

关于明溪县 2023 年县本级 财政收支预算调整及其它重大财政 事项报告的议案说明

明溪县财政局 张扬伟

主任、各位副主任、各位委员：

依据《中华人民共和国预算法》、《预算法实施条例》等法律法规规定，受县政府委托，就县人民政府向县十八届人大常委会第十七次会议提请审批的《关于提请审议 2023 年县本级财政收支预算调整及其它重大财政事项报告的议案》作如下说明，请予审议。

一、一般公共预算收支调整及平衡情况

（一）一般公共预算收入调整情况

1. 全县地方一般公共预算收入调增 845 万元。全年全县地方一般公共预算收入预计完成 41505 万元，比年初预算数 40660 万元增加 845 万元。其中：税收收入减少 1987 万元、财政非税收入增加 2832 万元。

2. 上级补助收入调增 10000 万元。全年争取上级补助资金预计完成 113000 万元，比年初预算数 103000 万元增加 10000 万元。其中：财力性补助收入增加 2000 万元、专项收入增加 8000 万元。

3. 债券转贷收入调增 2992 万元。2023 年省上下达我县地方政府一般债券转贷收入 25181 万元，其中：新增一般债券 7784 万元、再融资债券 17397 万元，比年初预算数 22189 万元增加 2992 万元。

4. 动用预算稳定调节基金调增 4966 万元。2023 年动用预算稳定调节基金 19966 万元，比年预算数 15000 万元增加 4966 万元。

5. 调入资金调减 34375 万元。2023 年预计调入资金 7567 万元，比年初预算数 41942 万元减少 34375 万元（主要是增收，减支及土地指标调剂收入列入一般公共预算收入等因素影响）。

6. 区域间转移性收入（土地指标调剂收入）调增 8000 万元。该收入原列政府性基金收入，根据《关于规范土地指标调剂收入预算管理的通知》闽财综〔2023〕2 号要求：2023 年起，旧村复垦新增耕地挂钩指标收入、补充耕地指标等土地指标调剂收入列入一般公共预算收入范围，属于区域间转移性收入。

7. 上年结转资金调减-555 万元。2022 年省市专项实际结转 2023 年 2445 万元，比年初预算数 3000 万元减少 555 万元。

（二）一般公共预算支出调整情况

根据县委、县政府相关工作部署以及实际执行情况，全县一般公共预算支出调减 13127 万元，其中：县本级支出调减 15587 万元、乡镇支出调增 2460 万元。县本级调整支出情况如下：

1. 省市专项补助支出调减 5623 万元。主要是收付实现制核算口径及项目实施进度等因素影响减支。

2. 一般债券支出调减 216 万元。

3. 非税收入安排的支出调减 2804 万元。主要是非税收入减少，相应调减支出。

4. 人员正常经费支出调减 1586 万元。主要是人员增减变动等因素调减 381 万元、年终绩效考核奖调减 238 万元，预留人员增资调减 967 万元。

5. 县本级专项支出调减 5702 万元，具体增减情况如下：

（1）一般公共服务支出减少 383.43 万元。主要是人才专项减支 116 万元，巡察工作补贴及经费减支 60 万元，五比五晒重大项目工作考评经费减支 150 万元，服务业发展专项减支 53.43 万元，村级新时代文明实践中心奖补资金减支 2 万元，防震减灾

工作经费减支 2 万元。

(2) 教育支出减少 576.36 万元。主要是：“1+4”项目减支 243.87 万元，教育附加及基金支出减支 97 万元，退休教师一次性生活补助减支 82.17 万元，食堂人员工资减支 44.85 万元，义务教育寄宿制学校学生营养餐减支 39.3 万元，税改教育专项减支 29 万元，普惠制民办幼儿园生均公用经费减支 12.28 万元，编写地方读本和思想政治工作研修培训减支 10 万元，中职学生免学费补助减支 9.45 万元，师范类本科毕业生教师补助减支 8.05 万元，普通高中家庭经济困难学生国家助学金减支 4.58 万元，学前教育政府助学金减支 2.78 万元，高中创新人才培养计划减支 2.5 万元，县校外未成年人心理健康辅导站减支 1.23 万元，普通高中家庭经济困难学生免除学费减支 1.04 万元。

(3) 科学技术支出减少 36 万元。主要是企业研发投入补助减支 36 万元。

(4) 文化旅游体育与传媒支出减少 77.7 万元。主要是体育场地管护经费减支 35 万元，客家文化生态保护区建设经费减支 30 万元，旅游发展专项资金减支 4.5 万元，南山遗址保护与发展中心工作经费减支 5.2 万元，文化产业博览交易会参会经费减支 3 万元。

(5) 社会保障和就业支出减少 258.85 万元。主要是退役士兵地方经济补助金减支 51.44 万元，创业担保贷款贴息减支 50.11 万元，部分优抚对象抚恤和生活补助金减支 34.5 万元，残疾人事业费减支 33.44 万元，城市低保减支 32 万元，慰问费及离任村主干生活补助等减支 15.56 万元，城乡居民基本养老保险减支 13.97 万元，居家养老服务经费减支 10.4 万元，未参保高龄职工老年保障金减支 6.97 万元，退役士官待安置期间生活补贴减支 6.96 万元，事业单位公开招聘经费减支 3 万元，医疗及慰问等费

用减支 2.2 万元，乡镇征收工作经费减支 1.1 万元；专业化养老服务组织落地服务经费增支 2.8 万元。

（6）卫生健康支出减少 1081.79 万元。主要是新冠疫情防控经费及中医药发展经费减支 824 万元，医改工作经费减支 135.5 万元，设备购置减支 20 万元，基本药物制度减支 17 万元，计生各项经费减支 14.71 万元，创全国健康县工作经费减支 10 万元，人才培养减支 10 万元，延伸举办村卫生所日常工作经费减支 8 万元，免疫经费减支 7.6 万元，人才培养经费（西医规培）减支 7.1 万元，节育技术服务费减支 6.98 万元，乡村医生养老保障经费减支 5.19 万元，延伸举办乡村医生人员工资减支 4.74 万元，免费妇科病普查经费减支 4.43 万元，提升乡村医生业务能力减支 2.52 万元，上大学奖励金减支 2.5 万元，学科和质控建设等减支 2 万元；普惠医联保增支 0.48 万元。

（7）节能环保支出减少 72 万元。主要是生态环境监测能力建设等各项经费）减支 72 万元。

（8）城乡社区支出减少 448.66 万元。主要是争取项目资金奖励减支 153.85 万元，环卫作业全域市场化经费减支 107 万元，服务县域经济发展资金减支 83.52 万元，其他城市管理费减支 48.89 万元，垃圾处理费安排的支出减支 32 万元，环卫工人高温补贴及体检费、环卫节慰问费减支 23.4 万元。

（9）农林水支出减少 744.05 万元。主要是农村公益事业财政奖补项目（一事一议）县级配套资金减支 300 万元，林业改革发展综合试点减支 111 万元，综合保险减支 81.22 万元，其它农业项目资金减支 71.4 万元，烟叶生产发展专项资金减支 64.53 万元，新增村主干固定补贴减支 51.45 万元，前期经费减支 35 万元，招商经费减支 10 万元，农机购补工作经费减支 7 万元，农业生产社会化服务经费减支 6 万元，动物疫病防控经费县

级配套减支 5.44 万元，农改工作经费减支 5 万元，村级防疫员津贴减支 3.7 万元，河道管理经费增支 7.69 万元。

（10）资源勘探信息等支出减少 414.93 万元。主要是支持中小企业发展专项减支 414.93 万元。

（11）商业服务业等支出减少 13.7 万元。主要是化肥冬储贴息减支 13.7 万元。

（12）自然资源海洋气象支出减少 7.06 万元。主要是农村气象灾害预警系统建设、人工影响天气等经费减支 7.06 万元。

（13）粮油物资储备支出减支 12.2 万元。主要是粮食风险基金减支 3 万元，救灾物资储备采购资金减支 9.2 万元。

（14）灾害防治及应急管理支出减支 150.45 万元。主要是自然灾害救灾和恢复重建及自然灾害保险等减支 90.8 万元，特勤消防站办公驻勤用品配备经费减支 52.75 万元，安全专家服务费减支 4.38 万元，防汛抗旱工作经费（含执法车运行经费）减支 1.5 万元，农房叠加保险保费减支 1.02 万元。

（15）其他支出减少 1100 万元。主要是预备费减支 1100 万元（2023 年未动用预备费）。

（16）债务付息支出减少 296 万元。

（17）债务发行费支出减少 28.24 万元。

6. 因收付实现制核算口径影响增支 344 万元，其中：2022 年末国库集中支付系统结转资金在 2023 年列支而影响当年增支 2817 万元、2023 年底国库集中支付系统余额预计将结转至 2024 年列支而影响当年减支 2473 万元。

（三）县本级一般公共预算收支调整后平衡情况

上述收支项目调整后，县本级地方一般公共预算收入 31994 万元，加上上级补助收入 113000 万元（其中：财力性补助 45000 万元、专项补助 68000 万元），地方政府债券转贷收入 25181 万

元，上年结余 2445 万元，动用预算定调节基金 19966 万元，调入资金 7567 万元，区域间转移性收入（土地指标调剂收入）8000 万元，下级上解收入 2300 万元，收入总计 210453 万元。县本级一般公共预算支出 147686 万元（县本级财政支出 98525 万元、省市专项支出 41377 万元、地方政府债券支出 7784 万元），加上上解支出 4000 万元，债务还本支出 18918 万元，补助下级支出 17749 万元，安排预算稳定调节基金 20000 万元（根据收付实现制口径，各单位年终结余资金不列支出，收回县财政用于安排预算稳定调节基金），支出总计 208353 万元。收支相抵，年终结转 2100 万元，其中：省市专项结转下年支出 2100 万元（详见附表四）。

二、政府性基金收支调整及平衡情况（县本级）

（一）收入调整情况

1. 政府性基金收入调减 28160 万元。根据 2023 年政府性基金收入实际情况，建议将年初预算收入数调整为 14240 万元，比年初预算数减少 28160 万元，下降 66.42%，其中：国有土地使用权出让金收入减少 27900 万元（主要是土地指标调剂收入年初预算 20000 万元，改列为一般公共预算收入）、彩票公益金收入增加 50 万元、城市基础设施配套费收入减少 310 万元。

2. 上级专项补助收入调增 2700 万元。

3. 债券转贷收入调增 30120 万元，其中：新增专项债券 27000 万元、再融资债券 3120 万元。

4. 上年结转收入调减 875 万元。

（二）支出调整情况

根据实际情况，将政府性基金支出调整为 41165 万元，比年初预算数增加 17333 万元，增长 72.73%。主要是：专项债务资金增加 27000 万元（工业集中区基础设施建设项目 10000 万元；

总医院门诊综合楼建设项目 5000 万元；胡坊至三元岩前高速公路项目 5000 万元；北部新区综合管网建设项目 3000 万元；原造纸厂地块安置房建设项目 2000 万元；城区市政管网改造提升工程 1000 万元；老旧小区及周边配套设施项目 500 万元；污水处理厂及配套管网提标改造工程 500 万元）；其他国有土地使用权出让收入安排的支出减少 9892 万元（土地指标调剂列入一般公共预算收支），债券付息支出减少 403 万元，债务发行费用支出减少 33 万元。

（三）平衡情况

上述收支项目调整后，2023 年全县政府性基金收入 14240 万元，专项补助收入 2700 万元，地方政府债券转贷收入 30120 万元，上年结转 125 万元，收入合计 47185 万元。全县政府性基金支出 41165 万元，债务还本支出 5220，调出资金 300 万元，支出合计 46685 万元。收支相抵，年终结转 500 万元（详见附表五）。

三、国有资本经营预算收支调整及平衡情况

2023 年国有资本经营预算收入年初安排 24 万元，全年预计完成 46 万元，调增 22 万元，其中：利润收入 22 万元（三明市归化印象文化传媒有限公司上缴 10 万元，君峰城市建设投资公司上缴 6 万元，沔森林业公司上缴 6 万元）；股利股息收入 12 万元（君峰城市建设投资公司上缴 12 万元）；其他国有资本经营预算收入 12 万元（富源资产公司上缴 12 万元）。

2023 年国有资本经营预算支出调整为 27 万元，调出资金调整为 19 万元，全年支出总计 46 万元。收支相抵，结余为零，实现当年平衡。

四、需向县人大常委会报告的其它重大财政事项情况

根据《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70 号）、《福建省人民政府办公厅

关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（闽政办〔2015〕35号）有关精神，我县积极开展财政结转结余资金清理收回工作。2023年1-10月，共清理收回资金14375.97万元，其中：收回县财政由县政府统筹安排使用9913.23万元、涉农资金整合4462.74万元。截至目前，以上资金已使用7849.98万元，主要用于：重点中型灌区节水配套改造546.97万元；人武部新迁建营区建设500万元；际头、下王洞安置小区基础设施建设500万元；县一中科学楼建设贷款到期还贷项目490万元；第二实验小学迁建工程借款400万元；公益性水库安全监测和雨水情测报设施269万元；侨乡体育中心塑胶跑道改造提升266.6397万元；农村公路提档建设237.05万元；市民服务中心装修工程230.1万元；第三次全国土壤普查经费229.06万元；武夷山生物多样性保护160万元；县总医院信息化建设180.2万元。剩余资金将继续用于补齐民生短板及县委县政府重大发展战略和重点领域改革等方面支出。

以上调整说明及重大财政事项请人大常委会审议。

附件：

1. 明溪县 2023 年一般公共预算支出预算调整情况表
2. 明溪县 2023 年县本级一般公共预算支出预算调整情况表
3. 明溪县 2023 年一般公共预算收支平衡调整情况表
4. 明溪县 2023 年县本级一般公共预算收支平衡调整情况表
5. 明溪县 2023 年政府性基金收支预算调整情况表
6. 明溪县 2023 年国有资本经营预算收支预算调整情况表