

县十九届人大常委会
第四次会议文件（9）

县人民政府 关于 2022 年县级财政预算调整方案 （草案）的报告

—— 2022 年 10 月 28 日在县十九届人大常委会
第四次会议上

县财政局局长 覃桦

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，汇报 2022 年财政预算调整情况，请予审议，并请列席人员提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1-9 月，县本级一般公共预算收入完成 9325 万元，占年初预算 12000 万元的 77.7%，其中：税收收入完成 7269 万元，占年初预算 9600 万元的 76%；非税收入完成 2056 万元，占年初预算 2400 万元的 85.7%。

1-9 月，全县一般公共预算支出完成 275809 万元，占年初预算 344108 万元的 80.2%，其中：县本级一般公共预算支出完成 124560 万元，占年初预算 152518 万元的 81.7%；上级专款支出完成 151249 万元，占年初预算 191590 万元的 78.9%。

（二）政府性基金预算执行情况

1-9月，县本级政府性基金预算收入完成729万元，占年初预算5200万元的14%。

1-9月，政府性基金预算支出完成13222万元，占年初预算9433万元的140.2%。

（三）社会保险基金预算执行情况

1-9月，社会保险基金预算收入完成111039万元，占年初预算109626万元的101.3%。

1-9月，社会保险基金预算支出完成35056万元，占年初预算67967万元的51.6%。

（四）国有资本经营预算执行情况

1-9月，国有资本经营预算收入完成9万元，国有资本经营预算支出完成15万元。

二、预算调整原则

在年度预算执行中，因新冠肺炎疫情防控、人员增资、巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项工作、公共安全维稳等增支因素，加上上级转移支付变化和新增政府债券转贷资金，我县收支情况与年初经县十九届人民代表大会第一次会议审议通过的预算发生了变化。为确保年度预算执行，有序推进我县各项工作开展，按照《预算法》规定，对2022年财政预算进行相应调整。

（一）收支平衡原则。坚决落实中省结构性减税降费政策，切实减轻税费负担，激发市场活力，合理预估财政收入规模，相应调整支出预算安排，按照“量力而行，尽力而为，

量入为出，收支平衡”原则，确保财政收支平衡。

（二）过紧日子原则。本次预算调整严格贯彻落实中省市政府过紧日子的决策部署，根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》《陕西省财政厅关于进一步落实“过紧日子”要求严控“三公”经费及一般性支出的通知》精神，在支出方面大力提质增效，各项支出务必精打细算。

（三）突出重点原则。进一步强化一般公共预算和政府性基金预算重点保障方向，一般公共预算以“三保”支出为保障重点，政府性基金预算以保障重大项目建设为重点，形成区别而各有侧重的预算管理体系。

三、2022年财政预算收支调整情况

（一）一般公共预算收支调整情况

1. 收入调整情况

（1）地方财政收入。根据目前实际完成情况，对收入结构适当调整。

（2）上级补助收入。一般性转移支付收入较年初预算增加 20127 万元，剔除年初预计 4000 万元增量，实际增加 16127 万元。

（3）上年结余收入。根据 2021 年决算批复，调增 1113 万元，调整后结余 2796 万元。

（4）调入资金。根据 2021 年决算批复，预算稳定调节基金收入调入增加 3 万元。

（5）债务转贷收入。调增 7569 万元，具体明细后面专题汇报。

(6) 地方政府向外国政府（国际组织）借款转贷收入。调增 2471 万元，具体明细后面专题汇报。

收入预算调整情况：在年初人代会批准 350444 万元的基础上，调增收入预算 27283 万元，调整后收入预算为 377727 万元。

2. 支出预算调整情况

(1) 调减方面

专项及民生预算：根据实际预算执行、上级下达专项资金以及资金支出渠道发生变化等情况，**一是**调减社会事务管理 150 万元，即创建经费在年初预算 200 万元的基础上调减预算 150 万元；**二是**调减招商引资 100 万元，根据本年度实际执行情况，较年初预算减少 100 万元；**三是**调减电子商务产业发展 30 万元；**四是**调减中小微企业扶持 70 万元；**五是**调减文旅产业 250 万元，因部分项目由上级专项资金安排，相应调减县本级预算资金 250 万元；**六是**调减政府购买服务专项 130 万元，根据实际执行情况，予以调减；**七是**调减乡村振兴工程 108 万元，其中全县驻村第一书记和工作队经费 3 万元、贫困人口补充医疗保障县级配套 105 万元；**八是**调减产业发展工程 450 万元，因农业产业项目从涉农整合资金中安排，相应调减预算 450 万元；**九是**调减社会保障工程 663 万元，根据专款到位和实际执行情况，相应调减部分项目，其中：高龄老人补助 90 万元、城乡居民社会养老保险个人缴费财政补贴 6 万元、城乡居民社会养老保险到龄城乡居民发放基础养老金 59 万元、环卫工人社会保险县级财政配套 8

万元、救灾应急准备金 500 万元；**十是**调减卫生健康工程 70 万元，其中：计划生育发展专项 20 万元、从业人员预防性健康体检 50 万元；**十一是**调减文化科技工程 100 万元，根据执行情况，调减文化发展资金 100 万元；**十二是**调减生产服务工程 110 万元，其中：退耕还林及天保 10 万元、动植物疫情防治（疫）100 万元。

（2）调增方面

专项预算：一是调增人员工资及福利支出 3545 万元，其中：人员工资调增 700 万元、抚恤金调增 200 万元、机关事业单位年度考核奖励调增 35 万元、对机关事业单位基本养老保险基金收支缺口的补助调增 1800 万元、“中人”退休职业年金记实调增 810 万元；二是调增机关事业单位工作经费 200 万元，其中：信息化建设经费 80 万元、机关维修购置经费 120 万元；三是调增社会事务管理支出 400 万元，用于“二十大”公共安全与维稳相关支出；四是调增城镇基础设施建设 500 万元，除日常市政建设和维护、县城路灯亮化支出外，主要用于神峰路内侧挡墙工程建设、尚都滨江商业区 C 区人行道铺砖工程、环城路和西门河道路改造项目相关费用支出（监理费、设计审图费及预算编制费、招标代理费）、引线桥至彩虹桥道路亮化工程等；五是调增重点项目建设 300 万元，用于 2022 年县级配套“绿巨人”动车组停靠紫阳站补助资金；六是新增乡村振兴工作经费 600 万元；七是调增国有公司资本金及风险补偿金 200 万元，原因为市级将我县 2022 年财信担保公司注册资本金增资扩股任务从 500

万元调增至 700 万元；**八是**调增收支两条线及国有资产处置支出 1000 万元，主要用于税务局基层标准化建设及房屋维修、高滩集镇老街避灾移民安置点基础设施配套建设工程、交警大队办公楼维修、因灾安置自购商品房补助；**九是**调增政府综合目标考核奖 500 万元；**十是**调增政府债务还本付息及手续费支出 574 万元。

民生预算：一是调增社会保障工程 261 万元，其中义务兵家庭优待金 15 万元、自主就业退役士兵一次性经济补助 17 万元、城乡居民基本医疗保险 56 万元、八大员工龄补贴 157 万元、残疾人事业 16 万元；二是调增卫生健康工程 284 万元，其中：新冠肺炎疫情防控经费 250 万元、基本公共卫生服务县级配套 34 万元；三是调增环境保护工程（秦岭巴山保护专项）500 万元，用于蒿坪河流域环境治理工程、明华煤矿生态损害赔偿第三方评估费用支出、历史遗留矿山核查工作及小米溪沟流域环境应急处置支出等；四是调增生产服务工程 111 万元，由于市级下达农村道路管护专项资金纳入涉农整合统筹范围，县级新增农村道路管护专项预算 80 万元、通村客运经营车辆较年初新增 2 辆，增加通村客运经营补助预算 4 万元、调增储备粮油费用补贴 27 万元。

上级专款：调增支出 10410 万元。

支出预算调整情况：在年初人代会批准 344108 万元的基础上，调增支出预算 27194 万元，调整后支出预算为 371302 万元。

3. 公共预算收支调整情况

收入总计：调整后为 377727 万元，其中：地方财政收入 12000 万元；上级补助收入 350288 万元；上年结余收入 2796 万元；调入资金 2603 万元；债务转贷收入 10040 万元。

支出总计：调整后为 377723 万元，其中：县本级支出 169302 万元；上级专款支出 202000 万元；上解上级支出 3751 万元；政府债券还本支出 2670 万元。

年终结余：收支相抵结余 4 万元。

（二）政府性基金预算收支调整情况

1. 收入预算调整情况

（1）调减县本级收入 3820 万元，因当年土地出让金无法实现年度预期，调减土地出让金收入预算 3800 万元；根据实际执行情况，调减城市基础设施配套费收入 20 万元。

（2）根据 2021 年决算批复，调增上年结余收入 71 万元。

（3）为弥补政府性基金支出缺口，调入资金 4810 万元。

（4）新增专项债券收入 5680 万元，具体明细后面专题汇报。

综上，在年初人代会批准 10236 万元的基础上，调增收入预算 6741 万元，调整后收入预算为 16977 万元。

2. 支出预算调整情况

（1）调增国有土地使用权出让收入安排的支出 910 万元。

（2）调增专项债券付息支出 140 万元。

（3）新增专项债券支出 5680 万元。

(4) 新增专项债券发行费 6 万元。

综上，在年初人代会批准 9433 万元的基础上，调增支出预算 6736 万元，调整后支出预算为 16169 万元。

3. 政府性基金预算调整情况

收入总计：调整后为 16977 万元，其中：县本级政府性基金收入 1380 万元；上级补助收入 5000 万元；专项债券收入 5680 万元；上年结余收入 107 万元；调入资金 4810 万元。

支出总计：调整后为 16969 万元，其中：县本级支出 11169 万元；政府性基金专款支出 5000 万元；债务还本支出 800 万元。

年终结余：收支相抵结余 8 万元。

(三) 社会保险基金预算收支调整情况

1. 收入预算调整情况

根据社会保险基金政策变化、上级专项资金到位情况，社会保险基金预算收入净调增 4783 万元。

2. 支出预算调整情况

根据年度实际支出情况，社会保险基金预算支出调减 1337 万元。

3. 社会保险基金预算调整情况

社会保险基金预算收入调整后为 112609 万元，社会保险基金预算支出调整后为 66630 万元，收支相抵，结余 45979 万元。

(四) 国有资本经营预算收支调整情况

1. 收入预算调整情况

(1) 新增国有资本经营预算转移支付收入 9 万元。

(2) 根据 2021 年决算批复，调增上年结余 6 万元。

2. 支出预算调整情况

国有资本经营预算支出增加 15 万元。

3. 国有资本经营预算调整情况

国有资本经营预算收入调整后为 115 万元，国有资本经营预算支出调整后为 115 万元，收支平衡。

四、政府债券情况

(一) 政府债券到位情况

2022 年争取到位新增政府债券 13249 万元、新增外债提款 2471 万元，其中：

(1) 新增一般债券 7569 万元。

(2) 新增专项债券 5680 万元。

(3) 新增外债提款 2471 万元。

(二) 政府债券使用方案（详见附表九）

(1) 新增一般债券 7569 万元，其中：和平至焕古公路改建工程 2000 万元、洄水镇污水处理工程 392 万元、县城东城门社区县委政府片区老旧小区配套基础设施建设项目 1300 万元、紫阳中学学生公寓楼建设项目 3000 万元、2022 年小型水库安全运行管护项目 251 万元、妇幼保健院医疗技术服务能力提升项目 626 万元。

(2) 新增外债项目 2471 万元，用于利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目。

(3) 新增专项债券 5680 万元，其中：西安至安康高速

铁路建设项目 1680 万元、职业教育中心扩建项目 2000 万元、农业产业科技创新中心建设项目 2000 万元。

主任、各位副主任、各位委员，本次预算调整是按照截止 9 月底省市下达的各项财力补助和本县财政支出变动情况报告的，后面省市还将陆续下达部分补助资金，上级补助收入还不能最终确定，因此一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算、国有资本经营预算财政支出规模年终执行数还会有所变化。

下一步，我们将按照县人大常委会的决议，坚持党政机关过紧日子，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，大力压减非刚性、非重点支出，加大资金筹措力度，勇于担当、主动作为，采取有力措施，确保完成调整后的收支预算。