

市五届人大常委会
第六次会议文件（4）

关于 2022 年市本级财政预算调整方案（草案） 的报告

——2022 年 10 月 20 日在安康市第五届人民代表大会
常务委员会第六次会议上
市财政局局长 夏锡宝

主任、副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现将我市 2022 年市本级财政预算调整方案（草案）报告如下。

一、开展调整预算的理由和依据

今年以来，在税收短收、政府债务集中到期及土地市场严重低迷的情况下，全市各级财政部门全力以赴支持经济稳增长，落实落细中省各项退税减税降费政策，进一步加强财政资源统筹，按照“统筹兼顾、有保有压、量入为出、收支平衡”的原则，进一步优化支出结构，兜牢兜实“三保”底线，落实债务还本付息，竭力保障中省及市委重大决策部署落实的资金需要，编制 2022 年市本级财政预算调整方案（草案）。

（一）收入调整因素

1. 中省转移支付补助资金新增因素；

2. 省财政厅转贷市本级 2022 年新增地方政府债券因素；
3. 其他补充调剂因素；
4. 留抵退税政策扩围因素（税收收入减收，一次性非税收入补充）。

（二）支出调整因素

1. 对应省财政厅转贷市本级 2022 年新增地方政府债券安排支出因素；
2. 中省民生政策调整增加的支出因素（兑现政策性工资普调、降低社保缴费标准增加财政兜底支出、义务教育教师提高待遇等）；
3. 根据市委统一部署，结合财力情况，重点用于增加疫情防控、支持稳增长、“秦创原”等重点项目支出因素。

二、预算调整具体内容

（一）全市一般公共预算收支调整草案

1. 全市一般公共预算收入调整方案

根据当前预算执行情况，落实留抵退税政策造成税收减收 10.75 亿元，其中地方税收收入减收 3.76 亿元，市县财税部门将积极强化税收及非税收入征缴，确保全年收入目标完成，建议全市一般公共预算收入按年初市五届人大一次会议审议批准的 33 亿元（其中：市本级 10.1 亿元）不作调整。

2. 全市一般公共预算支出调整方案

中省转移支付及新增一般债券增加，建议全市一般公共预算

支出由年初市五届人大一次会议审议批准的 335 亿元调整为 355 亿元，增支 20 亿元。后期，调整预算规模视争取中省专款到位情况同步调整。

（二）市本级一般公共预算调整方案

1. 收入预算调整

一般公共预算收入预算总计由年初市五届人大一次会议审议批准的 42.37 亿元调整为 48.33 亿元。其中：新增中省转移支付补助收入 1.46 亿元，省财政厅转贷市本级新增一般地方政府债券收入 3.99 亿元（年初预算 4 亿元，实际转贷 7.99 亿元，本次新增 3.99 亿元），盘活存量资金和积极争取新增财力 0.4 亿元，下级上解收入 0.11 亿元，以上调增一般公共预算收入预算 5.96 亿元。（详见附表一）

2. 支出预算调整

市本级一般公共预算支出预算调增 5.96 亿元。其中：省财政厅转贷市本级新增一般地方政府债券对应安排的支出 3.99 亿元，中省转移支付补助 1.46 亿元，盘活存量资金和积极争取新增财力安排支出 0.4 亿元，下级上解收入安排支出 0.11 亿元。一般公共预算支出预算总计由年初市五届人大一次会议审议批准的 42.37 亿元调整为 48.33 亿元。（详见附表二）

本次市本级一般公共预算收支预算调整后，预算收支平衡。

此外，需要报告的是，我市为严格落实退税减税降费政策，截至 9 月底，仅留抵退税政策扩围造成税收减收 10.75 亿元，其

中地方税收收入减收 3.76 亿元，市县财税部门将积极强化税收及非税收入征缴，确保全年收入目标完成，收入质量将有所下降。

（三）市本级政府性基金预算调整方案

1. 收入预算调整

受房地产严峻形势的冲击和土地出让收入大幅下降影响，结合 1-9 月基金收入执行情况及后期预测，建议将年初预算土地出让收入 15 亿元调整为 5 亿元，调减市本级政府性基金收入 10 亿元，统筹上年结转 2 亿元，省财政厅转贷市本级新增专项地方政府债券收入 0.11 亿元，以上因素调减收入预算 7.89 亿元，政府性基金收入预算由年初市五届人大一次会议审议批准的 15.35 亿元调整为 7.46 亿元。（详见附表三）

2. 支出预算调整

调减国有土地使用权出让收入及对应专项债券收入安排的支出 8 亿元，调增专项债券对应安排的西康高铁安康市项目建设资本金 0.11 亿元，以上调减支出预算 7.89 亿元，政府性基金支出预算由年初市五届人大一次会议审议批准的 15.35 亿元调整为 7.46 亿元。（详见附表四）

本次市本级政府性基金预算收支预算调整后，预算收支平衡。

（四）国有资本经营预算本次不作预算金额调整。（详见附表五）

（五）社保基金预算的调整需上级统一安排部署，暂不纳入

本次预算调整。

三、重点工作及措施

全市财政工作进入四季度冲刺及收官的重要阶段，我们将紧紧围绕上述预算安排和全年目标任务，认真落实中省和市委各项工作部署，重点抓好以下工作：

（一）加强财源建设，提升财政保障能力。围绕自身财力增长，把财源建设摆在重要位置，大力支持建成一批有特色、有规模、有效益的财源项目，形成造血功能，增强经济发展后劲，为地方财政持续增收打下坚实基础。强化与税务等征管部门协同配合，确保全面完成全年财政收入目标。

（二）抓好政策落实，全力支持经济稳增长。一是积极落实各类退税减税降费政策，全力帮助市场主体纾困解难、渡过难关。二是全力抓好 2022 年专项债券支出，建立专项债券项目清单及工作进展报告制度，督促项目单位加快资金支付进度，确保 10 月底前全部形成支出。三是认真贯彻落实中省市稳增长政策举措，进一步加快直达资金支出进度，切实发挥资金和政策效益。四是紧盯中省政策，加大项目筹划力度，认真做好项目储备、筛选、策划、申报等工作，力争更多的重大项目纳入中省项目盘子。

（三）兜牢“三保”底线，保障基层财政平稳运行。一是继续牢固树立过“紧日子”思想，大力压减非急需、非刚性支出，进一步夯实县区的“三保”保障主体责任，兜牢兜实“三保”底线。二是认真落实中省民生政策，按要求将疫苗接种、核酸检测、

患者救治等防疫支出纳入“三保”予以足额保障。强化“三保”清单和“三保”预算审核，严控提标扩围，竭力优先保障各项基本民生政策落实到位。三是加强监控预警，强化县区库款保障，规范库款借款及暂付款消化管理，保障县区财政运行平稳。

（四）加强“三公”经费管理，严控一般性支出。进一步加强预算编制源头管理，建立健全“三公”经费和一般性支出审核机制。严格预算执行管理，硬化实化预算约束机制。充分依托预算管理一体化系统，进一步强化“三公”经费执行监控。依法依规公开“三公”经费预决算信息，主动接受社会和公众的监督。

（五）强化底线思维，有效防范化解债务风险。树牢底线思维，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解隐性债务存量，实现隐性债务持续有效化解。做好法定债务、隐性债务动态监测，严肃问责虚假化债和新增隐性债务行为，确保政府债务风险安全可控。同时，在全力抓好2022年新增专项债券支出进度的同时，强化与发改和项目主管部门的协调联动，提前谋划储备项目，为2023年债券争取做好准备。

（六）突出民生导向，着力保障和改善民生。持续加大民生领域投入力度，确保全市一般公共预算民生支出占比在80%以上。全面落实教育投入“两个只增不减”要求；全力支持全国文明城市创建工作，巩固国家公共文化服务体系示范区创建成果；大力支持“秦创原”建设，落实好科技创新激励政策；全力支持疫情防控、防疫物资储备等资金保障；积极落实困难群众救助补

助资金，保障困难群众基本生活；严格落实“三农”政策，支持做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；重点支持市委确定的“11+7”重点特色产业链建设，推进县域经济高质量发展。

（七）强化预决算审计、人大审议问题整改，提升财政工作成效。认真落实审计、人大审议问题整改主体责任，成立整改专班，制定整改方案，建立整改台账，逐项整改落实到位。健全审计、审议整改工作机制，对照检查审计、审议指出的问题，举一反三，深入研究审计、审议问题背后的体制障碍、机制缺陷和制度漏洞，在整改的同时加强制度机制建设，出台完善相关制度，从根本上解决问题，坚决防范同类问题再次发生。

（八）深化改革创新，扎实推进财政管理改革。一是扎实推进财税体制改革，按照中省统一部署，围绕当前阶段省以下财政体制改革重点工作任务，扎实做好相关数据测算，切实推动方案落实。二是持续推进行政事业单位公共资产改革，进一步探索完善公共资产管理“安康模式”，全面提升资产使用效益，力争实现资产收益3亿元以上。三是深化政府采购制度改革，大力推进“互联网+政府采购”，持续完善“一体系两平台”建设，着力优化政府采购营商环境。四是深入推进绩效管理改革，全面提升我市预算绩效管理水平和。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，2022年财政工作任务更加艰巨、责任更加重大，我们有决心在市委的坚强领导下，认真落实市人大各项决议，主动接受市人大监督，开拓创新、真

抓实干、锐意进取，履行好财政职责，推动各项工作不断迈上新台阶，为加快建成西北生态经济强市、聚力建设幸福安康提供更加有力的保障。

- 附件：
1. 2022 年市本级一般公共预算收入调整表
 2. 2022 年市本级一般公共预算支出调整表
 3. 2022 年市本级政府性基金收入调整表
 4. 2022 年市本级政府性基金支出调整表
 5. 2022 年市本级国有资本经营预算调整情况统计表

附表一

2022年市本级一般公共预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算	备注
一、税收收入	77,800		77,800	
增值税	33,000	-2,000	31,000	
企业所得税	8,000		8,000	
个人所得税	2,700	300	3,000	
资源税	2,300	100	2,400	
城市维护建设税	10,000		10,000	
房产税	2,000	200	2,200	
印花税	700		700	
城镇土地使用税	2,000		2,000	
土地增值税	2,500	300	2,800	
车船税	1,100	100	1,200	
耕地占用税	400		400	
契税	13,000	1,000	14,000	
烟叶税				
环境保护税	100		100	
其他税收收入				
二、非税收入	23,200		23,200	
专项收入	5,500		5,500	
行政事业性收费收入	8,000	-2,000	6,000	
罚没收入	4,000	4,000	8,000	
国有资本经营收入	70		70	
国有资源（资产）有偿使用收入	5,600	-2,000	3,600	
捐赠收入				
政府住房基金收入				
其他收入	30		30	
收 入 合 计	101,000		101,000	
新增地方政府债券	40,000	39,850	79,850	其中：新增债券中989万元支持保障小型水库安全运行项目
转移性收入	282,742	19,693	302,435	
上级补助收入	212,742	14,648	227,390	
返还性收入	19,877		19,877	
一般性转移支付收入	142,865	14,648	157,513	
专项转移支付收入	50,000		50,000	
下级上解收入	30,000	1,143	31,143	
专项上解收入	30,000	1,143	31,143	秦创原奖补资金
盘活存量资金和积极争取新增财力		3,902	3,902	
调入资金	40,000		40,000	
从政府性基金调入一般公共预算				
从预算稳定调节基金调入一般公共预算				
从其他资金调入一般公共预算	40,000		40,000	
国有资本经营收益上年结余统筹				
收 入 总 计	423,742	59,543	483,285	

附表二

2022年市本级一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算	备注
一、一般公共服务支出	33,000	4,000	37,000	
二、国防与公共安全支出	65,000	3,000	68,000	
三、教育支出	42,400	3,500	45,900	
四、科学技术支出	600	2,168	2,768	
五、文化旅游体育与传媒支出	16,000	2,000	18,000	
六、社会保障和就业支出	34,300	9,000	43,300	
七、卫生健康支出	24,000	6,000	30,000	
八、节能环保支出	5,600	1,958	7,558	
九、城乡社区支出	35,000	15,000	50,000	
十、农林水支出	23,500	989	24,489	
十一、交通运输支出	41,000	6,178	47,178	
十二、资源勘探信息等支出	1,500	400	1,900	
十三、商业服务业等支出	700	1,000	1,700	
十四、金融支出	60	350	410	
十五、援助其他地区支出				
十六、自然资源海洋气象等支出	4,500	4,000	8,500	
十七、住房保障支出	14,000		14,000	
十八、粮油物资储备支出	1,800		1,800	
十九、灾害防治及应急管理支出	8,000		8,000	
二十、预备费	10,000		10,000	
二十一、债务付息支出	30,000		30,000	
二十二、债务发行费用支出	200		200	
二十三、其他支出	14,582		14,582	
市本级支出	405,742	59,543	465,285	
市对下税收返还支出				
市对下一般性转移支付支出				
市对下专项转移支付				
地方政府一般债券转贷支出				
市对中省上解支出	18,000		18,000	
支出总计	423,742	59,543	483,285	

附表三

2022年市本级政府性基金收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算	备注
一、新型墙体材料专项基金收入				
二、城市公用事业附加收入				
三、国有土地收益基金收入				
四、国有土地使用权出让金收入	150,000	-100,000	50,000	
五、城市基础设施配套费收入				
六、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				
七、彩票公益金收入	3,500		3,500	
八、农业土地开发资金收入				
九、污水处理费收入				
十、其他政府性基金收入				
收入合计	153,500	-100,000	53,500	
上年结转		20,000	20,000	
新增专项债券		1,122	1,122	
收入总计	153,500	-78,878	74,622	

附表四

2022年市本级政府性基金支出调整表

单位：万元

项 目	年初 预算数	调整数	调整后 预算	备注
一、文化体育与传媒支出				
国家电影事业发展专项资金支出				
二、社会保障和就业支出				
小型水库移民扶助基金支出				
大中型水库移民后期扶持基金支出				
三、城乡社区支出	150,000	-80,000	70,000	
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	150,000	-80,000	70,000	
四、农林水支出				
大中型水库库区基金支出				
国家重大水利工程建设基金支出				
五、交通运输支出				
车辆通行费安排的支出				
港口建设费安排的支出				
民航发展基金支出				
新型墙体材料专项基金支出				
农网还贷资金支出				
六、债务付息支出				
地方政府专项债务付息支出				
七、债务发行费用支出				
地方政府专项债务发行费用支出				
八、其他支出	3,500	1,122	4,622	
其他政府性基金支出及对应专项债务收入安排的支出		1,122	1,122	
彩票发行销售机构业务费安排的支出				
彩票公益金安排的支出	3,500		3,500	
支出合计	153,500	-78,878	74,622	
调出资金				
支出总计	153,500	-78,878	74,622	

附表五

2022年市本级国有资本经营预算调整情况统计表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算
收 入			
一、利润收入	1,000		1,000
二、股利、股息收入			
三、产权转让收入			
四、其他国有资本经营预算收入			
 本年收入合计	1,000		1,000
转移性收入	2,947		2,947
补助收入			
上年结转	2,947		2,947
 收入总计	3,947		3,947
支 出			
一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
“三供一业”移交补助支出			
二、国有企业资本金注入			
前瞻性战略性新兴产业发展支出			
生态环境保护支出			
支持科技进步支出			
其他国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出	3,947		3,947
其他国有资本经营预算支出	3,947		3,947
 支出合计	3,947		3,947
转移性支出			
结转下年			
 支出总计	3,947		3,947