

# 关于汉阳区 2024 年财政预算调整 方案（草案）的报告

——2024 年 11 月 28 日在武汉市汉阳区第十六届人大常委会第二十三次会议上

区财政局局长 王文革

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，向区人大常委会报告 2024 年度财政预算调整情况，请予审议。

## 一、预算调整的事由及依据

2023 年 12 月，汉阳区第十六届人民代表大会第三次会议通过了《汉阳区 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算(草案)的报告》。今年以来，在区委区政府的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，财政部门聚焦主责主业，强化预算管理，兜实“三保”底线，多措并举组织收入，保障好重点项目和重点支出，深入推进大财政体系建设，积极防范化解地方债务风险。根据《预算法》相关规定，按照目前财政收支预算执行及债券发行情况，结合各项事业发展的需要，拟对 2024 年财政预算进行调整，具体事项如下：

## 二、2024 年区级预算调整方案

### （一）一般公共预算调整情况

1、收入总体调整方案。根据全年收入预计情况，建议将一般

公共预算收入总计由年初的 121.42 亿元调整为 146.92 亿元，增加 25.5 亿元。其中：

（1）地方一般公共预算收入由年初的 99.02 亿元调整为 114.78 亿元，增加 15.76 亿元。主要是盘活国有“三资”形成的非税收入显著增加。

（2）上级转移支付补助收入由年初的 17.64 亿元调整为 18.2 亿元，增加 0.56 亿元。主要是争取到了中央预算内资金。

（3）调入资金由年初的 0.16 亿元调整为 2.13 亿元，增加 1.97 亿元。主要是结合大财政体系建设精神，区属国有企业进一步清理近年利润收入，国有资本经营预算收入明显增加，调入资金相应增加。

（4）地方政府一般债务转贷收入由年初的 0 亿元调整为 2 亿元。主要是新增地方政府一般债券。

（5）动用预算稳定调节基金由年初的 2 亿元调整为 6.34 亿元，增加 4.34 亿元。主要是根据《预算稳定调节基金管理暂行办法》（财预〔2018〕35 号）规定，动用预算稳定调节基金用于弥补一般公共预算收支缺口。

（6）上年结余结转由年初的 2.6 亿元调整为 3.47 亿元，增加 0.87 亿元。主要是根据上年决算据实调增。

**2、支出总体调整方案。**根据全年支出预计情况，建议将一般公共预算支出总计由年初的 121.42 亿元调整为 146.92 亿元，增加 25.5 亿元。其中：

（1）区级一般公共预算支出由年初的 69.55 亿元调整为 98.63 亿元，增加 29.08 亿元。主要是新增一般债用于学校改扩建、基础

设施工程等项目；新增城市排水防涝增发国债及燃气管道老化更新项目中央预算内资金；根据大财政体系建设精神，注资等支出相应增加。

（2）上解上级支出由年初的 51.15 亿元调整为 47.57 亿元，减少 3.58 亿元。主要是经济下行，税收占地方一般公共预算收入比例下降，根据现行财税体制，结构变动相应影响上解支出。

（3）地方政府一般债券还本支出 0.72 亿元与年初预算一致。

通过上述收支预算调整，2024 年一般公共预算收入、支出均调整增加 25.5 亿元，收支预算保持平衡。

## （二）政府性基金预算调整情况

**1、收入总体调整方案。**根据全年收入预计情况，建议将政府性基金收入总计由年初的 31.96 亿元调整为 52.41 亿元，增加 20.45 亿元。其中：

（1）区级政府性基金预算收入 5.92 亿元和年初预算基本一致。

（2）政府性基金转移支付收入由年初的 21.56 亿元调整为 37.97 亿元，增加 16.41 亿元。主要是争取到超长期特别国债资金、组织出让金龙公馆北、人保大楼等地块，转移支付相应增加。

（3）新增地方政府专项债务转贷收入 3.04 亿元，主要是省政府代理发行的地方政府专项债券。

（4）上年结余结转收入由年初的 4.47 亿元调整为 5.47 亿元，增加 1 亿元。主要是根据上年决算据实调增。

**2、支出总体调整方案。**根据全年支出预计情况，建议将政府性基金预算支出总计由年初的 31.96 亿元调整为 52.41 亿元，增加 20.45 亿元。其中：

(1) 区级政府性基金预算支出由年初的 27.82 亿元调整为 50.24 亿元，增加 22.42 亿元。主要是当年区本级新增专项债券、超长期特别国债，以及国有土地使用权出让收入安排的支出。

(2) 年终结余结转下年支出由年初的 4.13 亿元调整为 2.16 亿元，减少 1.97 亿元。

通过上述收支预算调整，2024 年政府性基金预算收入、支出均调整增加 20.45 亿元，收支预算保持平衡。

### (三) 国有资本经营预算调整情况

**1、收入总体调整方案。**根据全年收入预计情况，建议将国有资本经营预算收入总计由年初的 0.72 亿元调整为 4.31 亿元，增加 3.59 亿元。其中：

(1) 区级国有资本经营预算收入由年初的 0.52 亿元调整为 4.03 亿元，增加 3.51 亿元。主要是结合大财政体系建设精神，区属国有企业进一步清理近年利润收入，上缴金额增加。

(2) 国有资本经营转移支付收入由年初的 0.06 亿元调整为 0.12 亿元，增加 0.06 亿元。主要为上级下达的国有企业退休人员社会化管理补助资金。

(3) 上年结余结转由年初的 0.14 亿元调整为 0.16 亿元，增加 0.02 亿元。主要是根据上年决算据实调增。

**2、支出总体调整方案。**根据全年支出预计情况，建议将国有资本经营预算支出总计由年初的 0.72 亿元调整为 4.31 亿元，增加 3.59 亿元。其中：

(1) 区级国有资本经营预算支出由年初的 0.56 亿元调整为 2.12 亿元，增加 1.56 亿元。主要是利润收入增加，资本金注入支出相应

增加。

(2) 调出资金由年初的 0.16 亿元调整为 2.13 亿元，增加 1.97 元。主要是根据文件要求将国有资本经营预算当年收入部分以及部分上级转移支付结余资金调入一般公共预算。

(3) 年终结余结转下年支出调整为 0.06 亿元。

通过上述收支预算调整，2024 年国有资本经营预算收入、支出均调整增加 3.59 亿元，收支预算保持平衡。

### 三、政府债务情况

#### (一) 2023 年末政府债务情况

2023 年末，全区地方政府债务总额 268.08 亿元(一般债务 27.32 亿元、专项债务 240.76 亿元)。其中：

1、区本级政府债务 208.51 亿元，为省代理发行的政府债券，其中：一般债务 27.32 亿元、专项债务 181.19 亿元；

2、市列区用区还政府债券 55.71 亿元，均为地方政府专项债券，不占用我区政府债务限额；

3、2020 年发行的抗疫特别国债资金 3.86 亿元，不占用我区政府债务限额，自 2025 年起通过上级转移支付结算逐年偿还本金，不承担债务利息。

#### (二) 2024 年政府债务变动及分配使用情况

2024 年当年政府债务变动情况：政府债务当年预计增加 4.32 亿元，明细情况如下：

1、区本级政府债务净增加 4.32 亿元(一般债务净增加 1.28 亿元、专项债务净增加 3.04 亿元)。一是区本级政府债务发行 5.04 亿元，其中：一般债务发行 2 亿元，支出已列入一般公共预算对应

的支出科目；专项债务发行 3.04 亿元，支出已列入政府性基金预算对应的支出科目；二是当年我区偿还一般债务本金 0.72 亿元，资金来源全部为区级资金。

2、市列区用区还政府债务仍为 55.71 亿元，今年无变化，为市级发行的专项债券，不占用我区政府债务限额。

### （三）2024 年末政府债务总额预计情况

2024 年末，我区政府债务总额预计 272.4 亿元。其中：

1、区本级政府债务 212.83 亿元，其中：一般债券 28.6 亿元、专项债券 184.23 亿元，均在省厅下达的政府债务限额内（2024 年预计政府债务限额为 231.22 亿元，其中：一般债务限额 30.41 亿元，专项债务限额 200.81 亿元）；

2、市列区用区还债务 55.71 亿元，均为地方政府专项债券；

3、抗疫特别国债资金 3.86 亿元。

总的来说，我区政府债务风险基本可控。为牢牢守住不发生系统性风险的底线，下一步，我们将继续严格落实既定化债举措，持续推进大财政体系建设，通过做大财力蛋糕、控制债务余额、优化债务结构，稳慎化解政府债务风险。

- 附件：1.汉阳区 2024 年一般公共预算收支调整情况表  
2.汉阳区 2024 年政府性基金预算收支调整情况表  
3.汉阳区 2024 年国有资本经营预算收支调整情况表  
4.汉阳区 2024 年地方政府债务总体情况表

附表1

## 汉阳区2024年一般公共预算收支调整情况表

单位：万元

收入项目	年初预算	调整预算	年初预算增减 +/-	支出项目	年初预算	调整预算	年初预算增减 +/-
一、地方一般公共预算收入	990,200	1,147,800	157,600	一、一般公共预算支出	695,494	986,300	290,806
1、税收收入（区分享部分）	931,700	785,000	-146,700	1、一般公共服务	83,474	76,490	-6,984
增值税	319,300	260,000	-59,300	2、国防	632	570	-62
企业所得税	158,900	133,000	-25,900	3、公共安全	57,007	54,800	-2,207
个人所得税	31,300	25,000	-6,300	4、教育	176,333	176,790	457
城建税	44,400	34,000	-10,400	5、科学技术	3,897	7,900	4,003
房产税	27,500	32,000	4,500	6、文化旅游体育与传媒	2,023	1,860	-163
印花税	21,200	23,550	2,350	7、社会保障和就业	116,030	118,500	2,470
城镇土地使用税	7,100	7,100	0	8、卫生健康	63,551	100,700	37,149
土地增值税	195,000	130,000	-65,000	9、节能环保		9,500	9,500
车船税	25,800	25,800	0	10、城乡社区	91,166	182,205	91,039
耕地占用税	400	400	0	11、农林水	13,648	14,500	852
契税	100,800	112,790	11,990	12、交通运输		747	747
环保税		60	60	13、资源勘探工业信息等	47,451	182,000	134,549
其他税收		1,300	1,300	14、商业服务业等		1,910	1,910
2、非税收入	58,500	362,800	304,300	15、金融	4,500	1,000	-3,500
专项收入	21,000	17,500	-3,500	16、住房保障	14,788	33,000	18,212
其中：教育费附加收入	18,500	15,000	-3,500	17、粮油物资储备		4	4
残疾人就业保障金收入	2,500	2,500	0	18、灾害防治及应急管理	5,094	5,090	-4
行政性收费收入	5,300	6,000	700	19、预备费	7,000	7,000	0
罚没收入	5,200	6,300	1,100	20、其他支出		2,530	2,530
国有资源（资产）有偿使用收入	24,700	329,980	305,280	21、债务付息支出	8,900	9,182	282
政府住房基金收入	2,300	3,020	720	22、债务发行费用支出		22	22
二、转移性收入	223,983	321,443	97,460				
（一）上级转移支付收入	176,400	182,080	5,680				
1、返还性收入	45,480	45,480	0				
2、一般性转移支付收入	119,020	110,600	-8,420				
3、专项转移支付收入	11,900	26,000	14,100	二、转移性支出	511,449	475,703	-35,746
（二）调入资金	1,558	21,240	19,682	（一）上解上级支出	511,449	475,703	-35,746
1、从政府性基金预算中调出			0	1、体制上解支出（上解省）	111,900	94,400	-17,500
2、从国有资本经营预算中调出	1,558	21,240	19,682	2、专项上解支出（上解市）	399,549	381,303	-18,246
（三）债务转贷收入	0	20,000	20,000	三、债务还本支出	7,240	7,240	0
1、地方政府一般债务转贷收入		20,000	20,000	1、地方政府一般债券还本支出	7,240	7,240	0
（四）动用预算稳定调节基金	20,000	63,425	43,425	四、安排预算稳定调节基金	0	0	0
（五）上年结余结转收入	26,025	34,698	8,673	五、年终结余结转	0	0	0
收入总计	1,214,183	1,469,243	255,060	支出总计	1,214,183	1,469,243	255,060

## 汉阳区2024年政府性基金预算收支调整情况表

单位：万元

收入项目	年初预算	调整预算	年初预算增 减+/-	支出项目	年初预算	调整预算	年初预算增 减+/-
一、区级政府性基金收入	59,242	59,266	24	一、区级政府性基金支出	278,237	502,411	224,174
1、农网还贷资金收入				1、文化体育与传媒支出			0
2、港口建设费收入				2、节能环保支出		2,000	2,000
3、国家电影事业发展专项资金收入				3、城乡社区支出	215,603	389,584	173,981
4、国有土地收益基金收入				4、农林水支出		1	1
5、农业土地开发资金收入				5、交通运输支出			0
6、国有土地使用权出让收入				6、资源勘探信息等支出		351	351
7、大中型水库库区基金收入				7、其他支出	3,393	51,209	47,816
8、彩票公益金收入				8、债务付息支出	59,242	59,241	-1
9、城市基础设施配套费收入				9、债务发行费支出		25	25
10、小型水库移民扶助基金收入							
11、国家重大水利工程建设基金收入							
12、车辆通行费							
13、污水处理费收入							
14、其他政府性基金收入							
15、专项债券对应项目专项收入	59,242	59,266	24				
二、转移性收入	260,358	464,794	204,436	二、债务还本支出	0	0	0
（一）政府性基金转移支付收入	215,666	379,728	164,062	（一）地方政府专项债务还本支出			0
（二）债务转贷收入	0	30,400	30,400	三、转移性支出	41,363	21,649	-19,714
1、地方政府专项债务转贷收入		30,400	30,400	（一）调出资金			0
（三）上年结余结转收入	44,692	54,666	9,974	（二）年终结余结转下年支出	41,363	21,649	-19,714
收入总计	319,600	524,060	204,460	支出总计	319,600	524,060	204,460

附表3

## 汉阳区2024年国有资本经营预算收支调整情况表

单位：万元

收入项目	年初预算	调整预算	年初预算增 减+/-	支出项目	年初预算	调整预算	年初预算增 减+/-
一、区级国有资本经营收入	5,194	40,274	35,080	一、区级国有资本经营支出	5,590	21,207	15,617
（一）利润收入	1,794	30,686	28,892	（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	1,954	1,207	-747
1、汉阳城建利润收入	1,493	30,383	28,890	1、国有企业退休人员社会化管理支出	1,954	397	-1,557
2、汉阳控股利润收入	290	290	0	2、国有企业办公共服务机构移交补助支出		713	713
3、两江生态科技公司利润收入	11	13	2	3、其他解决历史遗留问题及改革成本支出		97	97
（二）清算收入	0	9,588	9,588	（二）国有企业资本金注入	3,636	20,000	16,364
1、汉阳城建其他国有资本经营预算企业清算收入	0	9,588	9,588	1、其他国有资本金注入	3,636	20,000	16,364
				注资汉阳城建	1,045	20,000	18,955
（三）其他国有资本经营预算收入	3,400	0	-3,400	注资汉阳控股	203		-203
1、两江生态科技公司江堤中路办公区征收补偿收入	3,400	0	-3,400	注资两江生态科技公司	2388		-2,388
二、转移性收入	1,954	2,785	831	二、转移性支出	1,558	21,852	20,294
（一）国有资本经营转移支付收入	600	1,204	604	1、调出资金	1,558	21,240	19,682
（二）上年结余结转收入	1,354	1,581	227	2、年终结余结转下年支出	0	612	612
收入总计	7,148	43,059	35,911	支出总计	7,148	43,059	35,911

附表4

## 汉阳区2024年地方政府债务总体情况表

单位：万元

债务类型		2023年末政府债务情况	2024年当年政府债务变动预计情况	2024年末政府债务预计情况	备注
一、政府债务限额		2,142,211		2,312,211	
1、一般债务限额		284,063		304,063	
2、专项债务限额		1,858,148		2,008,148	
二、政府债务总计		2,680,850	43,160	2,724,010	
(一) 区本级政府债务合计		2,085,150	43,160	2,128,310	
1、一般债务	小计	273,250	12,760	286,010	
	新增债券		20,000		
	再融资债券		0		
	债券还本		-7,240		
2、专项债务	小计	1,811,900	30,400	1,842,300	
	新增债券		30,400		
	特殊再融资债券		0		
	债券还本		0		
(二) 市列区用区还政府债务合计		557,100	0	557,100	
1、专项债务	新增债券		0		
(三) 中央抗疫特别国债		38,600	0	38,600	