

# 关于卧龙区 2023 年财政预算调整（草案）的 报 告

卧龙区财政局局长 卢 焱

（2023 年 12 月 27 日）

主任、副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会作关于卧龙区 2023 年财政预算调整(草案)的报告。

今年以来，面对国内外严峻的经济形势和收支矛盾日益加剧的巨大压力，在区委的正确领导和区人大常委会的监督指导下，财税部门坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，切实强化财税征管，全力保障重点支出，统筹发展和安全，进一步加强预算执行管理，有力保障了财政平稳运行，促进了全区经济和社会事业持续健康协调发展。

根据今年预算执行情况，受债务转贷收入、上级追加转移支付等因素影响，预测全年收支对比年初计划有较大变化，根据《预算法》《河南省预算审查监督条例》的规定，需对年初财政预算予以调整。现将预算调整情况报告如下：

## 一、2023 年一般公共预算调整情况

### （一）一般公共预算收入调整情况

2023 年全区一般公共预算收入预计完成 153000 万元，比上年增长 14.1%，为年初区七届人大三次会议批准的全区

一般公共预算收入 146100 万元的 104.7%。

从分级完成情况看，区本级预计完成 135450 万元，比上年 117463 万元增长 15.3%，占年初人代会批准预算 128550 万元的 105.4%；乡级预计完成 17550 万元，比上年 16597 万元增长 5.7%。

## **（二）全区一般公共预算财力预测情况**

2023 年全区一般公共预算财力预计达到 370230 万元。其构成如下：

- 1.全区一般公共预算收入：153000 万元；
- 2.均衡性转移支付补助：136374 万元；
- 3.税收返还性收入：15703 万元；
- 4.财力性专项转移支付补助：85378 万元；
- 5.各项结算补助：-3168 万元；
- 6.地方政府债券转贷资金：8359 万元；
- 7.专项上解：-25416 万元。

## **（三）区本级一般公共预算财力预测情况**

2023 年区本级一般公共预算财力预计达到 324900 万元，比年初人代会批准的 260500 万元增加 64400 万元。其构成如下：

- 1.区本级一般公共预算收入：135450 万元；
- 2.均衡性转移支付补助：114716 万元；
- 3.税收返还性收入：15703 万元；
- 4.财力性专项转移支付补助：79256 万元；
- 5.各项结算补助：-3168 万元；

6.地方政府债券转贷资金：8359 万元；

7.专项上解：-25416 万元。

区本级增加财力 64400 万元的构成如下：

1.区本级一般公共预算收入：6900 万元

2.专项转移支付：37002 万元；

3.地方政府债券转贷资金：8359 万元；

4.均衡性转移支付：12139 万元。

#### **（四）区本级一般公共预算调整建议**

申请将区本级一般公共预算支出由年初人代会批准的 260500 万元，调整为 324900 万元，调增支出预算 64400 万元。

至目前，全区一般公共预算财力为 370230 万元，加上上级追加不计入地方财力的一般公共预算专项补助约 35226 万元及上年结转 106539 万元，一般公共预算可支出总量为 511995 万元。依据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）规定，地方财政国库集中支付年终结余不再按权责发生制列支。因此，年终决算上级下达当年未支出的专项转移支付结转下一年支出，该部分结转项目的支出，不列入当年支出，2023 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

#### **（五）区本级增加一般公共预算支出主要安排事项（64400 万元）**

**1.专项转移支付支出 37002 万元。**上级追加下达有专项用途转移支付 37002 万元，按功能分类具体安排如下：教育共同财政事

权转移支付收入 2960 万元；卫生健康共同财政事权转移支付收入 5245 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 4700 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 173 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 11849 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 18 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 1628 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 2459 万元；文化旅游共同财政事权转移支付收入 203 万元；其他转移支付收入 7767 万元。

**2.地方政府一般债券资金实际支出 8359 万元**（再融资债券 4600 万元不在该支出核算）。2023 年共争取地方政府一般债券资金 12959 万元，用于教育事业 4300 万元，道路建设 2500 万元，乡村振兴 1000 万元、消防基础设施建设 500 万元、保障小型水库安全运行 59 万元；上级下达我区再融资债券 4600 万元，全部用于偿还到期债务本金，根据上级要求，该资金已由省财政集中扣划。

**3.其他新增财力安排支出项目 19039 万元。** 主要用于医保、低保、增资、弥补养老金不足等追加支出。

## 二、区本级政府性基金预算调整情况

年初区七届人大三次会议批准的区本级政府性基金收入预算为 40000 万元，基金支出预算为 40000 万元。年度预算执行中，区本级基金收入预计完成 33198 万元（不含市级收益分成），基金支出相应调整为 33198 万元。

2023 年，争取到位地方政府专项债券资金 146400 万元，要求

列政府性基金科目。按投向领域划分如下:职业教育 21600 万元、学前教育 5000 万元、标准化厂房 22000 万元、棚户区改造 97800 万元。按规定调整学前教育、棚户区改造等项目债券资金用途用于其他支出 29300 万元。

因此,申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元,调整为 179598 万元(其中:政府性基金支出预算为 33198 万元;专项债券支出 146400 万元,调增支出预算 139598 万元。

全区政府性基金预算财力为 179598 万元,加上市级下达的土地出让收益分成 85281 万元、文化体育与传媒 17 万元、社会保障与就业 4424 万元、其他政策性专项补助 5747 万元及上年结转 85537 万元,目前全区政府性基金预算支出总量为 360604 万元。年终决算上级下达当年未支出的专项资金结转下一年支出,该部分结转项目的支出,不列入当年支出。2023 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

### 三、区本级社会保险基金预算调整情况

2023 年经区七届人大三次会议批准,区本级社保基金收入预算安排 166683 万元,支出预算 143456 万元。区本级社保基金收入预计完成 70338 万元,比年初预算减少 96345 万元;支出完成 64579 万元,比年初预算减少 78877 万元。收支减少的主要原因是城镇职工基本医疗保险和城乡居民基本医疗保险上划市级统筹。收支完成情况具体如下:

1.机关事业单位基本养老保险基金:收入完成 44670 万元,支

出完成 44670 万元。

2.城乡居民基本养老保险：收入完成 25668 万元，支出完成 19909 万元。

#### **四、区本级国有资本经营预算调整情况**

2023 年经区七届人大三次会议批准，区本级国有资本经营预算收入 300 万元，今年预计完成 300 万元，全部调入一般公共预算。

#### **五、预算调整方案建议**

综上所述，申请作以下调整：

##### **（一）收入预算调整建议**

申请将区本级一般公共预算收入 128550 万元，调整为 135450 万元，调增收入预算 6900 万元。

申请将区本级政府性基金预算收入 40000 万元，调整为 179598 万元（其中：政府性基金收入预算为 33198 万元；专项债券 146400 万元），调增收入预算 139598 万元。

申请将区本级社会保险基金预算收入 166683 万元，调整为 70338 万元，调减收入预算 96345 万元。

##### **（二）支出预算调整建议**

申请将区本级一般公共预算支出 260500 万元，调整为 324900 万元，调增支出预算 64400 万元；

申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元，调整为 179598 万元，调增支出预算 139598 万元；

申请将区本级社会保险基金预算支出 143456 万元，调整为 64579 万元，调减支出预算 78877 万元；

申请将区本级国有资本经营预算支出 300 万元，调整为 0 万元，调减支出预算 300 万元，300 万元全部调入一般公共预算。

主任、副主任、各位委员，当前财政面临的经济发展形势仍然十分复杂，收支矛盾依旧十分突出，我们将在区委的正确领导和区人大的监督指导和大力支持下，进一步解放思想、转变观念、开拓创新、扎实工作，确保圆满完成全年财政收支目标任务，为省域副中心城市建设做出应有的贡献！

以上报告，请予审议。

- 附件：1.区本级 2023 年一般公共预算收入调整表（草案）  
2.区本级 2023 年一般公共预算支出调整表（草案）  
3.区本级 2023 年政府性基金预算调整表（草案）  
4.2023 年社会保险基金预算调整表（草案）  
5.2023 年国有资本经营预算调整表（草案）

附表 1

## 区本级 2023 年一般公共预算收入调整表（草案）

单位：万元

项 目	2023 年 预算数	调整数	调整 预算数	占年初 预算数
一般公共预算收入合计	128550	6900	135450	105.4%
税收收入	58450	-2000	56450	96.6%
增值税	23140		23140	100.0%
企业所得税	4875	125	5000	102.6%
个人所得税	1510	10	1520	100.7%
资源税	1300	5000	6300	484.6%
城市维护建设税	2715	-540	2175	80.1%
房产税	2525	75	2600	103.0%
印花税	1035	-35	1000	96.6%
城镇土地使用税	2315	-215	2100	90.7%
土地增值税	13875	-6375	7500	54.1%
耕地占用税	5145	-45	5100	99.1%
环境保护税	15		15	100.0%
其他税收				
非税收入	70100	8900	79000	112.7%
专项收入	4800	-290	4510	94.0%
行政事业性收费收入	42000	-21000	21000	50.0%
罚没收入	4000	4300	8300	207.5%
国有资本经营收入				
国有资源（资产）有偿使用	19300	23300	42600	220.7%
捐赠收入		830	830	
政府住房基金收入		110	110	

附表 2

## 区本级 2023 年一般公共预算支出调整表（草案）

单位：万元

预 算 科 目	2023 年预算数	调整数	调整预算数	占年初 预算数
一般公共预算支出合计	<b>260500</b>	<b>64400</b>	<b>324900</b>	<b>124.7%</b>
一般公共服务	46279	-2400	43879	94.8%
国防	671	-271	400	59.6%
公共安全	4143	-2700	1443	34.8%
教育	63512	30000	93512	147.2%
科学技术	2081	900	2981	143.2%
文化旅游体育与传媒	2996		2996	100.0%
社会保障和就业	31061	27000	58061	186.9%
卫生健康	23652	4000	27652	116.9%
节能环保	1311		1311	100.0%
城乡社区事务	17726	-2000	15726	88.7%
农林水事务	34516	-2000	32516	94.2%
交通运输	1814	965	2779	153.2%
资源勘探信息等	1397	300	1697	121.5%
商业服务业等	576		576	100.0%
援助其他地区				
自然资源海洋气象等	1023	500	1523	148.9%
住房保障	18875	12000	30875	163.6%
粮油物资储备	2451		2451	100.0%
灾害防治及应急管理	122	1400	1522	1247.5%
其他支出		700	700	
预备费	4000	-4000		0.0%
债务付息	2294	6	2300	100.3%

附表 3

## 区本级 2023 年政府性基金预算调整表（草案）

单位：万元

预 算 科 目	收入预算数	调整预算数	支出预算数	调整预算数
政府性基金支出	<b>40000</b>	<b>179598</b>	<b>40000</b>	<b>179598</b>
国有土地使用权出让收支	40000	33198	40000	33198
地方政府专项债务转贷		146400		146400

附表 4

## 卧龙区 2023 年社会保险基金预算调整表（草案）

单位：万元

预算科目	收入预算	调整预算	支出预算	调整预算
社会保险基金预算	166683	70338	143456	64579
其中：				
机关事业单位基本养老保险基金	44670	44670	44670	44670
城乡居民基本养老保险基金	25497	25668	18134	19909

