地方政府一般债务转贷收入	-	25,770	25,770	16. 自然资源海洋气象等支出	1,225.00	820	2,045	
转贷新增一般债券收入		11,200	11,200	17. 住房保障支出	4,540.00	3,135	7,675	
转贷再融资一般债券收入		11,427	11,427	18. 粮油物资储备支出	100.00	-	100	
地方政府向国际组织借款收入		3,143	3,143	19. 灾害防治及应急管理支出	2,032.00	4,979	7,011	
四、上年结余收入	2,571	2,621	5,192	20. 预备费	2,098.00	-2,098	-	
五、调入资金			-	21. 其他支出	1,000.00	1,823	2,823	
六、动用预算稳定调节基金	1,537	1	1,538	22. 债务付息支出	5,538.00	-3,372	2,166	
				23. 债务发行费用支出		25	25	
				二、转移性支出	7,886	10,575	18,461	
				上解支出	4,718	-852	3,866	
				调出资金	-		-	
				地方政府一般债券还本支出	3,168	11,427	14,595	
收入总计	201,458	139,355	340,813	支出总计	201,458	139,355	340,813	

附表2:

## 镇巴县2023年一般公共预算支出调整表(分科目明细表)

单位: 万元

项 目	2023年 年初预算数	增减变动				2023年 调整预算数	备 注
		小计	人员及社保支出	公用及专项支出	新增专款支出		
支 出 总 计	193,572	128,780	-4,313	27,220	105,873	322,352	
一、一般公共服务支出	22,255	6,028	1,692	4,587	-251	28,283	
二、国防支出	24	-	-	-	-	24	
三、公共安全支出	5,409	1,655	388	513	754	7,064	
四、教育支出	47,095	7,127	1,096	1,216	4,815	54,222	
五、科学技术支出	417	3,435	24	3,354	57	3,852	
六、文化旅游体育与传媒支出	1,867	1,202	53	618	531	3,069	
七、社会保障和就业支出	27,347	23,668	-7,193	-879	31,740	51,015	
八、卫生健康支出	16,964	9,739	372	1,372	7,995	26,703	
九、节能环保支出	3,279	4,886	-	-	4,886	8,165	
十、城乡社区支出	4,761	7,266	24	6,802	440	12,027	
十一、农林水支出	40,395	33,670	-443	2,970	31,143	74,065	
十二、交通运输支出	6,458	23,211	11	9,582	13,618	29,669	
十三、资源勘探信息等支出	500	716	-	-	716	1,216	
十四、商业服务业等支出	222	658	3	19	636	880	
十五、金融支出	46	207	1	206	-	253	
十六、自然资源海洋气象等支	1,225	820	-326	869	277	2,045	
十七、住房保障支出	4,540	3,135	-50	687	2,498	7,675	
十八、粮油物资储备支出	100	-	-	-	-	100	
十九、灾害防治及应急管理支	2,032	4,979	35	521	4,423	7,011	
二十、预备费	2,098	-2,098	-	-2,098	-	-	
二十一、其他支出	1,000	1,823	-	228	1,595	2,823	
二十二、债务付息支出	5,538	-3,372	-	-3,372	-	2,166	
二十三、债务发行费用支出		25	-	25	-	25	

附表3:

## 镇巴县2023年政府性基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数
一、政府性基金预算收入	7,659.00	-2,688.00	4,971.00	一、政府性基金预算支出	21,146.00	39,857.00	61,003.00
(一) 国有土地收益基金收入			-	(一) 文化旅游体育与传媒支出	-	3.00	3.00
(二) 农业土地开发资金收入			-	国家电影事业发展专项资金安排的支出	-	3.00	3.00
(三) 国有土地使用权出让收入	7,429.00	-2,996.00	4,433.00	资助国产影片放映		3.00	3.00
土地出让价款收入	6,615.00	-3,239.00	3,376.00	(二) 城乡社区支出	8,001.00	-1,156.00	6,845.00
补缴的土地价款		39.00	39.00	国有土地使用权出让收入安排的支出	7,724.00	-5,479.00	2,245.00
划拨土地收入	814.00	-814.00	-	征地和拆迁补偿支出	7,229.00	-6,292.00	937.00
缴纳新增建设用地土地有偿使用费		-145.00	-145.00	土地开发支出		128.00	128.00
其他土地出让收入		1,163.00	1,163.00	补助被征地农民支出		72.00	72.00
(四) 城市基础设施配套费收入	30.00	300.00	330.00	土地出让业务支出	495.00	-420.00	75.00
(五) 污水处理费收入	200.00	8.00	208.00	农业生产发展支出		560.00	560.00
(六) 其他政府性基金收入			-	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		473.00	473.00
				城市基础设施配套费安排的支出	45.00	-45.00	-
				城市公共设施	45.00	-45.00	-
				污水处理费安排的支出	232.00	-232.00	-
				污水处理设施建设和运营	232.00	-232.00	-
				棚户区改造专项债券收入安排的支出	-	4,600.00	4,600.00
				其他棚户区改造专项债券收入安排的支出		4,600.00	4,600.00
				(三) 农林水支出	-	81.00	81.00
				国家重大水利工程建设基金安排的支出	-	81.00	81.00
				地方重大水利工程建设		81.00	81.00
				(四) 其他支出	9,628.00	40,197.00	49,825.00
				其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,013.00	40,187.00	48,200.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,013.00	38,387.00	46,400.00
				其他政府性基金债务收入安排的支出		1,800.00	1,800.00



## 镇巴县2023年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数
				彩票发行销售机构业务费安排的支出	17.00	2.00	19.00
				福利彩票发行机构的业务费支出	17.00	-2.00	15.00
				彩票市场调控资金支出		4.00	4.00
				彩票公益金安排的支出	1,598.00	8.00	1,606.00
				用于社会福利的彩票公益金支出	1,062.00	39.00	1,101.00
				用于体育事业的彩票公益金支出	161.00	-49.00	112.00
				用于教育事业的彩票公益金支出	25.00	186.00	211.00
				用于残疾人事业的彩票公益金支出		72.00	72.00
				用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	350.00	-240.00	110.00
				(五) 债务付息支出	3,517.00	682.00	4,199.00
				地方政府专项债务付息支出	3,517.00	682.00	4,199.00
				国有土地使用权出让金债务付息支出	70.00		70.00
				棚户区改造专项债券付息支出	605.00	-	605.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,842.00	682.00	3,524.00
				(五) 债务发行费用支出	-	50.00	50.00
				地方政府专项债务发行费用支出	-	50.00	50.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出		48.00	48.00
				其他政府性基金债务发行费用支出		2.00	2.00
<b>二、转移性收入</b>	<b>14,128.00</b>	<b>46,597.00</b>	<b>60,725.00</b>	<b>二、转移性支出</b>	<b>641.00</b>	<b>4,052.00</b>	<b>4,693.00</b>
(一) 上级补助收入	100.00	956.00	1,056.00	(一) 上解上级支出			-
(二) 上年结余收入	10,581.00	61.00	10,642.00	(二) 调出资金			-
(三) 调入资金	3,447.00	680.00	4,127.00	(三) 地方政府专项债务还本支出	641.00		641.00
(四) 地方政府专项债务转贷收入		44,900.00	44,900.00	(四) 年终结余		4,052.00	4,052.00
<b>收入总计</b>	<b>21,787.00</b>	<b>43,909.00</b>	<b>65,696.00</b>	<b>支出总计</b>	<b>21,787.00</b>	<b>43,909.00</b>	<b>65,696.00</b>

附表4:

## 镇巴县2023年社会保险基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数
<b>一、社会保险基金预算收入</b>	<b>27,957.00</b>	<b>-6,074.00</b>	<b>21,883.00</b>	<b>一、社会保险基金预算支出</b>	<b>34,006.00</b>	<b>5,813.00</b>	<b>39,819.00</b>
(一)城乡居民基本养老保险基金收入	5,548.00	645.00	6,193.00	(一)城乡居民基本养老保险基金支出	10,406.00	1,616.00	12,022.00
缴费收入	3,166.00	-56.00	3,110.00	基本养老金支出	9,776.00	1,516.00	11,292.00
财政补贴收入	1,865.00	733.00	2,598.00	个人账户养老金支出	470.00	80.00	550.00
基金委托投资收益	425.00	-	425.00	丧葬抚恤补助支出	160.00	20.00	180.00
利息收入	92.00	-32.00	60.00	其他支出			-
(二)机关事业单位基本养老保险基金收入	22,409.00	-6,719.00	15,690.00	(二)机关事业单位基本养老保险基金支出	23,600.00	4,197.00	27,797.00
保险费收入	12,415.00	85.00	12,500.00	基本养老金支出	22,700.00	3,597.00	26,297.00
财政补贴收入	9,858.00	-8,008.00	1,850.00	丧葬抚恤补助支出	900.00	600.00	1,500.00
利息收入	136.00	1,204.00	1,340.00	其他支出			-
<b>二、转移性收入</b>	<b>73,066.00</b>	<b>-835.44</b>	<b>72,230.56</b>	<b>二、转移性支出</b>	<b>67,017.00</b>	<b>-12,722.44</b>	<b>54,294.56</b>
(一)上级补助收入	10,015.00	150.40	10,165.40	(一)上解上级支出	-	-	-
城乡居民基本养老保险基金	8,565.00	-345.00	8,220.00	城乡居民基本养老保险基金			-
机关事业单位基本养老保险基金	1,450.00	495.40	1,945.40	机关事业单位基本养老保险基金			-
(二)转移收入	37.00	928.00	965.00	(二)转移支出	70.00	-	70.00
城乡居民基本养老保险基金	22.00	-7.00	15.00	城乡居民基本养老保险基金	20.00		20.00
机关事业单位基本养老保险基金	15.00	935.00	950.00	机关事业单位基本养老保险基金	50.00		50.00
(三)上年结余收入	63,014.00	-1,913.84	61,100.16	(三)年终结余	66,947.00	-12,722.44	54,224.56
城乡居民基本养老保险基金	27,628.00	-1,314.71	26,313.29	城乡居民基本养老保险基金	31,337.00	-2,637.71	28,699.29
机关事业单位基本养老保险基金	35,386.00	-599.13	34,786.87	机关事业单位基本养老保险基金	35,610.00	-10,084.73	25,525.27
<b>收入总计</b>	<b>101,023.00</b>	<b>-6,909.44</b>	<b>94,113.56</b>	<b>支出总计</b>	<b>101,023.00</b>	<b>-6,909.44</b>	<b>94,113.56</b>

附表5:

## 镇巴县2023年国有资本经营预算调整表

单位: 万元

项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数	项 目	2023年 年初预算数	增减额	2023年 调整预算数
一、国有资本经营预算收入	-	-	-	一、国有资本经营预算支出	5.00	4.19	9.19
(一) 利润收入	-	-	-	(一) 解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00	4.19	9.19
(二) 股利、股息收入	-	-	-	国有企业退休人员社会化管理补助支出	5.00	4.19	9.19
(三) 产权转让收入	-	-	-	(二) 国有企业资本金注入	-		-
(四) 清算收入	-	-	-	(三) 国有企业政策性补贴	-		-
(五) 其他国有资本经营预算收入	-	-	-	(四) 金融国有资本经营预算支出	-		-
				(五) 其他国有资本经营预算支出	-	-	-
				其他国有资本经营预算支出			
二、转移性收入	5.00	4.19	9.19	二、转移性支出	-	-	-
(一) 上级补助收入	5.00	4.19	9.19	(一) 上解上级支出	-	-	-
(二) 上年结余收入			-	(二) 调出资金		-	-
收入总计	5.00	4.19	9.19	支出总计	5.00	4.19	9.19

备注: 我县无履行出资人职责的企业上缴国有资本收益, 因此县本级无国有资本经营预算收入, 主要是上级补助资金。