

内部材料 会后回收

关于 2023 年财政预算调整建议方案的 报 告

——2024 年 1 月 10 日在呼图壁县十八届人大常委会第十七次会议上
县财政局党组书记、局长 陈刚

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2023 年财政预算调整建议方案，请予审议。

一、一般公共预算调整情况

调整前：2023 年 7 月 29 日呼图壁县第十八届人大常委会第十二次会议批准，2023 年一般公共预算收入安排 356139 万元，其中：县本级 117360 万元（税收收入 69000 万元、非税收入 48360 万元），较上年完成数 109684 万元增加 7676 万元，增长 7%，上级财政下达财力性补助和专项资金 143943 万元，棉花目标价格补贴资金 70871 万元，调入资金 2908 万元（国有资本经营预算收入调入 308 万元，水费调入 2600 万元），一般债收入 14000 万元；上年年末结转 7057 万元。一般公共预算支出安排 356139 万元，其中：县本级支出 336633 万元（包含预备费 2000 万元），一般债券还本支出 9582 万元，上划州级财政支出 9924 万元。收

支相抵，为平衡预算。

调整原因：收入调增 98497 万元。一是因税收收入增收较大，主要是呼图壁县煤炭多种经营有限责任公司整体转让，涉及股权 100%、自然人股东 48 人，共入库股权转让个人所得税 13536 万元，全年县本级超收 72 万元；**二是**上级年中下达国债资金、共同事权转移支付和专项转移支付资金 73780 万元；**三是**增加发行一般债券 9900 万元（其中乡村振兴一般债券 8900 万元）；**四是**转贷再融资债券 9500 万元；**五是**向国际组织借款增加 6900 万元；**五是**水费调入公共预算减少 1600 万元，调入政府性基金收入用于弥补专项债收益缺口；**六是**国有资本经营预算调入减少 13 万元，根据全年实际收益确定调入金额；**七是**上年年末结转减少 42 万元，根据 2022 年决算批复调整。**支出调增 79720 万元。**一是本级支出增加 67900 万元，主要上级下达共同事权转移支付、专项转移支付资金以及发行一般债券支出导致本级支出增加；**二是**上划州级财政支出增加 11592 万元，主要是通过上解收回自治区支持产业发展专项资金结余资金 7410 万元，清算中小企业欠款化解事项收回 2022 年超拨 1555 万元，以及两税上划根据实际收入算账等；**三是**向国际组织借款还本增加 156 万元，根据实际到期本金偿还；**四是**根据《预算法》第六十六条“各级一般公共预算年度执行中有超收收入的，只能用于冲减赤字或者补充预算稳定调节基金”规定，上年未有财政赤字，故当年超收收入用于补充稳定调节基金，安排预算稳定调节基金增加 72 万元。**结转**

下年增加 **18777** 万元。收支相抵，结转下年使用，资金主要是一般债券资金 1050 万元，国债资金 5000 万元，直达资金 2929 万元，共同事权转移支付和专项转移支付资金 9798 万元。

调整后：2023 年一般公共预算收入建议安排 454636 万元，其中：县本级收入 117432 万元（税收收入 72016 万元、非税收入 45416 万元），较上年完成数 109684 万元，增加 7748 万元，增长 7.06%，上级财政下达财力性补助、国债资金、共同事权转移支付和专项转移支付资金 217723 万元，棉花目标价格补贴资金 70871 万元，一般债转贷收入 23900 万元，再融资债券转贷 9500 万元，向国际组织借款 6900 万元，水费调入 1000 万元，国有资本经营预算调入 295 万元，上年年末结转 7015 万元。**一般公共预算支出建议安排 435859 万元**，其中：县本级支出 404533 万元，一般债券还本支出 9531 万元，向国际组织借款还本 207 万元，安排预算稳定调节基金 72 万元，上划州级财政支出 21516 万元。**结转下年 18777 万元**（包含一般债券结转 1050 万元、国债资金 5000 万元）。

二、政府性基金预算调整情况

调整前：2023 年 10 月 31 日呼图壁县第十八届人大常委会第十三次会议批准，**2023 年基金预算收入安排 180865 万元**，其中：县本级 118206 万元，较上年完成数 68652 万元，增加 49554 万元，增加 72.18%；上级专项资金收入 203 万元；专项债收入 62000 万元；上年年末结转 456 万元。**基金预算支出安排 180865**

万元，其中：县本级支出 173665 万元，专项债还本支出 7200 万元。收支相抵，为平衡预算。

调整原因：收入调增 11317 万元。一是县本级减收 41255 万元，各个乡镇国有农用地使用权集中发包工作未在 2023 年完成，列入 2024 年工作任务和预算安排；二是年中上级下达专项资金增加 130 万元；三是发行专项债券增加 50000 万元；四是上年结转增加 42 万元，根据 2022 年决算批复调整；五是水费调入增加 2400 万元，用于弥补专项债收益缺口。**支出调减 5858 万元。**县本级支出减少 5858 万元，收入未完成预期目标导致减收，同时部分专项债券结转下年使用。**结转下年增加 17175 万元**，主要是专项债券资金结转 16011 万元。

调整后：2023 年基金预算收入建议安排 192182 万元，其中，县本级 76951 万元，较上年完成数 68652 万元，增加 8299 万元，增长 12.09%，上级补助收入 333 万元，专项债券收入 112000 万元，上年年末结转 498 万元，水费调入 2400 万元。**基金预算支出建议安排 175007 万元**，其中，县本级支出 167807 万元，专项债还本支出 7200 万元。**结转下年 17175 万元**（包含专项债券结转 16011 万元）。

三、国有资本经营预算调整情况

调整前：2023年7月29日呼图壁县第十八届人大常委会第十二次会议批准，2023年国有资本经营预算收入安排1079万元，其中：县本级1027万元，上级转移支付收入41万元，上年年末结转

11万元。国有资本经营预算支出安排1079万元，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出42万元，国有企业资本金注入729万元，调出资金308万元。收支相抵，为平衡预算。

调整原因：一是国有企业净利润较预测数有所减少，利润收入减少44万元；二是上级转移支付收入增加1万元；三是减少国有企业资本金注入31万元；四是调入一般公共预算减少13万元。五是收支相抵，结转下年1万元。

调整后：国有资本经营预算收入建议安排1036万元，其中，县本级983万元，上级转移支付收入42万元，上年年末结转11万元。国有资本经营预算支出建议安排1035万元，其中，解决历史遗留问题及改革成本支出42万元，国有企业资本金注入698万元，调出资金295万元。结转下年1万元。

四、社保基金预算调整情况

调整前：2023年1月12日呼图壁县第十八届人民代表大会第三次会议批准，全县社保基金预算收入27946万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入5410万元，机关事业单位基本养老保险基金收入22536万元。社保基金预算支出25520万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出3280万元，机关事业单位基本养老保险基金支出22240万元。本年收支结余2426万元，其中：城乡居民基本养老保险基金结余2130万元，机关事业单位基本养老保险基金结余296万元。年末滚存结余28755万元，其中：城乡居民基本养老保险基金滚存结余27192万元，机关事业单位基本养老

保险基金滚存结余1563万元。

调整原因：一是城乡居民养老保险缴费档次提高，增加了4500元/人/年和5500元/人/年两个档次供居民选择，缴费未满15年的居民可以选择新的缴费标准进行补缴，全年补缴收入592万元，导致社会保险缴费收入增加且转入人员较上年增加33笔，导致本年基金收入较预算数增加606万元；二是城乡居民养老保险领取待遇人员较上年增加690人，领取丧葬补助金较预算数增加35万元，转出人员较上年增加16人，城乡居民养老保险待遇调资较上年增加5元/人/月，导致当年支出较预算数增加307万元；三是年初机关事业单位养老保险上级补助收入未要求单独填列，含在社会保险收入和财政补贴收入中，年末按要求将上级补助收入3261万元单独填列；四是机关养老保险待遇调资，转出人员较上年增加91万元，退回以前年度社会保险费收入较上年增加265万元，导致本年支出较预算数增加365万元。

调整后：全县社保基金预算收入29197万元，其中，城乡居民基本养老保险基金收入6016万元，机关事业单位基本养老保险基金收入23181万元。社保基金预算支出26192万元，其中，城乡居民基本养老保险基金支出3587万元，机关事业单位基本养老保险基金支出22605万元。本年收支结余3005万元，其中，城乡居民基本养老保险基金结余2429万元，机关事业单位基本养老保险基金结余576万元。

下一步，我们将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻落实习近

平总书记关于财政工作的重要指示批示精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，更好统筹发展和安全。继续落实积极的财政政策，提高资金效益和政策效果。优化财政支出结构，强化县级重点项目工程的财力保障。做好地方政府专项债券的申请使用，加快支付进度尽早形成实物工程量。落实好结构性减税降费政策，加大民生支出力度。做好转移支付资金支付，严肃财经纪律。增强财政可持续性，兜牢基层“三保”底线。严控一般性支出，习惯过紧日子。

以上调整方案，请予审议批准。

- 附件：
1. 2023年一般公共预算收入调整情况表(草案)
 2. 2023年呼图壁县预算支出调整情况表（草案）
 3. 2023年度一般公共预算调整预算表（草案）
 4. 2023年政府性基金收入调整预算情况表（草案）
 5. 2023年政府性基金支出调整预算情况表（草案）
 6. 2023年政府性国有资本经营调整预算情况表（草案）
 7. 2023年社保基金调整预算情况表（草案）

附表1：2023年一般公共预算收入调整情况表(草案)

单位：万元

项目	2023年 预算安排数	2023年预算调 整数	比年初预算增 (减) %
地方财政收入合计	185,727	195,364	5.2
一、一般公共预算收入	117,360	117,431	0.1
(一) 税收收入	69,000	72,015	4.4
国内增值税	28,530	25,949	-9.0
企业所得税	5,210	4,473	-14.1
个人所得税	2,450	17,145	599.8
资源税	10,350	6,509	-37.1
城市维护建设税	2,760	2,684	-2.8
房产税	4,140	3,042	-26.5
印花税	1,380	1,694	22.8
城镇土地使用税	8,180	5,954	-27.2
土地增值税	690	187	-72.9
车船税	2,070	1,584	-23.5
耕地占用税	1,480	1,374	-7.2
契税	1,760	1,420	-19.3
环境保护税			0.0
其他税收收入		1	0.0
(二) 非税收入	48,360	45,416	-6.1
专项收入	2,850	3,567	25.2
行政性收费收入	1,985	2,424	22.1
罚没收入	1,260	2,744	117.8
国有资本经营收入		0	0.0
国有资源(资产)有偿使用收入	42,120	36,168	-14.1
捐赠收入		58	0.0
政府住房基金收入	145	441	204.1
其他收入		14	0.0
二、政府性基金预算收入	68,206	76,951	12.8
三、国有资本经营预算收入	161	982	509.9

附表2：2023年呼图壁县预算支出调整情况表（草案）

单位：万元

项目	2023年 预算安排数	2023年预算调 整数	比年初预算增 (减) %
财政支出合计	276, 229	573, 079	107. 5
一、一般公共预算支出	201, 550	404, 533	100. 7
一般公共预算服务支出	30, 047	32, 836	9. 3
外交支出		0	0. 0
国防支出		0	0. 0
公共安全支出	25, 713	28, 462	10. 7
教育支出	47, 793	52, 276	9. 4
科学技术支出	238	404	69. 7
文化旅游体育与传媒支出	2, 153	2, 092	-2. 8
社会保障和就业支出	16, 336	22, 993	40. 8
卫生健康支出	16, 662	33, 844	103. 1
节能环保支出	1, 827	13, 232	624. 2
城乡社区支出	22, 505	39, 377	75. 0
农林水支出	19, 955	134, 978	576. 4
交通运输支出	3, 354	13, 386	299. 1
资源勘探工业信息等支出	2, 643	7, 623	188. 4
商业服务业等支出	107	140	30. 8
金融支出		0	0. 0
援助其他地区支出		0	0. 0
自然资源海洋气象等支出	1, 284	1, 480	15. 3
住房保障支出	2, 533	13, 994	452. 5
粮油物资储备支出	38	33	-13. 2
灾害防治及应急管理支出	846	1, 829	116. 2
预备费	2, 000		-100. 0

项目	2023年 预算安排数	2023年预算调 整数	比年初预算增 (减) %
其他支出	730	493	-32.5
债务付息支出	4,786	5,026	5.0
债务发行费用支出		35	0.0
二、政府性基金预算支出	74,520	167,807	125.2
三、国有资本经营预算支出	159	739	364.8

附表3：2023年度一般公共预算调整预算表（草案）

单位：万元

项目	预算安排数	调整预算数	项目	预算安排数	调整预算数
一般公共预算收入	117,360	117,432	一般公共预算支出	201,550	404,533
上级补助收入	87,260	288,594	上解上级支出	9,924	21,516
上年结余	4,388	7,015			
调入资金	48	1,295	调出资金		0
从政府性基金预算调入	0				
从国有资本经营预算调入	48	295			
从其他资金调入		1,000			
债务(转贷)收入	12,000	40,300	债务还本支出	9,582	9,738
			补充预算周转金		0
动用预算稳定调节基金			安排预算稳定调节基金		72
接受其他地区援助收入			援助其他地区支出		0
			年终结余		18,777
			减：结转下年的支出		18,777
			净结余		
收 入 总 计	221,056	454,636	支 出 总 计	221,056	454,636

附表4：2023年政府性基金收入调整预算情况表（草案）

单位：万元

项目	2022年完成数	2023年预算 安排数	比上年增 (减) %
一、国家电影事业发展专项资金收入			0.0
二、国有土地收益基金收入			0.0
三、农业土地开发资金收入			0.0
四、国有土地使用权出让收入	62,221	59,900	-3.7
五、彩票公益金收入	0	0	0.0
福利彩票公益金收入			0.0
体育彩票公益金收入			0.0
六、城市基础设施配套费收入	53	100	88.7
七、车辆通行费			0.0
八、污水处理费收入			0.0
九、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	0	0	0.0
福利彩票销售机构的业务费用			0.0
体育彩票销售机构的业务费用			0.0
十、其他政府性基金收入			0.0
十一、 专项债务对应项目专项收入	6,378	8,206	28.7
政府性基金收入小计	68,652	68,206	-0.6
政府性基金转移收入	521	58	-88.9
地方政府专项债务收入	39,400	13,000	-67.0
上年结余收入	743	456	-38.6
调入资金			0.0
			0.0
			0.0
政府性基金收入合计	109,316	81,720	-25.2

附表5：2023年政府性基金支出调整预算情况表（草案）

单位：万元

项目	2023年预算 安排数	2023年预算调整 数	比年初预算增 (减) %
一、文化旅游体育与传媒支出	0		0.0
国家电影事业发展专项资金安排的支出			0.0
旅游发展基金支出			0.0
二、社会保障和就业支出	46	68	47.8
大中型水库移民后期扶持基金支出	46	68	47.8
三、节能环保支出	0		0.0
可再生能源电价附加收入安排的支出			0.0
四、城乡社区支出	53,262	62,129	16.6
国有土地使用权出让收入安排的支出	53,262	62,047	16.5
国有土地收益基金安排的支出			0.0
农业土地开发资金安排的支出			0.0
城市基础设施配套费安排的支出		82	0.0
污水处理费安排的支出			0.0
土地储备专项债券收入安排的支出			0.0
棚户区改造专项债券收入安排的支出			0.0
城市基础设施配套费对应专项债务收入 安排的支出			0.0
国有土地使用权出让收入对应专项债务 收入安排的支出			0.0
五、交通运输支出	0		0.0
车辆通行费支出			0.0
港口建设费安排的支出			0.0
民航发展基金支出			0.0
政府收费公路专项债券收入安排的支出			0.0
六、其他支出	13,006	96,357	640.9
其他地方自行试点项目收益专项债券收入 安排的支出	13,000	95,989	638.4
彩票发行销售机构业务费安排的支出			0.0
彩票公益金安排支出	6	368	6,033.3
七、债务付息支出	8,206	9,135	11.3
八、债务发行费用支出		118	0.0
九、抗疫特别国债安排的支出			0.0
			0.0
政府性基金支出小计	74,520	167,807	125.2
政府性基金上解支出			0.0
政府性基金预算调出资金			0.0
地方政府专项债务还本支出	7,200	7,200	0.0
政府性基金年终结余	0		0.0
			0.0
政府性基金支出合计	81,720	175,007	114.2

附表6：2023年政府性国有资本经营调整预算情况表（草案）

单位：万元

项目	2023年预算 安排数	2023年预算调整数	比年初预算增（减）%
县本级	161	983	510.6
上级转移支付收入	41	42	2.4
上年年末结转	11	11	0.0
收入小计	213	1036	386.4
解决历史遗留问题 及改革成本支出	42	42	0.0
国有企业资本金注 入	123	698	467.5
调出资金	48	295	514.6
结转下年			0.0
支出小计	213	1035	385.9

附表7：2023年社保基金调整预算情况表（草案）

单位：万元

项目	2023年预算 安排数	2023年预算 调整数	比年初预算 增（减）%
社保基金预算收入	27946	29197	4.5
社会保险收入	15650	14660	-6.3
财政补贴收入	11815	10136	-14.2
利息收入	278	398	43.2
委托投资收益		170	0.0
转移收入	145	537	270.3
其他收入	58	35	-39.7
上级补助收入		3261	
城乡居民基本养老保险基金收入	5410	6016	11.2
社会保险收入	1800	2348	30.4
财政补贴收入	3320	3051	-8.1
利息收入	260	373	43.5
委托投资收益	0	170	0.0
转移收入	30	63	110.0
其他收入		11	0.0
机关事业单位基本养老保险基金收入	22536	23181	2.9
社会保险收入	13850	12312	-11.1
财政补贴收入	8495	7085	-16.6
利息收入	18	25	38.9
转移收入	115	474	312.2
其他收入	58	24	-58.6

项目	2023年预算 安排数	2023年预算 调整数	比年初预算 增（减）%
上级补助收入		3261	
社保基金预算支出	25520	26192	2.6
社会保险待遇支出	25453	25730	1.1
丧葬抚恤补助资金支出	32	62	93.8
转移支出	27	123	355.6
其他支出	8	277	3,362.5
城乡居民基本养老保险基金支出	3280	3587	9.4
社会保险待遇支出	3216	3484	8.3
丧葬抚恤补助资金支出	32	62	93.8
转移支出	27	32	18.5
其他支出	5	9	80.0
机关事业单位基本养老保险基金支出	22240	22605	1.6
社会保险待遇支出	22237	22246	0.0
转移支出		91	
其他支出	3	268	8,833.3
本年收支结余	2426	3005	23.9
城乡居民基本养老保险基金结余	2130	2429	14.0
机关事业单位基本养老保险基金结余	296	576	94.6
年末滚存结余	28755	29352	2.1
城乡居民基本养老保险基金滚存结余	27192	27509	1.2
机关事业单位基本养老保险基金滚存结余	1563	1843	17.9