

# 关于卧龙区 2024 年财政预算调整（草案）的 报 告

卧龙区财政局局长 卢 焱

（2024 年 12 月 30 日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会作关于卧龙区 2024 年财政预算调整（草案）的报告。

今年以来，面对国内外严峻的经济形势和收支矛盾日益加剧的巨大压力，在区委的正确领导和区人大常委会的监督指导下，财税部门坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，切实强化财税征管，全力保障重点支出，统筹发展和安全，进一步加强预算执行管理，有力保障了财政平稳运行，促进了全区经济和社会事业持续健康协调发展。

根据今年预算执行情况，受债务转贷收入、上级追加转移支付等因素影响，预测全年收支对比年初计划有较大变化，根据《预算法》《河南省预算审查监督条例》的规定，需对年初财政预算予以调整。现将预算调整情况报告如下：

## 一、2024 年一般公共预算调整情况

### （一）一般公共预算收入调整情况

2024 年全区一般公共预算收入预计完成 93000 万元，比上年 153176 万元下降 39.3%，为年初区七届人大四次会议批准的全区

一般公共预算收入 165500 万元的 56.2 %。

从分级完成情况看，区本级预计完成 80000 万元，比上年 136025 万元下降 41.2 %，占年初人代会批准预算 146850 万元的 54.5%；乡级预计完成 13000 万元，比上年 17151 万元下降 24.2 %。

## **（二）全区一般公共预算财力预测情况**

2024 年全区一般公共预算财力(可支配财力)预计达到 271955 万元。其构成如下：

1.全区一般公共预算收入：93000 万元；

2.财力性转移支付补助：141005 万元；

3.税收返还性收入：15703 万元；

4.各项结算补助：-3587 万元；

5.地方政府债券转贷资金：300 万元；

6.专项上解：-25566 万元；

7.调入资金：51100 万元（从政府性基金预算调入 50000 万元、从国有资本经营预算调入 300 万元、其他调入资金 800 万元）。

## **（三）区本级一般公共预算财力预测情况**

2024 年区本级一般公共预算财力预计达到 250000 万元，比年初人代会批准的 247224 万元（年初财力 284000 万元减去财力性专项转移支付 36776 万元）增加 2776 万元。其构成如下：

1.区本级一般公共预算收入：80000 万元；

2.财力性转移支付补助：132050 万元；

3.税收返还性收入：15703 万元；

- 4.各项结算补助：-3587 万元；
- 5.地方政府债券转贷资金：300 万元；
- 6.专项上解：-25566 万元；
- 7.调入资金：51100 万元。

区本级财力变化情况如下：

- 1.区本级一般公共预算收入减少 66850 万元；
- 2.财力性转移支付增加 18226 万元；
- 3.地方政府债券转贷资金增加 300 万元；
- 4.调入资金增加 51100 万元。

#### **（四）区本级一般公共预算调整情况**

年初区七届人大四次会议批准的区本级一般公共预算支出预算为 284000 万元，扣除按规定不属于预算调整范围的专项转移支付 36776 万元后，区本级财力安排的一般公共预算支出为 247224 万元，建议调整为 250000 万元，调增支出预算 2776 万元。

至目前，全区一般公共预算财力为 271955 万元，加上上级专项转移支付补助约 109787 万元及上年结转 105161 万元，一般公共预算可支出总量为 486903 万元。依据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）规定，地方财政国库集中支付年终结余不再按权责发生制列支。因此，年终决算上级下达当年未支出的专项转移支付结转下一年支出，该部分结转项目的支出，不列入当年支出，2024 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

**（五）区本级增加一般公共预算支出主要安排事项（2776 万元）**

**1.一般公共预算财力支出 2476 万元。**主要用于增资及弥补养老金缺口等支出。

**2.地方政府一般债券资金实际支出 300 万元**(再融资债券 2600 万元不在该支出核算)。2024 年共争取地方政府一般债券资金 300 万元，定向用于增发国债项目濠河东支山洪沟防洪治理工程配套；上级下达我区再融资一般债券 2600 万元，全部用于偿还到期债务本金，根据上级要求，该资金已由省财政集中扣划。

**二、区本级政府性基金预算调整情况**

年初区七届人大四次会议批准的区本级政府性基金收入预算为 40000 万元，基金支出预算为 40000 万元。年度预算执行中，区本级基金收入预计完成 57168 万元（不含市级收益分成），扣除调入一般公共预算 50000 万元后，基金支出相应调整为 7168 万元。

2024 年，争取到位新增地方政府专项债券资金 121800 万元，要求列政府性基金科目。根据专项债券资金使用范围和省财政厅分配结果，债券资金主要用于城中村及棚户区改造项目 47200 万元、学前教育 9400 万元、职业教育 12400 万元、老旧小区改造 8100 万元、新能源汽车充电设施建设项目 1000 万元、污水处理厂提升及管网改造项目 4000 万元、医疗卫生等社会事业 3000 万元、存量政府投资项目收尾 36700 万元。

因此，申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元，调整为 128968 万元（其中：政府性基金支出预算为 7168 万元；专项债券支出 121800 万元），调增支出预算 88968 万元。

全区政府性基金预算财力为 128968 万元，加上市级下达的土地出让收益分成 116390 万元、文化体育与传媒 10 万元、社会保障与就业 1693 万元、城乡社区事务 11825 万元、农林水事务 600 万元、其他政策性专项补助 2701 万元及上年结转 103452 万元，目前全区政府性基金预算支出总量为 365639 万元。年终决算上级下达当年未支出的专项资金结转下一年支出，该部分结转项目的支出，不列入当年支出。2024 年支出数额结转事项待决算后向人大常委会报告。

此外，为缓解地方政府化债压力，经十四届全国人大常委会第十二次会议审议通过，从 2024 年到 2026 年，每年增加地方政府债务限额 2 万亿元，用于置换存量隐性债务。2024 年我区争取特殊再融资债券 81000 万元，全部用于化解存量政府隐性债务。

按照政府债务管理有关规定，符合要求的债券本金到期后可用再融资债券予以置换偿还。2024 年我区争取再融资专项债券 29200 万元，全部用于偿还到期债券本金。

### 三、区本级社会保险基金预算调整情况

2024 年经区七届人大四次会议批准，区本级社保基金收入预算安排 29674 万元，支出预算 21500 万元。区本级社保基金收入预计完成 34320 万元，比年初预算增加 4646 万元；支出完成 23600

万元，比年初预算增加 2100 万元。收支完成情况具体如下：

城乡居民基本养老保险：收入完成 34320 万元，支出完成 23600 万元。

#### **四、区本级国有资本经营预算调整情况**

2024 年经区七届人大四次会议批准，区本级国有资本经营预算收入 300 万元，今年预计完成 300 万元，全部调入一般公共预算。

#### **五、预算调整方案建议**

综上所述，申请作以下调整：

##### **（一）收入预算调整建议**

申请将区本级一般公共预算收入 146850 万元，调整为 80000 万元，调减收入预算 66850 万元。

申请将区本级政府性基金预算收入 40000 万元，调整为 178968 万元（其中：政府性基金收入预算为 57168 万元；专项债券 121800 万元），调增收入预算 138968 万元。

申请将区本级社会保险基金预算收入 29674 万元，调整为 34320 万元，调增收入预算 4646 万元。

##### **（二）支出预算调整建议**

申请将区本级一般公共预算支出 247224 万元，调整为 250000 万元，调增支出预算 2773 万元；

申请将区本级政府性基金预算支出 40000 万元，调整为 128968 万元，调增支出预算 88968 万元；

申请将区本级社会保险基金预算支出 21500 万元，调整为 23600 万元，调增支出预算 2100 万元；

申请将区本级国有资本经营预算支出 300 万元，调整为 0 万元，调减支出预算 300 万元，300 万元全部调入一般公共预算。

主任、各位副主任、各位委员，当前财政面临的经济发展形势仍然十分复杂，收支矛盾依旧十分突出，我们将在区委的正确领导和区人大的监督指导和大力支持下，进一步解放思想、转变观念、开拓创新、扎实工作，确保圆满完成全年财政收支目标任务，为省域副中心城市建设做出应有的贡献！

以上报告，请予审议。

- 附件：1.区本级 2024 年一般公共预算收入调整表（草案）  
2.区本级 2024 年一般公共预算支出调整表（草案）  
3.区本级 2024 年政府性基金预算调整表（草案）  
4.2024 年社会保险基金预算调整表（草案）  
5.2024 年国有资本经营预算调整表（草案）

附表 1  
区本级 2024 年一般公共预算收入调整表（草案）

单位：万元

| 项 目          | 2024 年预算数 | 调整数    | 调整预算数 | 占年初预算数 |
|--------------|-----------|--------|-------|--------|
| 一般公共预算收入合计   | 146850    | -66850 | 80000 | 54.5%  |
| 税收收入         | 61200     | -29200 | 32000 | 52.3%  |
| 增值税          | 25600     | -12050 | 13550 | 52.9%  |
| 企业所得税        | 4000      | -960   | 3040  | 76.0%  |
| 个人所得税        | 1640      | 210    | 1850  | 112.8% |
| 资源税          | 6530      | -5615  | 915   | 14.0%  |
| 城市维护建设税      | 3170      | -1233  | 1937  | 61.1%  |
| 房产税          | 2350      | 500    | 2850  | 121.3% |
| 印花税          | 1143      | 132    | 1275  | 111.5% |
| 城镇土地使用税      | 2380      | 940    | 3320  | 139.5% |
| 土地增值税        | 7927      | -8577  | -650  | -8.2%  |
| 耕地占用税        | 6450      | -2670  | 3780  | 58.6%  |
| 环境保护税        | 10        | 7      | 17    | 170.0% |
| 其他税收         |           | 116    | 116   |        |
| 非税收入         | 85650     | -37650 | 48000 | 56.0%  |
| 专项收入         | 5300      | -1650  | 3650  | 68.9%  |
| 行政事业性收费收入    | 25000     | 4640   | 29640 | 118.6% |
| 罚没收入         | 9000      | -4770  | 4230  | 47.0%  |
| 国有资本经营收入     |           |        |       |        |
| 国有资源（资产）有偿使用 | 44550     | -39109 | 5441  | 12.2%  |
| 捐赠收入         |           | 2795   | 2795  |        |
| 政府住房基金收入     |           | 244    | 244   |        |
| 其他收入         | 1800      | 200    | 2000  | 111.1% |

附表 2

区本级 2024 年一般公共预算支出调整表（草案）

单位：万元

| 预 算 科 目    | 2024 年预算数 |          |            | 本级财力<br>调整数 | 财力调<br>整数 | 为年初<br>预算 |
|------------|-----------|----------|------------|-------------|-----------|-----------|
|            | 小计        | 本级<br>财力 | 专项转<br>移支付 |             |           |           |
| 一般公共预算支出合计 | 284000    | 247224   | 36776      | 2776        | 250000    | 101.1%    |
| 一般公共服务     | 49279     | 49279    |            | -15429      | 33850     | 68.7%     |
| 国防         | 700       | 700      |            | -300        | 400       | 57.1%     |
| 公共安全       | 4150      | 3961     | 189        | -2611       | 1350      | 34.1%     |
| 教育         | 68533     | 53689    | 14844      | 45811       | 99500     | 185.3%    |
| 科学技术       | 2431      | 2431     |            | -831        | 1600      | 65.8%     |
| 文化旅游体育与传媒  | 3386      | 3386     |            | -1086       | 2300      | 67.9%     |
| 社会保障和就业    | 36216     | 26853    | 9363       | 11747       | 38600     | 143.7%    |
| 卫生健康       | 24152     | 24152    |            | -3152       | 21000     | 86.9%     |
| 节能环保       | 1418      | 1415     | 3          | -1215       | 200       | 14.1%     |
| 城乡社区事务     | 19755     | 19755    |            | 2395        | 22150     | 112.1%    |
| 农林水事务      | 39588     | 27308    | 12280      | -19108      | 8200      | 30.0%     |
| 交通运输       | 2016      | 2016     |            | 1584        | 3600      | 178.6%    |
| 资源勘探信息等    | 1586      | 1586     |            | -936        | 650       | 41.0%     |
| 商业服务业等     | 590       | 590      |            | -290        | 300       | 50.8%     |
| 援助其他地区     |           | 0        |            | 0           |           |           |
| 自然资源海洋气象等  | 1200      | 1200     |            | 400         | 1600      | 133.3%    |
| 住房保障       | 19670     | 19573    | 97         | -9573       | 10000     | 51.1%     |
| 粮油物资储备     | 2750      | 2750     |            | -2250       | 500       | 18.2%     |
| 灾害防治及应急管理  | 136       | 136      |            | 1364        | 1500      | 1102.9%   |
| 其他支出       |           | 0        |            | 200         | 200       |           |
| 预备费        | 4000      | 4000     |            | -4000       |           | 0.0%      |
| 债务付息       | 2444      | 2444     |            | 56          | 2500      | 102.3%    |

附表 3

区本级 2024 年政府性基金预算调整表（草案）

单位：万元

| 预 算 科 目     | 收入预算数 | 调整预算数  | 支出预算数 | 调整预算数  |
|-------------|-------|--------|-------|--------|
| 政府性基金支出     | 40000 | 178968 | 40000 | 128968 |
| 国有土地使用权出让收支 | 40000 | 57168  | 40000 | 7168   |
| 地方政府专项债务转贷  |       | 121800 |       | 121800 |
|             |       |        |       |        |
|             |       |        |       |        |
|             |       |        |       |        |
|             |       |        |       |        |

附表 4

卧龙区 2024 年社会保险基金预算调整表（草案）

单位：万元

| 预算科目     | 收入预算  | 调整预算  | 支出预算  | 调整预算  |
|----------|-------|-------|-------|-------|
| 社会保险基金预算 | 29674 | 34320 | 21500 | 23600 |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |

附表 5

卧龙区 2024 年国有资本经营预算调整表（草案）

单位：万元

| 预算科目     | 收入预算数 | 调整预算数 | 支出预算数 | 调整预算数 |
|----------|-------|-------|-------|-------|
| 国有资本经营预算 | 300   |       | 300   |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |
|          |       |       |       |       |