

市七届人大常委会
第十四次会议资料

关于 2023 年市本级及益阳高新区和大通湖区 预算调整方案（草案）的报告

——2023 年 10 月 30 日在益阳市第七届人民代表大会常务委员会
第十四次会议上

市财政局局长 刘正良

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现将 2023 年市本级及益阳高新区和大通湖区预算调整方案（草案），以及市本级地方政府新增债券资金安排情况报告如下，请予审议。

一、调整事由

（一）预算总收支变化。一是根据 2022 年决算情况，一般公共预算上年结转增加 5464 万元；政府性基金上年结余增加 96160 万元，主要是其他政府性基金结余增加；社会保险基金上年结余增加 81688 万元，主要是城乡居民基本医疗保险基金结余增加。二是落实审计整改要求，市本级调入清理收回的存量资金 25447 万元，统筹用于“三保”、地方债务还本付息和市委、市政府的重大决策部署。三是今年以来，建安房地产、国有土

地交易持续低迷，综合 1—9 月政府性基金收入完成情况及全年收入测算，国有土地使用权出让收入和城市基础设施配套费收入预计无法完成年初预算。

（二）动用预算稳定调节基金。动用预算稳定调节基金 26742 万元。其中，根据结转结余资金相关规定和审计整改要求，17207 万元按原单位原用途继续使用；综合减收预测、上级补助和支出需求情况，为确保一般公共预算当年平衡、长期可持续，动用预算稳定调节基金 9535 万元平衡预算。

（三）新增政府债券。根据《预算法》《预算法实施条例》相关规定，将新增债券资金安排情况纳入预算调整。1—9 月，省下达市本级（含益阳高新区和大通湖区）地方政府新增债券额度共计 91416 万元。其中，新增一般债券额度 30516 万元，新增专项债券额度 60900 万元。

二、2023 年市本级地方政府新增债券资金安排情况

（一）新增一般债券资金安排情况。1—9 月，省下达新增一般债券额度 30516 万元。其中，市本级留用 26694 万元，转贷益阳高新区 170 万元，转贷大通湖区 3652 万元。2023 年市本级新增一般债券收支计划，根据省财政厅指定用途调整安排新冠感染重症救治和运转能力提升项目 2864 万元，调减基本建设及信息化建设专项等项目支出计划 10735 万元。

（二）新增专项债券资金安排情况。1—9 月，省下达新增

专项债券额度 60900 万元。

1. 市本级留用 17700 万元。其中，益阳职业技术学院高新产业学院项目 8000 万元，益阳医专康养人才培养及示范化基地建设项目 5300 万元，益阳市第六人民医院门急诊大楼改扩建及附属工程设施建设项目 4400 万元。

2. 转贷益阳高新区 18600 万元。其中，益阳高新区东部产业园二期标准厂房及配套设施建设项目 11200 万元，益阳高新区关键电子元器件研发生产基地建设项目 6000 万元，益阳朝阳保税物流中心（B 型）建设项目 1400 万元。

3. 转贷大通湖区 24600 万元。其中，沅江市大通湖垸区域性集中供水工程（大通湖区部分）14533 万元，益阳市大通湖区标准化厂房建设项目 4200 万元，益阳市大通湖区停车场建设项目 5867 万元。

三、2023 年市本级预算调整方案（草案）

与年初预算数相比，市级预算总收支发生了变化。根据上述安排，我们依法编制了市级预算调整方案（草案），具体如下：

（一）一般公共预算调整情况

2023 年，市本级年初预算一般公共预算收入合计 625743 万元，加上年初预安排的新增一般债券转贷收入 34565 万元，收入总计 660308 万元。

2023 年，市本级一般公共预算收入调整为 712790 万元，比

年初预算调增 52482 万元。其中，新增一般债券转贷收入调减 7871 万元，动用预算稳定调节基金 26742 万元，调入资金调增 28147 万元，上年结转调增 5464 万元。

2023 年，市本级一般公共预算支出调整为 712790 万元，比年初预算调增 52482 万元。其中，一般公共预算本级支出调增 54889 万元，新增一般债券支出计划减少 7871 万元，结转下年支出调增 5464 万元。收支平衡。

（二）政府性基金预算调整情况

2023 年，市本级年初预算政府性基金收入 476632 万元，预算调整为 544451 万元，比年初预算调增 67819 万元。其中，国有土地使用权出让收入调减 33707 万元，城市基础设施配套费收入调减 5059 万元，上年结余调增 96160 万元，调入资金减少 7275 万元，新增专项债券转贷收入调增 17700 万元。

2023 年，市本级年初预算政府性基金支出 476632 万元，预算调整为 544451 万元，比年初预算调增 67819 万元。其中，政府性基金本级支出调增 94519 万元，补助下级支出调减 29400 万元，调出资金调增 2700 万元。收支平衡。

（三）社会保险基金预算调整情况

2023 年，市本级社会保险基金预算上年结余调整为 517711 万元，比年初预算调增 81688 万元，主要是核算方式由权责发生制调整为收付实现制，将 2022 年征收的 2023 年度保险费转

列入 2022 年收入。

2023 年，市本级社会保险基金预算收入调整为 627594 万元，比年初预算调减 3299 万元。其中：保险费收入调整为 342705 万元，利息收入调整为 6657 万元，财政补贴收入调整为 254579 万元，其他收入调整为 18032 万元，转移收入调整为 1850 万元，上级补助收入调整为 3771 万元。

2023 年，市本级社会保险基金预算支出调整为 626705 万元，比年初预算调增 4202 万元。其中社会保险待遇支出调整为 584822 万元，其他支出调整为 31058 万元，转移支出调整为 1278 万元，补助下级支出调整为 931 万元，上解上级支出调整为 8616 万元。

2023 年，市本级社会保险基金预算收支结余调整为 889 万元，比年初预算调减 2600 万元。年末滚存结余预算调整为 518600 万元，调增 74187 万元。

（四）市本级政府债务限额余额调整情况

预计 2023 年末，市本级政府债务限额为 130.35 亿元，余额为 129.96 亿元，均比 2022 年末增加 3.54 亿元。政府债务余额控制在限额以内。

四、2023 年益阳高新区预算调整方案（草案）

2023 年，益阳高新区一般公共预算收入合计调整为 115190 万元，比年初预算调减 39330 万元。其中，上级补助收入调减

10740 万元，新增一般债券 170 万元，动用预算稳定调节基金 6000 万元，调入资金调减 33983 万元，上年结转调减 777 万元。支出合计数调整为 115190 万元，比年初预算调减 39330 万元。收支平衡。

2023 年，益阳高新区政府性基金预算收入合计数调整为 192203 万元，比年初预算调减 67287 万元。其中，政府性基金收入调增 651 万元，债务转贷收入调增 27600 万元（含调整用途的 2020 年专项债券额度 9000 万元），上级补助收入调减 95766 万元，上年结余调增 228 万元。支出合计数调整为 192203 万元，调减 67287 万元。收支平衡。

五、2023 年大通湖区预算调整方案（草案）

2023 年，大通湖区一般公共预算收入合计数调整为 143151 万元，比年初预算调增 16283 万元。其中，动用预算稳定调节基金 11283 万元，新增一般债券转贷收入 3652 万元，调入资金调减 7732 万元，上年结转调增 9080 万元。支出合计数调整为 143151 万元，调增 16283 万元。收支平衡。

2023 年，大通湖区政府性基金预算收入合计数调整为 56416 万元，比年初预算调增 4870 万元。其中，国有土地使用权出让收入调增 7301 万元，农业土地开发资金收入调减 28000 万元，污水处理费收入调增 84 万元，上级补助收入调增 316 万元，专项债券转贷收入调增 24600 万元，上年结余调增 569 万元。支

出合计数调整为 56416 万元，调增 4870 万元。收支平衡。

以上报告，请予审议。

- 附表：
1. 2023年市级一般公共预算收入调整方案（草案）
 2. 2023年市级一般公共预算支出调整方案（草案）
 3. 2023年市级一般公共预算调整项目表（草案）
 4. 2023年市级一般公共预算调整项目支出科目明细表（草案）
 5. 2023年市级政府性基金预算收入调整方案（草案）
 6. 2023年市级政府性基金支出调整方案（草案）
 7. 2023年市级社会保险基金预算调整方案（草案）
 8. 2023年1—9月省下达地方政府债券情况表
 9. 2023年市本级新增一般债券收支计划调整表（草案）
 10. 2023年市本级、益阳高新区、大通湖区新增专项债券资金项目表（草案）
 11. 2023年市本级地方政府债务限额及余额情况表（预计）
 12. 2023年益阳高新区一般公共预算收支平衡表（草案）
 13. 2023年益阳高新区政府性基金预算收支平衡表（草案）
 14. 2023年大通湖区一般公共预算收支平衡表（草案）

15. 2023 年大通湖区政府性基金预算收支平衡表（草案）

附表 1

2023 年市级一般公共预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初预算数	年初新增一般 债券收入计划	调整预算数	变动情况
一、地方一般公共预算收入	395280		395280	
二、上级补助收入	142373		142373	
返还性收入	16371		16371	
一般性转移支付收入	104121		104121	
专项转移支付收入	21881		21881	
三、新增一般债务转贷收入		34565	26694	-7871
其中：市本级		34565	26694	-7871
四、下级上解收入				
五、动用预算稳定调节基金			26742	26742
六、调入资金	76090		104237	28147
七、上年结转	12000		17464	5464
一般公共预算收入合计	625743	34565	712790	52482

附表 2

2023 年市级一般公共预算支出调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初预算数	年初新增一般 债券支出计划	调整预算数	变动情况
一、一般公共预算本级支出	475918		530807	54889
二、上解支出	9069		9069	
体制上解	1706		1706	
专项上解	7363		7363	
三、地方政府一般债券对应安排的支出		34565	26694	-7871
四、补助下级支出	128756		128756	
五、安排预算稳定调节基金				
六、调出资金				
七、结转下年支出	12000		17464	5464
一般公共预算支出合计	625743	34565	712790	52482

附表 3

2023 年市级一般公共预算调整项目表（草案）

单位：万元

项目名称	实施单位	项目内容与资金安排情况说明	2023 年 预算调整 安排数
粮食风险基金	财政预算	补充粮食风险基金。根据《益阳市市级储备粮管理办法》（益政发〔2022〕17号）安排。	1500
支持中心城区 医疗事业高质 量发展	益阳市中心 医院	支持中心城区医疗事业高质量发展资金。根据《湖南省推动公立医院高质量发展实施方案》（湘办发〔2021〕85号）和《湖南省卫生健康委 湖南省财政厅关于印发湖南省公立医院高质量发展示范性医院建设单位和培育单位的通知》（湘办发〔2023〕126号）安排。	1000
地方债务还本 付息	财政预算、市 直有关单位	地方政府一般债券付息支出。根据《湖南省财政厅关于做好2023年上半年发行中长期限政府债券2023年下半年还本付息工作的通知》（湘财债管〔2023〕26号）等文件安排。	10692
城镇保障性安 居工程	相关县市区、 市直单位	城镇保障性安居工程补贴。根据《益阳市住房公积金管理委员会2023年全体会议纪要》（益公积金管委会〔2023〕2号）安排。	5000
事业单位改革	市场服务中心	市场服务中心体制改革经费。根据市委市政府关于益阳市市场服务中心体制改革遗留问题批示精神安排。	2500
事业人员基础 绩效	财政预算	事业人员基础绩效补差资金。根据市直事业单位工作人员、机关工勤人员和机关事业单位退休人员绩效奖金实施方案相关规定据实安排。	4755
机关事业单位 职业年金个人 账户记实补记	相关市直单位	根据《湖南省人力资源和社会保障厅 湖南省财政厅关于做好湖南省机关事业单位职业年金个人账户记实补记工作的通知》（湘人社函〔2019〕257），结合2023年市本级机关事业单位退休情况安排。	2238
抗疫卫生医疗 人员补助	市直相关卫 生医疗机构	抗疫卫生医疗人员补助经费。根据《湖南省财政厅、湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省卫生健康委关于进一步完善医务人员临时性工作补助有关政策的通知》（湘财社〔2023〕2号）安排。	3300
农村集体经 济发展	相关县市区	支持农村集体经济发展资金。根据《益阳市发展壮大农村集体经济三年行动计划（2021—2023年）》（益办发〔2021〕11号）安排。	200
教育相关支出	市直相关单位	教育相关支出。政府统筹教育系统单位结余资金，根据《2022年单位结余资金处理方案》重新安排用于教育相关支出。	1280
	市直相关单位	按原用途使用的存量资金。根据存量资金相关规定和《2022年单位结余资金处理方案》安排。	5900
	市直相关单位	按原单位原用途使用的结转资金。	17207
	支出小计		55572

备注：一般公共预算调整项目支出资金来源为一般公共预算本级新增支出 54889 万元、支出压减 686 万元，共计 55572 万元。

附表 4

2023 年市级一般公共预算调整项目支出科目明细表(草案)

单位：万元

科目代码	科目名称	金 额
201	一般公共服务支出	1050
204	公共安全支出	1267
205	教育支出	3716
206	科学技术支出	99
207	文化旅游体育与传媒支出	745
208	社会保障和就业支出	14863
210	卫生健康支出	7680
211	节能环保支出	636
212	城乡社区支出	184
213	农林水支出	2938
214	交通运输支出	1082
215	资源勘探信息等支出	122
216	商业服务业等支出	20
220	自然资源海洋气象等支出	2541
221	住房保障支出	5214
222	粮油物资储备支出	1544
224	灾害防治及应急管理支出	1179
232	债务付息支出	10692
	合 计	55572

附表 5

2023 年市级政府性基金预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项 目	预算数	调整预算数	变动情况
政府性基金预算收入	450205	411439	-38766
国有土地使用权出让收入	416505	382798	-33707
土地出让价款收入	416505	382798	-33707
城市基础设施配套费收入	28200	23141	-5059
车辆通行费			
污水处理费收入	5500	5500	
其他政府性基金收入			
政府性基金预算上级补助收入	2700	2700	
政府性基金预算上年结余	10000	106160	96160
政府性基金预算调入资金	13727	6452	-7275
新增专项债券转贷收入		17700	17700
政府性基金收入总计	476632	544451	67819

附表 6

2023 年市级政府性基金支出调整方案（草案）

单位：万元

项 目	预算数	调整预算数	变动情况
一、本级支出	107332	201851	94519
城乡社区支出	90905	79927	-10978
国有土地使用权出让收入安排的支出	74980	67477	-7503
征地和拆迁补偿支出	27803	24661	-3142
土地开发支出	47177	41739	-5438
其他国有土地使用权出让收入安排的支出		1077	1077
城市基础设施配套费安排的支出	10425	6028	-4397
其他城市基础设施配套费安排的支出	10425	6028	-4397
污水处理费相关支出	5500	6422	922
其他污水处理费相关支出	5500	6422	922
其他支出	2080	93899	91819
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		90964	90964
其他政府性基金债务收入安排的支出		90964	90964
彩票发行销售机构业务费安排的支出		221	221
福利彩票销售机构的业务费支出		221	221
彩票公益金安排的支出	663	1297	634
用于社会福利的彩票公益金支出	156	790	634
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	502	502	
用于残疾人事业的彩票公益金支出	5	5	
其他政府性基金支出	1417	1417	
债务付息支出	14347	28025	13678
地方政府专项债务付息支出	14347	28025	13678
二、补助下级支出	283568	254168	-29400
三、调出资金	75732	78432	2700
四、结转下年	10000	10000	
政府性基金支出合计	476632	544451	67819

附表 7

2023 年市级社会保险基金预算调整方案（草案）

单位：万元

项 目	合计		机关事业单位 养老保险 基金		失业保险 基金		城镇职工基本医疗 (生育) 保险基金		城乡居民基本 医疗保险基金		职工其他医疗 保险基金		工伤保险 基金	
	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算	年初 预算	调整 预算
一、上年结余	436023	517711	19566	19046	4218	4539	296382	289740	73752	161758	14218	14837	27887	27791
二、本年收入	630893	627594	61842	60842	7370	7370	175421	179731	351988	345645	17450	17450	16822	16556
其中：1. 保险费收入	342334	342705	31127	31127	3631	3631	152846	157156	123486	119909	14843	14843	16401	16039
2. 利息收入	6639	6657	180	180	4	4	4724	4724	1282	1282	28	28	421	439
3. 财政补贴收入	257537	254579	27735	27735	28	28	522	522	226673	223715	2579	2579		
4. 其他收入	17826	18032					17279	17279	547	739				14
5. 转移收入	2850	1850	2800	1800			50	50						
6. 上级补助收入	3707	3771			3707	3707								64
7. 下级上解收入														
三、本年支出	622503	626705	56334	59620	11101	11101	170520	176380	351969	345283	13100	13100	19479	21221
其中：1. 社会保险待遇支出	577380	584822	54524	59000	3664	3664	169308	175168	319378	315744	13100	13100	17406	18146
2. 其他支出	34475	31058	10	20	40	40	538	538	32591	29539			1296	921
3. 转移支出	2478	1278	1800	600	4	4	674	674						
4. 补助下级支出		931												931
5. 上解上级支出	8170	8616			7393	7393							777	1223
四、本年收支结余	3489	889	5508	1222	-3731	-3731		3351	19	362	4350	4350	-2657	-4665
五、年末滚存结余	444413	518600	25074	20268	487	808	301283	293091	73771	162120	18568	19187	25230	23126

附表 8

2023 年 1—9 月省下达地方政府债券情况表

单位：万元

单 位	2023 年 1—9 月		
	新增债券资金		
	合计	一般债券	专项债券
一、省分配额度	616000	128700	487300
二、县（市）小计	371688	67288	304400
1. 沅江市	33226	22226	11000
2. 南县	120341	7641	112700
3. 桃江县	124558	13058	111500
4. 安化县	93563	24363	69200
三、市本级及市辖区小计	244312	61412	182900
1. 市本级小计	91416	30516	60900
其中：市本级	44394	26694	17700
益阳高新区	18770	170	18600
大通湖区	28252	3652	24600
2. 资阳区	89249	15749	73500
3. 赫山区	63647	15147	48500

附表 9

2023 年市本级新增一般债券收支计划调整表（草案）

单位：万元

项 目	年初计划 金额	调整计 划金额	变动情况
一、预计地方政府一般债券转贷收入	34565	26694	-7871
二、预计地方政府一般债券转贷收入安排的支出	34565	26694	-7871
乡村振兴专项	5454	3045	-2409
智慧益阳建设、党政信息化平台建设等	6981	2255	-4726
市级财政城镇保障性安居工程补贴资金	5000	5000	0
资江风貌带等项目	8400	8400	0
基本建设及信息化建设专项	3600	0	-3600
环保专项	300	300	0
土地综合整治项目资金	4830	4830	0
新冠感染重症救治和运转能力提升		2864	2864

附表 10

2023 年市本级、益阳高新区、大通湖区新增专项债券资金项目表（草案）

单位：万元

地区	项目名称	2023 年预算调整安排数
市本级	益阳职业技术学院高新产业学院项目	8000
	益阳医专康养人才培养及示范化基地建设项目	5300
	益阳市第六人民医院门急诊大楼改扩建及附属工程设施建设项目	4400
高新区	益阳高新区关键电子元器件研发生产基地建设项目	6000
	益阳朝阳保税物流中心（B 型）建设项目	1400
	益阳高新区东部产业园二期标准厂房及配套设施建设项目	11200
大通湖区	沅江市大通湖垸区域性集中供水工程（大通湖区部分）	14533
	益阳市大通湖区停车场建设项目	5867
	益阳市大通湖区标准化厂房建设项目	4200
合 计		60900

附表 11

2023 年市本级地方政府债务限额及余额情况表（预计）

单位：亿元

地 区	2023 年债务限额（预计）			2023 年债务余额（预计）		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
益阳市本级	265.29	79.37	185.92	264.90	78.98	185.92
其中：市本级	130.35	54.12	76.23	129.96	53.73	76.23
益阳高新区	118.58	16.08	102.50	118.58	16.08	102.50
大通湖区	16.36	9.17	7.19	16.36	9.17	7.19

附表 12

2023 年益阳高新区一般公共预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算	调整预算	变动情况	项 目	年初预算	调整预算	变动情况
一、地方收入	59832	59832		一、一般公共预算区级支出	144363	101814	-42549
二、上级补助收入	48828	38088	-10740	二、上解支出	8707	12707	4000
1. 返还性收入	14949	14949		1. 体制上解	7650	7650	
2. 一般性转移支付收入	1470	1470		2. 专项上解	1057	5057	4000
3. 专项转移支付收入	32409	21669	-10740	3. 留抵退税上解			
三、一般债券转贷收入		170	170	三、一般债券安排支出		170	170
四、动用预算稳定调节基金		6000	6000	四、地方政府一般债券还本支出			
五、调入资金	38260	4277	-33983	五、安排预算稳定调节基金			
六、上年结转	7600	6823	-777	六、年终结余	1450	499	-951
一般公共预算收入合计	154520	115190	-39330	一般公共预算支出合计	154520	115190	-39330

附表 13

2023 年益阳高新区政府性基金预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算	调整预算	变动情况	项 目	年初预算	调整预算	变动情况
一、政府性基金收入		651	651	一、政府性基金支出	202236	164467	-37769
二、债务转贷收入		27600	27600	二、专项债券安排支出		27600	27600
三、上级补助收入	258123	162357	-95766	三、调出资金	38000		-38000
四、调入资金				四、专项债务还本支出	17200		-17200
五、上年结余	1367	1595	228	五、上解支出			
				六、结转下年	2054	136	-1918
政府性基金收入合计	259490	192203	-67287	政府性基金支出合计	259490	192203	-67287

附表 14

2023 年大通湖区一般公共预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	调整预算数	变动情况	项 目	预算数	调整预算数	变动情况
一、地方收入	23607	23607		一、一般公共预算区级支出	113402	126033	12631
二、上级补助收入	66112	66112		二、上解支出	2788	2788	
返还性收入	2471	2471		体制上解	1481	1481	
一般性转移支付收入	36609	36609		专项上解	1291	1291	
专项转移支付收入	27032	27032		出口退税上解	16	16	
三、调入预算稳定调节基金		11283	11283	三、地方政府债券还本支出	10202	10202	
四、一般债券转贷收入	10202	13854	3652	三、一般债券安排支出		3652	3652
五、调入资金	26600	18868	-7732	四、补充预算稳定调节基金			
六、上年结转	347	9427	9080	五、结转下年支出	476	476	
一般公共预算收入合计	126868	143151	16283	一般公共预算支出合计	126868	143151	16283

附表 15

2023 年大通湖区政府性基金预算收支平衡表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算	调整预算数	变动情况	项 目	年初预算	调整预算数	变动情况
一、政府性基金收入	51090	30475	-20615	一、政府性基金支出	24124	36726	12602
二、上级专项转移支付		316	316	二、地方政府专项债务还本支出			
三、债务转贷收入		24600	24600	三、调出资金	26600	18868	-7732
四、调入资金				四、结转下年	822	822	
五、上年结转	456	1025	569				
政府性基金收入合计	51546	56416	4870	政府性基金支出合计	51546	56416	4870