

区六届人大常委会
第十三次会议材料七

关于湛河区 2023 年财政预算调整方案（草案）的 报 告

——2023 年 12 月 29 日在区六届人大常委会第十三次会议
上

湛河区人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向本次人大常委会会议作《关于湛河区 2023 年财政预算调整方案（草案）的报告》，请予审议。

我区 2023 年财政预算方案经区六届人大三次会议审议通过，执行过程中，受宏观经济环境和上级各项政策以及转移支付资金、债券收入增加、各项刚性支出增大等因素叠加影响，预算收支规模发生了变化，需进行适当调整。按照《预算法》《预算法实施条例》等有关规定，现将预算调整方案（草案）报告如下：

一、一般公共预算收支调整方案

（一）一般公共预算收入预算调整方案

2023 年，我区财政预算收入受国家税收政策调整、土地增值清算量减少以及一次性收入因素等综合影响，财政收入预算有一定的变动。全年区级一般公共预算收入拟调整为 100112 万元，比年初预算 107985 万元减少 7873 万元，下降 7.29%，比 2022 年实

际完成数 99068 万元增加 1044 万元，增长 1.05%。其中税收收入完成 57358 万元，比年初预算 70216 万元减少 12858 万元，下降 18.31%。非税收入完成 42754 万元，比年初预算 37769 万元增加 4985 万元，增长 13.20%。

主要收入项目拟调整如下：

1. 增值税年初预算为 19997 万元，调增 11100 万元，调整为 31097 万元。主要原因为 2023 年平高集团留抵退税优惠政策不再实施。

2. 城镇土地使用税年初预算为 12383 万元，调减 10013 万元，调整为 2370 万元。原因为部分单位 2022 年税收一次性影响因素消失。

3. 耕地占用税年初预算为 23005 万元，调减 11954 万元，调整为 11051 万元。原因为部分单位 2022 年税收一次性影响因素消失。

4. 国有资源（资产）有偿使用收入年初预算为 14169 万元，调增 8457 万元，调整为 22626 万元。

（二）一般公共预算支出预算调整方案

区级一般公共预算支出受上级转移支付区级资金配套以及“三保”等刚性支出增大等因素影响，拟调整为 146212 万元，比年初预算 130143 万元调增 16069 万元，增长 12.35%。主要支出项目调整意见如下：

1. 一般公共服务支出年初预算为 25076 万元，调增 19750

万元，调整为 44826 万元。主要原因为上级财力转移支付下达及本级预留资金支出。

2. 教育支出年初预算为 25001 万元，调增 6806 万元，调整为 31807 万元。主要原因为上级转移支付资金增加及区级投入建设资金加大。

3. 社会保障和就业支出年初预算为 26520 万元，调减 3793 万元，调整为 22727 万元。

4. 城乡社区支出年初预算为 9760 万元，调增 1747 万元，调整为 11507 万元，主要原因为区级基础设施建设投入资金增加。

5. 住房保障支出年初预算为 4102 万元，调增 1593 万元，调整为 5695 万元。主要原因为上级下达老旧小区改造资金。

（三）一般公共预算收支平衡情况

调整后，2023 年一般公共预算收入 100112 万元，上级补助收入 84583 万元，地方政府债券转贷收入 4968 万元，上年结转收入 4605 万元，国有资本经营预算调入 425 万元，动用预算稳定调节基金 682 万元，本年收入总计 195375 万元。一般公共预算支出 146212 万元，上解支出 33299 万元，调出资金 7972 万元，地方政府债务还本支出 2277 万元，年终结余 5615 万元，本年支出总计 195375 万元，实现收支平衡。

二、政府性基金预算调整方案

政府性基金因上级补助收入增加及专项债券收入增加拟调增支出 11249 万元，由预算数 64669 万元调整为 75918 万元。

调整后，2023年上级政府性基金补助收入16865万元，地方政府专项债务转贷收入82700万元，上年结余42456万元，调入资金7972万元，收入总计为149993万元。政府性基金支出75918万元，债务还本支出16398万元，上解支出468万元，年终结余57209万元，支出总计149993万元，实现收支平衡。

三、国有资本经营预算调整方案

国有资本经营预算因上级补助收入增加425万元，拟调入一般公共预算支出科目。主要用于国有企业退休人员社会化管理工作、退休管理人员生活补助和改善国有企业退休人员生活区域基础设施和环境。

四、社会保险基金预算调整方案

（一）社会保险基金预算收入预算调整方案

城乡居民基本养老保险基金收入预算安排5020万元，拟调增285万元，调整为5305万元。

（二）社会保险基金预算支出预算调整方案

城乡居民基本养老保险基金支出预算安排3900万元，拟调增279万元，调整为4179万元。

（三）社会保险基金收支平衡情况

调整后，城乡居民基本养老保险基金2023年收入5305万元，支出4179万元，当年结余1126万元。

五、政府债务调整方案及债券安排

（一）政府债务限额变动情况

2023年年初我区地方政府债务限额为235338万元。其中：一般债务限额45240万元，专项债务限额190098万元。上级财政下达2023年新增地方政府债务限额61168万元，其中：一般债务限额减少2632万元，专项债务限额增加63800万元。调整后，我区地方政府债务总限额为296506万元，其中：一般债务限额42608万元，专项债务限额253898万元。

（二）政府债务余额变动情况

2023年，市财政转贷我区政府债券资金87668万元，其中：**再融资一般债券**2200万元，用于偿还到期一般债券本金。

再融资专项债券16300万元，用于偿还到期专项债券本金。

新增一般债券2768万元，其中：平顶山市湛河区百城提质项目2700万元，高标准农田建设项目68万元。

新增专项债券66400万元，其中湛河区智能装备制造产业园建设项目（一期）18000万元，平顶山市湛河区老旧小区改造及配套基础设施建设项目18000万元，平顶山市湛河区幼儿园项目2800万元，平顶山市湛南新城棚户区改造项目6200万元，平顶山市湛河区50个老破旧小区改造项目4000万元，平顶山市沁园农产品综合批发市场项目9700万元，湛河区智能装备制造产业园建设项目（二期）7700万元。

截至2023年12月末，我区政府债务余额295306万元，比上年同期增加68993万元，为政府负有偿还责任的债务，未突破批准的限额。

（三）债务偿还情况

2023年初预算债券还本18675万元，其中一般债券还本2277万元，专项债券还本16398万元；付息7160万元，其中一般债券付息1342万元，专项债券付息5818万元。因2023年发行其他地方自行试点项目收益专项债券为半年计息一次，2023年专项债券付息拟调增634万元，调整为6452万元，债券总付息金额调增为7794万元。

主任、各位副主任、各位委员，2023年，区政府及财政部门认真贯彻落实区委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，在持续兜牢“三保”底线的同时不断提高财政资金配置效率和水平，为全区经济社会持续健康发展提供了坚实的财力保障。2024年是深入实施“十四五”规划的攻坚之年，财政工作任务更加繁重，责任重大，我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，认真贯彻落实上级经济工作会议精神，在努力做大财政蛋糕的同时，严格落实过“紧日子”要求，不断优化支出结构，提高财政资金使用效率，做好基本民生保障，严守财政风险底线，为全区高质量发展作出新的贡献。

以上调整方案，请主任、各位副主任、各位委员予以审议。

- 附件：1. 湛河区2023年一般公共预算收入调整表（草案）
2. 湛河区2023年预算支出调整表（草案）

3. 湛河区2023年一般公共预算收支调整预算平衡表
(草案)
4. 湛河区2023年政府性基金预算收支调整预算平衡表
(草案)
5. 湛河区2023年新增债券安排明细表

附件1

湛河区2023年一般公共预算收入调整表（草案）

单位：万元

	年初预算	调整预算数	超收情况	超收比例
本年收入	107985	100112	-7873	-7.29%
1、税收收入	70216	57358	-12858	-18.31%
其中：增值税	19997	31097	11100	55.51%
企业所得税	2172	1582	-590	-27.16%
个人所得税	1597	1399	-198	-12.40%
资源税				
城市维护建设税	2660	2281	-379	-14.25%
房产税	1391	2000	609	43.78%
印花税	835	1329	494	59.16%
城镇土地使用税	12383	2370	-10013	-80.86%
土地增值税	2924	1599	-1325	-45.31%
车船税	2810	2391	-419	-14.91%
耕地占用税	23005	11051	-11954	-51.96%
环境保护税	442	256	-186	-42.08%
其他税收		3	3	100.00%
2、非税收入	37769	42754	4985	13.20%
（一）行政事业性收费收入	8741	8736	-5	-0.06%
（二）罚没收入	497	497	0	0.00%
（三）国有资源（资产）有偿使用收入	14169	22626	8457	59.69%
（四）教育费附加收入	1099	920	-179	-16.29%
（五）地方教育费附加收入	366	306	-60	-16.39%
（六）残疾人就业保障金收入	312	367		
（七）其他收入	12585	9302		

附件2

湛河区2023年预算支出调整表（草案）

单位：万元

项 目	本年预算	预算调整数	调整金额	调整比例
地方财政支出合计	194812	222130	27318	14.02%
一、一般公共预算支出合计	130143	146212	16069	12.35%
1、一般公共服务支出	25076	44826	19750	78.76%
2、国防支出		93	93	
3、公共安全支出	648	1361	713	110.03%
4、教育支出	25001	31807	6806	27.22%
5、科学技术支出	1456	3596	2140	146.98%
6、文化旅游体育与传媒支出	526	410	-116	-22.05%
7、社会保障和就业支出	26520	22727	-3793	-14.30%
8、卫生健康支出	14701	11090	-3611	-24.56%
9、节能环保支出	2059	1734	-325	-15.78%
10、城乡社区支出	9760	11507	1747	17.90%
11、农林水支出	3108	4049	941	30.28%
12、交通运输支出	869	1458	589	67.78%
13、资源勘探信息等支出	229	468	239	104.37%
14、商业服务业等支出	1959	909	-1050	-53.60%
15、自然资源海洋气象等支出	234	276	42	17.95%
16、住房保障支出	4102	5695	1593	38.83%
17、灾害防治及应急管理支出	1393	1343	-50	-3.59%
18、预备费	3000		-3000	-100.00%
19、债务付息支出	1342	1342	0	0.00%
其他支出	8160	1521	-6639	-81.36%
二、政府性基金预算支出	64669	75918	11249	17.39%

附件3

湛河区2023年一般公共预算收支调整预算平衡表（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
功能科目	项 目	预算数	调整预算数		功能科目	项 目	预算数	调整预算数	
			调整预算数	为预算数的%				调整预算数	为预算数的%
10	本级收入合计	107,985	100,112	92.71%	20	本级支出合计	130,143	146,212	112.35%
110	转移性收入	63,024	95,263	151.15%	230	转移性支出	40,866	49,163	120.30%
1100	上级补助收入	57,912	84,583	146.05%	23006	上解上级支出	38,589	33,299	86.29%
11001	返还性收入	6,378	6,378	100.00%	2300601	体制上解支出	2,249	827	36.77%
11002	一般性转移支付收入	51,534	70,975	137.72%	2300602	专项上解支出	36,340	32,472	89.36%
11003	专项转移支付收入		7,230						
11006	下级上解收入								
1100601	体制上解收入								
1100602	专项上解收入								
11008001	待偿债置换一般债券上年结余								
11008	上年结余收入	4,605	4,605	100.00%					
11009	调入资金	425	425	100.00%	23022	补助下级支出			
110090102	从政府性基金预算调入				23008	调出资金		7,972	
110090103	从国有资本经营预算调入	425	425	100.00%	23015	安排预算稳定调节基金			

收 入					支 出				
功能科目	项 目	预算数	调整预算数		功能科目	项 目	预算数	调整预算数	
			调整预算数	为预算数的%				调整预算数	为预算数的%
110090199	从其他资金调入				23016	补充预算周转金			
1050401	地方政府一般债务收入				23103	地方政府一般债务还本支出	2,277	2,277	100.00%
1101101	地方政府一般债务转贷收入		4,968		23011	地方政府一般债务转贷支出			
11021	区域间转移性收入				23021	区域间转移性支出			
1102101	接受其他地区援助收入				2302101	援助其他地区支出			
1102102	生态保护补偿转移性收入				2302102	生态保护补偿转移性支出			
1102103	土地指标调剂转移性收入				2302103	土地指标调剂转移性支出			
1102199	其他转移性收入				2302199	其他转移性支出			
11015	动用预算稳定调节基金	82	682	831.71%	23023	省辖市补助县（市）支出			
11022	省辖市补助县（市）收入				23009	年终结余		5,615	
	收入总计	171,009	195,375	114.25%		支出总计	171,009	195,375	114.25%

附件4

湛河区2023年政府性基金预算收支调整平衡表（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
功能科目	项 目	预算数	调整预算数		功能科目	项 目	预算数	调整预算数	
			调整 预算数	为预算 数的%				调整 预算数	为预算 数的%
1030102	一、农网还贷资金收入				207	一、文化旅游体育与传媒支出	2	1	50.00%
1030112	二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入				20707	二、社会保障和就业支出	2,179	987	45.30%
1030129	三、国家电影事业发展专项资金收入				2070701	三、节能环保支出			
1030146	四、国有土地收益基金收入				2070702	四、城乡社区支出	39,771	18,009	45.28%
1030147	五、农业土地开发资金收入				2070703	五、农林水支出	322		
1030148	六、国有土地使用权出让收入				2070704	六、交通运输支出			
1030150	七、大中型水库库区基金收入				2070904	七、资源勘探工业信息等支出			
1030155	八、彩票公益金收入				2070999	八、其他支出	182	50,469	27730.22%
1030156	九、城市基础设施配套费收入				2071099	九、债务付息支出	5,815	6,452	110.95%
1030157	十、小型水库移民扶助基金收入				208	十、债务发行费用支出			
1030158	十一、国家重大水利工程建设基金收入				20822	十一、抗疫特别国债安排的支出			
1030159	十二、车辆通行费								

收 入					支 出				
功能科目	项 目	预算数	调整预算数		功能科目	项 目	预算数	调整预算数	
			调整 预算数	为预算 数的%				调整 预算数	为预算 数的%
1030178	十三、污水处理费收入								
1030180	十四、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用								
1030199	十五、其他政府性基金收入								
10310	十六、专项债务对应项目专项收入								
	收入合计					支出合计	48,271	75,918	157.27%
110	转移性收入	64,669	149,993	231.94%	230	转移性支出		57,677	
11004	政府性基金补助收入		16,865		23004	政府性基金补助支出			
11006	政府性基金上解收入				2300603	政府性基金上解支出		468	
11008	上年结余收入	42,456	42,456	100.00%	23008	调出资金			
11009	调入资金	22,213	7,972		23009	年终结余（转）		57,209	
105	债务收入				231	债务支出	16,398	16,398	100.00%
1050402	地方政府专项债务收入				23104	地方政府专项债务还本支出	16,398	16,398	100.00%
1101102	地方政府专项债务转贷收入		82,700		23011	地方政府专项债务转贷支出			
	收入总计	64,669	149,993	231.94%		支出总计	64,669	149,993	231.94%

附件5

湛河区2023年新增债券安排明细表

单位：万元

序号	债券类型	项目名称	金额	用途
1	一般债券	再融资	2200	偿还到期一般债券
2	专项债券	再融资	16300	偿还到期专项债券
3	一般债券	平顶山市湛河区百城提质项目	2700	平顶山市湛河区百城提质项目建设
4	一般债券	高标准农田建设项目	68	高标准农田建设项目建设
5	专项债券	湛河区智能装备制造产业园建设项目（一期）	18000	湛河区智能装备制造产业园建设项目（一期）建设
6	专项债券	平顶山市湛河区老旧小区改造及配套基础设施建设项目	18000	平顶山市湛河区老旧小区改造及配套基础设施建设项目建设
7	专项债券	平顶山市湛河区幼儿园项目	2800	平顶山市湛河区幼儿园项目建设
8	专项债券	平顶山市湛南新城棚户区改造项目	6200	平顶山市湛南新城棚户区改造项目建设
9	专项债券	平顶山市湛河区 50 个老破旧小区改造项目	4000	平顶山市湛河区 50 个老破旧小区改造项目建设
10	专项债券	平顶山市沁园农产品综合批发市场项目	9700	平顶山市湛河区沁园农产品综合批发市场项目建设
11	专项债券	湛河区智能装备制造产业园建设项目（二期）	7700	湛河区智能装备制造产业园建设项目（二期）建设
合计			87668	