

关于 2022 年我区地方政府新增债券资金安排及区级预算调整方案的报告

区财政局 刘海龙

根据议程安排，现向会议报告 2022 年我区地方政府新增债券资金及区级预算调整方案，请予审查。

一、2022 年我区新增地方政府债券资金安排

（一）债券额度

2022 年，经省政府批准，省财政厅下达我区地方政府新增债券资金 39300 万元，加上 2021 年度末下达的一般债券资金 500 万元（为 2021 年 12 月底下达，因已关账，未能在 2021 年度安排使用），共计 39800 万元。其中：一般债券资金 5700 万元，专项债券资金 34100 万元。

（二）分配方案

按照科学安排政府债券资金、精心筛选新增债券支持项目、合规使用债券资金的要求，结合区情实际，具体安排方案如下：

1、一般债券资金。新增一般债券 5700 万元，其中：

区教育局 3310 万元。用于市十中新建 1 号、2 号教学综合楼及运动场改造 1700 万元；南湖大道市委周边停车场建设（民院附小建设项目）1400 万元；冷水铺小学学校提质改

造 210 万元。

区卫健局 1200 万元。用于岳阳楼区人民医院医疗服务能力提升项目。

区水利局 1190 万元。用于白鹤垅水库除险加固工程 67 万元；公平水库除险加固工程 67 万元；黄洋水库除险加固工程 572 万元；建中水库除险加固工程 244 万元；芭蕉水库除险加固工程 240 万元。

2、专项债券资金。新增专项债券资金 34100 万元，全部用于老旧小区改造项目。其中：东茅岭片区及其配套设施建设项目 18600 万元；花板桥片区及其配套设施建设项目上 15500 万元。

二、区级预算调整草案

结合当前收入形势与实际收到的上级财力性补助，根据《预算法》及其实施条例相关要求，2022 年预算调整如下：

(一) 一般公共预算调整

1. 一般公共预算收入

(1) 本级收入。因区人代会审议 2022 年预算草案时，2021 年预算执行数尚未结束，编制草案报告时收入基数为预估数，高于上年收入实际完成数，本次收入预算调整以上年实际完成数作为收入基数，结合当前收入形势，区本级一般公共预算收入调整为 114500 万元，调减 6918 万元。调整后区本级税收收入为 87500 万元，比年初预算调减 6918 万元；

非税收入 27000 万元，与年初预算持平。

(2) 上级补助收入。上级财力性补助收入年初预算数为 198659 万元，本次调整为 210855 万元，调增 12196 万元，其中：一般性转移支付调增 12196 万元，主要包括新增补充县区财力补助资金等。

(3) 上年结余收入。年初预算数为 10741 万元，实际结转结余收入为 22515 万元，调增 11774 万元。

(4) 调入资金。年初预算数为 1094 万元，推进“三资”改革运作，将国有资本经营预算形成的资产处置收入调入一般公共预算，调增调入资金 24193 万元。

(5) 债务转贷收入。本年新增政府一般债券 5700 万元，调增债务转贷收入 5700 万元。

以上收入预算调整后，区本级一般公共预算收入调整为 382857 万元，调增 46945 万元。

2. 一般公共预算支出

年初预算数为 313184 万元，调整为 360129 万元，调增 46945 万元。其中：增加上年结转支出 22369 万元，主要为上级转移支付结转资金；增加一般债券资金安排的支出 5700 万元；增加其他变动项目相关支出 18876 万元（调增一般公共服务支出 9000 万元，用于“三区一中心”财源建设等相关支出；调增城乡社区支出 7876 万元，主要用于事权下放涉改单位非税收入拨款 4000 万元、化解隐性债务 3876 万元；

调增教育支出 2000 万元，用于垫付事权下放涉改单位上年单位结算资金 6000，调减教育支出 4000 万元，主要是城市中小学校舍建设专项用一般债券资金安排后作相应调减）。

以上一般公共预算收支相应调整后，收支平衡。

（二）政府性基金预算调整

新增专项债券 34100 万元，上年结转收入预算数为 530 万元，实际结转数为 436 万元，调减 94 万元，收入合计 39536 万元。专项债券资金安排的支出相应调增支出 34100 万元，调增后政府性基金支出为 39100 万元，结转下年支出 436 万元，支出合计 39536 万元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算调整

本年收入年初预算数 1094 万元，增加资产处置收入 24193 万元，收入合计 25287 万元。调出资金年初预算 1094 万元，新增调出资金到一般公共预算使用 24193 万元，支出合计 25287 万元，收支平衡。

2022 年 9 月 26 日

附件 1

2022 年新增债务限额安排方案

单位：万元

序号	项目	金额	备注
	合计	39800	
	一般债券（小计）	5700	
1	城市中小学校舍建设 专项	3310	市十中新建 1 号、2 号教学综合楼及运动场改造 1700 万元；南湖大道市委周边停车场建设（民院附小建设项目）1400 万元；冷水铺小学提质改造 210 万元。
2	医疗设备购置	1200	区人民医院医疗服务能力提升项目
3	水利发展专项	1190	白鹤垅水库除险加固工程 67 万元；公平水库除险加固工程 67 万元；黄洋水库除险加固工程 572 万元；建中水库除险加固工程 244 万元；芭蕉水库除险加固工程 240 万元
	专项债券（小计）	34100	
1	老旧小区改造项目	34100	东茅岭片区及其配套设施建设项目 18600 万元；花板桥片区及其配套设施建设项目上 15500 万元。

附件 2

2022 年区本级一般公共预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动
一、本级收入	121418	114500	-6918
1、税收收入	94418	87500	-6918
2、非税收入	27000	27000	
二、上级补助收入	198659	210855	12196
1、返还性收入	24496	24496	
2、一般性转移支付收入	174163	186359	12196
均衡性转移支付	31535	30902	-633
县级基本财力奖补资金	15703	15410	-293
结算补助收入	589	589	
企事业单位划转补助收入	2990	2990	
重点生态功能区补助收入	608	608	
固定数额补助收入	3869	3869	
革命老区转移支付收入	1052	1252	200
教育共同财政事权转移支付收入	5500	5764	264
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2050	1840	-210
农林水共同财政事权转移支付收入	136	136	
补充县区财力补助资金		12868	12868
其他一般性转移支付	110131	110131	
3、专项转移支付收入			
三、上年结余收入	10741	22515	11774
四、调入资金	1094	25287	24193
五、债务转贷收入		5700	5700
六、动用预算稳定调节基金	4000	4000	
收入合计	335912	382857	46945

说明：1. 因区人代会审议预算草案报告在年终关帐前，收入基数为预估数且比上年实际执行数高，受减税降费等因素影响，本级地方税收预算调减 6918 万元；2. 新增补充县区财力补助等补助资金，相应调增一般性转移支付收入 12196 万元；3. 因上年结余收入在编制预算草案时为预估数 10741 万元，实际为 22515 万元，相应调增上年结余收入 11774 万元；4. 新增一般债券 5700 万元，相应调增债务转贷收入 5700 万元；5. 推进“三资”改革运作，将国有资本经营预算形成的资产处置收入调入一般公共预算，调增调入资金 24193 万元。合计调增一般公共预算财力性收入 46945 万元。

附件 3

2022 年区本级一般公共预算支出调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动数
一、本年支出	313184	360129	46945
二、上解支出	22728	22728	
四、安排预算稳定调节基金			
支出合计	335912		46945

说明：1. 上年结转收入 22515 万元，实际结转支出 22369 万元，相应调增本年支出 22369 万元；2. 年初垫付市级事权下放涉改单位结转支出，相应调增本年支出 6000 万元；3. 实施“三区一中心”财源建设工程，新增开放型经济发展专项 9000 万元；4. 事权下放涉改单位非税收入拨款 4000 万元，调增本年支出 4000 万元；5. 调整城市中小学校舍建设专项-4000 万元。6. 新增一般债券 5700 万元，相应调增本年支出；7. 化解隐性债务 3876 万元，相应调增本年支出 3876 万元。以上合计调增本级一般公共预算支出 46945 万元，调增后区本级一般公共预算支出 360129 万元。

附件 4

2022 年区本级一般公共预算支出调整方案（草案）

单位：万元

支出科目	预算数	调整预算数	变动合计	上年结转	一般债券资金	其他变动
合计	313184	360129	46945	22369	5700	18876
一般公共服务支出	37618	47456	9838	838		9000
国防支出	322	322				
公共安全支出	5626	5892	266	266		
教育支出	89720	96370	6650	1340	3310	2000
科学技术支出	209	339	130	130		
文体旅游体育与传媒支出	1143	1208	65	65		
社会保障和就业支出	48678	50896	2218	2218		
卫生健康支出	26910	28703	1793	593	1200	
节能环保支出	700	3112	2412	2412		
城乡社区支出	54157	65654	11497	3621		7876
农林水支出	4818	7525	2707	1517	1190	
交通运输支出		66	66	66		
资源勘探工业信息等支出	537	635	98	98		
金融支出	298	298				
自然资源等支出	552	552				
住房保障支出	12091	13384	1293	1293		
灾害防治及应急管理支出	3645	3675	30	30		
预备费	5000	5000				
其他支出	16660	24542	7882	7882		
债务付息支出	4500	4500				

说明：年初预算数为 313184 万元、调增本年支出 46945 万元，调增后一般公共预算支出为 360129 万元。除上年结转支出与债券资金安排的支出外，其他变动 18876 万元，其中：一般公共服务支出调增 9000 万元，项目为开放型发展专项；教育支出调增 2000 万元，项目为工资性支出 6000 万元、城市中小学校舍建设建设专项-4000 万元；调增城乡社区支出 7876 万元，项目为：非税收入拨款专项 4000 万元、化解隐性债务专项 3876 万元。

附件 5

2022 年区本级政府性基金预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动
一、本年收入			
二、债务收入			
地方政府专项债务收入		34100	34100
三、政府性基金补助收入	5000	5000	
四、上年结转收入	530	436	-94
合计	5530	39536	34006

2022 年区本级政府性基金预算支出调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动
一、本级支出	5000	39100	34100
债务付息支出	5000	5000	
城乡社区支出		34100	34100
二、上解支出			
三、调出资金			
四、结转下年	530	436	-94
合计	5530	39536	34006

附件 6

2022 年区本级国有资本经营预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动
一、本年收入	1094	25287	24193
国有资本经营预算收入	1094	25287	24193
二、上年结转收入			
合计	1094	25287	24193

2022 年区本级国有资本经营预算支出调整方案（草案）

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	变动
一、本级支出			
国有资本经营预算支出			
二、上解支出			
三、调出资金	1094	25287	24193
四、结转下年			
合计	1094	25287	24193