

# 关于攸县 2023 年财政预算调整方案的报告

在 2024 年 1 月 16 日攸县十八届人民代表大会

常务委员会第十九次会议上

攸县财政局局长 张叶喜

主任、副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向会议报告 2023 年财政预算调整情况，请予审议。

## 一、调整原因

根据《中华人民共和国预算法》等规定，收支增减变化，应当编制预算调整方案，报本级人大常委会审查批准。今年，主要受三个方面的影响，需对年初预算进行调整。一是上划收入减少。受税源结构变化影响，全口径税收收入上划部分未达预期，一般公共预算收入需要调整。二是债券资金增加。年中新增一般债券资金 0.83 亿元，新增专项债券资金 13.79 亿元，需作相应安排。三是支出需求变化。预算执行中，因政策变化和事业发展需要，部分民生实项目需增安投入，部分结余项目拟调剂用于其他支出。

## 二、调整方案

基于以上原因，拟对财政收支预算进行如下调整：

### （一）收入预算调整

#### 1. 一般公共预算收入调整

一般公共预算收入拟由年初预算 22.55 亿元调整为 21.45 亿

元，其中：税收收入 17.2 亿元，非税收入完成 4.25 亿元。

## **2.政府性基金预算收入调整**

政府性基金预算收入拟由年初预算 21 亿元调整为 29.7 亿元，主要原因。

### **(二) 支出预算调整**

#### **1.一般公共预算支出调整**

一般公共预算支出拟由年初预算 52 亿元调整为 54 亿元，主要原因为：

##### **(1) 本级财力安排支出净调增 0.8 亿元。**

①年初预留项目调减支出 2.3 亿元，主要包含：年中未实际支付的政府回购等项目 0.6 亿元；已通过再融资途径解决的债券还本资金 0.2 亿元；已通过上级转移支付资金置换安排支出的农村道路改造建设、春联与永佳小学建设、产业发展等民生事业发展支出 1.5 亿元。

②年中本级预算增加支出 3.1 亿元。主要包含：教师绩效缺口弥补 2403 万元、教师乡镇工作临时补贴 2267 万元、学校社保与住房公积金基数调整增资支出 525 万元、高新区产业扶持支出 1500 万元、农村宅基地和集体建设用地确权登记等国土工作支出 2116 万元。

##### **(2) 新增上级专项转移支付对应形成的支出 1.2 亿元。**

主要有疫情防控上级补助 5203 万元（要求用于解决疫情防控未付账款）、重大项目耕地开垦费市县成本补偿 1249 万元、城市燃气管道等老化更新改造资金 1634 万元。

## **2.政府性基金预算支出调整**

政府性基金预算支出拟由 21 亿元调整为 26 亿元，主要包含：资产处置和土地成本对应安排支出 14.2 亿元、专项债券支出 9.6 亿元、大中型水库移民后期扶持基金支出 0.2 亿元、专项债券付息支出 1.9 亿元、彩票公益金安排的支出 0.1 亿元。

## **三、调整后的平衡情况**

### **（一）一般公共预算平衡情况**

根据以上收支调整，一般公共预算本级财力安排支出调增 0.8 亿元，地方收入超收 0.18 亿元，调入收入短收 2.79 亿元（年初预算 8 亿元，实际通过收回垫付平台公司债券利息实现调入收入 5.21 亿元），一般公共预算财力合计缺口 3.41 亿元。我们拟通过以下途径解决：

一是统筹上级财力性转移支付资金 3.25 亿元。

二是统筹上年结余结转资金 0.16 亿元。

### **（二）政府性基金预算平衡情况**

政府性基金预算本级收入 13 亿元，调入收入 2.61 亿元，上级专项转移支付 0.3 亿元，上级专项债券收入 13.79 亿元，本年收入合计 29.7 亿元。对应安排政府性基金预算支出 26 亿元，结转下年使用 3.7 亿元。

通过以上收支调整，2023 年一般公共预算和政府性基金预算均可实现账面平衡。

专此报告，请予审查。