

关于濠江区 2023 年 1-9 月份 预算执行情况的报告

区财政局局长 郭少燕

2023 年 10 月 31 日

主任，各位副主任、委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会作关于濠江区 2023 年 1-9 月份预算执行情况的报告。

一、1-9 月预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

本级一般公共预算收入 43376 万元，增长 65.80%，完成预算计划 45525 万元的 95.28%，快于时间进度 20.28 个百分点。其中：税收收入 22711 万元，增长 53.10%，税收占比 52.36%；非税收入 20665 万元，增长 82.45%。加上上级财力性补助收入 46824 万元，上级专项性补助收入 60426 万元，新增一般债券转贷收入 7300 万元，再融资一般债券 9200 万元，预算稳定调节基金 363 万元，上级专项结转 30619 万元，收入合计 198108 万元。

一般公共预算支出 155900 万元，增长 4.38%，其中本级支出 118456 万元，完成预算计划 222211 万元的 53.31%。加上债务还本支出 9200 万元，支出合计 165100 万元。

（二）政府性基金预算收支情况

本级政府性基金收入 55903 万元，增长 26.59%，完成预算计划 239952 万元的 23.30%，慢于时间进度 51.7 个百分点。加上上级专项性补助收入 744 万元，新增专项债券转贷收入 130000 万元，再融资专项债券转贷收入 27160 万元，上年上级专项结转 4823 万元，上年结转结余 392 万元，收入合计 219022 万元。

政府性基金支出 146202 万元，下降 61.58%，其中本级支出 146046 万元，完成预算计划 132795 万元的 109.98%，加上债务还本支出 27160 万元，支出合计 173362 万元。

（三）社会保险基金预算收支情况

1-9 月份，社会保险基金收入 12435 万元，完成预算计划 20847 万元的 59.65%，其中，机关事业单位养老基金收入 12435 万元。1-9 月份，社会保险基金支出 10536 万元，完成预算计划 14336 万元的 73.49%，其中，机关事业单位养老基金支出 10536 万元。

（四）国有资本经营预算收支情况

国有资本经营预算收入 943 万元，完成预算计划 75 万元的 12.57 倍，快于时间进度 1182.23 个百分点。加上上级专项性补助收入 7 万元，上年上级专项结转 5 万元，上年结转结余 715 万元，收入合计 1670 万元。

国有资本经营预算支出 224 万元，完成预算计划 779 万元的 18.75%，慢于时间进度 46.25 个百分点。

二、运行特点及存在问题

（一）三大税源一升两降，总体仍然下滑

前三季度，从数据上看我区税收虽止跌回升，但剔除上年留抵退税拉低基数影响，仍下降 15.36%。制造业 5.01 亿元，较上年增长 6.1%，占比 34.39%；建筑业 4.27 亿元，较上年下降 11.8%，占比 29.31%；房地产业 1.58 亿元，较上年下降 58.9%，占比 10.84%。建安房地产业占比从上年的 48.96% 下降为 40.15%，呈持续下降趋势，制造业占比从上年的 26.59% 增长至 34.39%，增幅持续扩大。数据显示，我区产业及税源结构从过度依赖建安房地产业逐渐向制造业等实体经济转化，只是目前还处于转型期，税收效应不明显，且因体制分成原因，制造业本级收入约为建安房地产业一半，本级收入增收面临较大困难。

（二）非税竭力拉动增长，一次性来源较多

为对冲税收减收带来的影响，全区各执收部门加大力度挖潜非税增收，前三季度实现非税收入 2.07 亿元，增长 82.45%，占一般公共预算收入 47.64%，成为拉动公共预算收入增长的重要来源，但其中一次性非税收入 1.53 亿元，占比高达 74.14%。从数据反映，收入质量较低，将影响“百千万工程”考核得分，也会同步拉高基数，非常不利于财政收入稳步增长，对明年收入增速造成巨大压力。

（三）库款调度非常紧张，艰难兜住“三保”

受宏观经济下行及土地市场低迷等因素叠加影响，前三季度土地基金收入仅 4.58 亿元，完成年初计划 20.10%，加上上

级特别是市级也面临同样状况，今年来对区转移支付、库款调配支持力度明显减弱，区国库资金持续低位运行。区财政坚决执行上级“三保”优先安排的政策，力保工资、民生资金足额发放，但部分专项资金、工作经费存在拨付不到位情况，部门运转较为困难。

（四）综合财力不及预期，债务率仍较高

尽管当前我区债务余额低于上级核定限额，但债务率风险需高度关注并解决。从目前情况看，第四季度政府性基金收入规模不大，上级转移支付较上年也有所减少，全年综合财力较原预测减幅较大，债务率濒临红色预警，对财政健康运行影响较大。

（五）项目建设推进较慢，债券支出不及时

2023 年，上级下达我区新增债券资金 13.73 亿元，按照省市有关要求，新增债券资金需在 10 月底完成全部支付。截至 9 月底，单位实际支出 7.49 亿元，支出进度 54.54%，仍有 6.24 亿元未形成实际支出，支出进度在全市各区县排名靠后，主要是部分债券项目推进缓慢，项目实际支出远低于其在申请新增债券时报送的项目资金需求，亟需各有关单位采取有效措施加快推进。

三、下一步工作措施

（一）奋力做大收入“蛋糕”

今年以来，尽管财政收入呈现较快增长，但财政运行仍呈现“数据好看，日子难过”状态。四季度，我区要继续锚定年

初目标,全力以赴抓好收入组织工作。**一是**强化税收征管工作。税务部门要围绕“下半年税收收入实现 1.8 亿元”的目标,加强大企业、大项目和一次性税源跟踪服务,加强重点税源监控跟踪,密切关注重点项目建设推进情况,精准挖掘增值税等税收资源,努力提高税收收入;**二是**继续强化非税收入征收力度,积极挖掘非税收入潜力,主动对接非税收入执收部门,强化主体责任,加强沟通协调,加大国有资产有偿使用收入、行政事业性收费收入、专项收入等挖掘征收工作,做到应收尽收、颗粒归仓,确保超额完成年初收入目标。

(二) 着力加快土地出让

全面推进土地出让工作,区自然资源部门要紧盯土地市场动态,提前谋划,结合土地市场特点和需求,进一步细化工作目标,抓实重点环节,做好时间表,倒排工期,严格按照时间节点,科学统筹组织施工,协同各有关单位合力突破攻坚,争取满足条件后第一时间挂牌出让,确保项目按照时间节点顺利推进,尽早形成土地收入缴库,发挥国土收入支撑作用,缓解财政支出压力。

(三) 全力防范债务风险

做大财政收入“蛋糕”,做强做优债务率分母,控增量调优债务率分子,努力降低债务率风险。**一是**区自然资源部门要加快推进优质地块策划及土地招拍挂,通过将土地由无偿划拨改为有偿划拨等方式,做实政府性基金收入;**二是**加大存量资产盘活力度,区住房城乡建设部门要继续加快汕头南站、房管所

资产出售等工作进度，尽快形成财政收入；三是区财政部门积极争取上级转移支付，努力争取临时救助资金和一次性补助，向市级申请将广东幼儿师范高等专科学校二期工程征地款以转移支付方式下达我区，做大上级转移支付收入盘子；四是区财政部门要强化新增债券管理，严控债务规模。结合我区新增债券项目支出情况及实际用款需求，向市级申请调减 2023 年新增债券额度 2 亿元，严控债券存量，调优债务率分子，全力防范债务风险。

（四）大力压减一般性支出

各部门要进一步提高政治站位，深刻认识和理解我区财政收支矛盾突出的现实，主动适应财政形势“新常态”，强化底线思维和忧患意识，共渡难关、共克时艰。要不折不扣落实过“紧日子”要求，扎牢制度“口子”，主动作为，厉行节约，秉持“压一般、保重点”的原则，坚持勤俭办一切事业，防止财政资金浪费。精打细算压减一般性支出，大力精简差旅调研、会议培训等公务活动，减少项目新增请款，将节约的资金优先用于保障“三保”支出，把有限的财政资金用在“刀刃”上。

以上报告，请予审议。