

# 关于 2024 年区级预算调整方案(草案)的报告

——2024 年 12 月 26 日在南阳市宛城区七届人大常委会第二十二次会议

上

宛城区财政局局长 王 彦

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区七届人大常委会第二十二次会议作关于我区 2024 年区级预算调整方案(草案)的报告，请予审议。

2024 年，全区财政系统认真贯彻区委、区政府决策部署，严格执行《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《河南省预算审查监督条例》等有关法律规定，认真落实区人大审议意见，坚持稳中求进工作总基调，加大财政资源统筹，持续优化财政支出结构，兜牢兜实“三保”支出底线，强化全区重大战略任务财力保障。在预算执行过程中，由于财政收支形势变化、新增地方政府债券等因素，按照《预算法》有关规定，需对 2024 年财政预算进行调整。具体调整情况如下：

## 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

今年前 11 个月，全区财政一般公共预算收入完成 73594 万元，为年初预算 113100 万元的 65.1%，同比下降 24.1%。其中：税收收入完成 36401 万元，为年初预算 60000 万元的

60.7%，同比下降 28.3%，占一般公共预算收入的 49.5%；非税收入完成 37193 万元，为年初预算 53100 万元的 70%，同比下降 19.6%。南阳市 13 个县市区一般公共预算收入平均增幅为-24.9%，平均完成年初预算的 64.7%。

由于今年以来，宏观经济形势严峻复杂，房地产市场持续低迷，在财政增收基础相对薄弱的总体情况下，从当前预算执行情况结合我区税源情况分析，全年一般公共预算收入预计完成 76300 万元，比年初区七届人大五次会议批准的 113100 万元减少 36800 万元，比上年收入 102798 万元下降 25.8%。其中：税收收入预计完成 38400 万元，比年初预算 60000 万元减少 21600 万元，税收比重 50.3%；非税收入预计完成 37900 万元，比年初预算 53100 万元减少 15200 万元。

从分级完成情况看，区本级收入预计完成 68600 万元，比年初人代会批准预算 105084 万元减少 36484 万元；乡镇收入预计完成 7700 万元。

## （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（区级可支配财力）预计由年初预算的 214500 万元减少 6828 万元，变为 207672 万元，其构成如下：

1. 全区一般公共预算收入 76300 万元；
2. 上级财力性转移支付 120862 万元；
3. 新增一般债券转贷收入 1000 万元；
4. 专项上解-19462 万元；

5.收回结转两年以上的上级资金统筹进入区级财力 21188 万元；

6.调入资金（基金会转贷还款、城建项目结余等）7784 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（区级可支配财力）预计比年初预算的 198700 万元减少 8566 万元，变为 190134 万元，其构成如下：

1.区本级一般公共预算收入 68600 万元；

2.上级财力性转移支付 120862 万元；

3.新增一般债券转贷收入 1000 万元；

4.专项上解-19462 万元；

5.收回结转两年以上的上级资金统筹进入区级财力 21188 万元；

6.调入资金（基金会转贷还款、城建项目结余等）7784 万元。

7.乡镇体制补助及其他补助等-9838 万元。

### （四）区本级一般公共预算调整建议

申请将区本级一般公共预算支出（区级可支配财力形成的支出）由年初人代会批准的 198700 万元，调整为 190134 万元，调减支出预算 8566 万元。

（五）区本级减少一般公共预算支出主要事项（-8566 万元）

1.区本级一般公共预算减收，造成一般公共预算支出减少36484万元（-36484万元）。

2.地方政府新增一般债券资金实际支出1000万元（1000万元）。2024年共争取地方政府一般债券资金2700万元（再融资债券1700万元不列入一般公共预算支出），用于南阳市高铁片区渠首大道、中兴路市政排水管网建设项目700万元，南阳市中欧产业园淮源路、吉祥路市政排水管网建设项目300万元；上级下达我区再融资债券1700万元，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。

3.按照收回存量资金管理办法，将结转两年以上的2022年以前上级资金收回，统筹用于一般公共预算减收形成的支出缺口21188万元（21188万元）。

4.将收回的基金会转贷还款、城建项目结余等调入一般公共预算用于弥补支出缺口7784万元（7784万元）。

5.预算执行中，增加对乡镇的补助2054万元，列入乡镇支出（-2054万元）。主要用于农村公益事业、土地复垦、造林地租等。

需要另外说明的是，在预算执行中还使用以往权责发生制列支资金盘活解决一般公共预算支出缺口4299万元，不列入当年区级支出；拟动用预备费3000万元安排支出。

## 二、区本级政府性基金预算调整情况

年初区七届人大五次会议批准的区本级政府性基金收入预算为30000万元，实际预计完成9340万元，减少20660万元。

当年增加专项债券收入 189300 万元。其中：再融资专项债券收入 94800 万元，主要用于专项债券还本 59800 万元，化解存量政府隐性债务 35000 万元；新增专项债券 94500 万元。

综上所述，一是再融资专项债券还本 94800 万元，其中腾挪调增政府性基金支出 4800 万元，收入减少同步调减政府性基金支出 20660 万元，相抵后减少政府性基金支出 15860 万元；二是新增专项债券收入 94500 万元，相应增加政府性基金支出 94500 万元；三是市级下达我区政府性基金土地出让收益分成 43276 万元，相应增加政府性基金支出 43276 万元。三项共增加政府性基金支出 121916 万元。

全区政府性基金预算调整意见：

1.政府性基金预算收入拟从 30000 万元调减 20660 万元，调整为 9340 万元。

2.政府性基金预算支出拟从 18450 万元调增 121916 万元，调整为 140366 万元。

三、转贷地方政府债券有关情况

（一）新增债券情况

根据我区申请，2024 年新增我区地方政府债券 95500 万元。具体情况为：

1.新增一般债券 1000 万元，其中：南阳市高铁片区渠首大道、中兴路市政排水管网建设项目 700 万元，南阳市中欧产业园淮源路、吉祥路市政排水管网建设项目 300 万元。

2.新增专项债券 94500 万元，其中：南阳市宛城区高铁片区棚户区改造项目 36500 万元；南阳市宛城区蔬菜现代农业产业园建设项目 2900 万元；南阳黄牛标准化养殖示范区建设项目 7400 万元；南阳理工学院校友回乡创业创新产业园建设项目（二期）13900 万元；南阳市宛城区茶庵乡、高庙镇污水处理厂及配套管网工程 2000 万元；南阳经济技术开发区大健康产业园及配套基础设施建设项目 8900 万元；用于化解企业账款 22900 万元。

#### （二）特殊再融资债券

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 年我区争取到 35000 万元，全部用于化解存量政府隐性债务。

#### （三）再融资债券情况

2024 年我区争取再融资债券 61500 万元，用于偿还当年到期债券本金，其中：一般债券 1700 万元，专项债券 59800 万元。

#### （四）政府债务限额情况

2024 年上级下达我区政府债务限额 713184 万元，截止目前，我区政府债务余额 703741 万元（其中：地方政府专项债券 638280 万元，一般债券 65461 万元），严格控制在上级下达的债务限额之内，债务风险可控。

### 四、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

1. 申请将区本级一般公共预算收入 105084 万元，调整为 68600 万元，调减收入预算 36484 万元；

2. 申请将区本级政府性基金预算收入 30000 万元，调整为 9340 万元，调减收入预算 20660 万元。

(二) 支出预算调整建议

1. 申请将区本级一般公共预算支出 198700 万元，调整为 190134 万元，调减支出预算 8566 万元；

2. 申请将区本级政府性基金预算支出 18450 万元，调整为 140366 万元，调增支出预算 121916 万元。

下一步，我们将认真学习贯彻二十届三中全会精神，自觉接受区人大及其常委会的监督，严格执行市人大常委会批准的调整预算方案，引导各部门牢固树立过“紧日子”的思想，切实兜牢“三保”底线，加强财政收支管理，增强预算执行的严肃性，合理安排资金，做好民生保障，强化预算绩效管理，防范化解政府债务风险，确保财政资金发挥最大效益，为促进全区经济社会持续稳定发展做出更大贡献。

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.南阳市宛城区政府债务限额变动情况表

5.南阳市宛城区政府债务余额变动情况表

附件一：

区本级 2024 年一般公共预算收入调整表 ( 草案 )

单位：万元

科目	预算数	调整变动	调整预算
<b>一、税收收入</b>	<b>52084</b>	<b>-20984</b>	<b>31100</b>
增值税	19554	-5254	14300
企业所得税	5850	-200	5650
个人所得税	830	0	830
资源税	0	40	40
城市维护建设税	2340	-440	1900
房产税	1900	300	2200
印花稅	620	280	900
城镇土地使用税	2700	125	2825
土地增值税	14300	-12700	1600
耕地占用税	3990	-3157	833
环境保护税	0	6	6
其他税收	0	16	16
<b>二、非税收入</b>	<b>53000</b>	<b>-15500</b>	<b>37500</b>
专项收入	3800	-1150	2650
1、排污费收入	0	0	
2、水资源源费收入	0	0	
3、教育费附加收入	2480	-680	1800
4、地方教育费附加	800	-200	600
5、教育资金收入	0	0	
6、文化事业建设费	20	-20	
7、残疾人就业保障金	500	-250	250
8、农田水利建设资金	0	0	
9、育林基金收入	0	0	
行政事业性收费收入	11000	-9337	1663
罚没收入	5300	-1077	4223
国有资源有偿使用收入	8000	4587	12587
国有资本经营收入	19000	-5600	13400

捐赠收入	0	0	0
其他收入	5900	-2923	2977
一般预算收入合计	105084	-36484	68600

附件二：

## 区本级 2024 年一般公共预算支出调整表（草案）

单位：万元

科目	预算数	调整变动	调整预算
一、一般公共服务	26106	-4508	21598
二、外交支出	0	0	0
三、国防支出	0	0	0
四、公共安全支出	858	-19	839
五、教育支出	67140	0	67140
六、科学技术支出	201	400	601
七、文化体育与传媒支出	1518	6	1524
八、社会保障和就业支出	43000	65	43065
九、医疗健康支出	18240	-1983	16257
十、节能环保支出	100	98	198
十一、城乡社区支出	12302	928	13230
十二、农林水支出	9203	205	9408
十三、交通运输支出	2939	-552	2387
十四、资源勘探信息等支出	414	0	414
十五、商业服务业等支出	175	0	175
十六、金融支出	0	0	0
十七、援助其他地区支出	0	0	0
十八、自然资源海洋气象等支出	1344	0	1344
十九、住房保障支出	8381	-92	8289
二十、粮油物资储备支出	276	0	276
二十一、灾害防治及应急管理支出	1466	-114	1352
二十二、预备费	3000	-3000	0
二十三、债务付息支出	2037	0	2037

二十四、债务发行费用支出			
二十五、其他支出	0	0	0
<b>支出合计</b>	<b>198700</b>	<b>-8566</b>	<b>190134</b>

附件三：

## 区本级 2024 年政府性基金预算调整表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	调整变动	调整预算	项 目	预算数	调整变动	调整预算
国有土地使用权出让收入	30000	-22564	7436	文化旅游体育与传媒支出			0
国有土地收益基金收入		165	165	社会保障和就业支出			0
农业土地开发资金收入		414	414	城乡社区支出	991	86816	87807
城市基础设施配套费收入				国有土地使用权出让收入安排的支出	991	27416	28407
污水处理费收入				国有土地收益基金安排的支出			0
专项债务对应项目专项收入		1325	1325	城市基础设施配套费安排的支出			0
				农业土地开发资金安排的支出			0
				棚户区改造专项债券收入安排的支出		36500	36500
				其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出		22900	22900
				农林水支出			0
				其他支出		35100	35100
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		35100	35100
				彩票公益金安排的支出			0
				债务付息支出	17455		17455
				债务发行费用支出	4		4
<b>政府性基金预算收入</b>	<b>30000</b>	<b>-20660</b>	<b>9340</b>	<b>政府性基金预算支出</b>	<b>18450</b>	<b>121916</b>	<b>140366</b>
政府性基金转移收入		43276	43276	政府性基金转移支付			0
政府性基金补助收入		43276	43276	政府性基金补助支出			
政府性基金上解收入			0	政府性基金上解支出			
上年结余收入				调出资金			
调入资金			0	年终结余			
地方政府专项债务收入				地方政府专项债务还本支出	11550	90000	101550
地方政府专项债务转贷收入		189300	189300	地方政府专项债务转贷支出			
其中：新增专项债券收入		94500	94500				0
再融资专项债券收入		94800	94800				
							0
<b>总计</b>	<b>30000</b>	<b>211916</b>	<b>241916</b>	<b>总计</b>	<b>30000</b>	<b>211916</b>	<b>241916</b>

附件四：

## 南阳市宛城区政府债务限额变动情况表

单位：万元

行政区划	2023 年政府债务总限额			2024 年政府债务总限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
宛城区	582684	65183	517501	713184	66183	647001

附件五：

## 南阳市宛城区政府债务余额变动情况表

单位：万元

行政区划	2023 年年底政府债务余额			2024 年年底政府债务余额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
宛城区	580279	64749	515530	703741	65461	638280