

尤溪县人民政府文件

尤政文〔2023〕205号

签发人：廖才添

尤溪县人民政府 关于提请审议 2023 年县本级预算调整 方案(草案)的议案

县人大常委会：

根据省、市财政的有关精神，以及今年预算执行的实际情况，现提出 2023 年县本级预算调整方案，请审议。

一、一般公共预算

(一) 调整一般公共预算收入

调减县本级公共财政预算收入 39410 万元，其中：调增地方政府债务转贷收入 10407 万元，调增一般性转移支付收入 48706 万元，调减调入资金 99452 万元，动用预算稳定调节基金 929 万元。

(二) 调整一般公共预算支出

调减县本级公共财政预算支出 39410 万元，其中：增加农林水支出 300 万元，增加一般公共预算支出 929 万元，增加地方政府债务转贷资金安排的支出 10407 万元，核减各单位本级项目支出 44513 万元，调减债务还本支出 6533 万元。

（三）上级补助收入情况

2023 年全年预计 257800 万元，扣除已提前编入年初预算 112859 万元，前述已调增一般性转移支付收入 48706 万元，增加上级补助收入预计 96235 万元。

（四）平衡情况

调整后，县本级公共财政预算收 89600 万元，上级补助收入 257800 万元，债券转贷收入 10407 万元，调入资金 300 万元，动用预算稳定调节基金 929 万元，收入总计 359036 万元。县本级公共财政预算支出 326549 万元，上解支出 5099 万元，补助下级支出 26188 万元，债券转贷支出 1200 万元，支出总计 359036 万元，收支平衡。

二、政府性基金预算

（一）调整政府性基金收入

调减政府性基金收入 39300 万元，其中：调增地方政府专项债券转贷收入 80246 万元，调减国有土地使用权出让收入 119714 万元，调增彩票公益金收入 128 万元，调增污水处理费收入 40 万元。

（二）调整政府性基金支出

调减政府性基金支出 39300 万元，其中：调增地方政府专项债券转贷资金安排的支出 80246 万元，调减土地使用权出让收入调出资金 96752 万元，调减年初预留的重点项目建设支出 26824 万元。调增债务付息支出 168 万元，调减债务发行费用支出 6 万

元，调增债务还本支出 3700 万元，调增彩票公益金收入对应安排的支出 128 万元，调增污水处理费收入对应安排的支出 40 万元。

（三）上级补助收入情况

2023 年政府性基金预算上级补助收入预计 7667 万元，没有提前编入年初预算，增加上级补助收入预计 7667 万元。

（四）平衡情况

调整后，县本级基金预算收入 38156 万元，政府性基金专项转移支付 7667 万元，债务转贷收入 80246 万元，收入总计 126069 万元。县本级基金预算支出 99669 万元，债务还本支出 11100 万元，债务转贷支出 15300 万元，支出总计 126069 万元，收支平衡。

三、国有资本经营预算

（一）调整国有资本经营预算

调增通过盘活森林资源的其他国有资本经营预算收入 3000 万元，用于安排国有企业资本金注入。调增尤溪县国投集团上缴利润收入 260 万元，用于梅仙镇经通岭后自然村裂缝房屋拆除和群众外迁安置。

（二）平衡情况

调整后，县本级国有资本经营利润收入 3260 万元，其他国有资本经营预算收入 3000 万元，收入总计 6260 万元。县本级国有资本经营支出 6260 万元，支出总计 6260 万元，收支平衡。





尤溪县人民政府办公室

2023 年 11 月 20 日印发

关于 2023 年县本级预算调整议案的说明

(送审稿)

尤溪县财政局局长 陈玲

(2023 年 11 月)

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现就提请审议的 2023 年县本级预算调整议案作如下说明：

一、一般公共预算调整

(一) 县本级收入预算调整

调减县本级公共财政预算财力收入 39410 万元。

1. 调增地方政府债务转贷收入 10407 万元。

根据省财政厅下达我县 2023 年新增政府债务限额和债券转贷资金有关文件的通知，2023 年我县共获得新增一般债券资金 10407 万元，需要调整一般公共预算地方政府债务转贷收入 10407 万元。

2. 调增一般性转移支付收入 48706 万元。其中：土地指标调剂转移性收入 42500 万元（根据闽财综〔2023〕2 号文件土地指标调剂收入不属于政府性基金预算中国有土地使用权出让收入，改为一般公共预算中一般性转移支付收入）、疫情防控财力补助资金 2511 万元、第二批均衡性转移支付资金 989 万元，生态保护财力转移支付资金 734 万元、清算下达 2022 年县级基本财力保障机制奖励资金 640 万元、设区市对县（市）烟草税收转移补助

452 万元、第二批农业转移人口市民化奖励资金 436 万元、第二批原中央苏区和革命老区转移支付资金 379 万元、支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付 65 万元。

3.调减调入资金 99452 万元。

(1)调增其他资金调入 300 万元。从代管资金调入一事一议项目配套资金(20%)300 万元,用于城关、梅仙等乡镇行政村的农村公益事业建设。

(2)调减调入资金 99752 万元。年初预算安排土地出让金调入 96752 万元,因未能完成年初土地出让计划,相应调减土地出让金调入 96752 万元。调减国有资本经营调入 3000 万元。

4.动用预算稳定调节基金 929 万元。因土地出让基金收入难以完成年初预算造成 2023 年度财力缺口较大,需要动用历年超收转入的预算稳定调节基金 929 万元。

(二)县本级支出预算调整

调减县本级公共财政预算支出 39410 万元。

1.追加支出 11636 万元,其中:

①增加地方政府债务转贷资金安排的支出 10407 万元,其中:一是增加县本级地方政府债务转贷资金安排的支出 9207 万元。

(1)2120303-小城镇基础设施建设 8464 万元,安排的项目是三奎康泰路延伸线、边竹路延伸线、闽中大道延伸线等三期项目 1500 万元,前厝洋安置区基础设施工程项目 1865 万元,尤溪县西城新区改善农村人居环境建设项目(瑞云园南片区)市政道路建设项目 3000 万元,闽中现代物流园二期(B2 线)、E1 线、E2 线道

路建设项目 1000 万元,福建省广播电视传输发射中心七 0 三台讯号监测楼建设项目 599 万元,潘山安置房点基础设施建设项目 500 万元;(2) 2130313-水文测报 743 万元,安排的项目是尤溪县小型公益性水库雨水情测报及安全监测项目 743 万元。二是增加政府一般债务转贷支出 1200 万元。安排的项目是西滨镇西汤线(X732)西滨至双洋段公路工程 1200 万元。

②增加农林水支出 300 万元(列 2130701 科目),是根据省财政厅要求增加农村一事一议项目配套支出 300 万元。

③增加一般公共预算支出动用稳定调节基金安排支出 929 万元,其中:因新冠疫情影响,我县年初预留安排丧葬费和死亡抚恤金 850 万元在 4 月份已全部支出,按照需要安排动用稳定调节基金 929 万元用于丧葬费和死亡抚恤金。

④调整教育资金支出 741 万元。2023 年从土地出让金计提教育资金 741 万元,调整安排用于年初预算第二批原民办代课教师养老补助 413.28 万元、教育局培训费(校外活动中心) 327.72 万元。

2.调减支出 44513 万元。因为土地出让价款收入减少 84485 万元,但在职工工资、基础绩效奖、年度考核奖等需足额保障,为确保财政收支平衡,年终政府需对各预算单位未实施或者未完全实施的项目资金等进行核减,核减金额为 44513 万元。

3.调减债务还本支出 6533 万元。主要是 2023 年到期应偿还的地方政府一般债券本金 38533 万元,全部通过再融资债券置换,相应核减年初预算安排的该债务还本支出 6533 万元,用于统筹安

排。

（三）上级补助收入

根据预算法“在预算执行中，地方各级政府因上级政府增加不需要本级政府提供配套资金的专项转移支付而引起的预算支出变化，不属于预算调整。”的规定，现对2023年上级补助收入情况作个简要说明：2023年1-10月返还性收入、一般性转移支付收入和专项转移支付收入共计248200万元，预计全年可达257800万元，扣除已提前编入年初预算112859万元，前述已调增一般性转移支付收入48706万元，增加上级补助收入预计96235万元。预计列支情况：一般公共服务支出4908万元、国防支出86万元、科学技术支出721万元、文化旅游体育与传媒支出23万元、社会保障和就业支出12906万元、卫生健康支出1441万元、节能环保支出548万元、城乡社区支出20845万元、农林水支出23393万元、交通运输支出23725万元、资源勘探信息等支出1968万元、商业服务业等支出1748万元、金融支出100万元、援助其他地区支出67万元、自然资源海洋气象等支出1507万元、住房保障支出991万元、灾害防治及应急管理支出1258万元。

（四）调整后平衡情况

调整后，县本级公共财政预算收入89600万元，上级补助收入257800万元，债券转贷收入10407万元，调入资金300万元，动用预算稳定调节基金929万元，收入总计359036万元。县本级公共财政预算支出326549万元，上解支出5099万元，补助下级支出26188万元，债券转贷支出1200万元，支出总计359036万

元，收支平衡。

二、政府性基金预算

县十八届人大二次会议批准的本级政府性基金预算收入 157702 万元，县本级政府性基金预算支出相应安排 53550 万元，债务还本支出 7400 万元，调出资金 96752 万元。2023 年 10 月止，政府性基金收入完成 17665 万元，占预算 11.2%，比上年同期减收 32236 万元，下降 64.6%。

（一）政府性基金收入预算调整

调减政府性基金收入 39300 万元，其中：

1.调增地方政府专项债券转贷收入 80246 万元。

根据省财政厅下达我县 2023 年新增政府债务限额、利用限额空间发行专项债券额度和债券转贷资金有关文件的通知，2023 年我县共获得新增专项债券资金 80246 万元，需要调整政府性基金的地方政府债务转贷收入 80246 万元。

2.调增彩票公益金收入 128 万元，调增污水处理费收入 40 万元。

3.调减国有土地使用权出让收入 119714 万元。

（1）调减土地出让价款收入 83714 万元，主要是年初预算安排土地出让 120000 万元，由于土地市场相对疲软，熟地存量不多，征迁难度大，无法完成年初预算，预计全年土地出让收入仅能完成 37027 万元。按照规定计提教育资金 741 万元后，土地出让价款收入为 36286 万元，比年初预算减少 83714 万元。

（2）调减其他土地出让收入 36000 万元，主要是根据闽财综〔2023〕2 号文件土地指标调剂收入不属于政府性基金预算中国

有土地使用权出让收入,改为一般公共预算中一般性转移支付收入。

(二) 政府性基金支出预算调整

根据预算法和国务院有关要求,政府性基金预算根据基金项目收入情况和实际支出需要,按基金项目编制,专款专用,以收定支。每一项政府性基金结转资金规模一般不超过该项基金当年收入的 30%。为此,相应调整当年各项政府性基金支出。

调减政府性基金支出 39300 万元,其中:

1.调增地方政府专项债券转贷资金安排的支出 80246 万元。

(1)调增县本级政府性基金预算支出 64946 万元,其中:(1) 2147101—公路建设 4000 万元,安排的项目是莆炎高速中仙互通及接线工程 4000 万元;(2) 2290402—其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 60946 万元,安排的项目是莆炎高速新阳互通及接线工程 23946 万元、尤溪县域乡村综合物流基础设施建设项目 8000 万元、尤溪县竹木加工集中区基础设施建设项目 6500 万元、尤溪公交综合场站及汽车东站 5000 万元、尤溪海峡两岸朱子文化交流基地基础设施项目 5000 万元、尤溪县医共体基层卫生院标准化项目 5000 万元、尤溪县香精香料产业集中区 003、004 地块基础设施建设项目 4000 万元、尤溪县第四期老旧小区改造配套基础设施建设项目 3500 万元。

(2)增加政府专项债务转贷支出 15300 万元。安排转贷的项目是中仙镇临港工业集中区建设项目 5000 万元、管前镇精细化工工业集中区基础设施建设项目 4500 万元、洋中镇国家农村产业融合发展示范园(洋中片区)基础设施建设项目 3800 万元、洋中镇

双创基地基础设施建设项目 2000 万元。

2.调增其他支出中彩票公益金安排的支出 128 万元，调增污水处理费收入对应安排的支出 40 万元。

3.调增债务还本支出 3700 万元，主要是 2023 年到期应偿还的地方政府专项债券本金 17100 万元，年初预计争取再融资债券置换 9700 万元，预算安排 7400 万元用于偿还地方政府债券本金，现再融资债券置换比年初预计少争取额度 3700 万元，相应调增年初预算安排的该债务还本支出 3700 万元。

4.调减国有土地使用权出让收入安排的支出 123414 万元，其中：因基金收入难以完成年初预算，调减土地使用权出让收入调出资金 96752 万元、调减年初预留的重点项目建设支出 26824 万元、调减债务发行费用支出 6 万元、调增债务付息支出 168 万元。

（三）上级补助收入

2023 年政府性基金预算上级补助收入预计 7667 万元，没有提前编入年初预算，增加上级补助收入预计 7667 万元。预计列支情况：社会保障和就业支出 5750 万元、彩票公益金安排的支出 1000 万元（中央彩票公益金补助）、农林水支出 654 万元、交通运输支出 200 万元、文化旅游体育与传媒支出 63 万元。

（四）平衡情况

调整后，县本级基金预算收入 38156 万元，政府性基金专项转移支付 7667 万元，债务转贷收入 80246 万元，收入总计 126069 万元。县本级基金预算支出 99669 万元，债务还本支出 11100 万元，债务转贷支出 15300 万元，支出总计 126069 万元，收支平衡。

三、国有资本经营预算

(一) 国有资本经营预算调整

调增通过盘活森林资源的其他国有资本经营预算收入 3000 万元，用于安排国有企业资本金注入。调增尤溪县国投集团上缴利润收入 260 万元，用于梅仙镇经通岭后自然村裂缝房屋拆除和群众外迁安置。

(二) 平衡情况

调整后，县本级国有资本经营利润收入 3260 万元，其他国有资本经营预算收入 3000 万元，收入总计 6260 万元。县本级国有资本经营支出 6260 万元，支出总计 6260 万元，收支平衡。

四、社会保险基金预算没有调整。

说明完毕，请审议！

附表：1. 2023 年尤溪县本级公共预算收支调整表

2. 2023 年尤溪县本级基金预算收支调整表

3. 2023 年尤溪县本级国有资本经营预算收支调整表

表一

2023年尤溪县本级公共财政收支预算调整表

编制单位：尤溪县财政局

单位：万元

收 入	年初预算数	本次调整预 算数	增减	支 出	年初预算数	本次调整预 算数	增减
地方级一般公共预算收入	89,600	89,600		地方级一般公共预算支出	274,391	326,549	52,158
税收收入	54,200	54,900	700	一般公共服务支出	18,592	23,500	4,908
增值税（50%）	23,600	24,850	1,250	国防支出	274	360	86
企业所得税（40%）	6,000	7,050	1,050	公共安全支出	16,559	12,200	-4,359
个人所得税(40%)	1,350	1,870	520	教育支出	90,542	90,542	
资源税	830	330	-500	科学技术支出	149	870	721
城市维护建设税	2,200	1,960	-240	文化旅游体育与传媒支出	2,697	2,720	23
房产税	2,700	3,400	700	社会保障和就业支出	51,538	51,600	62
印花税	1,150	1,030	-120	卫生健康支出	26,159	26,200	41
城镇土地使用税	1,200	990	-210	节能环保支出	1,852	2,400	548
土地增值税	3,800	4,070	270	城乡社区支出	6,819	19,200	12,381
车船税	1,200	1,280	80	农林水支出	21,169	30,562	9,393
耕地占用税	850	400	-450	交通运输支出	3,123	39,000	35,877
契税	4,700	2,440	-2,260	资源勘探信息等支出	2,732	4,700	1,968
烟叶税	4,400	5,134	734	商业服务业等支出	352	2,100	1,748
环境保护税	220	80	-140	金融支出		100	100
其他税收收入		16	16	援助其他地区支出	111	178	67
非税收入	35,400	34,700	-700	自然资源海洋气象等支出	3,893	5,400	1,507
专项收入	5,400	5,365	-35	住房保障支出	2,609	3,600	991
教育费附加收入	1,980	1,140	-840	粮油物资储备支出	519	380	-139
残疾人就业保障金收入	310	194	-116	灾害防治及应急管理支出	992	2,250	1,258
教育资金收入		741	741	预备费	2,750		-2,750
农田水利建设资金收入		1,870	1,870	其他支出	12,700	570	-12,130
森林植被恢复费	3,050	690	-2,360	债务付息支出	8,200	8,074	-126
水利建设专项收入	60	730	670	债务发行费用支出	60	43	-17
行政事业性收费收入	4,400	3,998	-402				
罚没收入	12,500	6,210	-6,290	×	×		
国有资本经营收入				债务还本支出	6,533		-6,533
国有资源（资产）有偿使用收入	12,300	17,200	4,900	转移性支出	21,287	32,487	11,200
捐赠收入	100	7	-93	返还性支出			
政府住房基金收入	400	820	420	一般性转移支付	16,188	26,188	10,000
其他收入	300	1,100	800	体制补助支出	16,188	26,188	10,000
转移性收入	212,611	269,436	56,825	专项转移支付			
返还性收入	5,688	5,688		上解支出	5,099	5,099	
一般转移支付收入	107,171	239,362	132,191	体制上解支出	2,578	2,578	
专项转移支付收入		12,750	12,750	专项上解支出	2,521	2,521	
上解收入				调出资金			
上年结余收入				年终结余			
调入资金	99,752	300	-99,452	债务转贷支出		1,200	1,200
债券转贷收入		10,407	10,407	安排预算稳定调节基金			
动用预算稳定调节基金		929	929	补充预算周转金			
收入总计	302,211	359,036	56,825	支出总计	302,211	359,036	56,825

表二

2023年尤溪县本级政府性基金收支预算调整表

编制单位：尤溪县财政局

单位：万元

收 入	年初预算数	本次调整预 算数	增减	支 出	年初预算数	本次调整 预算数	增减
政府性基金收入	157,702	38,156	-119,546	政府性基金支出	53,550	99,669	46,119
国有土地收益基金收入				文化旅游体育与传媒支出		63	63
农业土地开发资金收入				社会保障和就业支出		5,750	5,750
国有土地使用权出让收入	156,000	36,286	-119,714	城乡社区支出	40,178	13,394	-26,784
土地出让价款收入	120,000	36,286	-83,714	国有土地使用权出让收入及 对应专项债务收入安排的支 出	38,768	11,944	-26,824
补缴的土地价款				国有土地收益基金及对应专 项债务收入安排的支出			
划拨土地收入				农业土地开发资金安排的支 出			
缴纳新增建设用地有偿 使用费				城市基础设施配套费安排的 支出			
其他土地出让收入	36,000		-36,000	污水处理费安排的支出			
彩票公益金收入	292	420	128	土地储备专项债券收入安排 的支出			
福利彩票公益金收入	109	200	91	棚户区改造专项债券收入安 排的支出			
体育彩票公益金收入	183	220	37	城市基础设施配套费对应专 项债务收入安排的支出	600	600	
城市基础设施配套费收入	600	600		污水处理费对应专项债务收 入安排的支出	810	850	40
污水处理费收入	810	850	40	农林水支出		654	654
其他政府性基金收入				交通运输支出		4,200	4,200
专项债券对应项目专项收入				其他支出	292	62,366	62,074
国有土地使用权出让金专项 债务对应项目专项收入				其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出		60,946	60,946
土地储备专项债券对应 项目专项收入				彩票公益金安排的支出	292	1,420	1,128
棚户区改造专项债券对 应项目专项收入				债务付息支出	13,000	13,168	168
其他国有土地使用权出 让金专项债务对应项目 专项收入				债务发行费用支出	80	74	-6
其他政府性基金专项债务对 应项目专项收入				×	×	×	
其他地方自行试点项目 收益专项债券对应项目 专项收入				债务还本支出	7,400	11,100	3,700
政府性基金转移收入		7,667	7,667	政府性基金转移支付			
政府性基金补助收入		7,667	7,667	政府性基金补助支出			
政府性基金上解收入				政府性基金上解支出			
上年结余收入				调出资金	96,752		-96,752
调入资金				年终结余			
债务转贷收入		80,246	80,246	债务转贷支出		15,300	15,300
收入总计	157,702	126,069	-31,633	支出总计	157,702	126,069	-31,633

表三

2023年尤溪县本级国有资本经营收支预算调整表

编制单位：尤溪县财政局

单位：万元

收 入	年初 预算数	本次调整 预算数	增减	支 出	年初 预算数	本次调整 预算数	增减
项目				项目			
一、利润收入	3,000	3,260	260	一、国有资本经营预算支出		6,260	6,260
其中：尤溪县国投集团	1,100	1,360	260	解决历史遗留问题及改革成本支出			
尤溪县城乡发展集团	1,000	1,000		国有企业资本金注入		6,000	6,000
尤溪县城投集团	900	900		国有企业政策性补贴			
二、股利、股息收入				金融国有资产经营预算支出			
三、产权转让收入				其他国有资本经营预算支出		260	260
四、清算收入				二、转移性支出			
五、其他国有资本经营预算收入		3,000	3,000	调出资金	3,000		-3,000
本年收入合计	3,000	6,260	3,260	本年支出合计	3,000	6,260	3,260
上年结转				结转下年			
收入总计	3,000	6,260	3,260	支出总计	3,000	6,260	3,260