

关于卧龙区 2022 年财政预算调整（草案）的 报 告

卧龙区财政局局长 卢 焱

（2022 年 12 月 30 日）

主任、副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会作关于卧龙区 2022 年财政预算调整(草案)的报告。

2022 年，面对新冠病毒感染疫情和严峻复杂的经济形势，在区委的正确领导和区人大常委会的监督指导下，财税部门坚持稳中求进工作总基调，克服重重困难，全力组织收入，优化支出结构，兜牢“三保”底线，切实防范化解财政运行风险，为全区经济社会持续健康发展提供有力财政资金保障。

根据今年预算执行情况，受债务转贷收入、上级追加转移支付、退税减税降费等因素影响，预测全年收支对比年初计划有较大变化，根据《预算法》《河南省预算审查监督条例》的规定，需对年初财政预算作以调整。现将有关情况报告如下：

一、2022 年一般公共预算调整情况

（一）一般公共预算收入预测情况

2022 年全区一般公共预算收入预计完成 134050 万元，比上年 123540 万元（同口径）增长 8.5%，为年初区七届人大一次会议批准的全区一般公共预算收入 134660 万元的 99.5 %。

从分级完成情况看，区本级预计完成 118120 万元，比上年 99325 万元（同口径）增长 18.9 %，占年初人代会批准预算 119545 万元的 98.8%；乡级完成 15930 万元，比上年 24215 万元下降 34.2 %。

（二）全区一般公共预算财力预测情况

2022 年全区一般公共预算财力预计达到 367892 万元。其构成如下：

- （1）全区一般公共预算收入：134050 万元；
- （2）均衡性转移支付补助：145189 万元；
- （3）税收返还性收入：15703 万元；
- （4）财力性专项转移支付补助：100923 万元；
- （5）各项结算补助：-7997 万元；
- （6）地方政府债券转贷资金：4002 万元；
- （7）专项上解：-26978 万元；
- （8）调入预算稳定调节基金：3000 万元。

（三）区本级一般公共预算财力预测情况

2022 年区本级一般公共预算财力预计达到 328000 万元，比年初人代会批准的 272700 万元增加 55300 万元。其构成如下：

- (1) 区本级一般公共预算收入：118120 万元；
- (2) 均衡性转移支付补助：121227 万元；
- (3) 税收返还性收入：15703 万元；
- (4) 财力性专项转移支付补助：100923 万元；
- (5) 各项结算补助：-7997 万元；
- (6) 地方政府债券转贷资金：4002 万元；
- (7) 专项上解：-26978 万元；
- (8) 调入预算稳定调节基金：3000 万元。

区本级增加财力 55300 万元的构成如下：

- (1) 专项转移支付：37002 万元；
- (2) 地方政府债券转贷资金：4002 万元；
- (3) 均衡性转移支付：11296 万元；
- (4) 调入预算稳定调节基金：3000 万元。

(四) 区本级一般公共预算调整建议

申请将区本级一般公共预算支出由年初人代会批准的 272700 万元，调整为 328000 万元，调增支出预算 55300 万元。

至目前，全区一般公共预算财力为 367892 万元，加上上级追加不计入地方财力的一般公共预算专项补助约 22950 万元及上年结转 90490 万元，一般公共预算可支出总量为 481332 万元。依据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）规定，地方财政国库集中支付年终结余不再按权

责发生制列支。因此，年终决算上级下达当年未支出的专项转移支付结转下一年支出，该部分结转项目的支出，不列入当年支出，2022 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

（五）区本级增加一般公共预算支出主要安排事项（55300 万元）

1.专项转移支付支出 37002 万元。上级追加下达有专项用途转移支付 37002 万元，按功能分类具体安排如下：教育共同财政事权转移支付收入 1690 万元；卫生健康共同财政事权转移支付收入 3265 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 2891 万元；产粮（油）大县奖励资金收入 2319 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 208 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 19383 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 1613 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 5475 万元；其他转移支付收入 158 万元。

2.地方政府一般债券资金实际支出 4002 万元（再融资债券 7200 万元不在该支出核算）。2022 年共争取地方政府一般债券资金 19180 万元，用于教育事业 8000 万元，道路建设 3583 万元，水利建设 397 万元；上级下达我区再融资债券 7200 万元，全部用于偿还到期债务本金，根据上级要求，该资金已由省财政集中扣划。

3.其他新增财力安排支出项目 14296 万元（含均衡性转移支付 11296 万元；调入预算稳定调节基金 3000 万元）。主要用于晋档升级、丧葬费、抚恤金、遗属补助等人员增减变动及疫情防控工作经费追加支出。

二、区本级政府性基金预算调整情况

2022 年区七届人大一次会议批准的区本级政府性基金收入预算为 40000 万元，基金支出预算为 40000 万元。年度预算执行中，区本级基金收入预计完成 61207 万元（不含市级收益分成），基金支出相应调整为 61207 万元。

今年，争取到位地方政府专项债券资金 121200 万元，实际支出 116061 万元，要求列政府性基金科目。按投向领域划分如下：卫生健康 2000 万元、职业教育 12000 万元、学前教育 3100 万元、生态环保 3500 万元、棚户区改造 91100 万元、城镇老旧小区改造 9500 万元。

因此，申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元，调整为 177268 万元（其中：政府性基金支出预算为 61207 万元；专项债券支出 116061 万元），调增支出预算 137268 万元。

全区政府性基金预算财力为 182407 万元，加上市级下达的土地出让收益分成 32664 万元及经适房分成收入 2000 万元、社会保障与就业 3079 万元、其他政策性专项补助 8654 万元及上年结转 92394 万元，目前全区政府性基金预算支出总量为 321198

万元。年终决算上级下达当年未支出的专项资金结转下一年支出，该部分结转项目的支出，不列入当年支出。2022 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

三、区本级社会保险基金预算调整情况

2022 年经区七届人大一次会议批准，区本级社保基金收入预算安排 152416 万元，支出预算 133086 万元。区本级社保基金收入预计完成 151164 万元，比年初预算减少 1252 万元；支出完成 139124 万元，比年初预算增加 6038 万元。收支完成情况具体如下：

1.城乡居民基本养老保险：收入完成 24471 万元，支出完成 17612 万元。

2.城镇职工基本医疗保险（含生育保险基金）：收入完成 25734 万元，支出完成 23283 万元。

3.城乡居民基本医疗保险（含新农合）：收入完成 60824 万元；支出完成 58094 万元。

4.机关事业单位基本养老保险：收入完成 40135 万元，支出完成 40135 万元。

四、区本级国有资本经营预算调整情况

2022 年经区七届人大一次会议批准，区本级国有资本经营预算收入 300 万元，今年预计完成 800 万元，全部调入一般公共预算。

五、预算调整方案建议

综上所述，申请作以下调整：

（一）收入预算调整建议

申请将区本级一般公共预算收入 119545 万元，调整为 118120 万元，调减收入预算 2255 万元；

申请将区本级政府性基金预算收入 40000 万元，调整为 177268 万元（其中：政府性基金收入预算为 61207 万元；专项债券 116061 万元），调增收入预算 137268 万元。

申请将区本级社会保险基金预算收入 152416 万元，调整为 151164 万元，调减收入预算 1252 万元。

申请将区本级国有资本经营预算 300 万元，调整为 800 万元，调增收入预算 500 万元。

（二）支出预算调整建议

申请将区本级一般公共预算支出 272700 万元，调整为 328000 万元，调增支出预算 55300 万元；

申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元，调整为 177268 万元，调增支出预算 137268 万元；

申请将区本级社会保险基金预算支出 133086 万元，调整为 139124 万元，调增支出预算 6038 万元。

申请将区本级国有资本经营预算支出 300 万元，调整为 800 万元，调增支出预算 500 万元，800 万元调入一般公共预算。

主任、副主任、各位委员，当前财政面临的经济发展形势仍然十分复杂，收支矛盾依旧十分突出，我们将在区人大的监督指导和大力支持下，坚定信心、攻坚克难、全力以赴地组织好收入，确保各项财政工作圆满完成，为实现我区经济发展做出应有的贡献！

以上报告，请予审议。

- 附件：1.区本级 2022 年一般公共预算收入调整表（草案）
2.区本级 2022 年一般公共预算支出调整表（草案）
3.区本级 2022 年政府性基金预算调整表（草案）
4.2022 年社会保险基金预算调整表（草案）
5.2022 年国有资本经营预算调整表（草案）

附表 1

区本级 2022 年一般公共预算收入调整表（草案）

单位：万元

项 目	2022 年预算数	调整数	调整预算数	占年初 预算数
一般公共预算收入合计	119545	-2255	118120	98.8%
税收收入	55885	-2835	53070	95.0%
增值税	19505	1136	20641	105.8%
企业所得税	8295	-3957	4338	52.3%
个人所得税	1955	-535	1420	72.6%
资源税	1665	-484	1181	70.9%
城市维护建设税	2840	-348	2492	87.7%
房产税	2415	-145	2270	94.0%
印花税	1110	-183	927	83.5%
城镇土地使用税	1925	2732	4657	241.9%
土地增值税	13585	-3798	9787	72.0%
耕地占用税	2575	2098	4673	181.5%
环境保护税	15	-4	11	73.3%
其他税收	20	653	673	3365.0%
非税收入	63660	580	65050	102.2%
专项收入	4400	-200	4200	95.5%
行政事业性收费收入	20000	18000	38000	190.0%
罚没收入	10600	-6920	3680	34.7%
国有资本经营收入				
国有资源（资产）有偿使用	28660	-11610	17050	59.5%
捐赠收入		68	68	
政府住房基金收入		217	217	
其他收入	810	1025	1835	226.5%

附表 2

区本级 2022 年一般公共预算支出调整表（草案）

单位：万元

预 算 科 目	2022 年预算数	调整数	调整预算数	占年初 预算数
一般公共预算支出合计	272700	55300	328000	120.3%
一般公共服务	49679	-8382	41297	83.1%
国防	572	-173	399	69.8%
公共安全	3906	-2225	1681	43.0%
教育	86637	9893	96530	111.4%
科学技术	4773	-2844	1929	19.5%
文化旅游体育与传媒	1735	1160	2895	224.5%
社会保障和就业	28377	29113	57490	202.6%
卫生健康	21926	1124	23050	105.1%
节能环保	655	331	986	150.5%
城乡社区事务	16186	-1683	14503	89.6%
农林水事务	30942	-2725	28217	91.2%
交通运输	6667	1833	8500	127.5%
资源勘探信息等	451	1176	1627	360.8%
商业服务业等	527	-148	379	71.9%
援助其他地区	56	-56		
自然资源海洋气象等	977	549	1526	156.2%
住房保障	12167	28333	40500	332.9%
粮油物资储备	230	1823	2053	892.6%
灾害防治及应急管理	750	780	1530	204.0%
其他支出		921	921	100.0%
预备费	3500	-3500		
债务付息	1987		1987	100.0%

附表 3

区本级 2022 年政府性基金预算调整表（草案）

单位：万元

预 算 科 目	收入预算数	调整预算数	支出预算数	调整预算数
政府性基金支出	40000	177268	40000	177268
国有土地使用权出让收支	40000	61207	40000	61207
地方政府专项债务转贷		116061		116061

附表 4

卧龙区 2022 年社会保险基金预算调整表（草案）

单位：万元

预算科目	收入预算	调整预算	支出预算	调整预算
社会保险基金预算	152416	151164	133086	139124

附表 5

卧龙区 2022 年国有资本经营预算调整表（草案）

单位：万元

预算科目	收入预算数	调整预算数	支出预算数	调整预算数
国有资本经营预算	300	800	300	800