

县十八届人大二次
会议参阅资料(二)

2023 年预算收支表

(预算报告附件二)

明溪县财政局
二〇二二年十二月

简要说明

为了便于代表审议，现就 2023 年我县地方财政预算安排情况说明如下：

一、收入方面

（一）地方一般公共预算收入。近年来，我县经济保持稳中有升，但同时也面临不少困难和问题，主要是：疫情防控及大规模组合式减税降费政策等因素影响，收入组织压力大；规范津补贴政策、中央调资和各项民生政策提标等刚性支出逐年增加，财政收支矛盾加大。综合分析各种因素，预计 2023 年我县财政收支矛盾将进一步加大。结合我县 2023 年经济发展目标、现有的财源和财政收入结构特点，2023 年全县地方一般公共预算收入安排 40660 万元，增长 3%。其中：县本级地方一般公共预算收入安排 31350 万元，增长 2.22%。

（二）政府性基金收入。2023 年全县政府性基金收入安排 42400 万元，其中：国有土地使用权出让金收入 41650 万元，城市基础设施配套费收入 360 万元，污水处理费收入 290 万元，彩票公益金收入 100 万元。

（三）国有资本经营预算收入。目前，由县国资监管并纳入国有资本经营预算管理的国有及国有控股企业 40 家，比上年减少 1 家（注销 1 家）。扣除 24 家没有主营业务收入的行政事业单位下属企业外，剩余 16 家企业按其可分配利润的 30%作为本年度国有资本经营预算收入。2023 年国有资本经营预算收入安排 24 万元，比上年预计完成数减少 13 万元，下降 35.14%，其中：利润

收入 6.53 万元（商业总公司及其下属企业 5.63 万元、粮食购销公司 0.9 万元）；股利股息收入 4.24 万元（富源公司上缴）；其他国有资本经营预算收入 13 万元（城投公司智慧停车管理费收入）。

（四）社会保险基金预算收入。2023 年社保基金预算包括城乡居民社会养老保险和机关事业单位基本养老保险两部分。根据县人社部门测算，安排我县 2023 年社保基金预算收入 20922 万元，其中：城乡居民社会养老保险 6032 万元，机关事业单位基本养老保险 14890 万元。

二、支出方面

在编制 2023 年部门预算中继续深化零基预算改革，预算安排坚持统筹兼顾、突出重点，打破基数概念和支出固化格局。所有财政补助收入安排的专项资金（含业务费）一律取消，确需列入 2023 年部门预算的，视同新增专项资金，重新申请上报。已审批的专项资金安排一般不超过五年，超过期限的需重新报县政府审批，未经批准，一律不得编入 2023 年预算；安排项目资金的额度参考上年的预算执行数并结合预算绩效情况，进一步提高预算编制的合理性和科学性。2023 年，新申报或原审批已超过五年的专项（含业务费）有 53 项，单位申请预算安排金额 5412 万元，经编审会议审核，纳入预算安排金额 4199 万元，核减金额 1213 万元。

（一）一般公共预算支出。2023 年县本级一般公共预算支出预计 163273 万元，比上年预算支出数 153399 万元增加 9874 万元，增长 6.44%。剔除省市专项及债券支出，2023 年县本级一般公共预算支出预计 108273 万元，比上年预算支出数 97599 万元增加

10674 万元，增长 10.94%，其中：财政补助支出 100828 万元，比上年预算支出数增加 8803 万元；非税收入安排的支出 7445 万元，比上年预算支出数增加 1871 万元。县本级财政补助支出增减变动情况如下：

人员经费变动情况。县本级财政补助人员经费支出合计 65672 万元，比上年预算支出数增加 6744 万元。

公用经费变动情况。县本级财政补助公用经费支出合计 5348 万元，比上年预算数 4947 万元增加 401 万元。

专项经费变动情况。县本级财政补助专项经费支出合计 29808 万元，比上年预算数 28150 万元增加 1658 万元。

（二）政府性基金预算支出。2023 年全县纳入预算管理的基金预算支出 23832 万元，其中：

①城乡社区事务支出 18520 万元。县土地收储中心资金 9460 万元（康乐路地块安置房回购款 5460 万元、土地及房屋征收 4000 万元）；县自然资源局土地整治及集体土地所有权确权登记等资金 4700 万元；县园区管委会项目报批及征迁费用 2000 万元；县住建局市政设施建设等经费 1000 万元；县发改局项目前期经费 500 万元；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴等项目资金 500 万元；城市基础设施配套费安排的支出 360 万元（景观灯及路灯维护费）。

②政府专项债券付息支出 4867 万元（历年债券利息 4067 万元+预安排当年发行债券利息 800 万元）。

③债务发行费用支出 55 万元。

④其它支出 390 万元。其中：彩票公益金安排的支出 100 万

元（体彩用于全民健身运动、福彩用于养老服务体系等），污水处理费专项资金、污水处理费征收手续费、污水处理设施建设及维护资金 290 万元。

2023 年政府性基金收入 42400 万元，加上上年结转收入 1000 万元，债券转贷收入 3915 万元（2023 年到期专债本金 5220，争取按 75%置换），收入总计 47315 万元；2023 年政府性基金支出 23832 万元，债务还本支出 5220 万元，调出资金 17263 万元，支出总计 46315 万元，收支相抵，年终结转 1000 万元（省市专项结转下年使用）。

（三）国有资本经营预算支出。2023 年国有资本经营预算预计支出 17 万元，主要是：国有企业退休人员社会化管理补助支出 13 万元、其他国有资本经营预算支出 4 万元（富源资产公司用于支付王陂村借款利息），调出资金 7 万元，支出总计 24 万元。收支相抵，当年实现平衡。

（四）社会保险基金预算支出。根据实际支出情况，初步安排我县社会保险基金支出 19049 万元，其中：居民社会养老保险 4201 万元，机关事业单位基本养老保险 14848 万元。

三、平衡方面

（一）县本级地方一般公共预算收支平衡。2023 年县本级地方一般公共预算收入预计完成 31350 万元，加上上级补助收入 103000 万元（财力性转移支付补助 43000 万元、专项转移支付 60000 万元）、下级上解收入 2220 万元、地方政府债券转贷收入 22189 万元（含一般债券 8000 万元、置换债券 14189 万元）、动用预算稳定调节基金 15000 万元、上年省市专项结转 3000 万元、

调入资金 41942 万元，**收入总计 218701 万元**。2023 年县本级一般公共预算支出预计 163273 万元（含专项资金 47000 万元、一般债券 8000 万元），加上债务还本支出 18918 万元（2023 年到期一般债券本金）、上解上级支出 4000 万元、补助乡镇支出 15410 万元（含财力补助 2410 万元、省市专项 13000 万元）、安排预算稳定调节基金 15000 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），**全年支出总计 216601 万元**。收支相抵，年终结转 2100 万元。由于上级专项补助收入存在不确定性，省市专项支出及地方政府债券只为预计数。

（二）社会保险基金预算收支平衡。2023 年我县社会保险基金收入总计 20922 万元，支出总计 19049 万元，当年结余 1873 万元。加上上年滚存结余 15005 万元，滚存结余下年资金 16878 万元，其中：居民社会养老保险滚存结余 16751 万元，机关事业单位基本养老保险滚存结余 127 万元。