

县十九届人大常委会  
第十三次会议文件（3）

# 关于 2023 年县级财政预算调整方案 （草案）的报告

—— 2023 年 12 月 29 日在县十九届人大常委会  
第十三次会议上

县财政局局长 覃 桦

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，汇报 2023 年财政预算调整情况，请予审议，并请列席人员提出意见。

## 一、2023 年财政预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况

1-11 月，县本级一般公共预算收入完成 11029 万元，占年初预算 12500 万元的 88.2%，其中：税收收入完成 8401 万元，占年初预算 10000 万元的 84.0%；非税收入完成 2628 万元，占年初预算 2500 万元的 105.1%。

1-11 月，全县一般公共预算支出完成 316062 万元，占年初预算 277472 万元的 113.9%，其中：县本级一般公共预算支出完成 144185 万元，占年初预算 139964 万元的 103.0%；上级专款支出完成 171877 万元，占年初预算 137508 万元的 124.9%。

### （二）政府性基金预算执行情况

1-11月，县本级政府性基金预算收入完成2353万元，占年初预算1500万元的156.9%。

1-11月，政府性基金预算支出完成21366万元，占年初预算5564万元的384.0%。

### **（三）国有资本经营预算执行情况**

1-11月，国有资本经营预算收入完成0万元，国有资本经营预算支出完成0万元。

## **二、预算调整原因**

在年度预算执行中，因人员增资、民生配套政策提标等增支因素，加之年初预算编制口径较以往有较为明显差别，年初编制预算是根据当时实际到位的上级转移支付收入进行编制，但在预算执行过程中，上级转移支付变化和新增政府债券转贷资金影响较大，我县收支情况与年初经县十九届人民代表大会第二次会议审议通过的预算发生了变化。为确保年度预算执行，有序推进我县各项工作开展，按照《预算法》规定，结合县本级预算执行情况和财力状况及全县重点工作增支要求，本着收支平衡、保重点原则，对2023年财政预算进行相应调整。

## **三、2023年财政预算收支调整情况**

### **（一）一般公共预算收支调整情况**

#### **1. 收入调整情况**

（1）地方财政收入。根据目前实际完成情况，对收入结构适当调整。

（2）上级补助收入。一般性转移支付收入较年初预算

增加 51216 万元，其中涉及财力性转移支付增加 9738 万元，主要是增加均衡性转移支付 864 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 2557 万元、结算补助收入 3348 万元、重点生态功能区转移支付收入 2316 万元、固定数额补助 836 万元，增值税留抵退税转移支付收入调减 183 万元；其他一般性转移支付收入增加 41478 万元。专项转移支付较年初预算增加 26504 万元，合计增加 77720 万元。

**(3) 上年结余收入。**根据 2022 年决算批复，调减 387 万元，调整后结余 2300 万元。

**(4) 调入资金。**根据目前情况，调减 3621 万元，调整后为 4995 万元。

**(5) 债务转贷收入。**调增一般债券转贷收入 12300 万元，具体明细后面专题汇报。

**(6) 地方政府向外国政府（国际组织）借款转贷收入。**调增 4770 万元，具体明细后面专题汇报。

**收入预算调整情况：**在年初人代会批准 314480 万元的基础上，调增收入预算 90782 万元，调整后收入预算为 405262 万元。

## **2. 支出预算调整情况**

**县本级预算：**在年初 139964 万元的基础上净调增预算 6309 万元，具体如下：一是调增人员工资及福利支出 4728 万元，其中：人员工资调增 2903 万元、抚恤金调增 825 万元、“中人”退休职业年金记实调增 1000 万元；二是因考虑单位三公经费及其他人员支出情况，相应调减工作经费及

其他人员支出 270 万元；**三是**调增财信担保公司注册资本金 200 万元（年初由于财力有限暂列 500 万元预算，市级下达本年实际任务数为 700 万元）；**四是**调增秦岭生态环境保护专项 500 万元，根据县政府第十三次常务会议确定事项，用于解决 2021 年全县土壤污染状况调查费用、小米溪沟淋溶水应急治理工程尾款及运维费用、蒿坪及麻柳垃圾处理试点工程运维费用；**五是**调增“两场（厂）”运维经费 300 万元，用于全县垃圾填埋场及污水处理厂日常运维费用支出；**六是**调增新增一般债券付息及发行手续费 165 万元；**七是**调增民生配套政策资金 303 万元，用于残疾人“两项补贴”、高龄老人健康补贴、基本公共卫生（含计生奖扶）等社保类民生政策支出；**八是**因政策原因，调减补充医疗保障县级配套资金 438 万元；**九是**由于统筹以前年度医保结余资金安排城乡居民医保基金县级配套，故相应调减县级配套资金 1634 万元；**十是**调增相关项目县级配套资金 2455 万元，用于蒿坪镇集镇新区集中移民搬迁安置小区 10 号楼建设项目 1050 万元、县交通局脱贫攻坚期间欠缴耕地占用税 905 万元、县乡村振兴局防返贫保险专项资金 185 万元、县搬迁办 2021 年度受灾群众房屋安置补助 165 万元、县财政局易地扶贫搬迁项目审计 150 万元。

**政府债券转贷支出：**相应调增 17070 万元。

**上级专项：**调增支出 66654 万元。

**支出预算调整情况：**在年初人代会批准 277472 万元的基础上，调增支出预算 90033 万元，调整后支出预算为 367505

万元。

### 3. 公共预算收支调整情况

收入总计：调整后为 405262 万元，其中：地方财政收入 12500 万元；上级补助收入 347703 万元；地方政府债务收入 37764 万元；上年结余收入 2300 万元；调入资金 4995 万元。

支出总计：调整后为 405262 万元，其中：县本级支出 146273 万元；上级专款支出 204162 万元（含上年结余资金）；地方政府债券支出 17070 万元；上解上级支出 4500 万元；政府债券还本支出 33257 万元。

年终结余：收支相抵无结余。

## （二）政府性基金预算收支调整情况

### 1. 收入预算调整情况

（1）调增县本级收入 930 万元，其中国有土地使用权出让收入 700 万元、城市基础设施配套费收入 160 万元、污水处理费收入 70 万元，调整后县本级收入为 2430 万元。

（2）调增上级转移支付收入 2828 万元，调整后政府性基金补助收入为 6362 万元。

（3）根据 2022 年决算批复，调增上年结余收入 24 万元，调整后上年结余收入为 304 万元。

（4）调增调入资金 363 万元，调整后调入资金为 6613 万元。

（5）新增专项债券收入 17395 万元，具体明细后面专题汇报。

综上，在年初人代会批准 11564 万元的基础上，调增收入预算 21540 万元，调整后收入预算为 33104 万元。

## 2. 支出预算调整情况

(1) 调增国有土地使用权出让收入安排的支出 1004 万元。

(2) 调增专项债券付息支出 271 万元。

(3) 新增专项债券发行费 18 万元。

(4) 调增上级转移支付支出 2852 万元（含上年结余资金）。

(5) 新增专项债券支出 17395 万元。

综上，在年初人代会批准 11564 万元的基础上，调增支出预算 21540 万元，调整后支出预算为 33104 万元。

## 3. 政府性基金预算调整情况

收入总计：调整后为 33104 万元，其中：县本级政府性基金收入 2430 万元；上级补助收入 6362 万元；专项债券收入 17395 万元；上年结余收入 304 万元；调入资金 6613 万元。

支出总计：调整后为 33104 万元，其中：县本级支出 3043 万元；政府性基金专款支出 6666 万元（含上年结余资金）；地方政府债券支出 17395 万元；债务还本支出 6000 万元。

年终结余：收支相抵无结余。

## （三）国有资本经营预算收支调整情况

### 1. 收入预算调整情况

调增国有资本经营预算转移支付收入 4 万元。

## 2. 支出预算调整情况

调增国有资本经营预算转移支付支出 4 万元。

## 3. 国有资本经营预算调整情况

国有资本经营预算收入调整后为 209 万元，国有资本经营预算支出调整后为 209 万元，收支平衡。

**(四) 社保基金预算的调整需上级统一安排部署，暂不纳入本次预算调整**

## 四、政府债券情况

### (一) 政府债券到位情况

2023 年争取到位新增政府债券 50389 万元、新增外债提款 4770 万元，其中：

(1) 新增一般债券 32994 万元。

(2) 新增外债提款 4770 万元。

(3) 新增专项债券 17395 万元。

### (二) 政府债券使用方案

(1) 新增一般债券 32994 万元，其中：新增再融资一般债券 20694 万元，用于偿还到期一般债券本金、新增一般债券 12300 万元，主要用于擂鼓台旅游公路改建工程、紫阳县神钟路至西门河新区环线道路工程及紫阳县第三幼儿园建设项目等 9 个县域重点民生项目。（详见附表三）

(2) 新增外债项目 4770 万元，用于利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目。（详见附表三）

(3) 新增专项债券 17395 万元，其中：紫阳县人民医院门诊医技楼建设项目 10000 万元、西安至安康高速铁路建

设项目 3395 万元、职业教育中心扩建项目 2000 万元、农业产业科技创新中心建设项目 2000 万元。（详见附表六）

主任、各位副主任、各位委员，按照中省预算管理改革要求，2023 年中省市转移支付要以实际到位数编制年初预算，对我县年初预算支出编制规模影响较大，本次预算调整是按照目前省市下达的各项财力补助和本县财政支出变动情况报告的，后期预算执行将根据上级转移支付到位情况同步做调整。

下一步，我们将认真落实县人大各项决议，主动接受监督，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，加大资金筹措力度，担当作为，求真务实，扎实做好各项财政工作，全力完成全年既定目标任务。

财政预算报告附件

# 紫阳县2023年财政调整预算（草案）

紫阳县财政局

2023年12月

# 目 录

## 一、一般公共预算报表

表一 2023年全县一般公共预算收入调整预算表

表二 2023年全县一般公共预算支出调整预算表

表三 2023年全县新增一般债券安排方案表

## 二、政府性基金预算报表

表四 2023年全县政府性基金预算收入调整预算表

表五 2023年全县政府性基金预算支出调整预算表

表六 2023年新增专项债券安排方案表

## 三、国有资本经营预算报表

表七 2023年全县国有资本经营预算收入调整预算表

表八 2023年全县国有资本经营预算支出调整预算表

## 2023年全县一般公共预算收入调整预算表

表一

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年1-11月 执行数	增减变动数	2023年调整 预算数	备注
<b>一、税收收入</b>	<b>10,000</b>	<b>8,401</b>		<b>10,000</b>	
增值税	4,700	3,145	-1,190	3510.00	
企业所得税	550	472	-75	475.00	
个人所得税	450	306	-120	330.00	
资源税	160	206	50	210.00	
城市维护建设税	650	379	-195	455.00	
房产税	520	652	135	655.00	
印花稅	120	116	5	125.00	
城镇土地使用税	350	324	-30	320.00	
土地增值税	400	1,223	835	1235.00	
车船税	400	382	20	420.00	
耕地占用税	264	283	918	1182.00	
契稅	1,200	659	-475	725.00	
烟叶稅	230	251	125	355.00	
其他稅收收入（环境保护稅）	6	3	-3	3.00	
<b>二、非稅收入</b>	<b>2,500</b>	<b>2,628</b>		<b>2,500</b>	
专项收入	650	774	195	845.00	
行政事业性收费收入	430	121	-305	125.00	
罚没收入	400	674	280	680.00	
国有资源（资产）有偿使用收入	970	1,059	-120	850.00	
政府住房基金收入	50		-50		
<b>收入合计</b>	<b>12,500</b>	<b>11,029</b>		<b>12,500</b>	
<b>地方政府債務收入</b>	<b>20,694</b>	<b>37,764</b>	<b>17,070</b>	<b>37,764</b>	
地方政府一般債券收入	20,694	32,994	12,300	32,994	
地方政府向外国政府借款收入		1,590	1,590	1,590	
地方政府向国际组织借款收入		3,180	3,180	3,180	
<b>转移性收入</b>	<b>281,286</b>	<b>341,697</b>	<b>73,712</b>	<b>354,998</b>	
上级补助收入	269,983	339,397	77,720	347,703	
返还性收入	2,467	2,467		2467.00	
一般性转移支付补助	250,152	293,390	51,216	301368	
专项转移支付补助	17,364	43,540	26,504	43868	
上年结余收入	2,687	2,300	-387	2,300	
<b>调入资金</b>	<b>8,616</b>		<b>-3,621</b>	<b>4,995</b>	
从政府性基金调入一般公共预算					
从国有资本经营预算调入一般公共预算	200			200.00	
从其他资金调入一般公共预算	8,416		-3,621	4795.00	
<b>动用预算稳定调节基金</b>					
<b>收入总计</b>	<b>314,480</b>	<b>390,490</b>	<b>90,782</b>	<b>405,262</b>	

## 2023年全县一般公共预算支出调整预算表

表二

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年1-11 月执行数	增减变动数	2023年调整 数	备注
一、一般公共服务支出	25,028	22,411	3,064	28,092	
二、国防支出		100	100	100	
三、公共安全支出	8,119	6,626	561	8,680	
四、教育支出	56,908	49,660	5,871	62,779	
五、科学技术支出	133	186	334	467	
六、文化旅游体育与传媒支出	1,565	2,096	1,422	2,987	
七、社会保障和就业支出	48,421	56,453	11,155	59,576	
八、卫生健康支出	35,939	45,766	10,642	46,581	
九、节能环保支出	9,814	12,941	3,695	13,509	
十、城乡社区支出	4,771	5,933	5,214	9,985	
十一、农林水支出	51,972	73,364	35,107	87,079	
十二、交通运输支出	4,254	14,493	14,218	18,472	
十三、资源勘探工业信息等支出	1,567	1,150	42	1,609	
十四、商业服务业等支出	118	425	565	683	
十五、金融支出					
十六、自然资源海洋气象等支出	3,600	6,819	3,512	7,112	
十七、住房保障支出	8,403	6,697	27	8,430	
十八、粮油物资储备支出	175	154	197	372	
十九、灾害防治及应急管理支出	4,501	4,928	546	5,047	
二十、预备费	5,000		-5,000		
二十一、其他支出	3,054	1,600	-1,404	1,650	
二十二、债务付息支出	4,131	4,258	128	4,259	
二十三、债务发行费用支出		2	37	37	
<b>一般公共预算支出合计</b>	<b>277,472</b>	<b>316,062</b>	<b>90,033</b>	<b>367,505</b>	
<b>转移性支出</b>	<b>37,008</b>	<b>33,257</b>	<b>749</b>	<b>37,757</b>	
专项上解支出	3,751		749	4,500	
债务还本支出	33,257	33,257		33,257	
<b>当年结余</b>				<b>0</b>	
<b>支出总计</b>	<b>314,480</b>	<b>349,319</b>	<b>90,782</b>	<b>405,262</b>	

## 2023年全县新增一般债券安排方案表

表三

单位：万元

序号	债券收入类型	债券（提款） 资金	项目名称	项目单位	债券（提款） 安排资金	备注
合计		17070			17070	
一般债券小计		12300			12300	
1	地方政府一般债券 收入	12300	擂鼓台旅游公路改建工程	县交通运输局	2000	
2			小型水库安全运行项目	县水利局	160	
3			紫阳县毛坝镇瓦滩村至瓦庙镇新华村道路提升改造项目	县交通运输局	2000	
4			紫阳县神钟路至西门河新区环线道路工程	县住房和城乡建设局	1500	
5			紫阳县洞河镇生活垃圾处理场项目	县住房和城乡建设局	2000	
6			紫阳县第三幼儿园建设项目	县教育体育和科技局	2000	
7			紫阳县公共体育场建设项目	县教育体育和科技局	840	
8			堰门至洄水公路改建工程	县交通运输局	1000	
9			毛坝高速进出口至毛坝镇公路改建工程	县交通运输局	800	
外债提款小计		4770			4770	
1	地方政府向外国政府借款收入	1590	利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目	县住房和城乡建设局	1590	
2	地方政府向国际组织借款收入	3180	利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目	县住房和城乡建设局	3180	

## 2023年全县政府性基金预算收入调整预算表

表四

单位：万元

项 目	2023年 执行数	2023年1-11 月执行数	增减变动数	2023年调整 预算数	备注
一、农网还贷资金收入					
二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入					
三、港口建设费收入					
四、旅游发展基金收入					
五、国家电影事业发展专项资金收入					
六、国有土地收益基金收入					
七、农业土地开发资金收入					
八、国有土地使用权出让收入	1,300.00	2,006.00	700.00	2,000.00	
九、大中型水库库区基金收入					
十、彩票公益金收入					
十一、城市基础设施配套费收入	50.00	209.00	160.00	210.00	
十二、小型水库移民扶助基金收入					
十三、污水处理费收入	150.00	138.00	70.00	220.00	
十四、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用					
十五、其他政府性基金收入					
<b>收入合计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>2,353.00</b>	<b>930.00</b>	<b>2,430.00</b>	
<b>转移性收入</b>	<b>10,064</b>	<b>23,771</b>	<b>20,610</b>	<b>30,674</b>	
<b>政府性基金转移收入</b>	<b>3,534</b>	<b>6,072</b>	<b>2,828</b>	<b>6,362</b>	
政府性基金补助收入	3,534	6,072	2,828	6,362	
政府性基金上解收入					
<b>上年结余收入</b>	<b>280</b>	<b>304</b>	<b>24</b>	<b>304</b>	根据市级结 算单修改
<b>调入资金</b>	<b>6,250</b>		<b>363</b>	<b>6,613</b>	
<b>专项债务转贷收入</b>		<b>17,395</b>	<b>17,395</b>	<b>17,395</b>	
<b>收入总计</b>	<b>11,564</b>	<b>26,124</b>	<b>21,540</b>	<b>33,104</b>	

## 2023年全县政府性基金预算支出调整预算表

表五

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年1- 11月执行 数	增减变动 数	2023年调 整预算数	备注
<b>一、文化旅游体育与传媒支出</b>		2	2	2	
国家电影事业发展专项资金安排的支出		2	2	2.00	
旅游发展基金支出					
<b>二、社会保障和就业支出</b>	3,226	305	1,864	5,090	
大中型水库移民后期扶持基金支出	3,226	305	1,864	5090	
<b>三、节能环保支出</b>					
<b>四、城乡社区支出</b>	329	1,434	1,323	1,652	
国有土地使用权出让收入安排的支出	329	1,434	1,323	1652	
城市基础设施配套费安排的支出					
污水处理费安排的支出					
土地储备专项债券收入安排的支出					
棚户区改造专项债券收入安排的支出					
<b>五、农林水支出</b>			130	130	
大中型水库库区基金安排的支出			130	130	
<b>六、交通运输支出</b>					
<b>七、资源勘探工业信息等支出</b>					
<b>八、商业服务业等支出</b>					
<b>九、其他支出</b>	560	17,905	17,932	18,492	
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		17,395	17,395	17,395	
彩票公益金安排的支出	560	510	537	1,097	
<b>十、债务付息支出</b>	1,449	1,720	271	1,720	
国有土地使用权出让金债务付息支出	274	545	271	545	
棚户区改造专项债券付息支出	1,175	1,175		1175	
<b>十一、债务发行费用支出</b>			18	18	
地方政府专项债务发行费用支出			18	18	
<b>支出合计</b>	<b>5,564</b>	<b>21,366</b>	<b>21,540</b>	<b>27,104</b>	
<b>转移性支出</b>				0	
政府性基金转移支付					
政府性基金补助支出					
政府性基金上解支出					
调出资金					
年终结余				0	
<b>债务还本支出</b>	6,000	6,000		6,000	
地方政府专项债务还本支出	6,000	6,000		6000	
<b>支出总计</b>	<b>11,564</b>	<b>27,366</b>	<b>21,540</b>	<b>33,104</b>	

# 2023年全县新增专项债券资金安排方案表

表六

单位：万元

序号	债券收入类型	债券资金	项目名称	项目单位	债券安排资金	备注
专项债券小计		17395			17395	
1	地方政府专项债券收入	17395	紫阳县职业教育中心扩建项目	县职业教育中心	2000	
2			紫阳县人民医院门诊医技楼建设项目	县人民医院	10000	
3			农业产业科技创新中心建设项目	县晒谷生态工业园区管委会	2000	
4			西康高速铁路建设	市高铁办	3395	

## 2023年全县国有资本经营预算收入调整预算表

表七

单位:万元

项 目	2023年预算数	2023年1-11月执行数	增减变动数	2023年调整预算数	备注
一、利润收入					
二、股利、股息收入					
三、产权转让收入					
四、清算收入					
五、其他国有资本经营预算收入	200			200	
收入合计	200			200	
补助收入	5	9	4	9	
上年结转					
收入总计	205	9	4	209	

## 2023年全县国有资本经营预算支出调整预算表

表八

单位：万元

项 目	2023年 预算数	2023年1-11月 执行数	增减变动数	2023年 调整预算数	备注
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	5		4	9	
二、国有企业资本金注入					
三、国有企业政策性补贴					
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					
支出合计	5		4	9	
国有资本经营预算调出资金	200			200	
结转下年支出					
支出总计	205		4	209	