

关于西工区 2023 年区级预算调整方案 (草案) 的报告

——2023 年 12 月 27 日在西工区十五届人大常委会第十三次会议上

西工区财政局

主任、副主任、各位委员：

按照《预算法》《河南省预算审查监督条例》有关规定，我受区人民政府委托，报告 2023 年区级预算调整方案（草案），请予审议。

一、预算收支调整意见

今年以来，我区经济运行受当前国内外复杂形势和国内经济新的下行压力影响，以及三年疫情、地产调控等不利因素叠加，区级财政收入出现较大幅度减收。尽管区政府多措并举深挖增收，但预计全年一般公共预算收支仍难以达到年初预期目标，因此拟将区级一般公共预算收入 21.73 亿元调整为 17.42 亿元，减少 4.3 亿元。按照“收支平衡”原则，相应调减区级一般公共预算支出 4.3 亿元。

二、新增地方政府一般债务限额安排意见

根据《河南省财政厅关于下达 2023 年河南省政府一般债券（九期）和专项债券（三十四至四十三期）资金的通知》（豫财债〔2023〕50 号），省财政厅下达我区 2023 年河南省政府一般债券（九期）资金 1300 万元（3 年期，年利率 2.30%）。按照政府债务管理有关要求，新增一般债券资金依法用于没有收益的公益性项目建设，重

点聚焦党中央、国务院确定的国家重大战略和重点领域。结合我区经济社会发展需要和区级预算安排情况，安排一般债券资金 700 万元，用于邙山渠综合治理项目，一般债券资金 600 万元，用于健康东路（纱厂南路至解放路）提升改造工程，项目主管单位区住建局。

三、新增地方政府专项债务限额安排意见

根据《洛阳市财政局关于下达 2023 年 6 月发行新增专项债券资金的通知》（洛财债〔2023〕19 号）和《洛阳市财政局关于下达 2023 年 8 月份发行新增债券资金的通知》（洛财债〔2023〕24 号），省财政厅分两批下达我区 2023 年新增专项债务限额合计 13900 万元。按照政府债务管理有关要求，新增专项债券资金依法用于有一定收益且能够覆盖债券还本付息规模的公益性项目建设，严禁用于楼堂馆所、形象工程、政绩工程等禁止类项目。根据上述要求，结合我区经济社会发展需要和区级预算安排情况，建议安排 3500 万元用于西工区 2023 年凯旋路片区老旧小区提质工程建设项目；2500 万元用于西工区 2023 年玻南路片区老旧小区提质工程建设项目；2000 万元用于西工区 2023 年九都路片区老旧小区提质工程建设项目，项目主管单位区社区办（百城办）；1000 万元用于智慧西工建设项目，项目主管单位区政数局；社会事业专项债券资金 1000 万元用于西工区 10 所公办幼儿园组团提升改造项目，项目主管单位区教体局。

四、地方政府再融资债券规模上限安排意见

为缓解到期政府债券偿还压力，按照政府债务管理有关规定，

符合要求的债券到期后可在省财政厅核定的 2023 年地方政府再融资债券发行规模上限内由省级政府发行再融资债券偿还。2023 年西工区到期债券共计 7436 万元，根据《洛阳市财政局关于下达 2023 年到期再融资债券资金的通知》，省财政厅核定发行 5 月、6 月、9 月份三批次共计 7200 万元再融资债券，三次发行额度与对应批次到期应还本金之间差额 236 万元由年初预算安排债务还本资金进行偿还。

五、区级预算调整方案

按照《预算法》及其实施条例有关规定和政府债务分类管理要求，预算支出和债券资金按上述意见安排后，区级一般公共预算和政府性基金预算需作如下调整：

（一）区级一般公共预算调整方案

1. 减少区级一般公共预算收入 43120 万元，根据预计减少类别列入相应收入科目。

2. 增加债务转贷收入 8500 万元，列入“债务收入”下“地方政府一般债务收入”科目（分别为新增一般债券转贷收入 1300 万元、再融资一般债券转贷收入 7200 万元）。

2. 减少区级一般公共预算支出 41820 万元，其中：一般债券资金根据实际使用方向列入“其他城乡社区支出”科目增加支出 1300；因收入调减造成的减支 43120 万元，对应调减相应的支出科目。

3. 增加债务还本支出 7200 万元，列入“地方政府一般债务还

本支出”科目（为再融资一般债券还本支出）。

预算调整后，2023年区级一般公共预算收入总计256810万元，比本次调整前减少34620万元，其中：一般债务转贷收入增加8500万元。区级一般公共预算支出总计256810万元，比本次调整前减少34620万元，其中：一般公共预算支出减少41820万元，减少后为187014万元；债务还本支出增加7200万元，增加后为7436万元。

（二）区级政府性基金预算调整方案

1. 增加债务转贷收入13900万元，根据实际使用方向列入“地方政府专项债务收入”科目。

2. 增加区级政府性基金预算支出13900万元，根据实际使用方向列入“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目。

预算调整后，2023年区级政府性基金预算收入总计22280万元，比本次调整前增加13900万元，其中：专项债务转贷收入增加13900万元。区级政府性基金预算支出总计22280万元，比本次调整前增加13900万元，其中：政府性基金预算支出增加13900万元，增加后为22280万元。

以上调整方案，请予以审议。

- 附表： 1. 2023 年区级一般公共预算调整方案（草案）
2. 2023 年区级政府性基金预算调整方案（草案）
3. 2023 年西工区地方政府债务限额调整情况表
4. 2023 年西工区新增政府一般债券项目情况表
5. 2023 年西工区新增政府专项债券项目情况表