

关于 2024 年县级财政预算调整 方案（草案）的报告

——2024 年 12 月 30 日在县十五届人大常委会第二十六次会议上
县政府副县长、财政局局长 秦峰

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2024 年我县财政预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、预算调整的依据

2024 年县级财政预算方案经县延津县第十五届人民代表大会第四次会议审议通过后，在执行过程中，受地方政府转贷收入、上级转移支付补助，以及经济增长放缓、房地产低迷、土地出让金收入未达到预期等等因素影响，结合我县财政预算执行实际，现根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例等规定，对 2024 年财政预算进行调整。

二、一般公共预算收支调整情况

（一）一般公共预算收入调整

1. 县级一般公共预算收入由 88065 万元调整为 77605 万元，调减 10460 万元。其中：税收收入由 64287 万元调整为 49564 万元，调减 14723 万元；非税收入由 23778 万元调整为 28041 万元，

调增 4263 万元。

2.调入资金调减 10675 万元。由于基金预算未达到预期收入，预计从政府性基金调入资金 10675 万元全部予以调减。

3.地方政府一般债务转贷收入调增 600 万元。

（二）一般公共预算支出调整

1.根据年度收入调整情况及支出需求，拟对一般公共预算支出进行调整，县级一般公共预算支出由 302863 万元调整为 286428 万元，调减 16435 万元。

2.地方政府一般债务还本支出调减 4100 万元，主要通过发行再融资债券解决。

（三）平衡情况

预算调整后，一般公共预算收入总计调减 20535 万元，全县一般公共预算支出总计调减 20535 万元，全年收支平衡。

三、政府性基金预算收支调整情况

（一）政府性基金预算收入调整

1.2024 年年初预算政府性基金预算收入 82533 万元，预计完成 43655 万元，调减 38878 万元。

2.地方政府专项债务转贷收入年中调增 39400 万元，本次调增 55200 万元。

（二）政府性基金预算支出调整

按照“以收定支”原则，拟对政府性基金预算支出进行调整。

1.县级政府性基金年中调增 39400 万元，本次调增 18711 万元，支出调整为 179251 万元。

2.调出资金调减 10675 万元。

3.地方政府专项债务还本支出调增 8246 万元。

（三）平衡情况

预算调整后，政府性基金预算收入年初预算 141815 万元，年中调增 39400 万元，本次调增 16322 万元，调整后收入总计 197537 万元；政府性基金预算支出年初预算 141815 万元，年中调增 39400 万元，本次调增 16322 万元，调整后支出总计 197537 万元。全年收支平衡。

四、地方政府债务收支调整情况

（一）新增政府债务限额情况

2024 年，上级提前批下达我县新增债务限额 82200 万元，其中：新增一般债务限额 600 万元；新增专项债务限额 81600 万元。

（二）再融资债券情况

2024 年，上级下达我县再融资债券规模 49400 万元，其中：再融资一般债券规模 4100 万；再融资专项债券规模 45300 万元，全部用于归还到期债券本金。再融资债券由上级部门统筹掌握使用，不纳入县本级收支核算。

（三）新增政府债券安排情况

2024 年，省政府共下达我县新增政府债券 82200 万元，其中：一般债券 600 万元，专项债券 81600 万元，本次新增 42200 万元。结合我县经济社会发展需求，在政府债务限额范围内，对新增政府债券提出以下安排意见：

1. 新增一般债券安排情况。共计 600 万元，其中：延津县城区文岩六支渠清淤、左堤加固建设工程项目 470 万元；延津县灾后重建气象业务能力提升工程项目 100 万元；延津县气象台站灾后恢复重建项目 30 万元。

2. 新增专项债券安排情况。共计 42200 万元，其中：城乡发展专项债券 37200 万元；棚改专项债券 5000 万元。

城乡发展专项债券安排项目为：延津县职教园区周边地下管网综合提升建设项目 10000 万元；延津县新型大数据运营服务中心建设项目 7200 万元；延津县 30 万亩高标准农田示范区项目 6000 万元；延津县城区部分地下管网提升改造工程 5000 万元；延津县地下综合管网建设项目 5000 万元；延津县引黄调蓄（固头）工程 4000 万元。

棚改专项债券安排项目为：延津县化肥厂周边棚户区改造项目 5000 万元。

（四）新增置换债券安排情况

2024 年，上级共下达我县置换债券 13000 万元。置换债券主要用于偿还 2018 年录入隐性债务监测平台系统的隐性债务和 2024 年录入隐性债务监测系统的部分“331”拖欠账款的化解。

五、其他需要报告的事项

2024 年年初预算安排预备费 3100 万元，主要用于当年预算执行中自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。预算执行中用于延津县二类水毁高标准农田灾后修

复重建项目支出 339.6 万元。

主任、副主任，各位委员，下步工作中，我们将进一步强化政治担当，提升工作站位，全力以赴推进各项工作，抓住重点，主动作为，积极争取上级转移支付等资金支持，发挥好政府投资带动作用，使用好超长期特别国债和地方政府专债，有效落实各项财政政策，切实做好基层“三保”工作，防范化解重点领域风险，扎实推进全县经济高质量发展。

- 附件： 1.延津县 2024 年一般公共预算收支调整情况表
2.延津县 2024 年政府性基金预算收支调整情况表

附件 1

延津县 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 | 本次 调整 | 调整后 预算 | 支出项目 | 年初 预算 | 本次 调整 | 调整后 预算 |
|----------------|----------|----------|-----------|---------------------|----------|----------|-----------|
| 一、税收收入 | 64287 | -14723 | 49564 | 一、一般公共服务支出 | 25830 | -2000 | 23830 |
| 增值税 | 27643 | -5262 | 22381 | 二、外交支出 | | | |
| 其中：国内改征 增值税 | | | | 三、国防支出 | 436 | | 436 |
| 企业所得税 | 8906 | -3086 | 5820 | 四、公共安全支出 | 11022 | | 11022 |
| 企业所得税退税 | | | | 五、教育支出 | 65263 | 4000 | 69263 |
| 个人所得税 | 1319 | -102 | 1217 | 六、科学技术支出 | 2496 | | 2496 |
| 资源税 | 1389 | -282 | 1107 | 七、文化旅游体育与传媒 支出 | 2256 | | 2256 |
| 其中：水资源税 | | | | 八、社会保障和就业支出 | 33911 | -1000 | 32911 |
| 城市维护建设税 | 2213 | -584 | 1629 | 九、卫生健康支出 | 24736 | -5000 | 19736 |
| 房产税 | 3947 | 761 | 4708 | 十、节能环保支出 | 8396 | | 8396 |
| 印花税 | 1529 | -93 | 1436 | 十一、城乡社区支出 | 18745 | | 18745 |
| 城镇土地使用税 | 5339 | -1338 | 4001 | 十二、农林水支出 | 69314 | -7275 | 62039 |
| 土地增值税 | 4346 | -3268 | 1078 | 十三、交通运输支出 | 8580 | -3000 | 5580 |
| 车船税 | 1608 | 895 | 2503 | 十四、资源勘探信息等支 出 | 3143 | | 3143 |
| 耕地占用税 | 1175 | -841 | 334 | 十五、商业服务业等支出 | 339 | | 339 |
| 契税 | 4706 | -1504 | 3202 | 十六、金融支出 | | | |
| 烟叶税 | | | | 十七、援助其他地区支出 | 81 | | 81 |
| 环境保护税 | 167 | -19 | 148 | 十八、自然资源海洋气象 等支出 | 1794 | | 1794 |
| 其他税收收入 | | | | 十九、住房保障支出 | 7851 | | 7851 |
| 二、非税收入 | 23778 | 4263 | 28041 | 二十、粮油物资储备支出 | 631 | | 631 |
| 专项收入 | 5000 | 2960 | 7960 | 二十一、灾害防治及应急 管理支出 | 6629 | 600 | 7229 |
| 行政事业性收费 收入 | 2715 | 185 | 2900 | 二十一、预备费 | 3100 | -2760 | 340 |

| | | | | | | | |
|----------------|--------|--------|--------|---------------|--------|--------|--------|
| 罚没收入 | 8000 | -1840 | 6160 | 二十二、债务付息支出 | 2599 | | 2599 |
| 国有资本经营收入 | 2600 | -150 | 2450 | 二十三、债务发行费用支出 | 1 | | 1 |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 5358 | 1758 | 7116 | 二十四、其他支出 | 5710 | | 5710 |
| 捐赠收入 | 100 | -100 | | 二十五、抗疫特别国债支出 | | | |
| 政府住房基金收入 | | | | | | | |
| 其他收入 | 5 | 1450 | 1455 | | | | |
| | | | | | | | |
| 本级收入合计 | 88065 | -10460 | 77605 | 本级支出合计 | 302863 | -16435 | 286428 |
| 转移性收入 | 239042 | -10075 | 228967 | 转移性支出 | 24244 | -4100 | 20144 |
| 上级补助收入 | 149975 | | 149975 | 上解支出 | 19404 | | 19404 |
| 返还性收入 | 6366 | | 6366 | 体制上解支出 | 5390 | | 5390 |
| 一般性转移支付收入 | 138514 | | 138514 | 专项上解支出 | 14014 | | 14014 |
| 专项转移支付收入 | 5095 | | 5095 | | | | |
| 上年结余收入 | 68392 | | 68392 | | | | |
| 调入资金 | 10675 | -10675 | | 调出资金 | | | |
| 从政府性基金预算调入 | 10675 | -10675 | | 年终结余 | | | |
| 从国有资本经营预算调入 | | | | 地方政府一般债务还本支出 | 4840 | -4100 | 740 |
| 从其他资金调入 | | | | 地方政府一般债务转贷支出 | | | |
| 地方政府一般债务收入 | | | | 援助其他地区支出 | | | |
| 地方政府一般债务转贷收入 | | 600 | 600 | 安排预算稳定调节基金 | | | |
| 接受其他地区援助收入 | | | | 补充预算周转金 | | | |
| 动用预算稳定调节基金 | 10000 | | 10000 | | | | |
| 收入总计 | 327107 | -20535 | 306572 | 支出总计 | 327107 | -20535 | 306572 |

附件 2

延津县 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 | 8 月 调整 | 本次 调整 | 调整后 预算 | 支出项目 | 年初 预算 | 8 月 调整 | 本次 调整 | 调整后 预算 |
|---------------------------|----------|-----------|----------|-----------|-------------------------------|----------|-----------|----------|-----------|
| 一、农网还贷资金收入 | | | | | 一、文化旅游体育与传媒支出 | 6 | | | 6 |
| 二、海南省高等级公路车辆通行附加 费收入 | | | | | 国家电影事业发展专项资金安排的 支出 | | | | |
| 三、港口建设费收入 | | | | | 旅游发展基金支出 | 6 | | | 6 |
| 四、国家电影事业发展专项资金收入 | | | | | 国家电影事业发展专项资金对应专 项债务收入安排的支出 | | | | |
| 五、国有土地收益基金收入 | 1605 | | -1045 | 560 | 二、节能环保支出 | | | | |
| 六、农业土地开发资金收入 | 1060 | | -720 | 340 | 可再生能源电价附加收入安排的支 出 | | | | |
| 七、国有土地使用权出让收入 | 77650 | | -46664 | 30986 | 废弃电器电子产品处理基金支出 | | | | |
| 八、大中型水库库区基金收入 | | | | | 三、城乡社区支出 | 48733 | 7600 | -19421 | 36912 |
| 九、彩票公益金收入 | | | | | 国有土地使用权出让收入安排的支 出 | 45358 | | -27885 | 17473 |
| 十、城市基础设施配套费收入 | 1158 | | 1959 | 3117 | 国有土地收益基金安排的支出 | | | 608 | 608 |
| 十一、小型水库移民扶助基金收入 | | | | | 农业土地开发资金安排的支出 | | | 340 | 340 |
| 十二、国家重大水利工程建设基金收 入 | | | | | 城市基础设施配套费安排的支出 | 500 | | 2620 | 3120 |
| 十三、车辆通行费 | | | | | 污水处理费安排的支出 | 1000 | | -104 | 896 |
| 十四、污水处理费收入 | 1060 | | -410 | 650 | 土地储备专项债券收入安排的支出 | | | | |
| 十五、彩票发行机构和彩票销售机构 的业务费用 | | | | | 棚户区改造专项债券收入安排的支 出 | | | 10000 | 10000 |
| 十六、其他政府性基金收入 | | | 2 | 2 | 城市基础设施配套费对应专项债务 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|------|------|------------------------------|------|------|-------|------|
| | | | | | 收入安排的支出 | | | | |
| 十七、专项债券对应项目专项收入 | | | 8000 | 8000 | 污水处理费对应专项债务收入安排的支出 | | | | |
| 十一、小型水库移民扶助基金收入 | | | | | 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 | 1875 | 7600 | -5000 | 4475 |
| | | | | | 四、农林水支出 | 688 | | 203 | 891 |
| | | | | | 大中型水库库区基金安排的支出 | 13 | | 14 | 27 |
| | | | | | 三峡水库库区基金支出 | | | | |
| | | | | | 国家重大水利工程建设基金安排的支出 | | | | |
| | | | | | 大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出 | | | | |
| | | | | | 国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出 | | | | |
| | | | | | 大中型水库移民后期扶持基金支出 | 675 | | 189 | 864 |
| | | | | | 五、交通运输支出 | | | 20 | 20 |
| | | | | | 海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出 | | | | |
| | | | | | 车辆通行费安排的支出 | | | 20 | 20 |
| | | | | | 港口建设费安排的支出 | | | | |
| | | | | | 铁路建设基金支出 | | | | |
| | | | | | 船舶油污损害赔偿基金支出 | | | | |
| | | | | | 民航发展基金支出 | | | | |
| | | | | | 海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出 | | | | |
| | | | | | 政府收费公路专项债券收入安排的支出 | | | | |
| | | | | | 车辆通行费对应专项债务收入安排的支出 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------------|--------|-------|--------|--------|
| | | | | | 港口建设费对应专项债务收入安排的支出 | | | | |
| | | | | | 六、资源勘探工业信息等支出 | | | | |
| | | | | | 农网还贷资金支出 | | | | |
| | | | | | 七、其他支出 | 61484 | 31800 | 37580 | 130864 |
| | | | | | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 61022 | 31800 | 37200 | 130022 |
| | | | | | 彩票发行销售机构业务费安排的支出 | | | | |
| | | | | | 彩票公益金安排的支出 | 462 | | 380 | 842 |
| | | | | | 八、债务付息支出 | 10225 | | 327 | 10552 |
| | | | | | 九、债务发行费用支出 | 4 | | 2 | 6 |
| | | | | | 收入合计 | 82533 | | -38878 | 43655 |
| | | | | | 支出合计 | 121140 | 39400 | 18711 | 179251 |
| | | | | | 转移性收入 | 59282 | 39400 | 55200 | 153882 |
| | | | | | 转移性支出 | 10675 | | -10675 | |
| | | | | | 政府性基金转移支付收入 | 531 | | | 531 |
| | | | | | 政府性基金转移支付 | | | | |
| | | | | | 政府性基金补助收入 | 531 | | | 531 |
| | | | | | 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 | 58751 | | | 58751 |
| | | | | | 调出资金 | | | | |
| | | | | | 调入资金 | | | | |
| | | | | | 年终结余 | | | | |
| | | | | | 其中：地方政府性基金调入专项收入 | | | | |
| | | | | | 地方政府专项债务还本支出 | 10000 | | 8286 | 18286 |
| | | | | | 地方政府专项债务收入 | | | | |
| | | | | | 地方政府专项债务转贷收入 | | 39400 | 55200 | 94600 |
| | | | | | 收入总计 | 141815 | 39400 | 16322 | 197537 |
| | | | | | 支出总计 | 141815 | 39400 | 16322 | 197537 |