

北京市怀柔区人民政府 关于怀柔区 2022 年度决算草案的报告

(2023 年 8 月 2 日在北京市怀柔区六届人大常委会第十一次会议上)

怀柔区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告我区 2022 年决算情况，请予审议。

一、2022 年财政收支决算情况

2022 年，面对疫情反复、经济下行和实施大规模减税降费政策等因素的冲击，在区委坚强领导下，在区人大监督支持下，我们主动作为，应变克难，认真落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，综合施策助企纾困，千方百计组织收入，统筹管理强化保障，如期完成了区六届人大常委会七次会议批准的收入预算，保障了民生领域事项和全区重点工作落实。

(一) 一般公共预算收支决算情况

2022 年，全区一般公共预算收入完成 434689 万元，同比下降 5.1%，还原增值税留抵退税因素后同口径增长 3.6%，完成调整预算 400000 万元的 108.7%，超收收入主要是土地增值税和国有资源有偿使用收入，其中：区本级完成 240766 万元，同比下降 11.4%，完成调整预算 215000 万元的 112%(超收收入 25766 万元，依法安排预算稳定调节基金)；镇乡完成 193923 万元，同比增长 3.9%。加返还性收入及一般转移支付收入 752072 万元、专项转移支付收入 162091 万元、上年结转 46921 万元、调入资金 9846 万元、债务(转贷)收入 29800 万元、动用预算稳定调节基金

24815 万元，一般公共预算总收入 1460234 万元。

全区一般公共预算支出 1206691 万元，同比下降 18.1%，完成调整预算 1136417 万元的 106.2%，支出下降主要是当年财政收入和一般债券资金较上年有所减少所致。其中：区本级支出 895914 万元，同比下降 22.9%，完成调整预算 966417 万元的 92.7%；镇乡一般公共预算支出 310777 万元，同比增长 0.1%。加上解上级支出 42708 万元、安排预算稳定调节基金 48413 万元、年终结转下年使用 162422 万元，一般公共预算总支出 1460234 万元。全区一般公共预算收支平衡。

1.主要收入科目决算情况

（1）税收收入完成 261945 万元，同比下降 19.2%，完成调整预算 98.1%，收入下降主要是实施大规模退税减税降费政策，经济下行致使部分重点行业企业纳税下降等综合因素影响。分税种看，增值税完成 101113 万元，同比下降 24.7%，还原增值税留抵退税因素后同口径增长 5.1%。企业所得税完成 58047 万元，同比下降 15.5%。个人所得税完成 17875 万元，同比下降 2.4%。其中：区本级税收完成 86367 万元，同比下降 42.5%；镇乡完成 175578 万元，同比增长 0.9%。

（2）非税收入完成 172744 万元，同比增长 28.8%，完成调整预算 129.9%。分项目看，国有资源（资产）有偿使用收入 117935 万元；教育资金等专项收入 43236 万元；罚没收入 2778 万元；行政事业性收费收入 2678 万元。其中：区本级非税完成 154399 万元，同比增长 27.2%；镇乡完成 18345 万元，同比增长 44.3%。

2.主要支出科目决算情况

公共安全支出 55146 万元，其中区本级支出 55127 万元，完

成调整预算 99.9%。教育支出 248576 万元，其中区本级支出 248307 万元，完成调整预算 106.5%。社会保障和就业支出 189759 万元，其中区本级支出 186132 万元，完成调整预算 155.5%，主要是市对区优抚对象补助等转移支付增加了支出。卫生健康支出 144653 万元，其中区本级支出 141259 万元，完成调整预算 157.9%，主要是加大对疫情防控的资金投入。城乡社区支出 98185 万元，其中区本级支出 61928 万元，完成调整预算 167.9%，主要是市对区道路改造及垃圾分类等转移支付增加了支出。节能环保支出 38309 万元，其中区本级支出 24279 万元，完成调整预算 98.3%。科学技术支出 13720 万元，完成调整预算 684.6%，主要是市对区增加了科学平台建设资金。农林水支出 145757 万元，其中区本级支出 40312 万元，完成调整预算 26.2%，主要是部分资金由区本级调整至镇乡使用。文化旅游体育与传媒支出 24322 万元，其中区本级支出 20040 万元，完成调整预算 73.3%，主要是结合当年任务实际，基层文化建设等方面资金结转下年使用。

3.中央及市对区转移支付资金安排使用情况

2022 年，中央及市对区转移支付资金合计 914163 万元，同比下降 1%。其中：返还性收入及一般性转移支付收入 752072 万元，占比 82.3%，主要用于提升教育、医疗和文化等公共服务水平，加强生态环境保护等；专项转移支付收入 162091 万元，占比 17.7%，主要用于科学技术和节能环保等领域重点项目。

4.区本级“三公”经费支出情况

2022 年，区本级“三公”经费财政拨款支出 2148.4 万元，比年初预算减少 1066.6 万元，下降 33.2%。其中：因公出国（境）费支出 0 万元；公务接待费支出 8.6 万元，比年初预算减少 336.4

万元，下降 97.5%；公务车购置及运维支出 2139.8 万元，比年初预算减少 550.2 万元，下降 20.5%。

5. 区本级预备费支出情况

按照《预算法》规定，2022 年区本级安排预备费 10000 万元，重点用于核酸检测等疫情防控工作及政策性增支事项。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，全区政府性基金预算收入 424266 万元，完成调整预算 360433 万元的 117.7%，主要是国有土地使用权出让金收入和专项债务对应项目专项收入；加上年专项结转使用 65901 万元、上级补助收入 60203 万元、债务（转贷）收入 860100 万元，政府性基金预算总收入 1410470 万元。

全区政府性基金预算支出 617235 万元，完成调整预算 513035 万元的 120.3%，主要是上级追加了科学城道路基础设施建设等专项转移支付资金；加上解支出 74828 万元、债务还本支出 638600 万元（化解存量债务）、调出资金 8482 万元、专项结转下年使用 71325 万元，政府性基金预算总支出 1410470 万元。全区政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，全区国有资本经营预算收入 1036 万元，完成年初预算 587 万元的 176.5%（超收收入 449 万元，依法结转下年使用），主要是最终核定的国有企业利润情况超过预期；加上年结转收入 93 万元，国有资本经营预算总收入 1129 万元。

全区国有资本经营预算支出 505 万元，完成年初预算 100%，加调出资金 175 万元、结转下年使用 449 万元，国有资本经营预算总支出 1129 万元。全区国有资本经营预算收支平衡。

（四）政府债务情况

2022 年，我区委托市政府代为发行政府债券 889900 万元。其中：新增一般债券 29800 万元，新增专项债券 221500 万元，再融资债券 638600 万元。截至 2022 年底，全区政府债务余额 3694189 万元，在市级批复的限额内，其中一般债券余额 864784 万元；专项债券余额 2829100 万元；国债转贷及外国政府贷款余额 305 万元。按照政府债券偿还计划，2022 年无到期债券本金需要偿还，当年利息和发行费用支出 101701 万元，其中一般债券利息和费用 30643 万元；专项债券利息和费用 71058 万元。

二、2022 年主要财税政策落实和重点财政工作情况

（一）坚持为市场主体减负添活力

一是不折不扣落实国家大规模减税降费政策。将增量留抵退税政策范围由先进制造业扩展至制造业、批零售业等 13 个行业。全年为近 4400 户企业办理留抵退税 219740 万元，退税规模是 2020、2021 年加总的 3 倍。二是支持中小微企业发展。认真落实《怀柔区进一步加大中小微企业帮扶力度加快困难企业恢复发展的措施》，为 90 户中小微企业发放稳岗补贴 1368 万元。全年中小微企业政府采购份额达 81.1%。三是加强对企业走访服务。“一企一册”精准开展服务，推动解决企业诉求，助力企业发展。

（二）加强对民生事项的资金保障

一是全力支持疫情防控工作落实和医疗机构正常运转等，提高医疗保障能力。二是保障学前教育和义务教育优先、优质发展，改善教育办学条件，促进教育事业水平不断提升。三是保障城乡居民养老金和老年人津补贴正常发放，为社会就业和退役士兵安置等提供支持，不断完善社会保障体系。

（三）大力支持怀柔科学城建设

一是加大科技创新投入。投入资金 140000 万元，推进科学城创新基地建设，打造硬科技孵化器。二是完善科学城基础配套设施。投入资金 81500 万元，支持城市客厅和科学家人才公寓等项目建设。三是按程序拨付资金保障氢元素量子材料交叉平台等 8 个平台建设，助力科学基础设施加速落地。

（四）坚持绿色发展增强生态功能

一是全面实施乡村振兴战略，持续推进美丽乡村建设，为生态林抚育等方面提供资金保障。二是加强城乡综合治理，为环卫运行和建筑垃圾资源化处理等提供资金支持。三是打好污染防治攻坚战，开展煤改清洁能源行动，为空气质量和水环境监测等提供资金保障。

（五）持续努力提升财政管理水平

一是坚持党政机关过紧日子。大力压减非急需非刚性支出，严控预算追加事项。二是深化预算一体化改革。在 2022 年正式上线运行预算执行业务基础上，优化了财政专户管理等业务流程。三是强化预算绩效管理。完成 31 个项目的绩效评价，涉及金额 72662 万元，首次完成 2 个镇乡的成本绩效分析。四是扎实做好政府投资评审工作。2022 年共评审项目 573 个，送审金额 255048 万元，审减金额为 22731 万元，审减率达 8.9%。

三、存在问题及下一步工作

2022 年决算情况总体较好，但仍有一些问题需要关注：一是受经济恢复基础尚不牢固等因素影响，财政收入形势依然面临挑战。二是在收入减收的情况下，各领域支出需求不断增加，收支平衡难度加大。三是债券资金管理不够到位，部分债券项目实

施缓慢，未能及时形成实物工作量，债券资金使用效益尚有提升空间。

下一步，我们将坚决贯彻市委、市政府的决策部署，认真落实区委指示要求，强化财政收支管理，保障民生事项和全区重点工作落实。一是继续推进财源建设。强化对企服务，精准开展招商，为稳定财政收入提供支撑。二是加强预算管理。优化支出结构，加大存量资金盘活力度，提高财政资金使用效益。三是坚守防范债务风险底线。加强债券全过程监管，做好债券利息归集上缴工作。四是加强预算绩效管理。推进全成本绩效分析工作，促进绩效评价工作提质增效。

主任、各位副主任、各位委员：

2023年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，真抓实干，笃行不怠，扎实推进财政管理改革工作落实，为全力推进科学城统领“1+3”融合发展、实现“展翅腾飞看怀柔”目标提供保障！

以上报告，提请区人大常委会审议。