

湟中区人民政府

关于 2023 年财政预算调整方案（草案）的报告

——2023 年 12 月 27 日在区第二届人大常委会第十七次会议上

区财政局副局长 麻迎贵

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现向区人大常委会报告今年财政收入、地方政府债务等有关情况，并据此提出 2023 年财政收支预算调整方案（草案），请审查。

一、关于调整年度财政预算的建议

今年以来，受经济下行和房地产市场调整，全区财政收入持续低位运行。鲁沙尔城市更新项目进程放缓，土地出让困难，区级国有土地使用权出让收入仅完成 6735 万元，与年初目标 8.59 亿元相差甚远。虽然通过建立协税护税综合治税机制、加大专项资金和政府债券争取力度等有效措施，加大税源培植力度，强化收入组织，但受经济下行因素影响，全区 15 项税收中 5 项税收下降，其中城镇土地使用税和耕地占用税降幅超过了 50%。截至 11 月底，全区地方一般公共预算收入 27050 万元，完成年初预算的 78.7%；政府性基金收入 5994 万元，完成年初预算的 5.6%。

与此同时，我区新增加地方政府债务 20797 万元，其中一般

债务 16097 万元、专项债务 4700 万元，根据全区财政收入完成情况和新增债务情况，建议在区二届人大三次会议审查批准的 2023 年财政预算基础上，对 2023 年全区预算作进一步调整。

(一) 一般公共预算调整建议

1. **收入调整:**全区一般公共预算总财力建议由年初的 481189 万元调整为 542893 万元，调增 61704 万元，其中：区级一般公共预算收入由年初的 34365 万元调整为 30925 万元，调减 3440 万元；政府性基金调入资金由年初的 85905 万元调整为 0 万元，调减 85905 万元；上级财政补助收入由年初的 322196 万元调整为 451874 万元，调增 129678 万元；动用预算稳定调节基金由年初的 1000 万元调整为 1163 万元；上年结余结转 37723 万元；债务转贷收入 21208 万元。

2. **支出调整:**根据 2023 年年内增加的各类专项补助收入和财政转移支付资金，相应增加教育、社会保障、医疗卫生等方面的支出，全区一般公共预算支出总量由年初的 481189 万元调整为 542893 万元，调增 61704 万元。

(二) 政府性基金预算调整建议

1. 全区政府性基金预算当年收入建议由年初的 107266 万元调整为 7080 万元，调减 100186 万元。其中：国有土地使用权出让收入由年初的 107066 万元调整为 6750 万元，调减 100316 万元。据此，全区政府性基金预算收入总量由年初的 126730 万元调整为 37871 万元，调减 88859 万元。

2.全区政府性基金预算总支出由年初的 126730 万元调整为 37871 万元，调减 88859 万元。

根据收支预算调整情况，对应调整一般公共预算、政府性基金预算各项支出功能科目的预算（详见附表）。

（三）国有资本经营预算调整建议

1.国有资本经营预算收入建议由年初的 88 万元调整为 46 万元，调减 42 万元（年初预算上级专项 88 万元未全部到位）。

2.国有资本经营预算支出由年初的 88 万元调整为 46 万元，调减 42 万元。

二、2022 年地方政府债务余额和 2023 年新增政府债务限额情况

（一）2022 年末地方政府债务余额情况

2022 年底，全区地方政府债务余额 197837 万元（一般债务 83925 万元，专项债务 113912 万元）。

（二）2023 年地方政府债务限额情况

根据西宁市财政局《关于下达 2023 年地方政府债务限额的通知》（宁财金字〔2023〕1308 号），核定我区 2022 年地方政府债务限额 209351 万元（一般债务 93851 万元，专项债务 115500 万元）；2023 年我区地方政府债务限额调整为 233035 万元（一般债务 112835 万元，专项债务 120200 万元）；2023 年新增政府债务限额 20797 万元，其中一般债券限额 16097 万元，专项债券限额 4700 万元；新增再融资债券限额 11887 万元（一般债券）；

收回以前年度债务限额 9000 万元（一般债券）。

截至 2023 年 12 月底，全区地方政府债务余额 208210 万元（一般债务 99599 万元，专项债务 108611 万元），为债务限额的 89%。债务余额控制在债务限额以内，债务风险总体可控。

三、均衡性转移支付增量资金使用情况

2023 年，省财政下达我区均衡性转移支付资金 21904 万元（其中：2023 年第一批财力性转移支付增量 11637 万元、增资补助资金 2159 万元、艰边津贴调资 994 万元、2023 年第二批省对下财力性转移支付增量 7114 万元），根据均衡性转移支付资金使用要求，优先安排“三保”支出，全部用于人员工资、债务还本付息等支出。

受经济下行、土地出让收入不及预期等影响，全区收入形势异常严峻，收支矛盾异常尖锐，财政预算平衡压力前所未有。下一步，我们将全力组织收入、争取上级财力支持，力保全年收支平衡；强化政府债券项目储备申报，促进全区经济社会各项事业发展；加强债券资金的绩效管理和监督检查，发挥债券资金使用效益。

- 附件：1. 2023 年湟中区地方一般公共预算收入调整情况表
2. 2023 年湟中区地方一般公共预算支出调整情况表
3. 2023 年湟中区政府性基金收入调整情况表
4. 2023 年湟中区政府性基金支出调整情况表

表一

2023年湟中区地方一般公共预算收入调整情况表

单位：万元

预算科目	2023年 预算数	2023年 调整预算数	比年初预算数增减
一、税收收入	24,345	22,020	-2325
增值税	11,385	7,720	-3665
企业所得税	2,400	3,045	645
个人所得税	1,480	1,555	75
资源税	580	710	130
城市维护建设税	1,250	1,630	380
房产税	220	350	130
印花税	650	750	100
城镇土地使用税	140	120	-20
土地增值税	1,200	2,980	1780
车船税	1,410	1,600	190
耕地占用税	1,200		-1200
契税	2,200	1,410	-790
环境保护税	230	150	-80
其他税收收入			
二、非税收入	10,020	8,905	-1115
专项收入	2,000	2,280	280
行政事业性收费收入	1,050	715	-335
罚没收入	1,800	900	-900
国有资本经营收入			
国有资源(资产)有偿使用收入	3,900	4,400	500
捐赠收入	230	150	-80
政府住房基金收入	280	340	60
其他收入	760	120	-640
地方一般公共预算收入	34,365	30,925	-3440
上级补助收入	322,196	451,874	129678
返还性收入	9,224	9,224	
一般性转移支付收入	312,149	393,633	81484
专项转移支付收入	823	49,017	48194
债务(转贷)收入		21,208	21208
上年结余	37,723	37,723	
调入资金	85,905	0	-85905
动用预算稳定调节基金	1,000	1,163	163
收 入 总 计	481,189	542,893	61704

表二

2023年湟中区一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

预算科目	2023年 预算数	2023年 调整预算数	比年初预算数增减
一般公共预算支出	21,517	19,495	-2022
外交支出			
国防支出	128	160	32
公共安全支出	13,892	12407	-1485
教育支出	113,370	102892	-10478
科学技术支出	144	449	305
文化旅游体育与传媒支出	5,410	5,234	-176
社会保障和就业支出	96,575	97471	896
卫生健康支出	42,795	45634	2839
节能环保支出	16,524	38854	22330
城乡社区支出	16,709	26324	9615
农林水支出	76,495	113424	36929
交通运输支出	9,308	17208	7900
资源勘探工业信息等支出	260	1,285	1025
商业服务业等支出		1,884	1884
金融支出			
援助其他地区支出			
自然资源海洋气象等支出	5,943	822	-5121
住房保障支出	29,108	23038	-6070
粮油物资储备支出		40	40
灾害防治及应急管理支出	5,664	5,185	-479
其他支出	46	46	
债务付息支出	5,918	3,158	-2760
债务发行费用支出		23	23
一般公共预算支出合计	465306	515033	55227
上解支出	7,867	14460	6593
调出资金		1,789	1789
安排预算稳定调节基金		6500	6500
补充预算周转金			
债务还本支出	8,016	5,111	-2905
年终结余			
结转下年支出			
支出总计	481189	542893	61704

表三

2023年湟中区政府性基金收入调整情况表

单位：万元

预 算 科 目	2023年 预算数	2023年 调整预算数	比年初预算数增减
国有土地收益基金收入			
农业土地开发资金收入			
国有土地使用权出让收入	107,066	6,750	-100316
城市基础设施配套费收入	100	220	120
污水处理费收入	100	110	10
其他政府性基金收入			
专项债务对应项目专项收入			
本年收入合计	107,266	7,080	-100186
上级补助收入	85	1,575	1490
债务转贷收入		8,053	8053
调入资金		1,784	1784
上年结余	19,379	19,379	
收入总计	126,730	37,871	-88859

表四

2023年湟中区政府性基金支出调整情况表

单位：万元

预 算 科 目	2023 年 预算数	2023 年 调整预算数	比年初预算数增减
文化旅游体育与传媒支出	0	0	
国家电影事业发展专项资金安排的支出			
社会保障和就业支出	14	13	-1
大中型水库移民后期扶持基金支出	14	13	-1
城乡社区支出	24,011	13,040	-10971
国有土地使用权出让收入安排的支出	23,499	12,433	-11066
国有土地收益基金安排的支出			
城市基础设施配套费安排的支出	192	279	87
污水处理费安排的支出	320	328	8
棚户区改造专项债券收入安排的支出			
农林水支出	0	0	
大中型水库库区基金安排的支出			
其他支出	11,693	17,581	5888
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,594	15,293	4699
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金安排的支出	1,099	2,288	1189
债务付息支出	4,226	3,221	-1005
债务发行费用支出	213	1	-212
抗疫特别国债安排的支出	668	663	-5
本年支出合计	40,825	34,519	-6306
债务还本支出		3,353	3353
调出资金	85,905		0
结转下年支出			
支出总计	126,730	37,871	-88859