恩平市2023年本级财政预算调整方案

今年以来，在预算执行的过程中，由于一般公共预算和政府性基金预算收支执行情况与市第十七届人民代表大会第三次会议审议批准的预算有较大变化，加上上级下达我市新增债券资金等因素，根据《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》的有关规定，编制了《恩平市2023年本级财政预算调整方案》，具体调整如下：

一、一般公共预算调整

**（一）收入调整事项**

1. 本级组织的一般公共预算收入目标由141,137万元调整为138,451万元，同比增长3%，增速比年初计划下降2个百分点。主要原因：今年以来，我市经济环境逐步好转但基础尚未牢固，市场需求不足导致税源缩减，预计全年税收收入完成80,000万元，比年初预算减少10,000万元。非税收入除正常的组织征收外，主要依靠大额一次性非税项目拉动，但由于政策性的调整，两个主要项目（光伏、小水电）今年内无法实现，预计全年非税收入增量有限。总体来看，预计我市2023年一般公共预算完成138,451万元，同比增长3%。

2.上年结转收入增加1,244万元。经结算，上级财政批复我市2022年结转下年收入21,814万元，比年初预算20,570万元增加1,244万元。

3.地方政府一般债务转贷收入增加4,000万元。根据《关于下达2023年1月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕4号）和《关于下达2023年4月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕16号)，上级下达我市新增一般债券转贷资金4,000万元。

4.区域间转移性收入增加7,827万元。区域间转移性收入主要是拆旧复垦指标交易收益，预计2023年该项收入为27,827万元，比年初预算增加7,827万元。

5.调入资金减少25,019万元，主要是政府性基金预算收入不理想，无法安排资金调出，增加其他调入800万元。

综上情况，一般公共预算总收入由年初的437,885万元调整为423,251万元，减少14,634万元。

**（二）支出调整事项**

1.增加安排支出39,588万元（详见附件2），主要项目有：

（1）新增债券资金安排支出4,000万元，包括：市病险水闸除险加固工程项目1,500万元； 2022年小型水库除险加固及运行管护项目1,100万元； 2023年小型水库除险加固及运行管护项目1,400万元。

（2）增加预算安排15,070万元，主要包括：扶持国有企业发展资金4,200万元；镇级体制结算资金4,180万元；税务局征收经费3,900万元；耕地保护与修复1,160万元；公安局非税工作经费800万元；各镇污水处理维护经费308万元；全市非税征管经费330万元等。

（3）由政府性基金预算调整到公共预算安排支出20,518万元，主要是基金预算收入未能按照年初目标完成，根据基金预算“以收定支”的原则，将超出科目收入的支出部分调整到公共预算安排支出。

2.预计2023年财政总体财力比年初预算有较大幅度减少，为确保收支平衡，须对预算项目减少支出安排56,667万元（详见附件2），主要调减的项目有：

（1）落实过“紧日子”，压减一般性支出、收回存量资金以及压减收回基建、大型修缮和信息化建设项目资金共7,068万元；

（2）收回存量资金重新安排的项目调减11,376万元；

（3）机关养老保险和职业年金补缴及清算资金调减7,640万元；

（4）养老并轨财政兜底调减6,000万元；

（5）财政对城乡居民基本医疗保险补助调减3,163.85万元；

（6）拆旧复垦项目调减1,843.59万元；

（7）亲商招商扶持资金调减1,360万元；

（8）疫情防控专项经费调减2,000万元（收到上级下达专项补助收入，腾出本级财力）；

（9）人才发展专项资金调减900万元；

（10）预留机动资金调减500万元；

（11）义务教育阶段课后托管服务调减538万元；

（12）自主创新扶持专项经费调减537万元；

（13）政策性农业保险保费补贴调减540.53万元；

（14）财政对城乡居民基本养老保险待遇补助调减515.67万元等。

综上情况，一般公共预算支出由425,885万元调整为410,050万元。

**（三）调整后的一般公共预算收支情况**

本级组织的一般公共预算收入138,451万元，加上上级补助收入219,282万元、上年结转收入21,814万元、调入资金9,877万元、一般债务转贷收入6,000万元、区域间转移性收入27,827万元，总收入为423,251万元；一般公共预算支出410,050万元，加上上解支出13,200万元，一般债券还本支出1万元，总支出为423,251万元，实现收支平衡。

二、政府性基金预算调整

今年以来，本级组织的政府性基金预算收入不够理想，各项收入对比年初预算有较大差距，预计无法按年初目标完成。根据基金预算专款专用以及以收定支的性质，须对基金预算收、支进行调整。

**（一）收入调整事项**

1.2023年基金预算收入计划133,457万元，预计实际完成收入58,457万元，比年初预算减少75,000万元，包括：土地出让收入50,000万元，比年初预算减少70,000万元；城市基础设施配套费5,000万元，比年初预算减少5,000万元；污水处理费3,000万元，预计可按目标完成；彩票公益金收入457万元，预计可按目标完成。综上，本级组织的收入调减75,000万元

2.上年结转收入增加2,529万元, 经结算，上级财政批复我市2022年结转下年收入7,964万元，比年初预算5,435万元增加2,529万元。

3. 地方政府专项债务转贷收入增加93,452万元。根据《关于下达2023年1月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕4号）、《关于下达2023年4月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕16号）、《关于下达2023年5月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕22号)、《关于下达2023年8月地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕38号)以及《关于下达2023年8月下旬地方政府新增债券转贷资金的通知》（江财债〔2023〕43号)等文件，上级增加下达我市新增专项债券转贷资金93,452万元。

综上情况，政府性基金预算总收入由年初的198,032万元调整为219,013万元，增加20,981万元。

**（二）支出调整事项**

1.增加安排支出104,350万元（详见附件4），主要包括：

（1）新增专项债券转贷资金安排项目93,452万元，其中，学前教育基础设施提升工程建设项目1,500万元；恩平工业园基础设施综合提升项目1,000万元；产业转移工业园大田片区基础设施配套项目8,000万元；工业园职教园区项目15,000万元；产城融合基础设施建设项目20,452万元；水利工程补短板项目4,000万元；2022年农村水利提升工程2,000万元；老旧小区改造项目（三期）4,500万元；体育设施建设项目3,000万元；锦江河综合治理项目4,000万元江门市西江潭江流域跨界重点支流综合治理工程（一期）项目（恩平项目区)4,000万元；产业转移工业园基础设施和配套工程建设项目5,000万元；农田整治项目16,000万元；锦江新城北区停车场及周边配套建设工程5,000万元。

（2）地方政府专项债务付息以及发行费支出6,236.05万元；

（3）市和镇征地拆迁补偿增加安排1,500万元，主要用于征地项目。

2.调减支出60,339万元(详见附件4），主要包括：

（1）压减一般性支出、收回存量资金以及压减收回基建、大型修缮和信息化建设项目资金共16,269万元；

（2）将部分预算项目调整到公共预算安排支出，共调减预算28,793万元；

（3）疫情防控专项经费调减2,234万元（收到上级下达专项补助收入，腾出本级财力）；

（4）教育校园校舍建设资金调减618.5万元；

（5）市政工程专项资金调减485万元；

（6）体育公园人防工程建设资金调减484.94万元；

（7）体育公园及配套工程建设资金调减437.77万元；

（8）城区污水厂一期和二期运营费及建设费调减1,103.07万元；

（9）消防救援指挥中心一期工程（锦江新城北区消防救援站）建设经费调减448.47万元等。

3.调出资金减少25,819万元，主要是基金预算收入未能按照年初目标完成，无法安排资金调出用于平衡一般公共预算。

综上情况，政府性基金预算总支出由198,032万元调整为219,013万元，增加20,981万元。

**（三）调整后的政府性基金预算收支情况**

本级组织的政府性基金预算收入58,457万元，加上上年结转收入7,964万元，专项补助收入2,140万元，专项债务转贷收入150,452万元，总收入为219,013万元。基金预算支出218,501万元，加上专项债务还本支出2万元，上解支出510万元，总支出219,013万元，实现收支平衡。

附件：1.2023年一般公共预算收支调整情况表；

2. 2023年恩平市一般公共预算支出本级项目调整计划；

3.2023年政府性基金预算收支调整情况表；

4. 2023年恩平市政府性基金预算支出本级项目调整计划。