

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