

关于潮安区 2023 年第三次区级预算 调整方案的报告

—2023 年 12 月 29 日在潮州市潮安区第十三届
人民代表大会常务委员会第十九次会议上
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》关于预算调整的规定，为准确反映 2023 年区级财政收支变动情况，现将潮安区 2023 年第三次区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、区本级一般公共预算收入年初计划为 136934 万元，增长 8%，目前预算执行情况较好，区本级一般公共预算收入 136934 万元不进行调整，对其中部分收入项目进行调整。

（1）税收收入部分。年初收入计划为 95854 万元，增长

36.2%，本次调整为 83562 万元，增长 18.7%。调减收入 12292 万元。

（2）非税收入部分。年初收入计划为 41080 万元，下降 27.2%，本次调整为 53372 万元，下降 5.4%。调增收入 12292 万元。

2、上级补助收入调增 43146 万元（其中：一般性转移支付 16440 万元、专项补助收入 26706 万元）。

3、上年结转收入调增 625 万元。

4、调入资金调减 21122 万元（其中：从政府性基金预算中调入调减 27700 万元、从国有资本经营预算中调入调增 787 万元、从其他调入资金调增 5791 万元）。

5、区域间转移性收入调增 394 万元。

以上 1-5 项合计 23043 万元，加上第一次调整调增地债转贷收入 7750 万元、第二次调整调增地债转贷收入 5000 万元，区级一般公共预算总收入增加 35793 万元。调整后区级一般公共预算总收入 781789 万元。

（二）支出方面

调减区本级一般公共预算支出 30328 万元（其中：调增基本支出 6064 万元，调减项目支出 36392 万元）、调减补助乡镇支出 22761 万元、调增上解支出 132 万元、调增年终结转 76000 万元，本次共调增 23043 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 7750 万元、第二次调整增加地债转贷资金 5000 万元，区级一般

公共预算总支出增加 35793 万元。调整后区级一般公共预算总支出 781789 万元，其中区本级一般公共预算支出 408866 万元、补助乡镇支出 272334 万元、上解支出 20749 万元、债务还本支出 3840 万元，预计结转下年安排 76000 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 54000 万元，调减城市基础设施配套费收入 800 万元，调增污水处理费收入 200 万元；调整后区本级政府性基金预算收入合计 24000 万元。增加上级补助收入 400 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 78700 万元、第二次调整增加地债转贷资金 46000 万元、第三次调整增加地债转贷资金 1200 万元，调整后区级政府性基金预算总收入 239073 万元。

根据收入调整情况，调减区本级政府性基金预算支出 23230 万元、调减债务转贷乡镇支出 200 万元、调减补助乡镇支出 1870 万元、调出资金减少 27700 万元，本次共调减 53000 万元，加上第一次调整增加地债转贷资金 78700 万元、第二次调整增加地债转贷资金 46000 万元，支出合计增加 71700 万元。调整后区级政府性基金预算总支出 239073 万元，其中区本级政府性基金预算支出 191348 万元、债务转贷乡镇支出 16300 万元、补助乡镇支出 20685 万元、债务还本支出 7440 万元、调出资金 3300 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，调减利润收入 322 万元，

调增股利、股息收入 35 万元，调增其他国有资本经营预算收入 74 万元。调整后区本级国有资本经营预算收入 1787 万元。调整后区级国有资本经营预算总收入 2911 万元。

根据国有资本经营预算支出情况，调减区本级国有资本经营预算支出 1024 万元，调增补助乡镇支出 24 万元，调增调出资金 787 万元，本次共调减 213 万元。调整后区级国有资本经营预算总支出 2911 万元，其中区本级国有资本经营预算支出 100 万元、补助乡镇支出 24 万元、调出资金 2787 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，调增调出资金 787 万元，调整后安排资金 2787 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

2023 年一般公共预算收支计划调整后，区本级一般公共预算收入 136934 万元，比去年增长 8%；上级补助收入 455172 万元；上年结余收入 71230 万元；调入资金 69610 万元；动用预算稳定调节基金 6609 万元；区域间转移性收入 394 万元；债券转贷收入 41840 万元；收入总计 781789 万元，比降 3.6%，减去转移性支出 20749 万元，年终结转 76000 万元，债务还本支出 3840 万元；区级一般公共预算支出 681200 万元，比降 4.4%。

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 69610 万元中，从政府性基金调入 3300 万元、从国有资本经营预算中调入 2787 万元、从财政专户中调入 555 万元、从其他资金中调入 62968 万元，若以上调入资金来源出现缺口，减少相关支出项目。

（二）调整预算后存在的主要困难

1、财政收入形势严峻。今年来，随着各项稳经济政策落地见效及制造业缓税政策到期，我区一般公共预算收入总体呈现恢复性增长。但受房地产市场持续低迷影响，土地出让收入远不及预期，一般公共预算收入虽有增收，却难以弥补土地出让收入的减收。1-11 月国有土地出让收入完成 2393 万元，仅完成年初预算的 3.42%，慢于序时进度 88.3 个百分点，除直接影响房地相关税种减收外，也对财政库款调度形成极大压力。

2、收支矛盾依然突出。就今年调整预算后的情况来看，我区收支缺口约 8 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。区级可统筹财力有限，但与此同时，推进各项重大政策落地见效和推动经济社会高质量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，财政收支矛盾将进一步加大。

3、暂付款项无力消化。我区至 11 月底新增暂付款规模 50717 万元，占 2022 年度一般预算支出和基金预算支出之和的 5.8%；暂付款余额 118301 万元，占 2022 年度一般预算支出和基金预算

支出之和的 13.5%，由于收入形势十分严峻，无法安排消化。同时我区还面临巨额的地方政府债券还本付息、PPP 支出责任等未来支出事项，接下来区级财政面临的收支矛盾仍然十分尖锐。

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，我们将全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，落实好中央经济工作会议精神，坚持积极的财政政策要适当加力、提质增效，进一步采取有效措施，确保财政平稳运行。

一是多渠道挖潜增收，增强财政保障能力。在不折不扣落实各项减税降费政策的前提下，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。接续打好资源配置优化战役，加大国有资源资产盘活力度，深挖矿产资源、光伏等资源价值潜力，拓展财政收入渠道。充分发挥国有平台运营优势，推进资源价值化，让资源资产优势转化为经济发展优势，助力潮安高质量发展。

二是加强财政资源统筹，加力提效促运行。通过强化预算约束，坚持以收定支、量入为出的基本原则，加强财政资源统筹，提升财政政策效能。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。坚决落实党政机关坚持过“紧日子”要求，从严控制一般性支出，加强“三公”经费预算管理，严控第三方购买服务，努力降低行政运行成本。强化风险防控，债务余

额严格控制在限额内，坚决防止新增隐性债务。优化预算编制，坚持“三保”支出先行，坚决兜牢“三保”底线。进一步优化支出结构，聚焦战略方向优化财政政策，聚焦战略任务安排财政资金，提高财政资金使用效益。

三是深入推进改革创新，建立现代财税体制。深化财政体制改革，发挥财政资金效益，围绕省委“1310”具体部署、“百县千镇万村高质量发展工程”、绿美广东、制造业当家、市委“一大引领、三大战役、六大提升”工作部署和区委工作部署，增强重大战略任务财力保障，增强资金分配科学性合理性。完善乡镇财政体制改革，最大限度将财力下沉到基层。严格执行“资金跟着项目走，项目围绕中心排”的预算安排原则，进一步规范预算管理，强化预算约束，推动预算管理水平进一步提升。建立健全绩效评价工作机制，加强绩效评价结果应用，提升预算管理水平 and 政策实施效果。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

2023年12月29日