

关于潮安区 2022 年第三次区级预算 调整方案的报告

—2022 年 12 月 23 日在潮州市潮安区第十三届

人民代表大会常务委员会第九次会议上

潮州市潮安区财政局局长 丁俊霖

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，在区委、区政府的坚强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》第六十七条关于预算调整的规定，为准确反映 2022 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 2022 年第三次区级预算调整方案报告如下：

一、一般公共财政预算调整的建议

（一）收入方面

1、区本级一般公共预算收入年初计划为增长 8%，拟调整为 120182 万元，下降 4.85%（扣除留抵退税因素后完成 124924 万元，比降 2.0%）。调减收入 16226 万元。

(1) 税收收入部分。年初收入计划为 91662 万元，增长 11.3%，本次调整为 71668 万元，下降 13.0%（扣除留抵退税因素后完成 万元，比降 8.5%）。调减收入 19994 万元。

(2) 非税收入部分。年初收入计划为 44746 万元，增长 1.8%，本次调整为 48514 万元，增长 10.3%。调增收入 3768 万元。

2、转移性收入调增 59420 万元(其中：一般性转移支付 51481 万元、专项补助收入 7939 万元)。

3、调入资金调增 35643 万元（其中：从政府性基金调入调减 26100 万元、从国有资本经营预算中调入调减 860 万元、从其他调入资金调增 62603 万元）。

4、接受其他地区援助收入调减 7939 万元（上级补助资金，年中调整为转移性收入科目）。

以上 1-4 项合计 70898 万元，加上第一次调整调增地债转贷收入 34010 万元，区级一般公共预算总收入增加 104908 万元。调整后区级一般公共预算总收入 786738 万元。

(二) 支出方面

调减区本级一般公共预算支出 108865 万元（其中：基本支出 196564 万元，项目支出-305429 万元）、调增补助乡镇支出 117763 万元、调增年终结转 62000 万元，本次共调增 70898 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 34010 万元，区级一般公共预算总支出增加 104908 万元。调整后区级一般公共预算总支出 786738 万元，其中区本级一般公共预算支出 426910 万元、补助乡镇支出 277413 万元、上解支出 20415 万元，预计结转下年安

排 62000 万元。

二、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 27000 万元，调整后区本级政府性基金预算收入合计 40600 万元。增加上级补助收入 945 万元，减少上年结转收入 11 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 58300 万元、第二次调整增加地债转贷资金 10500 万元，调整后区级政府性基金预算总收入 201533 万元。

根据收入调整情况，调增区本级政府性基金预算支出 34 万元、调出资金减少 26100 万元，本次共调减 26066 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 58300 万元、第二次调整增加地债转贷资金 10500 万元，支出合计增加 42734 万元。调整后区级政府性基金预算总支出 201533 万元，其中区本级政府性基金预算支出 157133 万元、债务转贷乡镇支出 20500 万元、债务还本支出 20000 万元、调出资金 3900 万元。

三、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，调增利润收入 126 万元，调增股利、股息收入 60 万元，调增其他国有资本经营预算收入 54 万元。调整后区本级国有资本经营预算收入 1790 万元。调整后区级国有资本经营预算总收入 1830 万元。

根据国有资本经营预算支出情况，调增国有企业资本金注入支出 1100 万元，调减调出资金 860 万元，本次共调增 240 万元。调整后区级国有资本经营预算总支出 1830 万元，其中区本级国

有资本经营预算支出 1140 万元、调出资金 690 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，调减调出资金 860 万元，调整后安排资金 690 万元调入一般公共预算。

四、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

2022 年一般公共预算收支计划调整后，一般公共预算财政收入 120182 万元，比去年下降 4.85%（扣除留抵退税因素后下降 2.0%）；转移性收入 426586 万元；上年结余收入 53287 万元；调入资金 132004 万元；动用预算稳定调节基金 669 万元；债券转贷收入 54010 万元；收入总计 786738 万元，比增 34.3%，减去转移性支出 20415 万元，年终结转 62000 万元，一般公共预算支出 704323 万元，比增 38.6%。

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。调入资金 132004 万元中，从政府性基金调入 3900 万元、从国有资本经营预算中调入 690 万元、从财政专户中调入 3000 万元、从部门及财政存量资金中调入 124414 万元，若以上调入资金来源出现缺口，相关减少支出项目。

（二）调整预算后存在的主要困难

1、财政收入形势严峻。今年以来，国家加大力度实行减税降费政策，加上大额一次性收入减收等因素影响，1-11 月，潮安区一般公共预算收入累计完成 104928 万元，只完成年初预算的

76.9%，慢于序时进度 14.8 个百分点。土地交易市场不活跃，国有土地出让收入进度缓慢，1-11 月，国有土地出让收入完成 27702 万元，只完成年初预算的 46.2%，慢于序时进度 45.5 个百分点，收入形势非常严峻。

2、财政收支压力空前。就今年调整预算后的情况来看，我区收支缺口约 12 亿元需通过安排年初预备费、调入政府性基金、调入国有资本经营预算收入、动用预算稳定调节基金、积极盘活存量资金等各种手段予以补充。与此同时，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，随着各类资金的盘活使用，可支配财力增长困难，库款余额不足以满足正常支出需求，财政收支平衡面临空前的压力。

3、暂付款项无力消化。我区至 11 月底新增暂付款规模 50763 万元，占 2021 年度一般预算支出和基金预算支出之和的 6.31%；暂付款余额 119716 万元，占 2021 年度一般预算支出和基金预算支出之和的 14.89%，由于财力有限，无法安排消化。同时还面临巨额的地债还本付息、PPP 支出责任等未来支出事项，区级财政接下来面临的收支矛盾十分尖锐。

五、采取措施，确保财政平稳运行

面对当前经济形势和存在的困难，我们将贯彻落实稳住经济一揽子政策，进一步采取积极措施，确保财政平稳运行。

一是多渠道挖潜增收，壮大财政实力。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，抓好重点税源建设，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；充分发挥财政资金的导向和杠杆作用，助推产业转型升级，支持企业技术改造和技术创新，优化营商环境，促进实体经济做大做强，积极涵养税源，推动潮安高质量发展。

二是进一步统筹整合，优化支出结构。稳步扩大政府性基金、国有资本经营预算收入规模，增强财政调控能力；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；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，严格控制“三公”经费等一般性支出；强化风险防控，债务余额严格控制在限额内，将债务本息资金足额纳入预算安排，坚决防止新增隐性债务。

三是全方位推进改革，提高管理水平。深化预算编制执行监督管理改革，推进“数字财政”建设，运用现代化手段推进预算执行和预算管理；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，提高财政资金配置和使用效益，推动现代财政制度建设。

潮州市潮安区人民政府

2022 年 12 月 23 日