

# 山海关区人民政府 关于 2022 年财政决算和 2023 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2023 年 9 月 27 日在区十六届人大常委会第 17 次会议上  
山海关区财政局局长 陈广义

主任、各位副主任，各位委员：

受区政府委托，现将 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

## 一、2022 年财政决算情况

### （一）“四本”预算收支决算情况

1. 一般公共预算。2022 年，我区本级一般公共预算收入完成 80336 万元，完成预算 78535 万元的 102.3%，同比增收 6940 万元，增长 9.5%。其中：税收收入完成 27024 万元，完成预算 56000 万元的 48.3%，同比减收 20701 万元，下降 43.4%；非税收入完成 53312 万元，完成预算 22535 万元的 236.6%，同比增收 27641 万元，增长 107.7%。本级一般公共预算支出完成 126379 万元，完成预算 175736 万元的 71.9%，同比增支 31709 万元，增长 33.5%。

一般公共预算收入总计 212051 万元，其中：本级一般公共预算收入 80336 万元、上级补助收入 73376 万元、上年结余 17984 万元、调入资金 11098 万元、债务转贷收入 22000 万元、动用预算稳定调节基金 7257 万元。一般公共预算支出总计 162694 万元，

其中：本级一般公共预算支出 126379 万元、上解上级支出 10725 万元、调出资金 763 万元、债务还本支出 20554 万元、安排预算稳定调节基金 4273 万元。收支相抵后，按规定结转下年 49357 万元。实现了一般公共预算收支平衡。

2. 政府性基金预算。2022 年，我区本级政府性基金收入完成 10418 万元，完成预算 13592 万元的 76.6%，同比增收 5505 万元，增长 112%。本级政府性基金支出 6683 万元，完成预算 8496 万元的 78.7%，同比减支 7412 万元，下降 52.6%。

政府性基金收入总计 18854 万元，其中：本级政府性基金收入 10418 万元、上级补助收入 675 万元、调入资金 763 万元、债务转贷收入 2200 万元、上年结余 4798 万元。政府性基金支出总计 17041 万元，其中：本级政府性基金支出 6683 万元、调出资金 10358 万元。收支相抵后，按规定结转下年 1813 万元。实现了基金收支平衡。

3. 国有资本经营预算。2022 年，我区本级国有资本经营收入完成 35 万元，完成预算 35 万元的 100%，同比减收 53 万元，下降 60.2%。本级国有资本经营预算支出 3 万元，完成预算 3 万元的 100%，同比减支 20 万元，下降 87%。

国有资本经营预算收入总计 794 万元，其中：本级国有资本经营预算收入 35 万元、上级补助收入 291 万元、上年结余 468 万元。国有资本经营预算支出总计 503 万元，其中：本级国有资本经营预算支出 3 万元、调出资金 500 万元。收支相抵后，按规定结转下年 291 万元。实现了当年收支平衡。

4. 社会保险基金预算。2022年，我区本级社会保险基金收入22398万元，完成预算24365万元的91.9%，同比增收2177万元，增长10.8%；加上上年结余资金6601万元，收入总计28999万元。本级社会保险基金支出22101万元，完成预算23410万元的94.4%，同比增支2984万元，增长15.6%。收支相抵后，年终结余6898万元。

## （二）财政转移支付情况

上级对我区一般公共预算转移支付总计73376万元，包括：中央、省税收返还3809万元；体制补助、结算补助等一般性转移支付52677万元；各项专项转移支付16890万元。上级对我区政府性基金转移支付总计675万元，包括：用于城乡社区资金408万元、社会保障和就业资金173万元、其他转移支付94万元。上级对我区国有企业退休人员社会化管理补助等国有资本经营转移支付291万元。

## （三）经批准举借债务情况

2022年我区新增债务转贷收入7200万元，包括：一般债务5000万元，专项债务2200万元。此外，2022年我区发行地方政府再融资债券17000万元，均为一般债券。

新增债务转贷收入主要用于长城文化博物馆建设、山海关人民医院业务用房改建项目。

2022年我区到期政府债券本金20554万元，通过区级财力偿还3554万元、发行再融资债券方式偿还17000万元，当年支付政府债券利息7108万元。

截至 2022 年底，政府债务限额为 263311 万元，其中：一般债务限额 175711 万元、专项债务限额 87600 万元。政府债务余额 197608 万元，其中：一般债务 140408 万元、专项债务 57200 万元。

#### （四）其他需要说明的情况

1. 结转资金使用情况。2021 年一般公共预算结转资金 17984 万元，用于本级和上级原有项目支出 9334 万元，按规定统筹使用 8650 万元。

2. 资金结余情况。2021 年政府性基金和国有资本经营预算连续两年结转资金 2232 万元，按规定作为结余资金管理，补充预算稳定调节基金。

3. 预算周转金情况。2022 年底预算周转金与上年底持平，仍为 31 万元。

4. 预备费使用情况。2022 年预备费用于疫情防控相关支出 645 万元，用于上解上级财政临时通知事项 615 万元。

5. 超收收入情况。2022 年一般公共预算收入计划 78535 万元，实际完成 80336 万元，超收 1801 万元，按规定全部补充预算稳定调节基金。

6. 预算稳定调节基金情况。2021 年决算后预算稳定调节基金 7257 万元，2022 年动用 7257 万元，决算补充 4273 万元，2022 年底预算稳定调节基金余额 4273 万元。

7. 其他需要说明事项：预算调整情况，2022 年预算调整已按照规定程序报区人大常委会审查批准。

## 二、2022 年财政重点工作完成情况

2022 年，面对经济下行压力加大和多重超预期因素叠加冲击，在区委的正确领导和区人大、区政协的监督支持下，全区上下坚定不移落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要要求，精准有效落实稳经济财政政策措施，扎实推进财税改革，持续规范收支管理，着力保障重点支出，有效防控运行风险，推动我区财政在极为严峻的困难局面下实现了平稳运行，为全区经济社会平稳发展提供了有力的资金保障。

### （一）落实稳经济系列政策，着力纾解企业困难

全面对标稳经济一揽子政策及接续政策措施，研究制定具体落实举措，持续释放政策红利，着力稳住全区经济基本盘。一是**认真落实税费支持政策**。加强宣传辅导，采取门户网站、税企座谈会等多形式、多渠道确保市场主体应知尽知；为确保退税减税工作高效准确，对企业涉税业务进行全流程跟踪辅导，确保政策红利“即申即享”。2022 年落实留抵退税 9022 万元，涉及 289 户企业，落实制造业中小微企业缓缴政策涉及税额 4490 万元。二是**加大政府采购支持中小企业力度**。做好财政政策支持中小企业纾困解难工作，降低中小企业参与门槛，为中小企业参与采购活动提供便利。2022 年实际采购金额 15132 万元，其中：中小微企业采购金额 13768 万元，占比 90.9%，小微企业采购金额 12526 万元，占比 82.8%。三是**落实部分行政事业性收费缓缴政策**。为减轻企业、个体工商户负担，切实落实 14 项行政事业性收费缓缴政策，惠及生活垃圾处理费等领域市场主体 94 户，涉及缓缴

金额 16 万元。

## （二）强化征收管理，财政收入稳步提升

面对经济下行、政策性减收、房地产市场低迷等不断增多的不利局面，财税部门协调联动，在立足挖掘自身潜力、堵漏增收上狠下功夫，强化征管手段，切实做到应减尽减、应收尽收。一是**加强收入组织领导**。定期召开组织收入工作分析会，对全年收入工作进行提前调度，及时解决工作中出现的问题，提高组织收入工作实效。二是**加强重点税源管理**。密切关注我区重点税源企业生产经营、财务核算情况，深入了解企业产、供、销各环节存在问题，加强重点税源收入的分析预测，掌握组织收入主动权。三是**充分发挥综合治税职能**。加强成员单位信息共享，加大数据比对力度，对房地产行业城市基础设施配套费未缴纳契税情况进行核查，对涉税事项加强管理，确保税款应收尽收。四是**挖掘非税潜能**。推进资产处置工作，密切关注重大案件进展情况，实现国有资产处置收入 1.3 亿元、罚没收入 2.4 亿元。2022 年在全区共同努力下，一般公共预算收入先后实现开门红、双过半、三季度好于二季度目标。全年一般公共预算收入完成 80336 万元，增长 9.5%，增速排名全市第二。

## （三）大力优化支出结构，全力保障和改善民生

坚持压一般、保重点、优结构，从严控制一般性支出，加强“三公”经费预算执行管理，努力降低行政运行成本。在收支矛盾突出的情况下，财政支出紧而有序、紧而有力，全力保障了民生资金需求，民生福祉稳步提升。一是**精细化测算防疫资金需求**，

安排疫情防控资金 2670 万元，开通资金拨付“绿色通道”，常态化疫情防控得到有力保障。二是推动社会事业全面发展。安排教育支出 26404 亿元，同比增长 21.3%。进一步完善和落实教育经费保障机制，保证学生营养改善计划和生均公用经费，促进义务教育均衡发展。安排卫生健康支出 10480 万元，同比增长 24.8%。足额拨付基本公共卫生服务资金，提高人均财政补助标准，惠及全区城乡居民。全面落实基本药物制度、公立医院改革、乡镇卫生院改革补助等，推动卫生健康事业协调发展。安排农林水支出 7166 万元，同比增长 32.1%。用于发展农村公益事业，补齐农村基础设施短板，持续改善农村人居环境，提高村级经费保障水平。三是完善社会保障体系。安排社会保障支出 22419 万元，同比增长 10.5%。加大财政对各项社会保险基金的补助力度，提高基本养老金待遇和困难群众保障标准，落实就业创业扶持政策，全面提高社会保障水平。

#### （四）积极争取资金支持，保障重点项目推进

一是紧盯政策动向，深入研究谋划，建立纵向汇报、横向联系的工作机制，尽最大努力争取更多倾斜支持。全年争取上级各类转移支付资金 7.4 亿元，同比增长 27.8%，为我区顺利开展各项事业提供了财力保障。二是联合各有关部门积极争取长城文化博物馆系列项目资金 3 亿元，包括中央资金 1 亿元、省级资金 1.5 亿元、债券资金 5000 万元，大大缓解了财政运行和项目建设压力，并根据项目需要安排山海关中国长城文化博物馆项目支出 9960 万元、长城文化产业园基础设施（一期）项目支出 1216 万

元、长城山海关风景道项目支出 1531 万元，保障了我区重点项目有序推进。

#### （五）严肃财经纪律，切实防范财政风险。

一是修订《政府债务偿还和风险化解规划》，为降低债务风险制定长期规划，积极筹措资金化解存量债务，有效防范债务风险。二是开展暂付款项目清查。对往年形成暂付款项目的原由、现状、回收等情况进行了详细梳理，对借款主体逐一印发借款催收通知，竭力回补库款，缓解资金周转压力和财政支付风险，助力财政平稳运行。

#### （六）深化财政改革，提升财政管理绩效

一是加强预算绩效管理。制定并完善了预算绩效管理规程，将绩效理念贯穿预算编制、执行、监督全过程，督促指导 61 个预算部门认真编制 2023 年预算绩效目标指标，并在年度执行过程中全面开展预算绩效运行的监控工作。抽选了上一年度的 8 个项目进行财政重点绩效评价工作，涉及金额 7108 万元，其中：评价结果为“优秀”的项目 7 个，“良好”的项目 1 个；对申报的 2023 年度的 4 个预算项目进行了事前评估，涉及金额 2711 万元，有力推动了财政资金的高效使用。二是扎实做好投资评审工作。对项目建设资金运行全过程进行监控，增强财政部门对基建项目管理的主动性，节约财政资金。2022 年，审结项目 105 个，送审金额 7 亿元，审定金额 6.6 亿元，审减 4081 万元，综合审减率 5.8%。三是盘活盘盈国有资产。对国有资产进行大起底、大清查，建立全区各行政事业单位及国有企业资产专门台账，对资产存在



的历史遗留问题进行靶向施策，全区 868 宗房屋和土地类资产全部做到账物相符，账目清晰。同时，按照中央稳住经济大盘相关政策盘活存量资产，规范国有资产出租出借，建立健全公物仓制度和公共资源有偿使用收入征缴机制，使闲置资产焕发新的生机，充盈财力。**四是**提升政府采购服务质量。政府采购全部纳入市公共资源交易中心，进入全流程电子化采购，实现交易服务全程网办。2022 年共发生政府采购 31 笔，预算采购金额 15299 万元，实际采购额 15132 万元，节约资金 167 万元。

- 附件：1. 2022 年度一般公共预算决算平衡表  
2. 2022 年度政府性基金决算平衡表  
3. 2022 年度国有资本经营决算平衡表  
4. 2022 年度社会保险基金决算平衡表

## 附件 1

# 2022 年度一般公共预算决算平衡表

单位：万元

一、一般公共预算收入合计	80336	一、一般公共预算支出合计	126379
增值税	9145	一般公共服务支出	14303
企业所得税	1811	国防支出	86
个人所得税(款)	1061	公共安全支出	5406
资源税	214	教育支出	26404
城市维护建设税	1986	科学技术支出	587
房产税	2338	文化旅游体育与传媒支出	20286
印花税	1271	社会保障和就业支出	22419
城镇土地使用税	5061	卫生健康支出	10480
土地增值税	132	节能环保支出	1391
车船税(款)	1342	城乡社区支出	6936
耕地占用税	72	农林水支出	7166
契税(款)	2550	交通运输支出	2233
环境保护税(款)	39	资源勘探工业信息等支出	734
其他税收收入	2	商业服务业等支出	96
专项收入	987	自然资源海洋气象等支出	427

行政事业性收费收入	743	住房保障支出	1460
罚没收入	24317	粮油物资储备支出	225
国有资源(资产)有偿使用收入	22329	灾害防治及应急管理支出	614
国有资本经营收入	4926	债务付息支出	5106
政府住房基金收入	10	债务发行费用支出	20
二、上级补助收入	73376	二、上解上级支出	10725
三、动用预算稳定调节基金	7257	三、债务还本支出	20554
四、上年结余	17984	四、安排预算稳定调节基金	4273
五、调入资金	11098	五、调出资金	763
六、债务转贷收入	22000		
收入总计	212051	支出总计	162694
		年终结余	49357

## 附件 2

### 2022 年度政府性基金决算平衡表

单位：万元

一、政府性基金收入	10418	一、政府性基金支出	6683
二、上级补助收入	675	二、调出资金	10358

三、调入资金	763		
四、债务转贷收入	2200		
五、上年结余	4798		
政府性基金收入总计	18854	政府性基金支出总计	17041
		年终结余	1813

### 附件 3

## 2022 年度国有资本经营决算平衡表

单位：万元

一、国有资本经营预算收入	35	一、国有资本经营支出	3
二、上级补助收入	291	二、调出资金	500
三、上年结余	468		
国有资本经营收入总计	794	国有资本经营支出总计	503
		年终结余	291

## 附件 4

# 2022 年度社会保险基金决算平衡表

单位：万元

一、社会保险基金收入合计	22398	一、社会保险基金支出合计	22101
城乡居民基本养老保险基金	2602	城乡居民基本养老保险基金	2061
机关事业单位基本养老保险基金	19796	机关事业单位基本养老保险基金	20040
二、上年结余	6601		
社会保险基金收入总计	28999	社会保险基金支出总计	22101
		年终结余	6898