

关于涑源县财政预算调整方案 (草案)的报告

(提请2024年12月30日县十七届人大常委会第三十一次会议审议)

涑源县财政局局长 张阳

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，认真贯彻落实中央及省市县经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，不断强化财政收支管理，优化财政资源配置，服务重大项目建设，努力化解收支矛盾，防控财政运行风险，全力支持经济社会健康发展。

面对复杂严峻的财政形势，虽经县委、县政府多方调度和广大财税干部共同努力，财政收入仍短收较多，无法完成年初预算目标，由此导致总体可用财力明显减少，而“三保”、城市基本运行等刚性支出居高不下，收支矛盾异常突出。基于此，我们拟通过大力压减支出、调整新增政府债务限额等措施，确保全年收支平衡。具体调整方案如下：

一、一般公共预算收支

(一) 一般公共预算收入

一般公共预算收入由年初预算的126950万元调整为83700万元，调减43250万元，其中：税收收入由年初预算的36790万元调整为28980万元，减少7810万元，非税收入由年初预算的90160万元调整为54720万元，减少35440万元。

（二）可用财力

2024年，全县一般公共预算当年总收入由年初预算409346万元，调整为398354万元（主要项目是：地方一般公共预算收入83700万元，加上级财力性补助76252万元，加调入预算稳定调节基金11万元，加新增一般债券28500万元，加再融资债券收入13000万元，加调入政府性基金64010万元，一般转移支付收入102076万元，专项转移支付收入30805万元），减少10992万元（其中：一般公共预算收入减少43250万元，政府性基金调入一般公共预算减少60844万元，新增一般债券28500万元，新增再融资债券收入11200万元，新增预算稳定调节基金11万元，新增县级基本财力保障奖补资金4942万元，一般转移支付收入（专项化）增加18452万元，专项转移支付增加29997万元）。

（三）一般公共预算支出

2024年一般公共预算支出由402277万元调整为380085万元，减少22192万元。其中：

调减支出99141万元，具体项目如下：

1. 人员支出调减15336万元。一是今年的人员支出使用了上级新增财力直达资金补助安排置换了本级财力；二是行政及全额事业人员职业年金未记实；三是未出台新增资政策。

2. 公用经费调减1822万元。为深入贯彻习近平总书记“党政机关要坚持过紧日子”的精神，认真落实《财政部关于强化预算约束 落实党政机关习惯过紧日子要求的通知》和省市相关要求，将各项过紧日子措施落到实处，大力压减“三公”经费支出

及一般性支出，切实兜牢兜实三保底线。一是三公经费由年初预算 2048.7 万元，压减为 1247 万元，压减 801.7 万元，其中：（1）因公出国（境）费用 42 万元，压减 22 万元，压减后为 20 万元。

（2）公务用车费用 1367 万元，压减 337.5 万元，压减后为 1029.5 万元。（3）公务接待费 639.7 万元，压减 442.2 万元，压减后为 197.5 万元。二是为努力降低单位运行成本，一般性公用经费压减 10%，专项公用经费压减 20%，共压减 1020 万元。

3. 收费罚没补助及国有资源有偿使用收入安排支出压减 2660 万元。主要是收入未完成年初预期调减了单位补助经费。

4. 专项项目支出调减 79323 万元。主要项目是：

一般公共服务支出调减 1591 万元；公共安全支出调减 764 万元；教育支出调减 4775 万元；科学技术支出调增 6235 万元；文化旅游体育与传媒支出调减 140 万元；社会保障和就业支出调减 4041 万元；卫生健康支出调减 1512 万元；节能环保支出调减 7869 万元；城乡社区事务支出调减 11538 万元；农林水事务支出调减 4006 万元；交通运输支出调减 1135 万元；资源勘探电力信息等事务支出调减 45 万元；商业服务业等事务支出调减 8 万元；自然资源海洋气象等支出调减 1250 万元；灾害防治及应急管理支出调减 1031 万元；住房保障支出调减 2625 万元；粮油物质储备事务支出调减 28 万元；偿还隐性债务支出调减 9800 万元；国债还本付息支出调减 1334 万元；预备费调减 2000 万元；其他支出调减 30066 万元（主要是收回存量资金再安排项目 4300 万元、消化

2023年缺口15465万元、注入城投资本金2063万元、再融资债券置换财力用于消化暂付款7082万元)。

新增一般债券支出28500万元。主要用于：涑源县朝阳路东延及迎宾大街市政基础设施提升改造建设项目10500万元、涑源县城区管网基础设施水毁修复项目1800万元、涑源县第一小学体育馆及操场建设项目3100万元、涑源县灾后重建护村护地坝工程1800万元、涑源县农村饮水水毁恢复重建工程1300万元、涑源县水毁公路恢复重建工程5100万元、城区供热设施及基础设施改造提升项目2000万元、涑源县水毁交通基础设施恢复重建工程第二批1000万元、涑源县政务服务中心信息化建设项目700万元、涑源县南马庄河河道重建工程400万元、涑源县银坊河河道水毁重建工程400万元、涑源县易地扶贫搬迁安置区(福泽园、恩泽园)灾后基础设施修复项目400万元。

新增一般转移支付(专项化)支出18452万元。按目前接到省市下达数据测算,最终以省财政厅2024年下达转移支付结算数据为准,并据此调整相关收支科目。新增转移支付资金均按文件要求用途安排支出。

新增专项转移支付支出29997万元。按目前接到省市下达数据测算,最终以省财政厅2024年下达转移支付结算数据为准,并据此调整相关收支科目。新增转移支付资金均按文件要求用途安排支出。

(四) 债务还本支出

债务还本支出由年初的 2062 万元调整为 13262 万元，新增再融资一般债券 11200 万元，主要用于消化存量暂付性款项 5218 万元，置换以前年度工程款形成财力消化暂付性款项 5982 万元。

(五) 平衡情况

预计一般公共预算当年总收入 398354 万元，调整后安排一般公共预算支出 380085 万元，债务还本支出 13262 万元，上解支出 5007 万元，收支平衡。

二、政府性基金收支情况

(一) 政府性基金收入

2024 年本级政府性基金收入由年初预算的 160382 万元调整为 90680 万元，减少 69702 万元，主要是土地出让收入未完成年初预算。

(二) 可用财力

全县政府性基金预算总收入由年初预算 166777 万元调整为 236038 万元（主要项目是：政府性基金预算收入 90680 万元，加上级补助收入 7458 万元，加新增专项债券 95000 万元，加再融资债券收入 42900 万元），增加 69261 万元，其中：政府性基金预算收入减少 69702 万元，新增专项债券 95000 万元、再融资债券收入 36700 万元，新增上级补助收入 7263 万元。

(三) 政府性基金支出

2024 年全县政府性基金当年总支出由 166777 万元调整为 236038 万元，调增 69261 万元。其中：

调减政府基金预算支出 8858 万元。主要项目有：征地拆迁补偿及土地成本等支出 2951 万元、城市建设支出 800 万元、农业生产发展支出 400 万元、棚户区改造支出 850 万元、城市公共设施支出 200 万元、污水处理费支出 220 万元、彩票公益金支出 127 万元、债务付息及服务费支出 3310 万元。

调减政府性基金预算调出资金 60844 万元。调出政府性基金由 124854 万元调整为 64010 万元，减少 60844 万元。

新增专项债券支出 95000 万元。主要项目有：涑源县 2023 年老旧小区改造项目 4000 万元、涑源县南环纬一路市政管网建设项目 9000 万元、涑源县城区管网建设项目 4900 万元、涑源县职业技术教育中心建设项目 14000 万元、涑源县城南东环路市政管网建设项目 8000 万元、涑源县医院综合内科楼及整体能力提升建设项目 1300 万元、河北涑源经济开发区基础设施建设工程 8000 万元、涑源县拒马河引水调蓄灌溉项目 2000 万元、涑源县沙河大街管网建设项目 4800 万元、涑源县狮子峪沟黄郊村至中庄村段河道治理工程 1000 万元、涑源县职业技术教育中心教学配套及基础设施建设项目 4000 万元、涑源县 2024 年老旧小区改造项目 8000 万元、2024 年涑源县高标准农田建设项目（国债）1100 万元、用于补充政府性基金财力的新增专项债券 24900 万元。

新增债务还本支出 36700 万元。主要一是新增再融资存量专项债券 10400 万元用于消化暂付性款项 4300 万元、置换以前年

度工程款形成财力消化暂付性款项 6100 万元；二是新增再融资债券 26300 万元，用于消化存量债务。

新增上级补助支出 7263 万元。按目前接到省市下达数据测算，最终以省财政厅 2024 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目。新增上级补助资金均按文件要求用途安排支出。

（四）政府性基金平衡情况

2024 年预计政府性基金预算总收入 236038 万元，调整后安排政府性基金预算支出 128328 万元，债务还本支出 43700 万元，调出政府性基金（调入一般公共预算）64010 万元，政府性基金预算收支平衡。

- 附件：
- 1、涑源县 2024 年一般公共预算收入调整方案
 - 2、涑源县 2024 年一般公共预算收支调整方案
 - 3、涑源县 2024 年政府性基金预算收入调整方案
 - 4、涑源县 2024 年政府性基金预算收支调整方案
 - 5、涑源县 2024 年政府债券使用安排情况表

附件1

涑源县2024年一般公共预算收入调整方案

单位：万元

项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数
税务部门：	36790	-7810	28980
国内增值税	8594	2866	11460
企业所得税	4017	-2397	1620
个人所得税	509	-23	486
资源税	2355	-115	2240
城市维护建设税	1649	-296	1353
房产税	742	260	1002
印花税	656	606	1262
城镇土地使用税	1930	-48	1882
土地增值税	2864	-796	2068
耕地占用税	6635	-6224	411
契税	4303	-2265	2038
环境保护税	494	680	1174
其他各税	2042	-58	1984
财政部门：	90160	-35440	54720
专项收入	7972	-6816	1156
其中：广告收入	0	0	0
教育费附加收入	740	90	830
森林植被恢复费	40	65	105
农田水利建设资金	3240	-3240	
教育资金	3812	-3812	
残疾人就业保障金	140	81	221
行政事业性收费收入	1920	-636	1284
罚没收入	4818	283	5101
国有资本经营收入		0	
国有资源（资产）有偿使用收入	72397	-27715	44682
政府住房基金收入	2849	-2451	398
其他收入	204	1895	2099
合 计	126950	-43250	83700

附件2

涑源县2024年一般公共预算收支调整方案

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减±	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减±	调整预算数
一、一般公共预算收入	126950	-43250	83700	一、一般公共服务支出	27650	17	27667
二、上级补助收入	155742	53391	209133	二、国防支出			
（一）财力性转移支付收入	71310	4942	76252	三、公共安全支出	11140	-1240	9900
税收返还补助基数	8765		8765	四、教育支出	62964	-151	62813
均衡性转移支付基数	38		38	五、科学技术支出	2211	6205	8416
乡镇卫生院绩效工资补助基数	193		193	六、文化旅游体育与传媒支出	2168	604	2772
结算补助基数	395		395	七、社会保障和就业支出	68786	-1335	67451
均衡性转移支付补助	31490		31490	八、卫生健康支出	17319	-1811	15508
2024年初基数补助下达	9689		9689	九、节能环保支出	19869	-7104	12765
革命老区转移支付	110		110	十、城乡社区支出	22638	3134	25772
生态功能区转移支付	7030		7030	十一、农林水支出	60992	18775	79767
基本财力保障转移支付	12093	4942	17035	十二、交通运输支出	7296	650	7946
工商质监下划基数	1125		1125	十三、资源勘探信息等支出	448	21	469
2024年省对下农业人员市民化奖励	382		382	十四、商业服务业等支出	321	-95	226
（二）一般转移支付收入	83624	18452	102076	十五、自然资源海洋气象等支出	4979	13583	18562
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	25609	1760	27369	十六、住房保障支出	11624	-4304	7320
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	184	2	186	十七、粮油物资储备支出	354	72	426
公共安全共同财政事权转移支付收入	1355	11	1366	十八、灾害防治及应急管理支出	7580	16725	24305
教育共同财政事权转移支付收入	12580	239	12819	十九、金融支出			
科学技术共同财政事权转移支付收入	15		15	二十、预备费	2000	-2000	
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	724	78	802	二十一、债务还本付息支出	17869	-11134	6735
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	20320	6518	26838	二十二、债务发行费用支出	42		42
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3091	596	3687	二十三、其他支出	54027	-52804	1223
节能环保共同财政事权转移支付收入	1131	344	1475				

涑源县2024年一般公共预算收支调整方案

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减+	调整预算数
城乡社区共同财政事权转移支付收入							
农林水共同财政事权转移支付收入	11078	1620	12698				
交通运输共同财政事权转移支付收入	1949	2336	4285				
商业服务业等共同财政事权转移支付收入		3	3				
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入		800	800				
住房保障共同财政事权转移支付收入	3,212	-38	3,174				
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	26	121	147				
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	2,350	4062	6,412				
(三) 专项转移支付收入	808	29997	30805				
一般公共服务	16		16				
文化体育与传媒		3	3				
卫生健康	76	74	150				
节能环保	26	121	147	一般公共预算支出小计	402277	-22192	380085
城乡社区	60	2460	2,520	债务还本支出	2062	11200	13262
农林水	630	8071	8,701	转移性支出	5007		5007
自然资源海洋气象等支出		14083	14083	省级专项上解	387		387
住房保障支出		1464	1464	环保上划基数	1595		1595
灾害防治及应急管理		3721	3721	法院上划基数	1886		1886
三、调入资金	124854	-60844	64010	检察院上划基数	790		790
四、调入预算稳定调节基金		11	11	移动行业营业税定额上解基数	349		349
五、地方政府一般债券转贷收入	1800	39700	41500				
再融资债券收入	1800	11200	13000				
新增一般债券收入		28500	28500				
收 入 合 计	409346	-10992	398354	功能分类支出合计	409346	-10992	398354

附件3

涑源县2024年政府性基金预算收入调整方案

单位：万元

项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数
国有土地使用权出让收入	48487	-37278	11209
农业土地开发	86	-27	59
国有土地收益基金	2699	-2049	650
其他国有土地出让收入	108394	-31145	77249
福利彩票公益金	170	2	172
体育彩票公益金	126	3	129
城市基础设施配套费	200	-90	110
污水处理费	220	-220	
其他地方自行试点项目收益 专项债券对应项目专项收入		1102	1102
合 计	160382	-69702	90680

涑源县2024年政府性基金预算收支调整方案

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减+-	调整预算数
一、政府性基金收入	160382	-69702	90680	一、文化旅游体育与传媒支出	5		5
其中：国有土地使用权出让收入	48487	-37278	11209	国家电影事业发展专项资金安排的支出	5		5
农业土地开发	86	-27	59	二、社会保障和就业支出	33	23	56
国有土地收益基金	2699	-2049	650	中型水库移民后期扶持基金支出	33	23	56
其他国有土地出让收入	108394	-31145	77249	小型水库移民扶助基金安排的支出			
福利彩票公益金	170	2	172	三、城乡社区事务	19682	1688	21370
体育彩票公益金	126	3	129	其中：征地和拆迁补偿支出	4063	4598	8661
城市基础设施配套费	200	-90	110	国有土地收益基金支出	2699	-2580	119
污水处理费	220	-220		土地开发支出	9000	-4969	4031
其他地方自行试点项目收益专项债券 对应项目专项收入		1102	1102	城市建设支出	2000	-800	1200
				农业生产发展支出	500	-400	100
				农业农村生态环境支出		1325	1325
				超长期特别国债安排支出		5784	5784
二、地方政府专项债券转贷收入	6200	131700	137900	棚户区改造支出	1000	-850	150
再融资债券收入	6200	36700	42900	城市公共设施支出	200	-200	
专项债券转贷收入		95000	95000	污水处理费安排支出	220	-220	
三、上级补助收入	195	7263	7458	四、资源勘探工业信息等支出		5	5
电影事业发展专项	5		5	超长期特别国债安排支出		5	5
水库移民补助	33	23	56	五、其他支出	453	94999	95452
城乡社区		7109	7109	其中：福利彩票公益金	322	-36	286

涇源县2024年政府性基金预算收支调整方案

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减+-	调整预算数
资源勘探工业信息		5	5	体育彩票公益金	131	35	166
彩票公益金支持福利事业	115	52	167	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		95000	95000
彩票公益金支持体育事业	5	65	70	六、债务付息支出	14620	-3310	11310
彩票公益金支持教育事业	24		24	专项债券付息	14620	-3310	11310
彩票公益金支持残疾人事业	13	9	22	七、债务发行费支出	130		130
				专项债券服务费及发行费	130		130
				政府性基金支出合计	34923	93405	128328
				债务还本支出	7000	36700	43700
				政府性基金预算调出资金	124854	-60844	64010
				国有土地出让收入	124854	-60844	64010
合 计	166777	69261	236038	合 计	166777	69261	236038

涑源县2024年政府债券使用安排情况表

单位：万元

序号	项目名称	安排数额
	地方政府一般债券转贷收入	41500
	再融资债券收入	13000
1	垃圾填埋场建设	400
2	涑源县灾后重建县城迁建项目	500
3	易地扶贫搬迁（2015在建项目后续融资冀财债【2016】74号）	900
4	安排使用地方政府债务结存限额统筹用于符合条件的存量政府投资项目	11200
	新增一般债券收入	28500
5	涑源县朝阳路东延及迎宾大街市政基础设施提升改造建设项目	10500
6	城区供热设施及基础设施改造提升项目	2000
7	涑源县城区管网基础设施水毁修复项目	1800
8	涑源县第一小学体育馆及操场建设项目	3100
9	涑源县水毁公路恢复重建工程	5100
10	涑源县灾后重建护村护地坝工程	1800
11	涑源县农村饮水水毁恢复重建工程	1300
12	涑源县水毁交通基础设施恢复重建工程第二批	1000
13	涑源县政务服务中心信息化建设项目	700
14	涑源县南马庄河河道重建工程	400
15	涑源县易地扶贫搬迁安置区（福泽园、恩泽园）灾后基础设施修复项目	400
16	涑源县银坊河河道水毁重建工程	400
	地方政府专项债券转贷收入	137900
	再融资债券收入	42900
17	河北涑源经济开发区基础设施建设工程	2400
18	涑源县第一中学迁址新建	3800
19	安排使用地方政府债务结存限额统筹用于符合条件的存量政府投资项目	10400
20	2024年置换存量隐性债务再融资专项债券	26300
	新增专项债券收入	95000
21	涑源县医院综合内科楼及整体能力提升建设项目	1300
22	涑源县拒马河引水调蓄灌溉项目	2000
23	经济开发区基础设施建设工程	8000
24	涑源县城区管网建设项目	4900
25	涑源县2023年老旧小区改造项目	4000
26	涑源县沙河大街管网建设项目	4800
27	涑源县南环纬一路市政管网建设项目	9000
28	涑源县职业技术教育中心建设项目	14000
29	涑源县狮子峪沟黄郊村至中庄村段河道治理工程	1000
30	涑源县职业技术教育中心教学配套及基础设施建设项目	4000
31	涑源县城南东环路市政管网建设项目	8000
32	涑源县2024年老旧小区改造项目	8000
33	2024年涑源县高标准农田建设项目（国债）	1100
34	补充政府性基金财力	24900