

关于市中区 2022 年财政预算调整方案的报告

—2022 年 12 月 21 日在区十九届人大常委会第十一次会议上

区财政局局长 徐 波

主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例规定，按照上级核拨我区新增债券额度和区级年度预算执行情况，受区人民政府委托，我向本次会议报告市中区 2022 年财政预算调整方案。

一、新增债券收支安排使用情况

按照国家和省市对于 2022 年新增债券的使用要求，围绕区委、区政府确定的重点工作目标任务，新增债券的安排优先考虑疫情防控和支持民生事业等重点领域的项目。具体安排如下：一是根据《关于核拨 2022 年第七批公开发行人政府债券资金的通知》（济财债〔2022〕28 号），市财政局核拨我区 2022 年新增专项债券资金 68000 万元。经区政府研究，拟用于卫生健康和安置房建设项目。二是需要说明的，根据《关于核拨 2022 年第一批公开发行人政府债券资金的通知》（济财债〔2022〕4 号），市财政局核拨我区 2022 年新增专项债券资金 1600 万元，已用于农村污水治理项目；根据市财政局《关于核拨 2022 年第四批公开发行人政府债券资金的通知》（济财债〔2022〕18 号），市财政局核拨我区 2022 年再融资债券资金 4860 万元，已用于偿还

到期的地方政府债券本金，相关预算已在年初提请区十九届人大一次会议审议批准。

二、2022 年预算调整方案

今年以来，受新冠疫情国内多点散发、退税减税降费等超预期因素影响，我区财政经济运行面临着复杂严峻的形势，一般公共预算收入增速出现下滑，土地招拍挂成交规模大幅缩减，刚性支出有增无减，库款保障水平进一步趋紧，财政收支矛盾异常突出。对此，我们严格落实区十九届人大一次会议及其常委会各项决议，着力挖掘收入增收潜力，加强资金资源统筹，严控一般性支出，筹措财力保障疫情防控和重点民生事业等资金需要。根据新增地方政府债务收支调整情况以及各项增减收因素，按照《中华人民共和国预算法》及其实施条例规定，编制如下调整方案：

（一）一般公共预算调整方案

1. 一般公共预算总收入由 1404199 万元调整为 1154261 万元，调减 249938 万元。其中：税收收入调减 188500 万元、非税收入调减 61438 万元，主要是受疫情冲击以及大规模退税减税降费、去年一次性收入等因素叠加影响，一般公共预算收入增速出现下滑。

2. 一般公共预算总支出由 1404199 万元调整为 1154261 万元，调减 249938 万元。主要是一般公共预算收入全年预计完成数低于年初预期数，对应调减一般公共预算支出和上解支出 249938 万元。

（二）政府性基金预算调整方案

1. 政府性基金预算总收入由 1104794 万元调整为 323454 万元,调减 781340 万元。一是政府性基金转移支付收入调减 850000 万元,主要是因房地产市场低迷、疫情冲击等因素叠加影响,我区土地实际出让规模未达到年初预期计划。二是债券转贷收入调增 68000 万元。三是调入资金调增 660 万元。

2. 政府性基金预算总支出由 1104794 万元调整为 323454 万元,调减 781340 万元。一是政府性基金预算支出调减 850000 万元,主要是土地转移支付收入减少 850000 万元,按照以收定支的原则同步调减城乡社区支出。二是债务支出调增 68000 万元(城乡社区支出调增 24700 万元、其他支出调增 43300 万元)。三是新增债券付息支出调增 660 万元。

三、调整预算后举借债务情况

调整预算后我区地方政府债务余额为 399823 万元(全部为地方政府债券),其中一般债券 28833 万元,专项债券 370990 万元。从类型看,一般债券占比 7.21%,专项债券占比 92.79%。从用途看,市政建设 10.93 亿元,保障性住房 18.06 亿元,生态建设和环境保护 2.56 亿元,教育 4.1 亿元,卫生健康 4.33 亿元。我区发行债券均在上级下发的法定限额内,按照 2021 年综合财力计算,政府债务率为 22.85%,偿债风险较低。新增债券发行前已由事务所出具一案两书,按照项目建设实施方案,由项目单位使用项目运营收入偿还到期本息。

以上报告，请予审议。

附件 1：市中区 2022 年一般公共预算调整草案表

附件 2：市中区 2022 年政府性基金预算调整草案表

附件 1:

市中区 2022 年一般公共预算调整草案表

单位: 万元

项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数	项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数
一、增值税	302,000	-121,700	180,300	一、一般公共服务支出	94,379	-14,379	80,000
二、企业所得税	179,000	-26,000	153,000	二、国防支出	597	-266	331
三、个人所得税	71,000	-4,000	67,000	三、公共安全支出	17,186	-6,186	11,000
四、资源税	9,000	-700	8,300	四、教育支出	174,225	35,775	210,000
五、城市维护建设税	50,500	-15,500	35,000	五、科学技术支出	5,145	-2,745	2,400
六、房产税	35,500	-300	35,200	六、文化旅游体育与传媒支出	2,221	-221	2,000
七、印花税	23,400	-2,800	20,600	七、社会保障和就业支出	132,698	-48,698	84,000
八、城镇土地使用税	14,400	800	15,200	八、卫生健康支出	47,694	-7,694	40,000
九、土地增值税	120,000	35,000	155,000	九、节能环保支出	5,615	-4,556	1,059
十、车船税	11,500	-1,500	10,000	十、城乡社区支出	61,493	39,507	101,000
十一、耕地占用税		104	104	十一、农林水支出	10,912	-5,512	5,400
十二、契税	131,890	-51,890	80,000	十二、交通运输支出	204	-145	59
十三、环境保护税	310	-54	256	十三、资源勘探信息等支出	7,029	-4,929	2,100
十四、其他税收收入		40	40	十四、商业服务业等支出	371	25	396
十五、专项收入	33,785	-11,785	22,000	十五、金融支出	166	-138	28
十六、行政事业性收费收入	32,000	-7,500	24,500	十六、援助其他地区支出		2,407	2,407

项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数	项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数
十七、罚没收入	3,653	-353	3,300	十七、自然资源海洋气象等支出	4,168	-1,368	2,800
十八、国有资本经营收入				十八、住房保障支出	16,392	-892	15,500
十九、国有资源（资产）有偿使用收入	132,000	-41,812	90,188	十九、粮油物资储备支出			
二十、捐赠收入		12	12	二十、灾害防治及应急管理支出	2,974	-1,574	1,400
二十一、其他收入				二十一、预备费	8,000		8,000
				二十二、债务付息支出	1,065		1,065
				二十三、其他支出	131,343	-123,411	7,932
收入合计	1,149,938	-249,938	900,000	支出合计	723,877	-145,000	578,877
转移性收入	254,261		254,261	转移性支出	673,708	-104,938	568,770
返还性收入	78,305		78,305	上解支出	673,708	-104,938	568,770
一般性转移支付收入	26,018		26,018	调出资金			
专项转移支付收入	288		288	安排预算稳定调节基金			
上年结余收入	98,958		98,958	年终结余			
调入资金	832		832	债务还本支出	6,614		6,614
债务转贷收入	4,860		4,860				
动用预算稳定调节基金	45,000		45,000				
收入总计	1,404,199	-249,938	1,154,261	支出总计	1,404,199	-249,938	1,154,261

附件 2:

市中区 2022 年政府性基金预算调整草案表

单位: 万元

项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数	项 目	预算数	调整预算数	调整后预算数
国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	7,042		7,042	一、文化旅游体育与传媒支出	114		114
				二、社会保障和就业支出	395		395
				三、城乡社区支出	1,091,815	-825,300	266,515
				四、其他支出	2,069	43,300	45,369
				五、债券付息支出	10,401	660	11,061
收入合计	7,042		7,042	支出合计	1,104,794	-781,340	323,454
转移性收入	1,097,752	-781,340	316,412	转移性支出			
政府性基金转移收入	1,000,958	-850,000	150,958	调出资金			
上年结余收入	91,835		91,835	年终结余			
债务转贷收入	1,600	68,000	69,600	债券还本支出			
调入资金	3,359	660	4,019				
收入总计	1,104,794	-781,340	323,454	支出总计	1,104,794	-781,340	323,454