

关于乳源瑶族自治县 2024 年第一次县级 财政预算调整方案的报告

——2024 年 8 月 28 日在县十三届人大常委会第二十四会议上

县财政局 杨志坚

主任、各位副主任，委员：

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等规定，拟对 2024 年县级财政预算进行第一次调整。具体调整方案如下：

一、一般公共预算调整情况

（一）收入调整情况。2024 年，全县年初预算一般公共预算总收入调整为 318,434 万元，比年初预算 315,649 万元增加了 2,785 万元。其中：上年结余由年初预算的 46,125 万元调整为 48,910 万元，增加 2,785 万元，主要是按决算数作出调整。

（二）支出调整情况。2024 年，全县年初预算一般公共预算总支出调整为 318,434 万元，比年初预算 315,649 万元增加了 2,785 万元。其中：

一是节能环保支出由年初预算的 1,441 万元调整为 2,246

万元，增加 805 万元，主要是新增安排 2022 年东江、北江流域生态环境保护省级财政激励资金（清算安排部分）支出；

二是农林水支出由年初预算的 51,437 万元调整为 53,402 万元，增加 1,965 万元，主要是新增安排广东省财政厅“百县千镇万村高质量发展工程”典型镇第二批资金支出 2,430 万元，同时，根据实际余额减少安排 2023 年涉农统筹整合转移支付资金高标准农田项目支出 465 万元；

三是交通运输支出由年初预算的 16,942 万元调整为 16,957 万元，主要是新增安排 2023 年车辆购置税收入补助地方资金（第十二批）支出 15 万元。（详见附件 1）

二、政府性基金预算收支调整事项

（一）收入调整情况。2024 年，政府性基金预算总收入由年初预算的 94,150 万元调整为 146,150 万元，增加 52,000 万元。其中：地方政府专项债务转贷收入增加 52,000 万元，主要是新增专项债券资金。

（二）支出调整情况。2024 年，政府性基金预算总支出由年初预算的 94,150 万元调整为 146,150 万元，增加 52,000 万元，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加 52,000 万元，即新增专项债券安排的支出（详见附件 2）。

三、政府债务余额及限额情况

经初步测算，预计 2024 年我县地方政府债务余额为 617,102 万元，其中：一般债务余额 144,171 万元，专项债务余额 472,931 万元；我县地方政府债务限额为 617,947 万元，其中：一般债务限额 144,973 万元，专项债务限额 472,974 万元。我县债务余额未超限额，风险可控。（详见附件 3）

四、地方政府新增债券资金安排情况

省财政厅下达我县 2024 年地方政府新增债券额度 117,000 万元，纳入政府性基金预算管理。其中：提前下达额度 65,000 万元，已列入年初预算；年中下达额度 52,000 万元，列入本次预算调整安排。按照新增债券的使用管理规定，在制定分配方案时，我县根据省发改委、省财政厅审核通过的项目清单，以支持重点项目为导向，共分配项目 11 个，具体分配如下（详见附件 4）：

1. 安排乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目 25,500 万元；

2. 安排乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目 31,000 万元；

3. 安排乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目 3,500 万元；

4. 安排乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目 21,000 万元;

5. 安排创建国家级全域旅游示范区建设项目 3,000 万元;

6. 安排乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目 24,000 万元;

7. 安排乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目 2,000 万元;

8. 安排乳源瑶族自治县人民医院三级医院服务能力提升项目 3,000 万元;

9. 安排乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程 1,000 万元;

10. 安排乳源瑶族自治县城城中村改造工程建设项目 2,000 万元;

11. 安排乳源县城供水管网控漏节水改造综合提升工程项目 1,000 万元。

专此报告，请予审查批准。

附件：1. 乳源瑶族自治县 2024 年一般公共预算收支总表

2. 乳源瑶族自治县 2024 年政府性基金预算收支总表

3. 乳源瑶族自治县 2024 年地方政府债务限额分配表

4. 乳源瑶族自治县 2024 年地方政府新增债券安排
项目情况表

乳源瑶族自治县2024年一般公共预算收支总表

单位：万元

项目	2024年 收入预算 数	2024年第 一次预算 调整后收 入	增减额	项目	2024年支 出预算数	2024年第 一次预算 调整后支 出	增减额
一、一般公共预算收入合计	57,936	57,936		一、一般公共预算支出合计	295,629	298,414	2,785
(一) 税收收入	46,412	46,412		(一) 一般公共服务支出	29,315	29,315	
1. 增值税	25,862	25,862		(二) 外交支出			
2. 企业所得税	300	300		(三) 国防支出	432	432	
3. 个人所得税	1,500	1,500		(四) 公共安全支出	9,734	9,734	
4. 资源税	600	600		(五) 教育支出	54,378	54,378	
5. 城市维护建设税	4,550	4,550		(六) 科学技术支出	3,930	3,930	
6. 房产税	3,500	3,500		(七) 文化旅游体育与传媒支出	3,244	3,244	
7. 印花稅	2,500	2,500		(八) 社会保障和就业支出	58,518	58,518	
8. 城镇土地使用税	1,600	1,600		(九) 卫生健康支出	29,062	29,062	
9. 土地增值税	950	950		(十) 节能环保支出	1,441	2,246	805
10. 车船税	550	550		(十一) 城乡社区支出	17,358	17,358	
11. 耕地占用税	1,300	1,300		(十二) 农林水支出	51,437	53,402	1,965
12. 契税	2,300	2,300		(十三) 交通运输支出	16,942	16,957	15
13. 烟叶税	700	700		(十四) 资源勘探信息等支出	156		
14. 环境保护税	200	200		(十五) 商业服务业等支出	3,959	3,959	
15. 其他税收收入				(十六) 金融支出			
(二) 非税收入	11,524	11,524		(十七) 援助其他地区支出			
1. 专项收入	4,200	4,200		(十八) 自然资源海洋气象等支出	3,003	3,003	
2. 行政事业性收费收入	1,260	1,260		(十九) 住房保障支出	4,954	4,954	
3. 罚没收入	1,310	1,310		(二十) 粮油物资储备支出	564	564	
4. 国有资本经营收入		-		(二十一) 灾害防治及应急管理支	2,150	2,150	
5. 国有资源(资产)有偿使用收	4,484	4,484		(二十二) 其他支出	2	2	
6. 捐赠收入	100	100		(二十三) 债务付息支出	5,000	5,000	
7. 政府住房基金收入	70	70		(二十四) 债务发行费用支出	50	50	
8. 其他收入	100	100					
二、上级补助收入	193,886	193,886		二、上解支出	7,318	7,318	
(一) 税收返还	6,485	6,485		三、安排预算稳定调节基金	1,702	1,702	
(二) 一般性转移支付收入	175,537	175,537					
(三) 专项转移支付收入	11,864	11,864					
三、地方政府一般债券转贷收入	7,200	7,200		四、地方政府一般债务还本支出	8,000	8,000	
四、调入资金	3,443	3,443					
五、动用预算稳定调节基金	7,060	7,060		五、预备费	3,000	3,000	
六、上年结余	46,125	48,910	2,785	六、年终结余			
收入总计	315,649	318,434	2,785	支出总计	315,649	318,434	2,785

乳源瑶族自治县2024年政府性基金预算收支总表

单位: 万元

项 目	2024年收入 预算数	2024年第一次 预算调整后收 入	增减额	项 目	2024年支出 预算数	2024年第一次 预算调整后支 出	增减额
一、政府性基金预算收入合计	24,268	24,268		一、政府性基金预算支出合计	92,068	144,068	52,000
(一) 国有土地收益基金收入	367	367		(一) 文化体育与传媒支出	2	2	
(二) 农业土地开发资金收入	166	166		(二) 城乡社区支出	9,887	9,887	
(三) 国有土地使用权出让收入	14,928	14,928		(三) 农林水支出	1,600	1,600	
(四) 彩票公益金收入	160	160		(四) 资源勘探信息等支出			
(五) 城市基础设施配套费收入	3,192	3,192		(五) 其他支出	67,666	119,666	52,000
(六) 污水处理费收入	800	800		(六) 债务付息支出	12,815	12,815	
(七) 其他政府性基金收入	4,655	4,655		(七) 债务发行费用支出	98	98	
二、政府性基金转移收入	1,745	1,745		二、政府性基金转移支付			
(一) 政府性基金转移支付收入	1,745	1,745		(一) 政府性基金转移支付支出			
(二) 政府性基金上解收入				(二) 政府性基金上解支出			
三、地方政府专项债务转贷收入	65,342	117,342	52,000	三、债务还本支出	380	380	
四、上年结余收入	2,795	2,795		四、调出资金	1,702	1,702	
五、调入资金				五、年终结余			
收入总计	94,150	146,150	52,000	支出总计	94,150	146,150	52,000

乳源瑶族自治县2024年地方政府债务限额分配表

单位：万元

2023年地方政府债务限额			2024年新增债务限额							预计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
				小计	第一批	第二批	小计	第一批	第二批			
500,947	144,973	355,974	117,000				117,000	65,000	52,000	617,947	144,973	472,974

乳源瑶族自治县2024年地方政府新增债券安排项目情况表

单位：万元

序号	项目名称	主管部门	建设状态	债券性质	管理方式	年初预算安排金额	调整后安排金额	第二批预下达安排金额	合计安排金额	备注
1	乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	高新区管委会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	20,000	15,500	10,000	25,500	
2	乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目	高新区管委会	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	20,000	20,000	11,000	31,000	
3	乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	县水务局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	1,000	-	-	-	
4	乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	县卫生健康局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	1,500	2,000	3,500	
5	乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目	县农业农村局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	14,000	14,000	7,000	21,000	
6	创建国家级全域旅游示范区建设项目	县文广旅体局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	3,000	3,000	-	3,000	
7	乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	县农业农村局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	5,000	9,000	15,000	24,000	
8	乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目	县住建局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	2,000	2,000	-	2,000	
9	乳源瑶族自治县人民医院三级医院服务能力提升项目	县卫生健康局	未开工	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	3,000	3,000	
10	乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程	县教育局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	1,000	1,000	
11	乳源瑶族自治县城中村改造工程建设项目	县住建局	在建	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	2,000	2,000	
12	乳源县城镇供水管网控漏节水改造综合提升工程项目	县银源供水有限公司	未开工	专项债券	纳入政府性基金预算管理	-	-	1,000	1,000	
合计						65,000	65,000	52,000	117,000	