

# 关于提请审议《上海市 2022 年市级预算 调整方案（草案）》的议案的说明

市财政局局长 曹吉珍

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

今年以来，受新的组合式减税降费政策和新冠肺炎疫情等因素影响，本市一般公共预算收入较年初预算短收较多，市级计划动用预算稳定调节基金弥补一般公共预算收支缺口。按照《中华人民共和国预算法》规定，预算执行中出现需要动用预算稳定调节基金情况的，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。据此，市财政局编制了市级预算调整方案，经市政府同意后，提交市人大常委会审议。

## 一、一般公共预算收入预计完成情况

年初市人代会通过的一般公共预算收入目标为全市增长 6%，其中：市级增长 5.5%。1-9 月，全市一般公共预算收入完成 5704.9 亿元，比去年同期下降 11.9%，扣除留抵退税因素后下降 4.4%，其中：市级收入完成 2502.2 亿元，下降 15.5%，扣除留抵退税因素后下降 5.2%；区级收入完成 3202.7 亿元，下降 8.9%，扣除留抵退税因素后下降 3.8%。

从收入结构看，1-9 月，本市第二产业财政收入完成 924.1 亿元，下降 14.1%。第三产业财政收入完成 4779.9 亿元，下

降 11.5%。其中，金融业收入增长 1.8%，交通运输业收入增长 7.7%，租赁和商务等服务业收入下降 7%，商业收入下降 11.7%，房地产业收入下降 26.5%。

从收入走势看，今年以来全市一般公共预算收入整体呈现疫情冲击大幅回落后逐步回升向好态势。一季度我们积极实施各项稳增长举措，全市收入实现 10.9% 的两位数增长；二季度，受疫情严重冲击，同时国家新的大规模留抵退税政策开始实施，收入下降 48.1%；进入三季度后，随着稳经济相关措施效应加力释放，以及疫情扰动影响减弱，收入增长 9.3%；预计四季度收入将延续恢复增长态势。

从全年收入看，虽然三季度起收入形势已经企稳回升，但完成年初收入预期目标仍存在一定难度。根据税务部门和各区的预测情况，2022 年全市一般公共预算收入预计较上年有所下降，其中：市级收入预计完成 3371 亿元左右，下降约 4.5%，扣除留抵退税因素后增长 2.8%，比年初预算短收 350 亿元。

## 二、一般公共预算收支平衡情况

面对一般公共预算收入出现的较大幅度短收状况，各市级部门协同配合，一方面积极争取中央财政在资金补助和结算上的支持，另一方面切实区分轻重缓急，实事求是调减市级支出，努力实现收支平衡。

1. 中央补助增加。一是为缓解国家年中出台的组合式减税降费政策带来的短期减收影响，中央财政在年度执行中新增下达本市 2022 年留抵退税和其他减税降费补助资金 339.1 亿元，

按照相关税费市区分担比例等因素以及适度向区级倾斜的原则，分配各区使用 215.7 亿元，市级留用 123.4 亿元；二是为支持本市疫情防控和经济社会发展，中央财政新增下达本市疫情防控补助资金 20 亿元，全部分配各区使用；三是中央财政加快结算京外中央单位属地参加机关事业单位养老保险制度改革补助等资金，年度执行中下达 43.6 亿元，按照市与区事权划分和支出责任，全部由市级留用。以上合计增加市级财力 167 亿元。

2. 调减市级支出。对于受疫情影响不再举办的世界技能大赛等重大赛事和活动预算、按出资计划和实际投资情况可延缓至以后年度安排的政府投资基金市级出资预算、按今年国家科技重大专项资金实际下达情况减少使用的地方配套资金预算，按照实事求是的原则予以收回，并相应调减市级支出 43 亿元。

综上，中央补助增加市级财力 167 亿元、市级支出调减 43 亿元，市级收支缺口预计为 140 亿元，需要动用预算稳定调节基金予以弥补。

### 三、一般公共预算收支调整情况

根据以上市级收支平衡情况，对 2022 年市级一般公共预算收支作如下调整：

1. “一般公共预算收入合计”由 3721 亿元调整为 3371 亿元，减少 350 亿元。

2. “中央财政税收返还和补助收入”由 779.5 亿元调整为 1182.2 亿元，增加 402.7 亿元。

3. “动用预算稳定调节基金”由 0 元调整为 140 亿元。

4. “一般公共预算支出合计”由 3045 亿元调整为 3002 亿元，减少 43 亿元。

5. “市对区税收返还和转移支付支出”由 1687.6 亿元调整为 1923.3 亿元，增加 235.7 亿元。

调整后，一般公共预算收入总计和支出总计均由 5635.6 亿元调整为 5828.3 亿元，市级一般公共预算收支平衡。调整涉及的收支具体科目详见预算调整方案（草案）。

议案及以上说明，请予审议。