

# 海丰县财政局文件

海财〔2023〕69号

签发人：施建明

## 海丰县财政局关于请求第二次调整 2023 年 财政预算的请示

海丰县人民政府：

由于今年的土地出让收入和区域间转移性收入资金出现短收，我局通过收回单位沉淀资金等措施弥补后仍出现缺口，导致一般公共预算收入总量减少。为保证预算编制的规范性、完整性和准确性，确保年度预算收支平衡，按照《预算法》规定，现拟作预算调整，具体方案如下：

一、调减一般公共预算收入 47,898 万元，相应调减一般公共预算支出 47,898 万元(收支总表详见附件 1)

第一次预算调整后一般公共预算收入总计为 635,408 万元，

其中：本级一般预算收入 150,133 万元、上级转移支付收入 252,942 万元、上年结转收入 61,405 万元、调入资金 81,207 万元（包括从政府性基金调入 47,085 万元、从国有资本经营预算调入 21,622 万元和其他调入资金 12,500 万元）、债务转贷收入 27,376 万元，区域间转移性收入 35,000 万元、动用预算稳定调节基金 27,345 万元。

因年初预计的国有土地出让收入短收，导致政府性基金调入资金调减 25,054 万元；年初预计的深汕合作区应收款项未能实现，导致调减其他资金 12,500 万元；年初预计的水田指标出让收入无法足额完成，导致区域间转移性收入调减 15,800 万元，合计调减收入 53,354 万元。因财源建设领导小组多方发力，资产资源等非税收入实现超收，调增一般公共预算收入 4,077 万元，因国有资本经营支出调减，调增国有资本经营预算调入资金 1,379 万元，合计调增收入 5,456 万元。结合上述调整，一般公共预算收入总计调减 47,898 万元，调整后一般公共预算收入总计为 587,510 万元（详见附表 2）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，一般公共预算支出相应调减 47,898 万元，其中：调减一般公共服务支出 2,974 万元、国防支出 100 万元、公共安全支出 324 万元、教育支出 335 万元、科学技术支出 113 万元、文化旅游体育与传媒支出 206 万元、社会保障和就业支出 2,730 万元，卫生健康支出 9,020 万元、节能环保支出 1,070 万元、城乡社区支出 1,444 万元、农林水支出 13,201 万元、交通运输支出 1,324 万元、商业服务

业等支出 101 万元、金融支出 2,800 万元、自然资源海洋气象等支出 476 万元、灾害防治及应急管理支出 342 万元、其他支出 13,230 万元、预备费 7,000 万元，合计调减 56,790 万元。同时，根据上级工作安排，调增上解支出 8,892 万元。结合上述调整，一般公共预算支出总计调减 47,898 万元，调整后一般公共预算支出总计为 587,510 万元（详见附表 3）。

## **二、政府性基金收入调减 11,319 万元，相应调减政府性基金支出 11,319 万元（收支总表详见附表 4）**

第一次预算调整后政府性基金收入总计为 423,686 万元，其中：本级政府性基金收入 101,124 万元，转移性收入 5,042 万元（其中上年结转收入 4,209 万元、转移支付收入 833 万元），债务转贷收入 317,520 万元。

按照土地出让情况，预计本级政府性基金收入进一步短收，相应调减本级收入，其中，调减国有土地收益基金收入 500 万元、农业土地开发资金收入 500 万元、国有土地使用权出让收入 17,031 万元，总计调减收入 18,031 万元。同时，调增城市基础设施配套费收入 5,413 万元、污水处理收入 1,046 万元、彩票公益金 253 万元，合计调增收入 6,712 万元。结合上述调整，政府性基金收入总计调减 11,319 万元，调整后政府性基金收入总计为 412,367 万元（详见附表 5）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，政府性基金支出相应调减 11,319 万元。主要是调减文化旅游体育与传媒支出 49 万元、社会保障和就业支出 532 万元、农林水支出 85 万元、其

他支出1,654万元、调出资金25,054万元,合计调减支出27,374万元。同时,根据预算执行实际情况,相应从调减支出中安排用于征地和拆迁补偿支出和地方政府专项债务发行费用支出,其中:调增调城乡社区支出17,081万元、债券发行费用支出119万元,合计调增17,200万元。结合上述调整,政府性基金支出总计调减11,319万元,调整后政府性基金支出总计为412,367万元(详见附表6)。

### 三、国有资本经营预算总收支平衡,不做预算调整

### 四、社会保险基金预算总收支平衡,不做预算调整

根据《预算法》第六十七条规定,上述事项需进行预算调整。为此,我局编制了《2023年海丰县第二次预算调整变动方案表》,请县政府审定后按程序报县人大常委会批准。

特此请示,请研究批复。

附件:2023年海丰县第二次预算调整变动方案表



公开方式:依申请公开

海丰县财政局秘书法规股

2023年12月20日印发

海丰县2023年一般公共预算收支汇总表

金额单位: 万元

项目	收入部分				支出部分				
	2023年预算数				2023年预算数				
	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数	项目	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数
收入总计	664,255	-28,847	-47,898	587,510	支出总计	664,255	-28,847	-47,898	587,510
一、本级收入	150,133	0	4,077	154,210	一、本级支出	628,500	-28,847	-49,790	549,863
1. 税收收入	97,586	0	0	97,586	一般预算支出	628,500	-28,847	-49,790	549,863
2. 非税收入	52,547	0	4,077	56,624	一般公共服务	60,343	-3,610	-2,974	53,759
二、转移性收入	514,122	-28,847	-51,975	433,300	外交	0	0	0	0
1. 返还性收入	17,599	0	0	17,599	国防	972	-245	-100	627
增值税税收返还收入	2,649	0	0	2,649	公共安全支出	29,237	-440	-324	28,473
增值税“五五分享”税收返还收入	7,689	0	0	7,689	教育支出	131,210	-3,003	-335	127,872
所得税基数返还收入	1,303	0	0	1,303	科学技术支出	2,514	0	-113	2,401
其他返还性收入	5,958	0	0	5,958	文化旅游体育与传媒支出	7,684	-149	-206	7,329
2. 一般性转移支付收入	221,124	0	0	221,124	社会保障和就业支出	124,065	-12,632	-2,730	108,703
均衡性转移支付收入	62,634	0	0	62,634	卫生健康支出	59,030	-3,721	-9,020	46,289
县级基本财力保障机制奖补资金收入	31,225	0	0	31,225	节能环保支出	8,665	-162	-1,070	7,433
结算补助收入	112	0	0	112	城乡社区支出	30,542	-774	-1,444	28,324

## 海丰县2023年一般公共预算收支汇总表

金额单位: 万元

收入部分		2023年预算数				支出部分			
		年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数	项目	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数
企业事业单位划转补助收入	678	0	0	678	农林水支出	97,498	3,125	-13,201	87,422
重点生态功能区转移支付收入	1,133	0	0	1,133	交通运输支出	12,852	9,827	-1,324	21,355
固定数额补助收入	12,345	0	0	12,345	资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0
革命老区转移支付收入	10,806	0	0	10,806	商业服务业等支出	2,360	0	-101	2,259
边境地区转移支付收入	337	0	0	337	金融支出	2,800	0	-2,800	0
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	1,000	0	0	1,000	援助其他地区支出	0	0	0	0
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,194	0	0	1,194	自然资源海洋气象等支出	3,022	0	-476	2,546
教育共同财政事权转移支付收入	29,611	0	0	29,611	住房保障支出	16,686	0	0	16,686
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	477	0	0	477	粮油物资储备支出	1,737	0	0	1,737
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	28,506	0	0	28,506	灾害防治及应急管理支出	3,918	-697	-342	2,879
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	10,318	0	0	10,318	其他支出	30,496	-16,366	-13,230	900
农林水共同财政事权转移支付收入	28,958	0	0	28,958	债务付息支出	2,838	0	0	2,838
交通运输共同财政事权转移支付收入	354	0	0	354	债务发行费用支出	30	0	0	30
住房保障共同财政事权转移支付收入	50	0	0	50	二、转移性支出	17,979	0	8,892	26,871

## 海丰县2023年一般公共预算收支总表

金额单位: 万元

收入部分		2023年预算数				支出部分			
		年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数	项目	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数
增值税留抵退税转移支付收入	126	0	0	126	上解支出	17,979	0	8,892	26,871
其他退税减税降费转移支付收入	1,260	0	0	1,260	三、债务还本支出	10,776	0	0	10,776
3. 专项转移支付收入	14,219	0	0	14,219	地方政府一般债务还本支出	10,776	0	0	10,776
一般公共服务	376	0	0	376	四、预备费	7,000	0	-7,000	0
国防	57	0	0	57					
公共安全	454	0	0	454					
科学技术	10	0	0	10					
卫生健康	416	0	0	416					
城乡社区	814	0	0	814					
农林水	7,437	0	0	7,437					
交通运输	1,325	0	0	1,325					
灾害防治及应急管理	15	0	0	15					
其他支出	3,315	0	0	3,315					
4. 上年结转收入	61,405	0	0	61,405					

表1:

## 海丰县2023年一般公共预算收支汇总表

金额单位: 万元

收入部分		支出部分							
		2023年预算数							
项目	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数	项目	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数
5. 调入资金	137,430	-56,223	-36,175	45,032					
6. 债务转贷收入	0	27,376	0	27,376					
7. 区域间转移性收入	35,000	0	-15,800	19,200					
8. 动用预算稳定调节基金	27,345	0	0	27,345					



表2:

## 海丰县2023年一般公共预算收入表

金额单位:万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后预算数
收入总计	664,255	-28,847	-47,898	587,510
一、一般公共预算收入	150,133	0	4,077	154,210
1. 税收收入	97,586	0	0	97,586
增值税	39,526	0	-1,490	38,036
企业所得税	6,000	0	3,000	9,000
个人所得税	1,300	0	450	1,750
资源税	160	0	420	580
城市维护建设税	4,000	0	790	4,790
房产税	5,000	0	-830	4,170
印花税	1,700	0	-250	1,450
城镇土地使用税	4,500	0	-2,140	2,360
土地增值税	12,000	0	-440	11,560
车船税	2,700	0	-60	2,640
耕地占用税	4,000	0	-1,970	2,030
契税	16,500	0	2,480	18,980
烟叶税	0	0	0	0
环境保护税	200	0	40	240
其他税收收入	0	0	0	0
2. 非税收入	52,547	0	4,077	56,624

表2:

## 海丰县2023年一般公共预算收入表

金额单位:万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后预算数
专项收入	5,000	0	0	5,000
行政事业性收费收入	9,000	0	0	9,000
罚没收入	10,000	0	0	10,000
国有资本经营收入	60	0	0	60
国有资源(资产)有偿使用收入	26,000	0	4,077	30,077
政府住房基金收入	100	0	0	100
其他收入	2,387	0	0	2,387
<b>二、转移性收入</b>	<b>514,122</b>	<b>-28,847</b>	<b>-51,975</b>	<b>433,300</b>
1. 返还性收入	17,599	0	0	17,599
2. 一般性转移支付收入	221,124	0	0	221,124
3. 专项转移支付收入	14,219	0	0	14,219
4. 上年结转收入	61,405	0	0	61,405
5. 调入资金	137,430	-56,223	-36,175	45,032
从政府性基金预算调入	98,518	-51,433	-25,054	22,031
从国有资本经营预算调入	26,412	-4,790	1,379	23,001
从其他资金调入	12,500	0	-12,500	0
6. 债务转贷收入	0	27,376	0	27,376
7. 区域间转移性收入	35,000	0	-15,800	19,200
8. 动用预算稳定调节基金	27,345	0	0	27,345

表3:

## 海丰县2023年一般公共预算支出表

金额单位: 万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后 预算数
支出总计	664,255	-28,847	-47,898	587,510
一、一般公共预算支出	628,500	-28,847	-49,790	549,863
一般公共预算服务	60,343	-3,610	-2,974	53,759
外交	0	0	0	0
国防	972	-245	-100	627
公共安全支出	29,237	-440	-324	28,473
教育支出	131,210	-3,003	-335	127,872
科学技术支出	2,514	0	-113	2,401
文化旅游体育与传媒支出	7,684	-149	-206	7,329
社会保障和就业支出	124,065	-12,632	-2,730	108,703
卫生健康支出	59,030	-3,721	-9,020	46,289
节能环保支出	8,665	-162	-1,070	7,433
城乡社区支出	30,542	-774	-1,444	28,324
农林水支出	97,498	3,125	-13,201	87,422
交通运输支出	12,852	9,827	-1,324	21,355
资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0
商业服务业等支出	2,360	0	-101	2,259
金融支出	2,800	0	-2,800	0
援助其他地区支出	0	0	0	0

表3:

## 海丰县2023年一般公共预算支出表

金额单位: 万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后 预算数
自然资源海洋气象等支出	3,022	0	-476	2,546
住房保障支出	16,686	0	0	16,686
粮油物资储备支出	1,737	0	0	1,737
灾害防治及应急管理支出	3,918	-697	-342	2,879
其他支出	30,496	-16,366	-13,230	900
债务付息支出	2,838	0	0	2,838
债务发行费用支出	30	0	0	30
二、上解支出	17,979	0	8,892	26,871
三、债务还本支出	10,776	0	0	10,776
四、预备费	7,000	0	-7,000	0

表4:

## 海丰县2023年政府性基金收支总表

金额单位:万元

项目	收入项目				支出项目	支出项目			
	年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数		年初预算数	第一次预算调整增减数	第二次预算调整增减数	调整后预算数
收入总计	206,166	217,520	-11,319	412,367	支出总计	206,166	217,520	-11,319	412,367
一、政府性基金预算收入	201,124	-100,000	-11,319	89,805	一、政府性基金预算支出	70,128	268,953	13,735	352,816
1. 国有土地使用权出让收入	181,500	-100,000	-17,031	64,469	1. 文化旅游体育与传媒支出	55	0	-49	6
2. 农业土地开发资金收入	500	0	-500	0	2. 社会保障和就业支出	3,799	0	-532	3,267
3. 国有土地收益基金收入	500	0	-500	0	3. 城乡社区支出	37,216	-8,876	15,936	44,276
4. 城市基础设施配套费收入	14,000	0	5,413	19,413	国有土地使用权出让收入安排的支出	30,656	-7,077	17,081	40,660
5. 污水处理费收入	2,724	0	1,046	3,770	农业土地开发资金安排的支出	0	0	100	100
6. 彩票公益金收入	1,900	0	253	2,153	城市基础设施配套费安排的支出	3,836	-1,799	-686	1,351
二、转移支付收入	833	0	0	833	污水处理费安排的支出	2,724	-2,000	-559	165
三、上年结转收入	4,209	0	0	4,209	4. 农林水支出	106	0	-85	21
四、债务转贷收入	0	317,520	0	317,520	5. 其他支出	2,695	279,829	-1,654	280,870
					彩票公益金安排的支出	2,695	-171	-1,654	870
					其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0	280,000	0	280,000
					6. 债务付息支出	26,107	0	0	26,107
					7. 债务发行费用支出	150	0	119	269
					二、转移性支出	98,518	-51,433	-25,054	22,031
					调出资金--政府性基金预算调出资金	98,518	-51,433	-25,054	22,031

表5:

## 海丰县2023年政府性基金收入表

金额单位: 万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后预算数
<b>收入总计</b>	<b>206,166</b>	<b>217,520</b>	<b>-11,319</b>	<b>412,367</b>
<b>一、本级收入</b>	<b>201,124</b>	<b>-100,000</b>	<b>-11,319</b>	<b>89,805</b>
国有土地收益基金收入	500	0	-500	0
农业土地开发资金收入	500	0	-500	0
国有土地使用权出让收入	181,500	-100,000	-17,031	64,469
彩票公益金收入	1,900	0	253	2,153
城市基础设施配套费收入	14,000	0	5,413	19,413
污水处理费收入	2,724	0	1,046	3,770
<b>二、上级补助收入</b>	<b>833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>833</b>
<b>三、下级上解收入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>四、调入资金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、债务（转贷）收入</b>	<b>0</b>	<b>317,520</b>	<b>0</b>	<b>317,520</b>
地方政府债务（转贷）收入	0	317,520	0	317,520
专项债务收入	0	317,520	0	317,520
国有土地使用权出让金债务收入	0	6,520	0	6,520
土地储备专项债券收入	0	31,000	0	31,000
其他地方自行试点项目收益专项债券收入	0	280,000	0	280,000
<b>六、上年结转收入</b>	<b>4,209</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,209</b>

表6:

## 海丰县2023年政府性基金支出表

单位: 万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后预算数
<b>支出总计</b>	<b>206,166</b>	<b>217,520</b>	<b>-11,319</b>	<b>412,367</b>
<b>一、本级政府性基金支出</b>	<b>70,128</b>	<b>268,953</b>	<b>13,735</b>	<b>352,816</b>
1. 文化旅游体育与传媒支出	55	0	-49	6
国家电影事业发展专项资金安排的支出	55	0	-49	6
2. 社会保障和就业支出	3,799	0	-532	3,267
大中型水库移民后期扶持基金支出	3,662	0	-493	3,169
移民补助	2,574	0	-107	2,467
基础设施建设和经济发展	1,088	0	-386	702
小型水库移民扶助基金支出	137	0	-39	98
3. 城乡社区支出	37,216	-10,876	15,936	42,276
国有土地使用权出让收入安排的支出	30,656	-7,077	17,081	40,660
征地和拆迁补偿支出	17,374	0	21,497	38,871
土地开发支出	1,010	0	-860	150
城市建设支出	300	0	-300	0
补助被征地农民支出	0	0	1	1
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	11,972	-7,077	-3,257	1,638
农业土地开发资金安排的支出	0	0	100	100
城市基础设施配套费安排的支出	3,836	-1,799	-686	1,351
城市公共设施	1,588	-574	-238	776
城市环境卫生	913	-162	-340	411
其他城市基础设施配套费安排的支出	1,335	-1,063	-108	164
污水处理费安排的支出	2,724	-2,000	-559	165
污水处理设施建设和运营	2,724	-2,000	-559	165
4. 农林水支出	106	0	-85	21

表6:

## 海丰县2023年政府性基金支出表

单位: 万元

项 目	年初预算数	第一次预算 调整增减数	第二次预算 调整增减数	调整后预算数
大中型水库库区基金安排的支出	106	0	-85	21
5. 其他支出	2,695	279,829	-1,654	280,870
其他政府性基金及对应专项债务收入 安排的支出	0	280,000	0	280,000
彩票公益金安排的支出	2,695	-171	-1,654	870
用于社会福利的彩票公益金支出	1,342	-146	-664	532
用于体育事业的彩票公益金支出	853	0	-767	86
用于残疾人事业的彩票公益金支出	300	-25	-90	185
用于城乡医疗救助的彩票公益金支 出	200	0	-133	67
6. 债券付息支出	26,107	0	0	26,107
地方政府专项债务付息支出	26,107	0	0	26,107
国有土地使用权出让金债务付息支 出	2,966	0	0	2,966
土地储备专项债券付息支出	3,663	0	0	3,663
其他地方自行试点项目收益专项债 券付息支出	19,478	0	0	19,478
7. 债券发行费用支出	150	0	119	269
地方政府专项债务发行费用支出	150	0	119	269
国有土地使用权出让金债务发行费 用支出	1	0	5	6
土地储备专项债券发行费用支出	2	0	25	27
其他地方自行试点项目收益专项债 券发行费用支出	147	0	89	236
二、上解支出	0	0	0	0
三、调出资金	98,518	-51,433	-25,054	22,031
四、债务转贷支出	0	0	0	0
五、债务还本支出	37,520	0	0	37,520
六、结转下年	0	0	0	0