

关于昌乐县 2017 年 预算调整方案（草案）的报告

——2017 年 12 月 22 日在县十七届人大

常委会第八次会议上

昌乐县财政局局长 汪立波

主任、副主任，各位委员：

受县政府委托，向本次会议报告昌乐县 2017 年预算调整方案（草案），请予审议。

一、2017 年全县一般公共预算收入变动情况

今年以来，随着经济企稳回升，全县企业生产经营呈现整体回暖上升势头，但因我县产业结构仍以传统行业为主，受环保督查、产业转型升级、新旧动能转换等叠加因素影响，财源基础仍不够牢固，税收持续快速增长的动力不足。为深入推进我县传统产业转型升级，推动新旧动能转换，夯实财源基础，为财政收入的稳定增长提供持续动力，保证财政平稳健康运行，根据全年经济运行情况分析，拟适当调整收入增长目标，以进一步提升收入质量，优化收入结构，为财政收入的下步平稳健康增长奠定坚实基础。我县经十七届人大第一次会议通过的一般公共预算收入目标为 248880 万元，同口径增长 6%，拟将一般公共预算收入目标

调整为 240136 万元，同口径增长 3%。

二、2017 年政府债务限额及新增债券分配情况

（一）2017 年政府债务限额情况

《预算法》规定：“地方政府债务余额实行限额管理”。经市政府批准，市财政局核定我县 2017 年政府债务限额 319500 万元，其中，一般债务 232600 万元，专项债务 86900 万元。比上年新增债务限额 4200 万元，全部为专项债务限额。财政部规定，地方政府新增债务只能通过新增债券一个渠道，因此，分配各地新增债务限额即分配新增债券额度。

（二）2017 年新增债券分配情况

2017 年，市财政局分配我县新增专项债券额度 4200 万元，主要用于水利、交通运输、土地储备等项目。其中：安排 1000 万元用于省黄水东调应急工程项目配套资金；安排 2000 万元用于 S224 大沂线大中修工程项目；安排 1200 万元用于土地储备项目。

三、2017 年县级预算调整意见

（一）一般公共预算调整意见

全县一般公共预算收入由 248880 万元调整为 240136 万元，减少 8744 万元，同口径增长 3%。

（二）政府性基金预算调整意见

全县政府性基金预算支出年初安排 70524 万元，增加债券支

出 4200 万元，调出资金由 2470 万元调整为 18944 万元，增加调出 16474 万元，用于弥补一般公共预算收入调整后的财力缺口，调整后，政府性基金预算支出调整为 58250 万元，同比下降 8.4%。

- 附表：1、昌乐县 2017 年一般公共预算收入调整预算表
2、昌乐县 2017 年一般公共预算支出调整预算表
3、昌乐县 2017 年政府性基金预算收入调整预算表
4、昌乐县 2017 年政府性基金预算支出调整预算表
5、2017 年昌乐县政府债务限额表
6、2017 年昌乐县新增政府债券资金额度分配表

2017 年 12 月

附表1

昌乐县2017年一般公共预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数	上年同口径 完成数	同口径增长%
一、税收收入	186660	6754	193414	172615	12.0
增值税	65272	14976	80248	54025	48.5
营业税	-260	31	-229	14090	-101.6
企业所得税	20919	7033	27952	17699	57.9
个人所得税	4202	1049	5251	3732	40.7
资源税	2	223	225	1	22400.0
城市维护建设税	10227	-1268	8959	8933	0.3
房产税	8181	-3275	4906	7184	-31.7
印花税	2730	313	3043	2362	28.8
城镇土地使用税	35634	-88	35546	31535	12.7
土地增值税	12680	-5687	6993	10817	-35.4
车船税	2850	-553	2297	2395	-4.1
耕地占用税	13494	-7812	5682	11397	-50.1
契税	10111	2019	12130	7865	54.2
烟叶税	618	-207	411	580	-29.1
二、非税收入	62220	-15498	46722	60527	-22.8
专项收入	14516	-3878	10638	13694	-22.3
行政事业性收费收入	8259	-3538	4721	7791	-39.4
罚没收入	7971	3022	10993	6941	58.4
国有资本经营收入					
国有资源（资产）有偿使用收入	30299	-10515	19784	30987	-36.2
政府住房基金收入	810	-366	444	764	-41.9
其他收入	365	-223	142	350	-59.4
本年收入合计	248880	-8744	240136	233142	3.0
债券转贷收入	46597	40631	87228	85153	2.4
转移性收入	96176	8744	104920	97300	7.8
返还性收入	12168		12168	12168	
一般性转移支付收入	60998	-10200	50798	50941	-0.3
专项转移支付收入	23000		23000	25444	-9.6
调入资金	10	18944	18954	8647	119.2
上年结余				100	-100.0
动用预算稳定调节基金	11422		11422		
收入总计	403075	40631	443706	415595	6.8

注：“增长%”为可比口径，按照“营改增”全面推开后的收入体制，考虑了营改增五五分享、成品油税费改革新增增值税50%部分划归地方、新增建设用地有偿使用费收入转列一般公共预算以及电力企业“子改分”增值税上划省级四个因素，上年同口径完成数同步进行调整。

附表2

昌乐县2017年一般公共预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数	上年同口径 完成数	调整后增长%
一、一般公共服务	30432		30432	29768	2.2
二、国防支出	174		174	136	27.9
三、公共安全支出	16154		16154	15423	4.7
四、教育支出	82541		82541	82596	-0.1
五、科学技术支出	752		752	1834	-59.0
六、文化体育与传媒支出	3008		3008	2717	10.7
七、社会保障和就业	46752		46752	38239	22.3
八、医疗卫生与计划生育支出	41345		41345	38378	7.7
九、节能环保支出	5639		5639	7319	-23.0
十、城乡社区支出	7935		7935	12541	-36.7
十一、农林水支出	31373		31373	37448	-16.2
十二、交通运输支出	4283		4283	4120	4.0
十三、资源勘探信息等支出	1879		1879	1310	43.4
十四、商业服务业等支出	1572		1572	1295	21.4
十五、金融支出	18		18	20	-10.0
十六、援助其他地区支出	710		710	630	12.7
十七、国土海洋气象等支出	3240		3240	3258	-0.6
十八、住房保障支出	369		369	398	-7.3
十九、粮油物资储备支出	479		479	473	1.3
二十、预备费	2800		2800		
二十一、债务还本支出	300		300		
二十二、债务付息支出	5400		5400	1618	233.7
二十三、其他支出	13345		13345		
支出合计	300500		300500	279521	7.5
上解上级支出	55968		55968	51690	8.3
体制上解支出	23625		23625	20977	12.6
出口退税专项上解支出	2360		2360	2360	
专项上解支出	29983		29983	28353	5.7
债务还本支出	46597	40631	87228	85153	2.4
安排预算稳定调节基金	10		10	11422	-99.9
结转下年支出					
支出总计	403075	40631	443706	427786	3.7

附表3

昌乐县2017年政府性基金预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数	上年完成	增长%
散装水泥专项资金收入				7	-100.0
新型墙体材料专项基金收入	130		130	357	-63.6
城市公用事业附加收入	1250		1250	1697	-26.3
国有土地收益基金收入	3500		3500	2323	50.7
农业土地开发资金收入	743		743	381	95.0
国有土地使用权出让收入	62557		62557	42399	47.5
土地出让价款收入	65757		65757	43532	51.1
划拨土地收入				311	-100.0
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-3200		-3200	-1444	121.6
彩票公益金收入	230		230	242	-5.0
福利彩票公益金收入	120		120	96	25.0
体育彩票公益金收入	110		110	146	-24.7
城市基础设施配套费收入	500		500	1027	-51.3
污水处理费收入	1784		1784	1024	74.2
收入合计	70694		70694	49457	42.9
地方政府专项债券转贷收入	1700	4200	5900	80938	-92.7
转移性收入	2300		2300	4522	-49.1
政府性基金转移收入	2300		2300	4522	-49.1
政府性基金补助收入	2300		2300	4522	-49.1
收入总计	74694	4200	78894	134917	-41.5

附表4

昌乐县2017年政府性基金预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整预算数	上年完成	增长%
文化体育与传媒支出				4	-100.0
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出				4	-100.0
资助国产影片放映				4	-100.0
社会保障和就业支出	1440		1440	1556	-7.5
大中型水库移民后期扶持基金支出	1200		1200	1286	-6.7
移民补助	600		600	561	7.0
基础设施建设和经济发展	600		600	725	-17.2
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	240		240	270	-11.1
基础设施建设和经济发展	240		240	270	-11.1
城乡社区支出	64983	-12274	52709	60269	-12.5
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	62097	-12274	49823	57354	-13.1
征地和拆迁补偿支出	54000	-16474	37526	35358	6.1
补助被征地农民支出	4500		4500	3036	48.2
土地出让业务支出	200		200	164	22.0
支付破产或改制企业职工安置费	392		392	488	-19.7
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3005	4200	7205	18308	-60.6
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	1177		1177	677	73.9
城市公共设施	1177		1177	677	73.9
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出				413	-100.0
新增建设用地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出				1825	-100.0
基本农田建设和保护支出				859	-100.0
土地整理				966	-100.0
污水处理费收入及对应专项债务收入安排的支出	1709		1709		
资源勘探信息等支出	420		420	362	16.0
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出				5	-100.0
技术研发与推广				5	-100.0
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	420		420	357	17.6
技术研发和推广	420		420	357	17.6
商业服务业等支出				13	-100.0
旅游发展基金支出				13	-100.0
地方旅游开发和推广				13	-100.0
其他支出	1076		1076	1334	-19.3
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1076		1076	1334	-19.3
用于社会福利的彩票公益金支出	210		210	421	-50.1
用于体育事业的彩票公益金支出	176		176	242	-27.3
用于教育事业的彩票公益金支出	85		85	104	-18.3
用于残疾人事业的彩票公益金支出	5		5	4	25.0
用于扶贫的彩票公益金支出	500		500	462	8.2
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	40		40	31	29.0
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	60		60	70	-14.3
债务付息支出	2605		2605	34	7561.8
地方政府专项债务付息支出	2605		2605	34	7561.8
国有土地使用权出让金债务付息支出	2605		2605	34	7561.8
当年支出合计	70524	-12274	58250	63572	-8.4
地方政府专项债务还本支出	1700		1700	62630	-97.3
转移性支出				74	-100.0
政府性基金转移支付				74	-100.0
政府性基金上解支出				74	-100.0
调出资金	2470	16474	18944	8641	119.2
支出总计	74694	4200	78894	134917	-41.5

附表5

2017年昌乐县政府债务限额表

单位：万元

2016年债务限额			2017年新增债务限额			2017年债务限额		
合计	其中：一般债务	专项债务	合计	其中：一般债务	专项债务	合计	其中：一般债务	专项债务
315258	232620	82638	4200		4200	319500	232600	86900

附表6

2017年昌乐县新增政府债券资金额度表

单位：万元

分配额度合计	其中：一般债券	专项债券
4200		4200