

关于韶关市曲江区 2022 年第二次财政预算 调整方案（草案）的报告

——2022 年 12 月 30 日在韶关市曲江区十六届人民代表大会常务委员会
第十次会议上

区财政局局长 刘日夫

区人大常委会主任、副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》相关规定，我受区人民政府委托，向区十六届人大常委会第十次会议报告曲江区 2022 年第二次财政预算调整方案（草案），请予审议。

一、一般公共预算收支调整方案

根据 2022 年我区财政收支形势，一般公共预算总收入由 410468 万元调整为 388384 万元，调减 22084 万元；一般公共预算总支出由 410468 万元调整为 388384 万元，调减 22084 万元，收支平衡。

（一）一般公共预算总收入调整情况

一般公共预算总收入由 410468 万元调整为 388384 万元，调减 22084 万元，调整后同比增收 18160 万元，增长 4.91%。其中：

1、受国家出台新的组合式税费支持政策影响，区级一般公

共预算收入调整为 77236 万元，比预算调减 9412 万元，主要是：税收收入调减 16467 万元、非税收入调增 7055 万元。调整后一般公共预算收入同比增收 5030 万元，增长 6.97%。

2、上级转移支付收入调整为 179199 万元，比预算调减 6862 万元，调整后上级转移支付收入同比增收 4699 万元，增长 2.69%。

3、债务转贷收入 43525 万元，无变化。

4、根据预算收支平衡形势，调入收入调整为 33951 万元，比预算调减 5810 万元，调整后调入收入同比增收 2836 万元，增长 9.11%。

（二）一般公共预算总支出调整情况

一般公共预算总支出由 410468 万元调整为 388384 万元，调减 22084 万元，调整后同比增支 18160 万元，增长 4.91%。其中：

1、一般公共预算支出调整为 286289 万元，调减 73798 万元，调整后一般公共预算支出同比增支 24142 万元，增长 9.21%，主要变动因素包括：

一是为切实保障民生，一般公共服务、社会保障和就业支出、卫生健康支出同比分别增支 2623 万元、19290 万元、303 万元。

二是受上级专项补助收入减少，科学技术、文化、节能环保、自然资源海洋气象支出同比分别减支 835 万元、385 万元、1360 万元、3235 万元。

三是上年结转上级专项资金规模较大，城乡社区支出相应增支 9901 万元。

四是受 2021 年生态公益林支出垒高基数影响，农林水支出同比减支 5132 万元。

五是受龙舟水等自然灾害影响，灾害防治及应急管理支出同比增支 1355 万元。

六是一般债务付息支出 5542 万元，调增 1258 万元。

2、上解支出 14514 万元。

3、一般债务还本支出 33525 万元。

4、安排预算稳定调节基金 1900 万元。

5、调整后年终滚存结余 52156 万元，调增 52156 万元。

二、政府性基金预算收支调整情况

根据 2022 年我区财政收支形势，政府性基金预算总收入由 204122 万元调整为 188225 万元，调减 15897 万元；政府性基金预算总支出由 204122 万元调整为 188225 万元，调减 15897 万元，收支平衡。

（一）政府性基金总收入调整情况

2022 年政府性基金预算总收入由 204122 万元调整为 188225 万元，调减 15897 万元，调整后同比增收 52092 万元，增长 38.27%，其中：

1、区本级政府性基金收入调整为 66811 万元，调减 5894 万元，调整后区本级政府性基金收入同比增收 15916 万元，增长 31.27%。其中：

(1) 国有土地使用权出让金收入 58294 万元，调减 4268 万元；

(2) 国有土地收益基金收入 0 万元，调减 2493 万元；

(3) 彩票公益金收入 68 万元，调减 32 万元；

(4) 城市基础设施配套费收入 7030 万元，调增 2030 万元；

(5) 农业土地开发资金收入 0 万元，调减 350 万元；

(6) 污水处理费收入 1419 万元，调减 781 万元。

2、上级补助收入调整为 1900 万元，调减 5001 万元，调整后上级补助收入同比减收 3016 万元，减少 61.35%。

3、新增专项债券转贷收入调整为 60000 万元，调减 5000 万元，调整后新增专项债券转贷收入同比减收 1000 万元，减少 1.64%。

4、再融资债券转贷收入 12424 万元。

5、上年基金结余 47090 万元。

(二) 政府性基金总支出调整情况

2022 年政府性基金预算总支出由 204122 万元调整为 188225 万元，调减 15897 万元，调整后同比增支 52092 万元，增长 38.27%。其中：

1、政府性基金支出调整为 130864 万元，调减 21323 万元，调整后同比增支 88273 万元，增长 207.26%，其中：

(1) 社会保障和就业支出 468 万元，调减 26 万元；

(2) 文化体育与传媒支出 0 万元，调减 2 万元；

(3) 城乡社区事务支出 25064 万元，调减 9146 万元；

(4) 农林水事务支出 5 万元，调减 3 万元；

(5) 其他支出 97086 万元，调减 13871 万元；

(6) 专项债务付息支出 8177 万元，调增 1761 万元；

(7) 债务发行费支出 64 万元，调减 36 万元。

2、专项债务还本支出 12424 万元，无变化。

3、政府性基金调出资金调整为 33651 万元，调减 5810 万元，调整后调出资金同比增加 3219 万元，增长 10.58%。

4、政府性基金结余调整为 11286 万元，调增 11236 万元，调整后政府性基金结余同比减少 35804 万元，减少 76.03%。

三、国有资本经营预算收支调整情况

(一) 国有资本经营预算总收入调整情况

2022 年国有资本经营预算总收入调整为 1919 万元，调增 409 万元，调整后国有资本经营预算收入同比增收 350 万元，增长 22.31%。其中：

1、本级国有资本经营预算收入（参股企业红利）300 万元，无变化，同比减收 383 万元，减少 56.08%。

2、上级转移支付收入调整为 1009 万元，调增 409 万元，调整后上级转移支付收入同比增收 399 万元，增长 65.41%。

3、上年结余 610 万元。

(二) 国有资本经营预算总支出调整情况

2022年国有资本经营预算总支出调整为1919万元，调增409万元，调整后国有资本经营预算总支出同比增支350万元，增长22.31%。其中：

1、解决历史遗留问题及改革成本支出调整为1605万元，调增395万元，调整后同比增支1329万元，增长481.52%。

2、国有资本经营预算调出资金300万元，无变化，同比减少383万元，减少56.08%。

3、国有资本经营预算结余调整为14万元，调增14万元，调整后同比减少596万元，减少97.70%。

四、社会保险基金预算收支调整情况

2022年区社会保险基金预算收入55302万元，现调整为49828万元，调减5474万元。其中：机关事业单位基本养老保险收入调整为30697万元、机关事业单位养老保险职业年金基金收入调整为19131万元。

2022年区社会保险基金预算支出54142万元，现调整为51095万元，调减3047万元。其中：机关事业单位基本养老保险支出调整为30987万元、机关事业单位养老保险职业年金基金支出调整为20108万元。

五、政府债务规模调整情况

截至2022年12月，我区政府债务余额430901.09万元（其中政府债券余额为427099.9万元，存量政府债务为3801.19万元），较2021年末增加70000万元。其中：一般债务余额173072.42

万元(含市级投资项目资金 51600 万元),较 2021 年末增加 10000 万元; 专项债务余额 257828.67 万元,较 2021 年末增加 60000 万元。

六、债券资金调整情况

2022 年,我区收到债券资金 115949 万元,其中:新增一般债券资金 10000 万元,新增专项债券资金 60000 万元,再融资债券资金 45949 万元。

(一)新增一般债券资金 10000 万元,安排用于:

韶关市曲江区全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村及综合开发利用项目 4000 万元、韶关市曲江区基础教育设施建设项目 2000 万元、韶关市曲江区原减速机厂家属区改造项目 2000 万元、曲江区“两河四岸”生态绿堤水系工程 2000 万元。

(二)新增专项债券资金 60000 万元,安排用于:

曲江区 G240 线凯旋城至 S248 线华南先进装备产业园区连接线新建工程 9000 万元、韶关市曲江区农业产业现代化建设项目 13000 万元、曲江区军民融合粮食应急储备项目建设项目 5000 万元、曲江经济开发区 2022 年基础设施建设项目 10000 万元、韶关市曲江区职业技术学校搬迁重建项目 10000 万元、韶关市曲江区融媒体中心技术平台建设项目 5000 万元、韶关市曲江区 2022 年水利基础设施建设工程 8000 万元。

(三)再融资债券资金 45949 万元，安排用于偿还到期地方政府债券本金，具体如下：

安排 33525 万元用于偿还到期债一般债券本金，其中：华南先进装备园产业园基础设施项目 30000 万元、马坝镇上门村农民集中住房建设项目 30 万元、建设北路、环山北路及梅花中路等工程 100 万元、城南影剧院周边地块道路工程 1370 万元、余靖小学建设项目 2025 万元。

安排 12424 万元用于偿还到期债专项债券本金，其中：莞韶华南特钢产业园西路、科技大道、科技六路、科技八路工程施工工程 2859 万元、华南特钢园园区开发建设 9287 万元、白土工业园征地补偿 278 万元。

七、债券项目调整情况

为进一步提高债券资金的使用效率，尽早形成实物工作量，将 2021 年度新增债资金由韶关市曲江区供水工程建设项目调整出 7000 万元，分别用于韶关市曲江区农业产业现代化建设项目 2000 万元，韶关市曲江区学前教育高质量发展项目 5000 万元。因韶关市曲江区南苑新邨保障性租赁住房项目建设过程中发生重大事项变动，已不再实施，2022 年 9 月底省财政厅统一收回该项目 2022 年度 5000 万元专项债券资金。

八、其他报告调整事项

(一)根据《财政部关于有效应对新冠肺炎疫情影响切实加

强地方财政“三保”工作的通知》（财预〔2020〕12号）和《广东省财政厅关于加大清理盘活提高财政资金使用效益的通知》（粤财预函〔2020〕26号）“各级财政部门要认真清理用好结转结余资金，超过年限的以及受疫情影响支出进度的，要收回用于急需领域。允许疫情防控任务较重、‘三保’压力较大地区制定更严格的盘活存量资金措施”的要求。为扎实做好“六稳”工作、落实“六保”任务，提高资金使用效益，统筹做好全年财政收支平衡工作，经区人民政府同意，将2021年财政结转结余资金28262元清理收回纳入总预算统筹使用，并结合我区实际，统筹用于消化暂付款挂帐、重大民生工程支出等领域。（根据年度预算收支平衡情况，将部分暂付款挂账转列公共财政预算支出）

（二）为提高驻镇帮镇扶村资金整体支付进度，保障资金使用效益，拟将2022年年初预算安排的900万驻镇帮镇扶村资金的资金来源由政府性基金调整为一般债券，将原项目（韶关市曲江区罗坑镇美丽圩镇建设项目等7个项目）调整至其他驻镇帮镇扶村资金安排，区级驻镇帮镇扶村资金主要用于韶关市曲江区全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村及综合开发利用项目。

（三）为进一步提高资金使用效益，拟将曲江区财政局“办公设备购置及软件更新等工作经费”项目由年初预算安排的30万元调整为20万元，资金来源保持不变；将曲江区财政局“政府工程第三方审核费”项目由年初预算安排的100万元调整为

110 万元，资金来源保持不变。

（四）为进一步有效盘活存量资金，根据《转发财政部关于严格规范地方财政暂付性款管理的通知》（粤财办[2019]10号）要求，2018 年底前形成的暂付款挂账（简称存量挂账）原则上应在 2023 年底前消化完毕，拟将财政收回的存量资金结余 2888 万元统筹用于消化部分存量挂账。2022 年我区存量资金安排的支出 6203 万元。

（五）根据财政收支平衡安排，拟将本年度区级教育费附加收入结余统筹安排用于其他教育支出。

本次预算调整后，将根据本年度上级实际补助收入、本级收入变动情况及调入资金实现收支平衡等变动情况，在年度预算执行完毕后作相应调整。以上报告，敬请审议。

- 附件：1、曲江区 2022 年地方公共预算收入调整情况表
2、曲江区 2022 年地方公共预算支出调整情况表
3、曲江区 2022 年政府性基金预算收支调整情况表
4、曲江区 2022 年国有资本经营预算收支调整情况表
5、曲江区 2022 年社会保险基金收支调整情况表
6、调减预算项目表
7、追加预算项目明细表
8、盘活存量资金情况表
9、项目科目调整表
10、上级转移支付支出二次分配及调整表

- 11、年初预算项目变更情况表
- 12、财政存量资金拟消化暂付款明细表
- 13、财政存量资金安排的支出项目明细表
- 14、暂付款挂账转列公共财政预算支出情况表