

# 关于洛阳市 2022 年市级预算调整方案 (草案) 的报告

——2022 年 12 月 28 日在市十五届人大常委会第三十八次会议上  
市财政局

主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》、《河南省预算审查监督条例》有关规定，我受市人民政府委托，向市人大常委会报告 2022 年市级预算调整方案（草案），请予审议。

## 一、预算收支调整意见

今年以来，面对国际国内环境超预期变化和持续加大的经济下行压力，市政府持续加强经济运行调度，及时出台稳经济一揽子政策措施，经济运行保持总体稳定、恢复发展态势，财政运行总体平稳。但受当前需求收缩与供给冲击交织，结构性矛盾和周期性问题叠加，落实组合式税费支持政策等影响，以及疫情反复、房地产市场低迷等不利因素，市级财政收入出现较大幅度减收。尽管市政府多措并举挖潜增收，但预计全年预算收支仍难以达到年初预期目标，经统筹考虑，拟对预算收支作如下调整：

### (一) 全市一般公共预算收入增幅调减意见

结合市税务部门 and 各县区预计情况，拟将 2022 年全市一般公共预算收入预期增幅由 6% 调整为 3% 左右（剔除留抵退税因素）。

## **（二）市级一般公共预算收支调减意见**

结合市税务部门预计情况，拟将 2022 年市级一般公共预算收入预期目标由 84.8 亿元调整为 74.5 亿元，减少 10.3 亿元。主要减收因素：**一是**落实留抵退税政策影响市级税收收入，1—11 月影响市本级税收收入 4.9 亿元；**二是**房地产市场持续低迷导致市级契税收入减收，2022 年城市区土地出让较往年大幅减少，1—11 月份市本级契税仅完成 9.6 亿元，较去年同期减收 4.7 亿元，9 月 20 日我市出台商品房契税补贴政策后，受疫情等因素影响，拉动作用低于预期；**三是**疫情冲击等因素导致经济下行压力加大。按照“收支平衡”原则，相应调减市级一般公共预算支出 10.3 亿元。

## **（三）市级政府性基金预算收支调整意见**

结合市级土地出让收入预计完成情况，拟将 2022 年市级政府性基金预算收入预期目标由 210.2 亿元（其中土地出让收入 200 亿元）调整为 66.2 亿元（其中土地出让收入 56 亿元），减少 144 亿元（均为土地出让收入调减），主要减收因素为房地产市场持续低迷导致市级土地出让收入大幅减收。按照“收支平衡”原则，相应调减市级政府性基

金预算支出 144 亿元。

## 二、地方政府专项债务限额存量安排意见

今年以来，省财政厅已分两批下达我市 2022 年新增专项债务限额合计 104.71 亿元，举债事项已分别经市十五届人大五次会议和市十五届人大常委会第三十五次会议审议通过。为发挥政府专项债券对扩大有效投资和稳定宏观经济运行的重要作用，近期，根据《河南省财政厅关于用足用好地方政府专项债务限额的通知》（豫财债〔2022〕72 号）精神，省级分配我市专项债务限额 29.57 亿元支持重大项目建设。按照政府债务管理有关要求，新增专项债券依法用于有一定收益且能够覆盖债券还本付息规模的公益性项目建设，严禁用于楼堂馆所、形象工程、政绩工程等禁止类项目。

根据上述要求，结合我市经济社会发展需要和市级预算安排情况，建议本批限额 29.57 亿元全部转贷县区，根据县区政府有关安排，主要用于保障性安居工程、市政和产业园区基础设施、社会事业、农田水利、冷链物流基础设施等领域。各县区按转贷额度落实到具体项目，并报同级人大常委会批准。

## 三、地方政府再融资债券安排意见

为缓解到期政府债券偿还压力，按照政府债务管理有

关规定，符合要求的债券到期后可在省财政厅核定的 2022 年地方政府再融资债券发行规模上限内由省级政府发行再融资债券偿还。根据《河南省财政厅关于明确 2022 年地方政府再融资债券发行规模上限的通知》（豫财债〔2022〕23 号），省财政厅核定我市 2022 年再融资债券发行规模上限为 78.07 亿元，其中，再融资一般债券发行规模上限为 46.08 亿元（市级 16.08 亿元，县区 30 亿元），再融资专项债券发行规模上限为 31.99 亿元（市级 18.53 亿元，县区 13.46 亿元）。

2022 年我市发行再融资债券 77.92 亿元（再融资一般债券 45.96 亿元，再融资专项债券 31.96 亿元），其中 2022 年 1—7 月我市发行的 28.76 亿元再融资债券已编列调整事项并经市十五届人大常委会第三十五次会议审议通过，剩余额度 49.16 亿元，其中：再融资一般债券 28.04 亿元（市级 3.8 亿元，县区 24.24 亿元），再融资专项债券 21.12 亿元（市级 11.6 亿元，县区 9.52 亿元），按照省财政厅核定的分市县规模下达各地。按照相关政策规定，一般债券的偿债资金来源主要是一般公共预算收入，专项债券的偿债资金来源原则上是项目对应的政府性基金收入、专项收入，再融资债券与对应批次债券到期应还本金之间的差额由我市各级筹措资金予以偿还。

#### 四、市级预算调整方案

按照《预算法》及其实施条例有关规定和政府债务分类管理要求，预算支出和债券资金按上述意见安排后，市级一般公共预算和政府性基金预算需作如下调整：

##### （一）市级一般公共预算调整方案

1.减少市级一般公共预算收入 10.3 亿元，根据预计减少类别列入相应收入科目。

2.增加债务转贷收入 28.04 亿元，列入“债务转贷收入”下“地方政府一般债务转贷收入”科目（为再融资一般债券转贷收入）。

3.减少市级一般公共预算支出 10.3 亿元，根据实际调减情况列入相应支出科目。

4.增加债务转贷支出 24.24 亿元，列入“债务转贷支出”科目（为再融资一般债券转贷支出）。

5.增加债务还本支出 3.8 亿元，列入“一般债务还本支出”科目（为再融资一般债券还本支出）。

预算调整后，2022 年市级一般公共预算收入总计 371.63 亿元，比本次调整前增加 17.74 亿元。其中：市级一般公共预算收入减少 10.3 亿元，减少后为 74.5 亿元；一般债务转贷收入增加 28.04 亿元，增加后为 57.57 亿元。市级一般公共预算支出总计 371.63 亿元，比本次调整前增加

17.74 亿元。其中：市级一般公共预算支出减少 10.3 亿元，减少后为 148.24 亿元；债务转贷支出增加 24.24 亿元，增加后为 38.42 亿元；债务还本支出增加 3.8 亿元，增加后为 16.06 亿元。

## **（二）市级政府性基金预算调整方案**

1.减少市级政府性基金预算收入 144 亿元，根据预计减少类别列入相应收入科目。

2.增加债务转贷收入 50.69 亿元，列入“债务转贷收入”下“地方政府专项债务转贷收入”科目（分别为新增专项债券转贷收入 29.57 亿元、再融资专项债券转贷收入 21.12 亿元）。

3.减少市级政府性基金预算支出 144 亿元，根据实际调减情况列入相应支出科目。

4.增加债务转贷支出 39.09 亿元，列入“债务转贷支出”科目（分别为新增专项债券转贷支出 29.57 亿元，再融资专项债券转贷支出 9.52 亿元）。

5.增加债务还本支出 11.6 亿元，列入“专项债务还本支出”科目（为再融资专项债券还本支出）。

预算调整后，2022 年市级政府性基金预算收入总计 252.56 亿元，比本次调整前减少 93.31 亿元。其中：市级政府性基金预算收入减少 144 亿元，减少后为 66.2 亿元；

债务转贷收入增加 50.69 亿元，增加后为 166.24 亿元。市级政府性基金预算支出总计 252.56 亿元，比本次调整前减少 93.31 亿元。其中：政府性基金预算支出减少 144 亿元，减少后为 94.2 亿元；债务转贷支出增加 39.09 亿元，增加后为 117.92 亿元；债务还本支出增加 11.6 亿元，增加后为 18.53 亿元。

以上调整方案，请予审议。

- 附表：1.2022 年市级一般公共预算调整方案（草案）  
2.2022 年市级政府性基金预算调整方案（草案）  
3.洛阳市 2022 年地方政府债务限额调整情况表

附表 1

## 2022 年市级一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数	项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数
<b>一、市级收入★</b>	<b>848000</b>		<b>-103000</b>	<b>745000</b>	<b>一、市级支出★</b>	<b>1554452</b>	<b>30971</b>	<b>-103000</b>	<b>1482423</b>
税收收入	593600		-130073	463527	一般公共服务支出	106472		-5569	106472
增值税	258200		-55200	203000	国防支出	3260		-1119	3260
企业所得税	72700		-4700	68000	公共安全支出	121266	1000	-322	122266
个人所得税	33050		-2550	30500	教育支出	228573	16000	-12754	244573
资源税	5550		2250	7800	科学技术支出	41913		-7309	41913
城市维护建设税	48420		-9420	39000	文化旅游体育与传媒支出	43735		-2502	43735
房产税	3000		500	3500	社会保障和就业支出	239819		-7224	239819
印花稅	2350		-450	1900	卫生健康支出	108720		-104	108720
城镇土地使用稅	260		10	270	节能环保支出	39393		-677	39393
土地增值稅			3	3	城乡社区支出	206456	13936	-40316	220392
车船稅	790		-240	550	农林水支出	87949	35	-6056	87984
契稅	167200		-59146	108054	交通运输支出	95142		-11895	95142
环境保护稅	480		320	800	资源勘探工业信息等支出	25146		-2500	25146
烟叶稅及其他稅收收入	1600		-1450	150	商业服务业等支出	3199		-98	3199
非稅收入	254400		27073	281473	金融支出	1869			1869
专项收入	62700		90300	153000	自然资源海洋气象等支出	9899		-1083	9899
行政事业性收费	47600		-12100	35500	住房保障支出	33367		-705	33367

收 入					支 出				
项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数	项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数
罚没收入	38400		-11900	26500	粮油物资储备支出	9228		-1593	9228
国有资本经营收入	620		-620	0	灾害防治及应急管理支出	15293		-1174	15293
国有资源（资产）有偿使用 收入	65720		-38720	27000	预备费	40000			40000
捐赠收入	40		-38	2	其他支出	61484			61484
政府住房基金收入	37320		1891	39211	债务付息支出	32268			32268
其他收入	2000		-1740	260					
<b>二、上级补助收入</b>	<b>1409044</b>			<b>1409044</b>	<b>二、上级转移支付市级使用 （含待分配）</b>	<b>330629</b>			<b>330629</b>
返还性收入	251173			251173	<b>三、补助下级支出</b>	<b>845771</b>			<b>845771</b>
一般性转移支付收入	1117469			1117469	返还性支出	100992			100992
专项转移支付收入	40402			40402	一般性转移支付支出	711482			711482
<b>三、下级上解收入</b>	<b>525152</b>			<b>525152</b>	专项转移支付支出	33297			33297
<b>四、上年结余收入</b>	<b>134452</b>			<b>134452</b>	<b>四、上解上级支出</b>	<b>512731</b>			<b>512731</b>
<b>五、一般债务转贷收入★</b>		<b>295344</b>	<b>280390</b>	<b>575734</b>	<b>五、一般债务转贷支出★</b>		<b>141773</b>	<b>242400</b>	<b>384173</b>
其中：新增一般债券转贷收入		116144		116144	其中：新增一般债券转贷支 出		85173		85173
再融资一般债券转贷收入		179200	280390	459590	再融资一般债券转贷支出		56600	242400	299000
<b>六、动用预算稳定调节基金</b>	<b>120000</b>			<b>120000</b>	<b>六、债务还本支出★</b>		<b>122600</b>	<b>37990</b>	<b>160590</b>
<b>七、调入资金</b>	<b>206935</b>			<b>206935</b>	其中：再融资一般债券还本 支出		122600	37990	160590
<b>收入总计</b>	<b>3243583</b>	<b>295344</b>	<b>177390</b>	<b>3716317</b>	<b>支出总计</b>	<b>3243583</b>	<b>295344</b>	<b>177390</b>	<b>3716317</b>

备注：加“★”的是本次涉及调整的事项。

附表 2

## 2022 年市级政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数	项 目	年初预算数	第三十五次会 议调整预算数	本次调整数	调整后 预算数
<b>一、市级收入★</b>	<b>2102000</b>		<b>-1440000</b>	<b>662000</b>	<b>一、市级支出★</b>	<b>2183998</b>	<b>198000</b>	<b>-1440000</b>	<b>941998</b>
国有土地收益基金收入	380000		-370100	9900	城乡社区支出	1852875	8000	-1440000	420875
农业土地开发资金收入	40000		-32400	7600	交通运输支出	27000			27000
国有土地使用权出让收入	1580000		-1037500	542500	其他支出	227123	190000		417123
城市基础设施配套费收入	60000			60000	债务付息支出	77000			77000
车辆通行费收入	27000			27000	<b>二、上级专项转移支付市级 使用（含待分）</b>	<b>7690</b>			<b>7690</b>
污水处理费收入	15000			15000	<b>三、补助下级支出</b>	<b>11444</b>			<b>11444</b>
<b>二、上级补助收入</b>	<b>19133</b>			<b>19133</b>	<b>四、债务转贷支出★</b>	<b>79900</b>	<b>708420</b>	<b>390860</b>	<b>1179180</b>
<b>三、上年结余收入</b>	<b>181998</b>			<b>181998</b>	其中：新增专项债券转贷支 出	79900	669200	295700	1044800
<b>四、债务转贷收入★</b>	<b>179900</b>	<b>975620</b>	<b>506910</b>	<b>1662430</b>	再融资专项债券转贷支出		39220	95160	134380
其中：新增专项债券转贷收入	179900	867200	295700	1342800	<b>五、债务还本支出★</b>		<b>69200</b>	<b>116050</b>	<b>185250</b>
再融资专项债券转贷收入		108420	211210	319630	其中：再融资专项债券还本 支出		69200	116050	185250
					<b>六、调出资金</b>	<b>200000</b>			<b>200000</b>
<b>收入总计</b>	<b>2483031</b>	<b>975620</b>	<b>-933090</b>	<b>2525561</b>	<b>支出总计</b>	<b>2483031</b>	<b>975620</b>	<b>-933090</b>	<b>2525561</b>

备注：加“★”的是本次涉及调整的事项。

附表 3

## 洛阳市 2022 年地方政府债务限额调整情况表

单位：万元

项 目	公 式	全 市	市 级	县 区
<b>一、2021 年地方政府债务限额</b>	<b>A=B+C</b>	<b>7780538</b>	<b>3224699</b>	<b>4555839</b>
其中：一般债务限额	B	3830439	1059237	2771202
专项债务限额	C	3950099	2165462	1784637
<b>二、2022 年新增地方政府债务限额</b>	<b>D=E+F</b>	<b>1458944</b>	<b>328971</b>	<b>1129973</b>
其中：一般债务限额	E	116144	30971	85173
专项债务限额	F	1342800	298000	1044800
<b>三、2022 年地方政府债务限额</b>	<b>J=K+L=A+D</b>	<b>8989482</b>	<b>3380270</b>	<b>5609212</b>
其中：一般债务限额	K=B+E	3946583	1090208	2856375
专项债务限额	L=C+F	5042899	2290062	2752837