

关于 2023 年牟平区第二次财政预算调整方案的报告

——在烟台市牟平区十九届人大常委会第十五次会议上

烟台市牟平区财政局局长 林艳丽

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，向本次会议报告 2023 年我区财政预算调整方案，请予审议。

今年以来，全区预算执行情况完成较好，但受房地产不景气、减税降费等影响，短期内不可避免对财政收入造成影响，加大了组织收入的工作压力。随着政府融资渠道进一步规范，市区两级一系列财权事权的调整，我区在城市建设维护、社会事务管理、重点项目建设等领域承担了更多的支出责任，稳增长、保民生、保稳定等刚性支出需求进一步增加，财政收支平衡压力很大。同时经市政府批准，市财政局下达我区 2023 年新增政府债务限额 14.2 亿元；截至目前，市财政局分配我区 2023 年再融资债券资金 8.6 亿元。上述原因导致原经区第十九届人民代表大会第二次会议批准的 2023 年财政预算与全年预计完成情况在数量上和结构上有较大变化。因此，建议对 2023 年财政预算进行相应调整。

一、地方政府债务限额及政府债券分配情况

（一）地方政府债务限额情况

经市政府批准，市财政局下达我区 2023 年政府债务总限额 112.7 亿元，其中，一般债务限额 37.7 亿元，专项债务限额 75 亿元。2023 年我区新增政府债务限额 14.2 亿元，其中第一次已调增 10 亿元，本次调增 4.2 亿元，均为专项债务限额。

（二）新增债券分配使用情况

对于 2023 年新增政府债务限额 14.2 亿元，其中 7.5 亿元用于支持我区 35 个存量政府投资项目；6.7 亿元根据年初国家发改委审批通过的专项债券项目资金需求进行分配。

（三）再融资债券分配使用情况

根据财政部规定，再融资债券资金必须统筹安排用于偿还 2023 年到期的以前年度发行的政府债券本金，不得用于偿还非政府债务。2023 年，市财政局拨付我区再融资债券资金 8.6 亿元，第一次已调增 2.5 亿元，本次调增 6.1 亿元。其中，一般债券 3.7 亿元，第一次已调增 1.3 亿元，本次调增 2.4 亿元；专项债券 4.9 亿元，第一次已调增 1.2 亿元，本次调增 3.7 亿元。

二、一般公共预算调整方案

1. 全区情况

2023 年全区财政收入年初人代会批准预算（简称批准预算，下同）为 28.96 亿元，预计完成 29.06 亿元。建议调整为 29.06 亿元。

全区财政支出年初人代会批准预算为 49.8 亿元，考虑我区大

力压减一般性支出，不断优化支出结构等因素，2023 年预计完成 44.28 亿元，减少 5.52 亿元。建议调整为 44.28 亿元。

按照现行的财政体制，以全区预算收入 29.06 亿元，加上级补助收入、调入资金和债务转贷收入共 60.81 亿元（其中债务转贷收入第一次调增 1.33 亿元，本次调增 2.35 亿元），减去各项上解支出、结转下年及债务还本支出等 16.53 亿元（其中债务还本支出第一次调增 1.33 亿元，本次调增 2.78 亿元），我区今年可安排的支出为 44.28 亿元，收支相抵，可以实现区人大批准的财政收支平衡目标。

2. 区级情况

2023 年区级财政收入年初人代会批准预算为 19.88 亿元，预计完成 20.91 亿元，超收 1.03 亿元。其中，税收收入预计完成 12.11 亿元，超收 1.6 亿元，非税收入预计完成 8.8 亿元，短收 0.57 亿元。建议调整为 20.91 亿元。

2023 年区级财政支出年初人代会批准预算为 44.94 亿元，预计完成 39.48 亿元，减少 5.46 亿元。建议调整为 39.48 亿元。主要项目是：一般公共服务支出调整为 2.9 亿元，公共安全支出调整为 0.65 亿元，教育支出调整为 6.3 亿元，文化旅游与传媒支出调整为 0.4 亿元，社会保障和就业支出调整为 11.95 亿元，卫生健康支出调整为 3.65 亿元，城乡社区支出调整为 2.55 亿元，农林水支出调整为 5.72 亿元，住房保障支出调整为 1.7 亿元，自然资源海洋气象等支出调整为 0.55 亿元，灾害防治及应急管理支出调整

为 0.43 亿元。

按照现行的财政体制，以区级预算收入 20.91 亿元，加上级补助收入、镇级上解收入、调入资金及债务转贷收入等 39.9 亿元（其中债务转贷收入第一次调增 1.33 亿元，本次调增 2.35 亿元），共 60.81 亿元，减补助镇级支出、上解支出、结转下年和债务还本支出等 21.33 亿元（其中债务还本支出第一次调增 1.33 亿元，本次调增 2.79 亿元），区级今年可安排的支出为 39.48 亿元，收支相抵，可以实现区人大批准的财政收支平衡目标。

三、政府性基金预算调整方案

1. 全区情况

2023 年全区基金收入年初人代会批准预算为 33.58 亿元，预计完成 4.33 亿元，短收 29.25 亿元，主要是土地出让收入减收。建议调整为 4.33 亿元。

2023 年全区基金支出年初人代会批准预算为 14.8 亿元，预计完成 18.25 亿元，剔除市政府分配新增专项债券安排支出 14.19 亿元，减少 10.74 亿元，主要为国有土地使用权出让收入安排的支出调整为 1.56 亿元，基础设施配套费支出调整为 0.12 亿元，污水处理费调整为 0.1 亿元。建议调整为 18.25 亿元。

按照现行的财政体制，以基金预算收入 4.33 亿元，加上级补助收入、调入资金、上年结转和债务转贷收入等共 24.47 亿元（其中债务转贷收入第一次调增 11.16 亿元，本次调增 8 亿元），减调出资金、上解支出、结转下年及债务还本支出等 6.22 亿元（其中

债务还本支出第一次调增 1.18 亿元，本次调增 3.78 亿元)基金支出预计为 18.25 亿元，收支相抵，可以实现区人大批准的财政收支平衡目标。

2. 区级情况

2023 年区级基金收入年初人代会批准预算为 33.58 亿元，预计完成 4.33 亿元，短收 29.25 亿元，主要是土地出让收入减收。建议调整为 4.33 亿元。

2023 年区级基金支出年初人代会批准预算为 14.8 亿元，预计完成 17.58 亿元，剔除市政府分配新增专项债券安排支出 14.19 亿元，减少 11.41 亿元。建议调整为 17.58 亿元。

按照现行的财政体制，以基金预算收入 4.33 亿元，加上级补助收入、调入资金、上年结转和债务转贷收入等共 24.47 亿元(其中债务转贷收入第一次调增 11.16 亿元，本次调增 8 亿元)，减补助镇级支出、调出资金、上解支出、结转下年及债务还本支出等 6.89 亿元(其中债务还本支出第一次调增 1.18 亿元，本次调增 3.78 亿元)，区级基金支出预计为 17.58 亿元，收支相抵，可以实现区人大批准的财政收支平衡目标。

四、社保基金预算调整方案

2023 年全区社会保险基金收入年初人代会批准预算为 11.61 亿元，预计完成 11.36 亿元，减少 0.25 亿元，建议调整为 11.36 亿元。

2023 年全区社会保险基金支出年初人代会批准预算为 9.44

亿元，预计完成 9.64 亿元，增加 0.2 亿元，建议调整为 9.64 亿元。收支相抵，当年结余 1.71 亿元，年末滚存结余 22.26 亿元。

区级与全区预算调整情况相同。

五、国有资本经营预算调整方案

2023 年全区国有资本经营预算收入年初人代会批准预算为 692 万元，预计完成 12 亿元，主要是区属国有企业利润和产权转让收入增加导致。建议调整为 12 亿元。

2023 年全区国有资本经营预算支出年初人代会批准预算为 606 万元，预计完成 67 万元，建议调整为 67 万元。

国有资本经营收入 12 亿元，加上级补助、上年结转等收入共 12.02 亿元，减去国有资本经营支出、加调出资金、结转下年等总计支出 12.02 亿元，收支相抵，可以实现区人大批准的财政收支平衡目标。

区级与全区预算调整情况相同。

六、街道预算调整方案

2023 年街道一般公共预算收入年初人代会批准预算为 8.06 亿元，预计完成 7.5 亿元，短收 0.56 亿元，主要是受房地产不景气、减税降费、增值税免抵调增等因素影响。建议调整为 7.5 亿元。

2023 年街道一般公共预算支出年初人代会批准预算为 2.81 亿元，预计完成 3.16 亿元，增加 0.35 亿元，主要是人员经费支出增加。2023 年街道政府性基金预算支出年初未安排预算，预计完

成 0.43 亿元，全部为新增专项债券资金。

七、预算绩效管理工作情况

（一）提升绩效基础工作质量

结合各部门项目特点，采用一对一辅导、现场办公、以干代训等方式，对各镇街财政所、区直各部门财务负责人进行培训，统一标准、规范内容，由专人负责对本部门各项目组提报的绩效目标、监控、自评等材料严格把关，初审通过后再报送财政部门，努力解决预算单位绩效意识不强的问题，不断提高基础工作成效。

（二）打造成本预算绩效改革亮点

揭榜挂帅“重点项目成本效益分析”作为绩效管理改革与创新的突破口，重点对垃圾分类、餐厨废弃物清运、城区道路洒水、垃圾厂垃圾处理、机关事业单位办公场所物业服务等 5 个项目开展成本效益分析，核定科学成本标准，累计压减 2024 年项目预算 2952 万元；统筹兼顾成本投入和预期绩效，提出牟平区垃圾分类、城区道路洒水、违法车辆停车场地租赁、物业服务等城市管理领域成本定额标准，为财政预算编制提供重要依据，不断规范行业管理。

（三）深化镇街预算绩效管理改革

积极推进镇街预算绩效管理工作，争取烟台市镇街预算绩效管理改革提质增效试点，大窑街道办事处成功入选全市十个试点，以乡村振兴衔接推进区建设资金为突破口，落实全面实施绩效管

理要求，优化资金使用结构，打通预算绩效管理在基层落地的“最后一公里”。

主任、副主任、各位委员，今年以来，在区委的正确领导下，全区财税部门积极应对各种挑战，以转方式调结构为主线，加强财源建设，拓宽资金渠道，强化债务管理，优化支出结构，全力做好“六稳”“六保”工作，全区各项社会事业发展得到有效保障。但也存在减税降费效应持续显现、后续增长乏力等不容忽视的问题，财政经济形势依然严峻。下一步，我们将在区人大及其常委会的监督指导下，开源节流，依法理财，加强管理，深化改革，为促进全区经济社会健康发展做出应有的贡献。