

关于 2023 年区本级预算调整方案（草案）的说明

三元区财政局局长 许志敏

2023 年 12 月 20 日

主任、副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现就提请区人大常委会审议的 2023 年区本级预算调整方案（草案）作如下说明。

一、预算调整事由

一是政府债务余额增加。根据《福建省财政厅关于下达 2023 年第一批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2023〕2 号）和《福建省财政厅关于下达 2023 年第四批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2023〕9 号）精神，在 2023 年全省年度新增债务发行额度内，省财政厅下达我区新增一般债券资金 7538 万元、新增专项债券资金 26575 万元。二是债券资金用途调整。根据省财政厅要求，对 2 个债券项目实施条件发生变化等原因导致无法形成有效支出的债券资金用途进行调整。三是两镇财政体制调整。莘口镇及岩前镇财政不再作为一级预算，纳入区财政，作为区级的预算单位实行部门预算管理。四是国有资本经营预算收支增加。

二、新增地方政府债券资金安排原则及安排情况

根据省财政厅要求，2023 年新增一般债券资金依法用于没有

收益的公益性项目资本支出，优先用于支持乡村振兴、污染防治、小水库除险加固等项目，其中安排乡村振兴项目不低于 20%。专项债券重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链物流设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程、新型基础设施等领域。不得用于偿还债务，不安排用于楼堂馆所、形象工程和政绩工程、房地产等项目。根据上述债券资金安排原则，具体安排情况如下：

（一）新增地方政府一般债券资金 7538 万元，安排项目如下：

1. 三元区基层医防融合整体改造项目 500 万元；
2. 三元区义务教育优质均衡校园标准化建设工程 700 万元；
3. 三元区地质灾害应急监测项目 398 万元；
4. 三元区城镇医疗废弃物集中处置项目 150 万元；
5. 三元区公交同城化建设项目 1633 万元；
6. 三元区小蕉小学边坡安全隐患治理工程 500 万元；
7. 三元区三沙快速通道工程 1000 万元；
8. 三元区城市绿道改造工程 1200 万元；
9. 三元区垃圾分类工程 1000 万元；
10. 三元区社区基础设施改造工程 457 万元。

（二）新增专项债券资金 26575 万元，安排项目如下：

1. 明溪胡坊至三元岩前高速公路项目(三元段)资本金 20000 万元；

2. 三明市新冠肺炎亚（准）定点救治医院项目 3000 万元；
3. 兴泉铁路（三元段）资本金 367 万元；
4. 三元区文体中心建设项目 1909 万元；
5. 老旧小区配套基础设施提升改造项目 1299 万元。

三、调整专项债券用途情况

根据福建省财政厅《关于建立违规使用政府专项债券处理处罚机制的通知》（闽财债管〔2022〕16号）精神：“专项债券资金下达项目单位后，12个月仍未实际支出的，原则上由本级财政部门统一收回并按程序调整用于其他项目”、福建省财政厅《关于同意调整政府专项债券用途的批复》（闽财债管便函〔2023〕25号）精神，现对项目实施条件发生变化等原因导致无法形成有效支出的债券资金用途进行调整，调整情况如下：

（一）为解决我区老旧小区配套基础设施提升改造项目资金不足问题，我区积极向三明市本级申请资金支持，因此，三明市本级从2023年专项债券资金中调整1000万元给我区老旧小区配套基础设施提升改造项目；

（二）2023年获批兴泉铁路（三元段）资本金666万元，根据市区财政体制，区级只需承担367万元，因此，资本金剩余的299万元调整给老旧小区配套基础设施提升改造项目；

（三）2020年获批三明智能机械装备产业园配套基础设施建设项目12000万元，因农转用政策和市级产业规划调整等原因，该项目处于停工状态，债券资金无法支出，因此，该债券资金调

整给三元区小蕉工业园（二期）基础设施建设项目 6000 万元、三元区黄砂新材料循环经济产业园绿色园区基础设施建设项目 6000 万元。

四、预算调整情况

根据上述情况，对区本级预算做如下调整：

（一）一般公共预算调整情况

1. 支出调整

三元区第十届人民代表大会第二次会议审议批准的区本级一般公共预算总支出 206960 万元，在预算执行中，根据省财政厅新增一般债券转贷资金下达情况，调增区本级一般公共预算支出 7538 万元；根据莘口镇及岩前镇财政体制调整需要，调减补助下级支出 1567 万元、调增区本级一般公共预算支出 1567 万元。调整后，区本级一般公共预算总支出 214498 万元。具体调整如下：

(1)调增一般公共服务支出 795 万元，主要是莘口镇及岩前镇财政体制调整增加支出。

(2)调增公共安全支出 30 万元，主要是莘口镇及岩前镇财政体制调整增加支出。

(3)调增教育支出 1200 万元（一般债券项目），主要是：三元区义务教育优质均衡校园标准化建设工程 700 万元、三元区小蕉小学边坡安全隐患治理工程 500 万元。

(4)调增社会保障和就业支出 78 万元，主要是莘口镇及岩前

镇财政体制调整增加支出。

(5)调增卫生健康支出 809 万元，主要是：一般债券项目 650 万元（三元区基层医防融合整体改造项目 500 万元、三元区城镇医疗废弃物集中处置项目 150 万元）、莘口镇及岩前镇财政体制调整增加支出 159 万元。

(6)调增城乡社区支出 2252 万元（一般债券项目），主要是：三元区城市绿道改造工程 1200 万元、三元区垃圾分类工程 595 万元、三元区社区基础设施改造工程 457 万元。

(7)调增农林水支出 851 万元，主要是一般债券项目三元区垃圾分类工程增加支出 405 万元、莘口镇及岩前镇财政体制调整增加支出 446 万元。

(8)调增交通运输支出 2633 万元（一般债券项目），主要是：三元区公交同城化建设项目 1633 万元、三元区三沙快速通道工程 1000 万元。

(9)调增灾害防治及应急管理支出 398 万元（一般债券项目），具体是三元区地质灾害应急监测项目。

(10)调增其他支出 59 万元，主要是莘口镇及岩前镇财政体制调整增加支出。

(11)调减补助下级支出 1567 万元。

2. 平衡情况

年初预算收入总计为 206960 万元（不含专项转移支付收入 4679 万元、上年结余收入 32606 万元），调增地方政府一般债务

转贷收入 7538 万元，调整后，预算收入总计为 214498 万元。年初预算支出总计为 206960 万元（不含专项转移支付收入 4679 万元），调增一般公共预算支出 7538 万元、调减补助下级支出 1567 万元、调增一般公共预算支出 1567 万元，调整后，区本级一般公共预算总支出 214498 万元。全年区本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 支出调整

三元区第十届人民代表大会第二次会议审议批准的区本级基金总支出 51151 万元（含债务还本支出 3200 万元、上年结余 23739 万元），在预算执行中，根据省财政厅新增专项债券转贷资金下达情况，需调增本级基金支出 26575 万元，调整后，基金总支出 77726 万元。具体调整如下：

(1) 交通运输支出由年初预算的 0 万元调整为 20000 万元（专项债券项目），具体是明溪胡坊至三元岩前高速公路项目（三元段）资本金。

(2) 其他支出由年初预算的 0 万元调整为 6575 万元（专项债券项目），主要是三明市新冠肺炎亚（准）定点救治医院项目 3000 万元、兴泉铁路（三元段）资本金 367 万元、三元区文体中心建设项目 1909 万元、老旧小区配套基础设施提升改造项目 1299 万元。

2. 平衡情况

年初预算总收入 51151 万元（含上年结余 23739 万元、调入资金 14932 万元），调增地方政府专项债务转贷收入 26575 万元，调整后，预算总收入为 77726 万元。年初预算总支出 51151 万元（含债务还本支出 3200 万元、上年结余 23739 万元），调增本级基金支出 26575 万元，调整后，预算总支出 77726 万元。全年区本级政府性基金收支平衡。

（三）国有资本经营预算调整情况

1. 支出调整

三元区第十届人民代表大会第二次会议审议批准的区本级国有资本经营预算总支出 705 万元（含上年结余 425 万元），在预算执行中，调增国有资本经营预算支出 25600 万元、调增国有企业退休人员社会化管理补助支出 62 万元、调增调出资金 8220 万元。调整后，国有资本经营预算总支出 34587 万元。具体调整如下：

(1)解决历史遗留问题及改革成本支出由年初预算的 0 万元调整为 62 万元，主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出调增支出 62 万元。

(2)国有企业资本金注入由年初预算的 0 万元调整为 25600 万元，主要是为扶持国有企业发展壮大，为国有企业注入资本金。

(3)调出资金 8220 万元至一般公共预算，平衡年度预算。

2. 平衡情况

2023 年区本级国有资本经营预算总收入预计完成 34587 万元

(比年初预算数增加 33882 万元，主要是利润收入增加 1480 万元，股利、股息收入增加 38 万元，其他国有资本经营预算收入增加 32364 万元)。年初预算总支出为 705 万元(含上年结余 425 万元)，调增本级支出 33882 万元，调整后，预算总支出 34587 万元。全年区本级国有资本经营预算收支平衡。

(四) 社会保险基金预算不作调整

附表

三元区

2023年区本级预算调整表（草案）

三元区财政局
2023年12月

表一

2023年区本级一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

支出项目	年初预算数	调整数			调整后预算数
		支出调整	一般债务调整	小计	
一、一般公共服务支出	21,792	795		795	22,587
二、国防支出	400			0	400
三、公共安全支出	2,973	30		30	3,003
四、教育支出	56,198		1,200	1,200	57,398
五、科学技术支出	1,631			0	1,631
六、文化旅游体育与传媒支出	1,442			0	1,442
七、社会保障和就业支出	29,309	78		78	29,387
八、卫生健康支出	12,586	159	650	809	13,395
九、节能环保支出	1,949			0	1,949
十、城乡社区支出	11,047		2,252	2,252	13,299
十一、农林水支出	11,732	446	405	851	12,583
十二、交通运输支出	2,714		2,633	2,633	5,347
十三、资源勘探信息等支出	5,445			0	5,445
十四、商业服务业等支出				0	0
十五、金融支出	210			0	210
十六、自然资源海洋气象等支出	1,444			0	1,444
十七、住房保障支出	2,191			0	2,191
十八、灾害防治及应急管理支出	2,509		398	398	2,907
十九、粮油物资储备支出	159			0	159
二十、预备费	5,500			0	5,500
二十一、债务付息支出	7,700			0	7,700
二十二、债务发行费用支出	22			0	22
二十三、其他支出	3,133	59		59	3,192
合 计	182,086	1,567	7,538	9,105	191,191

表二

2023年区本级一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

项目	年初预算数	调整后预算数
一、收入总计	206,960	214,498
1. 地方一般公共预算收入	121,463	121,463
2. 转移性收入	56,597	56,597
增值税、消费税税收返还收入	1,533	1,533
所得税基数返还收入	1,289	1,289
增值税“五五分享”税收返还收入	5,381	5,381
成品油税费改革税收返还收入	656	656
一般性转移支付收入	47,738	47,738
专项转移支付收入		
其他补助		
3. 上年结余收入		
4. 调入资金	28,900	28,900
5. 调入预算稳定调节基金		
6. 债务转贷收入		7,538
二、支出总计	206,960	214,498
1. 一般公共预算支出	182,086	191,191
2. 上解支出	23,307	23,307
体制上解支出	20,507	20,507
专项上解	2,800	2,800
其他上解		
3. 调出资金		
4. 债务还本支出		
5. 补助下级支出	1,567	
三、预算结余	0	0
其中：净结余		
结转下年支出		

表三

2023年区本级政府性基金预算调整情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	本次调整数	调整后预算数
农网还贷资金收入			
新型墙体材料专项基金收入			
新增建设用地土地有偿使用费收入			
城市公用事业附加收入			
国有土地收益基金收入	650		650
农业土地开发资金收入	500		500
国有土地使用权出让收入	11,330		11,330
彩票公益金收入			
城市基础设施配套费收入			
专项债务对应项目专项收入			
其他政府性基金收入			
本年基金收入小计	12,480		12,480
加：上年结余	23,739		23,739
上级补助收入			
调入资金	14,932		14,932
地方政府专项债券转贷收入		26,575	26,575
基金收入总计	51,151	26,575	77,726
科学技术支出			
文化旅游体育与传媒支出			
社会保障和就业支出			
城乡社区支出	11,581		11,581
农林水支出			
交通运输支出		20,000	20,000
资源勘探信息等支出			
其他支出		6,575	6,575
债务付息支出	12,631		12,631
债务发行费用支出			
本年基金支出小计	24,212	26,575	50,787
加：上解上级支出			
债务还本支出	3,200		3,200
补助下级支出			
调出资金			
基金滚存结余	23,739		23,739
基金支出总计	51,151	26,575	77,726

表四

2023年区本级国有资本经营预算调整情况表

单位：万元

预算科目	年初预算数	预计完成数	
一、国有资本经营预算收入合计	280	34,162	
1. 利润收入	240	1,720	
2. 股利、股息收入	40	78	
3. 产权转让收入			
4. 清算收入			
5. 其他国有资本经营预算收入		32,364	
二、转移性收入			
本年收入小计	280	34,162	
上年结余	425	425	
收入总计	705	34,587	
预算科目	年初预算数	本次调整数	调整后预算数
一、社会保障和就业支出			
二、国有资本经营预算支出		25,662	25,662
1. 国有资本经营预算支出			
2. 解决历史遗留问题及改革成本支出		62	62
3. 国有企业资本金注入		25,600	25,600
4. 国有企业政策性补贴			
5. 金融国有资本经营预算支出			
6. 其他国有资本经营预算支出			
三、转移性支出	280	8,220	8,500
1. 国有资本经营预算转移支付			
2. 调出资金	280	8,220	8,500
本年支出小计	280	33,882	34,162
结转下年	425		425
支出总计	705	33,882	34,587