

关于仙居县2022年财政预算调整方案 (草案)报告

在仙居县十七届人大常委会第七次会议上

仙居县财政局局长 吴勇卫

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将2022年全县财政预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、一般公共预算调整方案

（一）收入预算调整

1. 调增地方政府新增债券收入20000万元

根据《浙江省财政厅关于下达2022年新增地方政府债务限额以及调整部分地区专项债务限额的通知》（浙财债〔2022〕19号）文件核定我县地方新增一般债券20000万元。

2. 动用预算稳定调节基金5000万元。在年初人代会批准动用预算稳定调节基金20000万元的基础上，再动用预算稳定调节基金5000万元。

（二）支出预算调整

1. 因新增一般债券，调增一般公共预算支出20000万元。新增一般债券按要求用于县重点项目建设（附表1）。

2. 因疫情防控支出增加、机关事业养老金退休费年初预算安排缺口等，需调增一般公共预算支出56762万元（附表2）。

以上合计调增收入25000万元，调增支出76762万元，缺口通过压减非刚性、非重点及执行进度较慢项目支出、收回当年结

余等资金来平衡（附表 3）。调整后，2022 年全县本级一般公共预算收支仍然平衡。

二、政府性基金预算调整方案

（一）收入预算调整

1. 调增专项债务转贷收入 141700 万元。根据《浙江省财政厅关于下达 2022 年新增地方政府债务限额以及调整部分地区专项债务限额的通知》（浙财债〔2022〕19 号）文件核定我县地方新增专项债券 141700 万元。

2. 调增其他政府性基金收入 151000 万元。其中因神仙居景区索道经营权出让，新增其他政府性基金收入 161000 万元，因神仙居景区门票收入分配方式调整，年初预算安排的 10000 万元其他政府性基金收入短收，调减其他政府性基金 10000 万元，以上合计调增其他政府性基金 151000 万元。

3. 调增国有土地使用权出让收入预算 187396 万元。

4. 调增污水处理费收入预算 720 万元。

（二）支出预算调整

1. 调增专项债务支出 141700 万元。新增专项债券按要求用于县重点项目建设（附表 4）。

2. 调增政府性基金支出 339116 万元（附表 5）。

以上共计调增政府性基金收入预算 480816 万元，调增政府性基金支出预算 480816 万元。调整后，全县政府性基金预算收支仍然平衡（附表 6、7）。

三、社保基金预算调整方案

（一）城乡居民基本养老保险基金预算调整方案

调减城乡居民基本养老保险基金收入预算 483 万元。调整事由：1. 调减个人缴费收入 2903 万元。主要是被征地农民参加城乡居民保人数低于预期。2. 财政补贴收入调增 1793 万元。主要是基础养老金调资幅度超预期。3. 调增利息收入 580 万元。本年定期存款到期较多，利息收入多于预期；4. 调增其他收入 47 万元；为减少基金预算收入偏离度，根据预算法第 68 条规定，拟调减城乡居民基本养老保险基金收入预算 483 万元，调整后该基金的收入预算为 36966.04 万元。

调增城乡居民基本养老保险基金支出预算 4063.2 万元。调整事由：1. 调增基础养老金支出 2847 万元。基础养老金调资幅度超预期。2. 调增个人账户养老金支出 1709 万元。一是新增和以前年度增设档次缴费人数计发的个人账户养老金支出超预期；二是应于 2021 年执行的城乡居民基本养老保险暂停领取待遇人员专项清理，受省系统影响，在 2022 年处理并一次性支付个人账户资金。3. 调减丧葬补助金支出 493 万元。主要是死亡人员人数低于预期。4. 调增其他支出 0.2 万元。根据预算法第 67 条规定，拟调增城乡居民基本养老保险基金支出预算 4063.2 万元，调整后该基金的支出预算为 30620.8 万元。

本次调增收入和支出预算后的余额，相应减少城乡居民基本养老保险基金结余 4546.2 万元。资金来源通过该项基金滚存结余解决。

（二）机关事业单位基本养老保险基金预算调整方案

调增机关事业单位基本养老保险基金收入预算 2764.4 万元。调整事由：1. 调增基本养老保险费收入 2874.92 万元。受机关行

政人员缴费基数调整政策影响，全县约 1950 多名行政、参公人员缴费基数调整，每人缴费基数大幅调整，保费收入预计全年增加 2874.92 万元；2. 调增财政补贴收入 90.6 万元；3. 调减利息收入 81 万元。今年机关事业单位基本养老保险无定期存款，利息少，且受央行降准影响，活期利率下降，预计全年利息收入将减少 81 万元；4. 调减转移收入 120 万元。今年机关事业人员办理转移业务少于去年，预计今年转移收入约为 380 万元，故降低转移收入 120 万元；5. 调减其他收入 0.12 万元。综上所述，2022 年拟调增机关事业单位基本养老保险基金收入预算 2764.4 万元，调整后该基金的收入预算为 54095.83 万元。

调增机关事业单位基本养老保险基金支出预算 1368 万元。调整事由：1. 调增养老金支出 958 万元。2022 年退休人数比预算人数增加约 94 人，退休人员人数增加，且编制预算时是按照调待 3.5% 的比例测算养老金，但今年实际按照 4% 的增幅调整待遇，超过预期；2. 调增转移支出 410 万元。人员流动较上年有增加。为保证预算合理性，拟调增机关事业单位基本养老保险基金支出预算 1368 万元，调整后该基金的支出预算为 50090 万元。

本次调增收入和支出预算后的余额，相应增加机关事业单位基本养老保险基金结余 1396.4 万元。

（三）工伤保险基金预算调整方案

调增工伤保险基金收入预算 205.27 万元。调整事由：1. 调增工伤保险费收入 250 万元。今年工伤保险费率不再下调，保费收入高于预期，且本年新建建筑项目多于预期，按工程造价保费收入高，综合预计全年保费收入需调增 250 万元预算；2. 调增利息

收入 40.5 万元。今年工伤保险基金无定期存款，利息少，且受央行降准影响，活期利率下降，预计全年利息收入将减少 40.5 万元；3. 调减其他收入 4.23 万元。综上所述，预计拟调增工伤保险基金收入预算 205.27 万元，调整后该基金的收入预算为 4317.5 万元。

调减工伤保险基金支出预算 247.33 万元。调整事由：1. 调减工伤保险待遇支出 220 万元。截止 10 月，本年工伤待遇支出低于预期，为减少偏离度，调减待遇支出 220 万元；2. 调减工伤预防费用支出 29.7 万元，工伤预防由全市统一安排，2022 年全市尚未进行统一的工伤预防培训，故调减费用；3. 调增其他支出 0.12 万元。根据预算法第 67 条规定，拟调减工伤保险基金支出预算 247.33 万元，调整后该基金的支出预算为 4443.87 万元。

本次调增收入和支出预算后的余额，相应调增工伤保险基金结余 452.6 万元。

（四）失业保险基金预算调整方案

调增失业保险基金收入预算 998.38 万元。调整事由：1. 调增失业保险费收入 310.06 万元；原因是缴费人数增加；2. 调增利息收入 33 万元；3. 调增转移收入 7.2 万元；4. 调增其他收入 0.12 万元；根据预算法第 68 条规定，拟调增失业保险基金收入预算 998.38 万元，调整后该基金的收入预算为 4271.18 万元。

调增失业保险基金支出预算 2684.97 万元。调整事由：1. 调增失业保险金支出 444.64 万元和医疗补助金支出 35.63 万元。主要是享受失业保险待遇人数超预期，8 月份开始失业金提标。2. 调减其他费用支出 126.5 万元。主要是高校毕业生就业补贴改为就业资金中列支。3. 调增稳定岗位补贴 1990 万元。根据上级精神，

加大中小微企业的稳岗补贴发放力度。4. 调减技能提升补贴支出 11.3 万元。5. 增调转移支出 2 万元。6. 调增其他支出 316.5 万元。其中：失业补助金政策继续延长，增加支出 56.55 万元；新增一次性留工培训补助支出 160 万元；新增一次性扩岗补助支出 94.95 万元，新增失业保险费退费支出 5 万元。7. 调增上解上级支出 34 万元。根据预算法第 67 条规定，拟调增失业保险基金支出预算 2684.97 万元，调整后该基金的支出预算为 4773.88 万元。

本次调增收入和支出预算后的余额，相应调减失业保险基金结余 1686.59 万元。资金来源通过该项基金滚存结余解决。

以上共调增 2022 年社会保险基金收入预算 3485.05 万元，调增支出预算 7868.84 万元，相应减少各项基金结余共计 4383.79 万元。

四、政府性投资项目调整情况

2022 年，在全县政府性投资项目实施过程中，因项目建设进度和紧迫性变化，县财政预算安排进行相应调整。

（一）调增 4 个实施类项目年度投资预算 12600 万元，资金来源为一般债 10300 万元，专项债 2300 万元。

（二）安排 4 个预备类项目预算 1550.63 万元，资金来源为一般债 1400 万元，政府性基金 150.63 万元。

（三）安排 1 个新增项目预算 100 万元，资金来源为政府性基金 100 万元。

本次项目预算调整涉及政府性基金，在年初政府性投资预算中统筹安排（附表 8）。

以上报告，请予审议。

附表1

2022年一般债预算支出调整明细表

单位：万元

支出项目	拟调整金额	备注
351国道仙居界岭头至桐桥段改建工程	13000	省财政厅根据 上报情况批准 一般债券项目
仙居县职业教育中心	1000	
泰和北路排水工程项目	1400	
中小河流治理重点县项目	1000	
仙居县人民法院审判综合业务用房	1000	
金台铁路仙居站场至城区连接线沿线村庄环境提升工程（南峰段）	700	
仙居县汤归小学	500	
仙居县广严学校食堂拆建、运动场改造、校园排水及附属工程	800	
仙居县城区污水三级管网工程	600	
合计	20000	

附表2

2022年一般公共预算支出调整明细表

单位：万元

支出项目	拟调整金额	备注
预留考核奖、增资、乡镇补贴等	36000	用于考核奖、年休假工资报酬、乡镇（街道）干部经济待遇上浮20%及养老保险、职业年金和住房公积金补差等结算年初预算安排不足部分。
防疫资金	10700	用于防疫资金年初预算安排不足部分。
机关事业单位养老金退休费缺口	5000	用于机关事业单位养老金退休费缺口年初预算安排不足部分。
2022年城乡居民养老保险补助（含高龄老人津贴）	1786	用于2022年城乡居民养老保险补助（含高龄老人津贴）年初预算安排不足部分。
西部片区一户多宅整治工作经费	1309	根据仙县委办发[2019]42号文件精神，为加快推进一户多宅及建设用地复垦项目进度拨付。
离休干部医药费专项资金	880	用于离休干部医药费专项资金年初预算安排不足部分。
地质灾害搬迁避让补助资金	608	根据仙政发[2017]97号文件精神，需给予拆迁面积300元/平的补助资金，年初未列入预算，故追加。
“欢乐盛夏、浙里有礼”消费券发放资金	600	根据《浙江省政府办公厅关于积极发挥暑期效应加快释放消费活力的意见》及《台州市关于印发〈台州市“欢乐盛夏+浙里有礼”“欢购台有惠”暑期保消费活动方案〉的通知》，激发消费活力，追加消费券发放资金。
公医及抚恤	550	用于公医及抚恤年初预算安排不足部分。
2021年度乡镇财政体制结算	350	根据《关于完善乡镇（街道）财政体制的通知》（仙政发[2019]29号）对乡镇街道2021年度财政体制结算。
社区专职工作者报酬	451	用于社区专职工作者报酬年初预算安排不足部分。
困难群众救助补助资金	420	用于困难群众救助补助资金年初预算安排不足部分。
地方债利息、发行费	409	用于地方债利息、发行费年初预算安排不足部分。

支出项目	拟调整金额	备注
市场采购补助	359	用于市场采购补助年初预算安排不足部分。
地质灾害治理	262	用于地质灾害治理年初预算安排不足部分。
县商务促进专项资金	246	用于县商务促进专项资金年初预算安排不足部分。
机动资金	2500	用于机动资金年初预算安排不足部分。
城乡居民医疗保险	-5669	因参保人数减少
合计	56762	

附表3:

仙居县2022年一般公共预算支出调整草案

单位: 万元

项目	2021年 执行数	2022年 预算数	2022年 调整数	2022年 一般债调整	2022年 调整后预算	预算比执行 数+、-%
一、本级支出	559045	555075	5000	20000	580075	3.8
(一) 一般公共服务	55839	61431	8434		69865	25.1
(二) 国防支出	-2233	264			264	-111.8
(三) 公共安全支出	30450	31841		1000	32841	7.9
(四) 教育支出	106889	118631		2300	120931	13.1
(五) 科学技术支出	4824	5807			5807	20.4
(六) 文化旅游体育与传媒支出	9307	8137			8137	-12.6
(七) 社会保障和就业	73796	81988	1192		83180	12.7
(八) 卫生健康支出	68539	66858	-5669		61189	-10.7
(九) 节能环保支出	14665	6608			6608	-54.9
(十) 城乡社区支出	29363	12118	75	2700	14893	-49.3
(十一) 农林水支出	74621	50845		1000	51845	-30.5
(十二) 交通运输支出	39294	56643		13000	69643	77.2
(十三) 资源勘探信息等支出	3682	1888			1888	-48.7
(十四) 商业服务业等支出	2253	2234	199		2433	8.0
(十五) 金融支出	13	0			0	-100.0
(十六) 自然资源海洋气象等支出	10846	7121	260		7381	-31.9

项目	2021年 执行数	2022年 预算数	2022年 调整数	2022年 一般债调整	2022年 调整后预算	预算比执行 数+、-%
(十七) 住房保障支出	12283	12946			12946	5.4
(十八) 粮油物资储备支出	1013	15			15	-98.5
(十九) 灾害防治及应急管理支出	3196	2698	101		2799	-12.4
(二十) 债务还本付息支出	20355	20998	409		21407	5.2
(二十一) 其他支出	0	0			0	#DIV/0!
(二十二) 预备费	0	6000			6000	#DIV/0!
(二十三) 债券发行费	50	2			2	-96.7
二、转移性支出	140267	65910	0	0	65910	-53.0
(一) 上解上级支出	52857	53000			53000	0.3
(二) 地方政府一般债务还本支出	26500	12000			12000	-54.7
(三) 援助其他地区支出	910	910			910	0.0
(四) 安排预算稳定调节基金	25000	0			0	-100.0
(五) 结转下年	35000	0			0	-100.0
支出合计	699312	620985	5000	20000	645985	-7.6

附表4:

2022年专项债预算支出调整明细表

单位: 万元

支出项目	拟调整金额	备注
仙居县经开区东部工业新城基础设施新建及改扩建工程	33000	省财政厅根据 上报情况批准 专项债券项目
仙居县经开区医疗器械产业园区基础设施新建工程	30000	
仙居县开发区循环化改造提升项目	23000	
杭温高铁仙居站高铁站场及配套基础设施新建项目	14700	
仙居县智慧水务及农村饮用水提升新建工程	9000	
仙居县人民医院医共体服务能力提升项目	7000	
仙居县乡镇生态公墓新建项目(一期)	7000	
仙居县生活垃圾综合治理新建项目	5300	
仙居县绿色小水电示范区建设项目	5000	
仙居县福应街道内涝整治新建项目(中桥坑)	4500	
仙居县乡镇养老服务中心新建项目(一期)	4000	
仙居县城西环卫综合体及配套设施新建项目	2900	
仙居县下各中心卫生院迁建工程	2300	
仙居县社会福利中心及救灾物资储备仓库项目	2000	
仙居县殡仪馆改扩建及配套设施新建工程	2000	
仙居县医疗器械产业园改造提升项目	-10000	
合计	141700	

附表5:

2022年政府性基金支出调整明细表

单位: 万元

支出项目	拟调整金额	备注
比亚迪新能源动力电池生产基地资金	200000	政策兑现。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出3.9亿元,调增其他政府性基金安排的支出16.1亿元。
金台铁路资本金	38893	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
台金高速补亏及资本金	19047	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
仙居白塔工业集聚区科技孵化园标准厂房	13670	用于隐性债务化解。调增土地开发支出。
西门片区二期改造项目(三号地块)	10000	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出5000万元。调增农村基础设施建设支出5000万元。
仙居县旧城西门片区二期(城中村)一批改造项目工程	3200	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出1600万元。调增农村基础设施建设支出1600万元。
仙居县永安溪综合治理与生态修复工程项目建设	2500	用于隐性债务化解。调增农村基础设施建设支出。
清水家园(西郭垟清水塘片区拆迁安置小区)住宅小区项目	2100	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出1050万元。调增农村基础设施建设支出1050万元。
上交台州机场改扩建项目仙居所需承担建设资金	1766	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
台州市路达投资有限公司化债D008001软贷款	1709	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
40省道磐安沙溪口至仙居新庄段改建工程	1200	用于隐性债务化解。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
县工业与信息化专项资金	4179	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
人才发展专项资金	3659	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。

支出项目	拟调整金额	备注
科技发展专项资金	3647	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
旅游发展基金	1785	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
浙江司太立制药股份有限公司建设总部大楼阶段性奖励资金	1681	根据仙上市办发〔2022〕1号文政策兑现。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
建筑业奖励经费	1201	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
三季度工业稳进提质	1169	根据仙政办发〔2022〕44号文政策兑现。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
金融业发展专项资金	1005	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
支持工业企业减负促产补助专项资金	956	根据仙政办发〔2022〕26号文政策兑现。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
县商务促进专项资金	583	用于政策兑现年初预算安排不足部分。调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。
土地出让金成本性支出	16000	1. 因比亚迪土地出让金政策返还，增加土地出让金成本性支出4.2亿元。2. 因土地收储中心收储支出增加土地出让金成本性支出4000万元。3. 调减年初预算安排的土地出让金成本3亿元。以上合计增加土地出让金成本性支出1.6亿元。
污水处理费	2220	用于污水处理费年初预算安排不足部分。调增其他污水处理费安排的支出720万元，调增其他国有土地使用权出让收入安排的支出1500万元。
朱溪水库生态补偿金	2083	工程款支付。调增农村基础设施建设支出。
粮食生产发展与农田保护	1863	用于粮食生产发展与农田保护年初安排不足部分。调增农村基础设施建设支出。

支出项目	拟调整金额	备注
2022年度台金高速项目仙居所 需承担本息	1641	根据市级文件需支付。调增其他国有 土地使用权出让收入安排的支出。
地方债利息、发行费	858	用于地方债利息、发行费年初预算安 排不足部分。调增其他地方自行试点 项目收益专项债券付息支出。
机动资金	500	用于机动资金年初预算安排不足部分 。调增其他国有土地使用权出让收入 安排的支出。
合计	339116	

附表6:

仙居县2022年政府性基金预算收入调整预算

单位: 万元

项 目	2021年 收入数	2022年 预算数	2022年 调整数	2022年调整后 预算数	预算比收入数 +、-%
一、本级收入	226169	296968	339116	636084	181.2
（一）国有土地使用权出让收入	173666	250500	181938	432438	149.0
（二）国有土地收益基金收入	3620	5200	5458	10658	194.4
（三）农业土地开发资金收入	190	0		0	-100.0
（四）彩票公益金收入	354	300		300	-15.3
（五）城市基础设施配套费收入	2827	2000		2000	-29.3
（六）污水处理费收入	1625	1500	720	2220	36.6
（七）其他政府性基金收入	43887	37468	151000	188468	329.4
二、专项债券对应项目专项收入	70000	63400	141700	205100	193.0
三、省级转移支付收入	2000	1839		1839	-8.1
四、使用结转资金	61055	30000		30000	-50.9
收入合计	359224	392207	480816	873023	143.0

附表7:

仙居县2022年政府性基金预算支出调整草案

单位: 万元

项 目	2021年 支出数	2022年 预算数	2022年 调整数	2022年 专项债调整	调整后 预算数	预算比支出数 +、-%	备注
一、支出合计	299101	309207	339116	141700	790023	164.1	
(一) 社会保障和就业支出	951	676	0	0	676	-28.9	
大中型水库移民后期扶持基金支出	951	676			676	-28.9	
其中: 移民补助	342	518			518	51.5	
基础设施建设和经济发展	609	158			158	-74.1	
小型水库移民扶助基金支出	0	0			0	#DIV/0!	
(二) 城乡社区支出	187125	200200	188116	0	388316	107.5	
国有土地使用权出让金支出	182840	191500	181938		373438	104.2	
国有土地收益基金支出	0	5200	5458		10658	#DIV/0!	
农业土地开发资金安排的支出	0	0			0	#DIV/0!	
污水处理费安排的支出	1776	1500	720		2220	25.0	
城市基础设施配套费支出	2509	2000			2000	-20.3	
(三) 农林水支出	15	11			11	-26.7	
大中型水库库区基金支出	15	11			11	-26.7	
其中: 基础设施建设和经济发展	15	11			11	-26.7	
(四) 其他支出	105413	100320	151000	141700	393020	272.8	
彩票公益金安排的支出	945	2510			2510	165.6	
其中: 用于社会福利的彩票公益金支出	530	1828			1828	244.9	
用于体育事业的彩票公益金支出	328	541			541	64.9	

项 目	2021年 支出数	2022年 预算数	2022年 调整数	2022年 专项债调整	调整后 预算数	预算比支出数 +、-%	备注
用于残疾人事业的彩票公益金支出	51	116			116	127.5	
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	36	25			25	-30.6	
其他政府性基金支出	104468	34410	151000		185410	77.5	因其他政府性基金短收，故调出1亿元到国有土地使用权出让金支出。
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0	63400		141700	205100	#DIV/0!	
（五）债务付息支出	5538	8000			8000	44.5	
（六）债务发行费用支出	59	1			1	-98.3	
二、结转下年支出	30000	0			0	-100.0	
三、调出资金	30123	83000			83000	175.5	
四、债务还本支出	0	0			0	#DIV/0!	
支出合计	359224	392207	339116	141700	873023	143.0	

附表8:

仙居县2022年政府投资预算调整表

单位: 万元

序号	项目名称	类别	调整前安排	调整后安排	调增金额	调整说明(必填)
1	G351国道仙居界岭头至桐桥段改建工程	续建	15000	24000	9000	一般债安排24000万元
2	仙居县广严学校食堂拆建、运动场改造、校园排水及附属工程	续建	500	800	300	一般债安排800万元
3	仙居县职业教育中心	续建	5000	6000	1000	一般债安排6000万元
4	仙居县下各中心卫生院迁建工程	续建	1000	3300	2300	专项债安排3300万元
	小计		21500	34100	12600	
	预备类项目					
1	泰和北路排水工程	新建	0	1400	1400	一般债安排1400万元
2	仙居县未成年人法治教育基地	新建	0	150.63	150.63	年初预算安排政府性投资内列支
	小计		0	1550.63	1550.63	
	新增项目					
1	法院审判综合业务用房配套基础设施	新建	0	100	100	年初预算安排政府性投资内列支
	小计		0	100	100	
	合计		21500	35750.63	14250.63	