

# 关于从化区 2022 年预算调整方案的报告

——2022 年 12 月 29 日在广州市从化区第三届  
人民代表大会常务委员会第十一次会议上

区财政局局长 熊伟

区人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

按照会议安排，受区人民政府委托，现将关于从化区 2022 年预算调整方案汇报如下，请予审议。

按照预算法有关要求，为保障财政平稳运行，实现年度收支预算平衡，结合 1-11 月财政收支执行情况，我区拟定了 2022 年预算调整方案，具体如下：

## 一、2022 年财政预算收入预测

### （一）一般公共预算收入预测

预计 2022 年一般公共预算收入 263300 万元，较年初预算调减 60730 万元，下降 18.74%，其中：税收收入 159300 万元，较年初预算调减 79600 万元，下降 33.32%，主要下降原因包括落实大规模留抵退税政策，加大对企业扶持力度，导致政策性减收和受新冠疫情反复影响，经济下行压力极大，导致税收下降；非税收入 104000 万元，较年初预算调增 18870 万元，增长 22.17%，主要增长原因包括政策性计提增收和积极推动垦造水田指标交易。

## （二）政府性基金预算收入预测

预计2022年政府性基金预算收入69727万元，较年初预算调减425664万元，下降85.92%，其中：国有土地使用权出让收入53955万元<sup>1</sup>，较年初预算调减420145万元，下降88.62%；城市基础设施配套费收入11304万元，较年初预算调减4082万元，下降26.53%；污水处理费收入3977万元，较年初预算调减1823万元，下降31.43%；彩票公益金收入491万元，较年初预算调增386万元，增长367.62%。

我区政府性基金预算收入较年初预算大幅减收的原因主要是国有土地使用权出让收入断崖式下滑。

## （三）国有资本经营预算收入预测

预计2022年区本级国有资本经营预算收入1600万元，较年初预算调增600万元，增长60%。主要增长原因是根据区属国企股利股息分配计划，全年分配收入增加。

## （四）财政专户管理资金收入预测

预计2022年区本级财政专户管理资金收入13417万元，与年初预算一致。

## 二、2022年财政预算收支调整方案

根据今年预算收入预测情况，结合全年财力状况，在确保人员经费、运作支出、民生等刚性支出的基础上，严格落实过紧日子要求，严控各项非必要非刚性支出，确保预算收支平衡，2022年财政预算收支调整方案如下：

### （一）一般公共预算收支调整方案

**收入方面：**区级一般公共预算总收入调整为941741万

<sup>1</sup> 广州市二次收储资金列入上级补助收入

元，较年初预算调减41749万元。其中:1.区本级当年一般公共预算收入263300万元，较年初预算调减60730万元，其中税收收入调减79600万元，非税收入调增18870万元；2.税收返还、年初编入预算及统筹的上级补助收入371737万元，较年初预算调增106640万元，主要为中央减税降费专项补助和市级困难救助；3.预算稳定调节基金调入51965万元，较年初预算调增11177万元；4.上年结转收入32178万元，较年初预算调增32178万元；5.调入资金222561万元，较年初预算调减131014万元，主要包括政府性基金预算调入221022万元<sup>2</sup>、国有资本经营预算调入1399万元、财政专户调入140万元。

**支出方面：**区级一般公共预算支出计划调整为941741万元，较年初预算调减41749万元，其中：区本级一般公共预算支出计划调整为865161万元，较年初预算调减42029万元；上解支出计划调整为73880万元，较年初预算调增280万元；债务还本2700万元，与年初预算一致。

## （二）政府性基金预算收支调整方案

**收入方面：**区级政府性基金预算总收入调整为532717万元，较年初预算调减48699万元。其中:1.区本级当年政府性基金预算收入69727万元，较年初预算调减425664万元；2.上级补助收入181660万元，较年初预算调增95635万元，主要为市二次收储补助资金；3.上年结转收入98474万元，较年初预算调增98474万元；4.债务转贷收入182856万元，较年初预算调增182856万元。

**支出方面：**区级政府性基金预算支出计划调整为 532717

<sup>2</sup> 主要包括清理历年结存资金和统筹市二次收储补助资金

万元，较年初预算调减 48699 万元。其中：1.区本级政府性基金预算支出计划调整为 303894 万元，较年初预算调增 83813 万元；2.债务还本支出 7760 万元，与年初预算一致；3.调出资金调整为 221022 万元，较年初预算调减 132553 万元；4.上解支出调整为 41 万元，较年初预算调增 41 万元。

### （三）国有资本经营预算收支调整方案

**收入方面：**区级国有资本经营预算总收入调整为 1610 万元，较年初预算调增 610 万元。其中，区本级当年国有资本经营预算收入调整为 1600 万元，较年初预算调增 600 万元；上年结转收入 10 万元，较年初预算调增 10 万元。

**支出方面：**区级国有资本经营预算支出计划调整为 1610 万元，较年初预算调增 610 万元，其中：区本级支出调整为 211 万元，较年初预算调减 789 万元；调出资金调整为 1399 万元，较年初预算调增 1399 万元。

### （四）财政专户管理资金收支调整方案

**收入方面：**区级财政专户管理资金总收入调整为 13557 万元，较年初预算调增 140 万元。其中，区本级当年财政专户管理资金收入调整为 13417 万元，与年初预算一致；上年结转收入 140 万元，较年初预算调增 140 万元。

**支出方面：**区级财政专户管理资金支出计划调整为 13557 万元，较年初预算调增 140 万元，其中：区本级支出调整为 13417 万元，与年初预算一致；调出资金调整为 140 万元，较年初预算调增 140 万元。

## 三、政府债务及新增债券情况

### （一）债券资金下达及安排情况

2022年市下达我区地方政府债券资金182856万元，其中：新增债券175100万元，均为地方政府新增专项债券，再融资债券7756万元，已纳入政府性基金预算核算。

### （二）债务余额、限额情况

截至2022年11月底，全区政府债务余额为571613万元，政府债务限额为635961万元，我区债务余额未超限额。根据财政部地方政府法定债务风险评估办法测算，2021年末我区债务率为29.2%，风险等级为绿色安全区域，主要指标和各项辅助指标均低于风险警戒线，风险等级均为绿色，风险水平较低、持续可控。

同时，按照债券滚动发行要求，上述债券额度不是一次性发行，省将结合项目各阶段资金需求分批发行。参考我区今年已发行情况，按债券期限不同，年利率在2.89%（10年期）至3.23%（15年期）之间，债券期限和年利率以每次实际发行结果为准。本次区本级新增专项债券偿债资金均来源于项目自身产生的收益，符合项目收益必须能够覆盖债券本息要求。区本级每年将当年所需专项债券偿债资金列入政府性基金年度预算，按照债券实际到期情况按时向市缴付。

## 四、其他需要专题报告的事项

根据《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70号）、《财政部关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预〔2015〕15号）、《广东省人民政府办公厅转发省财政厅关于进一步做好盘

活财政存量资金工作实施意见的通知》（粤府办〔2015〕24号）等盘活财政存量资金相关文件精神，2021年年末共补充预算稳定调节基金51965万元。具体包括：1.将区本级2021年度一般公共预算净结余资金51637万元全部用于补充预算稳定调节基金；2.按照每一项政府性基金结转资金规模不超过该项基金当年收入的30%计算，将超过当年收入30%的政府性基金结余资金328万元调入一般公共预算补充预算稳定调节基金。

另外，根据预算法规定，各级一般公共预算的结余资金，应当补充预算稳定调节基金。2022年年度结束后，我区将根据预算法的规定将一般公共预算的结余资金补充预算稳定调节基金，具体数据以2022年的决算数据为准。

以上报告，请予审议。