

关于2022年沂南县预算调整方案的报告

——2022年12月30日在县十八届人大常委会第六次会议上

沂南县财政局

主任、各位副主任、各位委员：

按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等规定，受县政府委托，特向县人大常委会作《关于2022年沂南县预算调整方案的报告》，请予审议。

一、2022年地方政府债务调整方案

2022年，经市政府批准，市财政局下达我县2022年政府债务限额613400万元。2021年末，我县政府债务限额447100万元，2022年新增专项债务限额166300万元，新增专项债务主要用于棚户区改造、基础设施建设等。债务限额建议按市财政局核定数，调整为613400万元，其中：一般债务限额40700万元、专项债务限额572700万元。

二、2022年预算调整方案

今年以来，全县各级财政部门深入贯彻县委县政府决策部署，认真执行人大批准的预算，全力保障经济和社会发展。受经济形势影响，根据《预算法》有关规定，对2022年预算调整如下：

（一）一般公共预算调整情况

1. 一般公共预算收入调整情况

（1）全县一般公共预算收入调整情况。一是税收收入调减21444万元，主要是受疫情、留抵退税和省对下调库因素影响。

其中，增值税调减 18022 万元、资源税调减 4648 万元、契税调减 2906 万元。二是非税收入调增 44546 万元（含一次性因素），主要是是县直有关部门和国企加大河砂矿石等国有资源（资产）有偿使用征管，收入大幅增加。按此调整后，全县一般公共预算收入 225238 万元。剔除一次性因素，全县一般公共预算收入为 202136 万元。

（2）县本级一般公共预算收入调整情况。一是税收收入调减 27212 万元，主要是受留抵退税和省对下调库因素影响。其中，增值税调减 20591 万元，资源税调减 1787 万元、耕地占用税调减 2155 万元。二是非税收入调增 44546 万元（含一次性因素），主要是县直部门和国企加大河砂矿石等国有资源（资产）有偿使用征管，收入大幅增加。按此调整后，县级一般公共预算收入 90813 万元。剔除一次性因素，县级一般公共预算收入为 67711 万元。

2. 一般公共预算支出调整方案。

（1）全县一般公共预算支出。由年初预算 640283 万元调整为 610008 万元，调减 30275 万元，主要是优化支出结构，大力压减一般性和非急需非刚性支出。

（2）县级一般公共预算支出。由年初预算 604198 万元调整为 484743 万元，调减 114233 万元，主要是年初预算部分项目列支乡镇以及加大对乡镇转移支付支持力度。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算收入调整情况。收入由年初预算 330914 万元调整为 270491 万元，调减 60423 万元，主要是受经济形势

和市场因素影响，国有土地使用权出让收入减收。

2. 政府性基金预算支出调整情况。支出由年初预算 319743 万元调整为 374157 万元，调增 54414 万元，主要是新增专项债券 179000 万元，支出大幅增加。

（三）国有资本经营预算调整情况

1. 国有资本经营预算收入调整情况。收入由年初预算 1085 万元调整为 794 万元，调减 291 万元，主要是受经济形势和市场影响，国企实际收益与收入预算相比减收。

2. 国有资本经营预算支出调整情况。支出由年初预算 742 万元调整为 668 万元，调减 74 万元，主要是因国资收入短收造成的支出调入一般公共预算支出。

以上调整是根据预算执行实际情况分析测算的，上级一些结算项目，需要年底决算结束后才能确定，各类具体收支项目之间以及科目之间还会有一些变动，建议以年终实际执行数字为准。

主任、各位副主任、各位委员，在县委的坚强领导和人大常委会的监督指导下，我们将认真贯彻党的二十大精神，积极落实本次会议决议，继续实施积极的财政政策，进一步深化财税改革，切实加强资金闭环式管理，努力开源节流，确保财政平稳运行，为全县经济高质量发展强力赋能，为建设更加富裕美好沂南贡献更大力量。

附表：1. 2022年沂南县政府债务限额情况表（表1）

2. 2022年预算调整方案草案（表2-9）

表1：2022年沂南县政府债务限额情况表

单位：万元

2021年政府债务限额			2022年新增政府债务限额			调整后2022年政府债务限额					
小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务	收回 2019-2021 年形成限 额空间	专项债务 限额空间 重新分配	专项债务
447,100	40,700	406,400	166,300		166,300	613,400	40,700	570,400	12,700	15,000	572,700

表2：2022年沂南县一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、税收收入	152,000	-21,444	130,556
增值税	62,276	-18,022	44,254
企业所得税	10,767	2,462	13,229
个人所得税	4,593	-43	4,550
资源税	11,151	-4,648	6,503
城市维护建设税	5,529	-14	5,515
房产税	4,178	265	4,443
印花稅	2,415	524	2,939
城镇土地使用税	9,986	-1,330	8,656
土地增值税	11,324	-2,175	9,149
车船税	4,379	199	4,578
耕地占用税	3,325	3,517	6,842
契稅	20,957	-2,906	18,051
烟叶稅	670	886	1,556
环境保护稅	450	-159	291
二、非稅收入	50,136	21,444	71,580
专项收入	6,168	-80	6,088
行政事业性收费收入	5,115	194	5,309
罚没收入	23,165	-8,348	14,817
国有资源(资产)有偿使用收入	15,628	29,738	45,366
其他收入	60	-60	
本年一般公共预算收入合计	202,136		202,136
转移性收入	483,332	-44,658	438,674
返还性收入	23,890		23,890
一般性转移支付收入	232,300	32,259	264,559
专项转移支付收入	50,000	-25,271	24,729
调入资金	144,093	-51,646	92,447
动用预算稳定调节基金	591		591
上年结转收入	32,458		32,458
本年一般公共预算收入总计	685,468	-44,658	640,810
另外：再融资一般债券转贷收入	8,697	458	9,155

表3：2022年沂南县一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	52,504	-7,202	45,302
二、国防支出	603	65	668
三、公共安全支出	25,475	545	26,020
四、教育支出	142,999	-4,096	138,903
五、科学技术支出	1,332	-419	913
六、文化旅游体育与传媒支出	3,896	-807	3,089
七、社会保障和就业支出	156,277	2,401	158,678
八、卫生健康支出	55,694	-5,874	49,820
九、节能环保支出	12,432	-108	12,324
十、城乡社区支出	12,027	-501	11,526
十一、农林水支出	94,500	1,202	95,702
十二、交通运输支出	15,238	-4,534	10,704
十三、资源勘探信息等支出	2,535	174	2,709
十四、商业服务业等支出	1,596	337	1,933
十五、金融支出			
十六、援助其他地区支出	200	-7	193
十七、自然资源海洋气象等支出	22,647	-682	21,965
十八、住房保障支出	27,866	-2,747	25,119
十九、粮油物资储备支出	415	113	528
二十、灾害防治及应急管理支出	3,648	-1,179	2,469
二十一、预备费	7,000	-7,000	
二十二、债务付息支出	1,399	44	1,443
本年一般公共预算支出合计	640,283	-30,275	610,008
转移性支出	44,727	-13,925	30,802
地方政府一般债务还本支出	9,155	-9,155	
上解上级支出	44,727	-26,543	18,184
调出资金			
安排预算稳定调节基金			
结转下年支出		12,618	12,618
本年一般公共预算支出总计	685,010	-44,200	640,810
另：再融资一般债券还本支出	8,697	458	9,155

表4：2022年沂南县县本级一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、税收收入	23,343	-27,212	-3,869
增值税	8,633	-20,591	-11,958
企业所得税	3,300	-910	2,390
个人所得税	967	-700	267
资源税	2,268	-1,787	481
城市维护建设税	322	660	982
房产税	713	279	992
印花稅	64	741	805
城镇土地使用税	1,599	-995	604
土地增值税	217	-45	172
车船税			
耕地占用税	1,237	-2,155	-918
契稅	3,989	-1,676	2,313
烟叶稅	34	-33	1
环境保护稅			
二、非稅收入	50,136	21,444	71,580
专项收入	6,168		6,168
行政事业性收费收入	5,125		5,125
罚没收入	23,165		23,165
国有资源(资产)有偿使用收入	15,678	21,444	37,122
政府住房基金收入			
捐赠收入			
其他收入			
本年一般公共预算收入合计	73,479	-5,768	67,711
转移性收入	547,070	-140,449	406,621
返还性收入	8,608	112	8,720
一般性转移支付收入	214,824	-45,652	169,172
专项转移支付收入	50,000	-26,370	23,630
县乡体制结算上解收入	115,063	1,307	116,370
调入资金	125,526	-69,846	55,680
动用预算稳定调节基金	591		591
新增一般债券转贷收入			
上年结转收入	32,458		32,458
本年一般公共预算收入总计	620,549	-146,217	506,790
另外：再融资一般债券转贷收入	8,697	458	9,155

表5：2022年沂南县县本级一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	30,112	-389	29,723
二、国防支出	603	65	668
三、公共安全支出	25,475	-2,834	22,641
四、教育支出	142,999	-21,378	121,621
五、科学技术支出	1,332	-661	671
六、文化旅游体育与传媒支出	3,896	-1,263	2,633
七、社会保障和就业支出	153,666	-42,896	110,770
八、卫生健康支出	54,938	-17,419	37,519
九、节能环保支出	12,432	-5,387	7,045
十、城乡社区支出	10,627	-3,997	6,630
十一、农林水支出	87,300	-1,646	85,654
十二、交通运输支出	15,238	-8,872	6,366
十三、资源勘探信息等支出	2,534	-126	2,408
十四、商业服务业等支出	1,596	-511	1,085
十五、金融支出			
十六、援助其他地区支出	200	-7	193
十七、自然资源海洋气象等支出	22,647	-725	21,922
十八、住房保障支出	26,140	-3,292	22,848
十九、粮油物资储备支出	415	112	527
二十、灾害防治及应急管理支出	3,648	-1,234	2,414
二十一、预备费	7,000	-7,000	
二十二、债务付息支出	1,399	44	1,443
本年一般公共预算支出合计	604,197	-119,416	484,781
转移性支出	16,351	35,421	22,009
上解上级支出	15,893	6,116	22,009
一般债券还本支出	458	-458	
一般债券转贷支出			
安排预算稳定调节基金			
结转下年支出			
本年一般公共预算支出总计	620,548	-113,758	506,790
另外：再融资一般债券还本支出	8,697	458	9,155

表6：2022年沂南县政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、国有土地使用权出让收入	297,504	-53,045	244,459
土地出让价款收入	272,114	-60,785	211,329
补缴的土地价款	13,810	-12,699	1,111
划拨土地收入	3,050	-1,709	1,341
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-3,570	2,710	-860
其他土地出让收入	12,100	19,438	31,538
二、彩票公益金收入	740	-255	485
福利彩票公益金收入	380	-20	360
体育彩票公益金收入	360	-235	125
三、城市基础设施配套费收入	26,000	-11,307	14,693
四、污水处理费收入	750	3,397	4,147
五、其他政府性基金收入			
六、专项债务对应项目专项收入	5,920	787	6,707
本年政府性基金预算收入合计	330,914	-60,423	270,491
转移性收入	126,238	58,928	185,166
政府性基金补助收入	6,000	-72	5,928
地方政府新增专项债务转贷收入	120,000	59,000	179,000
调入资金			
上年结转收入	238		238
本年政府性基金收入总计	457,152	-1,495	455,657
另外：再融资专项债券转贷收入		20,519	20,519

表7：2022年沂南县政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	23		25
国家电影事业发展专项资金安排的支出	23		25
旅游发展基金支出			
二、社会保障和就业支出	215	1,282	1,497
大中型水库移民后期扶持基金支出	215	1,282	1,497
小型水库移民扶助基金安排的支出			
三、城乡社区支出	228,533	584	229,117
国有土地使用权出让收入安排的支出	183,533	-7,416	176,117
城市基础设施配套费安排的支出			
棚户区改造专项债券收入安排的支出	45,000	8,000	53,000
四、其他支出	76,014	51,662	127,676
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	75,000	51,000	126,000
彩票公益金安排的支出	1,014	662	1,676
五、债务付息支出	14,958	884	15,842
本年政府性基金预算支出合计	319,743	54,414	374,157
政府性基金转移支出	137,409	-55,909	81,500
政府性基金上解支出	150	32	182
调出资金	116,740	-39,318	77,422
地方政府专项债务还本支出	20,519	-20,519	
结转下年支出		3,896	3,896
本年政府性基金支出总计	457,152	-1,495	455,657
另外：再融资专项债券转贷支出	20,156	1,459	20,519

表8：2022年沂南县国有资本经营预算收入调整预算草案表

单位：万元

科目名称	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、利润收入	1,085	-291	794
运输企业利润收入			
投资服务企业利润收入			
贸易企业利润收入	64	-42	22
建筑施工企业利润收入			
房地产企业利润收入	513	-8	505
教育文化广播企业利润收入			
农林牧渔企业利润收入	11	-11	
金融企业利润收入（国资预算）	23	-23	
其他国有资本经营预算企业利润收入	474	-207	267
二、股利、股息收入	0		0
国有控股公司股利、股息收入			
国有参股公司股利、股息收入			
金融企业股利、股息收入			
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
三、产权转让收入			
国有股权、股份转让收入			
国有独资企业产权转让收入			
金融企业产权转让收入			
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	1,085	-291	794
转移性收入	49		49
国有资本经营预算转移支付收入	49		49
上年结转收入			
本年收入总计	1,134	-291	843

表9：2022年沂南县国有资本经营预算支出调整预算草案表

单位：万元

科目名称	年初预算数	调整数	调整后预算数
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	742	-74	668
解决历史遗留问题及改革成本支出	742	-74	668
“三供一业”移交补助支出	22	-22	
国有企业办职教幼教补助支出	4		4
国有企业办公共服务机构移交补助支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出	52	-52	
国有企业棚户区改造支出			
国有企业改革成本支出	664		664
解决其他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			
前瞻性战略性新兴产业发展支出			
生态环境保护支出			
支持科技进步支出			
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			
金融国有资本经营预算支出			
资本性支出			
改革性支出			
其他金融国有资本经营预算支出			
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	742	-74	668
转移性支出	392	-217	175
国有资本经营预算转移支付支出	0		0
国有资本经营预算上解支出			
调出资金	392	-217	175
国有资本经营预算调出资金	392	-217	175
结转下年支出		0	
本年支出总计	1,134	-291	843