

关于西岗区 2022 年财政预算 调整方案（草案）的报告

区人大常委会：

按照国家关于地方政府专项债务限额使用要求，结合一般公共预算、政府性基金预算收支情况，根据预算法及其实施条例规定，依法编制了西岗区预算调整方案（草案）。现报告如下，请予审议。

一、专项债券调整情况

经区十九届人民代表大会第一次会议批准，2022 年我区发行专项债券 2.69 亿元，主要用于老旧小区改造项目，其中首批 1 亿元发行利率为 3.43%；第二批 1.69 亿元发行利率为 3.41%。执行中，按照市财政局关于 2022 年专项债券资金调整工作有关要求，将我区本年发行的第二批专项债券中剩余的 4,913 万元调整至其他县区。因此我区 2022 年专项债券额度调整为 21,987 万元。

二、预算安排调整情况

除上述债务调整因素外，受新增大规模减税降费政策影响及其他刚性增支需求，还需对一般公共预算、政府性基金预算进行调整，具体如下：

（一）一般公共预算调整情况

全区全年收入总量预计增收 21,146 万元，其中：一般

公共预算收入预计完成 9.3 亿元，比年初预算减少 9,000 万元，主要是退税、缓税、减税等组合式税收优惠政策影响较大；上级补助收入增加 24,022 万元，主要是留抵退税补助增加。

为确保收支平衡，支出总量预计增加 21,146 万元，其中：一般公共预算支出预计减少 25,790 万元，主要是压减机关事业单位办公经费、工作经费等一般性支出以及预计年底前无法形成支出的非近期项目；上解支出增加 46,936 万元，主要是加大了增值税留抵退税和养老保险上解资金规模。

收支相抵，实现平衡。

（二）政府性基金预算调整情况

全区全年收入总量预计减收 9,585 万元，主要是专项债券资金 4,913 万元调整至其他县区，上年结余收入减少 5,081 万元。根据政府性基金预算以收定支的原则以及考虑年底前可支出项目资金情况，安排的支出总量预计减少 13,001 万元。

收支相抵，年终结余 6,489 万元，全部结转下年使用，实现平衡。

三、本次预算调整方案（草案）

根据上述安排情况，我们依法编制了西岗区预算调整方案（草案），具体如下：

全区共需调增一般公共预算收入总量 21,146 万元，2022 年一般公共预算收入总量由区十九届人民代表大会第一次会议批准的 225,837 万元调整为 246,983 万元；调增支出总量 21,146 万元，支出总量由 225,837 万元调整为 246,983 万元，收支平衡。

全区共需调减政府性基金预算收入总量 9,585 万元，2022 年政府性基金预算总量由区十九届人民代表大会第一次会议批准的 39,527 万元调整为 29,942 万元；调减支出总量 13,001 万元，支出总量由 36,454 万元调整为 23,453 万元，年终结余 6,489 万元，收支平衡。

上述调整方案（草案）经区人大常委会批准后，我们将加快资金使用进度，强化专项债券使用管理，切实防范风险。同时，加强预算统筹使用，做好预算执行，确保全年财政收支平衡。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 一般公共预算平衡表
2. 一般公共预算收入调整明细表
3. 一般公共预算支出调整明细表
4. 政府性基金预算平衡表

附件1:

一般公共预算平衡表

单位: 万元

2022年预算平衡表		2022年预算调整平衡表	
项 目	金 额	项 目	金 额
一、收入总计	225,837	一、收入总计	246,983
(一) 本年收入合计	102,000	(一) 本年收入合计	93,000
(二) 市补助收入合计	92,503	(二) 市补助收入合计	116,525
1. 体制补助收入	46,082	1. 体制补助收入	46,082
2. 均衡性转移支付收入	237	2. 均衡性转移支付收入	234
3. 结算补助收入	81	3. 结算补助收入	206
4. 固定数额补助收入	1,548	4. 固定数额补助收入	1,731
5. 东关街PPP项目收入	15,000	5. 东关街PPP项目收入	15,000
6. 一般公共服务同财政事权转移支付收入		6. 一般公共服务同财政事权转移支付收入	8
7. 公共安全共同财政事权转移支付收入	56	7. 公共安全共同财政事权转移支付收入	50
8. 教育共同财政事权转移支付收入	2,014	8. 教育共同财政事权转移支付收入	2,312
9. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	41	9. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	114
10. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	8,399	10. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	6,257
11. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入	1,300	11. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入	1,659
12. 节能环保共同财政事权转移支付收入	1,100	12. 节能环保共同财政事权转移支付收入	
13. 农林水共同财政事权转移支付收入		13. 农林水共同财政事权转移支付收入	27
14. 住房保障共同财政事权转移支付收入	3,800	14. 住房保障共同财政事权转移支付收入	2,549
15. 留抵退税政策专项资金		15. 留抵退税政策专项资金	15,700
16. 补充县区财力专项资金		16. 补充县区财力专项资金	4,000
17. 专项转移支付收入	12,845	17. 专项转移支付收入	20,596
一般公共服务	470	一般公共服务	502
国防支出		国防支出	15
教育	2,300	教育	3,188
科学技术		科学技术	238
文化旅游体育与传媒		文化旅游体育与传媒	237
社会保障和就业	1,385	社会保障和就业	2,270
卫生健康		卫生健康	354
节能环保		节能环保	29
城乡社区	8,690	城乡社区	6,923
商业服务业等		商业服务业等	56
自然资源海洋气象等		自然资源海洋气象等	1,520
住房保障		住房保障	5,264
(三) 上年结余收入		(三) 上年结余收入	9,270
(四) 动用预算稳定调节基金	31,334	(四) 动用预算稳定调节基金	28,188
(五) 调入资金		(五) 调入资金	
二、支出总计	225,837	二、支出总计	246,983
(一) 本年支出合计	189,000	(一) 本年支出合计	163,210
(二) 各项上解	36,837	(二) 各项上解	83,773
1. 体制上解支出	2,634	1. 体制上解支出	2,634
2. 专项上解支出	19,203	2. 专项上解支出	19,497
3. 东关街PPP上解项目	15,000	3. 东关街PPP上解项目	15,000
4. 养老保险上解项目		4. 养老保险上解项目	26,342
		5. 增值税留抵上解	20,300
(三) 补充预算稳定调节基金		(三) 补充预算稳定调节基金	
三、年终滚存结余		三、年终滚存结余	
结转下年		结转下年	
净结余		净结余	

附件2:

一般公共预算收入调整明细表

单位: 万元

项 目	2022年年初 预算数	2022年调整后 预算数	增减额
一般公共预算收入	102,000	93,000	-9,000
一、税收收入	96,800	72,546	-24,254
(一) 共享税收	77,200	53,360	-23,840
增值税(22.5%)	32,300	20,850	-11,450
企业所得税(18%)	20,300	14,200	-6,100
个人所得税(18%)	14,200	7,860	-6,340
房产税(45%)	8,200	8,270	70
城镇土地使用税(45%)	2,200	2,180	-20
(二) 固定税收	19,600	19,186	-414
印花税(100%)	4,800	7,434	2,634
土地增值税(100%)	14,500	9,913	-4,587
环保税(100%)	300	1,839	1,539
二、非税收入	5,200	20,454	15,254
行政性收费收入	300	6,830	6,530
罚没收入	3,300	5,491	2,191
国有资本经营收入	0	3,682	3,682
国有资产有偿收入	1,600	2,021	421
捐赠收入	0	2,111	2,111
政府住房基金收入	0	319	319

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
一般公共预算支出合计	189,000	163,210	-25,790	-13.6%
一般公共服务支出	33,600	25,750	-7,850	-23.4%
人大事务	583	867	284	48.7%
行政运行	480	785	305	63.5%
一般行政管理事务	63	36	-27	-43.6%
人大会议	40	40	0	0.0%
代表工作	0	7	7	0.0%
政协事务	530	723	193	36.4%
行政运行	403	607	204	50.6%
一般行政管理事务	57	48	-9	-15.2%
政协会议	70	67	-3	-3.7%
政府办公厅(室)及相关机构事务	10,337	12,169	1,832	17.7%
行政运行	4,212	5,952	1,740	41.3%
一般行政管理事务	582	1,406	824	141.7%
机关服务	3,060	3,644	584	19.1%
信访事务	119	12	-107	-89.9%
事业运行	831	1,088	257	30.9%
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,533	67	-1,466	-95.7%
发展与改革事务	2,683	373	-2,310	-86.1%
行政运行	230	366	136	59.2%
一般行政管理事务	2,453	7	-2,446	-99.7%
统计信息事务	164	257	93	56.8%
行政运行	81	130	49	60.4%
一般行政管理事务	4	4	0	-12.3%
专项普查活动	79	124	45	56.5%
财政事务	1,169	1,145	-24	-2.0%
行政运行	228	367	139	61.1%
一般行政管理事务	559	158	-401	-71.6%
事业运行	325	561	236	72.5%
其他财政事务支出	57	59	2	3.4%
税收事务	300	667	367	122.3%
一般行政管理事务	300	667	367	122.3%
审计事务	183	236	53	29.2%
行政运行	132	223	91	69.2%
一般行政管理事务	51	13	-38	-74.1%
纪检监察事务	1,640	1,693	53	3.2%
行政运行	929	1,483	554	59.7%
一般行政管理事务	711	209	-502	-70.6%
商贸事务	606	901	295	48.7%
行政运行	230	372	142	61.9%
一般行政管理事务	376	529	153	40.6%
档案事务	37	17	-20	-52.8%
档案馆	37	17	-20	-52.8%
民主党派及工商联事务	77	104	27	35.3%
行政运行	67	99	32	47.5%

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
一般行政管理事务	10	5	-5	-46.5%
群众团体事务	173	308	135	78.0%
行政运行	134	258	124	92.5%
一般行政管理事务	39	50	11	28.2%
党委办公厅(室)及相关机构事务	588	824	236	40.1%
行政运行	482	754	272	56.4%
一般行政管理事务	106	70	-36	-33.9%
组织事务	2,424	1,954	-470	-19.4%
行政运行	478	745	267	55.9%
一般行政管理事务	1,736	269	-1,467	-84.5%
其他组织事务支出	210	940	730	347.6%
宣传事务	665	516	-149	-22.3%
行政运行	146	265	119	81.7%
一般行政管理事务	519	251	-268	-51.6%
统战事务	264	282	18	6.9%
行政运行	166	259	93	56.3%
一般行政管理事务	98	23	-75	-76.8%
市场监督管理事务	1,890	2,686	796	42.1%
行政运行	1,588	2,635	1,047	66.0%
一般行政管理事务	302	48	-254	-84.1%
药品事务	0	3	3	0.0%
其他一般公共服务支出	9,287	27	-9,260	-99.7%
其他一般公共服务支出	9,287	27	-9,260	-99.7%
国防支出	0	142	142	0.0%
国防动员	0	142	142	0.0%
兵役征集	0	15	15	0.0%
民兵	0	128	128	0.0%
公共安全支出	3,700	3,025	-675	-18.3%
公安	2,876	2,136	-740	-25.7%
一般行政管理事务	2,876	2,136	-740	-25.7%
法院	0	21	21	0.0%
一般行政管理事务	0	21	21	0.0%
司法	694	841	147	21.1%
行政运行	466	707	241	51.7%
一般行政管理事务	228	134	-94	-41.3%
其他公共安全支出	130	27	-103	-79.1%
其他公共安全支出	130	27	-103	-79.1%
教育支出	36,800	48,461	11,661	31.7%
教育管理事务	6,309	3,127	-3,182	-50.4%
行政运行	270	435	165	61.2%
一般行政管理事务	4,995	168	-4,827	-96.6%
其他教育管理事务支出	1,044	2,524	1,480	141.8%
普通教育	26,017	39,905	13,888	53.4%
学前教育	3,482	5,883	2,401	69.0%
小学教育	10,912	16,710	5,798	53.1%

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
初中教育	11,623	17,236	5,613	48.3%
高中教育	0	32	32	0.0%
其他普通教育支出	0	44	44	0.0%
特殊教育	519	644	125	24.1%
特殊教育	519	644	125	24.1%
进修及培训	343	553	210	61.3%
干部教育	343	553	210	61.3%
教育费附加安排的支出	2,626	3,278	652	24.8%
其他教育费附加安排的支出	2,626	3,278	652	24.8%
其他教育支出	986	953	-33	-3.4%
其他教育支出	986	953	-33	-3.4%
科学技术支出	1,900	2,494	594	31.2%
科学技术管理事务	1,498	2,209	711	47.5%
行政运行	178	335	157	88.4%
一般行政管理事务	271	6	-265	-97.9%
其他科学技术管理事务支出	1,049	1,868	819	78.1%
技术与开发	0	238	238	0.0%
其他技术与开发支出	0	238	238	0.0%
科学技术普及	9	4	-5	-60.9%
科普活动	9	4	-5	-60.9%
其他科学技术支出	393	43	-350	-89.0%
其他科学技术支出	393	43	-350	-89.0%
文化旅游体育与传媒支出	2,300	2,128	-172	-7.5%
文化和旅游	1,636	1,754	118	7.2%
行政运行	127	251	124	97.4%
一般行政管理事务	263	60	-203	-77.1%
图书馆	97	21	-76	-78.8%
群众文化	0	18	18	0.0%
文化创作与保护	0	40	40	0.0%
文化和旅游市场管理	1,149	1,364	215	18.7%
其他文化和旅游支出	0	0	0	0.0%
文物	9	5	-4	-42.9%
文物保护	9	5	-4	-42.9%
体育	603	312	-291	-48.3%
体育场馆	603	312	-291	-48.3%
其他文化旅游体育与传媒支出	52	57	5	9.4%
文化产业发展专项支出	0	41	41	0.0%
其他文化旅游体育与传媒支出	52	16	-36	-69.4%
社会保障和就业支出	60,500	34,983	-25,517	-42.2%
人力资源和社会保障管理事务	3,212	5,180	1,968	61.3%
行政运行	190	279	89	47.0%
一般行政管理事务	2,914	2,904	-10	-0.4%
公共就业服务和职业技能鉴定机构	108	3	-105	-97.5%
劳动人事争议调解仲裁	0	0	0	0.0%
其他人力资源和社会保障管理事务支出	0	1,994	1,994	0.0%

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
民政管理事务	6,775	6,593	-182	-2.7%
行政运行	184	407	223	121.0%
一般行政管理事务	110	12	-98	-89.1%
基层政权建设和社区治理	6,427	6,134	-293	-4.6%
其他民政管理事务支出	54	41	-13	-24.7%
行政事业单位养老支出	35,552	10,074	-25,478	-71.7%
行政单位离退休	1,066	1,143	77	7.2%
事业单位离退休	878	960	82	9.3%
机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,290	6,953	1,663	31.4%
机关事业单位职业年金缴费支出	1,207	1,018	-189	-15.7%
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	27,111	0	-27,111	-100.0%
企业改革补助	0	55	55	0.0%
其他企业改革发展补助	0	55	55	0.0%
就业补助	2,521	1,559	-962	-38.2%
其他就业补助支出	2,521	1,559	-962	-38.2%
抚恤	3,455	2,548	-907	-26.2%
死亡抚恤	2,100	1,084	-1,016	-48.4%
伤残抚恤	1,170		-1,170	-100.0%
义务兵优待	185	175	-10	-5.2%
烈士纪念设施管理维护	0	2	2	0.0%
其他优抚支出	0	1,286	1,286	0.0%
退役安置	3,025	3,084	59	2.0%
退役士兵安置	0	128	128	0.0%
军队移交政府的离退休人员安置	2,587	2,489	-98	-3.8%
军队转业干部安置	75		-75	-100.0%
其他退役安置支出	363	467	104	28.7%
社会福利	1,010	1,157	147	14.6%
老年福利	1,010	1,157	147	14.6%
残疾人事业	1,600	1,255	-345	-21.6%
行政运行	80	136	56	69.6%
一般行政管理事务	523	485	-38	-7.3%
残疾人康复	364	46	-318	-87.4%
残疾人就业和扶贫	386		-386	-100.0%
其他残疾人事业支出	247	589	342	138.3%
红十字事业	93	124	31	33.7%
行政运行	80	118	38	46.9%
一般行政管理事务	13	7	-6	-47.7%
最低生活保障	1,000	1,157	157	15.7%
城市最低生活保障金支出	1,000	1,157	157	15.7%
其他生活救助	503	173	-330	-65.6%
其他城市生活救助	503	173	-330	-65.6%
退役军人管理事务	489	430	-59	-12.1%
行政运行	103	153	50	48.6%
一般行政管理事务	183	5	-179	-97.5%
拥军优属	75	65	-10	-14.0%

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
事业运行	115	204	89	77.5%
其他退役军人事务管理支出	13	4	-10	-73.1%
其他社会保障和就业支出	1,265	1,594	329	26.0%
其他社会保障和就业支出	1,265	1,594	329	26.0%
卫生健康支出	14,400	9,733	-4,667	-32.4%
卫生健康管理事务	472	957	485	102.8%
行政运行	338	538	200	59.3%
一般行政管理事务	134	419	285	212.5%
公立医院	0	114	114	0.0%
其他公立医院支出	0	114	114	0.0%
基层医疗卫生机构	1,442	2,056	614	42.6%
城市社区卫生机构	1,442	2,056	614	42.6%
公共卫生	3,845	4,680	835	21.7%
疾病预防控制机构	462	1,007	545	117.9%
卫生监督机构	280	778	498	178.0%
妇幼保健机构	538	722	184	34.2%
基本公共卫生服务	2,565	1,965	-600	-23.4%
重大公共卫生服务	0	208	208	0.0%
中医药	0	20	20	0.0%
中医(民族医)药专项	0	20	20	0.0%
计划生育事务	2,125	1,623	-502	-23.6%
计划生育服务	2,125	1,570	-555	-26.1%
其他计划生育事务支出	0	53	53	0.0%
行政事业单位医疗	5,385	5,868	483	9.0%
行政单位医疗	1,737	1,950	213	12.3%
事业单位医疗	3,648	3,918	270	7.4%
优抚对象医疗	0	21	21	0.0%
优抚对象医疗补助	0	21	21	0.0%
其他卫生健康支出	1,131	261	-870	-76.9%
其他卫生健康支出	1,131	261	-870	-76.9%
节能环保支出	0	29	29	0.0%
其他节能环保支出	0	29	29	0.0%
其他节能环保支出	0	29	29	0.0%
城乡社区支出	20,100	15,083	-5,017	-25.0%
城乡社区管理事务	10,768	14,882	4,114	38.2%
行政运行	358	584	226	63.0%
一般行政管理事务	5,923	1,122	-4,801	-81.1%
城管执法	1,379	1,039	-340	-24.7%
市政公用行业市场监管	3,033	3,122	89	2.9%
其他城乡社区管理事务支出	75	9,016	8,941	11921.0%
城乡社区规划与管理	0	1	1	0.0%
城乡社区规划与管理	0	1	1	0.0%
城乡社区公共设施	1,055	200	-855	-81.0%
其他城乡社区公共设施支出	1,055	200	-855	-81.0%
城乡社区环境卫生	8,200		-8,200	-100.0%

附件3:

一般公共预算支出调整明细表

单位: 万元

科目名称	2022年预算数	2022年预算调整数	增减额	增幅%
城乡社区环境卫生	8,200		-8,200	-100.0%
其他城乡社区支出	77		-77	-100.0%
其他城乡社区支出	77		-77	-100.0%
农林水支出	0	5	5	0.0%
水利	0	4	4	0.0%
水资源节约管理与保护	0	4	4	0.0%
普惠金融发展支出	0	2	2	0.0%
创业担保贷款贴息及奖补	0	2	2	0.0%
商业服务业等支出	0	991	991	0.0%
涉外发展服务支出	0	991	991	0.0%
其他涉外发展服务支出	0	991	991	0.0%
自然资源海洋气象等支出	0	1,520	1,520	0.0%
自然资源事务	0	1,520	1,520	0.0%
其他自然资源事务支出	0	1,520	1,520	0.0%
住房保障支出	11,100	16,967	5,867	52.9%
保障性安居工程支出	0	6,229	6,229	0.0%
老旧小区改造	0	6,229	6,229	0.0%
住房改革支出	10,620	10,648	28	0.3%
住房公积金	10,620	10,648	28	0.3%
城乡社区住宅	480	90	-390	-81.3%
其他城乡社区住宅支出	480	90	-390	-81.3%
灾害防治及应急管理支出	400	1,840	1,440	360.0%
应急管理事务	400	1,840	1,440	360.0%
行政运行	227	302	75	32.9%
一般行政管理事务	173	1,277	1,104	638.1%
事业运行	0	233	233	0.0%
其他应急管理支出	0	29	29	0.0%
预备费	4,200		-4,200	-100.0%
其他支出	0	60	60	0.0%
其他支出	0	60	60	0.0%
其他支出	0	60	60	0.0%

附件4:

政府性基金预算平衡表

单位: 万元

2022年预算平衡表		2022年预算调整平衡表	
项目	2022年 预算	项目	2022年 预计执行
一、收入总计	39,527	一、收入总计	29,942
非税收入		政府性基金收入	881
政府性基金收入		国有土地使用权出让收入	
土地出让价款收入		专项债务对应项目专项收入	881
债务收入	26,900	债务收入	21,987
地方政府债务收入	26,900	地方政府债务收入	21,987
转移性收入	948	转移性收入	476
政府性基金转移支付收入	948	政府性基金转移支付收入	476
政府性基金补助收入	948		
上年结余收入	11,679	上年结余收入	6,598
政府性基金预算上年结余收入	11,679	政府性基金预算上年结余收入	6,598
二、支出总计	36,454	二、支出总计	23,453
城乡社区支出	2,881	城乡社区支出	451
国有土地使用权出让收入安排的支出	2,881	国有土地使用权出让收入安排的支出	174
城市建设支出	2,881	城市建设支出	174
其他国有土地使用权出让收入安排的支出		土地出让业务支出	
		城市基础设施配套安排的支出	277
		城市公共设施	214
		其他城市基础设施配套安排的支出	63
其他支出	33,548	其他支出	22,102
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	32,600	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21,987
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	32,600	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	21,987
彩票公益金安排的支出	948	彩票公益金安排的支出	115
用于社会福利的彩票公益金支出	579	用于社会福利的彩票公益金支出	1
用于体育事业的彩票公益金支出	369	用于体育事业的彩票公益金支出	75
		用于残疾人事业的彩票公益金支出	39
债务发行费用支出	25	债务付息支出	881
地方政府专项债务发行费用支出	25	地方政府专项债务付息支出	881
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	25	债务发行费支出	19
		地方政府专项债务发行费用支出	19
调出资金		调出资金	
三、年终结余	3,073	三、年终结余	6,489
其中: 结转下年	3,073	其中: 结转下年	6,489