

关于 2022 年下半年荣成市新增地方政府 专项债券分配使用意见及预算调整方案的报告

——2022 年 12 月 24 日

在荣成市第十九届人大常委会第 7 次会议上

荣成市财政局局长 刘景奕

主任、各位副主任，各位委员：

受市政府委托，我向市人大常委会报告 2022 年下半年荣成市新增地方政府专项债券分配使用意见及预算调整方案。

一、2022 年下半年新增地方政府专项债券分配使用意见

2022 年下半年，威海市分配我市新增地方政府专项债券 14000 万元。按上级政策要求，新增债券全部为专项债券，用于公益性资本支出，纳入政府性基金预算管理。拟安排情况如下：石岛管理区城区污水处理配套管网建设项目 12000 万元、荣成市核能供热配套管网及设施建设项目 2000 万元。

二、2022 年下半年预算调整方案

今年以来，受国家新出台组合式税费支持政策、宏观经济下行压力以及疫情不确定性等因素叠加影响，我市税收以及土地出让收入均面临较大的征收压力，财政收入形势十分严峻，预计难以完成上半年调整后的一般公共预算收入、政府性基金收入目标。对此，需对收入进行调减，并相应调整相关重点支出。

（一）一般公共预算调整情况

1. 一般公共预算收入。“一般公共预算收入合计”调整为542700万元，较上半年调整后预算减少60140万元，主要原因为减税降费及留抵退税政策影响，其中：税收收入减少39440万元，非税收入减少20700万元。“转移支付收入”调整为330255万元，增加71313万元，主要是中央留抵退税及减税降费缺口补助资金；“调入资金”调整为450000万元，增加350000万元，其中：从政府性基金预算增加调入335000万元，从其他资金调入15000万元（主要为存量资金盘活）；“地方政府一般债务转贷收入”调整为108335万元，增加1965万元，为“再融资一般债券转贷收入”；“动用预算稳定调节基金”调整为450000万元，增加340000万元。

2. 一般公共预算支出。“一般公共预算支出合计”调整为1269106万元，较上半年调整后预算增加353138万元。主要支出调整如下：教科文卫支出调整为447250万元，增加89150万元；“社会保障和就业支出”调整为208000万元，增加74000万元；“农林水支出”调整为233100万元，增加31000万元；“城乡社区支出”调整为87000万元，增加44872万元；“自然资源海洋气象等支出”调整为55266万元，增加43816万元；“交通运输支出”调整为26000万元，增加18800万元；“节能环保支出”调整为24000万元，增加17800万元；“公共安全支出”调整为33000万元，增加7400万元；一般公共服务、资源勘探工业信息、商业服务业、金融等支出调整为96650万元，增加27300万元。“地方政府一般债务还本支出”总额不变，其中：“地方政府其他一般债券还本支出”减

少 1965 万元，“再融资一般债券还本支出”增加 1965 万元，为再融资债券增加，本级预算安排减少；“安排预算稳定调节基金”调整为 450000 万元，增加 350000 万元，主要是调入资金增加而同步安排增加。

经过上述调整，一般公共预算收入和支出总计，均由上半年调整后的 1253117 万元调整为 1956255 万元，增加 703138 万元。

另外，需要向本次会议说明的是，拟将 2022 年“三保”预算由上半年调整后的 580828 万元调整为 520828 万元，减少 60000 万元。其中：“保工资”预算由 390000 万元调整为 330000 万元，减少 60000 万元，主要原因为绩效奖金发放政策调整；“保运转”预算、“保基本民生”预算维持不变。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算收入。“政府性基金预算收入合计”调整为 697483 万元，较上半年调整后预算减少 32867 万元。主要是“国有土地使用权出让收入”调整为 600000 万元，减少 66000 万元；“城市基础设施配套费收入”调整为 92000 万元，增加 33133 万元。“地方政府专项债务转贷收入”调整为 184760 万元，增加 17460 万元，其中：“地方政府新增专项债券转贷收入”增加 14000 万元，“地方政府再融资专项债券转贷收入”增加 3460 万元。

2. 政府性基金预算支出。“政府性基金预算支出合计”调整为 370243 万元，较上半年调整后预算减少 350407 万元，主要原因为调出至一般公共预算资金增加，相应基金支出减少。主要是“城

乡社区支出”调整为 253280 万元，减少 364407 万元，其中：“国有土地使用权出让收入安排的支出”减少 324540 万元，“城市基础设施配套费安排的支出”减少 39867 万元；“其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出”调整为 94000 万元，增加 14000 万元，为下半年新增债券资金。“地方政府专项债务还本支出”总额不变，其中：“地方政府新增专项债券还本支出”增加 6240 万元，“再融资专项债券还本支出”减少 6240 万元，为再融资债券减少，本级预算安排增加；“调出资金”调整为 415000 万元，增加 335000 万元，主要原因为调入一般公共预算统筹安排相关重点支出。

经过上述调整，政府性基金预算收入和支出总计，均由上半年调整后的 897650 万元调整为 882243 万元，减少 15407 万元。

以上报告，请予审议。

表一

2022年荣成市一般公共预算收入预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	6月份调整数	12月份调整数	调整后预算数
一、税收收入	465500	-91010	-39440	335050
增值税	124000	-84737	21237	60500
企业所得税	29400	-595	6095	34900
个人所得税	9700	-28	7828	17500
资源税	7500	-125	-5275	2100
城市维护建设税	18500	-2314	-1686	14500
房产税	72500	-1223	-3277	68000
印花税	6850	-376	376	6850
城镇土地使用税	82050	-1612	-17138	63300
土地增值税	21800		-4100	17700
车船税	5900			5900
耕地占用税	18000		-15200	2800
契税	69000		-28300	40700
环境保护税	300			300
二、非税收入	230000	-1650	-20700	207650
专项收入	16500	-1650		14850
行政事业性收费收入	42600		-27600	15000
罚没收入	37800			37800
国有资本经营收入	31500		-11500	20000
国有资源(资产)有偿使用收入	101600		18400	120000
收入合计	695500	-92660	-60140	542700
转移性收入	734277	-84000	763278	1413555
返还性收入	73381			73381
转移支付收入	258942		71313	330255
调入资金	142000	-42000	350000	450000
从政府性基金预算调入	122000	-42000	335000	415000
从其他资金调入	20000		15000	35000
地方政府一般债务转贷收入	106370		1965	108335
地方政府新增一般债券转贷收入				
再融资一般债券转贷收入	106370		1965	108335
动用预算稳定调节基金	152000	-42000	340000	450000
上年结余收入	1584			1584
收入总计	1429777	-176660	703138	1956255

表二

2022年荣成市一般公共预算支出预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	6月份调整数	12月份调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	68000	-10000	22000	80000
二、国防支出	224			224
三、公共安全支出	25600		7400	33000
四、教育支出	293800	-30000	30000	293800
五、科学技术支出	15800	-4000	10200	22000
六、文化旅游体育与传媒支出	11000	-2000	8000	17000
七、社会保障和就业支出	154000	-20000	74000	208000
八、卫生健康支出	73500		40950	114450
九、节能环保支出	18200	-12000	17800	24000
十、城乡社区支出	52128	-10000	44872	87000
十一、农林水支出	223100	-21000	31000	233100
十二、交通运输支出	17200	-10000	18800	26000
十三、资源勘探工业信息等支出	8800	-2000	2000	8800
十四、商业服务业等支出	5050	-2000	2000	5050
十五、金融支出	2800	-1300	1300	2800
十六、援助其他地区支出	1429			1429
十七、自然资源海洋气象等支出	18810	-7360	43816	55266
十八、住房保障支出	18000			18000
十九、粮油物资储备支出	4000	-3000	-1000	
二十、灾害防治及应急管理支出	3600			3600
二十一、预备费	11000			11000
二十二、债务付息支出	24587			24587
二十三、其他支出				
支出合计	1050628	-134660	353138	1269106
转移性支出	379149	-42000	350000	687149
体制上解支出	100924			100924
专项上解支出	22675			22675
地方政府一般债务还本支出	111970			111970
地方政府其他一般债券还本支出 (不含再融资债券还本)	5600		-1965	3635
再融资一般债券还本支出	106370		1965	108335
安排预算稳定调节基金	142000	-42000	350000	450000
年终结余	1580			1580
支出总计	1429777	-176660	703138	1956255

表三

2022年荣成市政府性基金收入预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	6月份调整数	12月份调整数	调整后预算数
一、国有土地使用权出让收入	708000	-42000	-66000	600000
二、彩票公益金收入	550			550
三、城市基础设施配套费收入	58867		33133	92000
四、专项债券对应项目专项收入	4933			4933
收入合计	772350	-42000	-32867	697483
转移性收入	87300	80000	17460	184760
政府性基金转移收入				
地方政府专项债务转贷收入	87300	80000	17460	184760
地方政府新增专项债券转贷收入		80000	14000	94000
地方政府再融资专项债券转贷收入	87300		3460	90760
上年结余收入				
收入总计	859650	38000	-15407	882243

表四

2022年荣成市政府性基金支出预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	6月份调整数	12月份调整数	调整后预算数
一、城乡社区支出	617687		-364407	253280
国有土地使用权出让收入安排的支出	558820		-324540	234280
城市基础设施配套费安排的支出	58867		-39867	19000
二、其他支出	550	80000	14000	94550
彩票公益金安排的支出	550			550
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		80000	14000	94000
三、债务付息支出	22413			22413
支出合计	640650	80000	-350407	370243
转移性支出	219000	-42000	335000	512000
上解上级支出				
地方政府专项债务还本支出	97000			97000
地方政府新增专项债券还本支出 (不含再融资债券还本)			6240	6240
再融资专项债券还本支出	97000		-6240	90760
调出资金	122000	-42000	335000	415000
结转下年支出				
支出总计	859650	38000	-15407	882243