关于2022年财政预算调整方案的报告

——2022年12月29日在区十九届人大常委会第二十一次会议上

历城区财政局局长 李宗泉

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》有关规定，我受区政府委托，向区人大常委会汇报2022年财政预算调整方案草案，请予审议。

一、一般公共预算收支调整情况

（一）一般公共预算收入调整情况

区第十九届人大第一次会议批准我区2022年一般公共预算收入预期目标1355925万元，增长9%左右。

今年以来，在区委区政府坚强领导下，全区上下面对复杂严峻的国际国内形势、更大规模减税降费和房地产市场低迷等多重压力，统筹疫情防控和经济社会发展，积极开展土地增值税清算、契税征缴、重点企业纳税辅导等工作，确保了各项财税收入应收尽收。我区2022年预计实现一般公共预算收入1258300万元，同比增长1%左右（可比口径增长6.58%）。低于年度目标的主要原因是2022年我区减税降费减退规模58亿元，同比增加11亿元，增长23.40%。

（二）一般公共预算财力调整情况

2022年我区预计实现一般公共预算财力823874万元，具体构成是：税收收入财力609662万元，非税收入财力133218万元，体制结算-35232万元，调入资金3000万元，动用预算稳定调节基金71018万元，盘活财政存量资金8349万元，上级转移支付收入6507万元，纳入专户管理的非税收入27352万元。

经充分考虑一般公共预算收入减收和年度预算执行追加（调整）等实际情况，2022年一般公共预算财力拟调整为98亿元，具体构成是：税收收入形成财力500427万元，非税收入形成财力195013万元，体制结算-26054万元，调入资金182182万元（其中拟调入土地出让金6亿元，盘活存量资金12亿元，调入国有资本经营收入2182万元），动用预算稳定调节基金71018万元，上级转移支付收入27501万元，上年结转29913万元。

（三）一般公共预算支出调整情况

2022年我区编制一般公共预算支出823874万元，结合目前财政支出实际，全年一般公共预算支出目标调整为98亿元，比年初预算增加156126万元，增加的主要原因是：为扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，切实兜牢“三保”底线，区财政及有关部门经严格履行区政府审批程序，对年度人员增资、疫情防控、应急维稳、债务化解、东西部协作帮扶等刚性支出进行了追加保障。

二、政府性基金预算收支调整情况

2022年我区编制政府性基金收支预算100亿元，资金来源均为土地出让金返还收入。

经测算，今年全区预计实现政府性基金预算收入653610万元，其中：政府性基金本级收入3914万元（专项债券项目收益），上级补助收入287707万元（其中土地出让金274473万元），新增地方政府专项债券173600万元，调入资金5452万元，上年结转182937万元。

年底拟调入一般公共预算6亿元，上解专项债券发行登记费等资金139万元，债券还本支出17887万元，预计实现政府性基金预算支出561516万元，结转下年14068万元（其中政府专项债券2654万元，土地出让金3825万元，其他基金专款7589万元）。

三、国有资本经营预算收支调整情况

2022年编制国有资本经营收支预算4409万元，其中安排区属企业遗留问题支出400万元，职教幼教退休教师补贴9万元，国有企业注资1000万元，调入一般公共预算3000万元。

经测算，今年全区预计实现国有资本经营收入3048万元，其中：国有企业上缴收益768万元，东港印务和齐鲁银行分红1587万元，市静态停车集团产权转让收入388万元，上级补助收入146万元，上年结余159万元。

预计实现国有资本经营预算支出852万元，拟调入一般公共预算2182万元，结转下年14万元。

四、社会保险基金预算收支调整情况

2022年我区编制社会保险基金收入预算84344万元，支出预算77876万元，预计结余6468万元。主要包括机关事业单位基本养老保险基金和城乡居民养老保险基金收支。

经与主管部门核实，2022年社会保险基金收入预算调整为107685万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入53200万元，城乡居民养老保险基金收入54485万元；支出80930万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出48059万元，城乡居民养老保险基金支出32871万元。收支相抵，预计结余26755万元。

五、其他报告事项

（一）我区政府债务情况

**1.2022年地方政府债券到位情况**

2022年我区共计到位地方政府债券177100万元，其中：地方政府一般债券3500万元；地方政府专项债券173600万元（专项置换债券17500万元，唐冶（三甲）医院78000万元，A3地块租赁住房试点项目20000万元，唐冶片区浪潮产业园区6000万元，莲花山电缆隧道10000万元，纵一路新建电力管沟2600万元，临港开发区园区建设运营项目23000万元，历城方舱隔离点6500万元，帝森产业园10000万元），所有债券资金已按规定全部拨付到主管部门管理使用。

**2.风险指标情况**

截至目前，我区政府性债务余额943031万元，均为地方政府债券组成，比上年净增155703万元，其中：新增地方政府债券177100万元，债券还本21397万元。政府债务率51.70%，综合债务率70.23%，均低于100%警戒线，风险可控。

**3.政府债务限额情况**

根据市财政局《关于核定2022年限额及发行额度有关事项的通知》，我区政府债务限额1053467万元，其中：一般债务限额70578万元，专项债务限额982889万元。2022年当年新增政府债务限额156857万元，均为专项债务限额。我区政府债务总额不超限额，符合债务管理有关规定。

**4.其他报告事项**

根据2018年我区政府隐性债务化解方案，2022年隐性债务化解目标56007万元，因年度土地出让金收入减少等原因，截至目前实际化解43049万元，缺口部分将延至以后年度一并化解。

（二）“三保”支出预算执行情况

2022年我区共计编制保工资、保运转、保基本民生等“三保”支出预算530027万元，占全区一般公共预算支出的64.32%。截至目前，全区共实现“三保”支出预算554320万元，增长13.56%，其中：保工资398893万元，保运转9469万元，保基本民生145958万元。

（三）财政直达资金安排情况

今年以来，我区共收到中央、省、市财政各类直达资金77832万元（落实减税降费政策中央专项补助资金50780万元，城乡义务教育、学生资助补助经费等7726万元，基本公共卫生服务6285万元，计划生育服务补助资金2660万元，就业补助资金2477万元，困难群众救助资金2443万元，退役军人等优抚对象抚恤及生活补助2442万元），所涉资金已按规定全部拨付到主管部门管理使用。

六、备注

因财政决算尚未结束，以上数据会有变化。

以上报告，请予审议。

2022年12月29日