

关于台儿庄区 2019 年地方政府债务限额及 区级预算调整的报告

——2019 年 12 月 31 日在台儿庄区第十二届人大常委会第二十六次会议上

区财政局局长 张勇

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，我向区人大常委会汇报台儿庄区 2019 年地方政府债务限额及区级预算调整方案，请予审议。

一、2019 年台儿庄区地方政府债务限额

2019 年，市政府核定下达我区地方政府债务累计限额 238440 万元，其中：一般债务累计限额 76400 万元，与上年持平；专项债务累计限额 162040 万元，较上年增加 55000 万元。

为了最大限度地使用好政府债券，建议以市政府批准的我区政府债务限额为控制目标，我们将按照《预算法》要求，全面规范政府债务管理，管好用好政府债券资金，更好服务我区经济社会发展。

二、2019 年市转贷我区地方政府债券资金分配方案

2019 年，市财政分配我区债券资金共计 68560 万元，其中：新增政府专项债券 55000 万元，再融资债券 13560 万元。

（一）新增政府债券分配方案。市财政分配我区新增政府专项债券 55000 万元。根据上级规定，债券资金重点用于公益性资本支出，优先保障在建公益性项目后续融资，不得用于经常性支出。结合我区实际情况，统筹考虑我区项目建设需求，具体分配如下：

1. 毛良片区棚户区改造项目 20000 万元；
2. 西关三街、西三里片区棚户区改造项目 10000 万元；
3. 省道 S234 南延公路改建（雷草至李山口）18000 万元；
4. 省道 S241 临徐线公路改建（叶庄至苏鲁界）7000 万元。

（二）再融资债券分配方案。市财政分配我区再融资债券 13560 万元，根据我区存量债务到期情况，用于置换 2016 年政府一般债券到期本金 9460 万元、政府专项债券到期本金 4100 万元。

三、2019 年区级预算调整方案

今年以来，在区委正确领导和区人大监督支持下，我区财税部门紧紧围绕年初目标任务，积极落实减税降费政策，

努力提升财政收入质量，财政预算执行总体平稳。但预算执行中出现的一些新情况对预算收支产生了一定影响，需要对区级预算进行调整。

（一）区级一般公共预算调整方案

1. 一般公共预算收支调整

由于今年水泥价格持续走高、房地产交易活跃，区级税收收入增收 8830 万元；落实上级提高财政收入质量要求，区级非税收入减收 2000 万元，增减相抵，区级一般公共预算收入调增 6830 万元，由年初预算 54828 万元调整为 61658 万元。

同时为确保预算收支平衡，区级一般公共预算支出相应调减 2000 万元：社会保障和就业支出因上级政策变动调减 4000 万元，教育支出因兑现各类补贴调增 2000 万元。为落实上级激励基层干事创业政策，增加对镇（街）转移支付支出 8830 万元用于拉平工资。

2. 再融资债券调整情况

2019 年，市财政分配我区再融资一般债券 9460 万元，相应地方政府一般债务转贷收入为 9460 万元，地方政府一般债务还本支出为 9460 万元（本项支出不构成一般公共预算支出）。

3. 调入资金调整情况

由于政府性基金预算收入、国有资本经营预算收入实现超收以及上级发行再融资债券，区级一般公共预算调入资金调整为 43112 万元，其中政府性基金调入 30000 万元、国有资本经营预算调入 13112 万元。

根据以上调整事项，调整后的区级一般公共预算平衡情况如下：区级一般公共预算收入由年初的 54828 万元调整为 61658 万元，区级一般公共预算支出由年初的 187539 万元调整为 184913 万元；区级一般公共预算总收入由年初的 218557 万元调整为 224761 万元，区级一般公共预算总支出由年初的 218557 万元调整为 224761 万元，收支相抵，调整预算平衡。

（二）区级政府性基金预算调整方案

1. 转贷专项债务调整情况

按照《预算法》和政府债券资金管理有关规定，2019 年市财政分配我区专项债券 55000 万元，纳入政府性基金预算管理。区级政府性基金地方政府债务转贷收入增加 55000 万元，同时政府性基金支出中城乡社区支出增加 55000 万元。

2. 政府性基金收支调整情况

根据市委、市政府严控政府债务率的要求，今年加大了土地出让力度，政府性基金收入增加 40978 万元，相应政府性基金支出调增 10978 万元，主要用于土地拆迁补偿，剩余 30000 万元调入一般公共预算。

按照上述方案调整后，2019 年区级政府性基金收入由年初的 76184 万元调整为 117162 万元，区级政府性基金支出支出由年初的 75311 万元调整为 141289 万元。政府性基金总收入由年初的 81648 万元调整为 181726 万元，总支出由年初预算 79411 万元调整为 150738 万元，政府性基金调出资金为 30000 万元。收支相抵，结余 988 万元。

（三）区级国有资本经营预算调整方案

2019 年国有资本经营预算收入 14612 万元，比年初预算增加 4612 万元；国有资本经营预算支出 1500 万元，较年初预算减少 500 万元。收支相抵，调出资金调整为 13112 万元。

主任、各位副主任、各位委员，以上拟调整预算方案，既符合我区重点项目支出的客观实际，又体现了统筹兼顾，保证了财政收支平衡。上述预算调整方案已经区政府同意，现提请市人大常委会审议批准。

附件：
表1

台儿庄区2018年地方政府债务限额及余额情况表（年初预算表）

单位：亿元

地 区	2018年债务限额		2018年债务余额预计执行数			
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
台儿庄区	18.344	7.64	10.704	18.2562	7.5522	10.704

注：1. 本表反映上一年度本地区、本级及所属地区地方政府债务限额及余额预计执行数。
2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表2

台儿庄区2018年和2019年地方政府一般债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2017年末地方政府一般债务余额实际数	7.64	7.64
二、2018年末地方政府一般债务限额	7.64	7.64
三、2018年地方政府一般债务发行额	0	0
其中：转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0	0
2018年地方政府一般债券发行额	0	0
四、2018年地方政府一般债务还本支出	0.5801	0.6188
五、2018年末地方政府一般债务余额预计执行数	7.5522	7.5522
六、2019年地方财政赤字	—	—
七、2019年地方政府一般债务限额	7.64	0

注：1. 本表反映本地区上两年度一般债务余额，上一年度一般债务限额、发行额、还本支出及余额，本年度财政赤字及一般债务限额。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表3

台儿庄区2018年和2019年地方政府专项债务余额情况表

单位：亿元

项 目	预算数	执行数
一、2017年末地方政府专项债务余额实际数	7.064	7.064
二、2018年末地方政府专项债务限额	10.704	10.704
三、2018年地方政府专项债务发行额	3.64	3.64
四、2018年地方政府专项债务还本支出	0	0
五、2018年末地方政府专项债务余额预计执行数	10.704	10.704
六、2019年地方政府专项债务新增限额	0	
七、2019年地方政府专项债务限额	10.704	

注：1. 本表反映本地区上两年度专项债务余额，上一年度专项债务限额、发行额、还本额及余额，本年度专项债务新增限额及限额。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表4

台儿庄区地方政府债券发行及还本付息情况表

单位：亿元

项 目	公 式	本地区	本级
一、2018年发行预计执行数	A=B+D	4.171	4.171
（一）一般债券	B	0.531	0.531
其中：再融资债券（含置换债券）	C	0.531	0.531
（二）专项债券	D	3.64	3.64
其中：再融资债券（含置换债券）	E	0	0
二、2018年还本支出预计执行数	F=G+H	0.532	0.532
（一）一般债券	G	0.532	0.532
（二）专项债券	H	0	0
三、2018年付息支出预计执行数	I=J+K	0.4945	0.4945
（一）一般债券	J	0.2308	0.2308
（二）专项债券	K	0.2637	0.2637
四、2019年还本支出预算数	L=M+O	1.364	1.364
（一）一般债券	M	0.954	0.954
其中：再融资		0	0
财政预算安排	N	0	0
（二）专项债券	O	0.41	0.41
其中：再融资		0	0
财政预算安排	P	0	0
五、2019年付息支出预算数	Q=R+S	0.6353	0.6353
（一）一般债券	R	0.234	0.234
（二）专项债券	S	0.4013	0.4013

注：1. 本表反映本地区上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息支出预计执行数、本年度地方政府债券还本付息支出预算数等。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表5

台儿庄区2019年地方政府债务限额提前下达情况表

单位：亿元

项 目	公 式	本地区	本级	下级
一、2018年地方政府债务限额	A=B+C	18.344	18.3255	0.0185
其中：一般债务限额	B	7.64	7.6215	0.0185
专项债务限额	C	10.704	10.704	0
二、提前下达的2019年新增地方政府债务限额	D=E+F	2	2	0
其中：一般债务限额	E	0	0	0
专项债务限额	F	2	2	0

注：本表反映本地区及本级预算中列示提前下达的新增地方政府债务限额情况，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

台儿庄区2019年年初提前下达的新增地方政府债券资金安排表

单位：亿元

序号	项目名称	项目类型	项目主管部门	债券性质	债券规模
1	台儿庄区毛良片区棚户区改造项目	棚户区改造	住建局	专项债券	2
2					
.....					

注：本表反映本级当年提前下达的新增地方政府债券资金使用安排，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

表6

台儿庄区2019年地方政府债务限额调整情况表

单位：亿元

项目	公式	本地区	本级	下级
一、2018年地方政府债务限额	A=B+C	18.344	18.3255	0.0185
其中：一般债务限额	B	7.64	7.6215	0.0185
专项债务限额	C	10.704	10.704	0
二、2019年新增地方政府债务限额	D=E+F	5.5	5.5	0
其中：一般债务限额	E	0	0	0
专项债务限额	F	5.5	5.5	0
附：提前下达的2019年新增地方政府债务限额	G=H+I	2	2	0
其中：一般债务限额	H	0	0	0
专项债务限额	I	2	2	0
三、2019年地方政府债务限额	J=K+L	23.844	23.8255	0.0185
其中：一般债务限额	K	7.64	7.6215	0.0185
专项债务限额	L	16.204	16.204	0

注：本表反映**本地区及本级**当年地方政府债务限额调整情况，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。

台儿庄区2019年限额调整地方政府债券资金安排表

单位：亿元

序号	项目名称	项目类型	项目主管部门	债券性质	债券规模
1	台儿庄区毛良片区棚户区改造项目	棚户区改造	住建局	专项债券	2
2	台儿庄区西关三街片区棚户区改造项目	棚户区改造	住建局	专项债券	0.712
3	台儿庄区西三里片区棚户区改造项目	棚户区改造	住建局	专项债券	0.288
4	省道S234南延公路改建（雷草至李山口）	道路建设	交通局	专项债券	1.8
5	省道S241临徐线公路改建（叶庄至苏鲁界）	道路建设	交通局	专项债券	0.7

注：本表反映**本地区及本级**当年新增地方政府债券资金使用安排，由县级以上地方各级财政部门在本级人民代表大会批准预算后二十日内公开。