

广州市增城区 2022 年区级第三次预算调整报告

——2022 年 10 月 9 日在广州市增城区第三届
人民代表大会常务委员会第十三次会议上

广州市增城区财政局局长 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 年区级第三次预算调整情况。

一、收入调整情况

本次预算调整共计调减 25.91 亿元，调整事项如下：

（一）调减一般公共预算收入 7.84 亿元。

2022 年我区一般公共预算收入较第二次预算调整减少 7.84 亿元。包括：

1. 税收收入减少 19.5 亿元，主要是全年房地产业、建筑业等相关行业仍可能延续税收减收趋势，叠加跨年入库地块延缴价款以及留抵退税范围扩大等税费支持政策实施影响。

2. 非税收入增加 1.25 亿元，主要是利息收入及基层卫生院医疗收入增加。

3.转移性收入增加 0.76 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 0.72 亿元及其他财力性补助项目 0.04 亿元。

4.调入资金增加 9.64 亿元，主要是政府性基金预算调入资金增加 9.59 亿元，国有资本经营预算调入资金增加 0.05 亿元。

（二）调减政府性基金预算收入 18.13 亿元。

2022 年我区政府性基金预算收入较第二次预算调整减少 18.13 亿元。包括：

1.国有土地出让收入减少 19.17 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 2.08 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.上级补助收入增加 3.12 亿元，主要是上级返还区本级垫支科教城税费及建设项目 3.12 亿元。

（三）调增国有资本经营预算收入 0.05 亿元。

2022 年我区国有资本经营预算收入较第二次预算调整增加 0.05 亿元，主要是国有资本经营预算企业上缴利润增加。

（四）调增财政专户管理预算收入 0.01 亿元。

2022 年我区财政专户管理收入较第二次预算调整增加 0.01 亿元，主要是教育收费增加。

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 25.91 亿元。

（一）调减一般公共预算安排的支出 7.84 亿元。

调减项目支出 13.28 亿元（其中：调减财政预留存量资金重排等项目 3.94 亿元；调减支出进度较慢的其他一般性支出 8.4 亿元；调减年内难以支出上年结转资金 0.22 亿元；调减留抵退税资金置换项目 0.72 亿元），收回镇街存量资金冲减支出 0.9 亿元，收回南粤基金闲置资金冲减支出 0.73 亿元，调增项目支出 7.07 亿元，主要是上级补助项目及医疗、教育、交通等重点民生领域支出增加。增减相抵，一般公共预算总支出减少 7.84 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 18.13 亿元。

调减项目支出 21.33 亿元，收回镇街存量资金冲减支出 9.95 亿元，增加调出资金 9.59 亿元，调增项目支出 3.56 亿元。增减相抵，政府性基金预算总支出减少 18.13 亿元。

1.调减项目支出 21.33 亿元。主要项目如下：

（1）预留重点建设项目（统筹）18.93 亿元；

（2）基础设施配套费及其他专项支出 2.4 亿元；

2.调增项目支出 3.56 亿元。主要项目如下：

(1) 重点学校基本建设支出 1.28 亿元;

(2) 街道存量资金重排项目 1.27 亿元;

(3) 其他区直部门增支 1.01 亿元;

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。

(三) 调增国有资本经营预算安排的支出 0.05 亿元。

调增国有资本经营预算安排的支出 0.05 亿元,主要是增加国有资本经营预算调出资金 0.05 亿元。

(四) 调增财政专户管理预算安排的支出 0.01 亿元。

调增财政专户管理收入安排的支出 0.01 亿元,主要是增加教育收费专项支出 0.01 亿元。

三、预算收支变动总体情况

根据区三届人大常委会第十次会议审议通过的增城区 2022 年区级第二次预算调整方案,2022 年区级综合预算收支总计均为 515.21 亿元。此次预算调整后,总收支均从第二次预算调整后的 515.21 亿元调整为 479.66 亿元,收支平衡。

(一) 一般公共预算。

2022 年第二次预算调整后区级一般公共预算收入 111.87 亿元。根据实际执行情况,预计 2022 年一般公共预算收入 93.62 亿元,同比下降 17.77%,其中税收收入 69.5 亿元,同比下降 28.25%。剔除留抵退税因素后,全年公共预算收入 107.62 亿元,可比下降

5.48%，其中税收收入 83.5 亿，可比下降 13.79%。

2022 年第二次预算调整后区级一般公共预算收支总计均为 231.58 亿元。此次预算调整后，区级一般公共预算收支减少 7.84 亿元，总收支均从第二次预算调整后的 231.58 亿元调整为 223.74 亿元，收支平衡。

（二）政府性基金预算。

2022 年第二次预算调整后区级政府性基金预算收支总计均为 297.43 亿元。此次预算调整后，区级政府性基金预算收支减少 18.13 亿元，总收支均从第二次预算调整后的 297.43 亿元调整为 279.31 亿元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算。

2022 年第二次预算调整后区级国有资本经营预算收支均为 0.55 亿元。此次预算调整后，区级国有资本经营预算收支增加 0.05 亿元，总收支均从第二次预算调整后的 0.55 亿元调整为 0.60 亿元，收支平衡。

（四）财政专户管理预算。

2022 年第二次预算调整后区级财政专户管理预算收支均为 2.48 亿元。此次预算调整后，区级财政专户管理预算收支增加 0.01 亿元，总收支均从第二次预算调整后的 2.48 亿元调整为 2.49 亿元，收支平衡。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 增城区 2022 年公共预算收支计划表
2. 增城区 2022 年政府性基金预算收支计划表
3. 增城区 2022 年本级财政专户管理收支计划表
4. 增城区 2022 年国有资本经营预算收支计划表

表一

增城区2022年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年第三次 预算调整	2022年第三次预算调整数比2022年年初预算		2022年第三次预算调整数比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年第三次 预算调整	2022年第三次预算调整数比2022年年初预算		2022年第三次预算调整数比2022年第二次预算调整	
					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	936,191	-270,652	-22.43%	-182,481	-16.31%	一、公共预算支出	1,828,879	1,915,647	1,861,452	1,793,515	-35,364	-1.93%	-67,937	-3.65%
（一）税务部门组织收入	1,017,005	1,017,005	890,000	695,000	-322,005	-31.66%	-195,000	-21.91%	一般公共服务支出	201,005	201,005	183,166	175,676	-25,329	-12.60%	-7,490	-4.09%
1、增值税	230,000	230,000	172,000	93,325	-136,675	-59.42%	-78,675	-45.74%	国防支出	113	113	113	93	-20	-17.70%	-20	-17.70%
2、企业所得税	130,000	130,000	120,000	101,501	-28,499	-21.92%	-18,499	-15.42%	公共安全支出	146,558	146,558	134,681	133,586	-12,972	-8.85%	-1,095	-0.81%
3、个人所得税	30,000	30,000	26,800	26,514	-3,486	-11.62%	-286	-1.07%	教育支出	435,473	435,473	437,782	437,607	2,134	0.49%	-175	-0.04%
4、城市维护建设税	95,370	95,370	84,100	82,094	-13,276	-13.92%	-2,006	-2.39%	科学技术支出	130,403	130,403	129,630	117,506	-12,897	-9.89%	-12,124	-9.35%
5、房产税	60,000	60,000	58,000	49,702	-10,298	-17.16%	-8,298	-14.31%	文化体育与传媒支出	24,286	24,286	18,371	17,749	-6,537	-26.92%	-622	-3.39%
6、耕地占用税	6,500	6,500	6,500	6,008	-492	-7.56%	-492	-7.56%	社会保障和就业支出	255,755	255,755	249,651	247,400	-8,355	-3.27%	-2,251	-0.90%
7、契税	253,505	253,505	230,000	158,539	-94,966	-37.46%	-71,461	-31.07%	社会保险基金支出								
8、其他各税	211,630	211,630	192,600	177,318	-34,312	-16.21%	-15,282	-7.93%	医疗卫生与计划生育支出	213,999	273,899	269,263	261,740	47,741	22.31%	-7,523	-2.79%
其中：资源税	30	30	30	36	6	18.65%	6	18.65%	节能环保支出	3,084	3,084	1,668	2,194	-890	-28.86%	526	31.53%
印花税	60,000	60,000	60,000	62,013	2,013	3.36%	2,013	3.36%	城乡社区支出	54,695	54,695	25,498	27,764	-26,931	-49.24%	2,266	8.89%
城镇土地使用税	16,000	16,000	15,000	12,279	-3,721	-23.26%	-2,721	-18.14%	农林水支出	74,373	74,373	62,730	57,881	-16,492	-22.17%	-4,849	-7.73%
土地增值税	123,000	123,000	105,000	92,008	-30,992	-25.20%	-12,992	-12.37%	交通运输支出	49,453	49,453	46,815	52,096	2,643	5.34%	5,281	11.28%
车船使用税	12,000	12,000	12,000	10,513	-1,487	-12.39%	-1,487	-12.39%	资源勘探信息等支出	47,856	47,856	47,755	50,167	2,311	4.83%	2,412	5.05%
环境保护税	600	600	570	458	-142	-23.60%	-112	-19.58%	商业服务业等支出	2,687	2,687	2,585	1,889	-798	-29.70%	-696	-26.92%
其他税收收入				11	11		11		金融支出	909	909	753	706	-203	-22.33%	-47	-6.24%
（二）财政部门组织收入	189,838	189,838	228,672	241,191	51,353	27.05%	12,519	5.47%	国土海洋气象等支出	19,607	19,607	16,467	15,747	-3,860	-19.69%	-720	-4.37%
1、增值税退税									住房保障支出	62,359	62,359	58,063	57,532	-4,827	-7.74%	-531	-0.91%
2、专项收入	67,776	67,776	118,937	116,569	48,793	71.99%	-2,368	-1.99%	灾害防治及应急管理支出	15,816	15,816	14,145	13,618	-2,198	-13.90%	-527	-3.73%
其中：排污费收入									粮油物资储备支出	4,004	4,004	3,719	3,671	-333	-8.32%	-48	-1.29%
教育费附加收入	40,670	40,670	36,043	35,005	-5,665	-13.93%	-1,038	-2.88%	预备费	25,000	25,000	30,000	32,018	7,018	28.07%	2,018	6.73%
地方教育附加收入	19,074	19,074	16,820	16,261	-2,813	-14.75%	-559	-3.33%	其他支出	47,995	74,863	115,148	73,426	25,431	52.99%	-41,722	-36.23%
文化事业建设费收入	37	37	95	123	86	233.72%	28	29.98%	地方政府一般债务付息支出	13,281	13,281	13,281	13,281				
残疾人就业保障金收入	2,117	2,117	2,117	1,839	-278	-13.11%	-278	-13.11%	地方政府一般债务发行费用支出	168	168	168	168				

表一

增城区2022年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年第三次 预算调整	2022年第三次预算调 整数比2022年年初预 算		2022年第三次预算调 整数比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年第三 次预算调整	2022年第三次预算 调整数比2022年年 初预算		2022年第三次预算调 整数比2022年第二 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%
水利建设专项收入	4,233	4,233	2,652	1,950	-2,283	-53.93%	-702	-26.47%	二、上解支出	143,654	143,654	143,654	143,654				
地方森林植被恢复费	35	35	330	290	255	728.57%	-40	-12.12%	三、地方政府一般债务还本支出	78,151	210,315	132,164	132,164	54,013	69.11%		
广告收入	1,610	1,610	880	1,100	-510	-31.68%	220	25.00%	四、结转、结余								
农田水利建设资金收入			30,000	30,000	30,000				五、安排预算稳定调节基金								
教育资金收入			30,000	30,000	30,000				六、补助下级支出	177,911	177,911	178,522	168,026	-9,885	-5.56%	-10,496	-5.88%
3、行政事业性收费收入	15,016	15,016	8,587	8,476	-6,540	-43.55%	-111	-1.29%									
4、罚没收入	17,128	17,128	10,385	10,506	-6,622	-38.66%	121	1.17%									
5、国有资源(资产)有偿使用收入	19,392	19,392	18,015	23,511	4,119	21.24%	5,496	30.51%									
6、其他收入(捐赠收入等)	70,426	70,426	72,661	82,031	11,605	16.48%	9,370	12.90%									
7、政府住房基金收入	100	100	87	98	-2	-2.00%	11	12.64%									
二、转移性收入	287,880	287,880	334,396	342,004	54,124	18.80%	7,608	2.28%									
1、公共预算补助收入	287,880	287,880	334,396	342,004	54,124	18.80%	7,608	2.28%									
2、抗疫特别债转移支付收入																	
三、调入资金	258,275	258,275	168,275	264,715	6,440	2.49%	96,440	57.31%									
政府性基金预算调入资金	245,840	245,840	155,840	251,751	5,911	2.40%	95,911	61.54%									
国有资本经营预算调入资金	1,170	1,170	1,170	1,699	529	45.21%	529	45.21%									
其他调入资金	11,265	11,265	11,265	11,265													
四、动用预算稳定调节基金	406,170	492,938	492,938	492,938	86,768	21.36%											
五、债务转贷收入		132,164	132,164	132,164	132,164												
六、上年结转、结余	69,427	69,427	69,347	69,347	-80	-0.12%											
收入合计	2,228,595	2,447,527	2,315,792	2,237,359	8,764	0.39%	-78,433	-3.39%	支出合计	2,228,595	2,447,527	2,315,792	2,237,359	8,764	0.39%	-78,433	-3.39%

表二

增城区2022年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年第三次预 算调整	2022年第三次预算调整数 比2022年年初预算		2022年第三次预算调整 数比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年第三 次预算调整	2022年第三次预算调整 数比2022年年初预算		2022年第三次预算调 整数比2022年第二次 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、国有土地使用权出让金收入	2,803,453	2,803,453	1,386,469	1,194,798	-1,608,655	-57.38%	-191,671	-13.82%	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	2,309	1,047	82.96%	453	24.41%	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	63,050	-73,817	-53.93%	-22,698	-26.47%	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	15,548	1,250	8.74%	1,250	8.74%	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	823,758	-1,345,893	-62.03%	-256,345	-23.73%
五、彩票公益金收入	1,097	1,097	1,132	1,297	200	18.23%	165	14.58%	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	2,392	1,047	77.84%	453	23.36%
六、国有土地收益基金	20,000	20,000	9,727	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	1,286,729	-1,690,248	-56.78%	-212,501	-14.17%	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	69,478	-73,787	-51.50%	-22,698	-24.62%
一、政府性基金转移收入	120,349	120,349	120,349	151,586	31,237	25.96%	31,237	25.96%	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	3,012	200	7.11%	165	5.80%
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	518				
转移性收入小计	120,349	120,349	120,349	151,586	31,237	25.96%	31,237	25.96%	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	1,304,378	1,304,378				十一、彩票发行销售机构 业务费安排的自出	188	188	188	188				
债务转贷收入小计		1,304,378	1,304,378	1,304,378	1,304,378				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	8,966	1,250	16.20%	1,250	16.20%

表二

增城区2022年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年第三次预 算调整	2022年第三次预算调整数 比2022年年初预算		2022年第三次预算调整 数比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年第三 次预算调整	2022年第三次预算调整 数比2022年年初预算		2022年第三次预算调 整数比2022年第二次 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、上年结转使用	50,359	50,359	50,389	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	110,790	13,840	14.28%		
结转、结余小计	50,359	50,359	50,389	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	1,280				
									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	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	9,727	-10,273	-51.37%		
									基金预算支出小计	2,443,725	3,199,391	2,062,950	1,785,775	-657,950	-26.92%	-277,175	-13.44%
									一、上解支出	1,405	1,405	1,405	1,405				
									二、调出资金	245,840	245,840	155,840	251,751	5,911	2.40%	95,911	61.54%
									三、地方政府专项债务还 本支出	250,870	668,548	417,678	417,678	166,808	66.49%		
									四、结转、结余								
									五、补助下级支出	205,845	336,879	336,473	336,473	130,628	63.46%		
收入合计	3,147,685	4,452,063	2,974,346	2,793,082	-354,603	-11.27%	-181,264	-6.09%	支出合计	3,147,685	4,452,063	2,974,346	2,793,082	-354,603	-11.27%	-181,264	-6.09%

表三

增城区2022年本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 第三次 预算调 整	2022年第三次预 算调整数比2022 年年初预算		2022年第三次预算 调整数比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 第三次 预算调 整	2022年第三次预 算调整数比2022 年年初预算		2022年第三次预 算调整数比2022 年第二次预算调 整	
					增减额	增减%	增减额	增减%						增减额	增减%	增减额	增减%
一、行政事业性收费	8,403	8,403	8,403	8,528	125	1.49%	125	1.49%	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	8,528	125	1.49%	125	1.49%	二、公共安全支出								
二、国有资源（资产）有偿使用收入									三、教育支出	12,192	12,192	12,192	12,317	125	1.03%	125	1.03%
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	8,528	125	1.49%	125	1.49%	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	16,404					十三、商业服务业等支出								
上年结余收入小计	16,404	16,404	16,404	16,404					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	12,192	12,317	125	1.03%	125	1.03%
									一、年终结转、结余								
									年终结转、结余小计								
									二、调出资金	12,615	12,615	12,615	12,615				
收入合计	24,807	24,807	24,807	24,932	125	0.50%	125	0.50%	支出合计	24,807	24,807	24,807	24,932	125	0.50%	125	0.50%

表四

增城区2022年国有资本经营预算收支计划表

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 三次预算 调整	2022年第三次预算 调整数比2022年年 初预算		2022年第三次预算 调整数比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 三次预算 调整	2022年第三次预算 调整数比2022年年 初预算		2022年第三次预算 调整数比2022年第 二次预算调整	
					增减额	增减%	增减额	增减%						增减额	增减%	增减额	增减%
一、国有资本经营收入	6,426	6,426	5,426	5,955	-471	-7.33%	529	9.75%	一、国有资本经营 预算支出	5,282	5,282	4,282	4,282	-1,000	-18.93%		
（一）利润收入	630	630	630	1,159	529	83.97%	529	83.97%	（一）解决历史 遗留问题及改革成 本支出	672	672	672	672				
（二）股利、股息收入	1,796	1,796	1,796	1,796					（二）国有企业 资本金注入	610	610	610	610				
（三）产权转让收入									（三）其他国有 资本经营预算支出	4,000	4,000	3,000	3,000				
（四）清算收入																	
（五）其他国有资本经 营预算收入	4,000	4,000	3,000	3,000	-1,000	-25.00%			二、调出资金	1,170	1,170	1,170	1,699	529	45.21%		
二、转移性收入																	
三、上年结转	26	26	26	26					三、结余资金								
收入总计	6,452	6,452	5,452	5,981	-471	-7.30%	529	9.70%	支出总计	6,452	6,452	5,452	5,981	-471	-7.30%	529	9.70%