**察布查尔锡伯自治县人民政府**

**关于2022年预算调整（草案）的报告**

**—2022年11月30日在察布查尔锡伯自治县第十八届人民代表大会常务委员会第六次会议上**

**察布查尔锡伯自治县财政局局长 黄德渠**

主任、各位副主任、各位委员：

我受自治县人民政府委托，向大会报告工作，请予审议。

今年以来，察布查尔县委、人民政府统筹发展和安全、统筹疫情防控和经济社会发展，接续加大增值税留抵退税力度、新增下达地方政府债券额度、支持巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接等一揽子助企纾困、保障重点民生的惠企利民政策。县级一般公共预算收支和政府性基金预算收支预计出现较大变化，根据预算法的规定拟对年初收支预算作适当调整，现将有关情况汇报如下：

**一、收入预算调整情况**

**（一）一般公共预算收入。**公共预算收入年初预算总计257248万元，年内调增129263万元，调整为386511万元。

**一般公共预算本级收入**年初预算59110万元，本次不做调整。

**（二）政府性基金预算收入。**政府性基金预算收入年初预算40898万元，年内调增88330万元，调整为129228万元，主要是2022年到位新增专项债券转贷收入88000万元，大中型水库移民后期扶持基金及彩票公益金等1228万元。

**（三）国有资本经营预算收入。**国有资本经营收入年初预算总计150万元，本次不做调整。

**（四）上级补助收入。一般公共预算上级补助收入**年初预算162580万元，年内调增126263万元，调整为288843万元。其中：返还性收入年初预算2128万元，不作调整。一般性转移支付收入年初预算159737万元，年内调增81496万元，调整为241233万元。专项转移支付收入年初预算715万元，年内调增44767万元，调整为45482万元。**政府性基金上级补助收入**年初预算898万元，年内调增330万元，调整为1228万元。**本年度国有资本经营预算无上级补助收入。**

**（五）地方政府一般债务转贷收入。地方政府一般债务转贷收入**年初预算22100万元，年内调增3000万元，调整为25100万元，调整原因为新申请到位2022年新增政府一般债券资金，分别用于察布查尔县乡村振兴建设项目1000万元，察布查尔县乡村振兴建设项目（二批次）2000万元。

**（六）地方政府专项债务转贷收入。地方政府专项债务转贷收入**年初未安排预算，年内调增88000万元，调整为88000万元，调整原因为新申请到位2022年新增政府专项债券。分别用于察布查尔县伊南工业园区标准化厂房建设项目30000万元；察布查尔县2021年棚户区改造项目25000万元；察布查尔县传染病医院建设项目10000万元；察布查尔县养老院建设项目5000万元；察布查尔县城电网改造项目10000万元；察布查尔县2021年棚户区改造项目（二批次）8000万元。

**二、支出预算调整情况**

**（一）一般公共预算支出。公共预算支出**年初预算总计257248万元，年内调增129263万元，调整为386511万元。

**一般公共预算本级支出**年初预算238785万元，年内调增107521万元，调整为346306万元，主要原因是今年我县到位留抵退税转移支付资金及新增一般债券资金较多。

**一般公共预算支出中重点项目调整情况：**

一般公共服务支出年初预算23320万元，年内调增5184万元，调整为28504万元，主要原因是发放以前年度绩效考核奖励金、2022年机关事业单位工资调整及上级补助增加。

国防支出年初预算3638万元，年内调减2579万元，调整为1059万元，主要原因是中央边海防专项转移支付资金减少。

公共安全支出年初预算15077万元，年内调增10644万元，调整为25721万元，主要原因是公安部门发放以前年度绩效考核奖励金、2022年工资调整及中央政法转移支付增加。

教育支出年初预算51388万元，年内调增9398万元，调整为60786万元，主要原因是为实现义务教育均衡化发展，教育相关投入增加。

科学技术支出年初预算90万元，年内调增316万元，调整为406万元。主要原因是上级专项补助增加。

文化旅游体育与传媒支出年初预算3776万元，年内调增3514万元，调整为7290万元，主要原因是上级专项补助增加。

社会保障和就业支出年初预算30731万元，年内调增4322万元，调整为35053万元，主要原因是上级专项补助增加。

卫生健康支出年初预算18585万元，年内调增16538万元，调整为35123万元，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，防疫相关投入资金增加。

节能环保支出年初预算1243万元，年内调增5525万元，调整为6768万元，主要原因是上级补助增加。

城乡社区支出年初预算1535万元，年内调增11818万元，调整为13353万元，主要原因是新到位中央预算内投资项目资金及上级专项补助增加。

农林水支出年初预算56327万元，年内调增19012万元，调整为75339万元，主要原因是高标准农田建设项目资金及巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接资金增加。

交通运输支出年初预算11514万元，年内调增2874万元，调整为14388万元，主要原因是上级专项补助增加。

资源勘探工业信息等支出年初未安排预算，年内调增300万元，调整为300万元，主要原因是上级专项补助增加。

商业服务等支出年初预算121万元，年内调增852万元，调整为973万元。主要原因是上级专项补助增加。

金融支出年初未安排预算，年内调增65万元，调整为65万元，主要原因是上级专项补助增加。

自然资源海洋气象等支出年初预算325万元，年内调增4286万元，调整为4611万元，主要原因是到位林草专项资金增加。

住房保障支出年初预算4555万元，年内调增18826万元，调整为23381万元，主要原因是增资后住房公积金缴费基数调整及保障性住房专项资金增加。

粮油物资储备支出年初未安排预算，年内调增628万元，调整为628万元，主要原因为新到位产油大县奖励资金。

灾害防治及应急管理支出年初预算169万元，年内调增286万元，调整为455万元，主要原因是上级专项补助增加。

预备费年初预算2387万元，年内调减2387万元，调整为0万元，主要原因是调整用于疫情防控等其他突发事件应急支出。

其他支出年初预算6000万元，年内调减2101万元，调整为3899万元，主要原因是年初无法确定具体支出用途的资金根据实际支付列支相关科目。

债务付息支出年初预算8004万元，年内调增174万元，调整为8178万元，主要原因是新增一般债券付息及外债利息支出增加。

债务发行费用支出年初未安排预算，年内调增26万元，调整为26万元，主要原因是当年发行的债券需缴纳发行费。

**（二）政府性基金预算支出。政府性基金预算支出**年初预算40898万元，年内调增88330万元，调整为129228万元。其中：上级补助收入安排支出调增330万元，主要是新到位大中型水库移民后期扶持基金及彩票公益金等；2022年新增专项债券支出88000万元，主要用于新增专项债券安排的项目建设支出。

政府性基金预算本级支出年初预算39578万元，年内调增86472万元，调整为126050万元。主要为新增专项债券安排的项目建设支出增加。

**（三）转移性支出。一般公共预算转移性支出**年初预算18463万元，年内调增21742万元，调整为40205万元。一般公共预算转移性支出调增主要包括上解上级支出47万元、年度结余21658万元、地方政府一般债务还本支出37万元。**政府性基金转移性支出**年初预算1320万元，年内调增1858万元，调整为3178万元。政府性基金转移性支出调增主要为上解土地出让收入支出1858万元。**本年度国有资本经营预算无转移性支出。**

**三、预算调整后收支平衡情况**

**一般公共预算本级收入**59110万元,转移支付补助288843万元，债务转贷收入25100万元，动用预算稳定调节基金1024万元，上年结余12434万元。一般公共预算支出346306万元，上解支出830万元，债务还本支出17717万元，收支相抵，年度结余21658万元，主要为受疫情因素影响，部分中央预算内项目实施进度不及预期，无法在本年度全部形成实际支出。

**政府性基金预算本级收入**40000万元，上级补助收入1228万元，债务转贷收入88000万元。减去政府性基金支出126050万元，上解上级支出1858万元，债务还本支出1320万元，收支平衡。

**国有资本经营预算本级收入**150万元，减去国有资本经营预算支出150万元，收支平衡。

以上财政预算收支调整方案请予以审议。

附件：2022年察布查尔县财政收支预算调整（草案）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022年察布查尔县财政收支预算调整（草案） | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | **单位：万元（不保留小数）** | | |
| 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整后预算数 | 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整后预算数 |
| **公共预算收入总计** | **257248** | **129263** | **386511** | **公共预算支出总计** | **257248** | **129263** | **386511** |
| **一般公共预算收入** | **59110** | **0** | **59110** | **一般公共财政预算支出** | **238785** | **107521** | **346306** |
| **税收收入** | **41377** | **0** | **41377** | 一般公共服务 | 23320 | 5184 | 28504 |
| 增值税 | 14626 | 0 | 14626 | 外交 |  | 0 | 0 |
| 企业所得税 | 5363 | 0 | 5363 | 国防 | 3638 | -2579 | 1059 |
| 企业所得税退税 |  | 0 |  | 公共安全 | 15077 | 10644 | 25721 |
| 个人所得税 | 965 | 0 | 965 | 教育 | 51388 | 9398 | 60786 |
| 资源税 | 4400 | 0 | 4400 | 科学技术 | 90 | 316 | 406 |
| 城市维护建设税 | 2874 | 0 | 2874 | 文化旅游体育与传媒 | 3776 | 3514 | 7290 |
| 房产税 | 1004 | 0 | 1004 | 社会保障和就业 | 30731 | 4322 | 35053 |
| 印花税 | 1717 | 0 | 1717 | 卫生健康 | 18585 | 16538 | 35123 |
| 城镇土地使用税 | 1390 | 0 | 1390 | 节能环保 | 1243 | 5525 | 6768 |
| 土地增值税 | 1984 | 0 | 1984 | 城乡社区 | 1535 | 11818 | 13353 |
| 车船税 | 990 | 0 | 990 | 农林水 | 56327 | 19012 | 75339 |
| 耕地占用税 | 2592 | 0 | 2592 | 交通运输 | 11514 | 2874 | 14388 |
| 契税 | 3472 | 0 | 3472 | 资源勘探工业信息等 |  | 300 | 300 |
| 烟叶税 |  | 0 |  | 商业服务业等 | 121 | 852 | 973 |
| 环境保护税 |  | 0 |  | 金融支出 |  | 65 | 65 |
| 其他税收收入 |  | 0 |  | 援助其他地区支出 |  | 0 | 0 |
| **非税收入** | **17733** | **0** | **17733** | 自然资源海洋气象等 | 325 | 4286 | 4611 |
| 专项收入 | 1364 | 0 | 1364 | 住房保障支出 | 4555 | 18826 | 23381 |
| 行政事业性收费收入 | 5612 | 0 | 5612 | 粮油物资储备 |  | 628 | 628 |
| 罚没收入 | 1860 | 0 | 1860 | 灾害防治及应急管理 | 169 | 286 | 455 |
| 国有资本经营收入 | 600 | 0 | 600 | 预备费 | 2387 | -2387 |  |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 7111 | 0 | 7111 | 其他支出 | 6000 | -2101 | 3899 |
| 捐赠收入 | 826 | 0 | 826 | 债务付息支出 | 8004 | 174 | 8178 |
| 政府住房基金收入 | 360 | 0 | 360 | 债务发行费用支出 |  | 26 | 26 |
| 其他收入 |  | 0 |  |  |  |  |  |
| **转移性收入** | **198138** | **129263** | **327401** | **转移性支出** | **18463** | **21742** | **40205** |
| 上年结余 | 12434 | 0 | 12434 | 本年结余 |  | 21658 | 21658 |
| 上级补助收入 | 162580 | 126263 | 288843 | 上解上级支出 | 783 | 47 | 830 |
| 下级上解收入 |  | 0 |  | 补助下级支出 |  | 0 |  |
| 调入预算稳定调节基金 | 1024 | 0 | 1024 | 补充预算稳定调节基金 |  | 0 |  |
| 调入资金 |  | 0 |  | 地方政府一般债务还本支出 | 17680 | 37 | 17717 |
| 地方政府一般债务转贷收入 | 22100 | 3000 | 25100 |  |  |  |  |
| **政府性基金收入总计** | **40898** | **88330** | **129228** | **政府性基金支出总计** | **40898** | **88330** | **129228** |
| 本级收入（政府性基金预算收入） | 40000 | 0 | 40000 | 本级支出（政府性基金预算支出） | 39578 | 86472 | 126050 |
| 政府性基金上级补助收入 | 898 | 330 | 1228 | 政府性基金补助下级支出 |  | 0 |  |
| 地方政府专项债务转贷收入 |  | 88000 | 88000 | 上解上级支出 |  | 1858 | 1858 |
| 调入资金 |  | 0 |  | 调出资金 |  | 0 |  |
| 上年结余 |  | 0 |  | 本年结余 |  | 0 |  |
|  |  |  |  | 地方政府专项债务还本支出 | 1320 | 0 | 1320 |
| **国有资本经营预算收入总计** | **150** | **0** | **150** | **国有资本经营预算支出** | **150** | **0** | **150** |
| 本级收入（国有资本经营预算收入） | 150 | 0 | 150 | 本级支出（国有资本经营预算支出） | 150 | 0 | 150 |
| 转移性收入 |  |  |  | 本年结余 |  |  | 0 |
| 上年结余 |  |  |  | 调出资金 |  |  | 0 |