

# 关于汉滨区 2022 年财政预算调整草案的报告

2022 年 12 月 5 日在汉滨区十九届人大常委会第七次会议上

汉滨区财政局局长 刘正保

主任、各位副主任，各位委员：

受区人民政府委托，现将 2022 年财政预算调整草案和政府债券资金的安排意见向人大常委会报告如下，请予审议。

## 一、关于一般公共预算的调整

### （一）收入调整

财政收入的调整涉及三个层面：

**一是区级一般公共预算收入。**在组织收入过程中，全面落实了国务院减税降费政策，特别是留抵退税力度空前，加之疫情影响，区级收入大幅下降。据税务部门计算，落实减税降费留抵退税政策影响区级税收收入减收，年初人代会审议批准的区级一般公共预算收入 49848 万元难以实现。结合当前税收收入和非税收入的执行情况，建议将区级一般公共预算收入调整为 45500 万元，其中：税收收入 31300 万元，占比 68.8%。调整后的区级收入较上年实绩下降 27%（剔除上年一次性收入因素同比下降 9%）。

**二是上级补助收入。**根据目前收到的预算通知，上级下达我区的财力性转移支付补助较年初增加 49165 万元，新增政府一般债券资金 12102 万元。财力性转移支付增加主要是以下六个方面：

- (1) 均衡性转移支付补助 14665 万元；
- (2) 县级基本财力保障机制奖补 980 万元；
- (3) 重点生态功能区转移支付 2404 万元；
- (4) 革命老区转移支付 216 万元；
- (5) 补充县区财力转移支付 25647 万元；
- (6) 减税降费财力性补助 5253 万元。

年初预计的上级专款规模 340000 万元，截止 11 月底收到上级下达预算 287775 万元，考虑土地增减挂钩指标交易收入延迟到位及政策性因素，建议将上级专款规模调整为 300000 万元，最终执行数以年终决算数为准。

**三是可用财力。**年初财政总收入为 608213 万元(含预计的上级专款 340000 万元)，新增转补 49165 万元，新增政府一般债券 12102 万元，上年结余 1715 万元，区级一般公共预算收入调减 4348 万元，上级专款调减 40000 万元，财政总收入调整为 626847 万元，减去上解支出预计 49000 万元，当年可用财力调整为 577847 万元，比年初增加 18634 万元（附表一）。

## （二）支出调整

年初测算的支出需求 650731 万元，因专款规模调整和预算调剂，对年初的两项支出调减 46100 万元：

一是上级专款调减 40000 万元；

二是年初预算的巩固衔接资金调减 6100 万元（从政府一般债券资金中安排）。

同时，在预算执行中为保障重点领域的支出需求，需要增加支出 63164 万元：

一是年初已安排的四个方面支出超预算 23434 万元：

(1) 疫情防控支出 4264 万元；

(2) 环境保护支出 4816 万元；

(3) 综治维稳、信访化解支出 859 万元；

(4) 人员经费追加预算 12500 万元、运转类支出增加 995 万元(其中：公务用车购置 36 万元，会议费 153 万元)。

二是年中重点领域需求增加七个方面的支出 39730 万元：

(1) 政府一般债券支出 12102 万元；

(2) 创文经费支出 1444 万元；

(3) 巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接支出 4761 万元；

(4) 经济建设方面支出 9701 万元；

(5) 镇办、部门专项工作经费 7686 万元；

(6) 公共设施、村（社区）基础设施、办公用房维修改造等支出 1787 万元；

(7) 公立医院编制备案人员、聘用人员及合同期内政府购买服务支出 2249 万元。

支出增减调整后，全区的支出规模调整为 667795 万元，与可用财力相比，当年缺口 89948 万元。《预算法》规定，地方人民政府不得编列赤字预算，但刚性的支出需求又无法控制。我们

意见是，遵循“量入为出”原则，支出规模控制在可用财力以内，对超出财力的支出需求分轻重缓急视财力情况落实。

## 二、关于政府性基金预算的调整

年初人代会审议批准的政府性基金收入为 20000 万元，从今年市场用地情况看，不太乐观，经过认真研判，建议将基金收入调整为 10000 万元，加上上年结转的专项债券 29025 万元、今年新增地方政府专项债券 69080 万元、上级专项资金 7747 万元，政府性基金预算收入调整为 115852 万元。政府性基金支出按以收定支的原则进行相应调整，支出规模控制在 115852 万元以下（附表三），确保收支平衡。

需要说明的是：因上级补助资金还在陆续下达，上述两本预算的收入将会有所变化，待上下级结算完成后我们再专题向政府报告。

## 三、政府债券资金的安排意见

今年，全区新增政府债券资金 81182 万元，其中一般债券 12102 万元、专项债券 69080 万元。根据债券资金申报时对应的的项目，分别用于十三个方面（附表四）：

一般债券 12102 万元，用于以下五个项目：

1. 区委党校整体迁建项目 2300 万元；
2. 汉滨初中滨江校区综合楼建设项目 1000 万元；
3. 汉滨高中高井中学整体新建项目 2054 万元；
4. 巩固衔接资金区级配套 6100 万元；

5. 汉滨区水利局小型水库加固项目 648 万元。

专项债券 69080 万元，用于以下八个项目：

1. 汉滨区中小企业服务平台（公共实训基地）项目 4000 万元；

2. 汉滨区职业教育中心建设项目 13800 万元；

3. 汉滨区毛绒文创总部产业园基础设施建设项目 16500 万元；

4. 汉滨区妇幼保健院综合能力提升及配套设备项目 7000 万元；

5. 安康城东产业融合创新示范区主次干道城市综合管廊项目 7000 万元；

6. 汉滨区流水区域医疗分中心建设项目 1700 万元；

7. 安康·中国西北纺织服装产业城C、D地块基础设施（一期）项目 16500 万元；

8. 西康高铁项目我区承担项目资本金专项债券项目 2580 万元。

#### **四、强化措施，增强信心，奋力实现预算目标**

全区上下以贯彻落实党的二十大精神为契机，全面深化财税改革，以增收节支为重点，以绩效管理为手段，以风险防控为要求，着力抓好各项工作。

**一是坚决兜牢“三保”底线。**坚持“三保”优先，切实把全面落实民生保障、优先安排工资发放、重点保证政权运转放在预算执行的首位。每月 10 日前将民生资金、干部工资兑付到位后再安排其他财政支出。加强库款运行监测，建立月度库款“保底”

制度，集中所有财力优先用于“三保”支出，确保“三保”不出任何问题。

**二是努力增加财政收入。**紧扣全年收入目标任务，加强与税务部门的密切协作，强化税收征管，及时掌握重点税源增减动态，确保税款及时入库，做到应收尽收。加快城东新区、五里工业集中区、西坝棚改的土地招拍挂进程，加大储备土地“去库存”力度，确保土地出让收入及早实现，为项目建设提供资金保障。

**三是全力做好向上争取。**继续坚持“两眼向上盯政策，两腿向外跑项目”的理念，积极向省市汇报我区财政面临的困难和问题，下大力气争取转移支付补助资金，有效增加可用财力。紧盯中省政策导向，主动了解专项资金安排使用方向、重点领域和分配依据，做好跟踪衔接，尽力争取更多的项目资金，确保上级专款只增不减。

**四是加快盘活存量资金。**严格落实预算法及其实施条例和国务院关于盘活存量资金的有关规定，认真清理财政存量资金，进一步加大存量资金与预算安排的统筹力度。对结余资金和连续两年未用完的结转资金，按规定收回财政统筹使用，对不足两年的结转资金中不需按原用途使用或预计年底难以使用的资金，收回统筹用于经济社会发展急需支持的领域，强化重大决策部署财力保障。

**五是调整优化支出结构。**面对有限的财力，要切实在“调结构、优支出、保重点、压一般”上下功夫，牢固树立过“紧日子”

思想，大力压减一般性支出、严控非刚性支出，从严、从紧、从实、从细安排预算。强化预算约束，坚持量入为出，把好支出关口。整合存量，用好增量，集中财力保障全区民生领域和重点工作需要，全力护航“六稳”、“六保”。

**六是切实防范运行风险。**紧紧围绕“疫情要防住，经济要稳住，发展要安全”的目标，坚持“稳字当头”，加强收支管理，兼顾稳增长和防风险需要，科学调度资金，合理安排支出顺序，强化财政运行监测，防范化解支付风险。牢固树立风险底线意识，有序化解存量债务，坚决遏制隐性债务增加，防控财政风险，全力推进全区经济高质量、可持续发展。

- 附表：1. 汉滨区 2022 年一般公共预算收入预算调整表  
2. 汉滨区 2022 年一般公共预算支出预算调整表  
3. 汉滨区 2022 年政府性基金预算调整表  
4. 汉滨区 2022 年新增地方政府债券资金安排表

附表 1

## 汉滨区 2022 年一般公共预算收入预算调整表

单位：万元

| 预算科目            | 年初预算数          | 预算调整数         | 调整后预算数         |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>一、税收收入</b>   | <b>38,000</b>  | <b>-6,700</b> | <b>31,300</b>  |
| 增值税             | 17,837         | -5,700        | 12,137         |
| 企业所得税           | 2,966          | -703          | 2,263          |
| 个人所得税           | 1,245          | -20           | 1,225          |
| 资源税             | 1,482          | -240          | 1,242          |
| 城市维护建设税         | 2,827          | -600          | 2,227          |
| 房产税             | 2,458          | 0             | 2,458          |
| 印花税             | 1,219          | 16            | 1,235          |
| 城镇土地使用税         | 1,004          | 190           | 1,194          |
| 土地增值税           | 3,251          | -489          | 2,762          |
| 车船税             | 1,869          | 300           | 2,169          |
| 耕地占用税           | 1,331          | 325           | 1,656          |
| 契税              | 196            | 50            | 246            |
| 烟叶税             | 302            | 170           | 472            |
| 环境保护税           | 13             | 1             | 14             |
| 其他税收收入          |                |               | 0              |
| <b>二、非税收入</b>   | <b>11,848</b>  | <b>2,352</b>  | <b>14,200</b>  |
| 专项收入            | 4,948          | -1,373        | 3,575          |
| 行政事业性收费收入       | 5,600          | -3,662        | 1,938          |
| 罚没收入            | 650            | -350          | 300            |
| 国有资源（资产）有偿使用收入  | 650            | 6,757         | 7,407          |
| 捐赠收入            |                | 10            | 10             |
| 政府住房基金收入        |                | 43            | 43             |
| 其他收入            |                | 927           | 927            |
| <b>一般预算收入合计</b> | <b>49,848</b>  | <b>-4,348</b> | <b>45,500</b>  |
| 上级补助收入          | 558,365        | 9,165         | 567,530        |
| 上年结余            |                | 1,715         | 1,715          |
| 调入资金            |                |               | 0              |
| 债券转贷收入          |                | 12,102        | 12,102         |
| 动用预算稳定调节基金      |                |               | 0              |
| <b>收入总计</b>     | <b>608,213</b> | <b>18,634</b> | <b>626,847</b> |

附表 2

## 汉滨区 2022 年一般公共预算支出预算调整表

单位：万元

| 预算科目           | 年初预算数          | 预算调整数         | 调整后预算数         |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、一般公共服务支出     | 40,150         | 5,437         | 45,587         |
| 二、国防与公共安全支出    | 3,910          | -2,069        | 1,841          |
| 三、教育支出         | 118,000        | 0             | 118,000        |
| 四、科学技术支出       | 440            | -46           | 394            |
| 五、文化旅游体育与传媒支出  | 4,020          | -1,150        | 2,870          |
| 六、社会保障和就业支出    | 96,292         | 27,065        | 123,357        |
| 七、卫生健康支出       | 88,040         | 7,011         | 95,051         |
| 八、节能环保支出       | 25,000         | -10,956       | 14,044         |
| 九、城乡社区支出       | 13,084         | -1,969        | 11,115         |
| 十、农林水支出        | 110,395        | 278           | 110,673        |
| 十一、交通运输支出      | 12,000         | -2,104        | 9,896          |
| 十二、资源勘探工业信息等支出 | 1,500          | 1,300         | 2,800          |
| 十三、商业服务业等支出    | 1,532          | 269           | 1,801          |
| 十四、金融支出        |                | 79            | 79             |
| 十五、援助其他地区支出    |                |               | 0              |
| 十六、自然资源海洋气象等支出 | 8,000          | -5,159        | 2,841          |
| 十七、住房保障支出      | 15,500         |               | 15,500         |
| 十八、粮油物资储备支出    | 200            | 103           | 303            |
| 十九、灾害防治及应急管理支出 | 3,000          | 4,372         | 7,372          |
| 二十、预备费         | 500            | 0             | 500            |
| 二十一、债务付息支出     | 13,000         | -227          | 12,773         |
| 二十二、债务发行费支出    |                |               | 0              |
| 二十三、其他支出       |                |               | 0              |
| <b>支出合计</b>    | <b>554,563</b> | <b>22,234</b> | <b>576,797</b> |
| <b>上解支出</b>    | <b>49,000</b>  | <b>0</b>      | <b>49,000</b>  |
| 出口退税上解支出       |                |               | 0              |
| 专项上解支出         | 49,000         | 0             | 49,000         |
| <b>调出资金</b>    |                |               | 0              |
| <b>债务还本支出</b>  | <b>4,650</b>   | <b>-3,600</b> | <b>1,050</b>   |
| <b>支出总计</b>    | <b>608,213</b> | <b>18,634</b> | <b>626,847</b> |

备注：一般公共预算中含上级专款预算数，年终将随上级专款规模减少或增加。

附表 3

## 汉滨区 2022 年政府性基金预算调整表

单位：万元

| 收支科目          | 年初预算数         | 预算调整数         | 调整后预算数         |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、国有土地收益基金收入  |               |               |                |
| 二、国有土地使用权出让收入 | 20,000        | -10,000       | 10,000         |
| 三、城市基础设施配套费收入 |               |               |                |
| 政府性基金收入合计     | 20,000        | -10,000       | 10,000         |
| 新增专项债券收入      |               | 69,080        | 69,080         |
| 上级补助收入        |               | 7,747         | 7,747          |
| 上年结余          | 28,888        | 137           | 29,025         |
| <b>收入总计</b>   | <b>48,888</b> | <b>66,964</b> | <b>115,852</b> |
| 一、资源勘探信息等支出   |               |               | 0              |
| 二、社会保障就业支出    |               |               | 0              |
| 三、城乡社区支出      | 20,000        | -10,228       | 9,772          |
| 四、文化旅游体育与传媒支出 |               | 10            | 10             |
| 五、其他支出        |               | 100,579       | 100,579        |
| 六、债务付息支出      |               | 5,491         | 5,491          |
| 政府性基金支出合计     | 20,000        | 95,852        | 115,852        |
| 专项上解支出        |               |               |                |
| <b>支出总计</b>   | <b>20,000</b> | <b>95,852</b> | <b>115,852</b> |

附表 4

## 汉滨区 2022 年新增地方政府债券资金安排表

单位：万元

| 债券类别 | 项目名称                                  | 金 额    |
|------|---------------------------------------|--------|
| 一般债券 | 区委党校整体迁建项目                            | 2,300  |
|      | 汉滨初中滨江校区综合楼建设项目                       | 1,000  |
|      | 汉滨高中高井中学整体新建项目                        | 2,054  |
|      | 巩固衔接资金区级配套                            | 6,100  |
|      | 汉滨区水利局小型水库加固项目                        | 648    |
|      | 小 计                                   | 12,102 |
| 专项债券 | 汉滨区中小企业服务平台（公共实训基地）项目                 | 4,000  |
|      | 汉滨区职业教育中心建设项目                         | 13,800 |
|      | 汉滨区毛绒文创总部产业园基础设施建设项目                  | 16,500 |
|      | 汉滨区妇幼保健院综合能力提升及配套设备项目                 | 7,000  |
|      | 安康城东产城融合创新示范区主次干道城市综合管廊项目             | 7,000  |
|      | 汉滨区流水区域医疗分中心建设项目                      | 1,700  |
|      | 安康·中国西北纺织服装产业城 C、D 地块基础设施（一期）<br>建设项目 | 16,500 |
|      | 西康高铁项目我区承担项目资本金专项债券                   | 2,580  |
|      | 小 计                                   | 69,080 |
| 合 计  |                                       | 81,182 |