

# 关于平阴县 2023 年 县级预算调整方案的报告

——2023 年 12 月 28 日在平阴县第十九届

人大常委会第十三次会议上

平阴县财政局局长 丁士峰

主任，各位副主任，各位委员：

受县政府委托，向人大常委会报告平阴县 2023 年县级预算调整方案，请予审议。

## 一、县级预算执行变化情况

（一）一般公共预算执行变化情况。全县一般公共预算收入预计完成 32.4 亿元，县级一般公共预算收入预计实现 20.64 亿元。县级（含榆山、锦水，下同）转移性收入增加 1.1 亿元；按照收支平衡原则，支出相应增加 1.1 亿元。具体情况是：

一是市转贷我县再融资一般债券 2.24 亿元，相应增加债务转贷收入 2.24 亿元；二是上级一般性转移支付增加 7.1 亿元（预计数，实际执行数以年底结算为准）；三是调入政府预算稳定调节基金 0.01 亿元；四是上年结转收入较年初预算增加 0.45 亿元；五是乡镇上解收入减少 0.68 亿元；六是由于政府性基金减收严重未达预期，减少调入资金 8.02 亿元。以上增减相抵，合计增加收入 1.1 亿元。

（二）政府性基金预算执行变化情况。政府性基金预算总收

入增加 6.03 亿元，总支出相应增加 6.03 亿元。具体情况是：

1. 政府性基金收入减少 12.62 亿元。主要是受一系列不可预见的因素影响，土地成交量和出让收入均低于年初预期，国有土地使用权出让收入减少 12.62 亿元。

2. 转移性收入增加 18.65 亿元。一是债务转贷收入增加 15.31 亿元（其中：再融资专项债券 9.8 亿元，新增专项债券 5.51 亿元）；二是市级专项债券增加 3 亿元（城南亚定点医院市级资金）；三是调入资金 0.32 亿元，主要用于自行试点项目专项债券付息支出；四是上年结转收入较年初预算增加 0.02 亿元。

（三）社会保险基金预算执行变化情况。社会保险基金预算总收入减少 0.21 亿元，社会保险基金总支出增加 0.07 亿元。具体情况是：

1. 社会保险基金预算总收入减少 0.21 亿元。调整原因：一是缴费标准提高和缴费人数的变化导致社会保险费收入增加 0.35 亿元；二是动用上年基金结余弥补基金缺口，财政补贴执行数比预算数减少 0.56 亿元。两项相抵减少 0.21 亿元。

2. 社会保险基金总支出增加 0.07 亿元。调整原因是：一是被征地个人账户增加，个人账户养老金支出增加 0.07 亿元；二是 2023 年因疫情原因，待遇终止人员较多，丧葬补助金支出增加 60 万元。

## 二、县级预算调整草案

根据《预算法》第六十七条的相关规定，结合县级预算执行变化情况，拟对县十九届人大二次会议审议批准的县级预算进行

调整。具体调整方案如下：

（一）县级一般公共预算调整方案。

1. 收入调整方案。县级一般公共预算总收入由 43.15 亿元调整为 44.25 亿元，增加 1.1 亿元。

2. 支出调整方案。县级一般公共预算总支出由 43.15 亿元调整为 44.25 亿元，增加 1.1 亿元，其中：一般公共预算支出减少 1.92 亿元、转移性支出增加 3.02 亿元（其中：债务还本支出增加 2.02 亿元，上解支出增加 1 亿元）。

一般公共预算主要调整以下项目支出：公共安全支出减少 0.33 亿元，教育支出增加 0.33 亿元，社保和就业支出减少 1.03 亿元，节能环保支出增加 0.37 亿元，城乡社区支出增加 1.84 亿元，农林水支出增加 2.23 亿元，资源勘探工业信息支出减少 0.9 亿元，自然资源海洋气象等支出减少 0.53 亿元，住房保障支出 0.55 亿元。以上项目支出变动主要原因为上级转移支付增加以及县级支出项目调整。

（详见附表一、二）

（二）政府性基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。政府性基金预算总收入由 22.45 亿元调整为 28.48 亿元，增加 6.03 亿元，其中：政府性基金预算收入减少 12.62 亿元、转移性收入增加 18.65 亿元。

2. 支出调整方案。政府性基金预算总支出由 22.45 亿元调整为 28.48 亿元，增加 6.03 亿元，其中：政府性基金预算支出增加 6.87 亿元、转移性支出减少 0.84 亿元（其中：债务还本增加 8.9

亿元、调出资金减少 8.02 亿元、结转下年减少 1.72 亿元)。

政府性基金预算主要调整以下项目支出：国有土地使用权出让收入安排的支出减少 1.65 亿元、棚户区改造专项债券收入安排的支出增加 2.2 亿元、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加 6.35 亿元、调出资金减少 8.02 亿元、债务还本支出增加 8.9 亿元。以上项目变动主要原因是土地出让收入减少及债务转贷收入增加。

(详见附表三、四)

(三) 社会保险基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。社会保险基金预算总收入由 5.65 亿元调整为 5.45 亿元，减少 0.21 亿元。

2. 支出调整方案。社会保险基金预算总支出由 6.44 亿元调整为 6.51 亿元，增加 0.07 亿元。

(详见附表五、六)

### 三、需要说明的事项

(一) 年初预留及预备费安排情况。动用年初预留 0.8 亿元、预备费 0.4 亿元，主要用于兑现绩效考核奖和重点项目支出。

(二) 政府债务限额、余额及新增专项债券使用情况。

2023 年，市财政局下达我县债务限额为 65.26 亿元，其中：一般债务限额 15.09 亿元，专项债务限额 50.17 亿元。截至目前，我县政府债务余额为 64.47 亿元，较年初增加 5.4 亿元。其中：一般债务余额 14.39 亿元，较年初减少 0.02 亿元；专项债务余额为 50.08 亿元，较年初增加 5.42 亿元。

2023年，上级下拨我县新增地方政府专项债券资金5.51亿元，其中：用于会仙山棚户区改造项目1.2亿元、财源街北棚户区改造项目1亿元、老旧小区改造项目0.86亿元、高标准农田建设项目0.38亿元、汇河治理项目0.27亿元、城区雨污分流管网改造0.5亿元、中医院二期病房楼建设项目1亿元、平阴县康复医疗中心建设项目0.3亿元。

以上报告，请予审议。

- 附表：1. 2023年县级一般公共预算收入调整方案表  
2. 2023年县级一般公共预算支出调整方案表  
3. 2023年县级政府性基金预算收入调整方案表  
4. 2023年县级政府性基金预算支出调整方案表  
5. 2023年县级社会保险基金预算收入调整方案表  
6. 2023年县级社会保险基金预算支出调整方案表

附表一

## 2023年县级一般公共预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	2023年预算数	调整金额	调整后预算数
一、税收收入	119475	-62,075	57,400
增值税	50308	-26108	24200
企业所得税	27723	-14379	13344
企业所得税退税		0	
个人所得税	6611	-3441	3170
资源税	5902	-3102	2800
城市维护建设税	3590	-1867	1723
房产税	3866	-2011	1855
印花稅	2100	-1092	1008
城镇土地使用税	3600	-1872	1728
土地增值税	3500	-1820	1680
车船税	4600	-2392	2208
耕地占用税	1933	-1006	927
契税	4970	-2584	2386
环境保护税	773	-402	371
其他税收收入			
二、非税收入	86925	62,075	149000
专项收入	6879	2473	9352
行政事业性收费收入	19392	-12675	6717
罚没收入	4823	3044	7867
国有资本经营收入		665	665
国有资源（资产）有偿使用收入	49716	73996	123712
捐赠收入	6000	-5340	660
政府住房基金收入	15	11	26
其他收入	100	-99	1
本级收入合计	206400	0	206400
转移性收入	225118	10972	236090
返还性收入	3366	0	3366
一般性转移支付	31434	71046	102480
专项转移支付	22514	0	22514
债务转贷收入	-	22400	22400
动用预算稳定调节基金	-	116	116
乡镇上解	81854	-6854	75000
调入资金	80468	-80194	274
上年结转收入	5482	4458	9940
收入总计	431518	10972	442490

## 附表二

## 2023年县级一般公共预算支出调整方案表

单位：万元

项 目	2023年预算数	调整金额	调整后预算数
一、一般公共服务支出	39706	794	40500
二、外交支出			
三、国防支出	1921	-414	1507
四、公共安全支出	22337	-3307	19030
五、教育支出	93721	3279	97000
六、科学技术支出	284	-4	280
七、文化旅游体育与传媒支出	3771	-750	3021
八、社会保障和就业支出	59220	-10320	48900
九、卫生健康支出	21157	-657	20500
十、节能环保支出	1954	3746	5700
十一、城乡社区支出	11298	18399	29697
十二、农林水支出	17953	22347	40300
十三、交通运输支出	5032	468	5500
十四、资源勘探工业信息等支出	25230	-9030	16200
十五、商业服务业等支出	316	334	650
十六、金融支出	-	5	5
十七、援助其他地区支出	231	0	231
十八、自然资源海洋气象等支出	11206	-5335	5871
十九、住房保障支出	7037	5463	12500
二十、粮油物资储备支出	674	-414	260
二十一、灾害防治及应急管理支出	2461	-951	1510
二十二、预备费	4000	-4000	0
二十三、债务付息支出	4759	267	5026
二十四、其他支出	40000	-39191	809
本年支出合计	374268	-19271	354997
转移性支出	57250	30243	87493
上解上级支出	55000	10000	65000
债务还本支出	2250	20243	22493
安排预算稳定调节基金	-	-	-
结转下年支出	-	-	-
支出总计	431518	10972	442490

附表三

## 2023 年县级政府性基金预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	2023 年预算数	调整金额	调整后预算数
国有土地使用权出让金收入	202700	-126200	76500
城市基础设施配套费收入	18000	0	18000
污水处理费	2000	0	2000
本年收入合计	222700	-126200	96500
转移性收入	1761	186470	188231
上年结转收入	1761	170	1931
上级补助收入		30000	30000
调入资金		3200	3200
债务转贷收入		153100	153100
收入总计	224461	60270	284731

## 附表四

## 2023 年县级政府性基金支出预算调整方案表

单位：万元

项 目	2023 年预算数	调整金额	调整后预算数
文化旅游体育与传媒支出			
社会保障和就业支出			
节能环保支出			
城乡社区支出	102078	5107	107185
国有土地使用权出让收入安排的支出	83040	-16540	66500
城市基础设施配套费支出	17838	-353	17485
污水处理费安排的支出	1200	0	1200
棚户区改造专项债券收入安排的支出		22000	22000
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
农林水支出			
交通运输支出			
资源勘探信息等支出			
商业服务等支出			
债务付息支出	15006	45	15051
其他支出	0	63510	63510
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		63510	63510
彩票公益金安排的支出			
本年支出合计	117084	68662	185746
转移性支出	107377	-8392	98985
上解上级支出		55	55
调出资金	80194	-80194	0
债务还本支出	9893	89037	98930
年终结余	17290	-17290	0
支出总计	224461	60270	284731

## 附表五

## 2023 年县级社会保险基金预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
社会保险基金收入	56523	-2067	54456
其中：1. 社会保险费收入	24836	3543	28379
2. 财政补贴收入	28660	-5610	23050
3. 利息收入	1430	0	1430
4. 委托投资收益	1013	0	1013
5. 转移收入	441	0	441
6. 其他收入	6	0	6
7. 集体补助收入	137		137

附表六

## 2023 年县级社会保险基金预算支出调整方案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
社会保险基金支出	64404	728	65132
其中：1. 社会保险待遇支出	64148	728	64876
2. 转移支出	106	0	106
3. 其他支出	150	0	150
4. 全国统筹调剂资金支出 (中央专用)	0	0	0
5. 全国统筹调剂资金支出 (省级专用)	0	0	0