

# 关于赣州市南康区 2022 年财政预算第二次 调整方案（草案）的报告

赣州市南康区财政局局长 张春林

（2023 年 1 月 19 日在赣州市南康区三届人大常委会第八次会议上）

主任、各位副主任、各位委员：

在区委坚强领导下，在区人大、区政协的监督指导下，我区紧紧围绕中央、省和市委、市政府战略决策部署，坚决贯彻落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”政策方针，聚焦“作示范、勇争先”目标定位，深入实施“三大战略、八大行动”，坚持稳中求进工作总基调，高效统筹疫情防控和经济社会发展，深化预算管理制度改革，推动积极的财政政策提质增效，加强政府性债务管理，有效防范财政金融风险，为加快推进南康高质量跨越式发展提供了坚实的财政保障。

受区政府委托，现向本次常委会会议报告赣州市南康区 2022 年财政预算第二次调整方案（草案），请予审议：

## 一、预算调整原因及依据

1. 因贯彻实施大规模增值税留抵退税政策，导致一般公共预算收入减少，财力出现变化。

2. 受经济形势下行影响，土地出让收入较年初预算出现短收，需要调入预算稳定调节基金用于平衡预算，同时减少预算总支出。

3. 上级下达我区地方政府新增债券和债券转贷收入增加，需要增加举借债务数额。

根据《中华人民共和国预算法》《江西省预算审查监督条例》等法律法规规定：在执行中需要增加或者减少预算总支出的，需要调入预算稳定调节基金的，需要调减预算安排的重点支出数额的，需要增加举借债务数额的应编制预算调整方案，提请同级人民代表大会常务委员会审查和批准。据此，区政府编制了2022年财政预算第二次调整方案（草案），并提请本次常委会会议审议。

## 二、一般公共预算的调整方案

### （一）收入调整情况

2022年年初预算财力总计为864800万元，2022年第一次预算调整增加15632万元，本次调整合计减少177510万元，调整后全年财力702922万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入减收导致财力减少7214万元。全年一般公共预算收入年初预算数为263000万元，调整后为255786万元，比年初计划数减少7214万元。其中：一般公共预算税收收入年初预算数为195800万元，执行中因实施大规模增值税留抵退税政策减收12530万元，本次调整减少12530万元，调整后为183270万元；一般公共预算非税收入年初预算数为67200万元，执行中增收5316万元，本次调整增加5316万元，调整后为72516万元。

**2. 调入资金减少 272915 万元。**调入资金年初预算 285200 万元，受土地出让收入大幅短收影响，执行中从政府性基金调入一般公共预算资金减少，本次预算调整减少 272915 万元，调整后全年调入资金为 12285 万元。

**3. 其他上级财力性补助增减轧差后增加 35220 万元。**主要是：上级下达我区均衡性转移支付补助较年初预算增加 7708 万元，县级财力保障机制奖补资金增加 3634 万元，上级支持基层落实大规模留抵退税补助资金增加 24384 万元，新增建设用地有偿使用费返还等收入减少 506 万元。

**4. 债券转贷收入增加 17736 万元。**债券转贷收入年初预算 13652 万元，预算执行中省财政厅下达我区一般债券 15632 万元，第一次预算调整增加 15632 万元；后续省财政厅再次下达我区再融资一般债券 17736 万元，本次调整增加 17736 万元，调整后为 47020 万元。

**5. 其他需调整事项合计调整增加 49663 万元。**市级核定批复我区上年结转为 3455 万元，比年初预算减少 43343 万元，为实现一般公共预算收支平衡，动用预算稳定调节基金本次调整增加 93006 万元，主要为预算执行中盘活的财政存量资金，调整后动用预算稳定调节基金预算数为 93006 万元。动用预算稳定调节基金和上年结转增减变动扎差合计增加 49663 万元。

## **（二）支出调整情况**

2022 年年初预算支出总计为 864800 万元，2022 年第一次

预算调整增加 15632 万元，本次调整合计减少 177510 万元，增  
减轧差后全年支出 700544 万元，结转下年支出 2378 万元。调  
整后全年支出与结转下年支出合计 702922 万元，调整后收支平  
衡。本次调整情况如下：

**1. 教育支出增加 11910 万元。**主要是 2022 年校园建设项目  
增支 11910 万元，列支科目 2059999 教育支出-其他教育支出-  
其他教育支出。

**2. 农林水支出增加 934 万元。**主要是：农产品电商销售平  
台建设资金 176 万元，列支科目 2139999 农林水支出-其他农林  
水支出-其他农林水支出；稳定粮食生产补助资金 108 万元，列  
支科目 2130199 农林水支出-农业农村-其他农业农村支出；生  
态护林员补助经费 380 万元，列支科目 2130207 农林水支出-林  
业和草原-森林资源管理；农产品加工项目奖补资金 155 万元，  
列支科目 2130199 农林水支出-农业农村-其他农业农村支出；  
退耕还林补助资金 115 万元，列支科目 2130299 农林水支出-林  
业和草原-其他林业和草原支出。

**3. 城乡社区建设支出增加 1995 万元。**主要是天马山大道西  
侧人防主题公园建设增加的支出，列支科目 2120399 城乡社区  
支出-城乡社区公共设施-其他城乡社区公共设施支出。

**4. 债务付息支出增加 243 万元。**债务付息支出年初预算 8300  
万元，本次调整增加 243 万元，调整后为 8543 万元。

**5. 上解支出增加 16880 万元。**上解支出年初预算 26000 万

元，本次调整增加 16880 万元，调整后为 42880 万元，主要是 2022 年法院、检察院上划市级导致上解支出增加，以及新增购买用地指标支出增加。

**6. 债务还本支出增加 21250 万元。**主要是上级新增再融资债券安排的一般债务还本支出，调整后为 21250 万元。

**7. 调整减少 2022 年年初预算支出 233100 万元。**调整减少项目见附件（因调减支出笔数较多，附件仅列金额超过 100 万元的项目）。

**8. 结转下年支出 2378 万元。**

### **三、政府性基金预算调整方案**

预算执行中受土地出让收入大幅短收影响，全年政府性基金收入相应（有所）减少，支出也将相应调整，具体调整情况如下：

#### **（一）收入调整情况**

年初预算政府性基金财力总计为 926527 万元，加上 2022 年第一次预算调整增加 119138 万元，本次调整减少 485375 万元，增减轧差后财力总计为 560290 万元。本次调整情况是：

1. 国有土地收益基金收入年初预算 22000 万元，本次调整减少 17564 万元，调整后为 4436 万元。

2. 农业土地开发资金收入年初预算 1546 万元，本次调整减少 1125 万元，调整后为 421 万元。

3. 国有土地使用权出让收入年初预算 700483 万元，本次调

整减少 581016 万元，调整后为 119467 万元。

4. 彩票公益金收入年初预算 1600 万元，本次调整增加 158 万元，调整后为 1758 万元。

5. 城市基础设施配套费收入年初预算 4000 万元，本次调整减少 1711 万元，调整后为 2289 万元。

6. 污水处理费收入年初预算 4000 万元，本次调整增加 82 万元，调整后为 4082 万元。

7. 专项债务对应项目专项收入调整增加 12800 万元，调整后（预算数）为 12800 万元。

8. 政府性基金上级补助收入年初预算 2456 万元，本次调整增加 6128 万元，调整后为 8584 万元。

9. 专项债券收入年初预算 150924 万元，预算执行中省财政厅下达我区专项债券 119138 万元，本年度第一次预算调整增加 119138 万元；后续省财政厅再次下达我区专项债券 95806 万元，本次调整增加 95806 万元，调整后为 365868 万元。

10. 其他需调整事项合计调整增加 1067 万元。市级核定批复我区上年结转为 1794 万元，比年初预算减少 37724 万元，为实现基金收支预算平衡，调入资金本次调整增加 38791 万元，调整后调入资金预算数 38791 万元，调入资金和上年结转增减变动扎差合计增加 1067 万元。

## **（二）支出调整情况**

年初预算政府性基金支出总计为 926527 万元，本年度第一

次预算调整增加支出 119138 万元，本次调整合计减少 485375 万元，增减轧差后支出总计为 555216 万元，结转下年支出 5074 万元。调整后支出与结转下年支出合计 560290 万元，与政府性基金财力 560290 万元一致，调整后收支平衡。本次调整情况如下：

1. 国家电影事业发展专项资金安排的支出本次调整增加 29 万元，主要为上级下达我区的国家电影事业发展专项资金支出，调整后预算数 29 万元。

2. 大中型水库移民后期扶持基金年初预算支出 1471 万元，本次调整增加 474 万元，调整后预算数 1945 万元。

3. 国有土地使用权出让收入年初预算安排的支出 379513 万元，本次调整减少 289199 万元，调整后为 90314 万元，其中：征地和拆迁补偿支出 4640 万元，土地开发支出 8367 万元，城市建设支出 62607 万元，农村基础设施建设支出 4935 万元，补助被征地农民支出 5426 万元，廉租住房支出 1592 万元，农业生产发展支出 368 万元，农业农村生态环境支出 800 万元，其他国有土地使用权出让收入安排的支出 1579 万元。

4. 国有土地收益基金年初预算安排的支出为 16500 万元，本次调整减少 12064 万元，调整后为 4436 万元。

5. 农业土地开发资金年初预算安排的支出为 2069 万元，本次调整减少 1648 万元，调整后为 421 万元。

6. 城市基础设施配套费安排的年初预算支出为 3924 万元，

本次调整减少 1849 万元，调整后城市基础设施配套费安排的支出为 2075 万元。

7. 污水处理费安排的年初预算支出为 4585 万元，本次调整减少 502 万元，调整后为 4083 万元。

8. 棚户区改造专项债券收入安排的支出调整增加 100400 万元，主要为上级下达我区的棚户区改造专项债券资金，调整后预算数为 100400 万元。

9. 其他地方自行试点项目收益专项债收入年初预算支出 188789 万元，第一次调整增加 119138 万元，本次调整减少 16194 万元，主要为部分新增专项债券安排用于棚户区改造方面支出，调整后为 291733 万元。

10. 彩票公益金安排的年初预算支出为 2676 万元，本次调整增加 122 万元，调整后安排的支出为 2798 万元，其中：社会福利彩票公益金支出 702 万元，体育事业彩票公益金支出 853 万元，教育事业彩票公益金支出 57 万元，红十字事业彩票公益金支出 6 万元，残疾人事业彩票公益金支出 352 万元，城乡医疗救助彩票公益金支出 92 万元，其他社会公益事业彩票公益金支出 736 万元。

11. 债务付息支出年初预算 12000 万元，本次调整增加 10536 万元，主要是本年度上级下达我区新增专项债券对应的债务付息支出，调整后为 22536 万元。

12. 债务发行费用支出年初预算 300 万元，本次调整增加 11

万元，调整后为 311 万元。

13. 债务还本支出年初预算 19500 万元，本次调整增加 12284 万元，主要为省财政厅下达的再融资专项债券安排的支出，调整后为 31784 万元。

14. 年初预算上解支出为 10000 万元，本次调整减少 7649 万元，调整后为 2351 万元。

15. 调出资金年初预算为 285200 万元，本次调整减少 285200 万元，调整后为零。

16. 结转下年支出 5074 万元。

#### **四、国有资本经营预算调整方案**

由于预算执行中国有资本经营预算收入增加，支出将相应调整，具体调整情况如下：

##### **（一）收入调整情况**

国有资本经营年初预算收入 2873 万元，本次预算调整增加 17931 万元，调整后的国有资本经营预算收入 20804 万元。

##### **（二）支出调整情况**

国有资本经营年初预算支出 2873 万元，本次预算调整增加 17931 万元，调整后的国有资本经营支出合计 20018 万元，主要用于赣州银行注册资本金支出，结转下年支出 786 万元。调整后全年支出与结转下年支出合计 20804 万元，调整后收支平衡。

#### **五、其他**

一般公共预算收入预算调整数是根据全年收入情况测算，

实际执行数与调整预算数可能存在一定的差异，预算调整后，一般公共预算收入如出现超收，超收部分财力补充到预算稳定调节基金。

主任、各位副主任、各位委员，管好用好财政资金对做好“六稳”工作、落实“六保”任务、兜牢“三保”底线意义重大。区财政将在区委区政府坚强领导下，在区人大监督指导下，认真落实《预算法》及《预算法实施条例》的各项规定，牢固树立过紧日子的思想，增收节支、强化管理，确保圆满完成全年财政预算工作任务。

以上调整方案，请予审议批准。

2023年1月19日