

# 关于广元市利州区 2022 年财政预算 调整方案（草案）的报告

2022 年 12 月 28 日在区九届人大常委会第十一次会议上

广元市利州区财政局长 马太

主任、各位副主任；各位委员：

今年以来，区人民政府围绕区委总体工作部署和区九届人大二次会议审议通过的《关于广元市利州区 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案的报告》，积极谋划区域经济发展，强化预算执行刚性，努力保障财政运行。在年度预算执行中，由于减税降费政策推行，疫情防控形势变动、土地交易量大幅下降等因素，需对 2022 年财政收支预算作适当调整。现将相关情况汇报如下。

## 一、1—11 月预算执行情况

### （一）一般公共预算

地方一般公共预算收入实现 65578 万元，为年初预算 89612 万元的 73.18%，为调整计划数 84465 万元的 77.64%，同比减收 11947 万元（税收减收 15698 万元、非税超收 3751 万元），下降 15.41%，同口径下降 7.06%。一般公共预算支出 304560 万元，为年初预算 360964 万元的 84.37%。

### （二）政府性基金预算

政府性基金预算收入实现 20214 万元（土地出让收入 15922

万元，城市基础设施配套费 152 万元、污水处理费 179 万元、专项债券项目收益 3961 万元），为年初预算 243250 万元的 8.31%，同比减收 3068 万元，下降 13.18%。政府性基金预算支出 126347 万元，为年初预算的 92.18%，增长 61.48%。

### **（三）国有资本经营预算**

国有资本经营预算收入实现 831 万元（区本级收入 516 万元、转移支付收入 315 万元），为年初预算 363 万元的 142.15%，增长 17.01%。国有资本经营预算支出 568 万元（区本级支出 253 万元、转移支付收入 315 万元），为年初预算的 156.47%。

### **（四）社会保险基金预算**

社会保险基金预算收入 8279 万元，为年初预算 8462 万元的 97.84%，下降 4.21%。社会保险基金预算支出 4184 万元，为年初预算 4075 万元的 102.67%，增长 15.7%。

## **二、财政预算调整方案（草案）**

### **（一）一般公共预算调整方案**

#### **1.收入预算**

（1）地方一般公共预算收入调整方案。地方一般公共预算收入年初预算为 89612 万元，按照 10 月 22 日市财政局通知，调整为 84465 万元，同口径增长 3.4%，比年初预算调减 5147 万元（退税减税降费因素）。其中：税收收入调整为 38608 万元，同口径下降 20.13%，比年初预算调减 21228 万元；非税收入调整

为 45857 万元，增长 36.39%，比年初预算调增 16081 万元。

(2) 上级补助收入调整方案。上级补助收入年初预算为 196434 万元，调整为 252168 万元，比年初预算调增 55734 万元。具体变动情况为：一是一般性转移支付收入增加 40734 万元（均衡性转移支付增加 10433 万元；退税减税降费转移支付收入 14976 万元；共同财政事权转移支付收入 15325 万元）；二是上级专项转移支付收入增加 15000 万元。

(3) 其他收入调整方案。其他收入年初预算为 74918 万元，调整为 47405 万元，比年初预算调减 27513 万元。具体变动情况为：一是调入资金减少 25086 万元（政府性基金调入减少 25279 万元，国有资本经营调入增加 193 万元）；二是地方政府一般债券转贷收入调减 2427 万元（省市压缩一般债务限额）。

## 2. 支出预算

(1) 支出预算调整方案。一般公共预算支出年初预算为 318612 万元，调整为 337191 万元，比年初预算调增 18579 万元。具体变动情况（见附件 1）。

(2) 转移性支出调整方案。转移性支出年初预算为 12146 万元，调整为 16641 万元，比年初预算调增 4495 万元。具体变动情况为：法检两院上划上解市级增加支出 4495 万元。

(3) 其他支出调整方案。其他支出年初预算 30206 万元（地方政府一般债券转贷支出）未做调整。

### 3.平衡情况

2022 年地方一般公共预算收入 84465 万元，加上级补助收入 247168 万元、上年结余收入 7600 万元、调入预算稳定调节基金 7723 万元、调入资金 178 万元、地方政府一般债券转贷收入 31779 万元，收入总量为 384038 万元。一般公共预算支出 337191 万元，加上解上级支出 16641 万元、债务还本 30206 万元，支出总量为 384038 万元。一般公共预算收支平衡（详见附件 1）。

需要特别说明的是：一是 2022 年度新增可用财力 20262 万元（均衡性转移支付增加 10433 万元；退税减税降费转移支付收入 14976 万元；地方一般公共预算收入减少 5147 万元），调入资金减少 25389 万元，仍有缺口 5127 万元，拟通过压减部门专项业务费确保收支平衡。二是 2022 年度的疫情防控支出约需 27209 万元，目前已调度 4154 万元，由于今年财政支出指标有限，除调整使用年初预备费 3000 万元外，其余资金指标只能待以后年度逐年消化。

#### （二）政府性基金预算调整方案

##### 1.收入预算

（1）收入调整方案。政府性基金收入年初预算为 243250 万元，调整为 34361 万元，比年初预算调减 208889 万元，其中：国有土地收益基金收入减少 11398 万元；农业土地开发资金收

入减少 465 万元；国有土地使用权出让收入减少 200987 万元（调减主要原因：一是房地产市场消费信心不足，房地产开发商摘地意愿不强烈，国有企业“托底”参与，未有效拉动市场竞争，主城区商服土地出让市场低迷。二是土地政策收紧，商服用地报批前置条件严苛，市区两级供地不及预期，导致年初土地基金预算不及预期收入。三是在疫情影响下为了营造良好营商环境，土地基金历欠清收未实现预算收入目标）；专项债券项目收益调增 3961 万元。

（2）上级补助收入调整方案。上级补助收入年初预算为 1000 万元，调整为 2650 万元，比年初预算调增 1650 万元（大中型水库移民后期扶持基金由 600 万元调整为 1029 万元，调增 429 万元；国家电影事业发展专项资金由 50 万元调整为 100 万元，调增 50 万元；彩票公益金由 350 万元调整为 680 万元，调增 330 万元；大中型水库库区基金调增 394 万元；市级职业技术学校项目征拆资金调增 447 万元）。

（3）其他收入调整方案。地方政府专项债务转贷收入年初预算 66100 万元，调整为 100100 万元，比年初预算调增 34000 万元（新增专项债券 34000 万元，主要用于老旧小区改造提升、棚户区改造、产业综合示范区、旅游基础设施等项目建设）。

## 2.支出预算

（1）支出调整方案。支出年初预算为 279171 万元，调整

为 131211 万元，比年初预算调减 147960 万元，主要为土地开发和征拆成本。

(2)其他支出调整方案。其他支出年初预算为 31179 万元，调整为 5900 万元，比年初预算调减 25279 万元，主要是土地实现收入差，调入一般公共预算无法实现。

### 3.平衡情况

2022 年政府性基金收入 34361 万元，加上级专项转移支付收入 2650 万元、地方政府专项债务转贷收入 100100 万元，收入总量为 137111 万元。政府性基金支出 131211 万元，加债务还本支出 5900 万元，支出总量为 137111 万元。政府性基金收支平衡（详见附件 2）。

需要特别说明的是：根据《中共广元市委农村工作领导小组〈关于调整完善土地出让收入使用范围优先支持乡村振兴的七条措施〉的通知》（广农领〔2022〕26 号），2022 年县区土地出让收入按不低于 5%计提用于乡村振兴资金，按土地出让收入预计完成数乡村振兴支出安排 1500 万元。

### （三）国有资本经营预算调整方案

国有资本经营年初预算收入为 363 万元，调整为 556 万元，比年初预算调增 193 万元，一是 2021 年度企业利润收入跨年结算上缴调增 118 万元（区利东融资担保有限公司 68 万元不再安排，市利兴工业投资开发有限公司 50 万元）；二是区文旅投资

集团有限公司企业利润收入调减50万元(该公司于2021年成立,成立时间短,处于发展初期,经营状况一般,收入无法覆盖成本,暂无利润);三是投资服务企业利润调增115万元(广元市利兴工业投资开发有限公司10万元,广元市利州区利元国有投资有限公司80万元,广元市利州区城乡建设发展集团有限公司25万元);四是金融企业利润调增10万元(广元市利州区利东融资担保有限公司),加上国有企业退休人员社会化管理补助收入315万元,收入总量为871万元。国有资本经营年初预算支出为253万元,调增国有企业退休人员社会化管理补助支出315万元,调整为568万元;调出资金年初预算110万元,调整为303万元,比年初预算调增193万元(增加的193万元拟调入一般公共预算弥补支出缺口),支出总量为871万元。国有资本经营预算收支平衡(详见附件3)。

#### **(四) 社会保险基金预算调整方案**

社会保险基金年初预算收入为8462万元,调整为9298万元,比年初预算调增836万元,调增原因:一是缴费人数及标准变动增加879万元;二是财政代缴困难群众保险减少33万元;三是利息收入增加5万元;四是转移收入减少15万元。社会保险基金年初预算支出为4075万元,调整为4406万元,比年初预算调增331万元,调增原因:一是居民基础养老待遇提标调增153万元(每人每月增加5元);二是领取养老保险人员增加,个人

账户调增 158 万元；三是死亡人数较上年有所增长，丧葬支出调增 4 万元（以年底清算为准）；四是领取养老保险人员转出人数增加，转移支出调增了 16 万。社会保险基金年初预算本年收支结余为 4387 万元，调整为 4892 万元，比年初预算调增 505 万元。社会保险基金年初预算滚存结余为 29307 万元，调整为 29812 万元，比年初预算调增 505 万元。（见附件 4）

### **三、地方政府债券发行及债务限额情况**

**（一）地方政府债券发行情况。**2022 年省转贷我区新增地方政府债券 101673 万元。按资金性质分：一般债券 1573 万元，专项债券 100100 万元（见附件 5）。

**（二）地方政府债务新增限额情况。**经省人民政府批准，全区 2022 年新增债务限额 101673 万元（含新增一般债务限额 1573 万元，新增专项债务限额 100100 万元）。截止 11 月底，全区累计债务限额 444711 万元（一般债务限额 164493 万元，专项债务限额 280300 万元）。

**（三）地方政府债务余额情况。**截至 11 月底，全区政府债务余额 438803 万元，其中：一般债务余额 164403 万元，专项债务余额 274400 万元。

### **四、下一步工作措施**

**（一）坚定组织收入的信心不动摇。**积极应对当前财政运行的困难挑战，紧盯全年收入目标不放松。坚持税收和非税征管“两

手抓”，坚持挖潜和清欠“两手硬”，围绕10月底制定的收入分解方案，紧盯万缘街道办事处和区城发集团需组织征收快乐人家1、2期安置点购房款补差收入4300万元，区自然资源分局和区国资金融局组织张公岭石灰岩矿采矿权出让收入7875万元，区国资金融局砂石处置收入1200万元等重点收入，督促单位抓紧最后的时间，千方百计组织收入缴库。

**（二）盘活存量。**一是加强国有资产清理，通过盘活国有资产资产、处置国有企业可变现资产资源等方式变存量为现量，增加财政收入，依法合规化解隐性债务。二是盘活存量资金，今年区级部门（单位）区本级支出原则上不结转，上年预算安排在本年度终了时未使用完的项目资金全部收回财政，弥补收支缺口。

**（三）坚持过紧日子思想不动摇。**一是原则上财政无新增收入，部门提出的新增资金需求不予安排，在年度预算金额和上级补助资金中统筹解决。二是在资金调度保障顺序上，优先把国家和省定标准的“三保”摆在首位，确保工资、运转、基本民生资金及时足额拨付到位。三是按照“能省则省、能简则简”的原则，持续压减非刚性、非重点项目支出，强化“三公”经费管理，压缩机关运行成本。

**（四）防范化解政府债务风险。**一是将政府债务本息足额纳入年初预算。进一步优化财政支出结构，统筹各类财政资金，确保债务本息及时足额上缴。二是进一步规范债务举借行为。在风

险可控的前提下用足政府债券融资主渠道功能,高质量谋划包装专项债券项目,最大限度争取债券资金,满足全区经济发展需要。同时,严格政府性债务限额管理,严格在核定限额内依法举债,确保债务余额不突破限额。三是坚决遏制隐性债务增量。严格政府性投资项目审批,没有明确资金来源的项目,一律不立项审批,未落实资金来源的项目一律不开工,决不允许以新增隐性债务方式上新项目、铺新摊子。

上述调整在执行过程中还会出现增减变化,年度预算执行完毕后,再向区人民代表大会报告。

- 附件: 1.广元市利州区 2022 年一般公共预算收支调整(草案)表  
2.广元市利州区 2022 年政府性基金预算收支调整(草案)表  
3.广元市利州区 2022 年国有资本经营预算收支调整(草案)表  
4.广元市利州区 2022 年社会保险基金预算收支调整(草案)表  
5.广元市利州区 2022 年新增地方政府债券情况表

