

# 关于 2024 年县级财政第二次预算调整方案的报告

--2024 年 12 月 5 日在仁化县十六届人民代表大会

常务委员会第二十二次会议上

县财政局党组书记、局长 肖春波

县人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》《广东省预算审批监督条例》等有关法律、法规、文件的规定，受县人民政府委托，我向本次人大常委会报告 2024 年县级财政第二次预算调整方案，请予审议。

## 一、涉及预算调整的相关事项

### （一）经批准举借债务事项

#### 1. 地方政府债务限额余额情况

根据《关于 2024 年县级预算调整方案的报告》，我县 2024 年政府债务限额调整为 421,213 万元，其中：一般债务限额 87,620 万元，专项债务限额 333,593 万元。

根据《广东省财政厅关于下达 2024 年 8 月下旬地方政府新增债券转贷资金的通知》（粤财债〔2024〕54 号），下达

我县新增专项债券转贷资金 7,500 万元。根据《广东省财政厅关于下达 2024 年 9 月下旬地方政府新增债券转贷资金的通知》(粤财债〔2024〕64 号), 下达我县新增专项债券转贷资金 12,500 万元。

预计我县新增政府地方专项债务额度 20,000 万元, 用于发行新增政府专项债券。经测算, 我县 2024 年政府债务限额调整为 441,213 万元, 其中: 一般债务限额 87,620 万元, 专项债务限额 353,593 万元。

截至 2024 年 10 月, 我县地方政府债务余额 435,448 万元(包括一般债务余额 85,957 万元、专项债务余额 349,491 万元), 均严格控制在测算限额以内。

## 2. 新增债券分配使用情况

此次新增专项债券 20,000 万元主要用于仁化县 G323 线 5G 智慧路网及配套工程(丹霞出口至小观园段)、仁化县医疗机构服务能力提升工程(一期)、仁化县县域自来水基础设施建设项目、仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程、仁化县乡村振兴基础设施提升建设项目。新增债券为我县落实“百千万”高质量发展工程提供了资金保障, 促使我县经济发展环境不断改善, 县城基础设施建设、医疗卫生建设、乡村振兴等民生项目得以有效实施, 公共服务水平持续提高。

## (二) 一般性转移支付收入事项

一般性转移支付收入增加 3,355 万元, 均为指定用途的一般性转移支付资金。

## 二、预算收支调整变动方案

### **（一）一般公共预算调整方案**

一般公共预算总收入调整为 278,866 万元，比第一次预算调整数 275,511 万元增加 3,355 万元。主要是上级补助收入调整为 202,327 万元，比第一次预算调整数增加 3,355 万元。

一般公共预算总支出调整为 278,866 万元，比第一次预算调整数 275,511 万元增加 3,355 万元。主要是一般公共预算支出调整为 263,514 万元，比第一次预算调整数增加 3,355 万元。

调整后，收支平衡。

### **（二）政府性基金预算调整方案**

政府性基金预算总收入调整为 137,645 万元，比第一次预算调整数 117,645 万元增加 20,000 万元。主要是债务转贷收入调整为 110,914 万元，比第一次预算调整数增加 20,000 万元。

政府性基金预算总支出调整为 137,645 万元，比第一次预算调整数 117,645 万元增加 20,000 万元。主要是政府性基金预算支出调整为 101,412 万元，比第一次预算调整数增加 20,000 万元。

调整后，收支平衡。

本次新增举借专项债券 20,000 万元，分为 10 年、15 年、20 年期债券，其中：10 年期 700 万元、15 年期 2,500 万元，20 年期 16,800 万元。债券利息按半年支付，债券到期一次性偿还本金，将根据年度到期应偿还政府债务规模，将还本

付息资金纳入年度政府性基金预算安排，同时将对应项目的收入纳入政府性基金预算收入管理，落实偿债资金来源。

仁化县 G323 线 5G 智慧路网及配套工程（丹霞出口至小观园段）主要通过智能交通物联网收入、广告收入、5G 基站出租收入、第三方监控服务收入、信息服务收入实现；仁化县医疗机构服务能力提升工程（一期）主要通过门诊收入、住院收入实现；仁化县县域自来水基础设施建设项目收入主要通过自来水费收入实现；仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程主要通过智能交通物联网收入、5G 基站出租收入、广告收入和第三方监控服务收入实现；仁化县乡村振兴基础设施提升建设项目主要通过停车费、摊位及可出租产权物业出租收入实现。

- 附表：1. 仁化县 2024 年一般公共预算收入调整表  
2. 仁化县 2024 年一般公共预算支出调整表  
3. 一般公共预算新增支出明细表  
4. 仁化县 2024 年政府性基金预算收支调整表  
5. 政府性基金预算新增支出明细表

附表1

## 仁化县2024年一般公共预算收入调整表

单位：万元

收入项目	2024年年初预算数	2024年第一次预算调整数	本次预算调整	调整后预算数
一、一般公共预算收入小计	52,260	52,260	-	52,260
<b>税收收入</b>	<b>34,560</b>	<b>34,560</b>	<b>-</b>	<b>34,560</b>
增值税	11,850	11,850		11,850
企业所得税	1,580	1,580		1,580
个人所得税	680	680		680
资源税	6,700	6,700		6,700
城市维护建设税	2,200	2,200		2,200
房产税	3,150	3,150		3,150
印花税	860	860		860
城镇土地使用税	1,660	1,660		1,660
土地增值税	675	675		675
车船税	650	650		650
耕地占用税	2,540	2,540		2,540
契税	1,820	1,820		1,820
环境保护税	195	195		195
<b>非税收入</b>	<b>17,700</b>	<b>17,700</b>	<b>-</b>	<b>17,700</b>
专项收入	2,500	2,500		2,500
行政事业性收费收入	2,900	2,900		2,900
罚没收入	2,200	2,200		2,200
国有资源(资产)有偿使用收入	8,600	8,600		8,600
其他收入	1,500	1,500		1,500
二、上级补助收入	185,171	198,972	3,355	202,327
返还性收入	6,684	6,684	-	6,684
一般性转移支付收入	160,305	174,106	3,355	177,461
专项转移支付收入	18,182	18,182	-	18,182
三、债务转贷收入	9,001	9,001		9,001
四、区域间转移支付收入	6,000	6,000		6,000
五、调入资金	8,237	8,237		8,237
六、上年结余收入	-	-	-	-
七、动用预算稳定调节基金	1,041	1,041	-	1,041
<b>收入总计</b>	<b>261,710</b>	<b>275,511</b>	<b>3,355</b>	<b>278,866</b>

附表2

## 仁化县2024年一般公共预算支出调整表

单位：万元

收入项目	2024年年初预算数	2024年第一次预算调整数	本次预算调整	调整后预算数
一、一般公共预算支出小计	246,358	260,159	3,355	263,514
一般公共预算支出	31,994	32,006	3	32,009
国防支出	202	202		202
公共安全支出	10,263	11,077	100	11,177
教育支出	44,493	44,908	4	44,912
科学技术支出	301	301		301
文化旅游体育与传媒支出	2,071	2,076		2,076
社会保障和就业支出	46,212	53,080	259	53,339
卫生健康支出	24,021	27,166	287	27,453
节能环保支出	11,505	11,505		11,505
城乡社区支出	5,299	5,299		5,299
农林水支出	42,466	43,548	1,530	45,078
交通运输支出	12,002	12,381	797	13,178
资源勘探工业信息等支出	17	17		17
金融支出	20	20		20
自然资源海洋气象等支出	2,921	2,921		2,921
住房保障支出	4,676	5,255		5,255
粮油物资储备支出	763	763		763
灾害防治及应急管理支出	1,634	2,136	375	2,511
预备费	2,600	2,600		2,600
债务付息支出	2,848	2,848		2,848
债务发行费用支出	50	50		50
二、上解上级支出	6,351	6,351	-	6,351
三、债务还本支出	9,001	9,001	-	9,001
四、安排预算稳定调节基金	-	-	-	-
五、年终结余	-	-	-	-
支出总计	261,710	275,511	3,355	278,866

附表3

## 一般公共预算新增支出明细表

单位：万元

预算单位	安排项目	功能分类科目	经济分类科目	金额
一般公共预算新增支出总计				3,355.15
一般性转移支付安排支出小计				3,355.15
中共仁化县委组织部	韶财行〔2024〕61号,关于下达2024年度下派选调生到村工作中央财政补助资金的通知	2130152-对高校毕业生到基层任职补助	50999-其他对个人和家庭的补助	1.20
中共仁化县委组织部	粤财行〔2024〕73号,广东省财政厅关于结算下达2024年下派选调生到村工作中央财政补助资金的通知	2013299-其他组织事务支出	50999-其他对个人和家庭的补助	0.73
仁化县丹霞街道办事处	韶财行〔2024〕45号,关于下达2024年解决特殊疑难信访问题资金的通知	2014004-信访业务	50299-其他商品和服务支出	2.00
仁化县公安局	韶财行〔2024〕36号,关于下达2024年中央政法纪检监察转移支付资金(第二批)的通知	2040299-其他公安支出	50299-其他商品和服务支出	100.00
仁化县教育局	韶财科教〔2024〕80号,关于下达2024年基础教育高质量发展资金(校园足球)的通知	2050202-小学教育	50502-商品和服务支出	4.00
仁化县社会保险基金管理中心	韶财社〔2024〕132号,关于下达2024年城乡居民基本养老保险中央财政补助资金的通知	2082602-财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	51002-对社会保险基金补助	221.00
仁化县社会保险基金管理中心	韶财社〔2024〕135号,关于下达2023年度被征地农民基础养老金省财政补助资金的通知	2082602-财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	51002-对社会保险基金补助	30.00
仁化县民政和退役军人事务局	粤财社〔2024〕222号,广东省财政厅关于下达2024年中央财政优抚对象补助经费预算(第三批)的通知	2080899-其他优抚支出	50901-社会福利和救助	8.50
仁化县卫生健康局	粤财社〔2024〕154号,广东省财政厅关于安排2024年第二批中央财政重大公共卫生服务补助资金的通知	2100409-重大公共卫生服务	50299-其他商品和服务支出	25.07

附表3

## 一般公共预算新增支出明细表

单位：万元

预算单位	安排项目	功能分类科目	经济分类科目	金额
仁化县民政和退役军人事务局	粤财社〔2024〕208号,广东省财政厅关于下达2024年中央财政优抚对象医疗保障经费预算的通知	2101401-优抚对象医疗补助	50901-社会福利和救助	-109.00
仁化县卫生健康局	韶财社〔2024〕133号,关于下达2024年基本公共卫生服务项目市级财政补助资金(第二批)的通知	2100408-基本公共卫生服务	50299-其他商品和服务支出	53.54
仁化县人力资源和社会保障局	韶财社〔2024〕146号,关于结算2023年城乡居民基本医疗保险省级补助资金及预拨2024年省级补助资金的通知	2101202-财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	51002-对社会保险基金补助	317.00
仁化县水务局	韶财农〔2024〕53号,关于下达2024年中央农业防灾减灾和水利救灾资金预算(防灾救灾第四批)的通知	2130314-防汛	50299-其他商品和服务支出	200.00
仁化县农业机械事务中心	粤财农〔2024〕83号,广东省财政厅关于安排2024年省级保障粮食安全生产资金(农机报废补贴)及乡村振兴战略专项资金(种业振兴行动)的通知	2130122-农业生产发展	50299-其他商品和服务支出	6.50
仁化县农业农村局	韶财农〔2024〕65号,关于下达2024年中央农业防灾减灾和水利救灾资金预算(防灾救灾第四批)的通知	2130119-防灾救灾	50299-其他商品和服务支出	53.00
仁化县农业农村局	韶财农〔2024〕67号,关于下达2024年中央耕地建设与利用资金(耕地轮作休耕)的通知	2130153-耕地建设与利用	50299-其他商品和服务支出	58.20
仁化县农业农村局	粤财农〔2024〕103号,广东省财政厅关于下达2023年度“百千万工程考核”镇村奖励资金的通知	2130199-其他农业农村支出	50302-基础设施建设	100.00
仁化县水务局	韶财农〔2024〕69号,关于安排2024年省级水利救灾资金(第二批)的通知	2130314-防汛	50302-基础设施建设	118.00

附表3

## 一般公共预算新增支出明细表

单位：万元

预算单位	安排项目	功能分类科目	经济分类科目	金额
仁化县农业机械事务中心	粤财农〔2024〕95号,广东省财政厅关于下达2024年省级农机购置与应用补贴资金(第二批)的通知	2130122-农业生产发展	50299-其他商品和服务支出	2.14
仁化县农业农村局	韶财农〔2024〕81号,关于下达2024年基层农技推广体系改革与建设项目资金的通知	2130106-科技转化与推广服务	50299-其他商品和服务支出	43.00
仁化县水务局	韶财农〔2024〕73号,关于下达2024年中央农业防灾减灾和水利救灾资金预算(防灾救灾第八批)的通知	2130314-防汛	50302-基础设施建设	179.00
仁化县农业农村局	韶财农〔2024〕70号,关于下达2024年中央粮油生产保障资金(扩种油菜)的通知	2130122-农业生产发展	50299-其他商品和服务支出	2.50
仁化县林业局	粤财资环〔2024〕85号,广东省财政厅关于下达2024年中央林业草原改革发展资金(第二批)的通知	2130234-林业草原防灾减灾	50299-其他商品和服务支出	50.00
仁化县林业局	粤财资环〔2024〕70号,广东省财政厅关于下达2024年省级茶油营造奖补资金的通知	2130299-其他林业和草原支出	50299-其他商品和服务支出	37.20
仁化县林业局	粤财资环〔2024〕81号,广东省财政厅关于下达2024年绿美广东生态建设财政激励资金的通知	2130205-森林资源培育	50299-其他商品和服务支出	80.00
仁化县林业局	粤财资环〔2024〕81号,广东省财政厅关于下达2024年绿美广东生态建设财政激励资金的通知	2130299-其他林业和草原支出	50299-其他商品和服务支出	600.00
仁化县地方公路事务中心	韶财综〔2024〕68号,韶关市财政局关于下达2024年中央政府还贷二级公路取消收费后补助资金(第二批)的通知	2140106-公路养护	50602-资本性支出(基本建设)	32.60

附表3

## 一般公共预算新增支出明细表

单位：万元

预算单位	安排项目	功能分类科目	经济分类科目	金额
仁化县地方公路事务中心	韶财综〔2024〕63号, 韶关市财政局关于下达2024年农村公路养护补助资金的通知	2140106-公路养护	50601-资本性支出	102.00
仁化县地方公路事务中心	韶财综〔2024〕86号, 关于分配下达2024年中央政府还贷二级公路取消收费后补助资金的通知	2140106-公路养护	50602-资本性支出(基本建设)	288.50
仁化县交通运输局	韶财综〔2024〕91号, 关于分配下达中央2024年度(清算2023年度)农村道路客运补贴资金、城市交通发展奖励资金的通知	2149901-公共交通运营补助	50299-其他商品和服务支出	373.47
仁化县应急管理局	韶财工〔2024〕65号, 关于下达2024年省级自然灾害救灾资金(第四批)的通知	2240799-其他自然灾害救灾及恢复重建支出	50299-其他商品和服务支出	80.00
仁化县应急管理局	韶财工〔2024〕64号, 关于下达2024年中央自然灾害救灾资金(第二批洪涝灾害救灾补助、第二批地质灾害救灾补助)的通知	2240703-自然灾害救灾补助	50901-社会福利和救助	30.00
仁化县应急管理局	韶财工〔2024〕82号, 关于下达2024年中央自然灾害救灾资金(第三批洪涝、地质灾害救灾补助)和兄弟省(市)救灾援助资金的通知	2240703-自然灾害救灾补助	50299-其他商品和服务支出	265.00

附表4

## 仁化县2024年政府性基金预算收支调整表

单位：万元

项目	2024年年初预算数	2024年第一次预算调整数	本次预算调整	调整后预算数
一、政府性基金预算收入小计	23,630	23,630	-	23,630
国有土地使用权出让收入	20,000	20,000		20,000
彩票公益金收入	500	500		500
城市基础设施配套费收入	2,630	2,630		2,630
污水处理费收入	500	500		500
其他政府性基金收入	-	-	-	-
二、上级补助收入	3,101	3,101	-	3,101
三、债务转贷收入	27,914	90,914	20,000	110,914
四、上年结余收入	-	-	-	-
收入总计	54,645	117,645	20,000	137,645
一、政府性基金预算支出小计	18,412	81,412	20,000	101,412
文化旅游体育与传媒支出	2	2		2
城乡社区支出	5,685	5,685		5,685
农林水支出	1,160	1,160		1,160
其他支出	1,818	64,818	20,000	84,818
债务付息支出	9,697	9,697		9,697
债务发行费用支出	50	50		50
二、债务还本支出	32,016	32,016		32,016
三、调出资金	4,217	4,217		4,217
四、年终结余	-	-	-	-
支出总计	54,645	117,645	20,000	137,645

附表5

## 政府性基金预算新增支出明细表

单位：万元

预算单位	安排项目	功能分类科目	经济分类科目	金额
政府性基金预算新增支出总计				20,000.00
仁化县水务局	仁化县县域自来水基础设施建设项目	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	700.00
仁化县卫生健康局	仁化县医疗机构服务能力提升工程（一期）	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	2,500.00
仁化县工业信息和科技商务局	仁化县G323线5G智慧路网及配套工程（丹霞出口至小观园段）	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	7,200.00
仁化县住房和城乡建设管理局	化县乡村振兴基础设施提升建设项目	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	4,000.00
仁化县交通运输局	仁化县5G智慧路网及其配套设施工程	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50402-基础设施建设	5,600.00