

武汉市黄陂区人大常委会

黄陂区人民代表大会常务委员会 关于批准 2022 年区级财政预算调整方案 的决议

(2022 年 12 月 20 日黄陂区第六届人民代表大会常务委员会
第七次会议通过)

黄陂区第六届人民代表大会常务委员会第七次会议听取了区财政局局长邓斌同志受区人民政府委托所作的《关于提请审议 2022 年区级财政预算调整方案(草案)的议案的说明》，审查了区人民政府提出的 2022 年区级财政预算调整方案，同意区人民代表大会财政经济委员会在审查报告中提出的建议。会议决定，批准 2022 年区级财政预算调整方案。

黄陂区人民代表大会常务委员会

2022 年 12 月 20 日



2022 年区级财政预算调整方案

(草案)

2022 年区级财政预算经区六届人大一次会议批准后，在具体执行过程中，受疫情反复、增值税留抵退税、土地出让市场不景气等因素影响，一般公共预算收入和政府性基金收入出现减收；省转贷我区地方政府债券资金；减税降费、疫情防控等专项补助资金较年初预算增加；落实上级关于进一步落实过紧日子要求，严格财政支出管理，大力压减非急需非刚性支出，支出结构有所调整。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》相关规定，上述收支变动需分类纳入预算调整。现提出 2022 年预算调整方案（草案）如下：

一、地方一般公共预算调整方案

（一）财政收入预算调整方案。财政收入总计由年初的 1,600,072 万元调整为 1,691,769 万元，调增 91,697 万元，其中：

1. 地方一般公共预算收入由年初的 616,000 万元调整为 518,000 万元，调减 98,000 万元。按市下达我区合格值调整，主要是受疫情防控、增值税留抵退税和减税降费等因素影响收入减收。

2. 转移性收入由年初的 984,072 万元调整为 1,173,769 万元,调增 189,697 万元。一是增值税留抵退税、其他减税降费,补充县区财力、疫情防控等财力性和专项转移支付增加 127,829 万元;二是上年结余按照 2021 年财政决算数调整为 6,258 万元;三是调入资金由年初的 437,170 万元调整为 386,847 万元,主要是将基金预算和国有资本经营预算收支结余调入公共预算统筹使用;四是债务转贷收入由年初的 84,659 万元调整为 190,759 万元,主要是上级下达我区的地方政府一般债券收入增加 106,100 万元。

(二) 财政支出预算调整方案。财政支出总计由年初的 1,600,072 万元调整为 1,691,769 万元,调增 91,697 万元,其中:

1. 地方一般公共预算支出由年初的 1,330,063 万元调整为 1,447,645 万元,调增 117,582 万元。一是上级一般性和专项转移支付安排的支出增加 127,829 亿元;二是地方政府一般债券收入安排的支出增加 106,100 万元;三是按照上级关于厉行节约,过紧日子相关要求,压减一般性支出和非刚性、非急需支出 32,972 亿元;四是结合县域经济考核要求,提高地方一般公共预算收入占一般公共预算支出比重,将部分能在基金预算列支的建设类支出调整为基金支出,调减公共预算支出 40,124 亿元;五是对于年初预算已安排,目前支出进度慢、执行率低,且年内无法完成的部分项目支出清理收回 43,251 亿元,明年结合实际使用情况另行安排。

2. 转移性支出由年初的 157,296 万元调整为 131,411 万元,调减 25,885 万元,主要是税收减收上解省市支出相应减少。

通过上述调整,2022 年地方一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算调整方案

(一) 收入预算调整方案。全年政府性基金预算收入总计由年初的 1,137,470 万元调整为 1,385,214 万元,调增 247,744 万元,其中:政府性基金预算收入由年初的 1,046,000 万元调整为 515,000 万元(其中:国有土地出让收入由年初的 1,000,000 万元调整为 500,000 万元),主要是国有土地出让收入掉收;转移性收入由年初的 91,470 万元调整为 870,214 万元,其中:债务转贷收入较年初预算增加 662,400 万元,基金预算上年结余收入按照 2021 年决算数调增 106,344 万元,政府性基金转移支付收入调增 10,000 万元。

(二) 支出预算调整方案。全年政府性基金预算支出总计由年初的 1,137,470 万元调整为 1,385,214 万元,调增 247,744 万元,其中:政府性基金预算支出由年初的 680,300 万元调整为 850,206 万元,主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加。

通过上述调整,2022 年政府性基金预算收支平衡。

三、国有资本经营预算调整方案

(一) 收入预算调整方案。国有资本经营预算总收入由年初的 630 万元调整为 2,428 万元,调增 1,798 万元,主要是武

汉东创融资担保公司分红和利息收入增加。

(二) 支出预算调整方案。国有资本经营预算总支出由年初的 630 万元调整为 2,428 万元,调增 1,798 万元,主要是调出资金增加。通过上述调整,2022 年国有资本经营预算收支平衡。

以上预算调整方案(草案),请予审议。

附: 1. 黄陂区 2022 年一般公共预算调整表

2. 黄陂区 2022 年政府性基金预算调整表

3. 黄陂区 2022 年国有资本经营预算调整表

黄陂区第六届人大常委会

第七次会议文件

关于提请审议 2022 年区级财政预算 调整方案（草案）的议案的说明

——2022 年 12 月 20 日在黄陂区第六届人民代表大会常务委员会第七次会议上

区财政局局长邓斌

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现对提请本次区人大常委会审议的 2022 年区级财政预算调整方案（草案）的议案作如下说明：

一、预算调整的依据和内容

区六届人大一次会议审查批准了 2022 年区级财政预算，在具体执行过程中，一是受疫情反复影响，特别是从 8 月 23 号后我区全面实行静态管理，除保供企业外其余全部停工、停产，对全区税收造成较大影响。二是落实减税降费、增值税留抵退税及一系列助企纾困扶持政策，全年预计减少税收 13 亿元以上。三是土地市场不景气，集中“招拍挂”没有达到预期成效，全年土地出让收入只能完成预算的 50%。四是省财政厅转贷我区地方政府债券资金，按相关规定要进行预算调整。五是按照省市关于进一步加强“三公”经费管理，严控一般性支出相关要求，硬化预算约束，减少不必要开支，

压缩支出规模，调整支出结构，确保全年预算收支平衡。

按照《中华人民共和国预算法》和国务院关于加强政府预算管理的相关规定，上述收支因素应按法定程序进行预算调整，分类纳入预算管理。一是区级一般公共预算收支需由年初预算 1,600,072 万元调整为 1,691,769 万元，调增 91,697 万元。二是政府性基金预算收支需由年初预算 1,137,470 万元调整为 1,385,214 万元，调增 247,744 万元。三是国有资本经营预算收支需由年初预算 630 万元调整为 2,428 万元，调增 1,798 万元。具体内容见区级预算调整方案（草案）。

二、我区地方政府债券转贷资金安排的建议

（一）政府债务限额情况。2022 年，根据《省财政厅关于预下达 2022 年新增债务限额的通知》（鄂财债发〔2022〕21 号）文件精神，省财政厅核定下达我区政府债务限额为 3,114,600 万元，其中：一般债务 949,700 万元，专项债务 2,164,900 万元。

（二）地方政府债券转贷情况。按照省财政厅关于下达 2022 年政府债券转贷资金的通知情况，核定下达我区 2022 年地方政府债券 924,629 万元，按照债券类型分类，一般债券转贷收入 190,759 万元，专项债券转贷收入 733,870 万元；按照债券性质分类，新增债券 768,500 万元，再融资债券 156,129 万元。

（三）债券资金使用方向。坚持一般债券用于没有收益

的公益性项目，专项债券用于有收益的公益性项目，且融资规模与项目收益相平衡。按照省下达债券额度和规定的使用方向，债券资金主要用于疫后重振补短板强弱项提功能等方面，专项债券聚集交通、生态环保、社会事业、城镇（含园区）基础设施、保障性安居工程等领域，带动扩大有效投资。严格控制安排能够通过市场化方式筹资的投资项目，不得用于经常性支出。按照“资金跟着项目走”的原则，我区及时支付使用债券资金，尽快形成实物工作量。

（四）债券资金安排的建议方案。一是再融资债券 156,129 万元（一般债券 84,659 万元，专项债券 71,470 万元）全部用于置换以前年度到期的政府债务。二是新增债券 768,500 万元，具体用途如下：

1. 新增一般债券 106,100 万元，主要用于中环线、机场快线、后湖二泵站、前川基础设施、“四好”农村公路等项目建设支出。

2. 新增专项债券 662,400 万元，主要用于地铁 7 号线（前川线）、航空新城基础设施、轨道交通智造园、横店街道棚户区改造等重点项目支出。

（五）政府债务余额情况。截止 11 月底，我区政府债务余额为 2,941,942 万元，其中：一般债务 777,100 万元，专项债务 2,164,842 万元，一般债务、专项债务规模均控制在省财政厅下达的限额以下。

三、超预算新增支出情况

地方一般公共预算支出调整预算 1,447,645 万元,较年初预算调增 117,582 万元,新增支出主要有:一是上级一般性和专项转移支付安排的支出增加 127,829 万元;二是地方政府一般债券收入安排的支出增加 106,100 万元;三是按照上级关于厉行节约,过紧日子相关要求,压减一般性支出和非刚性、非急需支出 32,972 万元;四是结合县域经济考核要求,提高地方一般公共预算收入占一般公共预算支出比重,将部分能在基金预算列支的建设类支出调整为基金支出,调减公共预算支出 40,124 万元;五是对于年初预算已安排,目前支出进度慢、执行率低,且年内无法完成的部分项目支出清理收回 43,251 万元,明年结合实际使用情况另行安排。

四、确保完成全年财政预算的工作措施

(一)加强收入征管,努力完成年度预算目标。分析研究收入形势,加强部门协作,全力以赴组织各项财政收入,确保应收尽收。依法依规征缴存量税收,加大清欠力度挖掘增量税收。建立激励机制,促进街乡积极引税协税。加强重点行业、重点企业的精准调度和服务,提高税源大户税收贡献率。精心组织土地出让集中“招拍挂”活动,实现多挂牌、挂成功、有溢价、有托底。对于历年欠缴的土地出让收入,明确追缴主体、追缴方式、追缴手段和执法流程,聘请专业律师团队进行清收。通过强化收入征管,力争圆满完成年度预算

收入目标。

（二）发挥财政职能，积极落实一揽子稳经济政策。按照上级“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”相关要求，把稳增长放在更加突出位置，优化营商环境，加大助企纾困力度。根据“县级为主、市级帮扶、省级兜底、中央激励”原则，兜牢兜实“三保”底线，增强财政保障能力。加快财政支出尤其是直达资金、新增债券和财政衔接推进乡村振兴等重点领域资金支出进度，尽快形成实物工作量，有效发挥财政资金支持“六稳”“六保”重要作用。积极稳妥化解存量和隐性债务，防范债务风险，确保财政可持续运行，维护区级经济稳定发展。

（三）坚持厉行节约，确保全年财政收支平衡。把艰苦奋斗、勤俭节约作为预算收支安排的基本原则，牢固树立过紧日子思想，大力压减非急需非刚性支出，确保各部门单位“三公”经费和一般性支出“只减不增”。严控新增支出，严格执行工资和津补贴政策，严控信息化项目建设，严格执行资产配置标准，严控政府性楼堂馆所建设，严格编外人员管理。调整优化支出结构，盘活存量资金和闲置资产，对结余资金和连续两年未用完的结转资金收回统筹使用。尽力而为、量力而行，把有限财力用到关键处，确保年度财政收支平衡。

（四）深化改革创新，提升预算管理水平。按照高质量发展要求，全面推进预算管理一体化，动态反映预算安排和

执行情况，实现财政与预算单位信息互联互通，完整反映预算资金流向和预算项目全生命周期情况。完善财政资金直达机制，促进资金规范安全高效使用，精准有效落实积极的财政政策。深化预算绩效管理，用好绩效评价结果，形成评价、反馈、整改、提升良性循环。严格遵循政府采购办法，规范政府采购行为。

附件 2

黄陂区 2022 年一般公共预算收入调整表

单位:万元

项 目	2022 年预算数	2022 年调整预算数	调整预算比预算 +-
一般公共预算收总计	1,600,072	1,691,769	91,697
一. 地方一般公共预算收入	616,000	518,000	-98,000
1. 税收收入	550,500	431,743	-118,757
增值税	174,000	114,130	-59,870
企业所得税	77,158	51,434	-25,724
个人所得税	12,800	11,709	-1,091
城建税	25,600	18,824	-6,776
房产税	26,000	21,801	-4,199
印花税	6,200	11,041	4,841
城镇土地使用税	9,600	11,780	2,180
土地增值税	113,886	89,708	-24,178
车船使用和牌照税	2,200	6,350	4,150
耕地占用税	18,000	38,900	20,900
契税	85,000	55,548	-29,452
环境保护税	56	96	40
其它税收		422	422
2. 非税收入	65,500	86,257	20,757
行政事业性收费收入	11,500	13,129	1,629
罚没收入	7,000	6,500	-500
专项收入	38,900	26,082	-12,818
教育费附加收入	10,500	7,957	-2,543
教育资金收入	14,000	8,150	-5,850
农田水利建设资金收入	14,000	8,150	-5,850
残疾人就业保障金收入	275	1,700	1,425
其他专项收入	125	125	
国有资源(资产)有偿使用收入	7,850	39,875	32,025
捐赠收入		471	471
其它收入	250	200	-50
二. 转移性收入	984,072	1,173,769	189,697
1. 一般性转移支付收入	396,237	491,376	95,139
2. 专项转移支付收入	65,839	98,529	32,690
3. 上年结余收入	167	6,258	6,091
结转下年支出		6,258	6,258
净结余	167		-167
4. 调入资金	437,170	386,847	-50,323
从政府性基金预算调入一般公共预算	437,170	384,419	-52,751
从国有资本经营预算调入一般公共预算		2,428	2,428
5. 债务转贷收入	84,659	190,759	106,100

附件 2

黄陂区 2022 年一般公共预算支出调整表

单位:万元

项目	2022 年预算数	2022 年调整预算数	调整预算比预算+-
一般公共预算支出总计	1,600,072	1,691,769	91,697
一. 地方一般公共预算支出	1,330,063	1,447,645	117,582
1. 一般公共服务	103,953	122,036	18,083
2. 公共安全	32,875	34,427	1,552
3. 教育	216,279	239,026	22,747
4. 科学技术	34,090	34,090	
5. 文化旅游体育与传媒	16,318	17,064	746
6. 社会保障和就业	348,937	231,941	-116,996
7. 卫生健康	208,214	156,713	-51,501
8. 节能环保	2,948	26,261	23,313
9. 城乡社区	78,802	190,955	112,153
10. 农业农村	118,704	235,299	116,595
11. 交通运输	54,273	73,428	19,155
12. 资源勘探信息等支出	1,475	1,682	207
13. 商业服务业等支出	4,580	9,818	5,238
14. 金融支出	200	239	39
15. 自然资源海洋气象等支出	6,462	8,142	1,680
16. 住房保障	30,619	30,653	34
17. 粮油物资储备	1,723	4,753	3,030
18. 灾害防治及应急管理支出	5,442	5,692	250
19. 预备费	39,000		-39,000
20. 债务付息支出	25,169	25,169	
21. 其它支出		257	257
22. 债务发行费用			
二. 转移性支出	157,296	131,411	-25,885
(一) 上解支出	157,080	131,036	-26,044
1. 体制上解支出	90,332	71,927	-18,405
2. 专项上解支出	58,159	50,520	-7,639
3. 体制结算和税收转移上解	8,589	8,589	
(二) 年终结余	216	375	159
1. 结转下年支出			
2. 净结余	216	375	159
三. 债务还本支出	112,713	112,713	

附件 3

黄陂区 2022 年政府性基金预算调整表

单位: 万元

收入科目	2022 预算数	2022 年调整预算数	调整预算数比预算+/-	支出科目	2022 预算数	2022 年调整预算数	调整预算数比预算+/-
一、非税收入	1,046,000	515,000	-531,000	一、政府性基金支出	680,300	840,206	159,906
政府性基金收入	1,046,000	515,000	-531,000	(一) 城乡社区支出	489,406	102,118	-387,288
1、国有土地使用权出让收入	1,000,000	500,000	-500,000	1、国有土地使用权出让收入安排的支出	449,406	92,118	-357,288
土地出让价款收入	931,000	449,900	-481,100	征地和拆迁补偿支出	50,000	14,118	-35,882
补缴的土地价款	24,000	2,000	-22,000	土地开发支出	78,406	25,000	-53,406
划拨土地收入	40,000	54,000	14,000	城市建设支出	29,000	25,000	-4,000
缴纳新增建设用地有偿使用费	-3,000	-6,000	-3,000	农村基础设施建设支出	40,000	10,000	-30,000
其他土地出让收入	8,000	100	-7,900	补助被征地农民支出	48,000	12,000	-36,000
2、国有土地收益基金收入	1,000	100	-900	土地出让业务支出	4,000	5,500	1,500
3、农业土地开发资金收入				廉租住房支出		500	500
4、城市基础设施配套费收入	40,000	10,000	-30,000	支付破产或改制企业职工安置费			
5、新型墙体材料专项基金收入	5,000	4,900	-100	棚户区改造支出	200,000		-200,000
6、污水处理费收入				其他土地使用权出让金支出	40,000	10,000	-30,000
				2、城市基础设施配套费安排的支出	17,000	5,000	-12,000
				(1) 城市公共设施	3,000	3,000	
				(2) 城市环境卫生			
				(3) 公有房屋			
				(4) 城市防洪			
				(5) 其他城市基础设施配套费安排的支出	20,000	2,000	-18,000
				(二) 文化旅游体育与传媒支出		500	500
				(三) 社会保障和就业支出	3,000	7,000	4,000
				(四) 其它支出	133,589	665,400	531,811
				其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	130,589	662,400	531,811
				彩票公益金安排的支出	3,000	3,000	
				(五) 债务付息支出	54,305	65,188	10,883
二、转移性收入	91,470	870,214	778,744	二、转移性支出	457,170	414,419	-42,751
1. 政府性基金转移支付收入	20,000	30,000	10,000	1. 政府性基金转移支付安排的支出	20,000	30,000	10,000
2. 上年结余收入		106,344	106,344	2. 调出资金	437,170	384,419	-52,751
3. 债务转贷收入	71,470	733,870	662,400	三、债务还本支出		130,589	130,589
收入总计	1,137,470	1,385,214	247,744	支出总计	1,137,470	1,385,214	247,744

黄陂区2022年国有资本经营预算调整表

收入			支出				
项目	年初预算	2022 年调整预算数	调整预算数比预算+-	项目	年初预算	2022 年调整预算数	调整预算数比预算+-
一、国有资本经营预算收入	630	2,428	1,798	一、国有资本经营预算支出	630	-	-630
1.利润收入	630	1,000		1.解决历史遗留问题及改革成本支出			
2.股利、股息收入		1,428		2.国有资本金注入			
3.产权转让收入				3.国有企业政策性补贴			
4.其他国有资本经营收入			-	4.其他国有资本经营预算支出	630		-630
二、上年结余							
				二、调出资金		2,428	
				三、结转下年			
国有资本经营预算收入总计	630	2,428	1,798	国有资本经营预算支出总计	630	2,428	1,798