

关于平阴县 2024 年 县级预算调整方案的报告

——2024 年 12 月 26 日在平阴县第十九届
人大常委会第十九次会议上

平阴县财政局局长 丁士峰

主任，各位副主任，各位委员：

受县政府委托，向县人大常委会报告平阴县 2024 年县级预算调整方案，请予审议。

一、县级预算执行变化情况

（一）一般公共预算执行变化情况。全县一般公共预算收入预计完成 26 亿元，比年初预算减少 8.4 亿元。县级（含榆山、锦水，下同）一般公共预算收入预计实现 16.76 亿元，比年初预算减少 7.02 亿元；转移性收入增加 4.41 亿元，总收入减少 2.61 亿元；按照收支平衡原则，支出相应减少 2.61 亿元。具体情况是：

一是县级收入减少 7.02 亿元；二是市转贷我县再融资一般债券 0.84 亿元，相应增加债务转贷收入 0.84 亿元；三是上级转移支付增加 5.72 亿元（预计数，实际执行数以

年底结算为准)；四是调入政府预算稳定调节基金 0.06 亿元；五是上年结转收入较年初预算增加 0.02 亿元；六是乡镇上解收入减少 0.56 亿元；七是由于政府性基金减收严重未达预期，减少调入资金 1.67 亿元。以上增减相抵，合计减少收入 2.61 亿元。

(二) 政府性基金预算执行变化情况。政府性基金预算总收入减少 2.87 亿元，总支出相应减少 2.87 亿元。具体情况是：

1. 政府性基金收入减少 13.58 亿元。主要是受一系列不可预见的因素影响，土地成交量和出让收入均低于年初预期，国有土地使用权出让收入减少 14.2 亿元；配套费增加 0.14 亿元，污水处理费减少 0.03 亿元；专项债券对应项目专项收入增加 0.51 亿元。

2. 转移性收入增加 10.71 亿元。一是债务转贷收入增加 10.53 亿元(其中：再融资专项债券 7.36 亿元，新增专项债券 3.17 亿元)；二是上级补助收入增加 0.18 亿元。

(三) 社会保险基金预算执行变化情况。社会保险基金预算总收入减少 0.22 亿元，社会保险基金总支出增加 0.06 亿元。具体情况是：

1. 社会保险基金预算总收入减少 0.22 亿元。调整原因：一是缴费标准提高和缴费人数的变化导致社会保险费

收入增加 0.24 亿元；二是动用上年基金结余弥补基金缺口，财政补贴执行数比预算数减少 0.55 亿元。三是 2024 年落实被征地农民社保资金增加 0.09 亿元，三项相抵减少 0.22 亿元。

2. 社会保险基金总支出增加 0.06 亿元。调整原因是：由于年中机关事业单位退休人员和居民养老保险基础养老金提高待遇和转移支出增加预算 0.06 亿元。

二、县级预算调整草案

根据《预算法》第六十七条的相关规定，结合县级预算执行变化情况，拟对县十九届人大三次会议审议批准的县级预算进行调整。具体调整方案如下：

（一）县级一般公共预算调整方案。

1. 收入调整方案。县级一般公共预算总收入由 38.24 亿元调整为 35.63 亿元，减少 2.61 亿元。（其中，一般公共预算收入由 23.78 亿元调整为 16.76 亿元，减少 7.02 亿元。）

2. 支出调整方案。县级一般公共预算总支出由 38.24 亿元调整为 35.63 亿元，减少 2.61 亿元，其中：一般公共预算支出由 31.33 亿元调整为 28.08 亿元，一般公共预算支出减少 3.25 亿元、转移性支出增加 0.64 亿元（其中：债务还本支出增加 0.76 亿元，上解支出增加 0.2 亿元，安

排预算稳定调节基金减少 0.32 亿元)。

一般公共预算主要调整以下项目支出：一般公共服务支出减少 1.22 亿元，公共安全支出减少 0.69 亿元，社保和就业支出减少 0.4 亿元，卫生健康支出减少 0.21 亿元，城乡社区支出减少 0.19 亿元，农林水支出增加 0.93 亿元，资源勘探工业信息支出增加 0.28 亿元，住房保障支出增加 0.26 亿元，其他支出减少 1.2 亿元。以上项目支出变动主要原因为上级转移支付增加以及县级收入减少支出项目调整。

(详见附表一、二)

(二) 政府性基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。政府性基金预算总收入由 23.24 亿元调整为 20.37 亿元，减少 2.87 亿元，其中：政府性基金预算收入减少 13.58 亿元、转移性收入增加 10.71 亿元。

2. 支出调整方案。政府性基金预算总支出由 23.24 亿元调整为 20.37 亿元，减少 2.87 亿元，其中：政府性基金预算支出减少 8.56 亿元、转移性支出增加 5.7 亿元(其中：债务还本增加 7.36 亿元、调出资金减少 1.67 亿元)。

政府性基金预算主要调整以下项目支出：国有土地使用权出让收入安排的支出减少 11.49 亿元、棚户区改造专项债券收入安排的支出增加 1.97 亿元、其他政府性基金及

对应专项债务收入安排的支出增加 1.05 亿元、调出资金减少 1.67 亿元、债务还本支出增加 7.36 亿元。以上项目变动主要原因是土地出让收入减少及债务转贷收入增加。

（详见附表三、四）

（三）社会保险基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。社会保险基金预算总收入由 5.71 亿元调整为 5.49 亿元，减少 0.22 亿元。

2. 支出调整方案。社会保险基金预算总支出由 6.81 亿元调整为 6.87 亿元，增加 0.06 亿元。

（详见附表五、六）

三、需要说明的事项

（一）年初预留及预备费安排情况。动用年初预留 1.2 亿元、预备费 0.4 亿元，主要用于兑现绩效考核奖和重点项目支出。

（二）政府债务限额、余额及新增专项债券使用情况。

2024 年，市财政局下达我县债务限额为 86.43 亿元，其中：一般债务限额 14.74 亿元，专项债务限额 71.69 亿元。截至目前，我县政府债务余额为 68.85 亿元，较年初增加 3.94 亿元。其中：一般债务额 14.24 亿元，较年初减少 0.59 亿元；专项债务余额为 54.61 亿元，较年初增加 4.53 亿元（其中：新增专项债券 3.17 亿元，财政资金还本 0.6 亿元，置换

隐债的新增再融资1.96亿元)。

2024年，上级下拨我县新增地方政府专项债券资金3.17亿元，其中：用于白庄棚户区改造项目1.75亿元、会仙山棚户区改造项目0.25亿元、榆山街道棚改项目（烟草公司片区）项目0.37亿元、山东省济南市平阴县汇河治理工程项目0.35亿元、平阴县养老医疗服务中心项目0.3亿元、平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目0.15亿元。

以上报告，请予审议。

- 附表：1. 2024年县级一般公共预算收入调整方案表
2. 2024年县级一般公共预算支出调整方案表
3. 2024年县级政府性基金预算收入调整方案表
4. 2024年县级政府性基金预算支出调整方案表
5. 2024年县级社会保险基金预算收入调整方案表
6. 2024年县级社会保险基金预算支出调整方案表

附表一

2024年县级一般公共预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	2024年预算数	调整金额	调整后预算数
一、税收收入	156480	-90039	66441
增值税	58351	-30902	27449
企业所得税	20353	-14389	5964
个人所得税	7367	-4289	3078
资源税	11957	-4566	7391
城市维护建设税	6408	-4678	1730
房产税	6967	-2042	4925
印花税	2920	-1196	1724
城镇土地使用税	6540	-3108	3432
土地增值税	3752	-1571	2181
车船税	18696	-14057	4639
耕地占用税	2547	-2070	477
契税	10284	-6886	3398
环境保护税	337	-285	52
其他税收收入		1	1
二、非税收入	81304	19854	101159
专项收入	2742	-218	2524
行政事业性收费收入	2421	7762	10183
罚没收入	5569	3339	8908
国有资本经营收入	317	43003	43320
国有资源（资产）有偿使用收入	69773	-39353	30420
捐赠收入	462	5319	5781
政府住房基金收入	20	3	23
其他收入	1	-1	0
本级收入合计	237784	-70184	167600
转移性收入	144600	44071	188671
返还性收入	3366	0	3366
一般性转移支付	43970	41750	85720
专项转移支付		15493	15493
债务转贷收入		8400	8400
动用预算稳定调节基金		596	596
乡镇上解	69897	-5577	64320
调入资金	17035	-16764	271
上年结转收入	10332	173	10505
收入总计	382384	-26113	356271

附表二

2024年县级一般公共预算支出调整方案表

单位：万元

项 目	2024年预算数	调整金额	调整后预算数
一、一般公共服务支出	32442	-12247	20195
二、外交支出			
三、国防支出	468	-212	256
四、公共安全支出	19786	-6908	12878
五、教育支出	91727	500	92227
六、科学技术支出	29	24	53
七、文化旅游体育与传媒支出	3242	-1212	2030
八、社会保障和就业支出	53103	-3996	49107
九、卫生健康支出	27153	-2086	25067
十、节能环保支出	1080	-770	310
十一、城乡社区支出	22595	-1872	20723
十二、农林水支出	17259	9262	26521
十三、交通运输支出	4388	-939	3449
十四、资源勘探工业信息等支出	5918	2835	8753
十五、商业服务业等支出	296	78	374
十六、金融支出			
十七、援助其他地区支出	231		231
十八、自然资源海洋气象等支出	2925	-439	2486
十九、住房保障支出	7373	2627	10000
二十、粮油物资储备支出	460	-412	48
二十一、灾害防治及应急管理支出	2121	-698	1423
二十二、预备费	4000	-4000	
二十三、债务付息支出	4695		4695
二十四、其他支出	12000	-12000	
本年支出合计	313291	-32465	280826
转移性支出	69093	6352	75445
上解上级支出	65000	2000	67000
债务还本支出	845	7600	8445
安排预算稳定调节基金	3248	-3248	
结转下年支出			
支出总计	382384	-26113	356271

附表三

2024 年县级政府性基金预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	2024 年预算数	调整金额	调整后预算数
国有土地使用权出让金收入	200000	-142000	58000
城市基础设施配套费收入	13000	1421	14421
污水处理费	2000	-300	1700
专项债券对应项目专项收入		5100	5100
本年收入合计	215000	-135779	79221
转移性收入	17444	107110	124554
上年结转收入	17444	27	17471
上级补助收入		1783	1783
调入资金		0	
债务转贷收入		105300	105300
收入总计	232444	-28669	203775

附表四

2024 年县级政府性基金支出预算调整方案表

单位：万元

项 目	2024 年预算数	调整金额	调整后预算数
文化旅游体育与传媒支出			
社会保障和就业支出			
节能环保支出			
城乡社区支出	194021	-96583	97438
国有土地使用权出让收入安排的支出	177735	-114936	62799
城市基础设施配套费支出	15086	-1314	13772
污水处理费安排的支出	1200	-33	1167
棚户区改造专项债券收入安排的支出		19700	19700
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
农林水支出		100	100
交通运输支出			
资源勘探信息等支出			
商业服务等支出			
债务付息支出	15713	69	15782
其他支出		10769	10769
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		10500	10500
彩票公益金安排的支出		269	269
本年支出合计	209734	-85645	124089
转移性支出	22710	56976	79686
上解上级支出		86	86
调出资金	16710	-16710	0
债务还本支出	6000	73600	79600
年终结余			0
支出总计	232444	-28669	203775

附表五

2024年县级社会保险基金预算收入调整方案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
社会保险基金收入	57060	-2163	54897
其中：1. 社会保险费收入	27677	2422	30099
2. 财政补贴收入	24014	-5500	18514
3. 利息收入	1896	15	1911
4. 委托投资收益	1266	0	1266
5. 转移收入	668	0	668
6. 其他收入	1435	978	2413
7. 集体补助收入	104	-78	26

附表六

2024 年县级社会保险基金预算支出调整方案表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
社会保险基金支出	68158	601	68759
其中：1. 社会保险待遇支出	68038	583	68621
2. 转移支出	120	18	138
3. 其他支出	0	0	0
4. 全国统筹调剂资金支出 (中央专用)	0	0	0
5. 全国统筹调剂资金支出 (省级专用)	0	0	0