

关于济南市章丘区 2023 年财政预算调整方案的报告

济南市章丘区财政局局长 李良港

区人大常委会：

按照会议安排，现将济南市章丘区 2023 年财政预算调整方案报告如下，请审议。

2023 年财政预算经区十八届人大二次会议批准后，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，不断强化收入组织，落实重点保障任务，为经济社会事业发展提供了有力支撑。预算执行中，由于新增转移支付、政府债券、支出项目调整以及上年结转决算数据变化等原因，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增加 58349 万元，具体是：

（一）新增一般转移支付收入 71634 万元。按照预算管理相关规定，要将上级提前下达的转移支付编入年初预算，执行中新下达的转移支付列入调整预算。今年预算执行中，新收到上级下达一般转移支付 71634 万元，主要用于一般公共服务 396 万元、国防 73 万元、公共安全 1379 万元、教育 12543 万元、科学技术 1000 万元、文化旅游体育与传媒 1281 万元、卫生健康 14606 万元、节能环保 6 万元、城乡社区 1518 万元、农林水 32130 万元、交通运输 2188 万元、住房保障 1752 万元、粮油物资储备 2762 万元。相应增加全区和区级总支出。

（二）新增专项转移支付收入 125872 万元。主要用于一般公共服务 1421 万元、公共安全 29 万元、教育 80817 万元、科学技术 432 万元、文化旅游体育与传媒 695 万元、社会保障和就业 3666 万元、卫生健康 1824 万元、节能环保 4346 万元、城乡社区 9856 万元、农林水 8521 万元、交通运输 416 万元、资源勘探工业信息等 7036 万元、商业服务业 3666 万元、自然资源海洋气象 2240 万元、住房保障 879 万元、灾害防治及应急管理 28 万元。

（三）调整重点项目资金用途 2934 万元。年初预算安排的经济社会高质量发展年度考核奖指标 25425 万元，实际执行 16664 万元。预算执行中，为保障各项应急支出，从剩余指标中调出 2934 万元用于其他重点支出，主要是一般公共服务 26 万元、科学技术 200 万元、社会保障和就业 1614 万元、卫生健康 550 万元、城乡社区 130 万元、农林水 414 万元。

（四）调入资金由 207640 万元调整为 25586 万元，减少 182054 万元。主要是土地出让收入未达预期，原计划调入一般公共预算保障平衡的 182054 万元无法实现。

（五）动用预算稳定调节基金 27887 万元。主要是土地出让收入不足，无法调入一般公共预算，为弥补收支缺口，从预算稳定调节基金中调入 27887 万元，主要用于一般公共服务 1941 万元、教育 11 万元、科学技术 200 万元、文化旅游体育与传媒 165 万元、社会保障和就业 11603 万元、节能环保 196 万元、城乡社区 911 万元、农林水 7310 万元、交通运输 3177 万元、资源勘探

工业信息 1900 万元、商业服务业 15 万元、自然资源海洋气象等 40 万元、住房保障 56 万元、灾害防治及应急管理 362 万元。

(六) 上年结转收入由 124800 万元调整为 125410 万元, 增加 610 万元。主要是编制 2023 年预算时, 决算尚未完成, 在最终决算时, 增加上级补助收入 610 万元, 相应增加上年结转收入安排的支出。

(七) 地方政府一般债券转贷收入及相应支出增加 14400 万元。预算执行中, 争取再融资一般债券 14400 万元, 相应增加债券转贷收入 14400 万元。上述债券资金专项用于偿还到期一般债券本金, 再加上自有财力偿还本金 37 万元, 相应增加全区和区级债务还本支出 14437 万元。

二、一般公共预算总支出变化情况

根据上述收入变化情况, 全区和区级一般公共预算总支出增加 58349 万元, 具体是:

(一) 一般公共预算支出由 878618 万元调整为 800000 万元, 减少 78618 万元。原因是受收入及财力所限, 优先保障基本支出、重点支出, 对非急需、非刚性支出大幅压减。其中一般公共服务减少 33855 万元、国防增加 73 万元、公共安全减少 718 万元、教育增加 14553 万元、科学技术减少 4561 万元、文化旅游体育与传媒减少 1803 万元、社会保障和就业增加 14814 万元、卫生健康减少 21113 万元、节能环保减少 14639 万元、城乡社区减少 8547 万元、农林水减少 3867 万元、交通运输增加 4233 万元、

资源勘探工业信息减少 5419 万元、商业服务业增加 251 万元、金融增加 77 万元、自然资源海洋气象减少 821 万元、住房保障增加 1673 万元、粮油物资储备减少 949 万元、预备费全部列支到各个领域，预备费科目相应减少 18000 万元。

（二）债务还本和转移性支出由 216000 万元调整为 352967 万元，增加 136967 万元。其中债务还本支出增加 14437 万元，上级转移支付未全部支出造成结转下年数增加 122530 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增加 87745 万元，具体是：

（一）国有土地使用权出让返还收入及支出由 182054 万元调整为 54970 万元，减少 127084 万元。受多种因素影响，截至目前全区仅完成土地出让收入 126400 万元，缴入市级国库后返还 54970 万元，与年初预算预估返还 182054 万元相比，减少 127084 万元，故需相应调减全区和区级支出 127084 万元。

（二）专项转移支付收入及相应支出增加 23359 万元。预算执行中，新收到上级专项转移支付 23359 万元，主要用于文化旅游体育与传媒 29 万元、城乡社区 21878 万元、彩票公益金支持社会福利等 1452 万元。相应增加全区和区级支出 23359 万元。

（三）地方政府专项债券转贷收入及相应支出增加 191470 万元。预算执行中，争取新增专项债券 42400 万元，分别用于绣惠街道驻地市政管网基础设施提升改造项目 10000 万元，章丘区高标准农田新建、改造提升及示范区建设项目 2400 万元，白云

路以西区域棚改旧改安置房项目 10000 万元，明水街道绣水村及周边旧城（村）改造项目 14000 万元，新建双山街道办事处城中村、城边村改造项目二期贺套村、绣水大街沿街、南涧溪旧村改造安置房建设项目 6000 万元。相应增加全区和区级其他自收益平衡专项债券安排的支出 12400 万元、棚改专项债券安排的支出 30000 万元。争取再融资专项债券 149070 万元，专项用于偿还到期专项债券本金 91570 万元、置换其他债务 57500 万元，再加上自有财力偿还本金 256 万元，相应增加全区和区级债务还本支出 149326 万元。

四、社会保险基金预算收支变化情况

社会保险基金预算收入由 164744 万元调整为 162343 万元，支出由 150715 万元调整为 150865 万元。

具体是：城乡居民基本养老保险因个人缴费标准提高、利息收入增加、被征地农民社保补贴收入减少以及丧葬补助金增支等原因，收入预算由 85504 万元调整为 75032 万元，支出预算由 66215 万元调整为 66355 万元。

机关事业单位基本养老保险因工资正常晋升缴费基数提高、原拖拉机站补缴、财政补助收入增加以及转移支出增加等原因，收入预算由 79240 万元调整为 87311 万元，支出预算由 84500 万元调整为 84510 万元。

五、2023 年地方政府债务限额及余额变动情况

2022 年底，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。2023 年，上级财政部门核定我区政府债务限额 1719150 万元，其中一般债务限额 168894 万元、专项债务限额 1550256 万元。

今年预算执行中，我区争取再融资一般债券 14400 万元、再融资专项债券 91570 万元、特殊再融资专项债券 57500 万元、新增专项债券 42400 万元，自有财力偿还一般债券本金 37 万元、专项债券本金 256 万元。2023 年底，我区地方政府债务余额为 1708791 万元，其中一般债务余额 158791 万元、专项债务余额 1550000 万元，债务规模均控制在债务限额以内。

六、2023 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，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 1094618 万元调整为 1152967 万元，增加 58349 万元；全区一般公共预算总支出由 1094618 万元调整为 1152967 万元，增加 58349 万元。区级一般公共预算总收入由 1094618 万元调整为 1152967 万元，增加 58349 万元；区级一般公共预算总支出由 1094618 万元调整为 1152967 万元，增加 58349 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 286527 万元调整为 374272 万元，增加 87745 万元；全区政府性基金预算总支出由 286527 万元调整为 374272 万元，增加 87745 万元。区级政府性基金预算总收入由 286527 万元调整为

374272 万元，增加 87745 万元；区级政府性基金预算总支出由 286527 万元调整为 374272 万元，增加 87745 万元。

（三）社保基金预算调整方案。全区社保基金预算总收入由 164744 万元调整为 162343 万元，减少 2401 万元；全区社保基金预算总支出由 150715 万元调整为 150865 万元，增加 150 万元。本年收支结余由 14029 万元调整为 11478 万元，减少 2551 万元。