

# 关于 2022 年第一次县级财政预算调整方案的报告（送审稿）

——2022 年 8 月 30 日在县十三届人大常委会第七次会议上

县财政局 刘文泉

县人大常委会主任、副主任，各位委员：

根据《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，拟对县级财政预算进行第一次调整。

具体调整方案如下：

## 一、一般公共预算调整情况

**（一）收入调整情况。**2022 年，全县年初预算一般公共预算总收入调整为 309,753 万元，比年初预算 320,710 万元减少了 10,957 万元。其中：上级补助收入由年初预算的 196,432 万元调整为 188,231 万元，减少 8,201 万元，主要是根据上级对账情况，调整部分上级补助资金性质；地方政府一般债券转贷收入由年初预算的 7,482 万元调整为 14,482 万元，增加 7,000 万元，主要是新增一般债券资金；上年结余由年初预算的 40,818 万元调整为 31,062 万元，减少 9,756 万元，主要是按决算数做出调整。

**（二）支出调整情况。**2022 年，全县年初预算一般公共预算总支出调整为 309,753 万元，比年初预算 320,710 万元

减少了 10,957 万元。其中：教育支出由年初预算的 51,534 万元调整为 54,534 万元，增加 3,000 万元，主要是新增一般债券安排的各中小学校建设项目支出；农林水支出由年初预算的 62,174 万元调整为 43,717 万元，减少 18,457 万元，主要是根据上级对账情况，调整部分上年结转结余以及今年下达上级补助的资金性质；交通运输支出由年初预算的 8,316 万元调整为 11,316 万元，增加 3,000 万元，主要是新增一般债券安排的乳源瑶族自治县公路建设项目支出；自然资源海洋气象等支出由年初预算的 6,741 万元调整为 8,241 万元，增加 1,500 万元，主要是增加了收储土地专项资金支出（详见附件 1）。

## **二、政府性基金预算收支调整事项**

**（一）收入调整情况。**2022 年，政府性基金预算总收入由年初预算的 62,585 万元调整为 80,585 万元，增加 18,000 万元。其中：国有土地使用权出让收入科目减少 1,130 万元，主要是根据土地出让情况，预计国有土地使用权出让收入减少；地方政府专项债务转贷收入增加 19,130 万元，主要是新增专项债券资金和再融资债券。

**（二）支出调整情况。**2022 年，政府性基金预算总支出相应调整为 80,585 万元，增加 18,000 万元，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加 18,000 万元，即新增专项债券安排的支出（详见附件 2）。

## **三、2022 年我县政府债务限额情况**

经初步测算，2022 年，我县地方政府债务限额为 401,947

万元，其中：一般债务 140,973 万元，专项债务 260,974 万元。预计 2022 年比 2021 年增加政府债务限额 60,000 万元，其中：一般债务限额增加 7,000 万元，专项债务限额增加 53,000 万元（详见附件 3）。

#### **四、2022 年地方政府新增债券资金情况**

省财政厅下达我县 2022 年地方政府新增债券额度 60,000 万元。其中：提前下达额度 35,000 万元，已列入年初预算；年中下达额度 25,000 万元，列入本次预算调整安排。包括：一般债券额度 7,000 万元，纳入一般公共预算管理；专项债券额度 18,000 万元，纳入政府性基金预算管理。按照新增债券的使用管理规定，在制定分配方案时，我县根据省发改委、省财政厅审核通过的项目清单，以支持重点项目为导向，具体分配如下（详见附件 4）：

##### **（一）一般债券分配情况**

- 1、安排乳源瑶族自治县公路建设项目 3,000 万元；
- 2、安排各中小学建设项目 3,000 万元；
- 3、安排乳源瑶族自治县山塘除险加固、小型水库除险加固及运行管护项目 1,000 万元。

##### **（二）专项债券分配情况**

- 1、安排乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目 7,500 万元；
- 2、安排乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目 10,000 万元；
- 3、安排乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目 5,000

万元；

4、安排乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程 5,000

万元；

5、安排乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目 5,000

万元；

6、安排广东乳源经济开发区基础设施提升工程 5,000

万元；

7、安排乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目 5,000 万元；

8、安排乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目 3,000 万元；

9、安排乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目 5,000 万元。

10、安排乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）项目 2,500 万元。

专此报告，请予审查批准。

附件：1. 乳源瑶族自治县 2022 年一般公共预算收支总表  
2. 乳源瑶族自治县 2022 年政府性基金预算收支总表  
3. 乳源瑶族自治县 2022 年地方政府债务限额分配表  
4. 乳源瑶族自治县 2022 年地方政府新增债券安排项目情况表

乳源瑶族自治县2022年一般公共预算收支总表

单位：万元

项 目	2022年收入 预算数	2022年第一次预 算调整后收入	增减额	项 目	2022年支出 预算数	2022年第一次预 算调整后支出	增减额
一、一般公共预算收入合计	64,928	64,928		一、一般公共服务支出	24,841	24,841	
（一）税收收入	44,967	44,967		二、外交支出			
1. 增值税	21,347	21,347		三、国防支出	391	391	
2. 企业所得税	510	510		四、公共安全支出	7,365	7,365	
3. 个人所得税	3,500	3,500		五、教育支出	51,534	54,534	3,000
4. 资源税	600	600		六、科学技术支出	5,931	5,931	
5. 城市维护建设税	4,250	4,250		七、文化旅游体育与传媒支出	5,790	5,790	
6. 房产税	3,600	3,600		八、社会保障和就业支出	59,167	59,167	
7. 印花税	3,200	3,200		九、卫生健康支出	27,720	27,720	
8. 城镇土地使用税	2,150	2,150		十、节能环保支出	4,762	4,762	
9. 土地增值税	900	900		十一、城乡社区支出	21,617	21,617	
10. 车船税	570	570		十二、农林水支出	62,174	43,717	-18,457
11. 耕地占用税	1,050	1,050		十三、交通运输支出	8,316	11,316	3,000
12. 契税	2,500	2,500		十四、资源勘探信息等支出			
13. 烟叶税	650	650		十五、商业服务业等支出	4,653	4,653	
14. 环境保护税	140	140		十六、金融支出			
15. 其他税收收入				十七、自然资源海洋气象等支出	6,741	8,241	1,500
				十八、住房保障支出	5,968	5,968	
（二）非税收入	19,961	19,961		十九、粮油物资储备支出	646	646	
1. 专项收入	5,489			二十、灾害防治及应急管理支出	1,723	1,723	
2. 行政事业性收费收入	660	660		二十一、预备费	3,100	3,100	
3. 罚没收入	1,200	1,200		二十二、其他支出	1	1	
4. 国有资本经营收入				二十三、债务付息支出	4,550	4,550	
5. 国有资源（资产）有偿使用 收入	12,442	12,442		二十四、债务发行费用支出	20	20	
6. 捐赠收入	100	100					
7. 政府住房基金收入	70	70					
8. 其他收入				一般公共预算支出合	307,010	296,053	-10,957
二、上级补助收入	196,432	188,231	-8,201	上 解 支 出	6,216	6,216	
税收返还	6,485	6,485					
一般性转移支付收入	166,051	167,551	1,500				
专项转移支付收入	23,896	14,195	-9,701				
三、地方政府一般债券转贷收入	7,482	14,482	7,000				
四、调入资金	2,100	2,100		地方政府一般债务还本支出	7,484	7,484	
五、动用预算稳定调节基金	8,950	8,950					
六、上年结余	40,818	31,062	-9,756	安排预算稳定调节基金			
				增设预算周转金支出			
				年终结余			
收入总计	320,710	309,753	-10,957	支出总计	320,710	309,753	-10,957

## 乳源瑶族自治县2022年政府性基金预算收支总表

单位:万元

项 目	2022年收入预算数	2022年第一次预算调整后收入	增减额	项 目	2022年支出预算数	2022年第一次预算调整后支出	增减额
一、国有土地收益基金收入	370	370		一、社会保障和就业支出	2,372	2,372	
二、农业土地开发资金收入	100	100		二、城乡社区支出	15,948	15,948	
三、国有土地使用权出让收入	17,786	16,656	-1,130	三、其他支出	35,585	53,585	18,000
四、彩票公益金收入	210	210		四、债务付息支出	7,500	7,500	
五、城市基础设施配套费收入	3,000	3,000		五、债务发行费用支出	50	50	
六、污水处理费收入	730	730					
<b>政府性基金预算收入合计</b>	<b>22,196</b>	<b>21,066</b>	<b>-1,130</b>	<b>政府性基金预算支出合计</b>	<b>61,455</b>	<b>79,455</b>	<b>18,000</b>
<b>转移性收入</b>	<b>40,389</b>	<b>59,519</b>	<b>19,130</b>	<b>转移性支出</b>	<b>1,130</b>	<b>1,130</b>	
政府性基金转移收入	2,337	2,337		政府性基金转移支付			
政府性基金转移支付收入	2,337	2,337		政府性基金转移支付支出			
政府性基金上解收入				政府性基金上解支出			
地方政府专项债务转贷收入	35,000	54,130	19,130	债务还本支出	1,130	1,130	
上年结余收入	3,052	3,052		调出资金			
调入资金				年终结余			
<b>收入总计</b>	<b>62,585</b>	<b>80,585</b>	<b>18,000</b>	<b>支出总计</b>	<b>62,585</b>	<b>80,585</b>	<b>18,000</b>

乳源瑶族自治县2022年地方政府债务限额分配表

单位：万元

地区	2021年地方政府债务限额			2022年新增债务限额			其中：第一批新增债务限额			第二批新增债务限额			债务还本情况									预计2022年地方政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	小计			再融资债券还本			县级财力还本			合计	一般债务	专项债务
													合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务			
栏号	1=2+3	2	3	4=5+6	5	6=9+12-21	7=8+9	8	9	10=11+12	11	12	13=14+15	14	15	16=17+18	17	18	19=20+21	20	21	22=23+24	23=2+5	24=3+6
乳源瑶族自治县	341,947.00	133,973.00	207,974.00	60,000.00	7,000.00	53,000.00	35,000.00		35,000.00	25,000.00	7,000.00	18,000.00	8,614.00	7,484.00	1,130.00	8,612.00	7,482.00	1,130.00	2.00	2.00		401,947.00	140,973.00	260,974.00

## 乳源瑶族自治县2022年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

项目基本情况									
序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算（提前下达）安排金额	年中（第二批）下达安排金额	本次调整金额	实际安排金额
合计						35,000.00	25,000.00	-	60,000.00
一般债券小计						-	7,000.00	-	7,000.00
1	乳源瑶族自治县公路建设项目	乳源瑶族自治县交通局	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	-	3,000.00	-	3,000.00
2	各中小学建设项目	乳源瑶族自治县教育局本级	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	-	3,000.00	-	3,000.00
3	乳源瑶族自治县山塘除险加固、小型水库除险加固及运行管护	乳源瑶族自治县水务局	在建	一般债券	纳入一般公共预算管理	-	1,000.00	-	1,000.00
专项债券小计						35,000.00	18,000.00	-	53,000.00
4	乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000.00	5,000.00	-2,500.00	7,500.00

## 乳源瑶族自治县2022年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

项目基本情况									
序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算（提前下达）安排金额	年中（第二批）下达安排金额	本次调整金额	实际安排金额
5	乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	15,000.00	-	-5,000.00	10,000.00
6	乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局本级	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000.00	-	-	5,000.00
7	乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	乳源瑶族自治县水务局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000.00	-	-	5,000.00
8	乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	乳源瑶族自治县卫生健康局本级	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000.00	-	-	5,000.00
9	广东乳源经济开发区基础设施提升工程	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	5,000.00	5,000.00

## 乳源瑶族自治县2022年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

项目基本情况									
序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算（提前下达）安排金额	年中（第二批）下达安排金额	本次调整金额	实际安排金额
10	乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡村振兴工程”建设项目	乳源瑶族自治县农业农村局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	5,000.00	-	5,000.00
11	乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目	乳源瑶族自治县教育局本级	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	3,000.00	-	3,000.00
12	乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目	乳源瑶族自治县教育局本级	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	5,000.00	-	5,000.00
13	乳源瑶族自治县人民医院择址新建（一期）	乳源瑶族自治县教育局本级	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	2,500.00	2,500.00