

关于北京市通州区 2022 年区级 预算调整方案的报告

——2022 年 11 月 25 日在北京市通州区第七届人民代表大会
常务委员会第八次会议上

北京市通州区人民政府常务副区长 郑皓

主任、各位副主任、各位委员：

我代表通州区人民政府，向会议作北京市通州区 2022 年区级预算调整方案的报告，请予审议。

一、2022 年区级预算调整依据和内容

根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》及《北京市通州区预算审查监督办法》有关规定，区级预算在执行中出现增加或者减少预算总支出的、调入预算稳定调节基金的、调减预算安排的重点支出数额的、增加举借债务数额的，应当进行预算调整。

此次预算调整涉及内容：一是区级一般公共预算收入调减，一般公共预算总支出调增。二是预算稳定调节基金调增。三是政府性基金预算收支数额有所变化。四是国有资本经营预算收支数额有所变化。

二、2022 年区级预算调整方案

（一）一般公共预算调整情况

1. 区级一般公共预算收入调整

今年以来，受经济下行、疫情防控常态化、减税降费等因素综合影响，财政收支平衡压力空前。在区委、区政府的领导下，财政部门积极落实稳住经济大盘各项举措，持续加强财源建设，增强副中心经济发展后劲，着力支撑全区经济社会平稳运行。

1-9月，区级一般公共预算收入完成71.65亿元，自然口径下降3.9%，累计完成增值税留抵退税39.2亿元，还原留抵退税因素后增长2.8%。增值税、土地增值税、个人所得税、企业所得税、消费税五大主体税种合计完成税收收入161亿元，占总税收的85.4%，增值税受留抵退税因素影响，比上年同期下降47.7%，拉低区级收入8.5个百分点，是区级收入下降的最主要原因；其他四个税种税收分别同比增长26.4%、12.6%、4.1%及2%。制造业、房地产业、金融业、批发零售业及建筑业五大主体行业合计完成170.4亿元，占总税收的90.4%。金融业发展势头持续向好，行业税收占总税收的11.8%。

区级一般公共预算收入全年预计完成89.36亿元，自然口径下降3.3%，全年预计增值税留抵退税完成43.2亿元，还原留抵退税因素后增长0.2%。

综合上述因素，全年收入将与年初人代会批复的目标任务存在差距。本次拟将区七届人大一次会议批准的区级一般公共预算收入97.5亿元，调整为89.36亿元，自然口径下降3.3%，还原

留抵退税因素后增长 0.2%。

2. 一般公共预算总收入

2021 年 12 月 15 日，区七届人大一次会议批准一般公共预算总收入 2,953,134 万元。6 月 29 日，区七届人大常委会第四次会议对一般公共预算进行调整，调整后一般公共预算总收入 3,114,334 万元，结合 2021 年决算报告，本次拟调整为 3,481,139 万元，调增 366,805 万元，具体调整内容是：

(1) 一般公共预算收入调整为 893,600 万元，调减 81,400 万元，主要是受增值税留抵退税等政策性因素影响，区级一般公共预算收入减少。

(2) 本年市对区转移支付增加 57,696 万元。

(3) 上年区级结转增加 243,295 万元，主要是 2021 年底市下达我区 2022 年财力性转移支付资金 238,200 万元在区级结转科目核算。

(4) 上年市级结转减少 15,498 万元，主要是 2021 年城南水网建设工程等项目加快支出进度。

(5) 调入资金增加 158,621 万元，主要是调入 130,000 万元存量资金统筹使用等。

(6) 调增预算稳定调节基金 4,091 万元，主要是将 2021 年超收收入 4,091 万元调入预算稳定调节基金。

3. 一般公共预算总支出

2021年12月15日，区七届人大一次会议批准一般公共预算总支出2,953,134万元。6月29日，区七届人大常委会第四次会议对一般公共预算进行调整，调整后一般公共预算总支出3,114,334万元，本次拟调整为3,481,139万元，调增366,805万元，主要是一般公共预算支出调增239,212万元，上解市级支出调增13,522万元（主要是公交运营移交市公交集团，上解资金增加12,779万元），市级专项结转42,122万元，区级结转71,949万元。

调整后，一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算总收入

2021年12月15日，区七届人大一次会议批准政府性基金预算总收入2,553,027万元。6月29日，区七届人大常委会第四次会议对政府性基金预算进行调整，调整后政府性基金预算总收入3,546,019万元，本次拟调整为2,603,496万元，调减942,523万元，具体调整内容是：

（1）政府性基金预算收入调整为731,443万元，调减1,094,088万元，主要是受土地交易市场不景气及土地“两集中”上市政策变动影响，我区地块未如期上市，土地出让收入比年初预计减少1,098,740万元。

（2）本年市级专项转移支付资金调增223,665万元，主要

是增加玉带河大街道路工程、台湖万亩游憩园建设工程及平原重点区域造林绿化工程等资金 218,033 万元。

(3) 调入资金减少 26,793 万元，主要是与年初计划相比，亦庄耕地占补平衡指标费有所减少。

(4) 地方政府专项债券转贷收入增加 163,000 万元，主要用于通州区张湾镇六小村、通州经济开发区西区南扩区三、五、六期及土桥中路西侧等棚户区改造项目。

(5) 上年区级结转调减 154,064 万元，主要是去年 12 月底追加土地成本返还资金，区级结转相应减少。

(6) 上年市级结转调减 54,243 万元，主要是 2021 年项目支出进度加快，转移支付结转减少。

2. 政府性基金预算总支出

2021 年 12 月 15 日，区七届人大一次会议批准政府性基金预算总支出 2,553,027 万元。6 月 29 日，区七届人大常委会第四次会议对政府性基金预算进行调整，调整后政府性基金预算总支出 3,546,019 万元，本次拟调整为 2,603,496 万元，调减 942,523 万元，主要是政府性基金预算支出减少 707,764 万元，上解支出增加债务还本及利息费用 234,860 万元，结转下年减少 469,619 万元，主要是土地出让收入减少，区级结转资金减少。

调整后，政府性基金预算收支平衡。

(三) 国有资本经营预算调整情况

1. 国有资本经营预算总收入

2021年12月15日，区七届人大一次会议批准国有资本经营预算总收入18,666万元，本次拟调整为18,811万元，调增145万元，主要是国有资本经营预算收入增加145万元。

2. 国有资本经营预算总支出

2021年12月15日，区七届人大一次会议批准国有资本经营预算总支出为18,666万元，本次拟调整为18,811万元，调增145万元，主要是国有资本经营预算支出减少128万元（年初城市副中心投资基金资本金注入项目15,128万元，调整用于城市副中心产业引导基金资本金注入15,000万元），国有资本经营预算调出增加43万元，结转下年增加230万元。

调整后，国有资本经营预算收支平衡。

三、2022年区级政府债务情况

根据《预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》规定，地方政府债券纳入全口径预算管理，一般债券收支纳入一般公共预算管理，专项债券收支纳入政府性基金预算管理。

（一）2022年新增地方政府债务总体情况

1. 通州区政府债务限额、余额情况

根据《北京市财政局关于核定2021年分地区地方政府债务限额的通知》（京财债〔2022〕372号），市财政局核定我区2021

年地方政府债务限额 5,751,750 万元；根据《北京市财政局关于下达 2022 年地方政府债务新增限额（提前下达）、再融资限额（1 月 19 日公开发行）的通知》（京财债〔2022〕73 号）、《北京市财政局关于下达 2022 年新增地方政府债务限额和再融资债务限额（6 月 20 日公开发行）的通知》（京财债〔2022〕1096 号），北京市财政局下达我区 2022 年新增地方政府债务限额 352,600 万元；根据《北京市财政局关于下达 2022 年再融资债务限额（6 月 20 日公开发行）的通知》（京财债〔2022〕1214 号），北京市财政局下达我区 2022 年再融资债务限额 240,000 万元，批准发行再融资债券额度 235,000 万元。

上述债务限额下达后，截至 2022 年 9 月底，我区地方政府债务余额为 5,543,534 万元，其中：一般债务 3,224,970 万元，专项债务 2,318,564 万元。

2. 通州区政府债务风险情况

我区着力构建政府债务风险预警和应急处置机制，将政府债务收支全面纳入预算管理，还本付息资金按偿债计划逐年通过预算资金安排解决。同时，按照财政部地方政府法定债务风险评估指标测算，我区未列入风险预警和提示地区名单，整体债务风险可控。

（二）2022 年新增地方政府债务限额及安排方案

1. 新增债务的必要性

2022年以来，受全球疫情形势不定、减税降费政策力度加大等因素影响，区级财政收入压力较大，财政收支“紧平衡”状态短期内不会改变。与此同时，深入贯彻城市副中心高质量发展意见、实现千亿投资目标、确保政府债券还本付息等重点任务资金需求持续增长，财政收支矛盾较为突出。结合我区实际，在区级财政收入压力大的情况下，适度使用债券资金是保重点、稳经济、促发展，落实“六稳”“六保”，实现经济可持续发展的现实需要及破解重点建设项目资金难题的有力举措。

2. 2022年新增地方政府债务限额情况

根据财政部和市财政局相关部署，2022年全年债券限额及指标分批次下达、债券分批分期发行。经市政府批准，市财政局下达我区2022年新增地方政府债务限额352,600万元，已经区七届人大常委会第三次、第四次会议审议批准。此次下达我区2022年新增地方政府债务限额163,000万元，全部为新增政府专项债券，拟纳入此次预算调整安排。

根据《北京市财政局关于调整、下达部分地方政府专项债务限额的通知》（京财债〔2022〕2196号）的要求，尽快履行法定报批程序，确保债券资金到位后能够尽早支出，形成实物工作量，此次新增债务限额已于11月2日向市人大常委会备案。

3. 新增地方政府债务限额安排方案

为进一步发挥债券资金在保重点、稳经济、促发展中的积极

作用，经各部门多次沟通，并经市财政局审定，本次下达的新增地方政府债务限额 163,000 万元，主要用于：通州区张湾镇村、立禅庵、唐小庄、施园、宽街及南许场村棚户区改造项目 64,000 万元，通州经济开发区西区南扩区三、五、六期棚户区改造项目 40,000 万元，通州区土桥中路西侧棚户区改造项目 59,000 万元。

4. 新增债务还款资金来源

根据《财政部关于印发〈地方政府一般债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕154号）《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）的规定，新增债券还本付息全额纳入预算管理，其中一般债券的本金计划通过一般公共预算收入或发行一般再融资债券等偿还，利息费用计划通过每年的一般公共预算收入偿还；专项债券的本金计划通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项再融资债券等偿还，利息费用计划通过每年对应的政府性基金收入、专项收入偿还。

（三）2022 年地方政府债券用途调整

2022 年，我区已发行新增专项债券中通州区八里桥片区棚户区改造项目 51,400 万元，因项目拆迁进度不及预期，结余 12,000 万元无法在本年度内完成支出，经市政府批准调至通州经济开发区西区南扩区三、五、六期棚户区改造项目，主要用于应支付的合同款项。

需要说明的是：以上是根据目前财政预算执行中反映出来的需要对预算进行调整的情况。年底前在预算执行过程中，受市级实际到位资金、政策调整等影响，上述调整情况还会有所变化。届时将全年预算收支情况通过预算草案向人代会报告。

北京市通州区 2022 年政府性基金预算收支调整预算表

表二

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2022 年 预算数	2022 年 6 月 调整预算数	2022 年 11 月 调整预算数	项 目	2022 年 预算数	2022 年 6 月 调整预算数	2022 年 11 月 调整预算数
政府性基金预算收入	1,825,531	1,825,531	731,443	政府性基金预算支出	1,286,420	1,712,820	1,005,056
其中：1. 国有土地出让收入	1,731,684	1,731,684	632,944				
2. 国有土地收益基金	53,547	53,547	53,999				
3. 城市基础设施配套费	40,000	40,000	800				
4. 农业土地开发资金	200	200	200				
5. 污水处理费	100	100	43,500				
上年区级结转	437,248	437,248	283,184	上解支出	853,702	853,702	1,088,562
上年市级结转	68,248	68,248	14,005	其中：1. 专项债券偿还本金	788,592	788,592	788,592
市级提前下达或转移支付			223,665	2. 专项债券利息及费用	65,110	65,110	64,970
调入资金	222,000	222,000	195,207	3. 置换专项债券安排的 还本支出			235,000
地方政府专项债券转贷收入		992,992	1,155,992	政府性基金预算调出	243,388	243,388	243,388
其中：1. 地方政府专项债券转 贷收入（新增）		191,400	354,400	结转下年	169,517	736,109	266,490
2. 地方政府专项债券转 贷收入（再融资）		566,592	566,592				
3. 置换专项债务转贷收入		235,000	235,000				
收入总计	2,553,027	3,546,019	2,603,496	支出总计	2,553,027	3,546,019	2,603,496

北京市通州区 2022 年国有资本经营预算收支调整预算表

表三

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	2022 年 预算数	2022 年调整 预算数	项 目	2022 年 预算数	2022 年调整 预算数
国有资本经营预算收入	943	1,088	国有资本经营预算支出	18,383	18,255
其中：1. 利润收入	943	1,058	其中：1. 国有企业资本金注入	18,128	18,000
2. 股利、股息收入		30	2. 国有企业退休人员社 会化管理补助	255	255
			国有资本经营预算调出	283	326
上年结转	17,723	17,723	结转下年		230
收入总计	18,666	18,811	支出总计	18,666	18,811

北京市通州区 2022 年地方政府新增债券 项目安排情况表

表四

单位：万元

序号	项目名称	债券类型	项目单位	申请新增政府 债券资金	发行期限
1	通州区张湾镇村、立禅庵、唐小庄、施园、宽街及南许场村棚户区改造项目	专项	区住保中心	64,000	5 年
2	通州经济开发区西区南扩区三、五、六期棚户区改造项目	专项	区住保中心	40,000	3 年
3	通州区土桥中路西侧棚户区改造项目	专项	区住保中心	59,000	2 年
合计				163,000	

通州区政府债务明细表

表五	债务类型	举债年份	举债期限	债券余额	利率%	到期年份	未来十年每年债务还本金额										备注							
							小计	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031	2031年以后					
		2015	10年	178000	3.58%	2025年																		
		2017	7年	600000	3.82%	2024年			600000															
		2018	5年	190000	3.30%	2023年		190000																
		2018	10年	310000	3.64%	2028年							310000											
		2019	7年	300000	3.32%	2026年					300000													
			7年	70000	3.27%	2027年						70000												
		2020	10年	100000	3.08%	2030年										100000								
			15年	100000	3.38%	2035年																		
			10年	72500	3.34%	2031年																		100000
			10年	94300	3.12%	2031年																		72500
		2021	10年	99500	3.13%	2031年																		94300
			15年	50000	3.67%	2036年																		99500
			15年	50000	3.40%	2036年																		50000
			7年	75000	2.91%	2029年																		50000
		2022	7年	40000	2.89%	2029年																		
			7年	25000	2.94%	2029年																		
			10年	21200	2.87%	2032年																		21200
			新增债券小计	2375500			2375500	0	190000	600000	178000	300000	70000	310000	140000	100000	266300	221200						
		2017	7年	60000	3.71%	2024年			60000															
			10年	54000	3.79%	2027年							54000											
			置换债券小计	114000			114000	0	60000	0	0	0	54000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2018	5年	114764	3.74%	2023年		114764																
		2020	7年	55706	2.62%	2027年								55706										
		2021	10年	565000	3.33%	2031年																		565000
			再融资债券小计	735470			735470	0	114764	0	0	0	55706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			一般债券合计	3224970			3224970	0	304764	660000	178000	300000	179706	310000	140000	100000	831300	221200						

通州区政府债务明细表（续）

表五	债务类型	举债年份	举债期限	债券余额	利率%	到期年份	未来十年每年债务还本金额										备注		
							小计	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031	2031年以后
		2015	10年	100000	3.23%	2025年					100000								
			5年	81000	3.31%	2024年			81000										
			3年	90000	1.99%	2023年		90000											
		2020	3年	96100	2.98%	2023年		96100											
			5年	20000	3.12%	2025年				20000									
			2年	29000	2.85%	2023年		29000											
		2021	2年	31000	2.66%	2023年		31000											
			5年	38400	3.10%	2026年				38400									
			5年	21600	2.99%	2026年				21600									
			5年	35000	2.71%	2027年						35000							
		2022	5年	156400	2.7%	2027年						156400							
			新增债券小计	698500			0	246100	81000	120000	60000	191400	0	0	0	0	0	0	0
	专项债券	2015	10年	24080	3.60%	2025年				24080									
		2016	10年	4092	2.91%	2026年					4092								
			置换债券小计	28172			0	0	0	24080	4092	0	0	0	0	0	0	0	0
		2020	5年	122880	3.08%	2025年				122880									
			2年	200300	2.66%	2023年		200300											
		2021	3年	84000	2.79%	2024年			84000										
			5年	353120	3.18%	2026年					353120								
			5年	30000	2.99%	2026年					30000								
			7年	450592	2.89%	2029年								450592					
		2022	3年	235000	2.45%	2025年					235000								
			5年	116000	2.70%	2027年						116000							
			再融资债券小计	1591892			0	200300	84000	357880	383120	0	0	450592	0	0	0	0	0
			专项债券合计	2318564			0	446400	165000	501960	447212	191400	0	450592	0	0	0	0	0
			合计	5543534			0	751164	825000	679960	747212	371106	310000	590592	100000	831300	221200		

截至2022年9月底数据