# 涞水县人民代表大会常务委员会文件

涞人常〔2024〕11号

## 涞水县人民代表大会常务委员会<br>关于批准涞水县2024年预算调整方案的<br>决　定

（2024年12月3日涞水县十七届人大常委会第二十九次会议通过）

涞水县十七届人大常委会第二十九次会议，听取和审议了县财政局局长刘金龙同志受县政府委托所作的《关于涞水县2024年预算调整方案（草案）的报告》。会议同意这个报告，决定批准涞水县2024年预算调整方案。

涞水县人民代表大会常务委员会

2024年12月3日

涞水县人大常委会办公室　　2024年12月3日印发

（共印25份）

县十七届人大

常委会会议文件

# 涞水县人民政府
# 关于涞水县2024年预算调整方案（草案）的报　告

涞水县财政局局长　刘金龙

受县政府委托，向县人大常委会报告全县2024年预算调整方案（草案），请予审议。

今年以来，在县委的正确领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，全县各部门认真落实县第十七届人民代表大会第四次会议审查批准的预算，财政收入征管部门依法依规组织收入，财政部门按政策规定结合我县实际情况，足额安排并及时下达“三保”支出经费，统筹各项财力保障国债资金支出，巩固脱贫攻坚成果，推动乡村振兴发展，支持教育、卫生健康等社会公共服务均等化发展，壮大国有企业经营规模，全力化解财政运行风险，预算执行情况基本正常。

在预算执行过程中，受宏观经济下行带来财政收入下降、新增财力性转移支付和政府债券资金等因素影响，需要对部分财政收支事项进行调整，现报告如下。

## 一、调整依据

（一）根据《中华人民共和国预算法》第七章第六十七条规定经全国人民代表大会批准的中央预算和经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：1、需要增加或者减少预算总支出的；2、需要调入预算稳定调节基金的；3、需要调减预算安排的重点支出数额的；4、需要增加举债数额的。第六十八条规定在预算执行中，各级政府一般不制定新的增加财政收入或者支出的政策和措施，也不制定减少财政收入的政策和措施，必须作出并需要预算调整的，应当在预算调整方案中作出安排。

（二）根据河北省财政厅关于转发财政部《地方政府一般债务预算管理办法》的通知（冀财债〔2016〕80号）附件第三章第十七条规定：增加举借一般债务和相应安排的支出，财政部门负责具体编制一般公共预算调整方案，由本级政府提请本级人民代表大会常务委员会批准。

（三）根据河北省财政厅关于转发财政部《地方政府专项债务预算管理办法》的通知（冀财债〔2016〕79号）附件第三章第十七条规定：增加举借专项债务和相应安排的支出，财政部门负责具体编制政府性基金预算调整方案，由本级政府提请本级人民代表大会常务委员会批准。

## 二、一般公共预算调整情况

### （一）一般公共预算收入情况

2024年，年初预算安排一般公共预算收入72960万元，5月

24日，县人大召开县十七届人大常委会第二十六次会议，调增2024年一般公共预算收入计划3.72亿元，调整后一般公共预算收入规模为110160万元。

截至2024年10月31日，一般公共预算收入完成59341万元，占年初预算数的53.8%。考虑宏观经济下行等不利因素影响，拟调减2024年一般公共预算收入计划45960万元，调整后一般公共预算收入规模为64200万元。

**（二）新增财力转移支付和上解支出情况**

根据《河北省财政厅关于下达激励市县抓投资上项目促发展十四条财政政策全年奖励资金的通知》（冀财预〔2024〕10号），我县新增均衡转移支付收入174万元。

根据《河北省财政厅关于下达2023年省对市县农业转移人口市民化奖励资金预算的通知》（冀财预〔2024〕15号），我县新增均衡转移支付收入37万元。

根据《2024年县级基本财力保障机制奖补资金（冀财预〔2024〕33号》），我县新增均衡转移支付收入1492万元。

以上文件增加我县2024年一般预算可用财力1703万元。

**（三）新增调入预算稳定调节基金情况**

2024年预算调入预算稳定调节基金5396万元，拟增加调入预算稳定调节基金7750万元，调整后调入预算稳定调节基金规模13146万元。

**（四）新增政府一般债务限额和资金下达情况**

根据河北省财政厅关于下达2024年提前批次、2024年新增债务限额的通知，下达我县2024年新增政府一般债务限额19100万元，其中：冀财债〔2024〕5号下达6300万元，冀财债〔2024〕24号下达12800万元。

根据河北省财政厅关于下达2024年各批新增政府债券资金的通知，截至目前增加我县地方政府一般债务转贷收入19100万元，其中：冀财债〔2024〕10号6300万元；冀财债〔2024〕31号12800万元。

**(五)一般公共预算支出调整情况**

根据有关文件规定，结合我县实际情况，对2024年一般公共预算支出做如下调整:

一是一般公共预算收入年终实际完成数超出预算调整数64200万元部分，优先安排一般公共预算收入减收造成的收支缺口，如有结余按照《中华人民共和国预算法》规定全部安排预算稳定调节基金，按程序用于弥补以后年度或季度之间的财政收支差额。

二是新增财力性转移支付资金中，县级基本财力保障机制奖补资金、农业转移人口市民化奖励资金、激励市县抓投资上项目促发展资金共计1703万元，以及后续下达的财力性转移支付资金全部用于“三保”支出或弥补一般公共预算收入调减产生的支出缺口。

三是新增调入预算稳定调节基金7750万元，用于弥补一般

公共预算短收7750万元。

四是全县一般公共预算收入调减45960万元，省厅已经下达转移支付1703万元，调入预算稳定调节基金7750万元，已经弥补支出9453万元，剩余缺口36507万元，拟通过省厅后续下达财力性转移支付资金、政府性基金调入以及压减项目支出解决。

五是2024年下达一般债券资金19100万元，按程序安排支出项目12个，其中：涞水县第三小学建设项目3300万元；涞水县遒城街改造提升项目2000万元；涞水县冲之大街改造提升项目3400万元；涞水县第五中学（二期）建设项目1000万元；涞水县向阳路改造提升项目1000万元；涞水县文汇街市政基础设施建设项目400万元；涞水县南拒马河治理工程800万元；涞水县拒马河治理工程2900万元；河北涞水经济开发区北区雨水出区暨南拒马河支流河道治理“23.7”灾后恢复重建项目1600万元；2023年涞水县水毁公路恢复重建工程1300万元；涞水县城区管网及附属设施修复项目400万元；涞水县农村供水灾后重建项目1000万元。

## 三、政府性基金预算调整情况

### （一）政府性基金预算收支调整情况

2024年，全县政府性基金预算收入安排112285万元，其中：国有土地使用权出让收入94750万元，国有土地收益基金收入5000万元，农业土地开发资金收入250万元，城市基础设施配套费4000万元，福利彩票公益金收入230万元，体育彩票公益

金收入200万元，污水处理费收入400万元，其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入5120万元，上级补助收入1335万元，政府专项债券再融资收入1000万元。

截至2024年10月31日，政府性基金收入完成38460万元，其中：国有土地出让收入完成30108万元，国有土地收益基金收入1578万元，农业土地开发资金收入127万元，城市基础设施配套费收入完成5190万元，彩票公益金收入完成457万元，污水处理费收入完成350万元，其他政府性基金收入完成650万元。

从目前收入情况看，部分政府性基金收入项目预计无法完成年初既定目标。根据政府性基金“以收定支”的政策规定，此次预算调整不再明确各项政府性基金预算收入具体调整金额，以年终决算数据为准。各项政府性基金收入出现短收的，对应调减相关支出；各项政府性基金收入超收及支出结余部分，按政策规定调入一般公共预算安排预算稳定调节基金。另外，其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入出现短收，拟将一般公共预算年终结余资金调入政府性基金预算，保障专项债券付息支出。

**（二）新增政府专项债务限额和资金下达、安排情况**

根据河北省财政厅关于下达2024年提前批次、2024新增政府专项债务限额的通知，截至目前已累计下达我县2024年新增政府专项债务限额28400万元，其中：冀财债〔2024〕5号15600万元；冀财债〔2024〕24号12800万元。

根据河北省财政厅关于下达2024年各批新增政府债券资金的通知》，2024年增加我县地方政府专项债券转贷收入28400万元，其中：冀财债〔2024〕10号15600万元；冀财债〔2024〕31号12800万元。

以上专项债券资金28400万元，按程序安排支出项目7个，其中：涞水县城东污水处理厂水质提标及中水回用项目1500万元；涞水县城西污水厂水质提标及附属设施建设工程7000万元；涞水县城区西部地下停车场建设项目7100万元；涞水县拱辰街地下停车场建设项目4600万元；涞水县泰平路、泰安路北延基础设施建设项目3000万元；涞水县2023年度第二批城镇老旧小区改造项目2000万元；涞水县粮食及物资储备库建设项目3200万元。

**（三）再融资债券下达、安排情况**

根据河北省财政厅关于下达地方政府隐性债务限额置换存量隐性债务情况的通知（冀财债〔2024〕56号文件），下达我县专项债务限额1300万元，用于置换存量隐性债务，分别是：涞水县城乡建设投资有限公司“涞水县2016年易地扶贫搬迁项目”1239.9万元，涞水县公安局“银行贷款”60万元，涞水县义安镇人民政府“油修费”0.1万元。

**四、社会保险基金预算调整情况**

**（一）社会保险基金预算收入调整情况**

2024年全县社会保险基金收入调增255万元，其中：城乡

居民基本养老保险收入调增566万元，社会保险费收入调减200万元，财政补贴收入调增960万元，利息收入调减200万元，转移收入调增3万元，其他收入调增3万元。机关事业单位养老保险基金收入调减311万元，社会保险费收入调减400万元，利息收入调增11万元，转移收入调增73万元，其他收入调增5万元。

**（二）社会保险基金预算支出调整情况**

2024年全县社会保险基金支出调增1465万元，其中：城乡居民基本养老保险支出调增1008万元，社会保险待遇支出调增1000万元，转移支出调增8万元。机关事业单位养老保险基金支出调增457万元，转移支出调增30万元，其他支出调增427万元。

**（三）社会保险基金收支结余情况**

2024年全县社会保险基金当年收支结余-1210万元，其中：城乡居民基本养老保险收支调整后结余-442万元，机关事业单位养老保险结余-768万元。

附件：1.2024年一般公共预算收入调整方案(草案)

2.2024年一般公共预算收支平衡调整方案（草案）

3.2024年政府性基金收支平衡调整方案（草案）

4.2024年社会保险基金收支平衡调整方案（草案）

# 2024年全县一般公共预算收入调整方案(草案)

单位：万元

| 项　　目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 备　注 |
|---|---|---|---|---|
| 税务部门： | 46360 | -1153 | 45207 | |
| 增值税 | 18550 | -5661 | 12889 | |
| 企业所得税 | 4078 | -910 | 3168 | |
| 个人所得税 | 827 | 66 | 893 | |
| 资源税 | 788 | -447 | 341 | |
| 城市维护建设税 | 1854 | -339 | 1515 | |
| 房产税 | 1256 | -401 | 855 | |
| 印花税 | 887 | -264 | 623 | |
| 城镇土地使用税 | 1772 | -318 | 1454 | |
| 土地增值税 | 4175 | 9026 | 13201 | |
| 车船税 | 3575 | -890 | 2685 | |
| 耕地占用税 | 1200 | -401 | 799 | |
| 契税 | 6843 | -589 | 6254 | |
| 环保税 | 555 | -25 | 530 | |
| 财政部门： | 26600 | -7607 | 18993 | |
| 专项收入 | 3056 | -812 | 2244 | |
| 行政事业性收费 | 2247 | 636 | 2883 | |
| 罚没收入 | 4019 | 1073 | 5092 | |
| 捐赠收入 | | 69 | 69 | |
| 国资有偿使用 | 17278 | -8573 | 8705 | |
| 住房基金收入 | | 0 | 0 | |
| 合　　计 | 72960 | -8760 | 64200 | |

# 2024年全县一般公共预算收支平衡调整方案（草案）

单位：万元

| 收入 | | | | 支出 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 |
| 一般公共预算总收入 | 292493 | -17407 | 275086 | 一般公共预算总支出 | 292493 | -17407 | 275086 |
| 一、一般公共预算收入 | 110160 | -45960 | 64200 | 一、一般公共预算支出 | 287904 | -21519 | 266385 |
| 二、上级补助收入 | 175337 | 1703 | 177040 | 一般公共服务支出 | 58761 | -13759 | 45002 |
| （一）返还性收入 | 16088 | | 16088 | 公共安全支出 | 11723 | -2286 | 9437 |
| 增值税返还收入 | 1052 | | 1052 | 教育支出 | 63795 | -3620 | 60175 |
| 消费税返还收入 | 2 | | 2 | 科学技术支出 | 732 | -61 | 671 |
| 所得税返还收入 | 234 | | 234 | 文化旅游体育与传媒支出 | 1715 | -193 | 1522 |
| 体制补助收入 | 289 | | 289 | 社会保障和就业支出 | 44540 | -2586 | 41954 |
| 省资源税返还收入 | 12 | | 12 | 卫生健康支出 | 17541 | -3116 | 14425 |
| 成品油价格和税费改革转移支付收 | 746 | | 746 | 节能环保支出 | 1727 | -48 | 1679 |
| 营改增税收返还收入 | 13753 | | 13753 | 城乡社区支出 | 3400 | 8258 | 11658 |
| （二） 一般性转移支付收入 | 157258 | 1703 | 158961 | 农林水支出 | 44841 | 1309 | 46150 |
| 均衡性转移支付收入 | 39301 | | 39301 | 交通运输支出 | 5773 | 510 | 6283 |
| 县级基本财力保障机制奖补资金收 | 17637 | 1492 | 19129 | 资源勘探工业信息等支出 | | | |
| 重点生态功能区转移支付收入 | 3596 | | 3596 | 商业服务业等支出 | 128 | -21 | 107 |
| 农业人口转移市民化奖励资金 | 1110 | 37 | 1147 | 金融支出 | 30 | -30 | |
| 质监体制调整补助基数 | 213 | | 213 | 自然资源海洋气象等支出 | 3102 | -583 | 2519 |
| 工商机构划转补助基数 | 634 | | 634 | 住房保障支出 | 6455 | -81 | 6374 |

# 2024年全县一般公共预算收支平衡调整方案（草案）

单位：万元

| 收入 | | | | 支出 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 |
| 乡镇卫生院绩效工资补助基数 | 230 | | 230 | 粮油物资储备支出 | 2 | | 2 |
| 均衡性转移支付基数 | 1317 | | 1317 | 灾害防治及应急管理支出 | 7709 | -412 | 7297 |
| 固定数额补助 | 10576 | | 10576 | 其他支出 | 9720 | -3066 | 6654 |
| 结算补助收入 | 3061 | 174 | 3235 | 预备费 | 3000 | -1492 | 1508 |
| 一般公共服务共同财政事权转移收 | 125 | | 125 | 债务付息支出 | 3180 | -212 | 2968 |
| 公共安全共同财政事权转移支付收 | 1615 | | 1615 | 债务发行费用支出 | 30 | -30 | |
| 教育共同财政事权转移支付收入 | 12999 | | 12999 | | | | |
| 科学技术共同财政事权转移支付收 | 426 | | 426 | | | | |
| 文旅体传媒共同财政事权转移支付 | 492 | | 492 | | | | |
| 社保就业共同财政事权转移支付收 | 21724 | | 21724 | | | | |
| 医疗卫生共同财政事权转移支付收 | 3632 | | 3632 | | | | |
| 节能环保共同财政事权转移支付收 | 428 | | 428 | | | | |
| 农林水共同财政事权转移支付收入 | 14863 | | 14863 | | | | |
| 交通运输共同财政事权转移支付收 | 989 | | 989 | | | | |
| 住房保障共同财政事权转移支付收 | 548 | | 548 | | | | |
| 灾害防治及应急处理转移支付收入 | 5640 | | 5640 | | | | |
| 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴收 | 15708 | | 15708 | | | | |
| 其他一般转移支付收入 | 394 | | 394 | | | | |

# 2024年全县一般公共预算收支平衡调整方案（草案）

单位：万元

| 收入 | | | | 支出 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| （三）专项转移支付收入 | 1991 | | 1991 | | | | |
| 三、调入预算稳定调节基金 | 5396 | 7750 | 13146 | | | | |
| 四、调入资金 | | | | | | | |
| 政府性基金调入资金 | | | | | | | |
| 其他资金调入资金 | | | | | | | |
| 五、政府一般债券再融资收入 | 1600 | | 1600 | | | | |
| 六、上年结转收入 | | | | 二、上解支出 | 2869 | | 2869 |
| 七、政府一般债券收入 | | 19100 | 19100 | 体制上解支出 | | | |
| | | | | 专项上解支出 | 2869 | | 2869 |
| | | | | 三、补充预算稳定调节基金 | | | |
| | | | | 四、调出资金 | | 4112 | 4112 |
| | | | | 五、一般债券还本支出 | 1720 | | 1720 |
| 收入合计 | | | | | | | |

# 2024年全县政府性基金收支平衡调整方案（草案）

单位：万元

| 收入 | | | | 支出 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 项目 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 |
| 政府性基金收入合计 | 112285 | 28692 | 140977 | 政府性基金支出合计 | 112285 | 28692 | 140977 |
| 一、本年收入 | 109950 | -5120 | 104830 | 一、本年支出 | 110985 | 28692 | 139677 |
| （一）国有土地收益基金收入 | 5000 | | 5000 | （一）社会保障和就业支出 | 481 | | 481 |
| （二）农业土地开发资金收入 | 250 | | 250 | 移民补助 | 201 | | 201 |
| （三）国有土地使用权出让收入 | 94750 | | 94750 | 基础设施建设和经济发展 | 280 | | 280 |
| （四）彩票公益金收入 | 430 | | 430 | （二）城乡社区支出 | 104320 | | 104320 |
| （五）城市基础设施配套费收入 | 4000 | | 4000 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 94670 | | 94670 |
| （六）污水处理费收入 | 400 | | 400 | 国有土地收益基金安排的支出 | 5000 | | 5000 |
| （七）其他地方自行试点项目收 | 5120 | -5120 | | 农业土地开发资金安排的支出 | 250 | | 250 |
| 二、政府性基金补助收入 | 1335 | | 1335 | 城市基础设施配套费安排的支出 | 4000 | | 4000 |
| （一）政府性基金转移支付收入 | 1335 | | 1335 | 污水处理费收入安排的支出 | 400 | | 400 |
| 三、债务转贷收入 | 1000 | 28400 | 29400 | （三）其他支出 | 1280 | | 1280 |
| 四、调入资金 | | 4112 | 4112 | 彩票公益金安排的支出 | 1280 | | 1280 |
| 五、再融资债券收入 | | 1300 | 1300 | （四）文化旅游体育与传媒支出 | 4 | | 4 |
| | | | | 其他国家电影事业发展专项资金支出 | 4 | | 4 |
| | | | | （五）其他支出 | | 29700 | 29700 |
| | | | | 地方政府专项债务转贷支出 | | 29700 | 29700 |
| | | | | （六）债务付息支出 | 80 | | 80 |
| | | | | （七）其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入安排的支出 | 4820 | -1008 | 3812 |
| | | | | 二、政府债券还本支出 | 1300 | | 1300 |

# 2024年社会保险基金收支平衡调整方案（草案）

单位：万元

| 项　　目 | 合　　计 | | | 城乡居民基本养老保险基金 | | | 机关事业单位基本养老保险基金 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 | 年初预算 | 增减调整 | 调整预算 |
| 一、收入 | 43857 | 255 | 44112 | 17523 | 566 | 18089 | 26334 | -311 | 26023 |
| 其中：1.社会保险费收入 | 16672 | -600 | 16072 | 2274 | -200 | 2074 | 14398 | -400 | 13998 |
| 2.财政补贴收入 | 25809 | 960 | 26769 | 14337 | 960 | 15297 | 11472 | | 11472 |
| 3.利息收入 | 382 | -189 | 193 | 380 | -200 | 180 | 2 | 11 | 13 |
| 4.委托投资收益 | 528 | | 528 | 528 | | 528 | | | |
| 5.上级补助收入 | | | | | | | | | |
| 6.转移收入 | 453 | 76 | 529 | 3 | 3 | 6 | 450 | 73 | 523 |
| 7.其他收入 | 13 | 8 | 21 | 1 | 3 | 4 | 12 | 5 | 17 |
| 二、支出 | 41019 | 1465 | 42484 | 14712 | 1008 | 15720 | 26307 | 457 | 26764 |
| 其中：1.社会保险待遇支出 | 40546 | 1400 | 41546 | 14706 | 1000 | 15706 | 25840 | | 25840 |
| 2.转移支出 | 445 | 38 | 483 | 5 | 8 | 13 | 440 | 30 | 470 |
| 3.其他支出 | 28 | 427 | 455 | 1 | | 1 | 27 | 427 | 454 |
| 三、本年收支结余 | 2838 | -1210 | 1628 | 2811 | -442 | 2369 | 27 | -768 | -741 |