

沁阳市人民政府

关于新增债券资金分配情况和 2024 年第二次 预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 11 月 29 日在市八届人大常委会第二十四次会议上

市财政局局长 孟强

主任、各位副主任、各位委员：

按照预算法有关规定，受市政府委托，现将我市新增政府债券资金分配情况和 2024 年第二次预算调整情况报告如下，请予审议。

一、关于新增债券资金分配情况

1、新增专项债券资金分配情况。今年 8 月份以来，省财政厅先后印发豫财债〔2024〕57 号、豫财债〔2024〕68 号、豫财债〔2024〕74 号、豫财债〔2024〕93 号等文件，下达我市新增专项债券资金 19100 万元，拟安排市民政局用于沁阳市综合智慧养老服务体系建设项目 10500 万元和沁阳市生命文化园建设项目 1600 万元，拟安排市商务局用于沁阳市综合物流园建设项目 7000 万元。

2、再融资专项债券置换存量债务情况。11 月份，省财政

厅印发豫财债〔2024〕90号文件，下达我市首批再融资专项债券资金12330万元，拟全部用于置换存量债务。预计全年再融资专项债券置换存量债务规模将达到5亿元。

3、再融资一般债券偿还情况。按照政府债务管理有关规定，符合要求的债券到期后，可在省财政厅核定的地方政府再融资债券发行规模上限内发行再融资债券予以偿还。11月份，省财政厅下达我市再融资债券资金2000万元，已全部按规定用于偿还对应的到期地方政府一般债券本金。

按照《预算法》规定和政府债务分类管理要求，一般债务收支纳入一般公共预算管理，专项债务收支纳入政府性基金预算管理。上述债券资金分配后，我市一般公共预算和政府性基金预算需作如下调整：（1）在一般公共预算中增加债务转贷收入2000万元，列入“债务转贷收入”下“地方政府一般债务转贷收入”科目；同时，增加债务还本支出2000万元，列入“地方政府一般债务还本支出”科目。（2）在政府性基金预算中增加债务转贷收入69100万元，列入“债务转贷收入”下“地方政府专项债务转贷收入”科目；同时，增加政府性基金预算支出19100万元，列入“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目，增加债务还本支出50000万元，列入“地方政府专项债务还本支出”科目。

二、关于一般公共预算调整情况

立足全面深入贯彻新发展理念，巩固和增强经济回升向好态势，着力优化营商环境，扎实落实各项减税降费政策，推动全市经济高质量发展，积极优化调整财政收入结构，一般公共预算收入拟由 174400 万元调整为 116000 万元，调减 58400 万元。其中：税收收入由 139020 万元调整为 100063 万元，调减 38957 万元；非税收入由 35380 万元调整为 15937 万元，调减 19443 万元。税收收入占一般公共预算收入的比重由 79.7%调整为 86.3%。

为了切实兜牢“三保”底线，落实市委、市政府各项工作部署，降低债务率，一方面拟加大调入资金规模，调入资金由 94300 万元调整为 150600 万元，其中通过政府性基金预算的调入资金调减 45100 万元、通过国有资本经营预算的调入资金调增 101400 万元；另一方面，统筹安排新增上级补助收入 41372 万元后，一般公共预算支出拟由 336911 万元调整为 379739 万元，调增 42828 万元。

上述收支调整情况所涉及的具体科目详见附件 1。

三、关于政府性基金预算调整情况

受土地交易市场持续低迷影响，国有土地使用权出让收入由 73800 万元调整至 28700 万元，调减 45100 万元。同时，调出资金拟由 45100 万元调整为 0 万元，调减 45100 万

元。

由于上级补助收入增加 10345 万元，政府性基金预算支出规模等额增加 10345 万元，其中：超长期特别国债安排的支出（城乡社区公共设施）由 0 万元调整至 6395 万元，调增 6395 万元；超长期特别国债安排的支出（制造业）由 0 万元调整至 1884 万元，调增 1884 万元；彩票公益金安排的支出由 1970 万元调整至 3820 万元，调增 1850 万元。

上述调整情况所涉及的具体科目详见附件 2。

四、关于国有资本经营预算调整情况

为了降低债务率、弥补一般公共预算税收收入和非税收入短收造成的支出缺口，国有资本经营预算收入拟由 49200 万元调整为 150600 万元，调增 101400 万元。同时，调出资金拟由 49200 万元调整为 150600 万元，调增 101400 万元。

需要说明的是，预计年底前仍有部分上级转移支付资金、债券资金下达和上下级财政结算变化，后续调整情况通过 2025 年度预算报告专题汇报。

（本文有删减）

附件1

2024年沁阳市一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数	项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数
			收入变动	债务因素					收入变动	债务因素	
一、税收收入	139020		-38957		100063	一、一般公共服务支出	24694			12680	37374
增值税	69500		-13060		56440	二、外交支出					
企业所得税	11500		-3533		7967	三、国防支出	410		-68		342
个人所得税	2100		-22		2078	四、公共安全支出	11437		-68		11369
资源税	10200		-8829		1371	五、教育支出	66709		-7184	8405	67930
城市维护建设税	9000		-2633		6367	六、科学技术支出	15607		-14000	17200	18807
房产税	6000		-1956		4044	七、文化旅游体育与传媒支出	6054		-510	930	6474
印花税	3200		141		3341	八、社会保障和就业支出	47598			5085	52683
城镇土地使用税	10500		-2095		8405	九、卫生健康支出	36861		-9588	4000	31273
土地增值税	7500		-4790		2710	十、节能环保支出	9295				9295
车船税	2500		-812		1688	十一、城乡社区支出	21523		-8838	17000	29685
耕地占用税	320		63		383	十二、农林水支出	37679			2000	39679
契税	4000		246		4246	十三、交通运输支出	20298		-2235		18063
环境保护税	2700		-1677		1023	十四、资源勘探信息等支出	6295			31888	38183
其他税收收入						十五、商业服务业等支出	1291		-461		830
						十六、金融支出	10				10
二、非税收入	35380		-19443		15937	十七、援助其他地区支出	317				317
专项收入	5500				5500	十八、自然资源海洋气象等支出	1459			593	2052
行政事业性收费收入	1400		-300		1100	十九、住房保障支出	6587			1619	8206
罚没收入	10700		-6763		3937	二十、粮油物资储备支出	946		-627		319
国有资本经营收入						二十一、灾害防治及应急管理支出	2329		-198		2131

项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数	项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数
			收入变动	债务因素					收入变动	债务因素	
国有资源（资产）有偿使用收入	17180		-12380		4800	二十二、预备费	3400		-3400		
捐赠收入	150				150	二十三、债务付息支出	4388		-1208		3180
政府住房基金收入	450				450	二十四、债务发行费用支出					
其他收入						二十五、其他支出	11724		-10187		1537
收入合计	174400		-58400		116000	支出合计	336911		-58572	101400	379739
三、上级补助收入	98787		41372		140159	一、一般债务还本支出	208	600		2000	2808
返还性收入	9289				9289	二、调出资金					
一般性转移支付收入	87635		26628		114263	三、补助支出					
专项转移支付收入	1863		14744		16607	四、上解上级支出	34365		-3556		30809
四、上解收入						五、结转下年					
五、动用预算稳定调节基金						六、安排预算稳定调节基金					
六、一般债务转贷收入		600		2000	2600						
七、调入资金	94300		-45100	101400	150600						
八、上年结转	3997				3997						
收入总计	371484	600	-62128	103400	413356	支出总计	371484	600	-62128	103400	413356

附件2

2024年沁阳市政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

项目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数	项目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数
			收入变动	债券因素					收入变动	债券因素	
一、农网还贷资金收入						一、文化旅游体育与传媒支出	2				2
二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入						二、社会保障和就业支出					
三、国家电影事业发展专项资金收入						三、节能环保支出					
四、国有土地收益基金收入						四、城乡社区支出	14494	10100	6546		31140
五、农业土地开发资金收入						其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	11594		151		11745
六、国有土地使用权出让收入	73800		-45100		28700	其中：征地和拆迁补偿支出	9530				9530
七、大中型水库库区基金收入						其中：其他国有土地使用权出让收入安排的支出			151		151
八、彩票公益金收入						其中：国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出		10100			10100
九、城市基础设施配套费收入	1500				1500	其中：其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出		10100			10100
十、小型水库移民扶助基金收入						其中：超长期特别国债安排的支出			6395		6395
十一、国家重大水利工程建设基金收入						其中：城乡社区公共设施			6395		6395
十二、车辆通行费						五、农林水支出	156		65		221
十三、污水处理费收入	1400				1400	其中：大中型水库库区基金安排的支出	3		1		4
十四、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用						其中：基础设施建设和经济发展	3		1		4
十五、其他政府性基金收入						其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	97		64		161
十六、专项债券对应项目专项收入	3700				3700	其中：基础设施建设和经济发展	55		64		119
						六、交通运输支出					
						七、资源勘探工业信息等支出			1884		1884
						其中：超长期特别国债安排的支出			1884		1884
						其中：制造业			1884		1884
						八、其他支出	12860	21600	1850	19100	55410
						其中：彩票公益金安排的支出	1970		1850		3820
						其中：用于社会福利的彩票公益金支出	1545		476		2021

项目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数	项目	年初 预算数	七月份 调整	本次调整		调整后 预算数
			收入变动	债券因素					收入变动	债券因素	
						其中：用于体育事业的彩票公益金支出	357		1214		1571
						其中：用于残疾人事业的彩票公益金支出	68		155		223
						其中：用于其他社会公益事业的彩票公益金支出			5		5
						其中：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10890	21600		19100	51590
						其中：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10000	21600		19100	50700
						九、债务付息支出	11010				11010
						十、债务发行费用支出					
						十一、抗疫特别国债安排的支出					
收入合计	80400		-45100		35300	支出合计	38522	31700	10345	19100	99667
转移性收入	3338	32100	10345	69100	114883	转移性支出	45216	400	-45100	50000	50516
政府性基金转移收入	1091		10345		11436	政府性基金转移支付					
政府性基金补助收入	1091		10345		11436	政府性基金补助支出					
政府性基金上解收入						政府性基金上解支出					
上年结余收入	2247				2247	调出资金	45100		-45100		
调入资金						年终结余					
地方政府专项债务收入						地方政府专项债务还本支出	116	400		50000	50516
地方政府专项债务转贷收入		32100		69100	101200	地方政府专项债务转贷支出					
收入总计	83738	32100	-34755	69100	150183	支出总计	83738	32100	-34755	69100	150183

附件3

2024年沁阳市国有资本经营预算调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次 调整	调整后 预算数	项 目	年初 预算数	七月份 调整	本次 调整	调整后 预算数
一、利润收入			20000	20000	一、解决历史遗留问题及改革成本支出	145		0	145
二、股利、股息收入				0	二、国有企业资本金注入				0
三、产权转让收入			15000	15000	三、国有企业政策性补贴				0
四、清算收入				0	四、金融国有资本经营预算支出				0
五、其他国有资本经营预算收入	49200		66400	115600	五、其他国有资本经营预算支出				0
收入合计	49200	0	101400	150600	支出合计	145	0	0	145
上级专项转移支付收入	43			43	调出资金	49200		101400	150600
上年结转	102			102	预计结转下年				0
收入总计	49345	0	101400	150745	支出总计	49345	0	101400	150745