

市十六届人大常委会
第十五次会议文件

关于潮州市 2023 年市级预算调整方案的报告

——2023 年 8 月在潮州市第十六届人民代表大会
常务委员会第十五次会议上

潮州市财政局 黄航

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

根据预算法第六十七条及财政部相关文件规定，现制定 2023 年市级预算调整方案，涉及增加举借债务和增加预算总收支事项，影响一般公共预算和政府性基金预算变动。受市人民政府委托，现将 2023 年市级预算调整方案报告如下：

一、省财政厅下达我市 2023 年新增债务限额情况

省财政厅下达我市 2023 年地方政府新增债务限额 595000 万元。其中：潮州市（不含直管县）439600 万元，包括一般债务 105000 万元、专项债务 334600 万元；饶平县 155400 万元（饶平县为省直管县，资金由省直接下达，报同级人大审批，下同）。新增债务限额 595000 万元中，提前下达的新增债务限额 450000 万元已编入年初预算，此次再新增 145000 万元，包括：一是潮

州市（不含直管县）99000万元，涉及市级一般公共预算、政府性基金收支变动；二是饶平县46000万元。

按省财政厅通知要求，各级要根据国家相关部委和省政府对新增债券需求的审核情况，按照“急需、成熟、统筹、集中”的原则确定具体项目。聚焦高质量发展首要任务，优先支持落实省委“1310”具体部署的制造业当家、“百县千镇万村高质量发展工程”、绿美广东生态建设、海洋强省建设等方面项目资金需求。要加强专项债券投向领域管理，严格执行专项债券投向领域禁止类项目清单，严禁用于楼堂馆所、“形象工程”“面子工程”等。

二、地方政府新增债务限额分配安排情况

省财政厅增加下达潮州市（不含直管县）新增债务限额99000万元（一般债务限额8000万元，专项债务限额91000万元），即分配使用的新增债券额度99000万元。我市坚持“资金跟着好项目走”，聚焦市委、市政府工作部署，突出“一大引领、三大战役、六大提升”工作部署统筹安排资金，充分发挥政府债券资金对稳投资、扩内需、补短板的重要作用。同时，新增债券分配以不发生政府债务风险预警为前提条件，确保政府债务规模与财力水平相适应，确保市级和各区有稳定偿还能力。

（一）新增一般债务限额分配安排情况

省财政厅本次新增潮州市（不含直管县）一般债务限额8000万元。一是市级承贷3000万元，分别列入“农林水支出”“灾害防治及应急管理支出”等科目，主要用于水利项目1000万元、

消防基础设施项目 2000 万元；二是转贷各区 5000 万元，均列入“债务转贷支出”，主要用于支持财力薄弱地区，促进区域协调发展。

（二）新增专项债务限额分配安排情况

省财政厅本次新增潮州市(不含直管县)专项债务限额 91000 万元。一是市级承贷 29000 万元，列入“其他支出”科目，主要用于园区基础设施建设 12000 万元、公共卫生设施项目 8000 万元、职业教育项目 9000 万元；二是转贷各区 62000 万元，均列入“债务转贷支出”。按照资金跟着项目走、推动区域协调发展、提高资金使用效益、防控政府债务风险等要求分配，由各区按中央和省规定的用途，研究确定具体项目按程序报批后执行。

三、2023 年提前批债务限额调整事项

为进一步加快新增债券资金支出进度，发挥新增债券稳投资、扩内需、补短板的积极作用，按照省财政厅的工作部署，结合国家发改委和财政部通过的专项债券项目清单，我市对 2023 年提前批新增债券资金使用的项目做出调整，具体为：潮州市(不含直管县)专项债券调减 6400 万元(市级专项债券调减 8400 万元、潮安区专项债券调增 2000 万元)，饶平县调增专项债券 6400 万元，并相应调整各级的地方政府债务限额。

四、预算收支调整变动总体情况

（一）一般公共预算收支调整

根据市十六届人大三次会议审议通过的年初预算，2023 年

市级一般公共预算收支均为 1451314 万元。本次因增加一般债务，收支增加 8000 万元，总收支从年初预算 1451314 万元调整为 1459314 万元，收支平衡。

（二）政府性基金预算收支调整

根据市十六届人大三次会议审议通过的年初预算，2023 年市级政府性基金预算收支均为 645661 万元。本次因增加专项债务，收支增加 84600 万元，总收支从年初预算 645661 万元调整为 730261 万元，收支平衡。

上述新增举借债务将根据年度到期应偿还政府债务规模，将还本付息资金纳入对应的预算体系安排，落实偿债资金来源。

以上报告，请予审议。

目 录

- 附件1 2023年市级一般公共预算收入表（预算调整）
- 附件2 2023年市级一般公共预算支出表（预算调整）
- 附件3 2023年市级政府性基金预算收入表（预算调整）
- 附件4 2023年市级政府性基金预算支出表（预算调整）
- 附件5 2023年潮州市新增债券额度分配情况表（预算调整）

附件1

2023年市级一般公共预算收入表（预算调整）

单位：万元

项 目	2023年预算	预算调整	2023年 调整后预算
收入总计	1,451,314	8,000	1,459,314
一、一般公共预算本级收入	212,388		212,388
（一）市级固定收入和市区共享收入	202,496		202,496
1. 税收收入	118,500		118,500
增值税	28,750		28,750
企业所得税	10,565		10,565
个人所得税	4,169		4,169
资源税	326		326
城市维护建设税	9,300		9,300
房产税	8,859		8,859
印花稅	3,750		3,750
城镇土地使用税	5,168		5,168
土地增值税	9,347		9,347
车船税	9,140		9,140
耕地占用税	948		948
契税	25,296		25,296
环境保护税	2,882		2,882
其他税收收入			
2. 非税收入	83,996		83,996
专项收入	33,413		33,413
政府住房基金收入	4,533		4,533
行政事业性收费收入	9,504		9,504
罚没收入	14,433		14,433
国有资本经营收入			
国有资源（资产）有偿使用收入	18,813		18,813
其他收入	3,300		3,300
（二）统筹收入	9,892		9,892
增值税	5,900		5,900
企业所得税	1,186		1,186
个人所得税	1,300		1,300
土地增值税	1,506		1,506
二、转移性收入	734,542		734,542
（一）上级补助收入	690,559		690,559
1. 返还性收入	54,924		54,924
所得税基数返还收入	5,030		5,030
成品油税费改革税收返还收入	9,701		9,701
增值税税收返还收入	18,406		18,406

附件1

2023年市级一般公共预算收入表（预算调整）

单位：万元

项 目	2023年预算	预算调整	2023年 调整后预算
增值税“五五分享”税收返还收入	12,355		12,355
其他返还性收入	9,432		9,432
2. 一般性转移支付收入	582,898		582,898
均衡性转移支付收入	104,798		104,798
县级基本财力保障机制奖补资金收入	48,402		48,402
结算补助收入	8,976		8,976
企业事业单位划转补助收入	9,446		9,446
重点生态功能区转移支付收入	1,908		1,908
固定数额补助收入	27,356		27,356
革命老区转移支付收入	4,000		4,000
欠发达地区转移支付收入	1,300		1,300
公共安全共同财政事权转移支付收入	5,831		5,831
教育共同财政事权转移支付收入	43,500		43,500
科学技术共同财政事权转移支付收入	100		100
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	5,771		5,771
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	108,504		108,504
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	147,642		147,642
节能环保共同财政事权转移支付收入	396		396
农林水共同财政事权转移支付收入	46,814		46,814
住房保障共同财政事权转移支付收入	1,860		1,860
增值税留抵退税转移支付收入	3,051		3,051
其他退税减税降费转移支付收入	6,198		6,198
其他一般性转移支付收入	7,045		7,045
3. 专项转移支付收入	52,737		52,737
(二) 县区上解收入	43,983		43,983
1. 体制上解收入	17,423		17,423
2. 专项上解收入	26,560		26,560
三、债务转贷收入	188,659	8,000	196,659
地方政府一般债券转贷收入	188,659	8,000	196,659
四、上年结转			
五、动用预算稳定调节基金	10,000		10,000
六、接受其他地区援助收入			
七、调入资金	305,725		305,725

附件2

2023年市级一般公共预算支出表（预算调整）

单位：万元

项 目	2023年预算	预算调整	2023年 调整后预算
支出总计	1,451,314	8,000	1,459,314
一、一般公共预算本级支出	614,903	3,000	617,903
（一）一般公共服务	70,922		70,922
（二）国防支出	3,283		3,283
（三）公共安全支出	59,259		59,259
（四）教育支出	54,387		54,387
（五）科学技术支出	5,486		5,486
（六）文化旅游体育与传媒支出	14,786		14,786
（七）社会保障和就业支出	74,908		74,908
（八）卫生健康支出	21,737		21,737
（九）节能环保支出	6,899		6,899
（十）城乡社区支出	49,050		49,050
（十一）农林水支出	21,358	1,000	22,358
（十二）交通运输支出	34,624		34,624
（十三）资源勘探信息等支出	3,013		3,013
（十四）商业服务业等支出	1,736		1,736
（十五）金融支出	321		321
（十六）自然资源海洋气象等支出	3,430		3,430
（十七）住房保障支出	17,968		17,968
（十八）粮油物资储备支出	2,845		2,845
（十九）灾害防治及应急管理支出	8,648	2,000	10,648
（二十）预备费	15,000		15,000
（二十一）其他支出	103,243		103,243
（二十二）债务付息支出	42,000		42,000
（二十三）债务发行费用支出			
二、转移性支出	707,750		707,750
（一）补助下级支出	655,540		655,540
返还性支出	23,705		23,705
所得税基数返还支出	2,006		2,006
成品油税费改革税收返还支出	969		969
增值税税收返还支出	9,758		9,758
增值税“五五分享”税收返还支出	6,178		6,178
其他返还性支出	4,794		4,794
一般性转移支付	576,926		576,926
体制补助支出	20,201		20,201
均衡性转移支付支出	97,304		97,304

附件2

2023年市级一般公共预算支出表（预算调整）

单位：万元

项 目	2023年预算	预算调整	2023年 调整后预算
县级基本财力保障机制奖补资金支出	48,402		48,402
结算补助支出	62		62
企业事业单位划转补助支出	2,874		2,874
重点生态功能区转移支付支出	1,443		1,443
固定数额补助支出	21,644		21,644
革命老区转移支付支出	4,000		4,000
欠发达地区转移支付支出	1,300		1,300
公共安全共同财政事权转移支付支出	3,050		3,050
教育共同财政事权转移支付支出	41,226		41,226
科学技术共同财政事权转移支付支出	100		100
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	2,407		2,407
社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	114,827		114,827
医疗卫生共同财政事权转移支付支出	153,873		153,873
节能环保共同财政事权转移支付支出	348		348
城乡社区共同财政事权转移支付支出	3,624		3,624
农林水共同财政事权转移支付支出	53,667		53,667
住房保障共同财政事权转移支付支出	1,860		1,860
增值税留抵退税转移支付收入	1,572		1,572
其他退税减税降费转移支付收入	2,942		2,942
其他一般性转移支付支出	200		200
专项转移支付	54,909		54,909
（二）上解上级支出	52,210		52,210
体制上解支出	1,193		1,193
专项上解支出	51,017		51,017
三、债务还本支出	91,661		91,661
地方政府一般债券还本支出	91,661		91,661
地方政府其他一般债务还本支出			
四、债务转贷支出	37,000	5,000	42,000
地方政府一般债券转贷支出	37,000	5,000	42,000
五、增设预算周转金			
六、安排预算稳定调节基金			
七、援助其他地区支出			

附件3

2023年市级政府性基金预算收入表（预算调整）

单位：万元

收入项目	2023年预算	预算调整	2023年调整后预算
一、港口建设费收入			
二、国有土地收益基金收入	9,915		9,915
三、农业土地开发资金收入	5,685		5,685
四、国有土地使用权出让收入	260,900		260,900
五、彩票公益金收入	4,200		4,200
六、城市基础设施配套费收入	17,000		17,000
七、污水处理费收入	9,000		9,000
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
收入合计	306,700		306,700
政府性基金转移收入	4,340		4,340
政府性基金补助收入	4,340		4,340
政府性基金上解收入			
上年结余	19,699		19,699
调入资金			
债务转贷收入	314,922	84,600	399,522
收入总计	645,661	84,600	730,261

附件4

2023年市级政府性基金预算支出表（预算调整）

单位：万元

支出项目	2023年预算	预算调整	2023年调整后预算
一、文化旅游体育与传媒支出	13		13
国家电影事业发展专项资金安排的支出	13		13
二、社会保障和就业支出	8		8
大中型水库移民后期扶持基金支出	8		8
三、城乡社区支出	90,074		90,074
国有土地使用权出让收入安排的支出	43,350		43,350
国有土地收益基金安排的支出	9,965		9,965
农业土地开发资金安排的支出	6,435		6,435
城市基础设施配套费安排的支出	20,623		20,623
污水处理费安排的支出	9,701		9,701
土地储备专项债券收入安排的支出			
四、其他支出	68,178	20,600	88,778
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	64,000	20,600	84,600
彩票发行销售机构业务费安排的支出	1,586		1,586
彩票公益金安排的支出	2,592		2,592
五、债务付息支出	20,000		20,000
地方政府专项债务付息支出	20,000		20,000
支出合计	178,273	20,600	198,873
政府性基金转移支付	15,799		15,799
政府性基金补助支出	15,799		15,799
政府性基金上解支出			
调出资金	200,666		200,666
年终结余			
债务还本支出	64,923		64,923
债务转贷支出	186,000	64,000	250,000
支出总计	645,661	84,600	730,261

2023年潮州市新增债务限额分配情况表（预算调整）

单位：万元

地区	预算调整后 合计	新增一般债务限额			新增专项债券限额			
		年初预算 分配额度	预算调整 额度	调整后预算 额度	年初预算 分配额度	预算调整额度		调整后预算 额度
						提前批 调整额度	本次新增 调整额度	
潮州市合计	595,000	120,000	15,000	135,000	330,000		130,000	460,000
潮州市（不含直管县）合计	439,600	97,000	8,000	105,000	250,000	-6,400	91,000	334,600
市本级	147,600	60,000	3,000	63,000	64,000	-8,400	29,000	84,600
古城片区改造提升项目	1,600	1,600		1,600				
市区道路基础设施建设	7,000	7,000		7,000				
市区消防基础设施建设	7,100	5,100	2,000	7,100				
市区交通基础设施建设	2,000	2,000		2,000				
潮州东大道及周边配套设施工程项目	11,000	11,000		11,000				
省道S231线意东三路拓宽改造工程	3,500	3,500		3,500				
宁波至东莞高速公路潮州东联络线	4,000	4,000		4,000				
省道S232线市区段改线外环大桥及连接线道路新建工程	5,000	5,000		5,000				
古城区基础设施改造提升工程	13,500	13,500		13,500				
潮州市古城特色区防洪排涝设施提升项目	2,000	2,000		2,000				
潮州市学校基础设施建设	2,000	2,000		2,000				
潮州市国有韩江林场笑塘水库除险加固工程	300	300		300				
潮州市堤防整治工程和水利设施建设	4,000	3,000	1,000	4,000				
新建粤东城际铁路“一环一射线”潮州东至潮汕机场段项目	10,000				5,000	5,000		10,000
新建粤东城际铁路“一环一射线”潮州东至汕头段项目	10,000				5,000	5,000		10,000
潮州市中心医院易地新建项目（首期）	2,500				2,500			2,500
潮州市中心医院易地新建项目（二期）	4,500				4,500			4,500
潮州市中心医院易地新建项目（首期）完善升级改造项目	5,000				5,000			5,000
潮州市公共卫生临床中心建设项目	8,000				4,000		4,000	8,000
潮州市公共卫生临床中心建设项目（二期）	11,000				8,000		3,000	11,000
潮州市第三人民医院扩建项目	2,600				1,600		1,000	2,600
潮州技师学院建设项目	14,000				3,000	2,000	9,000	14,000
潮州卫生健康职业学院项目	1,000				1,000			1,000
潮州市市域医疗集团信息化平台项目	4,000				4,000			4,000
潮州市凤泉湖高新产业园区周边配套基础设施建设项目	12,000						12,000	12,000
潮州古城历史文化改造提升项目					6,400	-6,400		
潮州市韩江新城水利设施及周边配套工程项目					10,000	-10,000		
径南分园首期东侧市政基础设施工程项目					2,000	-2,000		
中山（潮州）产业转移工业园径南分园一期基础设施建设					2,000	-2,000		
县区小计	447,400	60,000	12,000	72,000	266,000	8,400	101,000	375,400
湘桥区	56,000	4,000		4,000	36,000		16,000	52,000
潮安区	236,000	33,000	5,000	38,000	150,000	2,000	46,000	198,000
饶平县	155,400	23,000	7,000	30,000	80,000	6,400	39,000	125,400