

人大常委会:

《沂水县人民政府关于 2022 年财政预算调整方案（草案）的报告》由县财政局起草，已经县政府研究同意，现提请县十九届人大常委会第六次会议审议。

沂水县人民政府

2022年12月30日

沂水县人民政府

关于2022年财政预算调整方案（草案）的报告

——2022年12月30日在县十九届人大常委会第六次会议上

沂水县财政局局长 张希国

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将我县2022年财政预算调整方案(草案)报告如下，请予审议。本次预算调整的原因：一是上级财政下达我县政府债券需要安排支出，二是2022部分预算收支项目和上级转移支付补助与年初预算发生变化，需要作出相应调整。

一、收入预算调整

2022年一般公共预算财政收入因减税降费等因素出现减收，土地出让收入较年初预算减少，同时根据《预算法》和省市财政部门的有关规定，省财政厅下达我县新增债券14.9亿元需全额纳入县级预算管理。据此，2022年县级收入预算需相应进行以下调整：

（一）一般公共预算调整情况。一是一般公共预算收入预计减少6380万元，全年收入目标由26.6亿元调整为26亿元，剔除减税降费因素，同比增长10%；二是省市对下转移支付收入预计增加5.1亿元，调整为37.7亿元；三是省财政厅分配我县地方政府一般债券调增1500万元，调整为3.1亿元。四是调入资金调增9.3亿元，调整为16.7亿元。四项合计，全县一般公共预算总收入从73.1亿元调整为87亿元。

(二) 政府性基金预算调整情况。一是政府性基金预算收入调减 2.3 亿元，调整为 35.1 亿元，主要原因是土地出让金收入比年初预算减少。二是 2022 年专项债券调增 15.2 亿元，调整为 18.3 亿元；三是省市对下政府性基金转移支付调减 2556 万元，调整为 1 亿元。三项合计，政府性基金预算总收入调增 12.7 亿元，由年初 41.7 亿元调整为 54.4 亿元。

(三) 国有资本经营预算调整情况。2022 年省厅分配我县国有资本经营预算转移支付收入 51 万元，上年结转收入 94 万元，国有资本经营预算由年初 94 万元调整为 145 万元。

二、支出预算调整

(一) 一般公共预算调整情况。根据收入调整情况，2022 年全县总支出调增 14.7 亿元，由年初 72.3 亿元调整为 87 亿元，当年一般公共预算实现收支平衡。调整项目主要包括：

1、本年一般公共预算支出调增 9.6 亿元，其中：

- 一般公共预算服务支出调增 10124 万元；
- 国防支出调增 310 万元；
- 公共安全支出调增 9940 万元；
- 社会保障和就业支出调增 25524 万元；
- 卫生健康支出调增 27448 万元，主要是疫情防控支出；
- 城乡社区事务支出调增 12608 万元；
- 交通运输支出调增 12545 万元；
- 自然资源海洋气象支出调增 6780 万元；
- 预备费调减 6500 万元等。

2、转移性支出调增 5.1 亿元，其中：

——转移性支出调增 720 万元,调整为 720 万元；

——结转结余支出调增 5.1 亿元，调整为 5.8 亿元；

（二）政府性基金预算调整情况。根据收入调整情况，全年政府性基金预算总支出调增 12.7 亿元，由年初 41.7 亿元调整为 54.4 亿元，当年政府性基金预算实现收支平衡。调整项目主要包括：

1、本年政府性基金支出调减 5501 万元，调整为 34 亿元。

2、转移性支出增加 13.2 亿元，调整为 20.4 亿元，主要是调出资金由年初 3.8 亿元调整为 16.7 亿元。

（三）国有资本经营预算调整情况。根据收入调整情况，全年国有资本经营预算支出调增 51 万元，调整为 145 万元，对应国有企业退休人员社会化管理补助支出调整为 145 万元。

按照此方案调整后，全县一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算实现了收支平衡。

主任、各位副主任、各位委员，当前经济下行压力依然较大，财政减收增支因素较多，财政收支矛盾会更加突出。我们将在县委的坚强领导和县人大常委会的监督指导下，加强资金管理，守牢“三保”底线，强化债券资金监管，努力做好增收节支各项工作，为全县经济社会高质量发展提供坚实保障。

附件：沂水县2022年财政预算调整草案表

表 1

2022 年沂水县一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	212,962	-14,284	198,678
增值税	82,931	-5607	77,324
企业所得税	32,551		32,551
个人所得税	5,535	264	5,799
资源税	4,806	-2401	2,405
城市维护建设税	8,312	1987	10,299
房产税	7,072	345	7,417
印花税	4,236	-1004	3,232
城镇土地使用税	11,715	-2150	9,565
土地增值税	12,886	-2954	9,932
车船税	6,919	-1084	5,835
耕地占用税	4,780	-2128	2,652
契税	27,924	-2756	25,168
烟叶税	2,624	3339	5,963
环境保护税	671	-135	536
其他税收收入			
二、非税收入	53,240	7904	61,144
专项收入	9,659	1531	11,190
行政性收费收入	24,711	7681	32,392
罚没收入	18,163	-1034	17,129
国有资本经营收入			
国有资源（资产）有偿使用收入	707	-274	433
其他收入			
本年一般公共预算收入合计	266,202	-6,380	259,822
三、转移性收入	464,474	145,865	610,339
返还性收入	26,988		26,988
转移支付收入	325,753	50974	376,727
一般债券转贷收入	29,000	1500	30,500
新增一般债券转贷收入			
动用预算稳定调节基金	998		998
调入资金	73,276	93391	166,667
上年结转及结余收入	8,459		8,459
一般公共预算收入总计	730,676	139,485	870,161

表 2

2022 年沂水县一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	49,180	10124	59,304
二、国防支出	100	310	410
三、公共安全支出	19,715	9940	29,655
四、教育支出	213,617		213,617
五、科学技术支出	2,034		2,034
六、文化旅游体育与传媒支出	5,866		5,866
七、社会保障和就业支出	145,667	25524	171,191
八、卫生健康支出	35,873	27448	63,321
九、节能环保支出	13,395		13,395
十、城乡社区支出	17,315	12608	29,923
十一、农林水支出	91,550		91,550
十二、交通运输支出	8,512	12545	21,057
十三、资源勘探信息等支出	5,742		5,742
十四、商业服务业等支出	2,177		2,177
十五、金融支出	500		500
十六、援助其他地区支出	320		320
十七、自然资源海洋气象等支出	11,515	6780	18,295
十八、住房保障支出	6,900	-2693	4,207
十九、粮油物资储备支出	599	99	698
二十、灾害防治及应急管理支出	5,219		5,219
二十一、预备费	6,500	-6500	
二十一、债务付息支出	4,787		4,787
二十二、其他支出			
本年一般公共预算支出合计	647,083	96,185	743,268
转移性支出	75,593	51,300	126,893
（一）补助乡镇支出			
一般债务转贷支出			
返还性支出			
一般转移支付支出			
专项转移支付支出			
（二）其他方面支出	75,593	51,300	126,893
一般债务还本支出	30,799		30,799
上解上级支出	36,294		36,294
安排预算稳定调节基金	500		500
转移性支出		720	720
结转结余支出	8,000	50580	58,580
一般公共预算支出总计	722,676	147,485	870,161

表 3

2022 年沂水县政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地使用权出让收入	350,000	-25,109	324,891
二、彩票公益金收入	800	-70	730
三、城市基础设施配套费收入	16,200	1,450	17,650
四、污水处理费收入	3,000	186	3,186
五、其他政府性基金收入	3,720	546	4,266
本年政府性基金收入合计	373,720	-22,997	350,723
政府性基金转移性收入	43,607	149,844	193,451
政府性基金补助收入	12,556	-2,556	10,000
上年结转及结余收入	851		851
专项债务转贷收入	30,200	152,400	182,600
其中：新增专项债务转贷收入		149,100	149,100
政府性基金收入总计	417,327	126,847	544,174

表 4

2022 年沂水县政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	11		11
二、社会保障和就业支出	3,270	-430	2,840
三、城乡社区支出	323,973	-5,563	318,410
四、农林水支出			
五、交通运输支出			
六、资源勘探信息等支出			
七、商业服务业等支出			
八、其他支出	1,644		1,644
九、债务付息支出	16,343	492	16,835
十、抗疫特别国债支出			
本年政府性基金支出合计	345,241	-5,501	339,740
转移性支出	72,086	132,348	204,434
上解上级支出	134		134
调出资金	37,719	128,948	166,667
专项债务还本支出	33,633		33,633
结转结余	600	3,400	4,000
政府性基金支出总计	417,327	126,847	544,174

表 5

2022 年沂水县国有资本经营预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、利润收入			
运输企业利润收入			
投资服务企业利润收入			
教育文化广播企业利润			
其他国有资本经营预算			
二、股利、股息收入			
国有控股公司股利、股息收入			
三、产权转让收入			
其他国有资本经营预算企业产权转让收入			
四、清算收入			
国有股权、股份清算收入			
国有独资企业清算收入			
其他国有资本经营预算企业清算收入			
五、其他国有资本经营预算收入			
本年收入合计			
转移性收入	94	51	145
国有资本经营预算转移支付收入	0	51	51
上年结转及结余收入	94		94
收入总计	94	51	145

表 6

2022 年沂水县国有资本经营预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数
一、社会保障和就业支出			
国有资本经营预算补充社保基金支出			
二、国有资本经营预算支出	94	51	145
解决历史遗留问题及改革成本支出	94	51	145
厂办大集体改革支出			
国有企业办职教幼教补助支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出	94	51	145
国有企业棚户区改造支出			
其他解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有企业资本金注入			
国有经济结构调整支出			
公益性设施投资支出			
前瞻性战略性产业发展支出			
生态环境保护支出			
其他国有企业资本金注入			
国有企业政策性补贴			
国有企业政策性补贴			
其他国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算支出			
本年支出合计	94	51	145
转移性支出			
调出资金			
年终结余			
支出总计	94	51	145

表 7

2022 年沂水县地方政府债务限额情况表

单位：亿元

地区	2021 年政府 债务限额	2022 年新增 债券限额	2022 年政府 债务限额	2022 年末政府 债务余额
沂水县	62.6	14.9	77.5	76.2

表 8

2022 年全县地方政府债券发行情况表

单位：万元

地区	合计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增一般债券	置换一般债券	小计	新增专项债券	置换专项债券
沂水县	213100	30500	0	30500	182600	149100	33500