

区十七届人大常委会
第三十一次会议文件之一

关于西城区 2024 年第二次新增地方政府债务限额 和预算调整方案的报告

西城区财政局局长 吕青波

(2024 年 12 月 17 日)

主任、各位副主任、各位委员：

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 2024 年第二次新增地方政府债务限额和预算调整方案，请予审议。

一、西城区地方政府债务限额及余额情况

我区 2023 年末政府债务限额为 80.141 亿元，全部为一般债务。2024 年 8 月，根据《北京市财政局关于下达 2024 年新增地方政府债务限额的通知》（京财债〔2024〕1178 号），我区 2024 年新增地方政府一般债务限额 3 亿元。截至 2024 年 8 月末，我区政府债务限额 83.141 亿元，全部为一般债务限额。2024 年 12 月，西城区拟发行再融资一般债券规模 1.15 亿元，发行后政府债务限额预计为 84.291 亿元，全部为一般债务限额。

我区 2023 年末政府债务余额为 80.141 亿元，全部为一般债务。2024 年上半年偿还本年度到期债券本金 9 亿元，2024 年 8 月我区新增政府一般债券 3 亿元，截至 2024 年 8 月末，我区政府债务余额 74.141 亿元。2024 年 12 月，我区预计发行再融资一般债券 1.15 亿元，发行后一般债务余额预计为 75.291 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、新增地方政府债务情况

2024 年 12 月，我区预计发行新增政府再融资一般债券资金 1.15 亿元，发行期限 5 年，2029 年还本付息完毕，本息支出通过一般公共预算偿还，投向领域为教育和医疗健康领域。

教育领域为学位保障工程及教学楼翻建项目，该项目行业主管部门是区教育委员会，建设单位是区教委基建管理中心及区建设中心，用于北京市三帆中学、黄城根小学安平巷址、北京市第六十六中学（南址）等学位保障工程和校园改扩建工程等。

医疗健康领域医院修缮改造建设项目，该项目主管部门是区卫健委、建设单位是区卫健委、回民医院及社区卫生服务中心，用于昌平区回龙观西城区旧城保护定向安置房配套医院建设、回民医院修缮改造工程以及社区卫生服务中心装修改造项目等。

三、2024 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。

（一）历次调整情况

2024 年我区已编制两次调整预算，第一次因新增政府一般债券 3 亿元，一般公共预算收入和支出总计由年初预算的 615.46 亿元调整为 618.46 亿元。第二次因收支形势变化，一般公共预算收入和支出总计由第一次调整预算的 618.46 亿元调整为 612.88 亿元。

（二）本次调整情况

因增加地方政府再融资一般债券收入 1.15 亿元，一般公共预算收入总计由 612.88 亿元调整为 614.03 亿元；因增加地方政府再融资一般债券支出 1.15 亿元，一般公共预算支出总计由 612.88 亿元调整为 614.03 亿元。此次新增 1.15 亿元地方政府再融资一般债券纳入预算管理后，区级一般公共预算收支平衡。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在区委的坚定领导下，自觉接受区人大的监督，做好新增地方政府债务管理工作，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 2024 年预算调整方案

目 录

- 表 1 北京市西城区 2024 年 8 月地方政府债务发行项目情况表
- 表 2 北京市西城区 2024 年地方政府债务限额表
- 表 3 北京市西城区 2024 年地方政府债务余额表
- 表 4 北京市西城区 2024 年预计新增地方政府债务项目情况表
- 表 5 北京市西城区 2024 年一般公共预算调整情况表

表 1

北京市西城区 2024 年 8 月地方政府债务发行项目情况表

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	债务余额
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	16.00
2	2022 年 1 月	再融资债券	西城区桃园二期危改小区Ⅱ期工程土地一级开发项目	再融资开发	36.44	29.44
3	2022 年 6 月	一般债券	学校改扩建工程	教育	3.14	3.14
4		一般债券	老旧小区综合整治	老旧小区改造	1.34	1.34
5		一般债券	中小幼扩班设备	教育	1.00	1.00
6		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	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	15.421
8	2023 年 6 月	一般债券	教育校园环境安全保障提升工程	教育	1.27	1.27
9	2023 年 6 月	一般债券	中小幼设备设施	教育	0.46	0.46
10		一般债券	西城区智慧教育创建项目	教育	0.14	0.14
11		一般债券	区属医院医疗设备购置项目	医疗健康	0.84	0.84
12		一般债券	半步桥街（南北向）道路工程项目	综合交通枢纽	0.59	0.59
13	2024 年 8 月	一般债券	校园改扩建及环境提升	教育	3.00	3.00
合计					84.141	74.141

表 2

北京市西城区 2024 年地方政府债务限额表

单位：亿元

地区	2023 年末地方政府债务限额			2024 年地方政府债务限额调整			2024 年地方政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
西城区	80.141	80.141	-	4.15	4.15	-	84.291	84.291	-

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 3

北京市西城区 2024 年地方政府债务余额情况表

单位：亿元

地区	2023 年末地方政府债务余额			2024 年地方政府债务变动			2024 年地方政府债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务还本	一般债务新增	合计	一般债务	专项债务
西城区	80.141	80.141	0	-4.85	-9	4.15	75.291	75.291	0

表 4

北京市西城区 2024 年 12 月预计新增地方政府债务项目情况表

单位：亿元

序号	债券类型	项目名称	资金投向	发行额度
1	再融资一般债券	学位保障工程及教学楼翻建项目	教育	0.59
2		医院机构修缮改造建设项目	医疗健康	0.56
合计				1.15

表 5

北京市西城区 2024 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	2024 年 第二次预 算调整	本次预算 调整	本次 调整额	预算科目	2024 年 第二次预算 调整	本次预算调整				本次 调整额
						合计	区级 财力	转移支付 资金	新增一般 债券	
税收收入小计	4209927	4209927		1、一般公共服务支出	479243	479243	478539	704		
增值税	1383335	1383335		2、国防支出	3476	3476	3476			
企业所得税	1696786	1696786		3、公共安全支出	236034	236034	236034			
个人所得税	200000	200000		4、教育支出	903312	903312	844770	58542		
城市维护建设税	260000	260000		5、科学技术支出	24719	24719	23304	1415		
房产税	428731	428731		6、文化旅游体育与传媒支出	100750	100750	67397	33353		
印花税	134000	134000		7、社会保障和就业支出	840773	840773	838567	2206		
城镇土地使用税	17000	17000		8、卫生健康支出	375161	375161	308037	67124		
土地增值税	84000	84000		9、节能环保支出	36144	36144	13765	22379		
环境保护税	1600	1600		10、城乡社区支出	765775	765775	690214	75561		
其他税收收入	4475	4475		11、农林水支出	13216	13216	5761	7455		
非税收入小计	320073	320073		12、资源勘探工业信息等支出	2003	2003	2003			
教育费附加收入	78000	78000		13、金融支出	51695	51695	51695			

收入部分				支出部分						
预算科目	2024 年 第二次预 算调整	本次预算 调整	本次 调整额	预算科目	2024 年 第二次预算 调整	本次预算调整				本次 调整额
						合计	区级 财力	转移支付 资金	新增一般 债券	
残疾人就业保障金	70000	70000		14、自然资源海洋气象等支出	1601	1601	1601			
行政事业性收费收入	29976	29976		15、住房保障支出	260384	260384	260384			
罚没收入	12474	12474		16、粮油物资储备支出	1716	1716	1716			
国有资源有偿使用收入	41472	41472		17、灾害防治及应急管理支出	57828	57828	57226	602		
政府住房基金收入	1265	1265		18、预备费	40000	40000	40000			
其他收入	86886	86886		19、债务付息支出	22211	22211	22211			
				20、债务发行费用支出	19	19	19			
本年收入合计	4530000	4530000		本年支出小计	4216060	4216060	3946719	269341		
上级转移支付收入	742508	742508		上解支出	1822782	1822782	1822782			
营改增财力补助	560604	560604		一般债券还本支出	90000	90000	90000			
调入一般公共预算资金	5361	5361		其他一般债务还本支出		11500	11500		11500	11500
建立预算稳定调节基金	150000	150000								
上年结余	110369	110369								
新增政府一般债券转贷收入	30000	41500	11500							
收入合计	6128842	6140342	11500	支出合计	6128842	6140342	5871001	269341	11500	11500
收入部分				支出部分						