

以此件为准

海丰县财政局文件

海财〔2022〕81号

签发人：林瑞清

海丰县财政局关于请求调整2022年 财政预算的请示

海丰县人民政府：

由于年初预算收入预计的深汕合作区调入资金未能实现，且在编制年初预算时重复列入上级转移支付收入，需剔除重复部分收入，导致一般公共预算收入总量减少。为弥补收入缺口，通过收回单位沉淀资金、股权并购的方式增加收入。同时，通过申请债券资金，相应增加收支。按照《预算法》规定，为保证预算编制的规范性、完整性和准确性，确保年度预算收支平衡，现拟作预算调整，具体方案如下：

一、一般公共预算收入调减6,364万元，相应调减一般公

共预算支出 6,364 万元

年初预算一般公共预算收入总计为 644,561 万元，其中：本级一般公共预算收入 135,667 万元、上级转移支付收入 288,893 万元、其他税收返还（深汕合作区）4,863 万元、上年结余收入 23,787 万元、调入资金 157,151 万元（包括从政府性基金调入 94,168 万元、从国有资本经营预算调入 7,183 万元和其他调入资金 55,800 万元）、动用预算稳定调节基金 34,200 万元。因上级提前下达转移支付资金重复，经与省市对账，调减上级转移支付收入 33,572 万元；因 2021 年决算对账增加补助收入 5,365 万元，相应调增上年结余收入 5,365 万元；调入资金因年初预计的深汕合作区应收款项未能实现，其他资金调入减少 34,567 万元，通过政府性基金收入超收增加调入 1,404 万元，国有资本经营预算收入超收增加调入 33,330 万元，合计调入资金调增 167 万元；年中上级下达一般债券资金 21,676 万元，调增债务转贷收入 21,676 万元。一般公共预算收入总计调减 6,364 万元，调整后预算数为 638,197 万元（详见附表 1、2）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，一般公共预算支出相应调减 6,364 万元，其中：调减一般公共服务支出 60,000 万元、卫生健康支出 5,000 万元、农林水支出 33,572 万元，动支预备费 6,000 万元。调增教育支出 15,076 万元、城乡社区支出 6,600 万元、债务付息及发行费支出 127 万元。另外，按照财政部列入财政管理综合评价考核，计提预算稳定调节基金 15,000 万元，年终结余 61,405 万元。调整后一般公共预算支出总计为 638,197 万元（详见附表 3）。

二、政府性基金收入调增 276,835 万元，相应调增政府性基金支出 276,835 万元

年初预算政府性基金收入总计为 172,775 万元，其中：本级政府性基金收入 164,600 万元，转移性收入 8,175 万元（其中上年结余收入 7,956 万元、转移支付收入 219 万元）。按照今年收入情况，预计全年本级政府性基金收入增收 2,651 万元，其中：国有土地使用权出让收入短收 1916 万元，农业土地开发资金收入短收 500 万元、国有土地收益基金收入短收 500 万元、城市基础设施配套费收入增收 4,695 万元、污水处理费收入增收 606 万元、彩票公益金收入增收 266 万元。另外，年中上级追加转移支付收入 7,000 万元，下达我县专项债券资金 267,184 万元，合计增加收入 276,835 万元，为此，调增政府性基金收入合计 276,835 万元，调整后政府性基金预算收入总计为 449,610 万元，其中本级政府性基金收入 167,251 万元、转移支付收入 7,219 万元，上年结余收入 7,956 万元、债务转贷收入 267,184 万元（详见附表 4、5）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，政府性基金支出相应调增 276,835 万元，其中：文体旅游与传媒支出调减 2 万元、社保和就业支出调增 1,029 万元、国有土地使用权出让收入安排的支出调增 45,615 万元、农业土地开发资金收入安排的支出调减 500 万元、国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出调减 500 万元、城市基础设施配套费安排的支出调减 9,440 万元、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出调减 425 万

元、农林水支出调减 74 万元、彩票公益金支出调减 3,681 万元、专项债券支出调增 234,786 万元、债券付息及发行费支出调增 3,155 万元,调出资金调增 1,404 万元,年终结余 5,468 万元。调整后政府性基金支出总计为 449,610 万元,其中本级政府性基金支出 316,172 万元,债务还本支出 32,398 万元,调出资金 95,572 万元,年终结余 5,468 万元。年中下达我县再融资专项债券 32,398 万元安排用于债务还本支出,年初预算安排的债务还本支出调整至国有土地使用权出让收入安排的支出(详见附表 6)。

三、国有资本经营预算收入调增 52,317 万元,相应调增国有资本经营预算支出 52,317 万元

年初预算国有资本经营预算收入总计为 21,675 万元,其中:本级国有资本经营预算收入 21,650 万元,上年结余 25 万元。按照今年收入情况,预计本级国有资本经营预算收入增收 52,294 万元,其中:利润收入短收 127 万元,产权转让收入增收 52,421 万元。另外,年中上级转移收入增加 23 万元,为此,我县国有资本经营预算收入合计调增 52,317 万元,调整后国有资本经营预算收入总计为 73,992 万元(详见附表 7)。

按照“量入为出、收支平衡”的原则,国有资本经营预算支出相应调增 52,317 万元,调整后支出预算数为 73,992 万元(详见附表 8)。

四、机关事业单位基本养老保险基金收入调增 4,226 万元,相应机关事业单位基本养老保险基金支出调增 4,226 万元

年初预算机关事业单位基本养老保险基金收入总计为40,493万元，年中增加转移收入1,308万元，减少上级补助收入375万元，经结算后调增上年结余3,293万元，合计调增收入4,226万元。调整后机关事业单位基本养老保险基金收入总计44,719万元（详见表9）。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，相应调增机关事业单位基本养老保险基金支出4,226万元，其中调减上解上级支出70万元，年末滚存结余调增4,296万元。调整后机关事业单位基本养老保险基金支出为44,719万元（详见表9）。

根据《预算法》第六十七条规定，上述事项需进行预算调整。为此，我局编制了《2022年海丰县预算变动方案表》，请县政府审定后按程序报县人大常委会批准。

特此请示，请研究批复。

附件：2022年海丰县预算变动方案表


海丰县财政局
2022年12月21日

公开方式：依申请公开

海丰县财政局秘书法规股

2022年12月21日印发

表1:

海丰县2022年一般公共预算收支总表

金额单位: 万元

收入部分				支出部分			
项目	2022年预算数			项目	2022年预算数		
	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数		年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
本级收入	135,667		135,667	本级支出	626,582	-82,769	543,813
转移性收入	508,894	-6,364	502,530	一般公共预算支出	626,582	-82,769	543,813
1. 返还性收入	17,599	0	17,599	一般公共预算支出	100,690	-60,000	40,690
增值税税收返还收入	2,649		2,649	外交支出	0		0
增值税“五五分享”税收返还收入	7,689		7,689	国防支出	124		124
所得税基数返还收入	1,303		1,303	公共安全支出	30,437		30,437
其他返还性收入	5,958		5,958	教育支出	133,004	15,076	148,080
2. 一般性转移支付收入	256,453	-33,572	222,881	科学技术支出	2,684		2,684
均衡性转移支付收入	57,710		57,710	文化旅游体育与传媒支出	3,380		3,380
县级基本财力保障机制奖补资金收入	28,640		28,640	社会保障和就业支出	105,749		105,749
结算补助收入	25		25	卫生健康支出	40,400	-5,000	35,400
企业事业单位划转补助收入	3,934		3,934	节能环保支出	3,717		3,717
重点生态功能区转移支付收入	1,222		1,222	城乡社区支出	73,940	6,600	80,540
固定数额补助收入	12,352		12,352	农林水支出	103,550	-33,572	69,978
革命老区转移支付收入	12,878		12,878	交通运输支出	7,799		7,799
边境地区转移支付收入	279		279	资源勘探工业信息等支出	525		525
公共安全共同财政事权转移支付收入	3,397		3,397	商业服务业等支出	1,849		1,849
教育共同财政事权转移支付收入	29,890		29,890	金融支出	0		0
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	164		164	自然资源海洋气象等支出	2,749		2,749
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	26,379		26,379	住房保障支出	63		63
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	9,814		9,814	粮油物资储备支出	1,733		1,733
农林水共同财政事权转移支付收入	69,719	-33,572	36,147	灾害防治及应急管理支出	3,792		3,792
住房保障共同财政事权转移支付收入	50		50	预备费	6,000	-6,000	0
其他一般性转移支付收入	0		0	其他支出	2,159		2,159
3. 专项转移支付收入	14,841	0	14,841	债务付息支出	2,208	141	2,349
一般公共服务	525		525	债务发行费用支出	30	-14	16
国防	41		41				0
公共安全	344		344				0
教育	0		0				0
科学技术	0		0	转移性支出	17,979	61,405	79,384
文化旅游体育与传媒	15		15	上解支出	17,979		17,979
社会保障和就业	0		0	年终结余	0	61,405	61,405
卫生健康	797		797				0
节能环保	0		0				0
城乡社区	1,072		1,072	债务还本支出	0		0
农林水	6,012		6,012	地方政府一般债务还本支出	0		0
交通运输	2,668		2,668				0

海丰县2022年一般公共预算收支总表

金额单位：万元

收入部分				支出部分			
项目	2022年预算数			项目	2022年预算数		
	年初 预算数	调整 预算指标	调整后 预算数		年初 预算数	调整 预算指标	调整后 预算数
资源勘探工业信息等	0		0				0
商业服务业等	0		0	安排预算稳定调节基金		15,000	15,000
自然资源海洋气象等	0		0				
住房保障	0		0				
粮油物资储备	0		0				
灾害防治及应急管理	52		52				
其他收入	3,315		3,315				
4. 其他税收返还（深汕合作区）	4,863		4,863				
5. 上年结余收入	23,787	5,365	29,152				
6. 调入资金	157,151	167	157,318				
7. 动用预算稳定调节基金	34,200		34,200				
8. 债务转贷收入	0	21,676	21,676				
地方政府一般债务转贷收入	0	21,676	21,676				
收入总计	644,561	-6,364	638,197	支出总计	644,561	-6,364	638,197

表2:

海丰县2022年一般公共预算收入表

金额单位:万元

项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	644,561	-6,364	638,197
一、一般公共预算收入	135,667	0	135,667
(一) 税收收入	94,667	0	94,667
1. 增值税	25,400		25,400
2. 土地增值税	18,000		18,000
3. 企业所得税	6,200		6,200
4. 个人所得税	1,400		1,400
5. 城市维护建设税	4,200		4,200
6. 资源税	1,500		1,500
7. 房产税	3,400		3,400
8. 印花税	1,500		1,500
9. 城镇土地使用税	3,500		3,500
10. 车船税	2,200		2,200
11. 契税	26,247		26,247
12. 耕地占用税	1,000		1,000
13. 环境保护税	120		120
(二) 非税收入	41,000	0	41,000
1. 专项收入	9,000		9,000
2. 行政事业性收费收入	5,000		5,000
3. 罚没收入	15,000		15,000
4. 国有资本经营收入	300		300
5. 国有资源(资产)有偿使用收入	5,000		5,000
6. 政府住房基金收入	450		450
7. 其他收入	6,250		6,250
二、转移性收入	508,894	-6,364	502,530
(一) 返还性收入	17,599		17,599
(二) 一般性转移支付收入	256,453	-33,572	222,881
(三) 专项转移支付收入	14,841		14,841
(四) 其他税收返还(深汕合作区)	4,863		4,863
(五) 上年结余收入	23,787	5,365	29,152

海丰县2022年一般公共预算收入表

金额单位:万元

项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
(六)调入资金	157,151	167	157,318
调入一般公共预算资金	157,151	167	157,318
(1)从政府性基金预算调入	94,168	1,404	95,572
(2)从国有资本经营预算调入	7,183	33,330	40,513
(3)从其他资金调入	55,800	-34,567	21,233
(七)动用预算稳定调节基金	34,200		34,200
(八)债务转贷收入	0	21,676	21,676
地方政府一般债务转贷收入	0	21,676	21,676

表3:

海丰县2022年一般公共预算支出表

金额单位：万元

项 目	年初预算数	调整 预算指标	调整后 预算数
支出总计	644,561	-6,364	638,197
一、一般公共预算支出	626,582	-82,769	543,813
一般公共服务支出	100,690	-60,000	40,690
外交支出	0		0
国防支出	124		124
公共安全支出	30,437		30,437
教育支出	133,004	15,076	148,080
科学技术支出	2,684		2,684
文化旅游体育与传媒支出	3,380		3,380
社会保障和就业支出	105,749		105,749
卫生健康支出	40,400	-5,000	35,400
节能环保支出	3,717		3,717
城乡社区支出	73,940	6,600	80,540
农林水支出	103,550	-33,572	69,978
交通运输支出	7,799		7,799
资源勘探工业信息等支出	525		525
商业服务业等支出	1,849		1,849
金融支出	0		0
自然资源海洋气象等支出	2,749		2,749
住房保障支出	63		63
粮油物资储备支出	1,733		1,733
灾害防治及应急管理支出	3,792		3,792
预备费	6,000	-6,000	0
其他支出	2,159		2,159
债务付息支出	2,208	141	2,349
债务发行费用支出	30	-14	16
二、转移性支出	17,979	61,405	79,384
上解支出	17,979		17,979
年终结余	0	61,405	61,405
三、债务还本支出	0		0
四、安排预算稳定调节基金	0	15,000	15,000

海丰县2022年政府性基金收支总表

金额单位: 万元

项 目	收入项目			支出项目	支出项目		
	年初 预算数	调整 预算指标	调整后 预算数		年初 预算数	调整 预算指标	调整后 预算数
收入合计	172,775	276,835	449,610	支出合计	172,775	276,835	449,610
一、政府性基金预算收入	164,600	2,651	167,251	一、政府性基金预算支出	46,209	269,963	316,172
1. 国有土地使用权出让收入	150,000	-1,916	148,084	1. 文化旅游体育与传媒支出	40	-2	38
2. 农业土地开发资金收入	500	-500	0	2. 社会保障和就业支出	4,765	1,029	5,794
3. 国有土地收益基金收入	500	-500	0	3. 城乡社区支出	17,377	34,750	52,127
4. 城市基础设施配套费收入	10,000	4,695	14,695	国有土地使用权出让收入安排的支出	4,377	45,615	49,992
5. 污水处理费收入	2,000	606	2,606	农业土地开发资金安排的支出	500	-500	0
6. 彩票公益金收入	1,600	266	1,866	国有土地收益基金安排的支出	500	-500	0
福利彩票公益金收入	1,000	-19	981	城市基础设施配套费安排的支出	10,000	-9,440	560
体育彩票公益金收入	600	285	885	污水处理费安排的支出	2,000	-425	1,575
二、转移支付收入	219	7,000	7,219	4. 农林水支出	95	-74	21
三、上年结余收入	7,956	0	7,956	5. 其他支出	4,875	231,105	235,980
四、债务转贷收入	0	267,184	267,184	彩票公益金安排的支出—用于社会福利的彩票公益金支出	4,275	-3,321	954
				彩票公益金安排的支出—用于体育事业的彩票公益金支出	600	-360	240
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0	234,786	234,786
				6. 债务付息支出	18,907	3,099	22,006
				地方政府专项债务付息支出	18,907	3,099	22,006
				7. 债务发行费用支出	150	56	206
				地方政府专项债务发行费用—其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用	150	56	206
				二、转移性支出	94,168	1,404	95,572
				调出资金—政府性基金预算调出资金	94,168	1,404	95,572
				三、债务还本支出	32,398	0	32,398
				地方政府专项债务还本支出—其他地方自行试点项目收益专项债券还本支出	32,398	0	32,398
				四、年终结余		5,468	5,468

表5:

海丰县2022年政府性基金收入表

金额单位: 万元

项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	172,775	276,835	449,610
一、非税收入	164,600	2,651	167,251
(一) 政府性基金收入	164,600	2,651	167,251
1. 国有土地使用权出让收入	150,000	-1,916	148,084
(1) 土地出让价款收入	146,000	-18,551	127,449
(2) 补缴的土地价款	3,000	-2,871	129
(3) 划拨土地收入	0	5,805	5,805
(4) 缴纳新增建设用地土地有偿使用费	0	-1,614	-1,614
(5) 其他土地出让收入	1,000	15,315	16,315
2. 农业土地开发资金收入	500	-500	0
3. 国有土地收益基金收入	500	-500	0
4. 城市基础设施配套费收入	10,000	4,695	14,695
5. 污水处理费收入	2,000	606	2,606
6. 彩票公益金收入	1,600	266	1,866
(1) 福利彩票公益金收入	1,000	-19	981
(2) 体育彩票公益金收入	600	285	885
二、转移性收入	8,175	274,184	282,359
(一) 政府性基金转移支付收入	219	7,000	7,219
(二) 上年结余收入	7,956		7,956
(三) 债务转贷收入	0	267,184	267,184

表6:

海丰县2022年政府性基金支出表

金额单位: 万元

项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
政府性基金预算支出	172,775	276,835	449,610
一、文化旅游体育与传媒支出	40	-2	38
二、社会保障和就业支出	4,765	1,029	5,794
三、城乡社区支出	17,377	34,750	52,127
国有土地使用权出让收入安排的支出	4,377	45,615	49,992
农业土地开发资金安排的支出	500	-500	0
国有土地收益基金安排的支出	500	-500	0
城市基础设施配套费安排的支出	10,000	-9,440	560
污水处理费安排的支出	2,000	-425	1,575
四、农林水支出	95	-74	21
五、其他支出	4,875	231,105	235,980
彩票公益金安排的支出—用于社会福利的彩票公益金支出	4,275	-3,321	954
彩票公益金安排的支出—用于体育事业的彩票公益金支出	600	-360	240
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0	234,786	234,786
六、债务付息支出	18,907	3,099	22,006
地方政府专项债务付息支出	18,907	3,099	22,006
七、债务发行费用支出	150	56	206
地方政府专项债务发行费用支出	150	56	206
八、转移性支出	94,168	6,872	101,040
调出资金	94,168	1,404	95,572
年终结余	0	5,468	5,468
九、债务还本支出	32,398	0	32,398
地方政府专项债务还本支出	32,398		32,398

表7:

海丰县2022年国有资本经营预算收入表

金额单位：万元

项 目	2022年预算数	调整预算指标	调整后预算数
收入总计	21,675	52,317	73,992
一、国有资本经营收入	21,650	52,294	73,944
（一）利润收入	1,650	-127	1,523
1. 其他国有资本经营预算企业利润收入	1,650	-127	1,523
(1) 金叶公司	1,500	-89	1,411
(2) 供水总公司	150	-38	112
(3) 资产联合托管公司			0
（二）股利、股息收入			0
（三）产权转让收入	20,000	52,421	72,421
（四）清算收入			0
（五）其他国有资本经营预算收入			0
二、转移性收入		23	23
三、上年结转	25		25

表8:

海丰县2022年国有资本经营预算支出表

金额单位：万元

项 目	2022年预算数	调整预算指标	调整后预算数
支出总计	21,675	52,317	73,992
一、国有资本经营预算支出	14,492	18,987	33,479
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	4,592	-307	4,285
1. 国有企业退休人员社会化管理补助支出	1,030	-30	1,000
2. 国有企业成本支出	3,232	-276	2,956
3. 其他解决历史遗留问题及改革成本支出	330	-1	329
（二）国有企业资本金注入	6,000	20,000	26,000
（三）国有企业政策性补贴	3,900	-706	3,194
（1）县投资控股有限公司	1,380	-19	1,361
（2）县联合资产托管有限公司	180	-46	134
（3）县产业转移工业园投资开发有限公司	150	-100	50
（4）县商业企业集团有限公司	440	-190	250
（5）县旅游发展有限公司	100		100
（6）县交通运输有限公司	330	-300	30
（7）县金叶发展公司	300		300
（8）县水务集团有限公司	443		443
（9）县物资总公司	68	-17	51
（10）县二轻工业公司	55		55
（11）海丰县对外贸易公司	28		28
（12）县肉联食品有限公司	0		0
（13）县工程地质勘探公司	30	-10	20
（14）春节困难企业特困职工补助	196		196
（15）企业口困难补助	100	-1	99
（16）其他	100	-23	77
（四）金融国有资本经营预算支出	0		0
（五）其他国有资本经营预算支出	0		0
二、转移性支出	7,183	33,330	40,513
调出资金	7,183	33,330	40,513
三、结转下年	0		0

表9:

2022年机关事业单位基本养老保险基金收支表

单位: 万元

项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数	项 目	年初预算数	调整预算指标	调整后预算数
一、基本养老保险费收入	28,884		28,884	一、基本养老金支出	39,984		39,984
二、财政补贴收入	7,700	0	7,700	二、转移支出	55		55
其中: 地方财政补贴	7,700		7,700	三、其他支出	0		0
三、利息收入	22		22				0
四、转移收入	140	1,308	1,448				0
五、其他收入	0		0				0
六、本年收入小计	36,746	1,308	38,054	四、本年支出小计	40,039	0	40,039
七、上级补助收入	490	-375	115	五、补助下级支出	0		0
八、下级上解收入	0		0	六、上解上级支出	360	-70	290
九、本年收入合计	37,236	933	38,169	七、本年支出合计	40,399	-70	40,329
			0	八、本年收入结余	-3,163	1,003	-2,160
十、上年结余	3,257	3,293	6,550	九、年末滚存结余	94	4,296	4,390
总 计	40,493	4,226	44,719	总 计	40,493	4,226	44,719