

区十七届人大常委会

第四次会议文件之一

关于西城区 2022 年新增第二批次政府债务 及预算调整方案的报告

西城区财政局局长 刘爱中

(2022 年 6 月 30 日)

主任、各位副主任、各位委员：

我受西城区人民政府委托，按照《中华人民共和国预算法》、《北京市西城区预算审查监督办法》的有关要求，向区人大常委会报告西城区 2022 年新增第二批次政府债务及预算调整方案，请予审议。

一、西城区 2022 年政府债务限额及余额情况

我区 2022 年政府债务限额 53.19 亿元，其中：一般债务 53.19 亿元、专项债务 0 亿元。5 月 25 日，北京市十五届人大常委会第三十九次会议审议通过了北京市 2022 年新增地方政府债务限额及市级预算调整方案，根据《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),我区将新增政府债务限额24.98亿元,其中:新增一般债务限额6.98亿元、再融资一般债务限额18亿元。上述限额调整后,我区2022年政府债务限额将达78.17亿元,均为一般债务限额。

我区2022年政府债务余额52.44亿元,北京市于6月20日发行成功后,我区新增一般债券6.98亿元、再融资一般债券17.421亿元,我区2022年政府债务余额将达76.841亿元。我区债券资金投入领域符合政策要求的支出方向,不涉及债券禁止类项目清单内容。按照北京市关于债务风险的相关规定测算,我区的债务风险处于绿色区域的安全可控范围。

二、西城区2022年新增政府一般债务情况

(一)2022年新增地方政府一般债务情况及分配方案

按照北京市发行计划及我区政府一般债券分配额度,2022年我区新增政府一般债券资金6.98亿元,10年期,发行利率2.87%,至2032年还本付息完毕。我区新增一般债券的还本付息支出计划通过一般公共预算偿还,以体制结算方式专项上解北京市财政局。

根据我区已申报项目资金需求情况和市财政局债务发行计划,西城区2022年新增政府一般债券6.98亿元将用于学校改扩建工程、老旧小区综合整治、中小幼扩班设备、医疗系统提升疫情防控能力及设备购置等四个项目。

(二)2022年新增政府一般债务项目情况

1. 学校改扩建工程项目，行业主管部门是区教育委员会，建设运营单位是区教委基建中心，项目金额 2.98 亿元，主要用于中新佳园二区 18 号学位保障等 20 项工程。

2. 老旧小区综合整治项目，行业主管部门是区住房和城乡建设委员会，建设运营单位是区政府投资项目建设中心、北京宣房投资管理集团有限公司等，项目金额 1.5 亿元，主要用于老旧小区节能改造、上下水改造、小区综合环境改造等。

3. 中小幼扩班设备项目，行业主管部门是区教育委员会，建设运营单位是区教育技术装备中心、北京市第三十五中学等，项目金额 1 亿元，主要用于扩班设备配置。

4. 医疗系统提升疫情防控能力及设备购置项目，行业主管部门是区卫生健康委员会，建设运营单位是北京市回民医院、北京中医药大学附属护国寺中医医院等，项目金额 1.5 亿元，主要用于医疗设备购置、核酸检测实验室建设、区疾控中心 and 社区卫生服务中心装修改造等。

三、西城区 2022 年新增政府再融资债务情况

按照北京市发行计划及我区再融资政府债券分配额度，发行再融资债券 17.421 亿元用于西城区桃园二期危改小区工程土地一级开发项目，发行期限分别为：2 年期 2 亿元、3 年期 8 亿元、5 年期 7.421 亿元，发行利率分别为 2.4%、2.45%、2.7%，至 2027 年还本付息完毕。还本付息支出计划通过一般公共预算偿还，以体制结算方式专项上解北京市财政局。

四、2022年区级预算调整方案

按照预算法要求，经区人大批准的区级预算，在执行中需要增加或减少预算总支出、需要增加举借债务数额的，应当进行预算调整，并提请区人大常委会审查和批准。

我区2022年政府债务限额从53.19亿元调整至78.17亿元，全部为一般债务限额。区十七届人大常委会第三次会议批准的2022年西城区一般公共预算收入总计为580.34亿元，本次增加地方政府一般债券收入6.98亿元和再融资一般债券转贷收入17.421亿元后，收入总计为604.74亿元；经批准的一般公共预算支出总计为580.34亿元，本次增加地方政府一般债券支出6.98亿元和地方政府一般债务还本支出17.421亿元后，支出总计为604.74亿元。纳入预算管理后，区级一般公共预算收支平衡。

五、加强政府债务管理的举措

（一）加强新增政府债券绩效管理，及时跟踪监控债券资金的拨付与使用情况，督导项目实施单位在规定时间内将债券资金支出完毕，尽快形成实物工作量，充分发挥债券资金使用效率。

（二）进一步健全政府债务“借、用、管、还”全过程监管体系，完善项目前期论证，做好债券项目储备，统筹政府债券与财政预算资金，将政府债务安排与预算编制管理相结合、预算资金与政府债务资金相统筹，保障债券还本付息资金纳入

预算管理。

（三）加强政府债务风险评估，定期评估债务风险状况，增强债务安排的合理性和可持续性，坚决守住不发生系统性风险的底线。

主任，各位副主任，各位委员，我们将积极落实区人大的意见和建议，做好政府债务管理工作，切实防范政府债务风险，确保债务资金规范高效使用。

以上报告，请予审议。

北京市西城区 2022 年预算调整方案

目 录

- 表 1 北京市西城区 2022 年一般公共预算调整情况表
- 表 2 北京市西城区 2022 年一般公共预算支出调整情况明细表
- 表 3 北京市西城区 2022 年地方政府债务限额表
- 表 4 北京市西城区 2022 年政府债务余额表
- 表 5 北京市西城区 2022 地方政府一般债务项目情况表

表 1

北京市西城区 2022 年一般公共预算调整情况表

单位：万元

收 入 部 分					支 出 部 分							
预算科目	2022 年 预算	2022 年 4 月调 整预算	本次调 整预算	本次调 整额	预算科目	2022 年预 算	2022 年 4 月调整 预算	本次预算调整				本次调 整额
								合计	区级 财力	提前下达 市专项	新增一般 债券	
税收收入小计	4197000	4197000	4197000	0	1、一般公共服务支出	447487	447487	447487	447159	328	0	0
增值税	1289000	1289000	1289000	0	2、国防支出	4934	4934	4934	4934		0	0
企业所得税	1640000	1640000	1640000	0	3、公共安全支出	214082	214082	214082	214082		0	0
个人所得税	190000	190000	190000	0	4、教育支出	696333	696333	736133	676705	19628	39800	39800
城市维护建设税	290000	290000	290000	0	5、科学技术支出	34827	34827	34827	34827		0	0
房产税	410000	410000	410000	0	6、文化旅游体育与传媒支出	204938	204938	204938	204938		0	0
印花稅	100000	100000	100000	0	7、社会保障和就业支出	683256	683256	683256	671247	12009	0	0
城镇土地使用税	13800	13800	13800	0	8、卫生健康支出	323074	323074	338074	323074		15000	15000
土地增值税	263000	263000	263000	0	9、节能环保支出	25901	25901	25901	15792	10109	0	0
环境保护税	1200	1200	1200	0	10、城乡社区支出	595631	595631	610631	595631		15000	15000
其他税收收入	0	0	0	0	11、农林水支出	11540	11540	11540	9329	2211	0	0
非税收入小计	215000	215000	215000	0	12、交通运输支出	90	90	90	90		0	0
教育费附加收入	90000	90000	90000	0	13、资源勘探工业信息等支出	2008	2008	2008	2008		0	0
残疾人就业保障金	60000	60000	60000	0	14、金融支出	71766	71766	71766	71766		0	0
行政事业性收费收入	22000	22000	22000	0	15、住房保障支出	180776	180776	180776	180776		0	0
罚没收入	5000	5000	5000	0	16、粮油物资储备支出	2776	2776	2776	2776		0	0
国有资源有偿使用收入	20000	20000	20000	0	17、灾害防治及应急管理支出	42913	42913	42913	42600	313	0	0
政府住房基金收入	1100	1100	1100	0	18、预备费	110000	110000	110000	110000		0	0
其他收入	16900	16900	16900	0	19、其他支出	119266	119266	119266	119266		0	0
本年收入合计	4412000	4412000	4412000	0	本年支出小计	3771598	3771598	3841398	3727000	44598	69800	69800
提前下达专项转移支付收入	44598	44598	44598	0	体制上解支出	1667395	1667395	1667395	1667395		0	0
营改增财力补助	560604	560604	560604	0	地方政府一般债务还本支出	0	364400	538610	364400		174210	174210
体制补助收入	292342	292342	292342	0							0	0
调入一般公共预算资金	6865	6865	6865	0							0	0
上年结余	122584	122584	122584	0							0	0
再融资一般债券转贷收入	0	364400	538610	174210							0	0
新增政府一般债券收入	0	0	69800	69800							0	0
收入合计	5438993	5803393	6047403	244010	支出合计	5438993	5803393	6047403	5758795	44598	244010	244010

表 2

北京市西城区 2022 年一般公共预算支出调整情况明细表

单位：万元

预算科目	2022 年年初预算	本次调整预算	调整额
1、一般公共服务支出	447487	447487	0
2、国防支出	4934	4934	0
3、公共安全支出	214082	214082	0
4、教育支出	696333	736133	39800
教育管理事务	5224	5224	0
普通教育	623890	663690	39800
其他普通教育支出	127619	167419	39800
职业教育	16660	16660	0
成人教育	5296	5296	0
特殊教育	7834	7834	0
进修与培训	14046	14046	0
教育费附加安排的支出	22630	22630	0
其他教育支出	753	753	0
5、科学技术支出	34827	34827	0
6、文化旅游体育与传媒支出	204938	204938	0
7、社会保障和就业支出	683256	683256	0
8、卫生健康支出	323074	338074	15000
卫生健康管理事务	6775	6775	0
公立医院	33469	43316	9847
综合医院	14576	17735	3159
中医（民族）医院	17202	23710	6508
妇幼保健医院	1687	1867	180
基层医疗卫生机构	47195	51319	4124
城市社区卫生机构	47195	51319	4124
公共卫生	41486	42515	1029
疾病预防控制机构	22935	23964	1029
中医药	1091	1091	0
计划生育事务	6711	6711	0
行政事业单位医疗	99478	99478	0

预算科目	2022 年年初预算	本次调整预算	调整额
财政对基本医疗保险基金的补助	32005	32005	0
医疗救助	5953	5953	0
优抚对象医疗	101	101	0
医疗保障管理事务	2396	2396	0
老龄卫生健康事务	989	989	0
其他卫生健康支出	45425	45425	0
9、节能环保支出	25901	25901	0
10、城乡社区支出	595631	610631	15000
城乡社区管理事务	66128	66128	0
城乡社区规划与管理	19118	19118	0
城乡社区公共设施	40054	40054	0
城乡社区环境卫生	259666	259666	0
其他城乡社区支出	210665	225665	15000
其他城乡社区支出	210665	225665	15000
11、农林水支出	11540	11540	0
12、交通运输支出	90	90	0
13、资源勘探工业信息等支出	2008	2008	0
14、金融支出	71766	71766	0
15、住房保障支出	180776	180776	0
16、粮油物资储备支出	2776	2776	0
17、灾害防治及应急管理支出	42913	42913	0
18、预备费	110000	110000	0
19、其他支出	119266	119266	0
合计	3771598	3841398	69800

表 3

北京市西城区 2022 年地方政府债务限额表

单位：亿元

地区	2022 年地方政府债务限额			2022 年地方政府债务 6 月新增限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
西城区	53.19	53.19	-	24.98	24.98	-

备注：地方政府举债不得突破批准的限额，年度政府债务限额等于上年政府债务限额加上当年新增债务限额（或减去当年调减债务限额）。

表 4

北京市西城区 2022 年地方政府债务余额情况表

单位：亿元

地区	2022 年 2 月末地方政府债务余额		2022 年地方政府债务 6 月新增债务金额	
	一般债务	专项债务	一般债务	专项债务
西城区	52.44	0	24.401	0

表 5

北京市西城区 2022 地方政府一般债务项目情况表

单位：亿元

序号	发行时间	债券类型	项目名称	资金投向	发行额度
1	2021 年 6 月	一般债券	疏解非首都功能收购长阳对接西城定向安置房源项目	保障房建设	16.00
2	2022 年 1 月	再融资债券	西城区桃园二期危改小区 II 期工程(A7\A8\A12 等地块)土地一级开发项目	再融资开发	36.44
3	2022 年 6 月	一般债券	学校改扩建工程	教育	2.98
4	2022 年 6 月	一般债券	老旧小区综合整治	老旧小区改造	1.50
5	2022 年 6 月	一般债券	中小幼扩班设备	教育	1.00
6	2022 年 6 月	一般债券	医疗系统提升疫情防控能力及设备购置	医疗健康	1.50
7	2022 年 6 月	再融资债券	西城区桃园二期危改小区工程土地一级开发项目	再融资开发	17.421
合计					76.841