关于2022年婺城区财政收支预算调整（草案）的报告

2022年10月27日金华市婺城区第十届人民代表大会
常务委员会第八次会议

汇报人：邵建平（区财政局党组书记、局长）

主任，各位副主任、委员

现在，我受区政府委托，向区人大常委会报告2022年婺城区财政收支预算调整（草案）情况，请予审议。

今年以来，面对经济下行压力增大、疫情多点频发、减税降费政策持续加码、房地产市场低迷的严峻考验，区财政部门认真贯彻落实各级党委政府决策部署，遵循区人大有关决议要求，以积极的财政政策和精准的财政举措助力稳住经济基本盘，护航我区经济稳进提质。受减税降费、年中新增债券、收入变化及实际支出需要等因素影响，根据《预算法》及相关规定，需对2022年区财政收支预算进行调整。

一、2022年财政预算调整方案

根据我区2022年9月止收支预算执行和全年预测情况，拟对年初预算作适当调整，具体预算调整建议如下：

（一）一般公共预算调整方案

1.收入预算调整

一般公共预算收入总计由 47.28 亿元调整至 47.79 亿元，调增 0.51 亿元。其中:（1）区级一般公共预算收入预算不作调整。今年 1-9 月区级一般公共预算收入较上年同期增长 21.1%，预计全年增长高于年初预算 8.5%的增幅。区财政局将严格按《预算法》要求，将今年超收收入补充预算稳定调节基金，用于以后年度财政收支平衡。（2）调入资金减少 3.0 亿元，主要是政府性基金支出增加，可调出资金减少。（3）动用预算稳定调节基金增加 1.60 亿元，用于弥补一般公共预算出现的收支缺口。（4）省财政厅年中下达新增地方政府一般债券额度 3.45 亿元，目前已全部发行。（5）上年结转收入减少 1.54 亿元，根据 2021 年决算报告对上年结转收入数进行调整。

2.支出预算调整

一般公共预算支出总计由 47.28 亿元调整至 47.79 亿元，调增 0.51 亿元。其中:（1）一般公共预算支出增加 2.45 亿元。主要是新增一般债券安排的兰溪上华至婺城琅琊公路工程（婺城段）、四好农村公路、安地中小学扩建工程等支出 3.45 亿元；区级财力安排的支出减少 1.0 亿元，该部分支出通过上级转移支付资金新增财力安排，主要为养老保险等支出，其中：城乡居民基本养老保险项目减少 0.43 亿元、城乡居民基本医疗保险项目减少 0.36 亿元、医疗救助专项资金项目减少 0.11 亿元、基层医疗卫生机构补偿机制补偿改革项目减少 0.10 亿元。（2）结转下年

支出减少 1.94 亿元。

3.调整后平衡情况

预算调整后，区级一般公共预算收入 13.70 亿元、加上转移性收入 34.09 亿元，一般公共预算收入总计 47.79 亿元。一般公共预算支出 43.12 亿元、加上一般债务还本支出 0.40 亿元和转移性支出 4.27 亿元、一般公共预算收入支出总计 47.79 亿元，当年预算收支平衡。

4.预备费使用情况

年初预算安排预备费 0.40 亿元，经审批全部安排用于新冠疫情防控等经费支出。

（二）政府性基金预算调整方案

1. 收入预算调整

政府性基金预算收入总计由 36.47 亿元调整至 50.94 亿元，调增 14.47 亿元。其中:（1）区级政府性基金收入预算调增 2.59 亿元。主要为应缴非税等收入入库，其中：国有土地使用权出让收入预计比年初减少 0.20 亿元、城市基础设施配套费收入增加 0.52 亿元、污水处理费收入增加 0.31 亿元、其他政府性基金收入增加 1.96 亿元。（2）省财政厅年中下达新增地方政府专项债券额度 10.93 亿元，目前已发行 8.59 亿元，剩余额度 2.34 亿元，计划在 10 月底前发行完毕。（3）调入资金增加 0.95 亿元，主要是收回债券利息增加 646 万元和单位存量资金调入 0.89 亿元。

2. 支出预算调整

政府性基金预算支出总计由 36.47 亿元调整至 50.94 亿元，

调增 14.47 亿元。其中:（1）政府性基金预算支出增加 20.17 亿元，主要是新增专项债券支出、政府性投资项目及补交耕占税等支出增加。其中: 国有土地使用权出让收入安排的支出增加 7.74 亿元、城市基础设施配套费安排的支出增加 0.72 亿元、污水处理费安排的支出增加 0.31 亿元、专项债务利息及发行费用支出增加 0.47 亿元，新增专项债券安排支出 10.93 亿元，增加的支出按项目实际进展情况安排。（2）调出资金减少 3.60 亿元，主要是调入一般公共预算资金减少。（3）结转下年支出减少 2.10 亿元。

3. 调整后平衡情况

预算调整后，区级政府性基金预算收入 33.09 亿元、加上转移性收入 17.85 亿元，政府性基金预算收入总计 50.94 亿元。政府性基金预算支出 37.59 亿元、加上专项债务还本支出 0.83 亿元和转移性支出 12.52 亿元、政府性基金预算支出总计 50.94 亿元，当年预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算调整方案

1. 收入预算调整

国有资本经营预算收入总计由 521 万元调整至 553 万元，调增 32 万元，主要是区级国有资本经营预算收入调增 32 万元。其中:（1）利润收入增加 69 万元。（2）产权转让收入增加 131 万元。（3）其他国有资本经营预算收入减少 168 万元。

2. 支出预算调整

国有资本经营预算支出总计由 521 万元调整至 553 万元，调

增 32 万元。其中:（1）国有资本经营预算支出调增 22 万元。主要是其他国有资本经营预算支出调整 22 万元。（2）调出资金增加 10 万元。

3. 调整后平衡情况

预算调整后，区级国有资本经营预算收入 200 万元、加上转移性收入 353 万元，国有资本经营预算收入总计 553 万元。国有资本经营预算支出 493 万元、加上转移性支出 60 万元，国有资本经营预算支出总计 553 万元，当年预算收支平衡。

二、2022 年新增政府债券情况

省财政厅年内下达我区再融资债券额度 1.20 亿元，其中一般债券 0.40 亿，专项债券 0.80 亿，用于本年度到期债券还本。新增债券额度 14.38 亿元，其中一般债券 3.45 亿元，期限 10 年，主要用于学校、公路、水利、社会事业项目支出；专项债券 10.93 亿元（其中 0.28 亿元期限 5 年、3.52 亿元期限 15 年、7.13 亿元期限 20 年），主要用于社会事业（卫生健康、其他社会事业）、农林水利、交通基础设施（城市停车场、水运、城市轨道交通）、市政和产业园区基础设施、城乡冷链等物流基础设施等领域的项目。

我区 2022 年末地方政府债务限额待省厅下达核定数后再提交人大常委会审议。

当前疫情防控形势依然严峻、错综复杂，在散发疫情和外部复杂变化的影响下，经济面临新的困难和挑战，财政收支平衡也面临着较大压力。今年的财政工作任务艰巨、责任重大，我们将在区委区政府的正确领导下和区人大的监督指导下，强化担当，主动作为，切实发挥财政职能，着力增强财政的均衡性、匹配性

和可持续性，努力完成全年财政预算任务，为婺城区推进共同富裕先行示范区提供坚强财力保障。

附表1

2022年婺城区一般公共预算收入预算调整表

单位：万元

项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数
一、一般公共预算收入	137046	0	137046
（一）税收收入	126902	-20183	106719
增值税	46629	-11599	35030
企业所得税	17595	0	17595
个人所得税	11263	0	11263
耕地占用税	3118	1417	4535
其他各税	48296	-10000	38296
其中:房产税	5555	-679	4876
城镇土地使用税	4677	-858	3819
土地增值税	27349	-9993	17356
环境保护税	75	0	75
其他	10640	1530	12170
（二）非税收入	10144	20183	30327
专项收入	4473	4034	8507
其中:教育费附加收入	2683	2419	5102
地方教育附加收入	1790	1612	3402
水利建设专项收入	0	3	3
罚没收入	1500	2400	3900
行政事业性收费收入	3976	1944	5920
国有资源（资产）有偿使用收入	0	12000	12000
其他收入	195	-195	
二、转移性收入	335752	5092	340844
一般性转移支付收入	18974	0	18974
专项转移支付收入	114212	0	114212
上级税收返还收入	6707	0	6707
市对区财政体制结算收入	8781	0	8781
上解上级财政	-17000	0	-17000
调入资金	140050	-30000	110050
动用预算稳定调节基金	0	16000	16000
地方政府一般债务转贷收入	4000	34500	38500
上年结转收入	60028	-15408	44620
上年结余收入		0	
收　入　总　计	472798	5092	477890

附表2

2022年婺城区一般公共预算支出预算调整表

单位：万元

项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数
一、一般公共预算支出	402729	28500	431229
(一)一般公共服务支出	47268		47268
(二)国防支出	124		124
(三)公共安全支出	28857		28857
(四)教育支出	81535	2600	84135
普通教育	72316	2600	74916
小学教育	40279	2600	42879
(五)科学技术支出	6761		6761
(六)文化旅游体育与传媒支出	7796		7796
(七)社会保障和就业支出	66252	-4010	62242
残疾人事业	5882	300	6182
其他残疾人事业支出	3577	300	3877
财政对基本养老保险基金的补助	6010	-4310	1700
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6010	-4310	1700
(八)卫生健康支出	39353	-1690	37663
基层医疗卫生机构	10759	-954	9805
其他基层医疗卫生机构支出	9759	-954	8805
公共卫生	7895	4000	11895
重大公共卫生服务	336	3900	4236
突发公共卫生事件应急处理	1000	100	1100
财政对基本医疗保险基金的补助	7503	-3636	3867
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	6900	-3636	3264
医疗救助	1620	-1100	520
城乡医疗救助	1620	-1100	520
(九)节能环保支出	4486		4486
(十)城乡社区支出	7820	2350	10170
其他城乡社区支出	3087	2350	5437
其他城乡社区支出	3087	2350	5437
(十一)农林水支出	45402	5050	50452
水利	10984	5050	16034
水利工程建设	3000	5050	8050
(十二)交通运输支出	14253	24200	38453
公路水路运输	11289	24200	35489
公路建设		24200	24200
(十三)资源勘探工业信息等支出	2873		2873
(十四)商业服务业等支出	518		518
(十五)金融支出			
(十六)自然资源海洋气象等支出	6338		6338
(十七)住房保障支出	26566		26566
(十八)粮油物资储备支出	58		58
(十九)灾害防治及应急管理支出	1086		1086
(二十)其他支出	9263		9263
(二十一)债券付息支出	6080		6080
(二十二)债券发行费用支出	40		40
二、转移性支出	62069	-19408	42661
援助其他地区支出	1350		1350
安排预算稳定调节基金			
年终结转	60719	-19408	41311
三、预备费	4000	-4000	
四、地方政府一般债券还本支出	4000		4000
支出总计	472798	5092	477890

附表3

2022年婺城区政府性基金收入预算调整表

单位：万元

项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数
一、政府性基金收入	305045	25882	330927
(一)国有土地使用权出让收入	291555	-2061	289494
(二)城市基础设施配套费收入	2000	5200	7200
(三)污水处理费收入		3100	3100
(四)其他政府性基金收入	1490	19643	21133
(五)棚户区改造专项债券对应项目专项收入	10000		10000
二、转移性收入	59685	118799	178484
政府性基金转移收入	9316		9316
政府性基金补助收入	9316		9316
政府性基金上解收入			0
调入资金	10000	9503	19503
地方政府专项债务转贷收入	8000	109300	117300
上年结转收入	32369	-4	32365
上年结余收入			0
收入总计	364730	144681	509411

附表4

2022年婺城区政府性基金支出预算调整表

单位：万元

项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数
一、政府性基金支出	174190	201737	375927
(一)社会保障和就业支出	1865	0	1865
大中型水库移民后期扶持基金支出	1865		1865
(二)城乡社区支出	159376	87710	247086
国有土地使用权出让收入安排的支出	158910	77410	236320
城乡基础设施配套费安排的支出	466	7200	7666
污水处理费安排的支出		3100	3100
(三)农林水支出	37	0	37
大中型水库库区基金安排的支出	37		37
(四)其他支出	1840	109300	111140
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0	109300	109300
彩票公益金安排的支出	1840		1840
(五)债务付息支出	11006	4727	15733
地方政府专项债务付息支出	11006	4727	15733
(六)债务发行费用支出	66	0	66
地方政府专项债务发行费用支出	66		66
二、转移性支出	182212	-57056	125156
调出资金	140000	-36041	103959
年终结转	42212	-21015	21197
年终结余			0
三、地方政府专项债务还本支出	8328		8328
支出总计	364730	144681	509411

附表5

2022年婺城区国有资本经营收支预算调整表

单位:万元

项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数	项　　目	2022年预算数	调整数	调整后预算数
一、本级收入	168	32	200	**一、本级支出**	471	22	493
(一)利润收入		69	69	(一)解决历史遗留问题及改革成本支出	353		353
(二)股利、股息收入			0	国有企业退休人员社会化管理补助支出	353		353
(三)产权转让收入		131	131	(二)其他国有资本经营预算支出	118	22	140
(四)清算收入			0	其他国有资本经营预算支出	118	22	140
(五)其他国有资本经营预算收入	168	-168	0				
二、转移性收入	353	0	353	**二、转移性支出**	50	10	60
国有资本经营预算转移支付收入	118		118	调出资金	50	10	60
上年结转收入	235		235	年终结转			0
收入总计	521	32	553	**支出总计**	521	32	553

附表6

2022年地方政府新增债券资金项目情况表

单位：万元

序号	项目	项目单位	项目总概算	地方债安排	债券期限	债券类型
1	安地中小学扩建工程	金华市婺城区安地镇中小学校	3700	1500	10年	一般债券
2	雅畈小学综合体艺楼新建工程	金华市婺城区雅畈镇中心小学	2750	1100	10年	一般债券
3	金华新兴产业集聚区兰溪上华至婺城琅琊公路工程（婺城段）	金华市婺城区交通运输局	83900	21000	10年	一般债券
4	婺城区“四好农村路”二期工程	金华市婺城区公路与运输管理中心	10870	3200	10年	一般债券
5	金华市婺城区武义江石楠塘段治理工程	金华市婺城区河湖水域管理中心	3744	1900	10年	一般债券
6	婺城区金华江右岸婺城大桥至兰溪交界段治理工程	金华市婺城区河湖水域管理中心	6499	3150	10年	一般债券
7	婺城区2020年农村生活污水提升改造工程	金华市婺城区住房和城乡建设局	2999	2350	10年	一般债券
8	金华市婺城区残疾人托养中心	金华市婺城区残疾人联合会	2800	300	10年	一般债券
	一般债券小计		**117261**	**34500**		
9	金华市婺城区康复医院改扩建工程	金华市婺城区康复医院	27995.19	7000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
10	婺城区妇幼保健院整体迁建项目	金华市婺城区妇幼保健计划生育服务中心	51595.11	18400	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
11	婺城区中医院建设项目	金华市婺城区卫生健康局	49617.51	15000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
12	婺城区全域土地综合整治项目（蒋堂镇许里村、安地镇岩头村）	金华市婺城交通投资集团有限公司	20100	2800	5年	其他地方自行试点项目收益专项债券
13	婺城区生态安葬点建设项目	金华市婺城区民政局	26000	1700	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
14	金华市婺城区人民医院改扩建工程	金华市婺城区人民医院	28000	7000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
15	金华市婺城区雅畈镇中心卫生院迁建工程	金华市婺城区雅畈镇中心卫生院	12500	3500	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
16	婺城区安地镇卫生院迁建工程	金华市婺城区安地镇卫生院	8000	2200	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
17	金华市婺城区乾西乡卫生院整体迁建工程	金华市婺城区乾西乡卫生院	10400	3000	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
18	水上运动中心停车场及附属工程	金华市婺城区城乡建设投资集团有限公司	20563	4500	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
19	婺城区长湖出口段河道生态治理及排涝泵闸工程	金华市婺城区河湖水域管理中心	16468	3000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
20	婺城区2022年老旧小区配套基础设施工程（城东、城中区块）项目	金华市婺城区住房和城乡建设局	28450	10000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
21	婺城新区农贸冷链物流中心	金华市婺城区城乡建设投资集团有限公司	10206	2500	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
22	婺城新区核心区块停车场项目	金华市婺城区城乡建设投资集团有限公司	20620	10000	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
23	浙中文化创意中心	金华市昱通商业服务有限公司	60000	12000	15年	其他地方自行试点项目收益专项债券
24	金华港婺城港区乾西作业区工程	金华市婺州内河港务有限公司	94884.2	5000	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
25	金华-义乌-东阳市域轨道交通工程	金华市金义东轨道交通有限公司	市级项目	1700	20年	其他地方自行试点项目收益专项债券
	专项债券小计		**485399**	**109300**		
	合计		**602660**	**143800**		