

贵阳市 2022 年市本级财政预算调整方案 (草案) 报告

2022 年 12 月 9 日在市十五届人大常委会第八次会议上

贵阳市人民政府

市人大常委会:

受市人民政府委托, 现向市十五届人大常委会第八次会议报告贵阳市 2022 年市本级财政预算调整方案(草案), 请予审议。

今年以来, 受经济下行压力持续、新的组合式税费支持政策实施和新冠肺炎疫情等因素影响, 我市一般公共预算收入和政府性基金预算收入出现了大幅下降, 疫情防控支出较上年同期大幅增加, 财政收支矛盾十分突出。1-10 月市本级一般公共预算收入完成 122.85 亿元, 为年初预算的 70.1%, 同比下降 13.87%, 剔除留抵退税因素同口径下降 5.76%, 其中税收收入完成 80.18 亿元, 同比下降 20.62%, 剔除留抵退税因素同口径下降 9.04%; 政府性基金预算收入完成 72.52 亿元, 为年初预算的 11.47%, 同比下降 45.69%, 其中国有土地使用权出让收入完成 65.57 亿元, 为年初预算的 10.93%, 同比下降 45.42%。

根据 1-10 月市本级收支预算执行情况及对全年收支的预测, 为保证 2022 年年度收支预算平衡, 根据《中华人民共和国预算法》有关规定, 拟对 2022 年市本级年初预算作如下调整:

一、一般公共预算

（一）收入调整情况

2022 年经市十五届人大一次会议批准的贵阳市本级一般公共预算收入为 175.24 亿元，预计全年一般公共预算收入比年初预算减收约 31.3 亿元。调整后的一般公共预算收入为 143.94 亿元，较上年同期下降 13.8%，剔除留抵退税因素后同口径下降 5%。

（2022 年市本级一般公共预算收入预算调整情况详见附表 1）

主要减收事项：一是受经济下行压力、落实新的组合式税费支持政策、新冠疫情等叠加因素影响，税收收入预计较年初预算减少 28.48 亿元，其中预计因增值税留抵退税减收约 19 亿元。**二是**非税收入预计较年初预算减少 2.82 亿元，主要是因土地出让收入减收，从土地出让收益中计提并列入一般公共预算收入的教育资金和农田水利建设资金等专项收入相应减少 16 亿元。同时为提高财政统筹保障能力，促进财政平稳运行，市直各部门加大了盘活存量资金资产力度，预计国有资源（资产）有偿使用收入较年初预算增加 9.12 亿元，其他收入较年初预算增加 3.1 亿元。

（二）支出调整情况

全面贯彻落实中央、省和市经济工作会议精神，根据市委、市政府确定的 2022 年总体目标及中心工作，加大财政资金统筹保障力度，优化财政支出结构，坚决压减非刚性、非重点支出，兜牢“三保”底线，防范化解财政风险，保障重点支出，确保财

政收支平衡，促进经济持续健康发展。

1. 调减一般公共预算支出 41.57 亿元。由于一般公共预算收入调减 31.3 亿元，加上土地出让收入大幅下滑，年初预算安排从政府性基金预算调入的 32 亿元预计无法实现，为保证财政收支平衡，本次调整预算拟再动用预算稳定调节基金 8 亿元（市本级预算稳定调节基金上年结余 19.5 亿元，年初预算动用 10 亿元，此次再动用 8 亿元后，市本级预算稳定调节基金结余 1.5 亿元）；根据目前转移支付及上解情况，新增一般债券转贷收入 2 亿元，增加一般性转移支付收入 11.25 亿元，减少上解省级支出 1.38 亿元，增加地方政府一般债务还本支出 0.9 亿元。通过以上方式调整财力后，调减一般公共预算支出 41.57 亿元，调整后的一般公共预算支出为 228.98 亿元。（2022 年市本级一般公共预算支出预算调整情况详见附表 2）

2. 预备费动用情况。按照预算法规定，动用年初安排的预备费 2.8 亿元，其中：疫情防控支出 2.2 亿元，失业保险基金缺口 0.6 亿元。

3. 新增一般债券资金安排情况。《省财政厅关于下达 2022 年省级转贷市县第二批新增一般债券资金的通知》（黔财预〔2022〕81 号）下达市本级地方政府新增一般债券资金 2 亿元。该资金在使用安排上要求：**一**是要强化资金统筹，对于“三保”保障存在困难的地方，应通过转贷的债券资金置换年初预算资本性支出，将置换出的预算用于弥补“三保”缺口；**二**是资金要聚

焦重点领域，转贷的债券资金统筹用于稳住经济大盘，以及巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接、污染防治、小型水库除险加固等没有收益的公益性项目。

按照上述要求，结合市本级年初预算安排公益性资本支出情况、未纳入预算的相关项目支出需求以及各区县“三保”保障情况。一是安排 1.5 亿元一般债券资金置换年初预算中公益性资本支出，腾出的资金用于支持修文县、开阳县、息烽县“三保”保障。其中：修文县 0.35 亿元、开阳县 0.35 亿元、息烽县 0.8 亿元。二是安排 0.5 亿元用于方舱医院及集中隔离点建设项目，支持打赢疫情防控阻击战。（项目详细情况详见附表 3、附表 4）

4. 其他事项。根据《国务院关于印发推进财政资金统筹使用方案的通知》（国发〔2015〕35 号）中“项目预算执行进度较慢的，同级财政可按一定比例收回资金，统筹用于经济社会发展急需资金支持的领域”的工作要求，12 月市级财政将对项目预算执行进度较慢的项目资金收回统筹用于经济社会发展急需领域。

二、政府性基金预算

（一）收入调整情况

经市十五届人大一次会议批准的贵阳市本级政府性基金预算收入为 632.13 亿元，预计全年政府性基金预算收入比年初预算减收约 296.4 亿元，调整后的政府性基金预算收入为 335.73 亿元。（2022 年市本级政府性基金收入预算调整情况详见附表 5）

收入调整的原因主要是与土地出让相关的国有土地收益基金收入和国有土地使用权出让收入 297 亿元，同时调增专项债券对应项目专项收入 0.59 亿元。

（二）支出调整情况

1. 调减政府性基金预算支出 119.01 亿元。由于政府性基金预算收入调整为 335.73 亿元，调减 296.4 亿元，加新增的地方政府专项债券转贷收入 19.39 亿元，加增加的抗疫特别国债资金收入 3 亿元，加调减的调出资金 32 亿元（年初预算安排调入一般公共预算统筹），加减少的对下转移支付 123 亿元（主要是减少对各区土地出让收入返还），合计需调减政府性基金预算支出 119.01 亿元，调整后本级政府性基金预算支出为 101.57 亿元。

（2022 年市本级政府性基金支出预算调整情况详见附表 6）

2. 2022 年市本级获上级转贷新增地方政府专项债券 19.39 亿元，相应安排支出，纳入调整预算报告。（具体项目情况见附表 7）

3. 抗疫特别国债资金的分配及使用情况。《省财政厅关于下达 2022 年抗疫特别国债资金的通知》（黔财预〔2022〕165 号）下达贵阳市抗疫特别国债资金 3 亿元，由我市统筹用于核酸检测，物资储备、隔离场所和方舱医院建设等疫情防控支出。按照财政部有关规定，省财政厅要求我市按不低于 70% 的比例将资金分配到县区，重点向疫情严重的县区倾斜。在充分考虑人口因素、疫情严重程度、防控管理情况、疫情防控经费投入、援助医疗队

等相关因素，安排 0.9 亿元用于市本级疫情防控支出，剩余的 2.1 亿元转下达各区县（详见附表 8）。

三、国有资本经营预算

根据相关部门的预测，2022 年国有资本经营预算收支预计完成数与年初预算差异较小，不作调整。

四、社会保险基金预算

今年国家相继出台了一系列帮助企业应对疫情冲击、稳住就业岗位，尽快复工复产的政策，对失业保险基金收支造成了较大的影响。根据《中华人民共和国预算法》有关规定和基金预算按统筹层次管理的要求，需对 2022 年社会保险基金预算作如下调整：

（一）社会保险基金预算收入调整

全市社会保险基金收入年初预算为 170.2 亿元，拟调增 4.42 亿元，调整后全市社会保险基金收入预算为 174.62 亿元。

收入调整的原因：一是我市失业保险纳入省级统筹，省级失业保险调剂金补充我市失业保险基金 5.88 亿元；二是市本级一般公共预算安排对失业保险基金缺口补助 0.6 亿元；三是在确保养老保险金足额兑付的前提下，调减财政对城乡居民基本养老保险基金和机关事业单位基本养老保险基金补助 2.06 亿元。

（二）社会保险基金预算支出调整

全市社会保险基金支出年初预算为 146.91 亿元，拟调增

6.44 亿元，调整后全市社会保险基金支出预算为 153.35 亿元。

支出调整主要是由于为帮助企业应对疫情冲击、稳住就业岗位，尽快复工复产，按国家政策新增留工培训补助、扩岗补助、稳定岗位补贴等失业保险基金支出。

（三）社会保险基金结余调整

全市社会保险基金结余年初预算为 200.67 亿元，根据收支调整情况，结余相应调减 2.02 亿元，调整后全市社会保险基金预算结余为 198.65 亿元。

（具体调整情况见附表 9-附表 14）

五、下一步工作打算

下一步，我们将认真学习贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，全面落实疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的要求，按照中央、省和市经济工作会议的决策部署，严格执行市人大常委会批准的调整预算，落实好各项财税政策，全力以赴抓收入、防风险、保平衡，为奋力谱写新时代“强省会”新篇章贡献财政力量。

（一）全力以赴抓收入

我们将认真贯彻落实好留抵退税等组合式税费支持政策、稳经济一揽子政策和“强省会”有关政策措施。加强税收征管，抓好重点行业、重点税种、重点企业的分析监测，查找征管薄弱环节

节，依法组织税收收入；统筹做好盘活存量资金资产资源、特许经营权出让等工作，做好组织非税收入工作；扩大有效投资夯实财源基础、落实促进房地产业发展相关政策措施、加快推进土地出让，努力实现年度收入预期目标，争取最好结果。

（二）全力以赴防风险

督促各区县切实履行偿债主体责任，科学研判可能存在的“燃点”“爆点”，制定切实可行的应急措施；全力以赴争取金融机构的支持，通过展期、借新还旧等方式缓释到期债务风险；在做好债务风险防爆雷的前提下，统筹整合各类资产资源，多渠道筹集化债资金，朝着年度化债目标任务努力。牢牢守住不发生区域性系统性风险底线。

（三）全力以赴保平衡

在努力创收的同时，统筹用好上级补助资金、调入资金、预算稳定调节资金等，增加可用财力，算好“三保”账、财力账、资金账和平衡账。牢固树立过“紧日子”的思想，认真执行《财政部关于加强三公经费管理严控一般性支出的通知》要求，坚决压减非刚性、非重点支出以及受疫情影响不再或不具备条件实施的项目支出，切实减少支出规模，确保财政年度收支平衡。

此次市本级预算调整报告，是根据我市 2022 年前 10 月的预算执行情况和对 11-12 月的预测作出的，我们将严格按照此次经市人大常委会通过的预算调整方案执行。同时市本级目前正在推进路侧停车位特许经营权出让事宜，预计收入 20 亿元，若年底

前顺利实现，我们将按照预算法的相关规定，及时按程序向市人代会报告。如遇特殊或不可抗力因素，我们根据实际情况按法定程序报告。

- 附件：1. 贵阳市 2022 年市本级一般公共预算收入预算调整表
2. 贵阳市 2022 年市本级一般公共预算支出预算调整表
3. 2022 年市本级通过新增一般债券置换年初预算中资本性支出项目情况表
4. 2022 年市本级通过新增一般债券新增安排其他资本性支出项目情况表
5. 贵阳市 2022 年市本级政府性基金预算收入预算调整表
6. 贵阳市 2022 年市本级政府性基金预算支出预算调整表
7. 2022 年贵阳市本级限额调整地方政府专项债券安排表
8. 贵阳市 2022 年抗疫特别国债资金转下区县情况
9. 贵阳市 2022 年社会保险基金预算收入预算调整表
10. 贵阳市 2022 年社会保险基金预算支出预算调整

表

11. 贵阳市 2022 年社会保险基金预算结余预算调整表

12. 贵阳市市本级 2022 年社会保险基金预算收入预算调整表

13. 贵阳市市本级 2022 年社会保险基金预算支出预算调整表

14. 贵阳市市本级 2022 年社会保险基金预算结余预算调整表