

关于韶关市武江区 2022 年财政预算 调整方案的报告

——2022 年 8 月 30 日在武江区十届人大常委会
第七次会议上

韶关市武江区财政局局长 刘江平

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》第六十七条规定，我区编制了 2022 年财政预算调整方案，涉及增加预算总支出和增加债券事项，影响区级一般公共预算和政府性基金预算变动。受区人民政府委托，现将 2022 年财政预算调整方案报告如下：

一、一般公共预算调整情况

我区年初人代会通过的一般公共预算总收入为 183,071 万元。由于较多新增上级转移支付资金、政府新增一般债券资金下达，拟将全区一般公共预算总收入从 183,071 万元调整为 232,349 万元，调增 49,278 万元；总支出从 183,071 万元调整为 232,349 万元，调增 49,278 万元；收支相抵结余资金 0 万元。

其中：

（一）调增区级预算收入 49,278 万元。

1. 区级可统筹财力：新增一般性转移支付收入 11,899 万

元、新增预算稳定调节基金 1,256 万元；

2. 上级专项资金: 新增共同财政事权转移支付及专项转移支付收入 28,438 万元、新增上年结余收入 85 万元；

3. 新增债务转贷收入（一般债券资金）7,600 万元。

（二）调增区级预算支出 49,278 万元。

其中：

1. 区级财力安排：新增区级预算项目支出 6,876 万元、预留全年减税降费及留抵退税减收影响弥补缺口 6,278 万元、债务还本 1 万元；

2. 新增共同财政事权转移支付及专项转移支付项目支出 28,523 万元；

3. 新增债务转贷收入安排的项目支出 7,600 万元。

二、政府性基金预算调整情况

我区年初人代会通过的政府性基金预算总收入为 53,262 万元。由于较多新增政府性基金上级转移支付资金、政府新增专项债券资金下达，拟将全区政府性基金预算总收入从 53,262 万元调整为 127,486 万元，调增 74,224 万元（其中专项债券资金 73,000 万元）；总支出从 53,262 万元调整为 127,486 万元，调增 74,224 万元；收支相抵结余资金 0 万元。

三、关于新增债券分配使用方案

根据上级相关资金文件，2022 年分配下达武江区地方政府新增债券 80,600 万元，其中，一般债券 7,600 万元、专项

债券 73,000 万元。新增债券资金安排项目如下：

1. 新增一般债券 7,600 万元，安排用于广东省韶关市武江区老城区公共基础设施提质与综合开发工程 7,600 万元。

2. 新增专项债券 73,000 万元，安排用于韶关市武江区乡村振兴示范项目 25,000 万元、广东省城乡融合发展省级试点武江区产业经济基础设施建设与开发项目 28,000 万元、韶关市武江区医药健康科技产业园建设项目 2,000 万元、韶关市武江区儿童医院建设项目 3,000 万元、韶关高新区莞韶城三期基础设施项目 15,000 万元。

以上为 2022 年武江区预算调整方案，实际执行情况以决算为准。

武江区2022年一般公共预算收支调整总表

单位：万元

收入项目	2022年预算	2022年预算 调整后	增减额	支出项目	2022年预算	2022年预算 调整后	增减额
一、税收收入	39,866	39,866	0	一、一般公共服务支出	27,106	28,666	1,560
增值税	17,106	17,106	0	二、国防支出	569	689	120
企业所得税	8,240	8,240	0	三、公共安全支出	11,234	11,662	428
个人所得税	2,640	2,640	0	四、教育支出	30,685	45,186	14,501
资源税	600	600	0	五、科学技术支出	1,837	1,857	20
城市维护建设税	4,500	4,500	0	六、文化旅游体育与传媒支出	5,069	5,374	305
房产税	3,980	3,980	0	七、社会保障和就业支出	25,831	35,956	10,125
印花税	1,130	1,130	0	八、卫生健康支出	14,647	18,153	3,506
城镇土地使用税	530	530	0	九、节能环保支出	214	264	50
土地增值税	140	140	0	十、城乡社区支出	13,816	15,747	1,931
车船税	0	0	0	十一、农林水支出	17,971	25,159	7,188
耕地占用税	1,000	1,000	0	十二、交通运输支出	1,049	1,399	350
契税	0	0	0	十三、资源勘探工业信息等支出	5	21	16
其他税收	0	0	0	十四、商业服务业等支出	0	0	0
二、非税收入	24,731	24,731	0	十五、金融支出	0	0	0
专项收入	780	780	0	十六、自然资源海洋气象等支出	6,328	6,328	0
行政事业性收费收入	950	950	0	十七、住房保障支出	9,598	10,791	1,193
罚没收入	3,520	3,520	0	十八、粮油物资储备支出	5	5	0
国有资本经营收入	0	0	0	十九、灾害防治及应急管理支出	1,603	2,465	862
国有资源(资产)有偿使用收入	18,571	18,571	0	二十、预备费	1,500	2,300	800
政府住房基金收入	0	0	0	二十一、其他支出	1	1	0
其他收入	910	910	0	二十二、债务付息支出	2,985	3,025	40
				二十三、债务发行费用支出	20	24	4
一般公共预算收入小计	64,597	64,597	0	一般公共预算支出小计	172,073	215,072	42,999
三、上级补助收入	79,252	119,589	40,337				
(一) 返还性收入	9,284	9,284	0				
所得税基数返还收入	397	397	0	二十四、上解上级支出	6,119	6,119	0
成品油税费改革税收返还收入	0	0	0	(一) 一般性转移支付上解	-339	-339	0
增值税税收返还收入	714	714	0	体制上解	-339	-339	0
消费税税收返还收入	4	4	0	(二) 专项转移支付上解	6,458	6,458	0
增值税“五五分享”税收返还收入	5,984	5,984	0				
其他返还性收入	2,185	2,185	0				
(二) 一般性转移支付收入	69,114	97,887	28,773				
体制补助	687	687	0				
均衡性转移支付收入	9,884	11,233	1,349				
县级基本财力保障机制奖补资金收入	3,423	3,514	91				

附件1

武江区2022年一般公共预算收支调整总表

单位：万元

收入项目	2022年预算	2022年预算 调整后	增减额	支出项目	2022年预算	2022年预算 调整后	增减额
结算补助收入	19,096	19,096	0				
资源枯竭型城市转移支付补助收入	1,192	1,192	0				
企业事业单位划转补助收入	1,214	1,214	0				
城乡居民医疗保险转移支付收入	0	0	0				
产粮（油）大县奖励资金收入	0	0	0				
重点生态功能区转移支付收入	7,045	11,226	4,181				
固定数额补助收入	2,411	2,411	0				
欠发达地区转移支付收入	0	0	0				
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	2	38	36				
公共安全共同财政事权转移支付收入	441	617	176				
教育共同财政事权转移支付收入	3,837	6,644	2,807				
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	0	163	163				
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	262	7,070	6,808				
卫生健康共同财政事权转移支付收入	5,902	7,956	2,054				
节能环保共同财政事权转移支付收入	0	0	0				
农林水共同财政事权转移支付收入	9,575	13,549	3,974				
交通运输共同财政事权转移支付收入	0	0	0				
住房保障共同财政事权转移支付收入	0	756	756				
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	0	100	100				
增值税留抵退税转移支付支出	0	2,004	2,004				
其他退税减税降费转移支付支出	0	1,323	1,323				
补充县区财力转移支付支出	0	2,951	2,951				
其他一般性转移支付收入	4,143	4,143	0				
（三）专项转移支付收入	854	12,418	11,564				
四、债务转贷收入	4,879	12,479	7,600				
五、调入资金	7,831	7,831	0	二十五、安排预算稳定调节基金	0	6,278	6,278
政府性基金预算调入	7,831	7,831	0	二十六、债务还本支出	4,879	4,880	1
国有资本经营预算调入	0	0	0	二十七、调出资金	0	0	0
从其他资金调入	0	0	0	二十八、年终结余	0	0	0
六、动用预算稳定调节基金	1,091	2,347	1,256	其中：结转下年使用	0	0	0
七、上年结余收入	25,421	25,506	85				
收入总计	183,071	232,349	49,278	支出总计	183,071	232,349	49,278

武江区2022年新增一般性转移支付收入（可统筹部分）明细表

单位：元

序号	项目	金额	备注
新增财力总计		118,990,000	
1	支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付资金	42,740,000	
2	生态保护区财政补偿转移支付资金	41,810,000	
3	支持小微企业留抵退税有关专项资金	20,040,000	
4	均衡性转移支付资金	12,370,000	
5	财力薄弱镇（乡）困难补助	1,120,000	
6	县级基本财力保障机制奖补资金	910,000	

武江区2022年新增共同财政事权转移支付及专项转移支付收入明细表

单位：元

编号	资金文件	支出功能科目	下达资金
	总 计		284, 375, 669. 48
1	粤财社〔2022〕238号、韶财社〔2022〕20号，关于下达2022年省财政城乡居民基本养老保险补助资金的通知	208	21, 500, 000. 00
2	粤财农〔2022〕80号、韶财农〔2022〕68号，关于下达2022年第二批省级乡村振兴驻镇帮镇扶村资金（省级巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金）的通知	213	16, 550, 000. 00
3	韶财社〔2022〕67号，关于下达2021年度韶关市扶持高校毕业生在韶就业补贴项目资金的通知	208	15, 154, 640. 00
4	粤财社〔2021〕305号、韶财社〔2022〕26号，关于下达中央财政2022年城乡居民基本医疗保险补助资金的通知	210	12, 829, 559. 00
5	粤财科教〔2021〕239号、韶财科教〔2022〕4号，关于下达2022年城乡义务教育公用经费补助资金的通知	205	10, 044, 550. 00
6	粤财农〔2022〕38号、韶财农〔2022〕48号，关于下达2022年省级组织实施项目水利专项资金（第五批）的通知	213	10, 000, 000. 00
7	粤财社〔2021〕293号、韶财社〔2022〕54号，关于下达2022年中央就业补助资金和省级促进就业创业发展专项资金的通知（中央就业补助资金）	208	9, 740, 000. 00
8	粤财农〔2021〕160号、韶财农〔2022〕59号，关于下达2022年中央财政农业保险保险费补贴资金的通知	213	9, 740, 000. 00
9	粤财行〔2021〕175号、韶财行〔2022〕3号，关于下达2022年党的基层组织建设保障经费（农村基层组织经费）的通知	213	8, 641, 420. 00
10	粤财社〔2022〕239号、韶财社〔2022〕21号，关于下达2022年中央财政城乡居民基本养老保险补助资金的通知	208	8, 530, 000. 00
11	粤财社〔2021〕331号、韶财社〔2022〕3号，关于下达2022年省级困难群众救助补助预算资金的通知	208	7, 800, 000. 00
12	韶财社〔2022〕72号，关于下达2022年市级补助城镇独生子女父母计划生育奖励经费的通知	210	7, 573, 840. 00
13	粤财科教〔2022〕12号、韶财科教〔2022〕44号，关于下达2022年省级教育发展专项资金（基础教育高质量发展奖补资金）（第二批）的通知	205	7, 220, 000. 00
14	粤财社〔2021〕269号、韶财社〔2022〕2号，关于下达2022年中央财政优抚对象补助经费的通知	208	6, 998, 100. 00
15	韶财行〔2022〕7号，关于下达2022年党的基层组织建设保障经费（社区基层组织经费）市级补助资金的通知	212	6, 623, 000. 00
16	粤财资环〔2022〕67号、韶财工〔2022〕64号，关于下达2022年省级自然灾害救灾复产补助资金的通知	224	6, 500, 000. 00
17	粤财建〔2021〕66号、韶财建〔2022〕1号，关于下达2022年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知	221	6, 419, 100. 00
18	粤财行〔2021〕176号、韶财行〔2022〕4号，关于下达2022年党的基层组织建设保障经费（社区基层组织经费）的通知	212	5, 298, 400. 00
19	韶财建〔2022〕30号，关于调整芙蓉新城内涝治理项目前期工作经费指标的通知	201	4, 610, 000. 00

武江区2022年新增共同财政事权转移支付及专项转移支付收入明细表

单位：元

编号	资金文件	支出功能科目	下达资金
	总 计		284,375,669.48
20	韶财行（2022）6号，关于下达2022年党的基层组织建设保障经费（农村基层组织经费）市级补助资金的通知	213	4,418,990.00
21	粤财农（2021）166号、韶财农（2022）7号，关于下达2022年中央财政农田建设补助资金的通知	213	4,260,000.00
22	粤财科教（2022）81号、韶财科教（2022）58号，关于下达2022年城乡义务教育补助经费清算资金的通知（支持义务教育补助经费-综合奖补项目）	205	3,960,000.00
23	粤财社（2021）267号、韶财社（2022）1号，关于下达2022年省财政优抚优恤补助经费的通知	208	3,353,679.70
24	韶财农（2022）64号，关于下达2022年中央财政农田建设补助资金的通知	213	3,050,000.00
25	粤财建（2021）70号、韶财建（2022）18号，关于下达2022年省住房城乡建设厅主管专项资金的通知（城镇老旧小区改造）	221	2,600,900.00
26	粤财科教（2021）257号、韶财科教（2022）45号，关于下达2022年支持学前教育发展中央资金的通知	205	2,500,000.00
27	韶财社（2022）12号，关于下达2022年市级残疾人两项补贴资金的通知（其他一般公共服务支出）	201	2,333,785.00
28	韶财社（2022）84号，关于下达2021年“三项补贴”补助资金的通知	208	2,226,558.67
29	粤财社（2022）58号、韶财社（2022）68号，关于安排2021年下半年新冠病毒疫苗及接种费用省级财政补助资金的通知	210	2,223,089.00
30	粤财社（2022）31号、韶财社（2022）81号，关于下达2022年省级养老服务体系建设项目补助预算资金的通知	208	2,200,000.00
31	粤财社（2021）252号、韶财社（2022）38号，关于下达2022年省财政“广东兜底民生服务社会工作双百工程”项目资金的通知	208	2,122,500.00
32	粤财行（2021）172号、韶财行（2022）2号，关于下达2022年正常离任村干部生活补助经费的通知	213	2,054,250.00
33	粤财社（2021）246号、韶财社（2022）65号，关于下达2022年卫生健康领域其他事业发展性资金的通知（出生缺陷综合防控项目资金）	210	2,050,000.00
34	韶财社（2022）49号，关于下达新冠疫情防控经费的通知	210	2,000,000.00
35	粤财综（2021）61号、韶财综（2022）9号，关于分配下达2021年省级公路灾毁修复资金的通知	214	1,880,000.00
36	粤财社（2022）114号、韶财社（2022）87号，关于下达2022年中央财政基本公共卫生服务补助第二批资金预算的通知	210	1,836,300.00
37	粤财行（2022）61号、韶财行（2022）43号，关于下达乡镇“五小”场所和周转房保障省级财政奖补经费的通知	201	1,800,000.00
38	韶财社（2022）32号，关于下达2022年市财政“广东兜底民生服务社会工作双百工程”项目资金的通知	201	1,696,300.00
39	韶财行（2022）9号，关于下达2022年正常离任村干部生活补助经费市级配套资金的通知	213	1,643,400.00

武江区2022年新增共同财政事权转移支付及专项转移支付收入明细表

单位：元

编号	资金文件	支出功能科目	下达资金
	总 计		284,375,669.48
40	粤财社〔2021〕244号、韶财社〔2022〕58号，关于下达2022年残疾人事业发展补助资金的通知	208	1,512,500.00
41	粤财建〔2021〕70号、韶财建〔2022〕18号，关于下达2022年省住房城乡建设厅主管专项资金的通知（打造餐厨垃圾处理示范点）	221	1,500,000.00
42	韶财农〔2022〕60号，关于下达2022年市级农业保险保险费补贴资金的通知	213	1,430,000.00
43	粤财社〔2021〕293号、韶财社〔2022〕54号，关于下达2022年中央就业补助资金和省级促进就业创业发展专项资金的通知（省级就业创业政策性补助资金）	208	1,410,000.00
44	韶财综〔2022〕34号，关于分配下达韶关市2022年农村公路养护工程补助资金的通知	214	1,389,000.00
45	韶财社〔2022〕12号，关于下达2022年市级残疾人两项补贴资金的通知（其他残疾人事业支出）	201	1,325,692.00
46	粤财科教〔2022〕81号、韶财科教〔2022〕58号，关于下达2022年城乡义务教育补助经费清算资金的通知（城乡义务教育公用经费）	205	1,230,000.00
47	粤财农〔2021〕191号、韶财农〔2022〕81号，关于下达2022年农村综合改革转移支付资金（第二批）-扶持村级集体经济发展的通知	213	1,200,000.00
48	粤财科教〔2022〕84号、韶财科教〔2022〕89号，关于追加下达2022年支持学前教育发展中央资金的通知	205	1,200,000.00
49	粤财行〔2021〕177号、韶财行〔2022〕5号，关于下达2022年党的基层组织建设保障（“两新”组织党建经费）的通知	201	1,187,364.00
50	韶财预〔2022〕5号，关于下达武江区病故军人遗属一次性抚恤金的通知	208	1,164,847.25
51	粤财建〔2022〕35号、韶财建〔2022〕26号，关于下达2022年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知	221	1,138,800.00
52	粤财社〔2022〕39号、韶财社〔2022〕51号，关于下达2022年第二批基本公共卫生服务省级补助资金的通知	210	1,027,600.00
53	韶财社〔2022〕76号，关于下达2022年市级残疾人事业发展补助资金的通知	208	1,012,050.00
54	粤财资环〔2022〕61号、韶财工〔2022〕55号，关于下达2022年中央自然灾害救灾资金（洪涝灾害救灾补助）资金的通知	224	1,000,000.00
55	粤财资环〔2022〕62号、韶财工〔2022〕63号，关于下达2022年省级自然灾害生活救助资金的通知	224	1,000,000.00
56	100万元以下项目合计		32,665,454.86

武江区2022年新增区级预算项目支出明细表

单位：元

序号	单位	资金类型	用 途	金 额
总 计				68,755,122
1	全区各单位	人员经费	机关事业单位基础绩效奖和离退休人员慰问金	60,320,000
2	代列项目	预备费	预备费	8,000,000
3	代列项目	刚性支出	政府一般债务付息	398,021
4	代列项目	刚性支出	政府一般债务发行费用	37,101

武江区2022年政府性基金预算收支调整总表

单位:万元

项 目	2022年收入 预算数	2022年预算 调整后	增减额	项 目	2022年支出 预算数	2022年预算 调整后	增减额
一、国有土地收益基金收入	0	0	0	一、文化体育与传媒支出	0	0	0
二、农业土地开发资金收入	0	0	0	二、社会保障和就业支出	93	93	0
三、国有土地使用权出让金收入	0	0	0	三、城乡社区支出	5,475	5,475	0
四、城市基础设施配套费收入	0	0	0	四、农林水支出	0	0	0
五、彩票公益金收入	280	280	0	五、其他支出	36,193	109,193	73,000
（一）福利彩票公益金收入	0	0	0	（一）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	35,789	108,789	73,000
（二）体育彩票公益金收入	280	280	0	（二）彩票发行销售机构业务费安排的支出	0	0	0
六、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入	0	0	0	（三）彩票公益金安排的支出	404	404	0
七、污水处理费收入	0	0	0	六、专项债务付息支出	3,610	4,774	1,164
八、专项债券对应项目专项收入	0	0	0	七、专项债务发行费用支出	60	120	60
收入合计	280	280	0	支出合计	45,431	119,655	74,224
转移性收入	52,982	127,206	74,224	转移性支出	7,831	7,831	0
政府性基金转移收入	16,501	17,725	1,224	政府性基金转移支付	0	0	0
政府性基金补助收入	16,501	17,725	1,224	政府性基金补助支出	0	0	0
政府性基金上解收入	0	0	0	政府性基金上解支出	0	0	0
债券转贷收入	0	73,000	73,000	债务还本支出	0	0	0
上年结余收入	36,481	36,481	0	调出资金	7,831	7,831	0
调入资金	0	0	0	年终结余	0	0	0
收入总计	53,262	127,486	74,224	支出总计	53,262	127,486	74,224

附件6:

武江区2022年地方政府新增债券额度分配明细表

单位：万元

序号	项目名称	主管部门	债券类型	债券额度	备注
一、一般债券					
1	广东省韶关市武江区老城区公共基础设施提质与综合开发工程	韶关市武江区城市管理和综合执法局	一般债券	7,600	
小 计				7,600	
二、专项债券					
1	韶关市武江区乡村振兴示范项目	韶关市武江区农业农村局	专项债券	25,000	
2	广东省城乡融合发展省级试点武江区产业经济基础设施建设与开发项目	韶关市武江区工业和信息化局	专项债券	28,000	
3	韶关市武江区医药健康科技产业园建设项目	韶关市武江区工业和信息化局	专项债券	2,000	
4	韶关市武江区儿童医院建设项目	韶关市武江区卫生健康局	专项债券	3,000	
5	韶关高新区莞韶城三期基础设施项目	韶关市武江区工业和信息化局	专项债券	15,000	
小 计				73,000	
总 计				80,600	