

关于韶关市武江区 2022 年财政第二次 预算调整方案的报告

——2022 年 12 月 28 日在武江区第十届人大常委会
第九次会议上

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 年财政第二次预算调整方案，涉及减少预算总收支和增加债券事项，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 年财政第二次预算调整方案报告如下：

一、一般公共预算调整情况（详见附件 1）

2022 年 8 月 30 日，经区十届人大常委会第七次会议审查通过的 2022 年财政第一次预算调整方案安排一般公共预算总收支均为 232,349 万元。

（一）一般公共预算收入

由于区级一般公共预算收入不及预期，拟将第一次预算调整后的全区一般公共预算总收入从 232,349 万元调整为 204,793 万元，调减 27,556 万元，主要是区级可统筹财力减

少 31,744 万元、上级专项资金增加 4,188 万元。其中区级可统筹财力减少 31,744 万元，具体如下：

1. 区级一般公共预算收入减少 27,497 万元；

2022 年因疫情反复和减税降费对区级财政收入叠加冲击影响，区级税收收入、非税收入均出现大幅下降，拟将区级一般公共预算收入目标从增长 5%调整为下降 40%(扣除留抵退税因素，实际下降 32%)。收入总额从 64,597 万元调整为 37,100 万元（其中留抵退税上划 5,001 万元），调减 27,497 万元。

2. 政府性基金预算调入减少 7,645 万元；

3. 新增上级财力补助 3,398 万元（详见附件 2）。

（二）一般公共预算支出

由于收入预算调减，拟将第一次预算调整后的全区一般公共预算总支出从 232,349 万元调整为 169,007 万元，调减 63,342 万元，主要是区级财力安排支出减少 31,744 万元、上级专项资金支出减少 31,598 万元。其中区级财力安排支出减少 31,744 万元，具体如下：

1. 收回区级年初预算指标 33,360 万元（详见附件 3）；

2. 压减部门公用经费 152 万元、项目经费 171 万元；

3. 未纳入年初预算项目支出 1,939 万元（详见附件 4）。

（三）一般公共预算结余结转

综上，全区一般公共预算收支相抵结余资金 35,786 万元，均为上级转移支付资金及新增一般债券资金，结转下年使用。

二、政府性基金预算调整情况（详见附件5）

2022年8月30日，经区十届人大常委会第七次会议审查通过的2022年财政第一次预算调整方案安排政府性基金预算总收支均为127,486万元。

（一）政府性基金预算收入

由于区级土地出让分成收益未达预期，拟将全区政府性基金预算总收入从127,486万元调整为111,917万元，调减15,569万元，主要是区级可安排项目财力减少16,994万元，省级收回专项债券资金1,000万元，上级专项资金增加2,425万元。其中区级可安排项目财力减少16,994万元，具体如下：

1. 区级政府性基金预算收入减少54万元；

一是2022年由于受新冠肺炎疫情影响，区级政府性基金预算收入（体育彩票公益金）出现下降，未能完成年度收入目标任务，短收63万元。二是国有土地使用权出让金收入超预算完成9万元。拟将2022年区级政府性基金预算收入从280万元调整为226万元，调减54万元。

2. 区级土地出让分成收益减少17,725万元；

3. 调入资金增加785万元。

（二）政府性基金预算支出

由于收入预算调减，拟将第一次预算调整后的全区政府性基金预算总支出从127,486万元调整为106,840万元，调减20,646万元，主要是区级财力安排支出减少16,994万元、省

级收回专项债券资金对应支出减少 1,000 万元、上级专项资金支出减少 2,652 万元。其中区级财力安排支出减少 16,994 万元，具体如下：

1. 收回预算安排土地征收专项资金 4,991 万元；
2. 收回预算安排专项债券付息及发行费用 4,109 万元；
3. 收回预算安排体育彩票公益金对应项目支出 103 万元；
4. 压减项目经费 146 万元；
5. 调出资金减少 7,645 万元。

（三）政府性基金预算结余结转

综上，全区政府性预算收支相抵结余资金 5,077 万元，均为专项转移支付资金及新增专项债券资金，结转下年使用。

三、2022 年债券调整情况

（一）新增债券调整情况

2022 年 8 月 30 日，经区十届人大常委会第七次会议审查通过的 2022 年财政第一次预算调整方案安排 2022 年地方政府新增债券为 80,600 万元。根据韶关市财政局《关于转贷（收回）地方政府新增债券资金的通知》（韶财债〔2022〕75 号）及《广东省财政厅关于调整新增债券资金用途事项的批复》（粤财债〔2022〕83 号），收回我区 2022 年广东省政府专项债券（二十九期）1,000 万元，对应的具体项目为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。收回调整后，我区 2022 年地方政府新增债券为 79,600 万元，其中，

一般债券 7,600 万元、专项债券 72,000 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 72,000 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 27,000 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。

(二) 再融资债券调整情况

根据《关于下达 2022 年 7 月地方政府再融资债券的通知》(韶财债〔2022〕54 号)及《关于下达 2022 年 11 月地方政府再融资债券的通知》(韶财债〔2022〕84 号),分配下达我区 2022 年再融资债券 4,879 万元,用于偿还对应的 2022 年到期地方政府债券本金。其中:再融资一般债券 4,879 万元,安排用于偿还对应的 2022 年到期政府一般债券本金。

以上为 2022 年区级财政第二次预算调整方案,实际执行情况以决算为准。

附件: 1、武江区 2022 年一般公共预算收支调整总表

2、武江区 2022 年新增一般性转移支付收入(可统

筹财力) 明细表

- 3、武江区 2022 年年初预算资金结余表
- 4、武江区 2022 年新增区级预算项目支出明细表
- 5、武江区 2022 年政府性基金预算收支调整总表

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 预算调整	2022年二次 预算调整	增减额	支出项目	2022年 预算调整	2022年二次 预算调整	增减额
一、税收收入	39,866	25,914	-13,952	一、一般公共服务支出	28,666	17,407	-11,259
增值税	17,106	10,894	-6,212	二、国防支出	689	353	-336
企业所得税	8,240	3,546	-4,694	三、公共安全支出	11,662	11,446	-216
个人所得税	2,640	2,248	-392	四、教育支出	45,186	39,118	-6,068
资源税	600	974	374	五、科学技术支出	1,857	327	-1,530
城市维护建设税	4,500	3,670	-830	六、文化旅游体育与传媒支出	5,374	3,816	-1,558
房产税	3,980	2,725	-1,255	七、社会保障和就业支出	35,956	33,219	-2,737
印花税	1,130	767	-363	八、卫生健康支出	18,153	16,252	-1,901
城镇土地使用税	530	101	-429	九、节能环保支出	264	272	8
土地增值税	140	183	43	十、城乡社区支出	15,747	10,213	-5,534
车船税	0	0	0	十一、农林水支出	25,159	9,710	-15,449
耕地占用税	1,000	806	-194	十二、交通运输支出	1,399	514	-885
契税	0	0	0	十三、资源勘探工业信息等支出	21	35	14
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	11,186	-13,545	十五、金融支出	0	0	0
专项收入	780	672	-108	十六、自然资源海洋气象等支出	6,328	4,838	-1,490
行政事业性收费收入	950	1,154	204	十七、住房保障支出	10,791	7,642	-3,149
罚没收入	3,520	3,663	143	十八、粮油物资储备支出	5	5	0
国有资本经营收入	0	200	200	十九、灾害防治及应急管理支出	2,465	1,812	-653
国有资源(资产)有偿使用收入	18,571	5,226	-13,345	二十、预备费	2,300	0	-2,300
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	271	-639	二十二、债务付息支出	3,025	751	-2,274
				二十三、债务发行费用支出	24	8	-16
一般公共预算收入小计	64,597	37,100	-27,497	一般公共预算支出小计	215,072	157,739	-57,333
三、上级补助收入	119,589	127,175	7,586				
(一) 返还性收入	9,284	9,284	0				
所得税基数返还收入	397	397.00	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	714.00	0	体制上解	-339	-339	0
消费税税收返还收入	4	4.00	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	5,984.00	0				
其他返还性收入	2,185	2,185.00	0				
(二) 一般性转移支付收入	97,887	101,952	4,065				
体制补助	687	687	0				
均衡性转移支付收入	11,233	11,264	31				
县级基本财力保障机制奖补资金收入	3,514	3,514	0				

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 预算调整	2022年二次 预算调整	增减额	支出项目	2022年 预算调整	2022年二次 预算调整	增减额
结算补助收入	19,096	15,853	-3,243				
资源枯竭型城市转移支付补助收入	1,192	1,171	-21				
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	11,226	11,226	0				
固定数额补助收入	2,411	5,744	3,333				
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	38	33	-5				
公共安全共同财政事权转移支付收入	617	601	-16				
教育共同财政事权转移支付收入	6,644	6,840	196				
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	163	217	54				
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	7,070	8,552	1,482				
卫生健康共同财政事权转移支付收入	7,956	5,461	-2,495				
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	13,549	14,241	692				
交通运输共同财政事权转移支付收入	0	251	251				
住房保障共同财政事权转移支付收入	756	756.00	0				
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	100	200.00	100				
增值税留抵退税转移支付支出	2,004	4,100.00	2,096				
其他退税减税降费转移支付支出	1,323	3,204.00	1,881				
补充县区财力转移支付支出	2,951	4,780.00	1,829				
其他一般性转移支付收入	4,143	2,043.00	-2,100				
（三）专项转移支付收入	12,418	15,939	3,521				
四、债务转贷收入	12,479	12,479	0				
五、调入资金	7,831	186	-7,645	二十五、安排预算稳定调节基金	6,278	269	-6,009
政府性基金预算调入	7,831	186	-7,645	二十六、债务还本支出	4,880	4,880	0
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	35,786	35,786
六、动用预算稳定调节基金	2,347	2,347	0	其中：结转下年使用	0	35,786	35,786
七、上年结余收入	25,506	25,506	0				
收入总计	232,349	204,793	-27,556	支出总计	232,349	204,793	-27,556

武江区2022年新增一般性转移支付收入（可统筹财力）明细表

单位：元

序号	项目	金额	备注
新增财力总计		33,980,000	
1	支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付资金	30,990,000	
2	财政管理工作绩效评价激励资金	2,000,000	
3	中央增值税留抵退税转移支付资金	890,000	
4	均衡性转移支付资金	310,000	
5	资源枯竭型城市转移支付补助收入	-210,000	

武江区2022年部门预算资金结余表

单位：元

序号	预算单位	预算项目	指标结余
总 计			333,598,903
一、财政代列项目		小 计	199,102,225
1	财政代列项目	安排预算稳定调节基金	60,090,000
2	财政代列项目	机关事业单位基础绩效奖和离退休人员慰问金	34,286,069
3	财政代列项目	调资及新增人员经费	30,000,000
4	财政代列项目	政府债券付息及手续费	22,892,371
5	财政代列项目	科技创新驱动资金	15,000,000
6	财政代列项目	工资改革调增资金	10,000,000
7	财政代列项目	自然灾害、疫情防控等应急资金及预备费	8,333,785
8	财政代列项目	机关事业单位养老保险财政补贴资金	7,000,000
9	财政代列项目	重点项目前期工作经费	5,500,000
10	财政代列项目	城乡融合及城镇提升项目资金	3,000,000
11	财政代列项目	人才资源开发专项资金	3,000,000
二、部门编制项目		小 计	134,496,679
12	各部门	基本支出结余	7,107,918
13	市政管理中心	2022年市政园林管养经费	27,280,708
14	医保局	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	12,607,875
15	城管局	2022年武江区环卫清扫保洁服务项目经费	10,129,894
16	城管局	2022年韶关市高新区环卫保洁市场化项目	9,386,613
17	教育局	2022年继续教育专项培训经费	4,977,630
18	人社局	城乡居民基本养老保险区级配套资金	3,806,946
19	教育局	普惠性幼儿园生均公用经费区级配套资金	3,698,750
20	城管局	2022年城市维护管理事务经费	2,542,490
21	公安分局	2022年公安专项业务运维	1,939,103
22	卫健局	基本公共卫生服务项目资金	1,922,827
23	机关事务中心	机关事务专项经费	1,651,179
24	组织部	2022年机关党建活动经费	1,620,000
25	退役军人事务局	各类优抚对象区级抚恤金及生活补助金	1,435,871
26	民政局	困难残疾人生活津贴和重度残疾人护理补贴区级配套资金	1,343,489
27	区委办	电子政务内网电子公文交换安全可靠系统替代工程（第二期）	1,305,000
28	文旅体局	三馆免费开放经费（文化馆、图书馆、博物馆）	1,301,837
29	民政局	兜底民生服务社会工作双百工程人员经费区级配套资金	1,197,280
30	龙归镇	南水河清淤相关工作经费	1,050,000
31	新华街	社区“两委”干部社保（区配套）	1,042,455
32	宣传部	宣传工作提升经费	1,026,511
33	各部门	项目结余资金（小于100万元）	36,122,303

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				19,385,370
一、刚性支出		小 计		18,926,676
1	教育系统	刚性支出	教育系统生均公用经费	12,603,490
	全区各单位	刚性支出	补缴机关事业单位职业年金	5,530,045
2	全区各单位	刚性支出	遗属困难补助及病故人员一次性抚恤金	521,395
3	应急管理局	刚性支出	政府购买服务人员经费（值班值守员）	129,000
4	全区各单位	刚性支出	年终考核奖励金	85,000
5	武江分局	刚性支出	住房改革补贴	47,168
6	农业农村局	刚性支出	追加2022年政策性水稻种植保险区配套资金	8,379
7	重阳镇	刚性支出	公共服务站人员项目经费	2,200
二、其他支出		小 计		458,694
8	消防大队		全市消防安全大培训	79,014
9	组织部		2022年离退休干部春节慰问经费	76,000
10	政数局		“两会”视频支撑服务费	66,500
11	组织部		党代会工作经费	57,396
12	残联		武江区乡镇（街道）残联、村（社区）残协改革工作经费	51,000
13	住建局		农村房屋安全隐患排查整治工作鉴定费用	45,000
14	消防大队		“三合一”场所示范街整治提升项目	38,030
15	编办		乡镇街道体制改革机构牌匾制作经费	27,700
16	人大办		人大代表监察视察履职费	18,054

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 预算调整	2022年二次 预算调整	增减额	项 目	2022年 预算调整	2022年二次 预算调整	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	97	4
三、国有土地使用权出让金收入	0	9	9	三、城乡社区支出	5,475	445	-5,030
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	217	-63	五、其他支出	109,193	105,327	-3,866
(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	108,789	104,789	-4,000
(二)体育彩票公益金收入	280	217	-63	(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	538	134
七、污水处理费收入	0	0	0	六、专项债务付息支出	4,774	725	-4,049
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	120	60	-60
收入合计	280	226	-54	支出合计	119,655	106,654	-13,001
转移性收入	127,206	111,691	-15,515	转移性支出	7,831	5,263	-2,568
政府性基金转移收入	17,725	2,425	-15,300	政府性基金转移支付	0	0	0
政府性基金补助收入	17,725	2,425	-15,300	政府性基金补助支出	0	0	0
政府性基金上解收入	0		0	政府性基金上解支出	0	0	0
债券转贷收入	73,000	72,000	-1,000	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	186	-7,645
调入资金	0	785	785	年终结余	0	5,077	5,077
收入总计	127,486	111,917	-15,569	支出总计	127,486	111,917	-15,569