

广州市增城区 2022 年区级第二次预算调整报告

——2022 年 6 月 30 日在广州市增城区第三届
人民代表大会常务委员会第十次会议上

区政协副主席、区财政局局长 陈一敏

主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》和《预算法实施条例》等法律法规的要求，受区人民政府委托，现向区人大常委会报告增城区 2022 年区级第二次预算调整情况。

一、收入调整情况

本次预算调整共计调减 161.04 亿元，调整事项如下：

（一）调减一般公共预算收入 13.17 亿元。

2022 年我区一般公共预算收入较第一次预算调整减少 13.17 亿元。包括：

1. 税收收入减少 12.7 亿元，主要是受实施大规模减税退税政策及土地市场不景气影响。

2. 非税收收入增加 3.88 亿元，主要增加农田水利建设资金和教育资金计提 6 亿元，另教育费附加、罚没收入等其他非税收入减少 2.12 亿元。

3. 政府性基金调入资金减少 9 亿元，主要是土地出让收入减

少，政府性基金调入资金相应减少。

4.上年结转减少 0.008 亿元，主要是根据 2021 年决算数据相应调整。

5.留抵退税等专项资金增加 4.65 亿元，主要是中央为弥补地方因实施大规模留抵退税导致政策性减收下达的一次性专项补助资金。

（二）调减政府性基金预算收入 147.77 亿元。

2022 年我区政府性基金预算收入较第一次预算调整减少 147.77 亿元。包括：

1.国有土地出让收入减少 141.7 亿元，主要是受政策收紧和市场环境等不可控因素影响，土地出让收入减少。

2.城市基础设施配套费等其他基金收入减少 6.08 亿元，主要是根据城市基础设施配套费及其他基金收缴情况进行调整。

3.上年结转增加 0.003 亿元，主要是根据 2021 年决算数据相应调整。

（三）调减国有资本经营预算收入 0.1 亿元。

2022 年我区国有资本经营预算收入较第一次预算调整减少 0.1 亿元，主要是公交运营收入较年初计划减少。

二、支出调整情况

根据收入调整情况，按照“以收定支、收支平衡”的原则，相应调减支出 161.04 亿元。

（一）调减一般公共预算安排的支出 13.17 亿元。

调减项目支出 30.06 亿元（其中：调减 2022 年发行再融资债券置换年初区本级资金安排一般债券还本支出 7.82 亿元；调减留底退税资金置换项目及财政预留支出 6.87 亿元；调减其他非刚性支出 15.37 亿元），收回存量资金冲减支出 1.68 亿元，调增项目支出 18.57 亿元。增减相抵，一般公共预算总支出减少 13.17 亿元。主要是收回受疫情及项目实施条件影响等无法支出资金，进一步加大预算执行中的非重点、非刚性支出压减力度，调减后“三保”等刚性支出可足额保障。

（二）调减政府性基金预算安排的支出 147.77 亿元。

调减项目支出 164.24 亿元，收回存量资金冲减支出 6.41 亿元，减少调出资金 9 亿元，调增项目支出 31.88 亿元。增减相抵，政府性基金预算总支出减少 147.77 亿元。

1.调减项目支出 164.24 亿元。主要项目如下：

（1）专项债券还本 25.09 亿元（2022 年发行再融资债券置换年初区本级资金安排专项债券还本 25.09 亿元）；

（2）土地储备预备金及其他土地成本 36.41 亿元；

（3）地铁市区共建资金 14 亿元；

（4）其他建设项目 51.39 亿元（2022 年新发行地方政府专项债券 88.67 亿元可用于保障重点建设项目后续支出需求）；

（5）城乡事务支出 2.04 亿元等。

2.调增项目支出 31.88 亿元。主要项目如下：

（1）百花古寺地块有关费用 2.48 亿元；

- (2) 2022 年专项债券还本付息服务费 1.38 亿元;
- (3) 新妇幼保健院大楼医疗设备和设备设施购置 0.65 亿元;
- (4) 2022 年项目存量资金重排 4.57 亿元;
- (5) 预留重点建设项目资金 21.15 亿元等。

2022 年新发行地方政府专项债券 88.67 亿元,较好地支持了我区重点项目建设,降低了政府性基金预算收入减少带来的影响;土地出让金预算收入减少后相应减少了土地成本。

(三) 调减国有资本经营预算安排的支出 0.1 亿元。

调减国有资本经营预算安排的支出 0.1 亿元。

三、预算收支变动总体情况

根据区十三届人大常委会第九次会议审议通过的增城区 2022 年区级第一次预算调整方案,2022 年区级综合预算收支总计均为 667.26 亿元。此次预算调整后,总收支均从第一次预算调整后的 667.26 亿元调整为 515.21 亿元,收支平衡。

(一) 一般公共预算。

2022 年第一次预算调整后区级一般公共预算收入 120.68 亿元。根据实际执行情况,预计 2022 年一般公共预算收入 111.87 亿元,同比下降 1.74%,其中税收收入 89 亿元,同比下降 8.11%。剔除留抵退税因素后,全年公共预算收入 125.62 亿元,可比增长 7.03%,其中税收收入 102.75 亿,可比增长 2.37%。

2022 年第一次预算调整后区级一般公共预算收支总计均为 244.75 亿元。此次预算调整后,区级一般公共预算收支减少 13.17

亿元，总收支均从第一次预算调整后的 244.75 亿元调整为 231.58 亿元，收支平衡（附件 1）。

（二）政府性基金预算。

2022 年第一次预算调整后区级政府性基金预算收支总计均为 445.21 亿元。此次预算调整后，区级政府性基金预算收支减少 147.77 亿元，总收支均从第一次预算调整后的 445.21 亿元调整为 297.44 亿元，收支平衡（附件 2）。

（三）国有资本经营预算。

2022 年第一次预算调整后区级国有资本经营预算收支均为 0.65 亿元。此次预算调整后，区级国有资本经营预算收支减少 0.1 亿元，总收支均从年初预算的 0.65 亿元调整为 0.55 亿元，收支平衡（附件 3）。

（四）财政专户管理预算。

2022 年第一次预算调整后区级财政专户管理预算收支均为 2.48 亿元，本次不作调整（附件 4）。

以上报告，请予审议。

- 附件：
1. 2022 年区级公共预算收支计划表
 2. 2022 年区级政府性基金预算收支计划表
 3. 2022 年区级国有资本经营预算收支计划表
 4. 2022 年区级财政专户管理收支计划表

2022年区级公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整		支出项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整	
				增减额	增减%	增减额	增减%					增减额	增减%	增减额	增减%
一、公共预算收入	1,206,843	1,206,843	1,118,672			-88,171	-7.31%	一、公共预算支出	1,828,879	1,915,647	1,861,452	86,768	4.74%	-54,195	-2.83%
（一）税务部门组织收入	1,017,005	1,017,005	890,000			-127,005	-12.49%	一般公共服务支出	201,005	201,005	183,166			-17,839	-8.87%
1、增值税	230,000	230,000	172,000			-58,000	-25.22%	国防支出	113	113	113				
2、企业所得税	130,000	130,000	120,000			-10,000	-7.69%	公共安全支出	146,558	146,558	134,681			-11,877	-8.10%
3、个人所得税	30,000	30,000	26,800			-3,200	-10.67%	教育支出	435,473	435,473	437,782			2,309	0.53%
4、城市维护建设税	95,370	95,370	84,100			-11,270	-11.82%	科学技术支出	130,403	130,403	129,630			-773	-0.59%
5、房产税	60,000	60,000	58,000			-2,000	-3.33%	文化体育与传媒支出	24,286	24,286	18,371			-5,915	-24.36%
6、耕地占用税	6,500	6,500	6,500					社会保障和就业支出	255,755	255,755	249,651			-6,104	-2.39%
7、契税	253,505	253,505	230,000			-23,505	-9.27%	社会保险基金支出							
8、其他各税	211,630	211,630	192,600			-19,030	-8.99%	医疗卫生与计划生育支出	213,999	273,899	269,263	59,900	27.99%	-4,636	-1.69%
其中：资源税	30	30	30					节能环保支出	3,084	3,084	1,668			-1,416	-45.91%
印花税	60,000	60,000	60,000					城乡社区支出	54,695	54,695	25,498			-29,197	-53.38%
城镇土地使用税	16,000	16,000	15,000			-1,000	-6.25%	农林水支出	74,373	74,373	62,730			-11,643	-15.65%
土地增值税	123,000	123,000	105,000			-18,000	-14.63%	交通运输支出	49,453	49,453	46,815			-2,638	-5.33%
车船使用税	12,000	12,000	12,000					资源勘探信息等支出	47,856	47,856	47,755			-101	-0.21%
环境保护税	600	600	570			-30	-5.00%	商业服务业等支出	2,687	2,687	2,585			-102	-3.80%
其他税收收入								金融支出	909	909	753			-156	-17.16%
（二）财政部门组织收入	189,838	189,838	228,672			38,834	20.46%	国土海洋气象等支出	19,607	19,607	16,467			-3,140	-16.01%
1、增值税退税								住房保障支出	62,359	62,359	58,063			-4,296	-6.89%
2、专项收入	67,776	67,776	118,937			51,161	75.49%	灾害防治及应急管理支出	15,816	15,816	14,145			-1,671	-10.57%

2022年区级公共预算收支计划表

单位：万元												
收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		支出项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年年初预算
				增减额	增减%					增减额	增减%	
其中：排污费收入						粮油物资储备支出	4,004	4,004	3,719		-285	-7.12%
教育费附加收入	40,670	40,670	36,043			预备费	25,000	25,000	30,000		5,000	20.00%
地方教育附加收入	19,074	19,074	16,820			其他支出	47,995	74,863	115,148		26,868	55.98%
文化事业建设费	37	37	95			地方政府一般债务利息支出	13,281	13,281	13,281			
残疾人就业保障金收入	2,117	2,117	2,117			地方政府一般债务利息支出	168	168	168			
水利建设专项收入	4,233	4,233	2,652			二、上缴支出	143,654	143,654	143,654			
地方森林植被恢复费	35	35	330			三、地方政府一般债务还本支出	78,151	210,315	132,164		132,164	169.11%
广告收入	1,610	1,610	880			四、结转、结余						
农田水利建设投资			30,000			五、安排预算稳定调节基金						
教育资金收入			30,000			六、补助下级支出	177,911	177,911	178,522		611	0.34%
3、行政事业性收费收入	15,016	15,016	8,587									
4、罚没收入	17,128	17,128	10,385									
5、国有资产(资产)有偿使用收入	19,392	19,392	18,015									
6、其他收入(捐赠收入等)	70,426	70,426	72,661									
7、政府住房基金收入	100	100	87									
二、转移性收入	287,880	287,880	334,396									
1、公共预算补助收入	287,880	287,880	334,396									

单位：万元

2022年区级公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	支出项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整		2022年第一次预算调整		2022年第二次预算调整	
							增减额	增减%	增减额	增减%	增减额	增减%
2、抗疫特别国债转移支付收入												
三、调入资金	258,275	258,275	168,275				-90,000	-34.85%				
政府性基金预算调入资金	245,840	245,840	155,840				-90,000	-36.61%				
国有资本经营预算调入资金	1,170	1,170	1,170									
其他调入资金	11,265	11,265	11,265									
四、动用预算稳定调节基金	406,170	492,938	492,938				86,768	21.36%				
五、债务转贷收入		132,164	132,164				132,164	净增				
六、上年结转、结余	69,427	69,427	69,347				-80	-0.12%				
收入合计	2,228,595	2,447,527	2,315,792	支出合计	2,228,595		-131,735	-5.38%	218,932	9.82%	-131,735	-5.38%

表二

2022年区级政府性基金预算收支计划表

收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整		支出项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整		单位：万元
				增减额	增减%	增减额	增减%					增减额	增减%	增减额	增减%	
一、国有土地使用权出让金收入	2,803,453	2,803,453	1,386,469			-1,416,984	-50.54%	一、旅游发展基金支出								
二、农业土地开发资金收入	1,262	1,262	1,856			594	47.07%	二、小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出								
三、城市基础设施配套费收入	136,867	136,867	85,748			-51,119	-37.35%	三、国家重大水利工程建设基金安排的支出								
四、污水处理费收入	14,298	14,298	14,298					四、国有土地使用权出让金收入及对应专项债务收入安排的支出	2,169,651	2,169,651	1,080,103			-1,089,548	-50.22%	
五、彩票公益金收入	1,097	1,097	1,132			35	3.19%	五、农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	1,345	1,345	1,939			594	44.16%	
六、国有土地收益基金	20,000	20,000	9,727			-10,273	-51.37%	六、土地储备专项债券收入安排的支出								
基金预算收入小计	2,976,977	2,976,977	1,499,230			-1,477,747	-49.64%	七、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	143,265	143,265	92,176			-51,089	-35.66%	
一、政府性基金转移收入	120,349	120,349	120,349					八、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2,812	2,812	2,847			35	1.24%	
二、抗疫特别债转移支付收入								九、大中型水库移民后期扶持基金支出	518	518	518					
转移性收入小计	120,349	120,349	120,349					十、大中型水库库区基金安排的支出								
一、债务转贷收入		1,304,378	1,304,378		净增			十一、彩票发行销售机构业务费安排的支出	188	188	188					
债务转贷收入小计		1,304,378	1,304,378		净增			十二、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	7,716	7,716	7,716					
一、上年结转使用	50,359	50,359	50,389			30	0.06%	十三、地方政府专项债务付息支出	96,950	96,950	110,790			13,840	14.28%	
结转、结余小计	50,359	50,359	50,389			30	0.06%	十四、地方政府专项债务发行费用支出	1,280	1,280	1,280					

表二

2022年区级政府性基金预算收支计划表

单位：万元												
收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整		支出项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整		2022年第二次预算调整
				增减额	增减%					增减额	增减%	
						十五、国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出专项债务发行费用支出						
						十六、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	755,666	755,666	755,666			
						十七、抗疫特别国债安排的支出						
						十八、国有土地收益基金安排的支出	20,000	20,000	9,727		-10,273	-51.37%
						基金预算支出小计	2,443,725	3,199,391	2,062,950	755,666	-1,136,441	-35.52%
						一、上解支出	1,405	1,405	1,405			
						二、调出资金	245,840	245,840	155,840		-90,000	-36.61%
						三、地方政府专项债务还本支出	250,870	668,548	417,678	417,678	-250,870	-37.52%
						四、结转、结余						
						五、补助下级支出	205,845	336,879	336,473	131,034	-406	-0.12%
收入合计	3,147,685	4,452,063	2,974,346	41.44%	-33.19%	支出合计	3,147,685	4,452,063	2,974,346	1,304,378	-1,477,717	-33.19%

单位：万元

表四

2022年区级财政专户管理收支计划表

单位：万元														
收入项目	2022年预算数	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整		支出项目	2022年第一次预算调整	2022年第二次预算调整	2022年第一次预算调整数比2022年初预算		2022年第二次预算调整数比2022年第一次预算调整	
				增减额	增减%	增减额	增减%				增减额	增减%		
一、行政事业性收费	8,403	8,403	8,403	0	0.00%	0	0.00%	一、一般公共服务支出						
1、教育行政性收费收入	8,403	8,403	8,403	0	0.00%	0	0.00%	二、公共安全支出						
二、国有资源（资产）有偿使用收入				0		0		三、教育支出	12,192	12,192	0	0.00%	0	0.00%
三、其他收入								四、科学技术支出						
其中：经营性收费收入								五、文化旅游体育与传媒支出						
医疗收费								六、社会保障和就业支出						
其他								七、卫生健康支出						
财政专户管理收入小计	8,403	8,403	8,403	0	0.00%	0	0.00%	八、节能环保支出						
								九、城乡社区支出						
一、上级补助收入								十、农林水支出						
上级补助收入小计								十一、交通运输支出						
								十二、资源勘探信息等支出						
一、上年结转、结余	16,404	16,404	16,404	0	0.00%	0	0.00%	十三、商业服务业等支出						
上年结余收入小计	16,404	16,404	16,404	0	0.00%	0	0.00%	十四、自然资源海洋气象等支出						
								十五、住房保障支出						
								十六、其他支出						
								财政专户管理支出小计	12,192	12,192	0	0.00%	0	0.00%
								一、年终结转、结余						
								年终结转、结余小计						
								二、调出资金	12,615	12,615	0	0.00%	0	0.00%
收入合计	24,807	24,807	24,807	0	0.00%	0	0.00%	支出合计	24,807	24,807	0	0.00%	0	0.00%

单位：万元