

关于 2023 年财政收支预算调整、转移支付安排使用和政府债务情况的报告

2023 年以来，面对严峻复杂的宏观经济形势和繁重的改革发展任务，县财政部门牢牢把握稳字当头、稳中求进的工作要求，认真落实县委、县政府决策部署以及县人大各项决议，加力提效实施积极的财政政策，全县财政收支预算执行情况总体平稳。根据《中华人民共和国预算法》及预算法实施条例的有关规定，现提出我县 2023 年县级预算调整方案，请予审议并批准。

一、一般公共预算调整情况

（一）一般公共预算收入调整情况

县第十六届人民代表大会第三次会议批准的 2023 年一般公共预算收入是 133000 万元，拟调整为 128000 万元，调减 5000 万元；县本级一般公共预算收入是 119100 万元，拟调整为 114100 万元。主要收入科目调整情况是：

1. 增值税减少 1470 万元，调整后预算数为 19250 万元；
2. 企业所得税增加 189 万元，调整后预算数为 4159 万元；
3. 个人所得税增加 15 万元，调整后预算数为 1215 万元；
4. 城市维护建设税减少 333 万元，调整后预算数为 1367

万元；

5. 房产税增加 1950 万元，调整后预算数为 3950 万元；

6. 城镇土地使用税减少 1203 万元，调整后预算数为 2037 万元；

7. 土地增值税减少 4829 万元，调整后预算数为 9371 万元；

8. 耕地占用税减少 12757 万元，调整后预算数为 3043 万

元；

9. 契税增加 5889 万元，调整后预算数为 16889 万元；

10. 行政事业性收费收入增加 4094 万元，调整后预算数为 13094 万元；

11. 罚没收入增加 3101 万元，调整后预算数为 18101 万元；

12. 国有资源（资产）有偿使用收入增加 2282 万元，调整后预算数为 17932 万元。

（二）一般公共预算支出调整情况

2023 年全县一般公共预算支出年初安排 431910 万元。预算执行中，上级补助收入增加 96307 万元，地方政府一般债务转贷收入增加 19881 万元，动用预算稳定调节基金增加 3272 万元，一般公共预算收入减少 5000 万元，上解上级支出增加 2626 万元，地方政府一般债券还本支出增加 13400 万元，安排预算稳定调节基金 2778 万元。据此，新增支出预算 95656 万元，调整后的支出预算为 527566 万元，与上年调整后的支

出预算数 553598 万元相比减少 26032 万元。

县本级一般公共预算支出年初安排 409205 万元。县本级调整后的支出预算为 504861 万元。支出预算具体调整情况是：

1. 一般公共服务支出增加 15352 万元，调整后预算数为 39980 万元；

2. 国防支出增加 17 万元，调整后预算数为 76 万元；

3. 公共安全支出增加 8771 万元，调整后预算数为 20677 万元；

4. 教育支出增加 603 万元，调整后预算数为 116875 万元；

5. 科学技术支出增加 15713 万元，调整后预算数为 22942 万元；

6. 社会保障和就业支出增加 14834 万元，调整后预算数为 88881 万元；

7. 卫生健康支出增加 9220 万元，调整后预算数为 42376 万元；

8. 节能环保支出增加 12225 万元，调整后预算数为 15000 万元；

9. 城乡社区支出增加 948 万元，调整后预算数为 16342 万元；

10. 农林水支出增加 1893 万元，调整后预算数为 79007 万元；

11. 交通运输支出增加 7321 万元，调整后预算数为 19310 万元；

12. 资源勘探工业信息等支出增加 1002 万元，调整后预算数为 2434 万元；

13. 商业服务业等支出增加 3745 万元，调整后预算数为 3997 万元；

14. 自然资源海洋气象等支出增加 1397 万元，调整后预算数为 4825 万元；

15. 住房保障支出增加 5347 万元，调整后预算数为 18846 万元；

16. 粮油物资储备支出增加 253 万元，调整后预算数为 592 万元；

17. 灾害防治及应急管理支出增加 1040 万元，调整后预算数为 4118 万元；

18. 预备费安排 6000 万元，主要用于社会保障和就业、教育、卫生健康、灾害防治及应急管理等相关支出，分别调增了相关支出科目。

（三）新增转移支付补助安排情况

截至目前，上级财政新增转移支付补助 96307 万元。按上级文件要求一般性转移支付重点用于保障工资发放、基本公共服务、改善民生等方面，优先确保“三保”基本支出需求，

据此增加相关支出科目；共同财政事权转移支付和专项转移支付补助，按上级文件要求相应增加有关支出科目，主要安排如下：

1. 一般公共服务支出安排 7661 万元，主要是河南平安建设专项资金和审计、市场监管服务等专项资金以及相关部门工资经费；

2. 公共安全支出安排 4945 万元，主要是天网工程项目和政法经费保障资金；

3. 教育支出安排 6949 万元，主要是城乡义务教育经费保障机制补助资金、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金和中等职业教育学生资助资金；

4. 科学技术支出安排 8585 万元，主要是省级制造业高质量发展专项资金和新能源项目研发资金；

5. 社会保障和就业支出安排 13910 万元，主要是困难群众救助补助资金、优抚对象补助经费、退役安置补助经费和机关事业单位退休人员养老金财政补助；

6. 卫生健康支出安排 13184 万元，主要是医疗救助补助资金、基本药物制度补助资金和基本公共卫生服务；

7. 节能环保支出安排 5789 万元，主要是冬季清洁取暖项目资金、生态补偿金和农村环境整治资金；

8. 城乡社区支出安排 2135 万元，主要是城乡路网工程建

设、规划二街（滨河大道---西一路）道路修建工程、夏邑县大同路、南三路（湖南路---北御道）建设项目工程、昌盛路北段沥青混凝土罩面工程等城市基础设施建设及维护；

9. 农林水支出安排 24676 万元，主要是巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴、农业经营主体能力提升、水利发展、耕地建设与利用、“厕所革命”整村推进资金；

10. 交通运输支出安排 3461 万元，主要是农村公路建设及养护资金；

11. 商业服务业等支出安排 2087 万元，主要是生猪调出大县奖励资金和“爱心消费券”资金。

二、政府性基金预算调整情况

（一）政府性基金预算收入调整情况

县第十六届人民代表大会第三次会议批准的政府性基金收入是 109803 万元，拟调减 64626 万元，调整为 45177 万元。与上年调整后的收入预算数 82172 万元相比减少 36995 万元，主要原因是房地产市场需求疲软，房企拿地能力和意愿不足，造成国有土地使用权和出让收入大幅下降。

（二）政府性基金预算支出调整情况

县第十六届人民代表大会第三次会议批准的政府性基金支出是 178612 万元，去掉地方政府专项债务还本支出 165 万元，县本级政府性基金支出是 178447 万元。预算执行中，上

级补助收入增加 1214 万元，地方政府专项债务转贷收入增加 101560 万元，化解中小银行风险专项债券 103000 万元，政府性基金收入调减 64626 万元，上解上级支出增加 205 万元，地方政府专项债务还本支出增加 14860 万元，地方政府专项债务转贷收入及彩票公益金结余 101078 万元，据此，新增支出预算 25005 万元，调整后的支出预算为 203452 万元。

三、地方政府债券安排情况

（一）政府一般债券安排情况。

2023 年，省厅下达我县新增一般债券限额 6481 万元，实际申请发行使用一般债券 6481 万元。具体是：国道 343 线夏邑绕城段附属工程 6400 万元，夏邑县小型水库安全运行项目 11 万元，2023 年夏邑县车站镇等 2 个乡镇 2.6 万亩高标准农田建设项目 70 万元。

（二）政府专项债券安排情况。

2023 年，省厅下达我县新增专项债券限额 86700 万元，申请发行使用新增专项债券 86700 万元，具体是：夏邑县第三人民医院整体搬迁建设项目 16000 万元，夏邑县第二人民医院医疗设备项目 5100 万元，夏邑县城区新能源汽车智慧充电基础设施建设项目（一期）4100 万元，夏邑县孔祖中专整体基础设施改造提升工程项目 10000 万元，夏邑县商东交通物流仓储中心项目 36000 万元，夏邑县妇幼保健院月子中心和婴幼儿

照护服务中心 12400 万元，夏邑县政府投资项目 3100 万元。
2023 年债券资金已经全部下达至预算单位支出。

2023 年，省厅下达我县化解中小银行风险专项债券限额 103000 万元，实际申请发行化解中小银行风险专项债券 103000 万元。

根据《河南省财政厅关于做好 2023 年新增专项债券资金调整用于化债工作的通知》（豫财债〔2023〕76 号）有关要求，我县对 2023 年度一部分专项债券项目资金进行了调整。具体项目如下：夏邑县商东交通物流仓储中心项目调减 36000 万元，调增到纳入国务院专班统计的 2023 年 3 月末拖欠企业账款项目和纳入隐性债务的其他存量项目 36000 万元；夏邑县妇幼保健院月子中心和婴幼儿照护服务中心调减 12399 万元，调增到纳入隐性债务的其他存量项目 12399 万元。

（三）政府再融资债券安排情况。

为缓解到期政府债券偿还压力，按照政府债务管理有关政策规定，符合要求的债券到期后可在省财政厅核定限额内发行再融资债券偿还，不新增政府债务。2023 年省财政厅核定我县再融资债券限额为 28260 万元，其中：一般债券限额 13400 万元，专项债券限额 14860 万元。2022 年实际发行再融资债券资金 28260 万元，其中：一般债券 13400 万元，专项债券 14860 万元。

主任、各位副主任、各位委员，2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键一年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年，做好全年财政工作意义重大、责任重大。我们将在县委、县政府的坚强领导和县人大监督指导下，全面贯彻落实《中华人民共和国预算法》的各项规定，严格预算管理和监督，牢固树立“过紧日子”思想，兜牢兜实“三保”底线，切实防范债务风险，充分发挥好财政资金使用效益，提升财政治理水平，不断推动财政可持续发展，为我县经济社会各项事业健康发展提供坚实财力保障。

以上报告，请予审议。

附表 1：2023 年县本级一般公共预算收入调整情况表

附表 2：2023 年县本级一般公共预算支出调整情况表

附表 3：2023 年政府性基金预算收入调整情况表

附表 4：2023 年政府性基金预算支出调整情况表

附表1

2023年县本级一般公共预算收入调整情况表

单位：万元

科目名称	县本级年初预算数	增加(+)减少(-)数	调整后数
增值税	20,720	-1,470	19,250
企业所得税	3,970	189	4,159
个人所得税	1,200	15	1,215
资源税	390	-15	375
城市维护建设税	1,700	-333	1,367
房产税	2,000	1,950	3,950
印花税	600	-121	479
城镇土地使用税	3,240	-1,203	2,037
土地增值税	14,200	-4,829	9,371
车船税	2,700	-1,604	1,096
耕地占用税	15,800	-12,757	3,043
契税	11,000	5,889	16,889
烟叶税		-	-
环境保护税	380	-44	336
其他税收收入		-	-
专项收入	1,200	50	1,250
行政事业性收费收入	9,000	4,094	13,094
罚没收入	15,000	3,101	18,101
国有资本经营收入		-	-
国有资源（资产）有偿使用收入	15,650	2,282	17,932
捐赠收入	200	-154	46
政府住房基金收入	150	-40	110
其他收入		-	-
一般公共预算收入合计	119100	-5000	114100

附表2

2023年县本级一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

科目名称	县本级年初预算数	增加(+) 减少(-) 数	调整后数
一般公共服务支出	24628	15352	39980
国防支出	59	17	76
公共安全支出	11906	8771	20677
教育支出	116272	603	116875
科学技术支出	7229	15713	22942
文化旅游体育与传媒支出	2668	807	3475
社会保障和就业支出	74047	14834	88881
卫生健康支出	33156	9220	42376
节能环保支出	2775	12225	15000
城乡社区支出	15394	948	16342
农林水支出	77114	1893	79007
交通运输支出	11989	7321	19310
资源勘探工业信息等支出	1432	1002	2434
商业服务业等支出	252	3745	3997
金融支出		-	-
自然资源海洋气象等支出	3428	1397	4825
住房保障支出	13499	5347	18846
粮油物资储备支出	339	253	592
灾害防治及应急管理支出	3078	1040	4118
预备费	6000	-6000	-
债务付息支出	3405	1168	4573
其他支出	535	-	535
一般公共预算支出合计	409205	95656	504861

附表3

2023年政府性基金预算收入调整情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	增加(+)-减少(-)数	调整后数
国有土地收益基金收入	500	167	667
农业土地开发资金收入	340	72	412
国有土地使用权出让收入	95,653	-54,870	40,783
城市基础设施配套费收入	1,500	1,175	2,675
污水处理费收入	1,300	-660	640
专项债券对应项目专项收入	10,510	-10,510	-
政府性基金收入合计	109,803	-64,626	45,177

附表4

2023年政府性基金预算支出调整情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	增加(+)减少(-)数	调整后数
文化旅游体育与传媒支出	1	-	1
社会保障和就业支出	8	-	8
城乡社区支出	102,648	-52,389	50,259
交通运输支出		-	-
其他支出	63,020	76,333	139,353
债务付息支出	12,770	1,061	13,831
债务发行费用支出		-	-
政府性基金支出合计	178,447	25,005	203,452