

饶平县人民代表大会 常务委员会文件

饶常〔2023〕70号

关于批准调整饶平县 2023 年度 财政预算的决议

(2023 年 12 月 29 日饶平县第十六届人民代表大会
常务委员会第二十五次会议通过)

饶平县第十六届人民代表大会常务委员会第二十五次会议听取和审查了《饶平县人民政府关于饶平县 2023 年度财政预算调整的议案》及县财政局有关情况说明。会议同意县人大常委会财经工委提出的初审意见，决定批准调整饶平县 2023 年度财政预算。

广东省饶平县财政局

关于《饶平县人民政府关于调整 2023 年度 财政预算的议案》的情况说明

饶平县财政局局长 张如明

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现就饶平县 2023 年度预算调整方案的议案作情况说明。

一、一般公共预算调整

（一）一般公共预算收入调整

一般公共预算收入从年初预算总计 775046 万元，调整为 740827 万元，比年初预算减少 34219 万元，具体为：

1. 一般公共预算本级收入为 98119 万元，与年初预算一致；

2. 上级补助收入调整为 510022 万元（其中：可统筹安排的补助收入 184176 万元，应专项安排的补助收入 325846 万元），比年初预算增加 91192 万元（其中：增加可统筹安排的补助收入 5793 万元，应专项安排的补助收入 85399 万元）；

3. 债务转贷收入调整为 37763 万元（其中安排到项目的债券资金 30000 万元，用于债券还本的再融资债券资金 7763 万元），比年初预算增加 29263 万元（其中增加安排到项目的债券资金 21500 万元，用于债券还本的再融资债券资金 7763 万元）；

4. 上年结转结余为 24772 万元，与年初预算一致；

5. 调入预算稳定调节基金为 1000 万元，与年初预算一致；

6. 调入资金调整为 69151 万元，比年初预算减少 154674 万元。分别是：计划从政府性基金预算调入 54432 万元最终能够调入 5626 万元，减少 48806 万元；计划从国有资本经营预算调入 300 万元最终能够调入 467 万元，增加 167 万元；计划在其他调入资金调入 169093 万元最终能够从收回的存量资金调入 63058 万元（其中 49973 万元是上年为压低结转下年支出额而从 2022 年底暂缓到今年调入数），减少 106035 万元；

（二）一般公共预算支出调整

一般公共预算支出从年初预算总计 775046 万元，调整为 740827 万元，比年初预算减少 34219 万元，具体为：

1. 一般公共预算本级支出调整为 622555 万元，比年初预算减少 119315 万元；主要是省财政厅在年度中间下达用于专项支出的补助 85399 万元，安排于项目的一般债券资金支出 21500 万元，增加临时预算增列的支出 13906 万元，年终结算压减或收回支出预计 168287 万元和结转下年支出 71833 万元后实际形成；

2. 上解上级支出调整为 37675 万元，比年初预算增加 12263 万元，主要是按省财政厅实际转账数进行调整；

3. 债务还本支出为 7764 万元，与年初预算一致；

4. 安排预算稳定调节基金为 1000 万元，与年初预算一致；

5. 结转下年支出调整为 71833 万元，比年初预算增加 71833 万元，全部为下一年度需专项安排支出的上级指标。

（三）一般公共预算调整后的预算平衡预测

2023 年我县预算收支缺口在年初预算时为 109093 万元。预算执行过程中新增的预算缺口主要是：土地流拍少拍造成年初预算编列的政府性基金预算收入 120000 万元预计只完成 21289 万元，短收 98711 万元，其中年初计划从国有土地使用权出让收支结余调入 54,432 万元预计只实现 5626 万元，增加预算缺口 48806 万元；全年政府临时预算增列 13906 万元，增加预算缺口 13906 万元。主要通过统筹上级补助 5793 万元、申请再融资债券资金减少使用本级资金用于债券还本支出 19023 万元、收回存量资金约 13000 万元和大幅压减支出（如暂缓归还省厅债券利息 13350 万元）等一系列措施，力争实现全年一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算调整

（一）政府性基金预算收入调整

政府性基金预算收入从年初预算总计 172692 万元，调整为 168219 万元，比年初预算减少 4473 万元，具体为：

1. 政府性基金预算本级收入调整为 21289 万元，比年初预算减少 98711 万元。主要由于土地流拍少拍，造成国有土

地使用权出让收入严重短收；

2. 上级补助收入调整为 6233 万元，比年初预算增加 1278 万元；

3. 债务转贷收入调整为 136660 万元（其中安排到项目的债券资金 125400 万元，用于债券还本的再融资债券资金 11260 万元），比年初预算增加 92960 万元（其中增加安排到项目的债券资金 81700 万元，用于债券还本的再融资债券资金 11260 万元）；

4. 上年结转结余为 4037 万元，与年初预算一致；

（二）政府性基金预算支出调整

政府性基金预算支出从年初预算总计 172692 万元，调整为 168219 万元，比年初预算减少 4473 万元，具体为：

1. 政府性基金预算本级支出调整为 148833 万元，比年初预算增加 44833 万元。主要是年度中间省财政厅增加下达我县安排于项目的专项债券资金增加支出 81700 万元，非债券资金来源的支出比年初预算减少 36867 万元；

2. 债务还本支出为 11260 万元，与年初预算一致；

3. 调出资金调整为 5626 万元，比年初预算减少 48806 万元，主要由于土地流拍少拍，本级收入减少；

4. 上解上级支出调整为 1500 万元，比年初预算减少 1500 万元，主要是土地收入减少需上解给市的分成减少；

5. 结转下年支出为 1000 万元，比年初预算增加 1000 万元；全部为下一年度需专项安排支出的上级指标。

（三）政府性基金预算调整后的预算平衡预测
预测能够实现全年预算收支平衡。

三、国有资本经营预算调整

（一）国有资本经营预算收入调整

国有资本经营预算收入从年初预算总计 336 万元，调整为 488 万元，比年初预算增加 152 万元，具体为：

1. 国有资本经营预算本级收入调整为 452 万元，比年初预算增加 152 万元；
2. 上级补助收入为 20 万元，与年初预算一致；
3. 上年结转结余为 16 万元，与年初预算一致；

（二）国有资本经营预算支出调整

国有资本经营预算支出从年初预算总计 336 万元，调整为 488 万元，比年初预算增加 152 万元，具体为：

1. 国有资本经营预算本级支出调整为 1 万元，比年初预算减少 35 万元；
2. 调出资金调整为 467 万元，比年初预算增加 167 万元；
3. 结转下年支出为 20 万元，比年初预算增加 20 万元。

（三）国有资本经营预算调整后的预算平衡预测

预测最终能够实现全年预算收支平衡。

四、社会保险基金预算调整

社会保险基金（即机关事业单位基本养老保险基金，下同）预算收入从年初预算总计 61742 万元，调整为 56486 万元，比年初预算减少 5256 万元。

社会保险基金预算支出从年初预算总计 60518 万元，调整为 55756 万元，比年初预算减少 4762 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余从年初预算 1224 万元，调整为 730 万元，比年初预算减少 494 万元；年末滚存结余

从年初预算 6209 万元，调整为 5715 万元，比年初预算减少 494 万元。

五、下一步措施

（一）积极争取上级补助资金。继续保持与省、市财政部门的密切联系，积极争取临时救助、财力性补助等可统筹安排的上级补助资金，增强本年度预算平衡能力，减轻下一年度预算收支压力。

（二）加大结转结余资金清理盘活工作，努力收回存量资金补充库款并弥补预算收支缺口。

（三）强化年终结算管理，分类清理，在全力保障“三保”等刚性支出的基础上，根据财力和库款保障水平控制支出规模，有序将压减后确需继续支出的资金调控在 2024 年支出，主动谋划、量力而行调整本年度支出预算，大幅收紧收支缺口。

经过上述措施，力争做到预算收支平衡，若年终决算确无法平衡预算，将采取临时调剂使用应结转下年使用的专项资金，确保预算收支平衡。

以上方案，请县政府审定，如无不妥，请县政府提出调整预算的议案报县人大常委会审议批准，并委托我局向县人大常委会作报告说明。

2023 年 12 月

