

市八届人大常委会第十九次会议文件

关于 2024 年市本级预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 12 月 30 日在许昌市第八届人民代表大会常务委员会
第十九次会议上

许昌市财政局局长 王伟

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

根据会议议程安排，受市政府委托，报告市本级预算调整方案（草案），请予审议。

一、预算调整背景

按照《预算法》规定，政府预算收支总量变化、举借债务额度变动需进行财政预算调整。2024 年，省财政厅下达我市新增地方政府债务限额 173.7 亿元（一般债务 2.3 亿元、专项债务 171.4 亿元），其中，59 亿元（均为专项债务）已列入年初预算，114.7 亿元（一般债务 2.3 亿元、专项债务 112.4 亿元）系年度中新增，需要进行预算调整。

对年度中新增的债务限额 114.7 亿元拟分配如下：市本级使用 27.5 亿元（一般债务 0.4 亿元、专项债务 27.1 亿元），其中：一般债务 0.4 亿元全部用于项目建设；专项债务 13.3 亿元补充政府性基金财力用于存量政府投资项目收尾，13.8 亿元用于置换存

量隐性债务。县（市、区）使用 87.2 亿元（一般债务 1.9 亿元、专项债务 85.3 亿元），其中：一般债务 1.9 亿元全部用于项目建设；专项债务 27.7 亿元补充政府性基金财力用于存量政府投资项目收尾，57.6 亿元用于置换存量隐性债务。同时，按照预算法规定，为了优化债务结构，省财政厅根据各县市 2024 年底债务限额和余额之间差值进行限额调剂。今年，省财政厅调剂我市结存限额 3.7 亿元（一般债务 0.2 亿元、专项债务 3.5 亿元），其中：市本级 1.3 亿元（一般债务 0.1 亿元、专项债务 1.2 亿元），县（市、区）2.4 亿元（一般债务 0.1 亿元、专项债务 2.3 亿元）。

二、预算调整情况

（一）市本级一般公共预算调整方案

1.增加一般债务收入 0.4 亿元

列入“债务转贷收入”下“地方政府一般债务转贷收入”科目。

2.增加一般公共预算支出 0.4 亿元

分别列入“农林水支出”0.22 亿元、“社会保障及其他支出”0.18 亿元，用于颍河化行拦河闸除险加固工程、许昌消防救援支队装备建设等项目。

年初市本级一般公共预算收支均为 143.3 亿元，预算调整后，市本级一般公共预算收支均为 143.7 亿元，较年初预算增加 0.4 亿元。

（二）市本级政府性基金预算调整方案

1.增加专项债务转贷收入 27.1 亿元

增加政府债务转贷收入 27.1 亿元，列入“债务转贷收入”下“地方政府专项债务转贷收入”科目。

2.增加政府性基金预算支出 27.1 亿元

分别列入“城乡社区支出”13.3 亿元，用于存量政府投资项目收尾；列入“地方政府专项债务还本支出”13.8 亿元，用于置换存量隐性债务。

年初市本级政府性基金预算收支均为 117.1 亿元，预算调整后，市本级政府性基金预算收支均为 144.2 亿元，较年初预算增加 27.1 亿元。

三、地方政府债务限额情况

根据省财政厅今年下达我市的新增债务限额，加上以前年度债务限额，经测算，2024 年全市政府债务限额 1003.5 亿元（一般债务 193.9 亿元，专项债务 809.6 亿元）。分级次看，市本级政府债务限额 273.7 亿元（一般债务限额 75.6 亿元，专项债务限额 198.1 亿元），县（市、区）政府债务限额 729.8 亿元（一般债务限额 118.3 亿元，专项债务限额 611.5 亿元）。

截至 2024 年底，全市政府债务余额 992.4 亿元（一般债务余额 190.9 亿元，专项债务余额 801.5 亿元），其中：市本级 272.3 亿元（一般债务余额 74.2 亿元，专项债务余额 198.1 亿元），县（市、区）720.1 亿元（一般债务余额 116.7 亿元，专项债务余额 603.4 亿元），均低于省财政厅批准的债务限额，政府债务风险总体可控。

以上报告，请予审议。

- 附件： 1.2024 年市本级一般公共预算调整方案（草案）
2.2024 年市本级政府性基金预算调整方案（草案）
3.2024 年市本级发行新增债券项目表
4.许昌市 2024 年地方政府债务限额余额情况表

附件 1

2024 年市本级一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收入				支出			
项目	年初预算数	调整数	调整预算数	项目	年初预算数	调整数	调整预算数
合计	1,433,232	4,000	1,437,232	合计	1,433,232	4,000	1,437,232
一、一般公共预算收入	463,168	0	463,168	一、一般公共预算支出	1,183,909	4,000	1,187,909
（一）税收收入	314,810		314,810	主要是：1、一般公共服务支出	225,248		225,248
主要是：1、增值税	146,309		146,309	2、公共安全	65,833		65,833
2、企业所得税	36,946		36,946	3、教育支出	225,140		225,140
3、个人所得税	7,451		7,451	4、科学技术支出	20,811		20,811
4.企业所得税退税	0		0	5、文化体育与传媒支出	18,098		18,098
5、城市维护建设税及其他	124,104		124,104	6、社会保障和就业支出	124,363		124,363
（二）非税收入	148,359		148,359	7、卫生与健康支出	220,459		220,459
主要是：1、专项收入	64,308		64,308	8、节能环保支出	40,388		40,388
2、行政事业性收费收入	12,775		12,775	9、城乡社区支出	69,679		69,679
3、罚没收入	36,665		36,665	10、农林水支出	51,832	2,200	54,032
4、国有资本经营收入	0		0	11、交通运输支出	30,782		30,782

收入				支出			
项目	年初预算数	调整数	调整预算数	项目	年初预算数	调整数	调整预算数
5、国有资源有偿使用收入	17,586		17,586	12、资源勘探电力信息等事务	4,896		4,896
6、政府住房基金收入及其他	17,025		17,025	13、债券付息支出	23,827		23,827
二、上级补助收入	457,598		457,598	14、住房保障及其他支出	62,555	1,800	64,355
三、动用预算稳定调节基金	216,972		216,972	二、上解上级支出	213,053		213,053
四、调入资金	71,121		71,121	三、安排预算稳定调节基金	6,541		6,541
五、上年结转	72,438		72,438	四、地方政府一般债务还本支出	11,037		11,037
六、下级上解收入	151,935		151,935	五、补助下级支出	18,692		18,692
七、地方政府一般债务转贷收入	0	4,000	4,000				

附件 2

2024 年市本级政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

项 目	收 入			支 出			
	年初预算数	调整数	调整预算数	项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
合计	1,170,745	271,000	1,441,745	合计	1,170,745	271,000	1,441,745
一、本年收入	639,850		639,850	一、政府性基金支出	597,163	133,000	730,163
主要是：国有土地使用权出让收入	599,554		599,554	主要是：城乡社区支出	368,252	133,000	501,252
城市基础设施配套费收入	15,000		15,000	债务还本支出	0		0
国有土地收益基金收入	12,621		12,621	债务付息支出	45,715		45,715
农业土地开发资金收入	3,157		3,157	其他支出	183,196		183,196
污水处理费收入	3,500		3,500	二、补助下级支出	296,676		296,676
其他政府性基金收入	6,018		6,018	三、地方政府专项债务还本支出	67,396	138,000	205,396
二、上级补助收入	548		548	四、调出资金	70,510		70,510
三、上年结余收入	217,347		217,347	五、专项债务转贷支出	139,000		139,000
四、地方政府专项债务转贷收入	313,000	271,000	584,000				

附件 3

2024 年市本级发行新增债券项目表

单位：万元

序号	单位	发行项目名称	项目类别	发行额度
市本级合计(19个项目, 17.22亿元)				
一般债券(3个项目, 0.4亿元)				
1	市直	河南省许昌市颍河化行拦河闸除险加固工程	一般债券	2200
2	市直	河南省许昌市自然灾害应急能力提升工程基层防灾项目	一般债券	600
3	市直	河南省消防救援总队“自然灾害应急能力提升工程”许昌支队装备建设项目	一般债券	1200
专项债券(16个项目, 16.82亿元)				
4	市直	许昌太阳能光伏产业园	专项债券	1400
5	市直	许昌市中心城区“汽改水”工程	专项债券	15000
6	市直	中原人工智能计算中心(二期)项目	专项债券	2000
7	市直	许昌市边缘云计算中心项目	专项债券	35800
8	市直	许昌市中心城区供热基础设施建设工程	专项债券	6200
9	市直	许昌市建鑫养老中心建设项目	专项债券	10000
10	市直	许昌市城市更新供热建设项目	专项债券	8100

序号	单位	发行项目名称	项目类别	发行额度
11	示范区	许昌市城乡一体化示范区东街社区棚户区改造项目（芙蓉佳苑）	专项债券	15000
12	示范区	许昌市本级示范区清廉寨安置小区棚户区改造项目	专项债券	3500
13	示范区	许昌市本级示范区宋庄棚户区改造项目	专项债券	12000
14	开发区	许昌经济技术开发区智能电梯产业园一期项目	专项债券	16200
15	开发区	许昌经济技术开发区通用设备制造产业园一期项目	专项债券	2000
16	开发区	许昌经济技术开发区西南外环综合管廊建设工程	专项债券	1000
17	东城区	许昌市东城区孙湾（61-2#地）安置小区项目	专项债券	5000
18	东城区	许昌市东城区岗王社区棚户区改造项目	专项债券	5000
19	东城区	许昌市东城区北许庄（梁庄）棚户区改造项目	专项债券	30000

附件 4

许昌市 2024 年地方政府债务限额余额情况表

单位：万元

项 目	全市	市本级	县（市、区）
一、2024 年地方政府债务限额	10035083	2736812	7298271
其中：一般债务限额	1939129	756019	1183110
专项债务限额	8095954	1980793	6115161
二、2024 年地方政府债务余额	9923521	2722875	7200646
其中：一般债务余额	1909104	742188	1166916
专项债务余额	8014417	1980687	6033730