关于提请审议《青浦区2022年区本级预算调整方案（草案）》的议案的说明

青浦区财政局局长　　张国兴

（2022年11月29日）

主任、各位副主任、各位委员：

为贯彻党中央关于“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，全面落实区委、区政府决策部署以及区人大决议和监督审查要求，高效统筹疫情防控和经济社会发展工作，保持经济社会平稳运行，区本级计划调整2022年一般公共预算和政府性基金预算总支出。此外，经市政府批准，市财政局下达我区新增债券和再融资债券369000万元。根据《预算法》规定，预算执行中出现需要增加或减少预算总支出、增加举借债务数额等情况的，应当进行预算调整，各级政府应当编制预算调整方案，报同级人大常委会审查和批准。为此，我们编制了《青浦区2022年区本级预算调整方案（草案）》，经区政府同意，现提交区人大常委会审议。

一、一般公共预算调整情况

（一）年初预算

今年年初，经区人大六届一次会议审议通过，2022年全

区一般公共预算收入2495880万元，较上年增长8.0%，加上级补助收入、上年结转收入、调入资金、动用预算稳定调节基金等收入，全区收入总量4456116万元，其中：区本级收入总量3419623万元。

全区一般公共预算支出4184500万元，加上解上级支出和地方政府一般债务还本支出,全区支出总量4456116万元。其中：区本级一般公共预算支出3148007万元，加上解上级支出和地方政府一般债务还本支出，区本级支出总量3419623万元。

（二）收入调整

1. 税收收入和非税收入

今年以来，我们统筹推进疫情防控和经济社会发展两个大局，进一步发挥积极财政政策作用，加大财政稳增长力度，积极落实减税降费及其他各项促进经济恢复发展和重振政策措施，全力帮扶市场主体减负纾困。同时，受疫情冲击，经济下行压力持续加大，叠加减税降费等政策影响，财政收入完成情况不及预期。1-10月，全区区级一般公共预算收入完成1934884万元，按自然口径计算下降5.0%，扣除留抵退税因素后下降0.1%，完成年初预算的77.5%。其中：税收收入完成1556503万元，按自然口径计算下降8.2%，扣除留抵退税因素后下降5.2%；非税收入完成378382万元，按自然口径计算增长10.8%，扣除留抵退税因素后增长24.1%。

受政策性减税退税缓税因素影响，预计全年减少全口径税收收入91亿元，其中区级税收收入19亿元、区级非税收入9.1亿元，预计惠及企业5万余户。各类减税退税缓税分别为：预计增值税留抵退税61亿元，其中区级税收收入5.9亿元、区级非税收入9.1亿元；预计“六税两费”及“房土两税”减免10亿元，其中区级税收收入7.5亿元；预计中小微制造业缓税13亿元，其中区级税收收入4亿元；预计新增增值税及企业所得税减免7亿元，其中区级税收1.6亿元。

根据今年以来财政收入执行情况以及后期财政收入分析预判，拟将2022年区级一般公共预算收入调整为2165000万元，按自然口径计算下降6.3%，扣除留抵退税因素后下降1.5%，扣除各类政策性减税退税缓税因素后增长4.1%，较年初预算减收330880万元。按照本区财政管理体制结算，区本级一般公共预算收入调整为1625514万元,较年初预算减收257270万元。

2. 政府债券

经市政府批准,市财政局下达我区2022年新增一般债券67000万元和再融资一般债券63000万元，其中区本级新增一般债券61000万元、再融资一般债券63000万元。

3. 上级专项补助

为支持基层落实减税降费政策、做好疫情防控工作、加强“三保”等重点民生支出保障,市财政局下达我区2022年支

持基层落实减税降费和重点民生等中央专项资金 109000 万元和一揽子疫情防控市级补助资金 39000 万元。按照专项资金分配原则和使用管理规定，我们拟定了本区中央直达资金和市级补助资金分配方案，优先安排疫情防控等重点民生支出。

4. 区对镇财力补助

为进一步支持各镇疫情工作，区本级对全区核酸、抗原检测、爱心大礼包、抗疫服务包、方舱、隔离点运行等经费实行全区统一管理，统一经费支出渠道。截至今年 9 月底，区本级列支的应由镇级承担的疫情防控支出需结算扣回 139191 万元，区对镇实施一揽子补助 70000 万元。此外，年内区对镇增加其他各类专项补助 112103 万元。以上合计年内区对镇各项财力补助结算净增加 42912 万元。

5. 其他

为弥补当年短收缺口，重固镇年内增加动用预算稳定调节基金 7538 万元。

综上所述，全年收入总量调整为 4410774 万元，较年初预算减少 45342 万元，其中区本级收入总量调整为 3391441 万元，较年初预算减少 28182 万元。

（三）支出调整

对于上述减收收入，根据《预算法》规定，年度预算执行中出现短收的，应当通过调入预算稳定调节基金或者其他

预算资金、减少支出等方式实现收支平衡。同时，为支持疫情防控工作，全区财政面临增加疫情防控支出需求，需通过统筹用好上级补助资金、动用预备费、压减预算支出等方式平衡。区本级支出调整具体安排如下:

1. 增加疫情防控支出 305945 万元。预计 2022 年全区疫情防控支出需求 442744 万元，其中区本级支出需求 367309 万元（含结转下年支出 39177 万元和大本资金安排 22187 万元）;

2. 增加一般债券项目支出 61000 万元，主要用于乡村振兴农民集中居住等 15 个建设项目;

3. 增加全域无隐债整改项目支出 5834 万元;

4. 增加产业扶持支出 4942 万元;

5. 增加青发创投基金支出 4000 万元;

6. 增加其他部门预算项目支出 22870 万元;

7. 减少红房子医院开办费支出 60000 万元;

8. 减少区属公司预算支出 58745 万元;

9. 减少年初预留重大项目支出 166000 万元;

10. 压减其他各类部门预算支出 148028 万元。

以上增减相抵，区本级一般公共预算支出净调减 28182 万元。

综上所述，全年支出总量调整为 4410774 万元，较年初预算减少 45342 万元，其中区本级支出总量调整为 3391441

万元，较年初预算减少 28182 万元。

（四）收支预算调整方案

根据以上收支调整事项，2022 年区级一般公共预算收支调整方案如下:

1. 全区收支预算

“一般公共预算收入合计”由 2495880 万元调整为 2165000 万元，减少 330880 万元; “一般公共预算支出合计”由 4184500 万元调整为 4006186 万元，减少 178314 万元;“地方政府一般债务转贷收入”由 0 万元调整为 130000 万元，增加 130000 万元。调整涉及的收支具体科目详见预算调整方案（草案）。调整后，一般公共预算收入总计和支出总计均由 4456116 万元调整为 4410774 万元，减少 45342 万元，全区一般公共预算收支平衡。

2. 区本级收支预算

按照本区财政管理体制结算，区本级收入总量 3391441 万元。“一般公共预算收入合计”由 1882784 万元调整为 1625514 万元，减少 257270 万元; “一般公共预算支出合计”由 3148007 万元调整为 3119825 万元，减少 28182 万元; “地方政府一般债务转贷收入”由 0 万元调整为 124000 万元，增加 124000 万元。调整涉及的收支具体科目详见预算调整方案（草案）。调整后，一般公共预算收入总计和支出总计均由 3419623 万元调整为 3391441 万元，减少 28182 万元，区本

级一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算调整情况

（一）年初预算

今年年初，经区人大六届一次会议审议通过，2022 年全区政府性基金收入预算 1154960 万元，加上级补助收入和动用上年结转收入，全区收入总量 2076171 万元，其中区本级收入总量 1375188 万元。

全区政府性基金支出预算 1654563 万元，加地方政府专项债务还本支出和结转下年支出，全区支出总量 2076171 万元。其中：区本级政府性基金预算支出 1198303 万元，加地方政府专项债务还本支出和结转下年支出，区本级支出总量 1375188 万元。

（二）收入调整

1. 政府债券

经市政府批准，市财政局下达我区 2022 年新增专项债券 233000 万元和再融资专项债券 6000 万元，其中区本级新增专项债券 218000 万元和再融资专项债券 6000 万元。

2. 超收收入

根据今年以来政府性基金收入执行情况，预计 2022 年全年政府性基金收入较年初预算有超收。根据《预算法实施条例》规定，各级政府性基金预算年度执行中有超收收入的，应当在下一年度安排使用并优先用于偿还相应的专项债务。

据此，2022 年政府性基金超收收入预算不作调整。

综上所述，全年收入总量 2126588 万元，较年初预算增加 50417 万元，其中区本级收入总量 1599188 万元，较年初预算增加 224000 万元。

（三）支出调整

年内区本级支出调整安排如下:

1. 减少政府性投资项目支出 270000 万元，主要是受疫情影响，一些预算已安排的政府性投资项目面临无法及时开工、工程进度缓慢、无法及时完成竣工验收、审价、审计等问题;

2. 减少区属公司预算支出 22049 万元，主要是新城公司城中村项目和西虹桥公司 ppp 整改项目按实结算调减;

3. 增加专项债券项目支出 218000 万元，主要用于虹桥国际开放枢纽核心区西虹桥地区基础设施开发等 15 个建设项目;

4. 增加结转下年支出 298049 万元，主要是区本级因再融资专项债券收入增加和政府性投资项目支出、公司预算支出减少形成的当年收支结余按规定结转下年支出。

以上增减相抵，区本级政府性基金预算支出净调增 224000 万元。

综上所述，全年支出总量 2126588 万元，较年初预算增加 50417 万元，其中区本级支出总量 1599188 万元，较年初

预算增加 224000 万元。

（四）收支预算调整方案

根据以上收支调整事项，2022 年区级政府性基金预算收支调整方案如下:

1. 全区收支预算

“政府性基金收入合计”由 1154960 万元调整为 1154960 万元，增加 0 万元；“政府性基金支出合计”由 1654563 万元调整为 1431941 万元，减少 222622 万元；“地方政府专项债务转贷收入”由 0 万元调整为 239000 万元,增加 239000 万元;“结转下年支出”由 397664 万元调整为 670703 万元，增加 273039 万元。调整涉及的收支具体科目详见预算调整方案（草案）。调整后，政府性基金预算收入总计和支出总计均由 2076171 万元调整为 2126588 万元，增加 50417 万元，全区政府性基金预算收支平衡。

2. 区本级收支预算

按照本区财政管理体制结算，区本级收入总量 1599188 万元。“政府性基金收入合计”由 728452 万元调整为 728452 万元，增加 0 万元；“政府性基金支出合计”由 1198303 万元调整为 1124254 万元，减少 74049 万元;“地方政府专项债务转贷收入”由 0 万元调整为 224000 万元，增加 224000 万元;“结转下年支出”由 152941 万元调整为 450990 万元，增加 298049 万元。调整涉及的收支具体科目详见预算调整方案

（草案）。调整后，政府性基金预算收入总计和支出总计均由1375188万元调整为1599188万元，增加224000万元，区本级政府性基金预算收支平衡。

三、国有资本经营预算调整情况

2022年国有资本经营预算收入预计有一定超收，主要是区属公司按规定应上缴的2021年度净利润超预期。根据《预算法实施条例》规定，各级国有资本经营预算年度执行中有超收收入的，应当在下一年度安排使用。据此，2022年区级国有资本经营预算不作调整。

四、其他需要说明事项

为加强债券资金使用管理，提高债券资金使用效益，避免资金闲置，拟对2021年新增一般债券中受疫情影响工期滞后等原因造成资金沉淀的项目进行调整，将复旦大学附属中山医院青浦分院二期改扩建工程等7个项目5740万元，调整用于青浦区华浦路上达河桥新建工程等7个项目。

议案及以上说明，请予审议。