

商南县人民政府 关于 2024 年新增政府债券收支安排及财政 预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 12 月 26 日在商南县第十九届人大
常委会第二十一次会议上
商南县财政局局长 刘 毅

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将商南县 2024 年新增政府债券收支安排及财政预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、预算调整事由

在预算执行过程中，因下列原因，需对县第十九届人代会第三次会议通过的《商南县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算方案》进行调整：一是转移支付补助增长，支出安排需相应增加；二是动用预算稳定调节基金，安排支持重点领域；三是申请发行的政府债券需安排相应支出。

二、预算调整方案（草案）

（一）一般公共财政预算

1.一般公共财政预算总财力调整为 335993 万元，调增 61576 万元，其中：一般转移支付补助增加 5564 万元，专项转移支付增加 30514 万元，返还性收入减少 350 万元，政府一般债券增加 9700 万元，上年结余增加 15866 万元，调入资金减少 904 万元，

调出资金增加 960 万元，动用预算稳定调节基金 2146 万元。

2.一般公共财政预算支出调整为 335993 万元，调增 61576 万元，其中：按上级专项资金用途相应安排专项支出 30514 万元，消化往年暂付款 2000 万元，发放 2022—2023 年机关事业单位绩效奖金 11305 万元，安排义务教育薄弱环节改善、老旧小区改造、345 国道改建及城市基础设施改善建设等民生项目支出 6597 万元，上解支出增加 500 万元，调出资金增加 960 万元，新增政府一般债券 9700 万元。

新增政府一般债券 9700 万元安排方案。金丝峡大河碛至陆督门“白改黑”项目 360 万元，商南县 Y301 青山镇新庙村穆家垭至马蹄店村公路改建项目 240 万元，迎宾大道至 345 国道富水段整治提升项目 400 万元，G345 陕豫界至过风楼公路改建项目 1500 万元，阳城驿基础设施建设项目 500 万元，赵川至白鲁础红色旅游公路改建项目 3000 万元，商南县现代材料产业园配套基础设施二期建设项目 2700 万元，城关街道办凤凰山农文旅休闲步道项目 1000 万元。

3.预备费动用方案。动用 3000 万元预备费用于防汛救灾和灾后恢复重建相关支出。

经上述调整后，全县一般公共财政预算总收入为 335993 万元、调增 61576 万元；一般公共财政预算总支出为 335993 万元、调增 61576 万元。已按用途调整到各支出大类，具体支出科目详见附表。

（二）政府性基金预算

1.政府性基金收入调整为 40764 万元，调增 29339 万元，其

中：城市基础设施配套费收入增加 350 万元，污水处理费收入增加 290 万元，其他政府性基金收入减少 410 万元，上级专项补助增加 8849 万元，调入资金增加 960 万元，债务转贷收入增加 4000 万元，补充政府性基金财力化解隐性债务专项债券增加 1400 万元，地方政府债务限额置换存量隐性债务收入增加 13900 万元。

2.政府性基金支出调整为 40764 万元，调增 29339 万元，其中：农林水支出增加1600 万元，文化旅游体育与传媒支出增加2520 万元，社会保障和就业科目（水库移民项目）按上级政策要求调整至农林水科目列支后调减 150 万元，城乡社区支出增加 2720 万元，其他支出增加 7249 万元，调出资金增加 1200 万元，债务借新还旧支出增加 4000 万元，地方政府债务限额置换存量隐性债务支出增加 13900 万元，年初预算结余 3700 万元已全部安排。

新增政府专项债券 15300 万元安排方案。一是补充政府性基金财力用于化解隐性债务专项债券 1400 万元，按照化解存量隐性债务需求安排，其中：归还“十三五”易地扶贫搬迁借款 454 万元，归还市房管局金福湾保障房小区建设项目借款 200 万元、县城防洪综合治理工程项目 746 万元。二是地方政府债务限额置换存量隐性债务新增专项债券 13900 万元，按地方政府隐性债务系统内项目安排支出，其中：太吉嘉园小区堤防工程项目 20 万元，金丝峡美丽乡村提升改造一期一标项目 180 万元，归还“十三五”易地扶贫搬迁借款 5144 万元，商南县防洪综合治理项目 1650 万元，归还市房管局金福湾保障房小区建设项目借款 2906 万元，金丝峡镇棚改项目 4000 万元。

经上述调整后，全县政府性基金总收入为 40764 万元、调增

29339 万元；政府性基金总支出为 40764 万元、调增 29339 万元。已按用途调整到各支出大类，具体支出科目详见附表。

三、落实预算调整方案的工作措施

为确保预算调整方案执行到位，将着力做好以下三个方面的工作：

一是加强税费征管，增强财政保障能力。完善财税工作联席会议机制，密切关注收入态势，强化收入形势分析研判，挖掘增收潜力，凝聚工作合力，确保全面完成全年收入预算计划，促进财政更可持续。

二是加强政策落实，统筹财力保障重点。聚焦粮食安全、财政衔接资金、高标准农田及增发国债等重点领域支出需求，加强库款调度，有保有压，集中有限财力保障重点支出，切实发挥财政资金使用效益。

三是加强风险防范，更好统筹发展安全。强化政府债务管理，按期还本付息，坚持遏增量化存量，常态化做好政府债务动态预警监测，切实防范化解政府债务风险。积极争取地方政府债务限额置换存量隐性债务政策，降低政府性债务付息成本，确保县域经济财政平稳运行。

以上报告，请予审议。

附件：1.商南县 2024 年一般公共财政预算调整方案（草案）
2.商南县 2024 年政府性基金预算调整方案（草案）

附件 1-1

商南县 2024 年一般公共预算收入调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整数	较年初预算 变化情况	备注
一、预算收入	24,300	24,300	0	
1. 税收收入	15200	13227	-1,973	
2. 罚没收入	1750	1750		
3. 行政性收费	300	300		
4. 专项收入	1600	3573	1,973	
5. 其他收入	5450	5450		
二、返还及转移支付补助	238,419	274,147	35,728	
（一）返还性收入	2272	1,922	-350	
（二）一般转移支付	129,897	135,461	5,564	
1. 均衡性转移支付补助	84430	85,480	1,050	
2. 生态功能区转移支付补助	13395	11,963	-1,432	
3. 固定数额补助	15,903	15,903		
（1）体制补助	707	707		
（2）调整工资转移支付补助	10497	10,497		
（3）农村税费改革补助	1728	1,728		
（4）定额结算补助	1627	1,627		
（5）企事业单位划转补助	666	666		
（6）教育卫生转移支付	678	678		
4. 县级基本财力补助	13563	13,563		
5. 产油大县奖励	102	108	6	
6. 结算补助	2504	7242	4,738	
7. 其他财力性补助		1202	1,202	
（三）专项补助收入	106250	136,764	30,514	
三、地方政府一般债券收入		9,700	9,700	
四、上年结余	769	16,635	15,866	
五、调入资金	4904	4,000	-904	
六、调出资金		-960	-960	
七、动用预算稳定调节基金		2,146	2,146	
八、债务转贷收入	6025	6,025		
合 计	274,417	335,993	61,576	

附件 1-2

商南县 2024 年一般公共预算支出调整方案（草案）

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整数	较年初预算 变化情况	备注
一、一般公共预算支出	260,892	321,008	60,116	
1. 一般公共服务支出	20,126	24,394	4,268	
2. 外交支出				
3. 国防支出				
4. 公共安全支出	8,616	8,774	158	
5. 教育支出	42,980	49,013	6,033	
6. 科学技术支出	510	682	172	
7. 文化体育与传媒支出	4,022	6,437	2,415	
8. 社会保障和就业支出	43,320	48,436	5,116	
9. 医疗卫生支出	19,260	19,576	316	
10. 节能环保支出	7,159	7,562	403	
11. 城乡社区支出	6,775	14,927	8,152	
12. 农林水支出	61,150	82,233	21,083	
13. 交通运输支出	14,850	16,453	1,603	
14. 资源勘探工业信息等支出	1,495	2,793	1,298	
15. 商业服务业等支出	453	757	304	
16. 金融支出		225	225	
17. 自然资源海洋气象等支出	3,139	5,331	2,192	
18. 住房保障支出	8,716	9,300	584	
19. 粮油物资储备支出	605	1,763	1,158	
20. 灾害防治及应急管理支出	1,200	4,183	2,983	
21. 预备费	3,000		-3,000	
22. 债务付息支出	13,230	13,302	72	
23. 其他支出	285	4,867	4,582	
二、上解支出	5000	5500	500	
三、债务还本支出	2500	2500		
四、再融资债务还本支出	6025	6025		
五、调出资金		960	960	
合 计	274,417	335,993	61,576	

附件 2

商南县 2024 年政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出				备注
项 目	年初预算数	预算调整数	较年初预算 变化情况	项 目	年初预算数	预算调整数	较年初预算 变化情况	
一、政府性基金收入	6,000	6,230	230	一、政府性基金支出	4,925	18,864	13,939	
其中：1. 国有土地使用权出让收入	5,000	5,000	0	1. 农林水支出		1600	1,600	
2. 城市基础设施配套费收入	300	650	350	2. 文化旅游体育与传媒支出	10	2530	2,520	
3. 污水处理费收入	200	490	290	3. 社会保障和就业支出	150		-150	调整至农 林水支出
4. 其他政府性基金收入	500	90	-410	4. 城乡社区支出	2,000	4720	2,720	
二、上级补助收入		8,849	8,849	5. 债务付息支出	2,765	2765		
三、专项债务收入		1,400	1,400	6. 其他支出		7249	7,249	
四、上年结余	5425	5,425	0	二、调出资金	2,800	4000	1,200	
五、调入资金		960	960	三、债务还本支出		17900	17,900	
六、债务(转贷)收入		17,900	17,900	其中：1. 借新还旧		4,000	4,000	
其中：1. 借新还旧		4,000	4,000	2. 地方政府债务限额置换 存量隐性债务支出		13,900	13,900	
2. 地方政府债务限额置换 存量隐性债务收入		13,900	13,900	年终结余	3,700		-3,700	
合 计	11,425	40,764	29,339	合 计	11,425	40,764	29,339	