

关于历下区 2022 年区级预算调整方案的报告

—2022 年 12 月 19 日在区十九届人大常委会第八次会议上
历下区财政局

各位主任、各位委员：

我受区政府的委托，向本次会议报告历下区 2022 年区级预算调整方案，请予审议。

一、2022 年区级财政收支预算执行变化情况

2022 年预算草案经区第十九届人民代表大会第一次会议批准后，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大及其常委会的依法监督和大力支持下，区财政局紧紧围绕区委、区政府中心工作，按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”总体要求，全面落实组合式税费支持政策，加强财政资金资产资源统筹，全力保障“三保”和重大战略任务实施，为疫情防控和经济社会发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算收支预算执行变化情况

今年增值税留抵退税和调库预计影响 191521 万元，区级一般公共预算收入总收入减少 120246 万元，总支出相应减少 120246 万元。

（二）政府性基金收支预算执行变化情况

区级政府性基金预算总收入减少 44673 万元，总支出相应减

少 44673 万元，具体是：

——其他政府性基金专项债务对应项目专项收入增加 4137 万元。

——上级补助收入减少 267410 万元，主要是由于土地出让金返还收入减少。

——地方政府专项债券转贷收入增加 218600 万元。

（三）社会保险基金预算收支预算执行变化情况

按照《山东省财政厅 山东省人力资源和社会保障厅 山东省医疗保障局 国家税务总局山东省税务局关于做好 2022 年社会保险基金预算调整工作的通知》（鲁财社〔2022〕39 号）要求，机关事业单位养老保险缴费基数调整，社会保险基金预算收入 59787 万元，较年初增加 5336 万元，主要是社会保险费收入增加 5336 万元。

二、2022 年区级财政收支预算调整初步意见

上述事项，根据预算法和监督法相关规定，拟对第十九届人民代表大会第一次会议批准的区级预算进行调整。

（一）一般公共预算调整方案。区级一般公共预算总收支由 2261297 万元调整为 2141051 万元，减少 120246 万元。（详见附表 1、附表 2）

（二）政府性基金预算调整方案。区级政府性基金总收入由 560619 万元调整为 515945 万元，减少 44673 万元，包括：其他

政府性基金专项债务对应项目专项收入增加 4137 万元,“上级补助收入”减少 267410 万元,地方政府专项债券转贷收入增加 218600 万元。区级政府性基金总支出由 560619 万元调整为 515945 万元,减少 44673 万元,包括:文化旅游体育与传媒支出增加 201 万元,城乡社区支出减少 304626 万元,其他支出增加 219021 万元(其中其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 218600 万元),债务付息支出增加 5176 万元,上解上级支出 187 万元,结转下年支出 35368 万元。(详见附表 3、附表 4)

(三) 社会保险基金预算调整方案。社会保险基金收入由 54451 万元,调整为 59787 万元,主要是因为机关事业单位养老保险缴费基数调整,引起保险费收入增加 5336 万元;本年收支结余由 78 万元,调整为 5414 万元,年末滚存结余由 30684 万元,调整为 36020 万元。(详见附表 5、附表 6)

三、政府性债务预算调整情况

2022 年我区新增专项债券 21.86 亿元,主要用于:1、历下区住建局 2022 年度历山路以东老旧小区整治改造项目 0.4 亿元;2、济南历贸建设发展有限公司的长岭山生物医药产业园项目 20 亿元;3、济南历盛置业有限公司的盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目 1.46 亿元。

2022 年债务限额为 276357 万元,一般债务限额 6757 万元,

专项债务限额 269600 万元，其中：新增专项债务限额 218600 万元。2022 年债务余额为 270229 万元，其中：2021 年底地方政府一般债务余额 629 万元，专项债务余额 269600 万元，未突破上级下达的债务限额。

- 附表：
1. 2022 年区级一般公共预算收入调整草案表
 2. 2022 年区级一般公共预算支出调整草案表
 3. 2022 年区级政府性基金预算收入调整草案表
 4. 2022 年区级政府性基金预算支出调整草案表
 5. 2022 年区级社会保险基金预算收入调整草案表
 6. 2022 年区级社会保险基金预算结余调整草案表
 7. 2022 年历下区政府债务限额情况表
 8. 2022 年历下区政府债券使用情况表
 9. 2022 年历下区政府一般债券分用途表
 10. 2022 年历下区政府专项债券分用途表
 11. 2022 年底历下区政府债券余额明细表

附表1

2022年区级一般公共预算收入调整草案表

单位：万元

项 目	2021年决算数		2022年预算数			市转贷我区地方政府 债券收支安排		此次调整		
	金额	占本年收 入合计%	金额	占本年收 入合计%	增长%	调整金额	调整后预 算数	调整金额	调整后预 算数	占本年收 入合计%
一、税收收入	1532738	90.95	1669968	90.92	8.95	0	1669968	-201407	1468561	91.35
1、增值税	493597	29.29	537448	29.26	8.88		537448	-142091	395357	24.59
2、企业所得税	274834	16.31	299251	16.29	8.88		299251	14784	314035	19.53
3、个人所得税	113092	6.71	123139	6.70	8.88		123139	2663	125802	7.83
4、资源税	1291	0.08	1406	0.08	8.91		1406	-475	931	0.06
5、城建税	84059	4.99	92588	5.04	10.15		92588	4344	96932	6.03
6、房产税	73743	4.38	80294	4.37	8.88		80294	10904	91198	5.67
7、印花税	38703	2.30	42141	2.29	8.88		42141	-696	41445	2.58
8、城镇土地使用税	12979	0.77	14132	0.77	8.88		14132	-408	13724	0.85
9、土地增值税	291421	17.29	317310	17.28	8.88		317310	-49725	267585	16.64
10、车船税	22317	1.32	24300	1.32	8.89		24300	-2809	21491	1.34
11、耕地占用税		0.00		0.00				1450	1450	0.09
12、契税	126295	7.49	137516	7.49	8.88		137516	-39285	98231	6.11
13、环境保护税	385	0.02	419	0.02	8.83		419	-109	310	0.02
14、其他收入	22	0.00	24	0.00	9.09		24	46	70	0.00
二、非税收入	152465	9.05	166832	9.08	9.42	0	166832	-27731	139101	8.65
15、专项收入	52473	3.11	57432	3.13	9.45		57432	6669	64101	3.99
16、行政事业性收费收入	7587	0.45	7587	0.41	0.00		7587	2412	9999	0.62
17、罚没收入	2341	0.14	2341	0.13	0.00		2341	865	3206	0.20
18、国有资本经营收入		0.00		0.00				0		0.00
19、国有资源（资产）有偿使用收入	89188	5.29	98597	5.37	10.55		98597	-37511	61086	3.80
20、捐赠收入		0.00		0.00				0		0.00
21、政府住房基金收入	875	0.05	875	0.05	0.00		875	-166	709	0.04
22、其他收入	1	0.00		0.00	-100.00			0		0.00
本年收入合计	1685203	100.00	1836800	100.00	9.00	0	1836800	-229138	1607662	100.00
三、债务收入						0	0			
地方政府债券转贷收入							0			
四、转移性收入	418850		424497				424497	108892	533389	
返还性收入	109061		109061				109061		109061	
一般性转移支付收入	48834		20709				20709	113708	134417	
专项转移支付收入	66598		41430				41430	-4816	36614	
调入预算稳定调节基金	158210		212366				212366		212366	
国有资本经营预算调入	2		0				0			
调入资金	36145									
上年结余			40931				40931		40931	
收入总计	2104053		2261297			0	2261297	-120246	2141051	

附表2

2022年区级一般公共预算支出调整草案表

单位：万元

项 目	2021年决算数		2022年预算数			市转贷我区地方政府 债券收支安排		此次调整		
	金额	占本年支 出合计%	金额	占本年支 出合计%	增长%	调整金额	调整后预 算数	调整金额	调整后预 算数	占本年支 出合计%
一、一般公共服务	145485	18.06	136273	12.13	-6.33			32990	169263	17.91
二、国防	3521	0.44	1483	0.13	-57.88			-708	775	0.08
三、公共安全	25559	3.17	14416	1.28	-43.60			15043	29459	3.12
四、教育	183998	22.84	186203	16.58	1.20			71371	257574	27.25
五、科学技术	16319	2.03	874	0.08	-94.64			8798	9672	1.02
六、文化旅游体育与传媒	4457	0.55	4513	0.40	1.26			15106	19619	2.08
七、社会保障和就业	123433	15.32	109923	9.79	-10.95			26439	136362	14.43
八、卫生健康	48815	6.06	50407	4.49	3.26			20596	71003	7.51
九、节能环保	5277	0.66	848	0.08	-83.93			5622	6470	0.68
十、城乡社区	178446	22.15	116232	10.35	-34.86			68565	184797	19.55
十一、农林水	8298	1.03	2945	0.26	-64.51			3966	6911	0.73
十二、交通运输支出	4	0.00		0.00	-100.00			10	10	0.00
十三、资源勘探信息等	3965	0.49	109	0.01	-97.25			645	754	0.08
十四、商业服务业等	5484	0.68		0.00	-100.00			798	798	0.08
十五、金融	15328	1.90	152	0.01	-99.01			9040	9192	0.97
十六、援助其他地区	3010	0.37	3603	0.32	19.70			-593	3010	0.32
十七、自然资源海洋气象等	2221	0.28	2049	0.18	-7.74			2052	4101	0.43
十八、住房保障	25228	3.13		0.00	-100.00			13176	13176	1.39
十九、粮油物资支出		0.00		0.00				0		0.00
二十、灾害防治及应急管理	6605	0.82	3926	0.35	-40.56			18249	22175	2.35
二十一、预备费		0.00	8200	0.73				-8200		0.00
二十二、其他支出	23	0.00	481002	42.82	2091213.04			-480985	17	0.00
二十三、债券付息支出	24	0.00	24	0.00	0.00			-24		0.00
支出合计	805500	100.00	1123182	100.00	39.44			-178044	945138	100.00
债务还本支出										
地方政府其他一般债务还本支出										
债务转贷支出										
地方政府一般债务转贷支出										
转移性支出	1298553		1138115					57798	1195913	
上解上级支出	1023598		1138115					-61369	1076746	
补充预算稳定调节基金	234024							119167	119167	
调出资金										
结转下年支出等	40931									
支出总计	2104053		2261297					-120246	2141051	

2022年区级政府性基金收入调整草案表

项 目	2021年决算数		2022年预算数			市转贷我区地方政府 债券收支安排		此次调整		
	金额	占本年收入 合计%	金额	占本年收入 合计%	增长%	调整金额	调整后预 算数	调整金额	调整后预 算数	占本年收入 合计%
一、国有土地使用权出让收入										
二、国有土地收益基金收入										
三、农业土地开发资金收入										
四、城市基础设施配套费收入										
五、彩票公益金收入										
六、污水处理费收入										
七、其他政府性基金收入										
八、专项债务对应项目专项收入								4137	4137	100.00
本年收入合计	0		0					4137	4137	100.00
债务转贷收入	9500							218600	218600	
地方政府专项债券转贷收入	9500							218600	218600	
转移性收入	682778		560619					-267410	293209	
上级补助收入	681428		460000					-267410	192590	
调入资金	1340									
上年结转收入	10		100619						100619	
收入总计	692278		560619					-44673	515946	

附表4

2022年区级政府性基金支出调整草案表

单位：万元

项 目	2021年决算数		2022年预算数			市转贷我区地方政府 债券收支安排		此次调整		
	金额	占本年支 出合计%	金额	占本年支 出合计%	增长%	调整金额	调整后预 算数	调整金额	调整后预 算数	占本年支 出合计%
一、文化旅游体育与传媒支出	51	0.01						201	201	
二、社会保障和就业支出										
三、城乡社区支出	580721	98.15	560594	100.00	-3.47			-304626	255968	
其中：1. 国有土地使用权出让金支出	576492	97.44	560594	100.00	-2.76			-309459	251135	
2. 国有土地收益基金支出										
3. 农业土地开发资金支出										
4. 土地储备专项债券收入安排的支出										
5. 棚户区改造专项债券收入安排的支出										
6. 城市基础设施配套费支出	4229	0.71						4833	4833	
7. 污水处理费安排的支出										
8. 国有土地使用权出让收入对应专项债务收 入安排的支出										
四、农林水支出										
五、交通运输支出										
六、资源勘探信息支出										
七、金融支出										
八、其他支出	9652	1.63	25	0.00	-99.74			219021	219046	
其中：彩票公益金安排支出	152	0.03	25	0.00	-83.55			421	446	
其他地方自行试点项目收益专项债券收 入安排的支出	9500	1.61						218600	218600	
九、债务付息支出	1227	0.21						5176	5176	
十、抗疫特别国债的支出										
本年支出合计	591651	100.00	560619	100.00	-5.24			-80228	480391	
债务还本支出										
地方政府其他专项债务还本支出										
债务转贷支出										
地方政府专项债务转贷支出										
转移性支出	100627							35555	35555	
上解上级支出	8							187	187	
调出资金										
结转下年支出	100619							35368	35368	
支出总计	692278		560619					-44673	515946	

2022年区级社会保险基金预算收入调整草案表

单位：万元

项 目	2021决算数	2022年预算数	占本年收入合计%	可比增长%	调整数	2022年调整后预算数	占本年收入合计%	增长
社会保险基金收入合计	54502	54451	100	-0.09	5336	59787	100.00	9.70
其中:社会保险费收入	21632	20491	37.63	-5.27	5336	25827	43.20	19.39
利息收入	1015	522	0.96	-48.57		522	0.87	-48.57
财政补贴收入	28703	31456	57.77	9.59		31456	52.61	9.59
委托投资收益	78	141	0.26	80.77		141	0.24	80.77
其他收入	14	12	0.02	-14.29		12	0.02	-14.29
转移收入	3060	1829	3.36	-40.23		1829	3.06	-40.23
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	49316	50911	93.5	3.23	5336	56247	94.08	14.05
其中:社会保险费收入	19578	19832	36.42	1.30	5336	25168	42.10	28.55
利息收入	153	79	0.15	-48.37		79	0.13	-48.37
财政补贴收入	26600	29200	53.63	9.77		29200	48.84	9.77
其他收入							0.00	
转移收入	2985	1800	3.31	-39.70		1800	3.01	-39.70
二、居民基本养老保险基金收入	5186	3540	6.5	-31.74		3540	5.92	-31.74
其中:社会保险费收入	2054	659	1.21	-67.92		659	1.10	-67.92
利息收入	862	443	0.81	-48.61		443	0.74	-48.61
财政补贴收入	2103	2256	4.14	7.28		2256	3.77	7.28
委托投资收益	78	141	0.26	80.77		141	0.24	80.77
其他收入	14	12	0.02	-14.29		12	0.02	-14.29
转移收入	75	29	0.05	-61.33		29	0.05	-61.33
三、职工基本医疗保险基金收入								
其中:社会保险费收入								
利息收入								
财政补贴收入								
其他收入								
转移收入								
四、居民基本医疗保险基金收入								
其中:社会保险费收入								
利息收入								
财政补贴收入								
其他收入								
转移收入								
五、工伤保险基金收入								
其中:社会保险费收入								
利息收入								
财政补贴收入								
其他收入								
转移收入								
六、失业保险基金收入								
其中:社会保险费收入								
利息收入								
财政补贴收入								
其他收入								
转移收入								

2022年区级社会保险基金预算结余调整草案表

单位：万元

项 目	2022年预算 数	占结余合计%	调整数	2022年调整 后预算数	占结余合计%
一、社会保险基金本年收支结余合计	78	100	5336	5414	100.00
（一）机关事业单位基本养老保险基金	524	6718	5336	5860	108.24
（二）城乡居民基本养老保险基金	-446	-572		-446	-8.24
（三）城镇职工基本医疗保险基金					
（四）居民基本医疗保险基金					
（五）工伤保险基金					
（六）失业保险基金					
二、社会保险基金年末滚存结余合计	30684	100	5336	36020	100.00
（一）机关事业单位基本养老保险基金	11036	35.97	5336	16372	45.45
（二）城乡居民基本养老保险基金	19648	64.03		19648	54.55
（三）城镇职工基本医疗保险基金					
（四）居民基本医疗保险基金					
（五）工伤保险基金					
（六）失业保险基金					

附表 7

2022 年历下区政府债务限额情况表

单位：万元

级 次	2021 年政府债务限额			2022 年减少政府债务限额			2022 年新增政府债务限额			2022 年政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
历下区	57757	6757	51000	0	0	0	218600	0	218600	276357	6757	269600

附表 8

2022 年历下区地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编号	项目类型	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间(年/月)
历山路以东老旧小区整治改造项目	P21370102-0001	城镇老旧小区改造	财政	济南市历下区住房和城乡建设局	其他自平衡专项债券	4000	2022 年 1 月
长岭山生物医药产业园项目	P22370102-0001	产业园区基础设施	财政	济南历贸建设发展有限公司	其他自平衡专项债券	200000	2022 年 6 月
盛福片区姜家车场落地区地块租赁住房项目	P21370102-0002	保障性租赁住房	财政	济南历盛置业有限公司	其他自平衡专项债券	14600	2022 年 6 月

附表 9

2022 年历下区地方政府一般债券分用途表

单位：万元

地 区	合计	交通	产业园区 基础设施	农林水利建设	保障性住房	土地储备	环境保护	市政建设	教育	老旧小区
历下区	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：本年度没有新增一般债券。

附表 10

2022 年历下区地方政府专项债券分用途表

单位：万元

地 区	合计	交通	产业园区 基础设施	农林水利建设	保障性住房	土地储备	环境保护	市政建设	教育	老旧小区
历下区	218600	0	200000	0	14600	0	0	0	0	4000

附表 11

2022 年底历下区政府债券余额明细表

单位：万元

序号	债券编码	债券名称	债券类型	举借金额	债券余额	期限(年)	利率%	发行日期	起息日	到期日	付息方式
合 计				270229	270229						
1	147608	2018 年山东省政府专项债券（四期）	专项债券	1500	1500	5 年	3.67	2018-08-07	2018-08-07	2023-08-07	一年一次
2	2005524	2020 山东政府交通能源及市政产业园基础设施专项债 5 期-2020 山东省政府专项债 27 期	专项债券	6400	6400	10 年	2.93	2020-05-26	2020-05-27	2030-05-27	半年一次
3	2005528	2020 山东省政府农林水利及社会事业发展专项债 5 期-2020 年山东省政府专项债券 31 期	专项债券	33600	33600	10 年	2.93	2020-05-26	2020-05-27	2030-05-27	半年一次
4	2005684	2020 年山东省政府一般债券（五期）	一般债券	629	629	20 年	3.86	2020-07-13	2020-07-14	2040-07-14	半年一次

5	2105733	2021 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十期）—2021 年山东省政府专项债券（三十一期）	专项 债券	9500	9500	20 年	3.47	2021-08-24	2021-08-25	2041-08-25	半年 一次
6	2205139	2022 年山东省政府农林水利及民生社会事业发展专项债券（二期）—2022 年山东省政府专项债券（七期）	专项 债券	4000	4000	15 年	3.19	2022-01-25	2022-01-26	2037-01-26	半年 一次
7	2271013	2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十期）—2022 年山东省政府专项债券（三十三期）	专项 债券	200000	200000	30 年	3.37	2022-06-09	2022-06-10	2052-06-10	半年 一次
8	2271374	2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）—2022 年山东省政府专项债券（三十八期）	专项 债券	14600	14600	20 年	3.29	2022-06-27	2022-06-28	2042-06-28	半年 一次