

山海关区人民政府 关于 2022 年区级预算调整方案（草案）的报告

（2022 年 12 月 30 日在区十六届人大常委会第 12 次会议上）

山海关区财政局局长 姜波

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》的相关规定，受区政府委托，现将 2022 年区级预算调整情况报告如下：

一、预算调整事由

2022 年，受经济下行压力和刚性支出增长叠加影响，财政运行面临很大困难。一般公共预算收入年初计划为 78535 万元，由于减税降费政策力度不断加大、房地产市场持续低迷、山桥等主要税源企业入库税款下降等原因，税收收入预计完成 28000 万元，较年初计划短收 28000 万元；非税收入预计完成 50535 万元，较年初计划超收 28000 万元。在非税拉动下，一般公共预算收入预计能够完成年初计划，但由于收入结构发生变化，预算平衡压力依然存在。

预算执行中，年初计划出让的地块未能全部成交，致使政府性基金短收；一般公共预算调入资金未能足额实现，预算总支出发生变动；上级下达新增政府债券；上级补助一般性转移支付增加。综合以上因素，按照《预算法》有关规定和收支平衡、不出赤字、有保有压、突出重点原则，需对预算进行调整。

二、一般公共预算调整事项

（一）一般公共预算收入变化情况

区人代会批准的 2022 年区级一般公共预算总收入 214013 万元。预算执行中，一般性转移支付收入增加 28382 万元，专项转移支付增加 16832 万元，上年结转资金减少 13854 万元，调入资金减少 38429 万元，新增地方政府一般债券转贷收入 5000 万元。以上增减相抵，净减少 2069 万元，一般公共预算总收入变化为 211944 万元。

（二）一般公共预算支出调整事项

1、由于政府性基金短收，年初计划调入一般公共预算资金减少 38429 万元，需调减相应支出，主要有：年初计划用调入资金安排的信息网络建设、文明生态城市建设、社会治理经费等项目支出以及争取的上级补助到位后节约的项目资金和年初预留的预备费等应急资金至年底剩余部分建议调减。同时，全区上下牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出，对绩效监控中偏离绩效目标、绩效评价结果不理想、资金支出进度慢的项目进行压减。

2、截至目前上级补助收入增加 45214 万元，需增加相应支出。其中主要大项有：中国长城文化博物馆建设资金 25000 万元；上级财政下达支持基层落实减税降费转移支付资金 5437 万元、向上争取的补充县区财力专项资金 4725 万元和调整工资政策转移支付资金 1000 万元全部用于落实绩效奖金和发放财政供养人员工资；省级文化产业发展引导资金 2130 万元用于长城文化博物馆数字化体验项目；省预算内基建 1279 万元用于水务局沙河清淤项目；农业转移人口市民化奖励资金 991 万元，用于清扫保洁和公厕清掏等城市基础设施运行维护支出；战略性新兴产业发展专项资金 450 万元用于相关项目建设；省商贸流通发展专项资金 425 万元用于

古城四条大街油饰彩绘；省级工业转型升级技改专项资金 392 万元用于产业基础高级化和产业链现代化示范项目；其余补助资金 3385 万元分别用于上级专款规定项目支出。

3、上年结转资金减少 13854 万元，主要是与上级财政结算后，原计划结转项目不再结转。

4、新增一般债券转贷收入 5000 万元，安排用于中国长城文化博物馆项目建设。

5、上解支出增加 9325 万元，主要是增加营改增基数未完成扣款 4040 万元、市财政临时补助扣款 3000 万元和棚改贷款本息扣款 2285 万元。

6、地方政府一般债务还本支出减少 1 万元，为清算后取整。

7、安排预算稳定调节基金 771 万元，为收回存量资金补充预算稳定调节基金。

综合以上因素，区本级一般公共预算总支出由 214013 万元调整为 211944 万元，调整后一般公共预算收支平衡。

三、政府性基金预算调整事项

（一）政府性基金预算收入变化情况

区人代会批准的 2022 年政府性基金预算总收入为 124981 万元。预算执行中，国有土地使用权出让收入和收益基金短收 106001 万元，上级补助收入增加 491 万元，上年结余减少 447 万元，新增地方政府专项债券转贷收入 2200 万元。以上增减相抵，净减少 103757 万元，政府性基金预算总收入变化为 21224 万元。

（二）政府性基金预算支出调整事项

1、按照以收定支、专款专用、收支平衡的原则，年初用土地

出让金收入安排的本级支出相应调减 64656 万元，主要有：征地拆迁补偿支出调减 18112 万元、补助被征地农民支出调减 4630 万元、城市建设支出调减 10434 万元（包括：长城文化产业园基础设施一期工程 7000 万元、山桥东路建设项目 1181 万元、关城南路东延伸改造工程等项目 2253 万元）、其他国有土地使用权出让收入安排的支出调减 28956 万元（包括耕地开垦费 7596 万元、石河口防潮橡胶坝提升改造工程 1000 万元、2020 年老旧小区改造 2884 万元、开发区建设开发资金 3368 万元、人民医院业务用房专项资金 2530 万元、偿还农发行贷款本息 2724 万元、供热运营补贴 3417 万元、园林绿化公厕管理等 5437 万元）、棚户区贷款本息等调减 2524 万元。

2、新增地方政府专项债券转贷收入 2200 万元，安排用于山海关人民医院业务用房改建项目。

3、年初计划调出资金 50000 万元，由于基金收入短收调减 39101 万元。

综合以上因素，政府性基金预算总支出由 124981 万元调整为 21224 万元，调整后政府性基金预算收支平衡。

四、国有资本经营预算调整事项

（一）国有资本经营预算收入变化情况

区人代会批准的 2022 年国有资本经营预算总收入为 823 万元。预算执行中，国有企业上缴利润收入减少 30 万元，上年结转与上级清算后增加 1 万元，以上增减相抵，净减少 29 万元，国有资本经营预算总收入变化为 794 万元。

（二）国有资本经营预算支出调整事项

按照以收定支、收支平衡的原则，当年收入和上年结转支出剩余资金全部调出至一般公共预算用于补充预算稳定调节基金，因此，本年支出调整为 294 万元，调出资金调整为 500 万元。调整后国有资本经营预算收支平衡。

五、社会保险基金预算调整情况

受疫情影响，2022 年社保基金预算调整与 2023 年预算编制同步进行，故本次不做调整。

六、政府债务情况

（一）政府举借债务的必要性和合法性

根据现行政府债务政策，地方政府债务规模实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。地方政府举债采取政府债券方式。2022 年围绕长城文化博物馆、人民医院业务用房改建项目，争取新增政府债务资金，采取发行新增债券形式筹措资金。限额内合法举借的政府债券资金，对地方项目发展起到了有力地助推作用，也是对区级资金强大的补充。此举符合《预算法》相关规定，符合政府债务管理要求。

（二）政府债务限额及余额情况

1、政府债务限额情况。截至 2022 年底，我区政府债务限额 248311 万元，其中：一般债务限额 173711 万元，专项债务限额 74600 万元。

2、政府债务余额情况。截至 2022 年底，我区政府债务余额 197608 万元，其中：一般债务余额 140408 万元，专项债务余额 57200 万元。

政府债务余额远远低于政府债务限额，符合政府债务限额管理要求。

（三）2022 年新增政府债务限额及使用情况

1、上级部门下达新增政府债务限额情况。2022 年，市财政下达我区新增一般债务限额 5000 万元，批准使用原有专项债务限额 2200 万元。

2、新增政府债务限额使用情况。上级下达使用的新增政府债务限额，均申请上级财政部门发行政府债券。新增政府债券资金 7200 万元，其中：一般债券 5000 万元，专项债券 2200 万元。具体项目使用情况为：中国长城文化博物馆项目 5000 万元（一般债券）；山海关人民医院业务用房改建项目 2200 万元（专项债券）。

（四）偿债计划情况

按照上级财政部门统一部署，结合我区实际情况，将通过严格政府债务限额管理、积极管控增量债务、多渠道筹集资金安排政府债务还本支出等措施，逐年降低债务余额，有效降低政府债务风险。

2023 年到期政府债券本金 43482 万元，其中：一般债券 31482 万元，专项债券 12000 万元。拟安排本级资金偿还 7482 万元，其中：一般公共预算偿还 3482 万元，政府性基金预算偿还 4000 万元；拟申请再融资债券偿还 36000 万元，其中：一般债券 28000 万元，专项债券 8000 万元。

六、其他需要说明的事项

按照国务院《关于印发推进财政资金统筹使用方案的通知》（国发〔2015〕35 号）中“对结余资金和连续两年未用完的结转

资金，一律收回统筹使用”和《河北省财政厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（冀财预〔2015〕110号）中“各级财政收回的存量资金要优先用于保工资、保运转、化解政府既有债务和消化暂付款”的规定，将已收回的财政存量资金9421万元，统筹用于机关事业单位人员工资补贴类支出和养老保险补助，其余部分补充预算稳定调节基金。

主任、各位副主任、各位委员，2022年财经形势复杂而严峻，能够确保年度收支平衡实属不易。当前乃至今后一段时期，我区财政运转仍面临很大困难。面对经济发展新常态，我们将在区委的正确领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，严格执行《预算法》有关要求，进一步深化财政体制改革，提高财政运行质量，开拓创新，攻坚克难，为全区经济社会健康稳定发展作出应有的贡献。

2022年山海关区一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算	调整金额	调整预算	项 目	年初预算	调整金额	调整预算
本级收入	78,535	0	78,535	本级支出	181,803	-12,164	169,639
转移性收入	135,478	-2,069	133,409	转移性支出	32,210	10,095	42,305
返还性收入	5,405	0	5,405	上解上级支出	11,655	9,325	20,980
一般性转移支付收入	23,062	28,382	51,444	地方政府一般债务还本支出	20,555	-1	20,554
专项转移支付收入	849	16,832	17,681	安排预算稳定调节基金	0	771	771
上年结转收入	31,838	-13,854	17,984				
调入资金	50,067	-38,429	11,638				
动用预算稳定调节基金	7,257	0	7,257				
地方政府一般债券转贷收入	17,000	5,000	22,000				
合计	214,013	-2,069	211,944	合计	214,013	-2,069	211,944

附表二

2022年山海关区政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算	调整金额	调整预算	项 目	年初预算	调整金额	调整预算
本级收入	119,593	-106,001	13,592	本级支出	74,981	-64,656	10,325
转移性收入	5,388	2,244	7,632	转移性支出	50,000	-39,101	10,899
政府性基金转移支付收入	143	491	634	调出资金	50,000	-39,101	10,899
上年结余收入	5,245	-447	4,798				
地方政府专项债务转贷收入		2,200	2,200				
合计	124,981	-103,757	21,224	合计	124,981	-103,757	21,224

2022年山海关区国有资本经营预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
科 目 名 称	年初预算	调整金额	调整预算	科 目 名 称	年初预算	调整金额	调整预算
利润收入	65	-30	35	解决历史遗留问题及改革成本支出	756	-462	294
股利、股息收入	-	-	-	国有资本金注入	-	-	-
产权转让收入	-	-	-	国有企业政策性补贴	-	-	-
清算收入	-	-	-	其他国有资本经营预算指出	-	-	-
其他国有资本经营收入	-	-	-				
本年收入合计	65	-30	35	本年支出合计	756	-462	294
国有资本经营预算转移支付收入	291	-	291	国有资本经营预算调出资金	67	433	500
上年结转收入	467	1	468		-	-	-
国有资本经营收入总计	823	-29	794	国有资本经营支出总计	823	-29	794

附表五

2022年山海关区本级一般公共预算支出调整方案

单位：万元

预算科目	年初预算	调整金额	调整预算
合 计	181,803	-12,164	169,639
一般公共服务支出	16,550	-1,115	15,435
国防支出	843	-757	86
公共安全支出	7,812	-2,150	5,662
教育支出	27,114	1,803	28,917
科学技术支出	775	-173	602
文化旅游体育与传媒支出	27,193	23,849	51,042
社会保障和就业支出	28,251	-5,161	23,090
卫生健康支出	10,090	1,501	11,591
节能环保支出	8,103	-5,339	2,764
城乡社区支出	8,016	-673	7,343
农林水支出	11,558	-666	10,892
交通运输支出	1,951	301	2,252
资源勘探工业信息等支出	617	579	1,196
商业服务业等支出	181	696	877
自然资源海洋气象等支出	432	9	441
住房保障支出	2,611	-1,151	1,460
粮油物资储备支出	46	179	225
灾害防治及应急管理支出	2,690	-2,052	638
预备费	2,000	-2,000	0
其他支出	19,007	-19,007	0
债务付息支出	5,863	-757	5,106
债务发行费用支出	100	-80	20

附表六

2022年山海关区本级政府性基金预算支出调整方案

单位：万元

预算科目	年初预算	调整金额	调整预算
合 计	74,981	-64,656	10,325
文化体育与传媒支出	1	0	1
社会保障和就业支出	139	61	200
城乡社区支出	67,179	-66,040	1,139
其他支出	4,801	2,172	6,973
债务付息支出	2,767	-765	2,002
债务发行费用支出	94	-84	10