

区十八届人大常委会
第 7 次会议材料

关于济南市章丘区 2022 年财政预算调整方案的报告

区财政局局长 李良港

区人大常委会：

按照会议安排，现将济南市章丘区 2022 年财政预算调整方案报告如下，请审议。

2022 年财政预算经区十八届人大一次会议批准后，全区上下严格落实会议决议和区人大常委会各项审议意见，不断强化收入统筹，突出支出保障，为疫情防控和经济社会事业发展提供了有力支撑。预算执行过程中，由于经济下行和疫情压力叠加，全区地方收入远远低于预期；加上新增转移支付、政府债券以及上年结转决算数据变化，均需按规定调整财政收支预算。

一、一般公共预算总收入变化情况

全区和区级一般公共预算总收入减少 38936 万元，具体是：

（一）全区一般公共预算当年收入由 836052 万元调整为 531300 万元，减少 304752 万元。其中：税收收入减少 272881 万元，非税收入减少 31871 万元；区级一般公共预算收入减少 304394 万元，其中税收收入减少 272523 万元、非税收入减少 31871 万元。按照现行上下级分享体制计算财力减少 173770 万

元。主要减收原因：一是贯彻落实新的组合式税费支持政策，退税减税缓税力度和规模空前；二是骨干税源受市场因素和上年基数影响下滑严重；三是受土地市场影响，耕契两税大幅减收；四是在疫情和经济大环境影响下，市场主体经营状况普遍不容乐观。

（二）全区和区级专项转移支付收入由 299 万元调整为 124669 万元，增加 124370 万元。预算执行中，新收到上级下达专项转移支付 124370 万元，主要是用于一般公共服务 1701 万元、公共安全 30 万元、教育 32874 万元、科学技术 5053 万元、文化旅游体育与传媒 261 万元、社会保障和就业 7612 万元、卫生健康 300 万元、节能环保 39825 万元、城乡社区 4437 万元、农林水 3933 万元、交通运输 498 万元、资源勘探工业信息等 18171 万元、商业服务业 152 万元、金融 3 万元、自然资源海洋气象 1039 万元、住房保障 8353 万元、灾害防治及应急管理 128 万元。

（三）全区和区级一般性转移支付收入由 35938 万元调整为 196723 万元，增加 160785 万元。预算执行中，新收到上级下达一般转移支付 160785 万元，主要用于一般公共服务 120 万元、国防 60 万元、公共安全 577 万元、教育 5200 万元、文化旅游体育与传媒 70 万元、社会保障和就业 20483 万元、卫生健康 18380 万元、城乡社区 1830 万元、农林水 28766 万元、交通运输 868 万元、住房保障 238 万元、灾害防治及应急管理 100 万元、其他财力性补助 84093 万元。相应增加全区和区级总支出。需要说明的是，为应对增值税留抵退税对地方财政收支的影响，中央财政

安排减税降费转移支付资金用于弥补地方一般公共预算减收造成的财力缺口，我区共收到中央转移支付资金 76695 万元，具体用于教育 29944 万元、社会保障和就业 29855 万元、卫生健康 16896 万元。

(四)全区和区级调入资金由 56141 万元调整为 16141 万元，减少 40000 万元。主要是受房地产形势影响，土地出让收入急剧下滑，原计划调入一般公共预算保障平衡的 40000 万元无法实现。

(五)全区和区级动用预算稳定调节基金由 41559 万元调整为 73410 万元，增加 31851 万元。主要是土地出让收入无法调入，为弥补一般公共预算收支缺口，将剩余预算稳定调节基金 31851 万元全部调入。

(六)上年结转收入由 112061 万元调整为 100871 万元，减少 11190 万元。主要是 2022 年预算编制时，决算尚未完成，在 2021 年政府总决算中，按照上下级体制结算办法增加上解上级支出 11190 万元，相应减少结转下年支出。

二、一般公共预算总支出变化情况

根据上述收入变化情况，为弥补收支缺口，一方面对结转一年以上的上级转移支付进行统筹盘活，另一方面对基本支出、重点支出予以优先保障，对非急需、非刚性支出进行大幅压减。调整后全区和区级一般公共预算总支出减少 38936 万元，具体是：

(一)一般公共预算支出由 875877 万元调整为 794760 万元，减少 81117 万元。其中一般公共服务支出减少 61027 万元、国防

支出增加 703 万元、公共安全支出增加 205 万元、教育支出增加 30183 万元、科学技术支出减少 4780 万元、文化旅游体育与传媒支出减少 524 万元、社会保障和就业支出减少 2408 万元、卫生健康支出增加 8959 万元、节能环保支出增加 5731 万元、城乡社区支出减少 34792 万元、农林水支出减少 9067 万元、交通运输支出增加 2259 万元、资源勘探工业信息等支出减少 6720 万元、商业服务业支出增加 87 万元、金融支出增加 39 万元、援助其他地区支出减少 574 万元、自然资源海洋气象等支出减少 4865 万元、住房保障支出减少 803 万元、粮油物资储备支出减少 1351 万元、灾害防治与应急管理支出减少 241 万元、债务付息支出减少 2131 万元。

（二）转移性支出由 232735 万元调整为 274916 万元，增加 42181 万元。其中上解上级支出因收入下滑原因减少 31890 万元，结转下年支出因上级转移支付未全部支出原因增加 74071 万元。

三、政府性基金预算收支变化情况

全区和区级政府性基金预算总收支减少 362248 万元，具体是：

（一）国有土地使用权出让返还收入及支出减少 405469 万元。由于房地产市场持续低迷，土地交易锐减，造成国有土地使用权转让收入大幅下滑，截至目前，全区仅完成土地出让收入 141000 万元，缴入市级国库后返还 23236 万元，与年初预算预估金额 428705 万元相比，减少 405469 万元，故需相应调减全区和区级支出 405469 万元。

(二)城市基础设施配套费收支减少 10000 万元。由于受疫情及经济下行影响,新开工建设项目减少,造成城市基础设施配套费减收,全年预计完成 40000 万元,较年初预算 50000 万元相比,减收 10000 万元,故需相应调减全区和区级支出 10000 万元。

(三)全区和区级专项转移支付收入及相应支出增加 38821 万元。预算执行中,新收到上级专项转移支付 38821 万元,主要用于文化旅游体育与传媒 30 万元、社会保障和就业 592 万元、城乡社区 37374 万元、彩票公益金支持社会福利等 825 万元。相应增加全区和区级支出 38821 万元。

(四)地方政府专项债券转贷收入及相应支出增加 14400 万元。预算执行中,新转贷再融资专项债券 14400 万元,专项用于偿还到期专项债券,相应增加全区和区级债务还本支出 14400 万元。

四、2022 年地方政府债务限额及余额变动情况

2021 年底,我区地方政府债务余额为 1421051 万元,其中一般债务余额 158905 万元、专项债务余额 1262146 万元。2022 年,上级财政部门核定我区政府债务限额 1708990 万元,其中一般债务限额 194262 万元、专项债务限额 1514728 万元。

2022 年,上级转贷我区再融资一般债券 18400 万元、再融资专项债券 30100 万元、新增专项债券 188500 万元,转贷后我区地方政府债务余额为 1609184 万元,其中一般债务余额 158828 万元、专项债务余额 1450356 万元,债务规模均在债务限额以内。

五、2022 年财政收支预算调整方案

综合上述情况，按照《预算法》相关规定，在今年7月份预算调整基础上，编制了如下调整方案：

（一）一般公共预算调整方案。全区一般公共预算总收入由1127012万元调整为1088076万元，减少38936万元；全区一般公共预算总支出由1127012万元调整为1088076万元，减少38936万元。区级一般公共预算总收入由1127012万元调整为1088076万元，减少38936万元；区级一般公共预算总支出由1127012万元调整为1088076万元，减少38936万元。

（二）政府性基金预算调整方案。全区政府性基金预算总收入由755957万元调整为393709万元，减少362248万元；全区政府性基金预算总支出由755957万元调整为393709万元，减少362248万元。区级政府性基金预算总收入由755957万元调整为393709万元，减少362248万元；区级政府性基金预算总支出由755957万元调整为393709万元，减少362248万元。