

顺平县人民政府

(2024) 103 号

顺平县人民政府 关于 2024 年财政收支预算调整方案（草案）的 报 告

在顺平县第十八届人大常委会第二十九次会议上

县财政局局长 李永刚

县人大常委会：

根据《预算法》第六十七条“需要增加或减少本级预算总支出的；需要增加政府举借债务数额的，应当进行预算调整”的规定，拟对部分事项进行调整，受县政府委托，现将调整方案报告如下，请予以审议：

一、地方政府债务限额调整

2024 年年初预算报告（以下简称年初报告）中地方政府债务限额为 450123 万元，7 月份调增限额 60700 万元，调整为 510823 万元，其中：一般债务 76588 万元，专项债务 434235 万元。

本次拟调减 14300 万元，其中：新增政府专项债务限额调减 14000 万元，结存限额调减 300 万元。调整原因：**一是** 2024 年 9 月省财政厅下达用于补充政府性基金财力的新增政府专项债务限额 5100 万元，据此拟调增专项债务限额 5100 万元；**二是** 2024 年 11 月，省财政厅下达《关于做好部分专项债券项目调整有关事项的通知》，对我县 2024 年专项债券项目调整进行批复，收回我县 2024 年新增政府专项债务限额 19100 万元，据此拟调减债务限额 19100 万元；**三是** 2024 年 10 月，省财政厅下达《关于收回地方政府债务结存限额的通知》，收回我县结存限额 300 万元，据此拟调减一般债务结存限额 100 万元，专项债务结存限额 200 万元。

截至 2024 年年底我县政府债务限额调整为 496523 万元，其中：一般债务 76488 万元，专项债务 420035 万元。

二、一般公共预算

（一）收入部分

年初报告中收入总计为 365142 万元，7 月份调增调入资金、债务转贷收入 19100 万元，调整为 384242 万元。本次拟对县本级收入、上级补助等各项收入进行调整，拟调增 28464 万元，全年收入总计调整为 412706 万元。

1. 一般公共预算收入

年初报告中一般公共预算收入预算为 63200 万元，在预算执行过程中，因税收收入和部分非税收入不能完成既定目标，本次

拟调减一般公共预算收入 16195 万元(税收收入调减 4700 万元, 非税收入调减 11495 万元), 调整为 47005 万元, 其中: 税收收入 30500 万元, 非税收入 16505 万元。

2. 上级补助收入

年初报告中上级补助收入为 146267 万元, 本次拟调增 48553 万元, 调整为 194820 万元。分别是: **一是**一般转移支付资金增加 33161 万元, 分别是县级基本财力保障机制奖补资金第二批下达 1348 万元; 一般转移支付专项化补助 31813 万元(其中主要是第二批、第三批增发 2023 年国债项目调增 47392 万元, 社会保障和就业资金调增 4267 万元, 农林水转移支付资金调增 3533 万元, 医疗卫生资金调增 623 万元, 结算补助资金调增 1484 万元, 增发 2023 年国债资金五馆两中心调减 17298 万元、第四学校调减 8196 万元、人居环境整治调减 360 万元); **二是**专项转移支付调增 15392 万元。主要是山水林田湖草沙项目资金 8820 万元、节能环保资金 3202 万元、增发 2023 年国债项目省级补助资金 1998 万元、农林水资金 1355 万元、商业服务资金调减 55 万元。

3. 调入资金

年初报告中调入资金为 13310 万元, 7 月份调增 1900 万元, 调整为 15210 万元。本次拟调减从政府性基金调入 4692 万元, 拟调增其他调入资金 1000 万元, 增减相抵拟调减 3692 万元, 调整为 11518 万元。

(1) 从政府性基金调入

年初报告中从政府性基金预算调入 13310 万元，7 月份调增 1900 万元，本次拟调减 4692 万元，调整为 10518 万元。调整原因：**一是**因政府性基金收入短收无法实现调入，相应调减 15210 万元；**二是**按照地方政府专项债务预算管理中“如自平衡专项债券项目收入未达到预期，自平衡专项债券项目利息、发行费应从政府性基金收入中的‘其他政府性基金收入’列支，当本年度‘其他政府性基金收入’不足以安排时，需将土地出让金、城市配套费等政府性基金收入调出到一般公共预算后，通过一般公共预算调入方式安排”的要求，将土地出让金、城市配套费等收入 10518 万元调入一般公共预算。增减相抵拟调减 4692 万元。

(2) 其他调入资金

年初报告中未安排，本次拟调增 1000 万元，调整为 1000 万元。调整原因为：根据《河北省财政基础管理工作专项整治行动实施方案》规定，将预算外专户资金 1000 万元调入一般公共预算。

4. 动用预算稳定调节基金

年初报告中动用预算稳定调节基金为 1600 万元，本次拟调减 88 万元，调整为 1512 万元。调整原因为：因上级对 2023 年决算批复，调减上级补助收入 88 万元，相应调减“安排预算稳定调节基金” 88 万元，按预算法及预算管理要求，拟调减本年“动用预算稳定调节基金” 88 万元。

5. 上年结转

年初报告中上年结转为 140765 万元，本次拟调减 114 万元，调整为 140651 万元。调整原因为：因上级对 2023 年决算批复减少上级补助收入 114 万元，相应调减结转下年 114 万元，按预算法及预算管理要求，拟调减本年“上年结转”114 万元。

（二）支出部分

年初报告中支出总计为 365142 万元，7 月份调增 19100 万元，调整为 384242 万元。本次拟对一般公共预算支出、上解支出、调出资金、结转下年等各项支出进行调整，本次拟调增 28464 万元，全年支出总计调整为 412706 万元。

1. 一般公共预算支出

为确保年度预算平衡，结合上级政策要求和我县实际，综合考虑一般公共预算收入短收、从政府性基金调入一般公共预算形成的收支缺口、从政府性基金支出转列一般公共预算增加的支出、保障重点支出需求等多种因素，拟对一般公共预算支出进行调整。年初报告中一般公共预算支出为 359570 万元，7 月份调增 19100 万元，调整为 378670 万元，本次拟调减 33450 万元，调整为 345220 万元，具体为：

（1）县本级支出调减 11940 万元

一是人员经费本次拟调减 8313 万元，调减原因为：调减财政预留增资及预留抚恤金等 3073 万元，调减年初编入部门的预留增资 3795 万元，调减部分不急需支出的人员性经费 1445 万元。

二是正常公用经费本次拟调减 204 万元，调减原因：财政预留工会经费调减 82 万元，车补话补等列入正常公用经费预算管理的支出调减 122 万元。

三是项目支出本次拟调减 3423 万元，具体原因是：因政府性基金短收调减从政府性基金调入安排的支出 13519 万元；调减预备费 3682 万元；调增为落实上级和县委县政府重点决策部署支出 13778 万元。增减相抵拟调减 3423 万元。

(2) 上级专款支出

年初报告中上级专款支出 211402 万元，7 月份调增 14100 万元，调整为 225502 万元。本次拟调减 21510 万元，调整为 203992 万元。调整原因：由于部分上级补助收入调减，需相应调减专款支出，同时为保障重点支出，调减部分不急需支出的上级专款。

2. 上解支出

年初报告中上解支出 2188 万元，本次拟调减 56 万元，调整为 2132 万元。调整原因：按照 2023 年决算情况及 2024 年预计情况进行调整。

3. 债务还本支出

年初报告中债务还本支出 3384 万元，本次拟调增 22 万元，调整为 3406 万元。调增原因：按照实际还本需求调增 22 万元。

4. 调出资金

年初报告中无调出资金，本次拟调增 10518 万元，调整为 10518 万元。原因：按照地方政府专项债务预算管理要求，将

已调入到一般公共预算的 10518 万元调出到政府性基金。

5. 结转下年支出

年初报告中未安排结转下年支出，本次拟调增 51430 万元，调整为 51430 万元。全部为当年不能支出、确需结转下年继续使用的上级专款，其中主要是增发国债灾后恢复重建和提升防灾减灾能力补助资金。

6. 安排预算稳定调节基金，因 2024 年当年预算平衡极为紧张，无法安排预算稳定调节基金。

三、政府性基金预算

（一）收入部分

年初报告中收入总计为 66238 万元，7 月份调增县本级政府性基金收入 12509 万元，专项债务转贷收入 48500 万元，调整为 127247 万元。本次拟对县本级收入、上级补助、专项债务转贷等各项收入进行调整，拟调减 26648 万元，全年收入总计调整为 100599 万元。

1. 县本级政府性基金收入

年初报告中县本级政府性基金收入预算为 37600 万元，7 月份调增 12509 万元，调整为 50109 万元。因各项基金收入不及预期，本次拟调减 30174 万元，调整为 19935 万元，其中：**一是**国有土地使用权出让收入、国有土地收益基金、农业土地开发等收入拟调减 20098 万元；**二是**其他政府性基金专项债务对应项目专项收入调减 7980 万元；**三是**污水处理费调减 1403 万元；**四是**城

市配套费收入调减 714 万元；**五是**彩票公益金和其他政府性基金收入调增 21 万元。增减相抵，拟调减 30174 万元。

2. 上级补助收入

年初报告中上级补助收入为 1254 万元，本次拟调增 7008 万元，分别为上级下达超长期国债 6244 万元，其他专款 764 万元，调整为 8262 万元。

3. 债务转贷收入

年初报告中无债券转贷收入，7 月份调增 48500 万元，调整为 48500 万元。本次拟调减 14000 万元，调整为 34500 万元。主要原因为：**一是**调增 5100 万元，原因是省财政厅下达用于补充政府性基金财力的新增政府债券资金 5100 万元，全部用于化解存量政府隐性债务，具体项目为：农业农村局贫困村基础设施建设项目一期 4580 万元、住建局城镇供水管网项目 504 万元、发展改革和科学技术局易地扶贫搬迁项目 16 万元；**二是**调减 19100 万元，原因是西显阳和白庙两个片区项目未经国家发改委和财政部双审通过，资金共计 25900 万元，按上级要求和我县申报债券情况，将其中的 6800 万元调整为县医院和开发区三期项目，并调减政府债务转贷收入 19100 万元。增减相抵，拟调减 14000 万元。

4. 调入资金

年初报告中未安排调入资金，本次拟调增 10518 万元，调整为 10518 万元，调整原因为：按照地方政府专项债务预算管理要

求，将调出到一般公共预算的 10518 万元再调入到政府性基金。

（二）支出部分

年初报告中支出总计为 66238 万元，7 月份调增政府性基金支出 59109 万元，调出资金 1900 万元，调整为 127247 万元。本次拟对政府性基金支出、调出资金等各项支出进行调整，拟调减 26648 万元，全年支出总计调整为 100599 万元。

1. 政府性基金支出

年初报告中政府性基金支出为 50438 万元，7 月份调增 59109 万元，调整为 109547 万元。本次拟调减 31069 万元，全年政府性基金支出调整为 78478 万元。

（1）县级项目支出，2024 年年初安排 21800 万元，7 月份调增 12509 万元，调整为 34309 万元。本次拟调增 2612 万元，调整为 36921 万元。调整原因为：**一是**调增 10000 万元，因西显阳和白庙两个片区项目未经国家发改委和财政部双审通过，形成支出的 17900 万元需列县本级支出，拟将其中 7900 万元转列一般公共预算支出，调增基金支出 10000 万元；**二是**调减 7388 万元，原因为部分基金收入调减，支出需相应调减。增减相抵，拟调增 2612 万元。

（2）上级专款支出，2024 年年初安排 28638 万元，本次拟调减 1378 万元，调整为 27260 万元。调整原因为：**一是**根据年度执行过程中上级专款增加情况和实际支出需求，调增支出 7008 万元；**二是**拟调减尚未达到支出条件、确需结转下年使用的专款

6891 万元；**三是**拟调减不急需支出的上年结转专款 1495 万元。增减相抵拟调减 1378 万元。

(3) 新增政府债券支出，年初无新增政府债券支出，7 月份调增 46600 万元，调整为 46600 万元。本次拟调减 32303 万元，调整为 14297 万元。调整原因为：**一是**调增 5100 万元，原因是省财政厅下达用于补充政府性基金财力的新增政府债券资金 5100 万元，全部用于化解存量政府隐性债务；**二是**调减 17900 万元，原因是上级调减政府债务转贷收入，从政府债券支出中调减 17900 万元；**三是**调减 1200 万元，原因是 7 月份调增的 46600 万元支出中，含两个片区当时已发行未形成支出的 1200 万元，此次需进行调减；**四是**调减 18303 万元，原因是部分专项债券尚未达到支付条件，需调减支出 18303 万元。

2. 调出资金

年初报告中从政府性基金预算调出资金为 13310 万元，7 月份调增 1900 万元，调整为 15210 万元。本次拟调减 4692 万元，调整为 10518 万元。调整原因：**一是**因政府性基金收不抵支无法实现调出，相应调减 15210 万元；**二是**按照地方政府专项债务预算管理要求，将土地出让金、城市配套费等收入 10518 万元调出到一般公共预算。增减相抵，拟调减 4692 万元。

3. 结转下年

年初报告中未安排结转下年支出，本次拟调增 9113 万元，调整为 9113 万元。全部为当年不能支出、确需结转下年继续使

用的上级专款 6891 万元和专项债券资金 2222 万元。

四、“三公”经费调整情况

7 月份“三公”经费预算调整为 674.7 万元。为落实过紧日子要求，严控三公经费开支，本次拟调减 365.46 万元，**一是**拟调减公务接待费 22.58 万元；**二是**拟调减公务用车运行维护费 10.84 万元；**三是**拟调减公务用车购置费 332.04 万元（其中：192 万元为政府性基金调入资金安排，因基金收入不及预期，无法形成支出；140 万元为上级专款，因部门未履行完成相关购置手续，无法形成支出）。经以上调整，我县“三公”经费全年预算调整为 309.24 万元，严格控制在“三公”经费限额之内，其中：公务接待费 16.52 万元；公务用车运行维护费 282.76 万元；公务用车购置费 9.96 万元。

附件：1. 2024 年一般公共预算收支调整表（草案）

2. 2024 年政府性基金预算收支调整表（草案）

附表1

2024年一般公共预算收支调整表（草案）

时间：2024.12.26

金额单位：万元

项 目	年初预算	7月 调整数	小计	本次 调整数	调整 预算数	备注
	①	②	③=①+②	④	⑤=③+④	
一、收入总计	365142	19100	384242	28464	412706	
（一）一般公共预算收入	63200	0	63200	-16195	47005	
（二）上级补助收入	146267	0	146267	48553	194820	
1、税收返还	4335	0	4335	0	4335	
2、一般转移支付	138794	0	138794	33161	171955	
3、专项转移支付	3138	0	3138	15392	18530	
（三）上年结转	140765	0	140765	-114	140651	
（四）调入资金	13310	1900	15210	-3692	11518	
1、政府性基金调入	13310	1900	15210	-4692	10518	
2、其他调入资金	0	0	0	1000	1000	
（五）债务转贷收入	0	17200	17200	0	17200	
（六）动用预算稳定调节基金	1600	0	1600	-88	1512	
二、支出总计	365142	19100	384242	28464	412706	
（一）一般公共预算支出	359570	19100	378670	-33450	345220	
1、县本级支出	148168	5000	153168	-11940	141228	
（1）人员经费	88164	0	88164	-8313	79851	
（2）正常公用经费	3751	0	3751	-204	3547	
（3）项目支出	56253	5000	61253	-3423	57830	
部门支出	52571	5000	57571	259	57830	
其中：调增		5000	5000	13778	18778	
调减	52571	0	52571	-13519	39052	
预备费	3682	0	3682	-3682	0	
2、上级专款支出	211402	14100	225502	-21510	203992	含一般债券资金
（二）上解支出	2188	0	2188	-56	2132	
（三）债务还本支出	3384	0	3384	22	3406	
（四）调出资金	0	0	0	10518	10518	
（五）结转下年	0	0	0	51430	51430	

附表2

2024年政府性基金预算收支调整表（草案）

时间：2024.12.26

金额单位：万元

项 目	年初 预算数	7月 调整数	小计	本次 调整数	调整 预算数
	①	②	③=①+②	④	⑤=③+④
一、收入总计	66238	61009	127247	-26648	100599
（一）县本级政府性基金收入	37600	12509	50109	-30174	19935
1、国有土地收益基金收入	0	0	0	991	991
2、农业土地开发资金收入	600	0	600	-518	82
3、土地使用权出让收入	24841	12509	37350	-20571	16779
4、城市配套费收入	1400	0	1400	-714	686
5、彩票公益金收入	180	0	180	15	195
6、污水处理费	1600	0	1600	-1403	197
7、其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	8979	0	8979	-7980	999
8、其他政府性基金收入	0	0	0	6	6
（二）上级补助收入	1254	0	1254	7008	8262
（三）债务转贷收入	0	48500	48500	-14000	34500
1、再融资	0	1900	1900	0	1900
2、债务转贷	0	0	0	0	0
3、专项债	0	46600	46600	-14000	32600
（四）上年结转	27384	0	27384	0	27384
（五）一般公共预算调入	0	0	0	10518	10518

2024年政府性基金预算收支调整表（草案）

时间：2024.12.26

金额单位：万元

项 目	年初 预算数	7月 调整数	小计	本次 调整数	调整 预算数
	①	②	③=①+②	④	⑤=③+④
二、支出总计	66238	61009	127247	-26648	100599
（一）政府性基金支出	50438	59109	109547	-31069	78478
1、县本级	21800	12509	34309	2612	36921
2、上级专款	28638	0	28638	-1378	27260
（1）本年专款	1254	0	1254	117	1371
（2）上年结转	27384	0	27384	-1495	25889
3、新增政府债券	0	46600	46600	-32303	14297
（二）债券还本支出	2490	0	2490	0	2490
（三）调出资金	13310	1900	15210	-4692	10518
（四）结转下年	0	0	0	9113	9113

顺平县人民政府

2024年12月26日

顺平县人民政府办公室

2024年12月26日印发

