

# 关于怀仁市 2023 年财政预算 调整情况的报告

怀仁市财政局局长 余治山

主任、副主任、各位委员：

受市人民政府委托，我向本次常委会提出 2023 年财政预算调整情况的报告，请予审议。

为了确保全年预算收支平衡，根据 1-9 月份预算收支情况和后三个月的支出需要，2023 年财政收支预算需要在怀仁市第二届人民代表大会第四次会议通过预算的基础上进行调整。按照《预算法》规定和中央、省、市要求，结合我市实际，具体调整方案如下：

## 一、2023 年一般公共预算调整情况

### （一）2023 年一般公共预算收入调整情况

#### 1. 本级一般公共预算收入调整情况

年初市人代会批准我市一般公共预算收入为 253421 万元。1-9 月份已累计完成 178727 万元，根据目前的经济财政形势研判，全年财政收入会出现一定的短收，预计一般公共预算收入全年完成 225421 万元，较预算下降 11.05%，短收 28000 万元；较上年下降 6.6%，减收 15932 万元。为此，税收

收入由预算的222971万元调整为196420万元，调减26551万元；非税收入由预算的30450万元调整为29001万元，调减1449万元。

## **2.一般性转移支付补助收入调整情况**

2023年年初，上级提前下达我市一般性转移支付收入为98103万元，10月初已下达131979万元，比预算增加33876万元，增长35.5%，具体调整情况如下：

（1）均衡性转移支付收入由年初预算的20792万元调整为21881万元，增加1089万元。调整的政策依据是：根据朔财预〔2023〕26号《下达2023年社区转移支付市级补助》增加7万元；朔财预〔2023〕21号《下达农业转移人口市民化奖励资金》增加90万元；朔财预〔2023〕20号《下达2023年第二批均衡性转移支付预算》增加827万元；朔财预〔2023〕32号《下达乡镇（街道）运转经费》增加165万元。

（2）结算补助收入由年初预算的146万元调整为3894万元，增加3748万元。调整的政策依据是：根据朔财社〔2023〕14号《2023年新冠患者救治省级财政补助资金》50万元；朔财社〔2023〕31号《2023年新冠患者救治费用中央财政补助资金》4万元；朔财社〔2023〕5号《预拨2023年中央及省财政医务人员临时性工作补助资金》228万元；朔财预〔2023〕14号《疫情防控财力补助》2100万元；朔财预〔2023〕124号《下达2023年新冠患者救治费用中央和省级财政补助

资金》14万元；朔财行〔2023〕12号《下达2023年民兵补助资金》33万元；朔财教〔2023〕42号《下达2023年公共体育场馆免费低收费开放中央补助资金》4万元；朔财企〔2016〕22号《省属企业中小学移交地方补助经费基数》1984万元；第三轮粮食政策性挂账利息结算-71万元以及学生奶结算-643万元；朔财农〔2023〕80号《下达2023年中央玉米大豆一喷多促一次性补助民兵补助资金》45万元。

（3）资源枯竭型城市转移支付补助收入由年初预算的2067万元调整为2011万元，减少56万元。调整的政策依据是：根据晋财预〔2023〕35号文件核减指标56万元。

（4）产粮（油）大县奖励资金收入调增1480万元。增加的政策依据是：根据朔财建二〔2023〕76号《下达2023年产粮大县中央补助奖励资金》1480万元。

（5）企业事业单位划转补助收入由年初预算1984万元列入结算补助收入，调减1984万元。

（6）固定数额补助收入由年初预算的9234万元调整为9790万元，增加556万元。增加的政策依据主要是：根据朔财预〔2023〕30号《下达2023年村级组织运转经费市级配套资金》2万元、朔财预〔2023〕31号《下达2023年农村离任两委主干生活补助市级配套资金》2万元、朔财建一〔2023〕93、94号《下达农村客运及出租车行业油价补贴费改税补助和涨价补助》536万元、朔财社〔2023〕66号《下

达企业军转干部生活困难中央补助》13万元、朔财建一〔2023〕110号《下达2023年农产品成本调查中央补助》3万元。

(7) 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入由年初预算的275万元调整为3369万元，调增3094万元。调整的政策依据是：根据朔财农〔2023〕10号《下达2023年省级财政衔接推进乡村振兴补助资金》290万元、朔财农〔2023〕34号《下达省级2023年第二批乡村振兴战略衔接专项资金》233万元、朔财农〔2023〕38号《下达2023年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金》2444万元、朔财农〔2023〕72号《下达2023年省级财政衔接推进乡村振兴补助资金》120万元、朔财农〔2023〕73号《下达脱贫劳动力外出务工就业和就业稳岗补助资金》7万元。

(8) 公共安全共同财政事权转移支付收入由年初预算的968万元调整为1179万元，调增211万元。调整的主要政策依据是：根据朔财行〔2023〕44号《下达2023年全省公安转移支付资金》23万元、朔财行〔2023〕43号《下达2023年创建智慧矫正中心设备购置经费》31万元、晋财政法〔2023〕48号《下达2023年国家司法救助资金》34万元、朔财行〔2023〕45号《下达2023年第二批中央和省级政法转移支付补助》105万元、朔财行〔2023〕41号《下达2023年司法系统专项业务经费》18万元。

(9) 教育共同财政事权转移支付收入由年初预算的 10925 万元调整为 13743 万元，调增 2818 万元。调整的主要政策依据是：根据朔财教〔2022〕101 号调增 2023 年城乡义务教育市级补助经费 459 万元、朔财教〔2023〕47 号调增中央和省级学生资助 9 万元、朔财教〔2023〕46 号调增 2023 年中央及省级普通高中学生资助 116 万元、晋财教〔2023〕81 号调增城乡义务教育补助经费 1445 万元、朔财教〔2023〕29 号调增小学生“放心午餐”工程全覆盖省级补助 372 万元以及普通高中公用经费、民办代课教师教龄补贴等补助资金 417 万元。

(10) 文化旅游与体育传媒共同财政事权转移支付收入由年初预算的 143 万元调整为 693 万元，调增 550 万元。调增的政策依据是：根据朔财教〔2023〕5 号《下达 2023 年公共文化服务体系建设的中央及省级补助资金》50 万元、朔财教〔2023〕59 号《下达 2023 年文旅康养示范区奖补资金》500 万元。

(11) 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入由年初预算的 16389 万元调整为 19498 万元，调增 3109 万元。调整的主要政策依据是：根据朔财社〔2023〕86 号《下达 2023 年困难群众生活救助市级配套资金》285 万元、朔财社〔2023〕125 号调增困难群众生活救助中央资金 394 万元、朔财社〔2022〕262 号调增城乡居民基本养老保险市级补助

资金 1659 万元、朔财社〔2023〕99 号调增城乡居民基本养老保险市级补助资金 134 万元、以及上级财政下达的退役安置、养老、优抚等补助资金 637 万元。

（12）医疗卫生共同财政事权转移支付收入由年初预算的 4347 万元调整为 5194 万元，调增 847 万元。调整的主要政策依据是：根据朔财社〔2023〕97 号调增中央财政基本公共卫生服务补助资金 274 万元、朔财社〔2023〕107 号《下达 2023 年医疗服务与保障能力提升补助资金》150 万元、朔财社〔2023〕114 号《下达 2023 年公办示范性综合托育机构全覆盖项目市级配套资金》120 万元、以及在岗村医岗位补助、计生家庭参加意外伤害保险补助、城乡医疗救助、基本药物、计划生育、药品零差率补助等 303 万元。

（13）节能环保共同财政事权转移支付收入调整为 190 万元，调增 134 万元。调整的依据是：根据朔财建一〔2023〕108 号中央财政充电桩基础设施奖励资金 134 万元。

（14）农林水共同财政事权转移支付收入调整为 26542 万元，调增 11829 万元。调整的主要政策依据是：根据朔财农〔2023〕56 号《下达 2023 年市级第四批衔接推进乡村振兴补助资金》260 万元、朔财农〔2023〕59 号《下达 2023 年第四批省级乡村振兴战略专项资金和土地出让收益省级统筹资金》1600 万元、朔财农〔2023〕41 号《下达 2023 年中央农业生产发展第二批资金》1478 万元、朔财农〔2023〕

44号《下达2023年中央农业经营主体能力提升资金》1453万元、朔财农〔2023〕15号《下达2023年第二批省级农业生产发展资金》868万元、朔财农〔2023〕42号《下达2023年中央耕地建设与利用资金》3137万元、政策性农业保险保费及上级补贴资金3033万元。

(15) 交通运输共同财政事权转移支付收入由年初预算的863万元调整为3453万元，调增2590万元。调整的依据是：根据朔财建一〔2023〕12号《下达2023年政府还贷二级收费公路取消收费后补助资金》829万元、朔财建一〔2023〕34号《下达2023年车辆购置税中央补助资金》1658万元、朔财建一〔2023〕68号《下达2021年农村公路建设清算资金》86万元、朔财建一〔2023〕17号调增车辆购置税中央补助资金17万元。

(16) 商业流通共同财政事权转移支付收入调整为-88万元。调整的依据是：根据朔财建二〔2023〕3号《下达2023年省级爱心消费券》113万元、朔财建二〔2023〕12号《收回和重新分配2022年促进汽车消费省级资金》-201万元。

(17) 住房保障共同财政事权转移支付收入调整为80万元，调增80万元。调整的政策依据是：根据朔财综〔2023〕21号《下达2022年部分中央财政城镇保障性安居工程补助资金》30万元、朔财建二〔2023〕76号《下达2023年中央危房改造补助资金》50万元。

(18) 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入调增 250 万元。调整的主要政策依据是：根据朔财建一〔2023〕5 号、朔财建一〔2023〕90 号下达 2022-2023 年中央自然灾害救灾资金 250 万元。

(19) 其他一般性转移支付收入由年初预算的 3862 万元调整为 7481 万元，调增 3619 万元。主要是根据朔财投〔2023〕11 号《下达朔州市怀仁陶瓷职业学院 ppp 建设项目可用性服务费》6000 万元、朔财债〔2023〕11 号调增 2023 年市级专项债券重点支持项目财政补助资金 240 万元、晋财预〔2023〕65 号清算 2022 年新出台留抵退税政策专项资金和结算 2022 年增值税留抵退税调库资金-2823 万元等。

### **3.专项转移支付收入调整情况**

2023 年年初上级提前下达我市专项转移支付收入 9701 万元，截止 10 月初上级财政已调整下达我市 33510 万元，调增收入 23809 万元。增加的主要项目是：一般公共服务调增 64 万元，主要是增加第五次全国经济普查市级配套经费以及两新组织联建党组织工作经费；公共安全调增 174 万元，主要是第二批公安交通管理省级补助资金 150 万元、免费法律咨询和特殊群体惠民专项资金 24 万元；教育调增 2300 万元，主要是朔州市下达怀仁陶瓷职业学院 ppp 建设项目可用性服务费 2300 万元；文化旅游体育与传媒调增 1 万元，主要是省级下达旅游景区免首道门票优惠活动省级补贴资金 1



万元；社会保障和就业调增 227 万元，主要是省级下达幸福养老提速工程专项资金；卫生健康调增 32 万元，主要是中央财政下达重大传染病防控经费；节能环保调增 6196 万元，主要是中央下达农村环境整治和大气水土壤污染防治专项资金 1730 万元、中央财政下达污染治理和节能减碳 2000 万元、2023 年北方冬季清洁取暖中央补助资金 2151 万元、风沙源生态保护和修复重点项目 315 万元；城乡社区调增 7484 万元，主要是 2023 年灾后重建和防灾减灾能力建设中央基建投资 6748 万元、2023 年城镇建设发展专项资金 682 万元；农林水调增 3594 万元，主要是汾河流域防洪能力提升工程 1550 万元、巩固脱贫衔接乡村振兴 1125 万元、农村综合改革 536 万元；交通运输调增 1033 万元，主要是省级下达交通运输领域第一批项目资金 1033 万元；资源勘探信息等调增 940 万元，主要是中小企业发展资金 940 万元；商业服务业调增 822 万元，主要是省级下达乡村 e 镇启动资金 400 万元、中央外经贸专项资金 326 万元；住房保障调增 842 万元，主要是保障性安居工程第二批中央基建投资 842 万元；灾害防治及应急管理调增 100 万元，主要是省级下达雨涝灾害救灾资金 100 万元。

#### **4.调入资金调整情况**

2023 年相关单位通过审计、巡查、自查发现问题以及沉淀在实有资金账户的存量资金，9 月底已整改退回国库的财

政资金 1762 万元，较预算增加 1707 万元，财政调入总预算统筹安排使用。

### 5.地方政府债券收入调整情况

2023 年，上级财政分三个批次下达我市一般政府债券规模 23827 万元，其中：一般债券 13927 万元、再融资债券 9900 万元，较年初预算增加 13827 万元。按照《预算法》规定，举借债务需编制预算调整方案，报市人大常委会审查批准。

经过以上调整，2023 年我市一般公共预算总收入预计为 538725 万元，比年初人代会通过的预算 493506 万元净增 45219 万元，增长 9.16%，调整后的具体收入项目情况是：

一般公共预算收入	225421 万元
返还性收入	7578 万元
一般性转移支付补助收入	131979 万元
专项转移支付补助收入	33510 万元
上年结余收入	26383 万元
调入资金	1762 万元
债券转贷收入	23827 万元
动用预算稳定调节基金	88265 万元

### (二) 2023年一般公共预算支出调整情况

2023 年人代会通过的我市一般公共预算总支出为 493506 万元。其中：市本级一般公共预算支出 483877 万元，上解上级支出 9629 万元。按照《预算法》有关规定，通过

以上收入调整，全年我市一般公共预算总支出预计为 538725 万元，其中：上解支出 11369 万元、地方政府债券还本支出 10000 万元、本级一般公共预算支出 517356 万元。具体调整情况是：

（1）地方政府债务还本支出调整后为 10000 万元，增加支出 10000 万元。

（2）上解支出年初预算 9629 万元，调整后为 11369 万元，增加 1740 万元。调整的主要依据是：根据朔环发〔2023〕82 号扣缴及奖励地表水跨界断面水质考核生态补偿金 658 万元、朔财建一函〔2023〕1 号扣缴“雪亮工程”应分摊资金 726 万元、晋财社〔2023〕147 号清算 2022 年企业职工基本养老保险基金全国统筹支出责任分担资金 356 万元。

（3）一般公共预算支出年初预算为 483877 万元，调整后为 517356 万元，调增支出 33479 万元。具体调整情况是：

1.个人部分增支 5831 万元。增减支的政策依据是：①根据朔组通字〔2023〕23 号《关于录用 130 名同志为朔州市 2023 年度公务员的通知》，怀仁市新增 15 人；根据朔组通字〔2022〕48 号《关于录用 130 名同志为朔州市 2022 年度选调生的通知》，怀组发〔2022〕14 号《关于聘用 104 名同志为怀仁市乡镇（街道）事业单位工作人员的通知》，怀仁市新增 104 人；根据怀仁市行政事业单位人员流动审批表，共计调入 16 人、军转 4 人；全年新增人员 157 人，经测算

增加经费 1550 万元。②1-9 月份，全市机关事业单位人员死亡 112 人（行政 39 人，事业 73 人）。根据晋人社厅发〔2021〕62 号《关于机关事业单位退休人员死亡丧葬费一次性抚恤金发放有关问题的通知》，共计增加丧葬费和抚恤金 1530 万元。③退休人员按 5% 一次性补贴增资 297 万元。④全市辞职调出减少 16 人，核减工资 160 万元。⑤根据朔政发〔2008〕69 号《关于进一步做好全市计划生育家庭奖励扶助工作的意见》，1-9 月份共发放独生子女父母退休时一次性奖励资金 100 万元。⑥行政事业单位人员调资及年度考核奖金 1787 万元。⑦补发义务教育阶段教师目标考核奖 727 万元，退休人员由于退休月份不等，工资和养老金相差不大，不再调整。

2.调增一般公共服务支出 532 万元。主要是：根据朔民宗字〔2014〕8 号调增民族宗教特需经费 10 万元；调增云西街道办退役军人服务站租赁费 37 万元；调增商务局招商引资经费 86 万元；调增市场监督管理局热量计检定装置及参加第十三届中国国际商标品牌节经费 34 万元；调增城乡住户调查经费 10 万元；调增工商业联合会业务费 15 万元；调增审计专项业务费 240 万元；调增档案管理经费 10 万元；调增创文经费 90 万元。

3.调增公共安全支出 74 万元。主要是：调增法检两院目标责任制兑现奖 20 万元；调增公安视频综合应用平台建设、北方日用瓷都·泼水电音节安保维稳费用、重大刑事案件办案

费 1044 万元；根据晋财政法〔2022〕51 号文件，调增怀仁市人民检察院 12309 综合业务楼工程款 680 万元；调增矛调基金 30 万元；调减交警队罚没款安排的支出 1700 万元；调减公安涉密网建设项目经费 150 万元，同时调增购置警用无人机、排爆设备、购买反诈禁毒国安宣传大数据触达类短信移动服务费等 150 万元；调减北斗时钟服务器建设项目经费 35 万元，同时调增公安局视频综合应用平台建设及视频资源升级改造项 35 万元。

4.调整教育支出-751 万元。主要增减项目是：增加高考智能安检门购置经费 110 万元；增加高中学校教学质量提升培训经费 105 万元；增加省级职业示范校数字化校园特色项目建设资金 170 万元；调增教师节经费 130 万元；调增 2023 年普通高中公用经费县配套资金 406 万元；调增“三保”营养餐及寄宿制学生生活补助配套资金 1328 万元；调减第三中学建设项目工程款 3000 万元（备注：用一般债券置换）；由于增值税减收调减教育费附加安排的支出 3813 万元同时调增其他普通教育支出 3813 万元。

5.调增科学技术支出 210 万元，主要是按照山西省“两不一欠”专项治理组要求以及怀仁市委、市政府关于促进民营经济高质量发展的若干意见，调增 20 家高新技术企业奖励资金 200 万元。

6.调增文化旅游体育与传媒支出 14 万元。主要是：调增

开展高质量转型发展宣传报道经费 8 万元、《金沙滩的风》MV 拍摄制作方案经费 6 万元。

7.调增社会保障和就业支出 1133 万元。主要是：根据《山西省财政厅对民生实事和民生政策资金落实问题进行督办的通知》要求，调增 2023 年城镇社区幸福养老提速工程配套资金 141 万元；根据朔财社〔2023〕92 号关于上解 2023 年企业职工基本养老保险基金全国统筹支出责任分担资金 941 万元；根据晋人社厅发〔2023〕6 号文件调增公益性零工市场县县全覆盖县级配套资金 10 万元；调增红十字会生命健康安全体验基地搬迁费用 30 万元；调增怀仁籍现役军人“八一”走访慰问及部队举办旅庆日慰问费用 26 万元；调增社保中心办公经费 50 万元；核减重度残疾人医疗保险费 65 万元。

8.调整卫生健康支出-3397 万元。主要是：根据朔州市财政局《关于提高在岗村医岗位补助有关问题的通知》，调增 2023 年在岗村医岗位补助县级配套资金 40 万元；根据晋财社〔2023〕159 号关于加强 2023 年全省城乡医疗救助资金预算管理的通知，调增城乡医疗救助配套资金 19 万元；调减疫情防控经费 3556 万元（备注：用上级财力性补助安排）；动用预备费购买方舱 CT100 万元。

9.调整城乡社区支出-5133 万元。主要是：调增怀仁市物业事务中心开办费 1000 万元；补缴供水保障中心退休人员

欠缴职工养老保险金 979 万元；调增社区运转经费提标补助 44 万元；偿还怀仁市东大街南路等道路绿化工程欠款 200 万元；偿还仁和路北段道路建设工程款 500 万元；偿还国办督办拖欠企业账款 66 万元；“两不一欠”专项问题整改偿还工程欠款 278 万元；调减高铁东大街建设项目资金 4000 万元；调减高铁东大街站前广场建设项目资金 4000 万元；核减怀应路与怀礼街交叉口广场建设资金 500 万元；动用预备费购置市政防洪排涝专用设备，解决因暴雨造成的城市内涝 200 万元；动用预备费因大风造成路人致死赔偿金 100 万元。

10.调增农林水事务支出 2759 万元。主要增减支项目有：追加朔州市委第四巡查组关于对怀仁市四个村集体“三资”管理专项巡查整改落实审计工作经费 100 万元；调增亲和乡晏头村环境整治工程资金 305 万元；调增农村改厕问题整改资金 581 万元；偿还金沙滩经济园林区绿化工程欠款 500 万元；根据省农业厅关于进一步做好全省重大动物疫病防控工作的通知精神，调增整县推进动物防疫社会化服务配套资金 100 万元；根据晋组发〔2023〕3 号关于强化农村基层党组织扶持发展新型农村集体经济的通知精神，调增 2023 年扶持发展新型农村集体经济县级配套资金 40 万元；调增第三次全国土壤普查项目工作经费 470 万元；落实新增农产品精深加工企业设备购置补贴政策资金 80 万元；偿还国办督办拖欠企业账款 2834 万元；调减 2023 年大豆种植补贴项目 162

万元，同时调增农业外来物种入侵普查及撂荒地核查、人工防雹降雨作业及其他经费 162 万元；调减农机购置工作经费 23 万元，同时调增偿还供热保障中心垫付农机办公楼室内暖气安装费用 23 万元；调减乡村振兴支出 2000 万元；调减农村清洁工程配套支出 351 万元；动用预备费农作物病虫害防控资金 100 万元。

11.调增交通运输支出 2100 万元。调整的主要项目是：偿还综合客运站建设项目 800 万元；调增长城一号旅游公路及四好农村路建设项目 1500 万元；根据朔州市人民政府专题会议纪要〔2023〕20 号及中共怀仁市委书记办公会议纪要，调增省道宁应线铺龙湾-陈家堡段改建项目 1000 万元；调减省道 S205 拓宽改造工程及 G55 二广高速公路怀仁南出口连接线建设项目 1200 万元（备注：用一般债券置换）。

12.调增资源勘探信息等支出 680 万元。调增主要项目是为促进民营经济高质量发展，追加小升规企业奖补资金县级配套 680 万元。

13.调整商业服务业支出-383 万元。主要是：调减 2023 年政府数字消费券配套资金 383 万元。

14.调增粮油物资储备支出 36 万元。主要项目是：根据朔发改仓储发〔2023〕187 号文件，调增粮食购销监管和粮库信息化项目库端硬件升级改造资金 36 万元。

15.调增灾害防治及应急管理支出 195 万元。增加支出的



主要项目是:追加重大事故隐患专项排查整治经费 100 万元;追加地震灾害事故应急响应演练经费 25 万元;调增应急救援信息平台维护费 50 万元等。

16.预备费年初预算 6800 万元, 1-9 月份动用 500 万元。

17.调增债务付息支出 6 万元。主要是:根据朔财债〔2023〕27 号文件,偿还朔州市财政局 2023 年再融资一般债券利息 6 万元。

18.调整其他支出-32490 万元。增减支出的主要项目是:根据市委常委会会议纪要(第 4 期)议定,拨付 2022 年奖励资金 1134 万元;根据 2023 年 3 月 6 号市委常委会会议精神及怀考办〔2023〕113 号文件,对承担朔州市对我市专项考核的责任单位奖励 192 万元;根据 2023 年 7 月 29 号怀考办〔2023〕111 号、119 号文件,表彰 2021 年担当作为表现突出的干部奖励资金 7.5 万元;根据怀考办函〔2023〕110 号考核办工作经费 35 万元;调减年初预留资金 33859 万元。

19.一般性转移支付补助支出调增 34827 万元。其中:均衡性转移支付补助增支 172 万元,主要项目是社区转移支付补助市级配套 7 万元、乡镇运转经费 165 万元;结算补助增支 2478 万元,主要项目是疫情防控财力补助 2100 万元、民兵补助资金 33 万元、玉米大豆一喷多促一次性补助 45 万元、中央及省级财政医务人员临时性工作补助资金 242 万元等;资源枯竭型城市转移支付 -56 万元,主要项目是独立工矿区及采煤

沉陷区补助资金；固定数额补助增支556万元，主要是企业军转干部生活困难中央补助资金13万元、中央农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金537万元等；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付增加支出3094万元；公共安全共同财政事权转移支付增支211万元，主要是上级增加的公安、司法办案经费；教育共同财政事权转移支付增支2818万元，主要是城乡义务教育公用经费、支持学前教育发展资金以及特教和民办代课教师教龄补贴经费；文化旅游与体育传媒共同财政事权转移支付增支550万元，主要是文旅康养示范区创建奖补资金和中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金；社会保障和就业共同财政事权转移支付增支3109万元，主要是困难群众生活救助市级配套资金、就业补助资金和城乡居民基本养老保险补助资金等；医疗卫生共同财政事权转移支付增支847万元，主要是医疗服务与保障能力提升、基本公共卫生服务补助和城乡医疗救助资金；节能环保共同财政事权转移支付调增134万元，主要是中央充电桩基础设施建设奖励资金；农林水共同财政事权转移支付增加支出11829万元，主要是农业保险保费补贴、中央耕地建设与利用资金、农业经营主体能力提升资金及农业生产发展资金等；交通运输共同财政事权转移支付调增2590万元，主要是中央车购税安排的公路建设及养护资金；商业流通共同财政事权转移支付-88万元，主要是上级收回和重新分配2022年促

进汽车消费省级资金；住房保障共同财政事权转移支付增加支出80万元，主要是中央财政城镇保障性安居工程补助资金；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付增支250万元，主要是自然灾害救灾资金和防汛抗旱资金；其他一般性转移支付增支6253万元，主要是朔州市怀仁陶瓷职业学院ppp建设项目可用性服务费及2023年第一批专项债券重点支持新建人民医院项目财政补助资金。

20.专项转移支付较年初预算增加支出 23809 万元。其中：一般公共服务增加 64 万元、公共安全增加 174 万元、教育增加 2300 万元、文化旅游体育与传媒增加 1 万元、社保增加 227 万元、卫生健康增加 32 万元、节能环保增加 6196 万元、城乡社区增加 7484 万元、农林水增加 3594 万元、交通增加 1033 万元、资源勘探增加 940 万元、商业服务业增加 822 万元、住房保障增加 842 万元、灾害防治及应急管理增加 100 万元。

21.新增一般债券支出 3927 万元。主要用于三个一号旅游公路和小型水库安全运行建设项目。

以上 1-21 项合计调增支出 33479 万元。

### **（三）一般公共预算收支结余调整情况**

经过以上调整，2023 年我市一般公共预算总财力调整为 538725 万元，总支出相应安排 538725 万元，其中：上解支出 11369 万元、地方政府债券还本支出 10000 万元、本级一

般公共预算支出 517356 万元，年终基本实现收支平衡。

#### **（四）预备费动用情况**

截至10月初，财政局拟报请市政府同意动用预备费500万元。主要用于购买方舱 CT100万元、农作物病虫害防控100万元、购置市政防洪排涝专用设备，解决因暴雨造成的城市内涝200万元、支付园林服务中心赔偿金100万元。

### **二、2023 年政府性基金预算调整情况**

#### **（一）2023 年政府性基金收入调整情况**

年初人代会批准我市政府性基金预算收入为 35000 万元，地方政府专项债务转贷收入 2000 万元，加上上级补助收入 382 万元和上年结余收入 19284 万元，收入总计 56666 万元；根据 1-10 月初本级政府性基金收入和上级财政下达的指标情况，预计全年本级基金收入完成 35000 万元，上级补助收入预计全年下达 2198 万元，政府专项债券收入 42600 万元，上年结余收入 19284 万元，调整后的基金总财力为 99082 万元，净增 42416 万元，较预算增长 74.85%。具体调整情况是：

1.市本级基金收入在总量不变的情况下，分项做以下调整：国有土地使用权出让收入由年初预算的 31075 万元调整为 31071 万元，调减 4 万元；污水处理费由年初预算的 100 万元调整为 104 万元，调增 4 万元。

2.政府性基金上级补助收入由年初预算的 382 万元调整

为 2198 万元，增加 1816 万元。调增的主要依据是：根据朔财农〔2023〕68 号 2023 年第二批中央水库移民后期扶持资金 30 万元、朔财农〔2023〕59 号 2023 年第四批省级乡村振兴战略专项资金和土地出让收益省级统筹资金 72 万元、朔财建二〔2023〕45 号下达黄河流域历史遗留废弃矿山生态修复治理省级资金 1465 万元、上级财政下达的彩票公益金较年初预算增加 249 万元。

3.政府专项债券收入增加 40600 万元。

## **（二）政府性基金支出调整情况**

2023 年我市政府性基金预算安排的支出为 56666 万元，调整后预计全年基金支出为 99082 元，调增支出 42416 万元。其中：专项债券增支 40600 万元、上级补助增支 1816 万元。

## **三、2023 年国有资本经营预算收支调整情况**

2023 年全市国有资本经营收入预算安排 171 万元，支出安排 171 万元，暂不做调整。

## **四、政府债务调整情况**

根据山西省财政厅、朔州市财政局（朔财债〔2023〕2 号、朔财债〔2023〕20 号、朔财债〔2023〕25 号）文件通知，批准我市 2023 年当年政府债务限额为 56527 万元（其中：一般债务限额为 13927 万元、专项债务限额为 42600 万元），2023 年政府债务限额累计为 377666 万元（其中：一般债务限额为 134834 万元、专项债务限额为 242832 万元）；

2023 年政府债务余额累计为 377566 万元（其中：一般债务余额为 134734 万元、专项债务余额为 242832 万元）。当年新增债务已经编入政府债务预算调整方案，待本级政府报请本级人大常委会批准。

主任、副主任、各位委员，当前我市财政收入减收形势严峻，支出缺口较大，实现收支平衡困难很大，做好全年财政工作任务艰巨、使命光荣！我们要坚决贯彻市委、市政府的各项决策部署，自觉接受市人大及其常委会的监督指导，认真落实本次会议审议意见，担当作为、勇毅前行，为全方位推动怀仁市高质量发展赋能加力，为全面建设幸福新怀仁提供强有力的财政支撑！

附件

## 关于怀仁市 2023 年有关债务 调整预算情况的说明

按照《预算法》规定，根据山西省财政厅和朔州市财政局下达的文件通知，现将我市 2023 年债务调整预算方案说明如下：

### 一、政府债务限额规模及收入情况的说明

1.一般债务限额及余额情况。根据朔财债〔2023〕9号、朔财债〔2023〕22号文件通知，上级财政批准我市2023年当年政府一般债务限额为13927万元，其中：第二批提前下达10000万元、第六批下达3927万元。加上2022年年末一般债务限额120907万元，2023年全年债务累计限额为134834万元，2023年10月初我市地方政府一般债务余额为134734元，保持在上级规定的限额之内。一般债务为没有收益的公益性项目举借，用一般公共预算收入偿还，债务收支纳入一般公共预算管理。

2.专项债务限额及余额情况。根据朔财债〔2023〕4号、朔财债〔2023〕14号、朔财债〔2023〕25号文件通知，上级财政批准我市2023年当年政府专项债务限额为42600万元，加上2022年年末专项债务限额200232万元，我市地方

政府专项债务累计限额为 242832 万元，2023 年 10 月初我市地方政府专项债务余额为 242832 万元，没有超出上级规定的限额。专项债务为有一定收益的公益性项目举借，用政府性基金或专项收入偿还，债务收支纳入政府性基金预算管理。

3.根据《关于下达 2023 年第三批政府再融资债券资金的通知》（朔财债〔2023〕10 号）文件通知，下达我市再融资一般债券 9900 万元，用于置换 2016 年三年期一般债券本金 9450 万元和 2016 年十年期债券本金 450 万元。

根据以上 3 项，需对怀仁市第二届人大四次会议审议通过的 2023 年预算进行调整。

## 二、预算调整方案

### 1.一般公共预算调整方案

（1）收入预算：增加转移性收入—地方政府一般债务转贷收入 13827 万元，反映从上级争取转贷一般债券 3927 万元、再融资债券 9900 万元。

（2）支出预算：增加支出 13827 万元，其中：转移性支出—地方政府一般债务还本支出增加 9900 万元，反应偿还到期的政府性债券本金；一般公共预算支出增加 3927 万元，反映政府当年在预算基础上新增的一般债券,主要涉及：

—农林水支出“2130399 其他水利支出”科目调增 177 万元。

—交通运输支出“2140199 其他公路水路运输支出”科目调增 3750 万元。



经上述调整后，一般公共预算支出由年初的 483877 万元增加到 487804 万元，调增 3927 万元。

## **2.政府性基金预算调整方案**

(1) 收入预算：增加转移性收入——地方政府专项债务转贷收入——“110110298 其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入”40600 万元，反映从省市争取转贷专项债券。

(2) 支出预算：基金预算支出增加 40600 万元。其中：调增支出“2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”40600 万元。

经上述调整后，本级政府性基金预算支出由年初的 56666 万元增加到 97266 万元，调增 40600 万元。

## 2023年怀仁市债务类预算调整方案（一般公共预算）

单位：万元

项目名称	功能科目		经济科目	年初 预算	调增 预算	调整后 预算
<b>一、转移性收入</b>	<b>110</b>	<b>转移性收入</b>		10000	13827	23827
省市转贷我市一般债券收入朔财债〔2023〕9号	110110101	地方政府一般债券转贷收入		10000		10000
省市新增我市一般债务收入朔财债〔2023〕22号	110110101	地方政府一般债券转贷收入			3927	3927
省市转贷我市再融资一般债券收入朔财债〔2023〕10号	110110101	地方政府一般债券转贷收入			9900	9900
<b>二、一般公共预算支出合计</b>				<b>10000</b>	<b>3927</b>	<b>13927</b>
<b>1、教育支出</b>	<b>205</b>			<b>3400</b>		<b>3400</b>
怀仁市第三中学校建设项目	2050299	其他教育支出	310其他资本性支出	3000		3000
怀仁市城镇第一小学校新建餐厅项目	2050299	其他教育支出	310其他资本性支出	400		400
<b>2、节能环保支出</b>	<b>211</b>			<b>900</b>	<b>-176</b>	<b>724</b>
怀仁市丰火台村平房集体供热冬季清洁取暖配套工程项目	2110301	大气	310其他资本性支出	900	-176	724
<b>3、城乡社区支出</b>	<b>212</b>			<b>3000</b>	<b>176</b>	<b>3176</b>
怀仁市仁德路、怀信街部分人行道硬化和绿化景观工程项目	2120399	其他城乡社区公共设施支出	310其他资本性支出	1000		1000
怀仁市供热保障中心城区供热隔压站异地搬迁工程--生产辅助楼项目冬季清洁取暖配套	2120399	其他城乡社区公共设施支出	310其他资本性支出	1000		1000
怀仁市城区供热二次管网改造工程	2120399	其他城乡社区公共设施支出	310其他资本性支出	1000	176	1176
<b>4、农林水支出</b>	<b>21301</b>				<b>177</b>	<b>177</b>
省级确定项目：小型水库安全运行	2130399	其他水利支出	310其他资本性支出		177	177
<b>5、交通运输</b>	<b>214</b>			<b>2700</b>	<b>3750</b>	<b>6450</b>
怀仁市省道S205拓宽改造工程项目	2140199	其他公路水路运输支出	31005基础设施建设	1200		1200
长城一号旅游公路朔州市怀仁市境内南小线工程和开发区-前村工程项目	2140199	其他公路水路运输支出	31005基础设施建设	1500		1500
省级确定项目：三个一号旅游公路（陈庄—清泉1720万元、陈庄—马港2030万元）	2140199	其他公路水路运输支出	31005基础设施建设		3750	3750
<b>三、债务还本支出</b>	<b>231</b>				<b>9900</b>	<b>9900</b>
地方政府一般债券还本支出	2310301	地方政府其他一般债务还本支出	308国内债务还本支出		9900	9900
<b>支出合计</b>				<b>10000</b>	<b>13827</b>	<b>23827</b>

## 2023年怀仁市债务类预算调整方案（政府性基金）

单位：万元

项目名称	功能科目		经济科目	年初 预算	调增 预算	调整后 预算
<b>一、基金收入</b>	11011	债务转贷收入		2000	40600	42600
省市转贷我市第一批专项债券收入（朔财债[2023]4号）	1.1E+08	其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入		2000		2000
省市转贷我市第四批专项债券收入（朔财债[2023]14号）	1.1E+08	其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入			30000	30000
省市转贷我市第七批专项债券收入（朔财债[2023]23号）	1.1E+08	其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入			3600	3600
省市转贷我市第八批专项债券收入（朔财债[2023]29号）	1.1E+08	其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入			7000	7000
<b>二、基金支出</b>	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>		2000	40600	42600
（一）第一批政府新增专项债券	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>		2000		2000
怀仁市保障性安居工程配套基础设施棚户区燃气管道等老化更新改造建设项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005市政基础设施（保障性安居工程）	1000		1000
怀仁市云中片区冬季清洁取暖工程	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005市政基础设施（供热）	1000		1000
（二）第四批政府专项债券	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>			30000	30000
怀仁市医疗集团新建怀仁市人民医院项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005公共卫生设施		17500	17500
怀仁市供水保障工程项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005基础设施建设供排水		2000	2000
怀仁市青年路老旧小区改造项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005城镇老旧小区改造		1000	1000
怀仁市六小路老旧小区改造项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005城镇老旧小区改造		1000	1000
怀仁市九龙巷住宅小区(东区)改造项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005城镇老旧小区改造		1000	1000
怀仁市民福小区等老旧小区改造项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005城镇老旧小区改造		1000	1000
怀仁市桥东街沿线冬季清洁取暖工程	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005市政基础设施（供热）		2000	2000
怀仁市全福寨、二道坡、西小寨、九中周边、四中周边、新发等片区冬季清洁取暖工程项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005市政基础设施（供热）		3000	3000
怀仁市怀应路沿线冬季清洁取暖工程	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005市政基础设施（供热）		1500	1500
（三）第七批政府专项债券					3600	3600
怀仁市医疗集团新建怀仁市人民医院项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005公共卫生设施		3600	3600
（四）第八批政府专项债券					7000	7000
怀仁市医疗集团新建怀仁市人民医院项目	2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的 <b>支出</b>	31005公共卫生设施		7000	7000
<b>三、债务还本支出</b>	231	出				
地方政府专项债券还本支出	2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出	308国内债务还本支出			