

关于潮州市潮安区 2019 年区本级财政 预算调整方案的报告

——2019 年 12 月潮安区第十二届人民代表大会
常务委员会第三十二次会议上
潮州市潮安区财政局局长 魏旭平

今年以来，在区委、区政府的正确领导和区人大的监督支持下，我区财政各项工作扎实推进，财政运行情况基本正常。但在预算执行中，根据上级文件要求和我区实际情况，结合当前收入形势，财政预算收支情况发生了一些变化。根据《预算法》关于预算调整的规定，为准确反映 2019 年区本级财政收支变动情况，受区人民政府委托，现将潮安区 2019 年区本级预算调整方案报告如下：

一、一般公共预算预算调整的建议

（一）收入方面

1、地方公共财政收入年初计划为增长 6.0%，拟调整为与去年持平，调减收入 7649 万元。

（1）税务口收入部分。年初收入计划为增长 8.4%，调整为与去年持平，调减收入 7649 万元。

(2) 财政口收入部分。年初收入计划为与去年持平,为 36035 万元,本次不调整。

2、转移性收入调增 69253 万元。其中: 均衡性转移支付收入 38190 万元, 县级基本财力保障机制奖补资金收入 8110 万元, 结算补助收入 57 万元, 基本养老金转移支付收入 1359 万元, 城乡居民医疗保险转移支付收入 9530 万元, 农村综合改革转移支付收入 573 万元, 固定数额补助收入 122 万元, 革命老区转移支付收入 1000 万元, 教育事务共同财政事权转移支付收入 3161 万元, 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 1504 万元, 卫生健康共同财政事权转移支付收入 828 万元, 重点生态功能区转移支付收入 2921 万元, 其他一般性转移支付收入 1898 万元。

3、调入资金调减 4975 万元。

以上 1-3 项合计 56629 万元。收入总计增加 56629 万元。

(二) 支出方面

根据调整收入总量和我区各项事业发展的要求,主要调增上级下达专项 19033 万元,住宅维修补贴提标 6681 万元,2019 年职业年金 6541 万元,加强乡镇政府服务能力建设补助 3700 万元,农村“厕所革命”建设 3538 万元,2019 年对机关事业单位基本养老保险基金收支缺口补助 600 万元等。具体如下:

1、一般公共服务支出调增 6418 万元。包括:住宅维修补贴 501 万元,非税收入纳入预算管理后相应增加核拨经费 800 万元,机构改革人员调入调增 175 万元,办公、业务专项经费 338 万元,办公修缮及设备购置 97 万元,会议费 25 万元,政协赴厦门大学

集中培训 49 万元，政协系列文化庆祝活动补助 6 万元，《潮安年鉴（2018）》及《全粤村情潮安卷》样书编印费用 15 万元，东山湖现代产业园宣传工作费用 16 万元，《区乡村振兴战略规划（2018-2020 年）》编制费用 43 万元，第四次全国经济普查“两员”补贴资金 43 万元，财政一体化管理系统建设 72 万元，2019 年党建督导员工作补助 16 万元，“不忘初心 牢记使命”主题教育活动经费 76 万，《秋晖》编印及《秋光·关心下一代》征订补助经费 7 万元，“第一届潮州凤凰山畚族文化旅游节”活动补助 28 万元，“中国五金不锈钢制品产业基地”复评工作经费 10 万元，2019 年秋季（天津）全国糖果酒会潮安精品展专项资金 66 万元，信和开发建设有限公司开办费用 150 万元，厦深高铁潮汕站区沿线环境整治工作补助 10 万元，加强乡镇政府服务能力建设补助 3700 万元，庵埠镇政务服务中心建设资金 30 万元，凤塘镇维稳补助经费 10 万元，上级下达专项 135 万元。

2、国防支出调增 61 万元。包括：住宅维修补贴 4 万元，上级下达专项 57 万元。

3、公共安全支出调增 811 万元。包括：住宅维修补贴 240 万元，办公修缮及经费补助 33 万元，人民警察值勤岗位津贴补助 317 万元，上级下达专项 221 万元。

4、教育支出调增 7830 万元。包括：住宅维修补贴 3976 万元，教师培训经费 138 万元，2019 年招聘教师经费 25 万元，省级毒品预防教育示范学校创建及升级经费 39 万元，区教育发展基金会原始基金 400 万元，彩塘镇中心学校教师理赔 92 万元，

上级下达专项 3160 万元。

5、科学技术支出调增 154 万元。包括：住宅维修补贴 2 万元，实施技术标准战略专项资金 16 万元，2019 年食品诚信体系认证奖励 66 万元，省级技术改造专项资金项目股权投资管理费用 20 万元，中山-潮安科技创新孵化服务中心项目前期费用 30 万元，上级下达专项 20 万元。

6、文化旅游体育与传媒支出调增 1653 万元。包括：住宅维修补贴 57 万元，宣传系统干部综合能力提升培训费用 16 万元，系列文化与宣传活动支出 244 万元，厦深高铁潮汕站南站区广告灯箱制作安装补助 5 万元，网络舆情监测系统应用软件专项工作经费 7 万元，第十五届中国（深圳）国际文化产业博览交易会费用 3 万元，《潮安视窗》专栏宣传报道经费 50 万元，补充经费及办公修缮 13 万元，区老促会《潮安区革命老区发展史》编纂工作经费 15 万元，农村“厕所革命”建设 3538 万元，美丽乡村建设调减 2340 万元，上级下达专项 45 万元。

7、社会保障和就业支出调增 12432 万元。包括：住宅维修补贴 1342 万元，2019 年职业年金 6541 万元，补缴养老保险费 41 万元，有关单位补充经费 94 万元，失业低保等人员补助资金 12 万元，临时价格补贴 412 万元，“三支一扶”人员提标经费 20 万，社会救助服务人员经费 42 万，困难残疾生活补贴 10 万，重度残疾人护理补贴 25 万，人事档案室建设资金 12 万元，“潮州菜”发展振兴专项资金 120 万元，2019 年对机关事业单位基本养老保险基金收支缺口补助 600 万元，上级下达专项 3161 万元。

8、卫生健康支出调增 11177 万元。包括：住宅维修补贴 214 万元，工伤医疗及生育保险提标 48 万元，办公修缮及设备购置 71 万元，卫健系统公开招聘工作经费 16 万元，创建省级慢性病综合防控示范区工作经费 40 万元，农村妇女“两癌”免费检查项目区级配套资金 27 万元，精神障碍患者监护人“以奖代补”区级配套专项资金 402 万元，上级下达专项 10359 万元。

9、节能环保支出调减 4704 万元。包括：住宅维修补贴 17 万元，办公、业务专项经费 12 万元，归湖镇狮峰村村容村貌整治工作补助 15 万元，“四通八达”建设补助 85 万元，龙湖镇龙鹤北路银湖道口封闭后交通疏导劝导及路面保洁工作补助 25 万元，美丽乡村建设调减 5200 万元，上级下达专项 342 万元。

10、城乡社区支出调增 2566 万元。包括：住宅维修补贴 29 万元，补充经费及办公修缮 45 万元，城区国庆宣传经费 15 万元，高铁潮汕站区智能违停抓拍系统 85 万元，潮汕站站南广场部分整修 83 万元，“大肚坑”生活垃圾临时堆放场配套变压器安装工程 19 万元，更换渡船补助 20 万元（归湖镇、江东镇），庵埠镇内洋南总干庄陇段堤围砌石篱工程建设补助 150 万元，庵江溪沿岸违章构筑物清拆工作补助 80 万元，凤凰镇镇区省道两侧立面风貌改造提升工作补助 10 万元，龙华路扩建拆迁补助 30 万元，有关镇环境整治补助 1800 万元，古巷镇福水路新建绿化带工程补助 70 万元，庵埠（寨内）自来水管网改造建设补助 80 万元，浮洋镇站区扩建疏解及整体环境提升工作经费 50 万元。

11、农林水支出调增 2978 万元。包括：住宅维修补贴 175

万元，死亡一次性抚恤 20 万元，办公、业务专项经费 25 万元，扶贫济困补助 330 万元，2019 年潮安区茶叶评比会补助 10 万元，2019 年凤凰山省级自然保护区管理处经费 12 万元，韩江“清四乱”、“五清”专项行动补助资金 886 万元，森林植被恢复费 193 万元，农村人居环境整治补助 554 万元，上级下达专项 773 万元。

12、交通运输支出调增 4510 万元。包括：住宅维修补贴 58 万元，办公、业务专项经费 110 万元，凤塘养护中心人员安置补助 50 万元，购置公路养护机械 260 万元，东彩路增设交通安全设施 20 万元，高铁站区物业服务相关工作经费 23 万元，公路基础设施建设相关配套资金 3860 万元，上级下达专项 129 万元。

13、商业服务业等支出调增 11 万元。包括：住宅维修补贴 11 万元。

14、自然资源海洋气象等支出调增 2438 万元。包括：住宅维修补贴 47 万元，非税收入纳入预算管理后相应增加核拨经费 2385 万元，“6. 25 全国土地日”活动经费 6 万元。

15、住房保障支出调增 2415 万元。包括：公积金基数调整 1657 万元，住房货币补贴资金 15 万元，精准扶贫户危房改造补助资金 24 万元，保障性住房工程 88 万元，上级下达专项 631 万元。

16、粮油物资储备支出调增 76 万元。包括：住宅维修补贴 12 万元，补发调资经费 14 万元，区储备粮中心库建设工程前期费用 50 万元。

17、灾害防治及应急管理支出调增 114 万元。包括：应急管

理局应急演练宣传活动经费 10 万元，视频系统安装及迁移费用 8 万元，消防救援队伍人员发放高危补贴、执勤补贴等资金 51 万元，万峰林场道路塌方修复 15 万元，凤凰镇 2019 年春茶季节道路交通安全工作补助 20 万元，归湖镇明潭村“顶窝后头山”地质灾害点治理工程 10 万元。

18、债务付息支出调增 304 万元。包括：地方政府一般债券付息 304 万元。

19、债务发行费用调增 11 万元。包括：地方政府新增债券发行费用 11 万元。

以上 1-19 项合计 51255 万元，加上调增其他专项上解支出 5374 万元，支出总计增加 56629 万元。

二、财政存量资金收支情况

根据国务院办公厅《关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发[2014]70号），财政部《关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预[2015]15号），区政府《转发区财政局关于做好盘活财政存量资金工作实施意见的通知》（安府办[2015]25号）和省财政厅《加强省级财政收支预算管理若干政策措施意见》（粤财预[2019]8号）精神，经清理，我区盘活财政存量资金增加 17417 万元，其中：部门预算存量资金增加 13483 万元，财政专户存量资金增加 3934 万元。

根据文件精神，财政存量资金要尽快安排使用，以稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定为目标，结合实际情况，统筹用于冲减赤字、化解政府债务支出、消化暂付款或用于

城镇基础设施、铁路公路建设、农业农村投入等重点领域，提高财政资金使用效益，促进经济社会发展。我区收回财政存量资金17417万元用于下列支出项目：

- 1、潮安区凤凰单丛茶省级现代农业产业园资金 1400 万元；
- 2、潮安区西山溪截洪渠治理工程区级配套资金 2000 万元；
- 3、消防救援队伍车辆装备 998 万元；
- 4、城镇基础设施建设资金 5926 万元；
- 5、农业农村发展专项 1513 万元；
- 6、教育补助资金 1564 万元；
- 7、部门业务经费 334 万元；
- 8、扶贫贷款贴息和小额担保 245 万元；
- 9、庵埠镇大鉴村拆旧复垦项目建设资金 120 万元；
- 10、道路管养经费 1000 万元；
- 11、屠宰厂启动资金 200 万元；
- 12、万峰林场改革工作经费 160 万元；
- 13、创建省级卫生镇工作经费 60 万元；
- 14、粤港澳食品大会专项经费 130 万元；
- 15、涉农专项工作经费 1367 万元；
- 16、市工程建设项目审批管理系统区级负担经费 100 万元；
- 17、维稳专项经费 70 万元；
- 18、房屋网签备案系统联网工作经费 25 万元；
- 19、基本农田经济补偿区级配套资金 23 万元；
- 20、龙湖寨建筑群-婆祠修缮工程 152 万元；

21、省级慢性病综合防控示范区工作经费 30 万元。

三、政府性基金预算调整建议

根据 1-11 月政府性基金预算收支执行情况，调减国有土地使用权出让收入 22978 万元，调减污水处理费收入 100 万元；调整后基金预算收入合计 28922 万元。增加上级补助收入 5238 万元，增加上年结转收入 1833 万元，增加债务转贷收入 50000 万元，调整后基金预算总收入合计 85993 万元。

根据收入调整情况，主要调减区污水处理费用支出 686 万，调减区特色产业基地项目及城区土地开发建设等支出 11935 万。具体如下：

1、文化体育与传媒支出调增 144 万元。包括：上级下达专项 144 万元。

2、社会保障和就业支出调增 252 万元。包括：上级下达专项 164 万元，结转资金支出 88 万元。

3、城乡社区事务支出调减 11841 万元。包括：调减区污水处理费用支出 686 万，调减 X078 线汕梅高速出入口至宝山中学路段路肩改造及路灯亮化工程 105 万，调减 S233 线潮汕公路炮浮路口至松昌中学东侧绿道工程 17 万，调减江东镇东横路东段及井澄路北段路灯工程建设补助 39 万，调减火车站站改项目征地拆迁 500 万，调减 X078 鹤蕉线一期改建工程 1500 万，调减区特色产业基地项目及城区土地开发建设等支出 11774 万，上级下达专项 1789 万元，结转资金支出 991 万元。

4、农林水支出调增 161 万元。包括：上级下达专项 127 万

元，结转资金支出 34 万元。

5、其他支出调增 51202 万元。包括：上级下达专项 1001 万元，结转资金支出 201 万元，地债转贷资金 50000 万元（其中：乡村振兴项目 20000 万元，大岭山产业园 10000 万元，高铁潮汕站区配套设施工程 20000 万元）。

6、债务付息支出调增 902 万元。包括：地方政府专项债券付息 902 万元。

7、债务发行费用支出调增 55 万元。包括：地方政府新增债券发行费用 55 万元。

以上 1-7 项合计 40875 万元，调出资金调减 10000 万元，结转下年支出 2086 万元，支出合计增加 32961 万元。

四、国有资本经营预算收支调整建议

根据国有资本经营预算收入情况，调减利润收入 607 万元，调增股利、股息收入 1189 万元，调增其他国有资本经营预算收入 101 万元。调整后国有资本经营预算收入合计 1683 万元。

根据国有资本经营预算支出情况，调整国有企业资本金注入支出 500 万元。调整后国有资本经营预算支出合计 500 万元。

根据《预算法》规定，结合收入调整和一般公共预算执行情况，进一步加强国有资本经营预算与一般公共预算衔接，安排资金 1183 万元调入一般公共预算。

五、社会保险基金预算收支调整建议

根据 1-11 月社会保险基金预算收支执行情况，调增企业职工基本养老保险基金收入 375 万元，调增机关事业单位基本养老

保险收入 5692 万元，调减失业保险基金收入 140 万元，调增生育保险基金收入 112 万元，调整后社会保险基金预算总收入 229670 万元，其中：企业职工基本养老保险基金收入 72987 万元，机关事业单位基本养老保险收入 33032 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 33517 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入 18065 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 68548 万元，失业保险基金收入 1285 万元，生育保险基金收入 2236 万元。

根据收入调整情况，相应调增企业职工基本养老保险基金支出 375 万元，调增机关事业单位基本养老保险支出 5692 万元，调减失业保险基金支出 140 万元，调增生育保险基金支出 112 万元，调整后社会保险基金预算总支出 216323 万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出 72987 万元，机关事业单位基本养老保险支出 25314 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 27888 万元，城镇职工基本医疗保险基金支出 18065 万元，城乡居民基本医疗保险基金支出 68548 万元，失业保险基金支出 1285 万元，生育保险基金支出 2236 万元。

收支相抵，结余 13347 万元。

六、预算调整后的情况及存在的主要困难

（一）一般公共预算调整后情况

2019 年地方公共财政收支计划调整后，地方公共财政预算收入 127475 万元，与去年持平；转移性收入 318802 万元[其中：返还性收入 12775 万元，体制补助收入 2212 万元，均衡性转移支付收入 73423 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入

30541 万元, 结算补助收入 1842 万元, 企业事业单位划转补助收入 2781 万元, 基本养老金转移支付收入 28278 万元, 城乡居民医疗保险转移支付收入 46376 万元, 农村综合改革转移支付收入 5950 万元, 固定数额补助收入 19410 万元, 革命老区转移支付收入 1000 万元, 教育事务共同财政事权转移支付收入 23494 万元, 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 14383 万元, 卫生健康共同财政事权转移支付收入 14352 万元, 重点生态功能区转移支付收入 2921 万元, 其他一般性转移支付收入 2547 万元, 专款补助收入 36517 万元]; 上年结余收入 17942 万元; 调入资金 51363 万元; 调入预算稳定调节基金 3120 万元; 债券转贷收入 30000 万元; 收入总计 548702 万元, 比增 17.4%, 减转移性支出 17792 万元, 减债务还本支出 1280 万元, 地方公共财政预算支出 529630 万元, 比增 22.8%。

预算调整后, 若年终地方公共财政仍有超收收入, 拟安排预算稳定调节基金; 若收入出现缺口, 相应减少支出项目。

(二) 调整预算后存在的主要困难

1、财政收入增速趋缓。近五年来, 全区财政一般公共预算收入年均增幅 5.03%。财政收入之所以能取得增长, 最主要原因在于民营经济发展和大力挖掘税源潜能。随着潜能逐年被挖掘和近两年国内外经济形势以及减税降费政策的影响, 全区财政收入保持增长难度逐年加大。加上目前我区特色产业转型升级步伐不快, 自主创新能力不够强, 部分企业生产经营困难局面仍未缓解, 财政增收压力加大。

2、可支配财力难以有效增长。由于省完善分税制财政管理体制，区级财政在各级财力分配中处于弱势地位。国家减税降费、营改增等税制改革等影响财政增收，我区部分企业生产经营困难，新的增长点仍未形成。与此同时，保稳定、保民生、保改革发展的事权支出范围不断扩大，积极财政政策和我区经济社会发展都将增加支出刚性需求。上级近年虽然加大对我区的转移支付补助力度，但日益提高的民生配套标准以及部分上解事项也加大了区级负担，可支配财力增长困难。

3、消化历史包袱及未来支出事项的压力大。我区地方财政收入在增长有限的情况下，要确保基本支出正常增长的需要，还要确保“三农”、教育、医疗卫生、社会保障等方面的投入，随着改革的推进，进一步优化经济结构，完善底线民生保障政策，促进各项社会保障事业发展，加快重点项目建设等需要投入庞大资金。此外，国债转贷借款等包袱还没有能力消化，同时还面临巨额的地债还本付息、PPP支出责任、做实2014年10月至2018年职业年金等未来支出事项，区级财政接下来面临的收支矛盾十分尖锐。

4、深化预算管理改革任务艰巨。深化财税体制改革，全面贯彻实施好新《预算法》，落实《关于深化区级预算编制执行监督管理改革的实施意见》，推进涉农资金统筹整合工作，提高预算管理水平和绩效，完成各项改革任务艰巨。积极组织收入，坚持“集中财力办大事”，着力压减一般性支出，严控“三公”经费，落实“保工资、保运转、保民生”支出，确保政权运转和重点民生

支出的资金需要，加大力度盘活财政存量资金，加强地方政府债务管理，做好预决算公开工作等都需要财政部门投入大量人力，以确保预算执行平稳。

七、采取措施，力争完成全年财政预算任务

面对当前经济形势和存在的困难，我们将进一步采取措施，力争完成全年财政预算任务。

（一）强化收入征管，厉行节约

在确保减税降费政策有效落实的情况下，继续狠抓财税收入管理，加大漏管户巡查力度，挖潜堵漏，确保应收尽收；坚持财税部门联席会议制度，加强各部门之间的联系和信息交流，及时监测和分析税收收入；注重收入质量，区直单位要突出非税征收主体地位，强化非税征收管理，切实增加财政收入。同时，严格执行新《预算法》规定，增强预算严肃性，强化预算约束力，进一步提高预算执行的均衡性和有效性；贯彻落实中央“八项规定”和《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制“三公”经费等一般性支出；集中财力落实“三保”支出及确保区委、区政府重大决策和重点项目支出资金需要。

（二）突出服务大局，助推产业转型升级

要充分发挥财政资金的导向和杠杆作用，助推产业转型升级。贯彻落实财政各项扶持措施，支持企业技术改造和技术创新，推动产业高质量转型发展。落实减税降费政策，切实减轻企业负担，增强企业发展动力。加大对大岭山产业园区、特色产业园区等的投入力度，优化营商环境，促进实体经济做大做强，推动潮

安高质量发展。

（三）深化财税体制改革，推动现代财政制度建设

深化预算编制执行监督管理改革，运用现代化手段推进预算执行和预算管理，推进区级预算单位财务预算信息集中监管改革，探索推进国库集中支付电子化改革；结合上级财政事权与支出责任划分改革，落实支出责任；完善乡镇财政体制，增强乡镇发展活力；继续加大力度盘活财政存量资金，收回的财政存量资金安排用于重点工程及民生项目支出；加强政府隐性债务管理，提高财政抗风险能力；加大财政信息公开力度，全面推进财政信息公开，完善公开机制，努力打造“阳光财政”；加强监督检查力度，推进实施预算绩效管理改革，完善财政支出绩效评价制度改革，推动现代财政制度建设。

潮州市潮安区人民政府

2019年12月27日