

关于湘桥区 2023 年第二次预算 调整的报告

——2023 年 12 月在潮州市湘桥区第七届人民代表大会
常务委员会第十八次会议上

湘桥区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向大会作关于潮州市湘桥区 2023 年第二次预算调整的报告，请予审议。

一、2023 年财政收支预算调整方案

（一）关于一般公共预算调整

1-11 月份区级一般公共预算收入完成 53911 万元，比去年同期增长 6.2%，完成全年预算收入目标的 85.8%，慢于序时进度 5.8 个百分点。今年来收入增长面临多重压力，主要是受宏观经济形势影响，整体经济税源增长缓慢，尤其是房地产行业市场低迷，行业相关税收收入下降幅度大，以上因素直接影响全年一般公共预算收入目标的实现。为此，本着实事求是，可持续发展的原则，需对我区 2023 年度区级一般公共预算收入项目做适当调整：

区级一般公共预算收入增长目标拟由原来的增长 8%调整为

增长 2%，比原计划减少收入 3491 万元。区级一般公共预算收入目标由原来的 62836 万元调整为 59345 万元。

根据上述情况，一般公共预算总收入由 345243 万元调整为 341752 万元；一般公共预算总支出由 345243 万元调整为 341752 万元，收支平衡。

（二）关于政府性基金预算调整

地方政府专项债券转贷资金调增 2500 万元，主要是 11 月份调整新增专项债券安排，调增项目主要是潮州凤泉湖高新区小学及附属幼儿园项目 2000 万元、潮州凤泉湖高新区潮创园标准厂房建设项目 500 万元。地方政府专项债券转贷资金纳入政府性基金预算管理，具体作以下调整：政府性基金预算收入拟增加 2500 万元，科目列“专项债券转贷收入”；政府性基金预算支出拟增加 2500 万元，科目列“债券转贷收入--其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”。

根据上述情况，政府性基金预算总收入由年初的 167846 万元调整为 170346 万元；政府性基金预算总支出由年初的 167846 万元调整为 170346 万元，收支平衡。

（三）关于国有资本经营预算调整

年初国有资本经营预算收入主要为国财经营部租金收入，1-11 月份，尚没有租金上缴，预计全年没有国有资本经营收入，原区级国有资本经营收入 80 万元全部调减。

根据上述情况，国有资本经营预算总收入由年初的 509 万元调整为 429 万元；国有资本经营预算总支出由年初的 509 万元调整为 429 万元，收支平衡。

二、其他有关预算执行事项

调入资金完成情况。年初预算安排调入资金 89878 万元，主要为政府性基金调入，调入来源为历年土地出让分成市级补助收入，截至 11 月底，市级尚未兑现历年土地出让分成补助，区级其他调入资金完成 4500 万元，目前调入资金缺口巨大，预算平衡任务艰巨。

按照“量入为出，收支平衡”的原则，在调入资金不足平衡预算的情况下，拟采取调减相应支出安排，调减支出的科目根据年终结算实际需要进行调减。减少的已安排的支出计划，通过以下办法进行解决：一是继续努力，深挖收入来源，依法依规强化征管力度，全力增加收入；二是积极与上级财政部门反映，争取更多的转移支付补助资金弥补财政缺口；三是压缩年初有预算而年度内未能形成实际支出的支出项目；四是年初预算中部分符合上级专项资金使用规定的支出项目，调剂上级专项资金进行支付。年终决算根据实际情况，对个别已支出的项目进行科目调整，个别没法解决的支出项目做其他应收款处理，候今后财力许可再安排支出。

专此报告，请予审查批准。

潮州市湘桥区2023年收入预算调整情况表

项目	年度预算数		
	年初预算	调整数	合计
一般公共预算收入小计	62836	-3491	59345
一、税收收入	48,978	-8045	40933
1、增值税25%部分	10,677	1200	11877
其中：国内企业增值税收入	7,895	2000	9895
免抵调增增值税	2,782	-800	1982
2、企业所得税	6,308	-1100	5208
其中：国有企业所得税	25	-23	2
非国有企业所得税	6,283	-1077	5206
3、个人所得税	1,505	-200	1305
4、资源税	280	-225	55
5、城市维护建设税	4,157	-350	3807
6、房产税	3,081	950	4031
7、印花税	1,314	-400	914
8、城镇土地使用税	1,817	-320	1497
9、土地增值税	6,042	-1700	4342
10、车船使用和牌照税	1,715	-500	1215
11、耕地占用税收入	10,000	-5200	4800
12、契税收入	2,082	-200	1882
13、环境保护税			0
14、其他税收收入			0
二、非税收入	13,858	4554	18412
1、专项收入	3,898	600	4498
其中：教育费附加收入	1,773	-100	1673
地方教育附加收入	803	-100	703
文化事业建设费收入	28		28
残疾人就业保障金收入	1,294	800	2094
2、行事性收费等收入	500	320	820
3、罚没收入	2,500	600	3100
4、国有资本经营收入		0	0
其中：股利、股息收入			0
其他国有资本经营收入		0	0
5、国有资源（资产）有偿使用收入	4,000	5634	9634
其中：国库存款利息收入			0
6、捐赠收入	60	100	160
7、其他收入	2,900	-2700	200
基金预算收入小计	0	0	0
国有资本经营预算收入小计	80	-80	0

潮州市湘桥区2023年支出预算调整情况表

项 目	年度预算数		
	年初预算数	调整数	合计
一般公共预算支出小计	327020	-3491	323529
一、一般公共服务支出	42,158		42158
二、国防支出	830		830
三、公共安全支出	4,840		4840
四、教育支出	64,907		64907
五、科学技术支出	1,868		1868
六、文化旅游体育与传媒支出	2,095		2095
七、社会保障和就业支出	58,407		58407
八、卫生健康支出	41,981		41981
九、节能环保支出	1,562		1562
十、城乡社区支出	15,821		15821
十一、农林水支出	50,739	-15,491	35248
十二、交通运输支出	9,960		9960
十三、资源勘探电力信息等支出	1,576		1576
十四、商业服务业等支出	262		262
十五、金融支出			0
十六、自然资源海洋气象等支出	2,997		2997
十七、住房保障支出	8,626		8626
十八、粮油物资储备支出	552		552
十九、灾害防治及应急管理支出	1,639		1639
二十、其他支出	11,194	12,000	23194
二十一、债务付息支出	5,006		5006
二十二、债务发行费支出			0
基金预算支出小计	57846	18500	76346
一、文化体育与传媒			0
二、社会保障和就业	731		731
三、城乡社区事务	10909		10909
四、农林水事务			0
五、交通运输			0
六、其他支出	37068	18,500	55568
七、债务付息支出（专项）	9038		9038
八、债务发行费用支出	100		100
九、抗疫特别国债安排的支出			0
国有资本经营预算支出	484	-30	454