区十三届人大常委会：

《关于2023年薛城区预算调整方案及核定地方政府债务限额的报告》由区财政局起草，并报经**樊猛区长**审定，现提请审议。

2023年12月25日

关于2023年薛城区预算调整方案及核定

地方政府债务限额的报告

──2023年12月25日在区第十三届人大

常委会第十四次会议上

薛城区人民政府

尊敬的主任、各位副主任，各位委员：

根据会议安排，现将2023年度区级财政预算调整方案及政府债务限额有关情况报告如下：

一、预算调整情况

（一）预算调整的原因

今年预算执行过程中，因新增地方政府债券资金、落实组合式减税降费政策等因素影响，使本年预算收支与年初预算相比发生变化。此外，为有效应对异常尖锐的收支矛盾，我区在大力组织本级财政收入的同时，努力增加土地出让收入等政府性基金预算收入，增强财政保障能力。按照《预算法》有关规定，需对年初预算予以调整，并提请人大常委会审议。

（二）预算调整方案

1、一般公共预算调整方案

（1）收入预算调整情况

根据一般公共预算收入增幅情况，拟对一般公共预算收入预算作如下调整：税收收入预算调减19037万元，非税收入预算调增19837万元，调整后一般公共预算收入预算为260000万元，较年初预算增加800万元。

“调入预算稳定调节基金”调增95万元。

（2）支出预算调整情况

一般公共预算收入预算调整后，预计一般公共预算财力相应增加895万元。按照预算收支平衡的原则，一般公共预算支出预算相应调增895万元。明确到具体支出科目，调增“国防支出37万元”“教育支出200万”“文化旅游体育与传媒支出100万元”“节能环保支出100万元”“城乡社区支出100万元”“农林水支出1000万元”“交通运输支出35万元”“商业服务业等支出8万元”“援助其他地区支出5万元”“自然资源海洋气象等支出1000万元”“住房保障支出17090万元”“粮油物资储备支出420万元”，调减“一般公共服务支出2000万元”“公共安全支出2200万元”“卫生健康支出10000万元”。

按照《预算法》要求，年初预留预备费5000万元。在预算执行过程中，因基本民生政策提标扩面等因素动用预备费5000万元。

（3）预算平衡情况

按上述方案调整后，全区一般公共预算总收入和总支出由469821万元调整为470716万元，分别调增895万元，收支相抵，当年一般公共预算收支平衡。

2、政府性基金预算调整方案

（1）收入预算调整情况

根据政府性基金预算收入执行情况，拟对政府性基金预算收入预算作如下调整：国有土地使用权出让收入调增110000万元、城市基础设施配套费收入调增5000万元、污水处理费收入调减500万元、专项债券对应项目专项收入调增972万元。调整后政府性基金预算收入预算为693542万元，较年初预算增加115472万元。

“转移性收入-债务转贷收入”调增91000万元。

（2）支出预算调整情况

政府性基金收入预算调整后，预计政府性基金预算财力相应增加206472万元。按照预算收支平衡的原则，政府性基金支出预算相应调增206472万元。明确到具体支出科目，增加“国有土地使用权出让收入安排的支出113994万元”“城市基础设施配套费安排的支出5000万元”“棚户区改造专项债券收入安排的支出75000万元”“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出16000万元”，减少“污水处理费安排的支出500万元”“债务付息支出3022万元”。

（3）预算平衡情况

按上述方案调整后，全区政府性基金预算总收入和总支出由768657万元调整为975129万元，分别调增206472万元。收支相抵，当年政府性基金预算收支平衡。

二、2023年新增政府债券资金安排情况

（一）新增专项债券资金

2023年，上级转贷我区新增政府专项债券资金150000万元。债券资金安排使用情况如下：

用于曹沃村改造工程75000万元、枣庄港薛城作业区泊位改造项目26000万元、周营大沙河引调水提升项目12300万元、供水水质提升项目10000万元、城乡供水管网配套项目6700万元、供水管网延伸项目6000万元、老旧小区改造项目5300万元、枣庄理工学校扩容提升项目5000万元、引湖入薛项目2500万元、周营学前教育改造项目1200万元。

（二）再融资债券资金

2023年，上级转贷我区再融资债券135014万元，其中一般债券25744万元、专项债券109270万元。上述再融资债券资金年初已纳入预算管理，并全部用于偿还到期债券本金。

三、2023年地方政府债务限额情况

按照《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》有关规定，市政府根据我区2022年底政府负有偿还责任的债务余额和2023年上级财政转贷我区的新增政府债券情况，核定我区2023年地方政府债务限额为1067600万元，我区将在此限额内依法举借政府债务，切实加强债务管理。

主任、各位副主任、各位委员，2023年全区财政运行总体平稳，财政政策效应逐步释放，资金使用效益稳步提升，预算管理、财政体制等改革有序推进。同时，我们也清醒地认识到，全区财政经济运行仍面临一些困难，主要是：财源结构仍需优化，税收占比亟待提升；新增可用财力有限，支出刚性明显增强；政府债务还本付息压力较大，防范债务风险任务艰巨。下一步，我们将在区委的坚强领导和区人大的监督指导下，严格按照本次常委会会议决议，进一步深化财税改革，加强资金管理，努力完成各项财政工作任务，确保财政平稳运行。

以上报告，请予审议。

附件：1、2023年一般公共预算收入调整草案表

2、2023年一般公共预算支出调整草案表

3、2023年政府性基金预算收入调整草案表

4、2023年政府性基金预算支出调整草案表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表1**  **2023年一般公共预算收入调整草案表** | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  | | 单位：万元 | |
| **项 目** | **年初预算数** | | | **预算调整数** | | **调整后预算数** | | **备 注** | |
| **一、税收收入** | **185000** | | | **-19037** | | **165963** | |  | |
| 增值税 | 48000 | | | 4300 | | 52300 | |  | |
| 企业所得税 | 31000 | | | -4720 | | 26280 | |  | |
| 个人所得税 | 4000 | | | -500 | | 3500 | |  | |
| 资源税 | 2800 | | | -330 | | 2470 | |  | |
| 城市维护建设税 | 8200 | | | -390 | | 7810 | |  | |
| 房产税 | 5000 | | | 2700 | | 7700 | |  | |
| 印花税 | 4000 | | | 950 | | 4950 | |  | |
| 城镇土地使用税 | 9570 | | | 6030 | | 15600 | |  | |
| 土地增值税 | 16200 | | | -5450 | | 10750 | |  | |
| 车船税 |  | | | 13 | | 13 | |  | |
| 耕地占用税 | 8490 | | | -5050 | | 3440 | |  | |
| 契税 | 47150 | | | -16350 | | 30800 | |  | |
| 环境保护税 | 590 | | | -240 | | 350 | |  | |
| **二、非税收入** | **74200** | | | **19837** | | **94037** | |  | |
| 专项收入 | 5100 | | | 1330 | | 6430 | |  | |
| 行政事业性收费收入 | 3800 | | | -1860 | | 1940 | |  | |
| 罚没收入 | 45600 | | | 27183 | | 72783 | |  | |
| 国有资源有偿使用收入 | 19700 | | | -6816 | | 12884 | |  | |
|  |  | | |  | |  | |  | |
| **本年收入合计** | **259200** | | | **800** | | **260000** | |  | |
|  |  | | |  | |  | |  | |
| **转移性收入** | **210621** | | | **95** | | **210716** | |  | |
| 返还性收入 | 25362 | | |  | | 25362 | |  | |
| 一般性转移支付收入 | 110000 | | |  | | 110000 | |  | |
| 专项转移支付收入 | 30000 | | |  | | 30000 | |  | |
| 上年结余收入 | 17499 | | |  | | 17499 | |  | |
| 调入预算稳定调节基金 |  | | | 95 | | 95 | |  | |
| 调入资金 | 2000 | | |  | | 2000 | |  | |
| 债务转贷收入 | 25760 | | |  | | 25760 | |  | |
|  |  | | |  | |  | |  | |
| **收入总计** | **469821** | | | **895** | | **470716** | |  | |
| **表2**  **2023年一般公共预算支出调整草案表** | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  | | 单位：万元 | | |
| **项 目** | **年初预算数** | | | **预算调整数** | | **调整后预算数** | | **备 注** | | |
| 一、一般公共服务支出 | 32000 | | | -2000 | | 30000 | |  | | |
| 二、国防支出 |  | | | 37 | | 37 | |  | | |
| 三、公共安全支出 | 15200 | | | -2200 | | 13000 | |  | | |
| 四、教育支出 | 101800 | | | 200 | | 102000 | |  | | |
| 五、科学技术支出 | 3600 | | |  | | 3600 | |  | | |
| 六、文化旅游体育与传媒支出 | 4000 | | | 100 | | 4100 | |  | | |
| 七、社会保障和就业支出 | 82000 | | |  | | 82000 | |  | | |
| 八、卫生健康支出 | 35000 | | | -10000 | | 25000 | |  | | |
| 九、节能环保支出 | 7400 | | | 100 | | 7500 | |  | | |
| 十、城乡社区支出 | 6900 | | | 100 | | 7000 | |  | | |
| 十一、农林水支出 | 29000 | | | 1000 | | 30000 | |  | | |
| 十二、交通运输支出 | 4265 | | | 35 | | 4300 | |  | | |
| 十三、资源勘探工业信息等支出 | 1600 | | |  | | 1600 | |  | | |
| 十四、商业服务业等支出 | 1991 | | | 8 | | 1999 | |  | | |
| 十五、金融支出 | 300 | | |  | | 300 | |  | | |
| 十六、援助其他地区支出 | 271 | | | 5 | | 276 | |  | | |
| 十七、自然资源海洋气象等支出 | 2000 | | | 1000 | | 3000 | |  | | |
| 十八、住房保障支出 | 11509 | | | 17090 | | 28599 | |  | | |
| 十九、粮油物资储备支出 | 230 | | | 420 | | 650 | |  | | |
| 二十、灾害防治及应急管理支出 | 1600 | | |  | | 1600 | |  | | |
| 二十一、预备费 | 5000 | | | -5000 | | 0 | |  | | |
| 二十二、其他支出 |  | | |  | |  | |  | | |
| 二十三、债务付息支出 | 7395 | | |  | | 7395 | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| **本年支出合计** | **353061** | | | **895** | | **353956** | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| **债务还本支出** | **25760** | | |  | | **25760** | |  | | |
| 地方政府一般债务还本支出 | 25760 | | |  | | 25760 | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| **转移性支出** | **91000** | | |  | | **91000** | |  | | |
| 上解支出 | 91000 | | |  | | 91000 | |  | | |
| 年终结余 |  | | |  | |  | |  | | |
|  |  | | |  | |  | |  | | |
| **支出总计** | **469821** | | | **895** | | **470716** | |  | | |
| **表3**  **2023年政府性基金预算收入调整草案表** | | | | | | | | |
|  | |  |  | |  | | 单位：万元 | |
| **项目** | | **年初预算数** | **预算调整数** | | **调整后预算数** | | **备 注** | |
| 一、国有土地使用权出让收入 | | 550000 | 110000 | | 660000 | |  | |
| 二、彩票公益金收入 | | 500 |  | | 500 | |  | |
| 三、城市基础设施配套费收入 | | 22000 | 5000 | | 27000 | |  | |
| 四、污水处理费收入 | | 500 | -500 | | 0 | |  | |
| 五、专项债券对应项目专项收入 | | 5070 | 972 | | 6042 | |  | |
|  | |  |  | |  | |  | |
| **本年收入合计** | | **578070** | **115472** | | **693542** | |  | |
|  | |  |  | |  | |  | |
| **转移性收入** | | **190587** | **91000** | | **281587** | |  | |
| 专项补助收入 | | 17000 |  | | 17000 | |  | |
| 上年结余收入 | | 5100 |  | | 5100 | |  | |
| 债务转贷收入 | | 168487 | 91000 | | 259487 | |  | |
| 新增债券 | | 59000 | 91000 | | 150000 | | 新增专项债券 | |
| 再融资债券 | | 109487 |  | | 109487 | |  | |
|  | |  |  | |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |  | |
|  | |  |  | |  | |  | |
| **收 入 总 计** | | **768657** | **206472** | | **975129** | |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **表4**  **2023年政府性基金预算支出调整草案表** | | | | |
|  |  |  |  | 单位：万元 |
| **项目** | **年初预算数** | **预算调整数** | **调整后预算数** | **备 注** |
| **一、文化旅游体育与传媒支出** | **34** |  | **34** |  |
| 国家电影事业发展专项资金安排的支出 | 34 |  | 34 |  |
| 旅游发展基金支出 |  |  |  |  |
| **二、社会保障和就业支出** | **1** |  | **1** |  |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出 | 1 |  | 1 |  |
| **三、城乡社区事务** | **572133** | **193494** | **765627** |  |
| 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 549633 | 113994 | 663627 |  |
| 城市基础设施配套费安排的支出 | 22000 | 5000 | 27000 |  |
| 污水处理费安排的支出 | 500 | -500 | 0 |  |
| 棚户区改造专项债券收入安排的支出 |  | 75000 | 75000 |  |
| **四、其他支出** | **59500** | **16000** | **75500** |  |
| 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 59000 | 16000 | 75000 |  |
| 彩票公益金安排的支出 | 500 |  | 500 |  |
| **五、债务付息支出** | **27392** | **-3022** | **24370** |  |
|  |  |  |  |  |
| **本年支出合计** | **659060** | **206472** | **865532** |  |
|  |  |  |  |  |
| **债务还本支出** | **109487** |  | **109487** |  |
| 地方政府专项债务还本支出 | 109487 |  | 109487 |  |
|  |  |  |  |  |
| **转移性支出** | **110** |  | **110** |  |
| 上解支出 | 110 |  | 110 |  |
| 调出资金 |  |  |  |  |
| 年终结余 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **支 出 总 计** | **768657** | **206472** | **975129** |  |