

关于韶关市武江区 2024 年财政 预算调整方案的报告

——2024 年 12 月 30 日在武江区第十届人大常委会
第三十二次会议上

韶关市武江区财政局局长 袁文娟

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区十届人大常委会第三十二次会议报告 2024 年区级预算调整方案，请予审议。

一、一般公共预算调整情况（详见附件 1）

2024 年 2 月 3 日，经区十届人民代表大会第四次会议批准的 2024 年财政预算安排一般公共预算总收支均为 241,520 万元。

（一）一般公共预算收入

拟将全区一般公共预算总收入从 241,520 万元调整为 273,664 万元，调增 32,144 万元。本级一般公共预算收入从 49,177 万元调整为 47,153 万元，由增长 5%调整为增长 0.68%。总收入调整主要是：

1. 本级一般公共预算收入调减 2,024 万元。其中税收收入预计短收 2,789 万元，非税收入预计增收 765 万元。

2. 区级可统筹财力减少 35,292 万元。一是上级财力补助

不及预期，短收 2,369 万元（详见附件 2）；二是政府性基金预算调入减少 38,412 万元（原年初预算计划土地出让分成收入）、国有资本经营预算调入减少 20 万元、其他资金调入增加 5,546 万元；三是动用预算稳定调节基金短收 37 万元。

3. 上级下达资金增加 69,460 万元。一是上级专项资金增加 59,551 万元；二是新增一般债券转贷收入 11,026 万元；三是上年结转专项资金减少 1,117 万元。

（二）一般公共预算支出

拟将全区一般公共预算总支出从 212,129 万元调整为 203,429 万元，调减 8,700 万元。本级一般公共预算支出从 195,311 万元调整为 184,167 万元。总支出调整主要是：

1. 区级财力安排支出减少 17,004 万元。一是收回区级年初预算指标 26,266 万元；二是新增预算项目支出 6,818 万元（详见附件 3）；三是上解支出增加 2,444 万元。

2. 上级下达资金支出增加 8,304 万元。

3. 收回盘活 2022 年及以前年度一般公共预算专项结转结余资金 19,954 万元，调整用于本级支出。

（三）一般公共预算结余结转

综上，全区一般公共预算收支相抵结转资金 70,235 万元，均为上级转移支付资金及新增一般债券资金，结转下年使用。

二、政府性基金预算调整情况（详见附件 4）

2024 年 2 月 3 日，经区十届人民代表大会第四次会议批

准的 2024 年财政预算安排政府性基金预算总收支均为 62,663 万元。

（一）政府性基金预算收入

拟将全区政府性基金预算总收入从 62,663 万元调整为 106,486 万元，调增 43,823 万元。本级政府性基金预算收入从 280 万元调整为 6,651 万元。总收入调整主要是：

1. 本级政府性基金预算收入调增 6,371 万元。一是龙归产业园工业用地出让收入当年入库，区级国有土地使用权出让金收入增收 5,056 万元；二是 2024 年举办足球欧洲杯赛事、奥运会，体育彩票销量增长，拉动区级体育彩票公益金增收 142 万元；三是专项债项目计息上缴财政，区级专项债券对应项目专项收入增收 1,173 万元。

2. 区级可统筹财力减少 39,459 万元。一是年初预计区级土地出让分成收入（转移支付部分）49,159 万元，目前仅收到市级清算 2023 年出让分成收入 7,609 万元，预计减收 41,550 万元；二是调入资金增加 2,091 万元。

3. 上级下达资金增加 76,911 万元。一是上级专项资金增加 2,253 万元；二是中央超长期特别国债资金增加 7,958 万元；三是新增专项债券转贷收入 63,100 万元；四是再融资债券资金转贷资金 3,600 万元。

（二）政府性基金预算支出

拟将全区政府性基金预算总支出从 62,663 万元调整为

66,916 万元，调增 4,253 万元。本级政府性基金预算支出从 24,251 万元调整为 66,463 万元。总支出调整主要是：

1. 区级基金财力安排支出减少 31,832 万元。一是收回区级年初预算指标 837 万元；二是区级专项债务付息及发行费用增加 7,224 万元；三是基金上解支出增加 193 万元；四是调出资金减少 38,412 万元。

2. 上级专项及新增专项债券资金支出增加 36,085 万元。

3. 收回盘活 2022 年及以前年度政府性基金预算专项结转结余资金 1,188 万元，调整用于本级支出。

（三）政府性基金预算结余结转

综上，全区政府性预算收支相抵结转资金 39,570 万元，主要为专项转移支付资金及新增专项债券资金，结转下年使用。

三、国有资本经营预算调整情况（详见附件 5）

2024 年 2 月 3 日，经区十届人民代表大会第四次会议批准的 2024 年财政预算安排国有资本经营预算总收支均为 213 万元。

（一）国有资本经营预算收入

全区国有资本经营预算总收入 213 万元暂不调整。

（二）国有资本经营预算支出

拟将全区国有资本经营预算总支出从 213 万元调整为 141 万元，调减 72 万元，主要是本级国有资本经营预算支出减少

52 万元、调出资金减少 20 万元。

（三）国有资本经营预算结余结转

综上，全区国有资本经营预算收支相抵结转资金 72 万元，主要为专项转移支付资金，结转下年使用。

四、其他事项

收回盘活 2022 年及以前年度暂存性款项结转结余资金 4,019 万元，用于消化财政暂付款挂账。

五、2024 年政府债务调整情况

（一）政府债务规模调整情况

截至 2024 年 12 月，全区政府债务余额 432,667.7 万元（全部为政府债券，含代列市级新增一般债券 21,900 万元），较 2023 年增加 76,700 万元。其中：一般债务余额 114,610.7 万元，较 2023 年增加 10,000 万元；专项债务余额 318,057 万元，较 2023 年增加 66,700 万元。

（二）新增债券调整情况

2024 年，全区收到上级转贷下达的新增债券 74,100 万元，其中：一般债券 10,000 万元、专项债券 64,100 万元。根据《广东省财政厅关于调整部分新增债券资金用途事项的批复》（粤财债〔2024〕65 号）进行区内额度调整，从韶关市武江区医疗应急能力建设项目调整 1,700 万元到广东省韶关市武江区人居环境整治建设项目；根据《关于转贷（收回）地方政府新增债券资金的通知》（韶财债〔2024〕65 号），收回我区新

增专项债券额度 1,000 万元,对应的项目为广东省韶关市武江区人居环境整治建设项目。收回调整后,全区 2024 年地方政府新增债券额度为 73,100 万元(详见附件 6),其中:一般债券 10,000 万元、专项债券 63,100 万元,具体安排项目如下:

1. 新增一般债券 10,000 万元,安排用于 1 个项目,为武江区江湾镇灾后重建项目 10,000 万元。

2. 新增专项债券 63,100 万元,安排用于 16 个项目,具体为:广东省韶关市武江区粤港澳大湾区农产品供给基地项目 9,500 万元、广东省韶关市武江区 2023 年农村环境整治提升项目 10,800 万元、广东省韶关市武江区城乡融合产业园基础设施建设项目 8,400 万元、广东省韶关市武江区粮食和救灾救援物资储备仓库建设项目 3,500 万元、韶关市武江区医疗应急能力建设项目 300 万元、广东省韶关市武江区公办幼儿园学位保障及职业教育建设项目 5,500 万元、广东省韶关市武江区老旧小区改造攻坚工程 1,000 万元、广东省韶关市武江区全域旅游配套设施项目 2,500 万元、广东省韶关市武江区养老服务中心建设项目 2,000 万元、广东省韶关市武江区智慧停车场项目 1,200 万元、广东省韶关市武江区智慧应急防灾减灾基础设施建设项目 4,200 万元、广东省韶关市武江区农贸市场改造升级项目 3,000 万元、广东省韶关市武江区重阳镇农村人居环境整治项目(一期)4,000 万元、广东省韶关市武江区人居环境整治建设项目 4,200 万元、广东省韶关市武江区农村污水处理设

施建设项目 2,000 万元、广东省韶关市武江区城市综合治理智能化项目 1,000 万元。

（三）再融资债券调整情况

2024 年，全区收到上级转贷下达的再融资债券 13,860 万元，其中：再融资一般债券 10,260 万元，用于偿还到期的一般债务本金；再融资专项债券 3,600 万元。

以上为 2024 年区级财政预算调整方案，实际执行情况以决算为准。

- 附件：1. 武江区 2024 年一般公共预算收支调整总表
2. 武江区 2024 年一般性转移支付收入（可统筹财力）变动明细表
3. 武江区 2024 年新增区级预算项目支出明细表
4. 武江区 2024 年政府性基金预算收支调整总表
5. 武江区 2024 年国有资本经营预算收支调整总表
6. 武江区 2024 年地方政府新增债券额度分配明细表

武江区2024年一般公共预算收支调整总表

单位：万元

收入项目	2024年年初预算	2024年预算调整	增减额	支出项目	2024年年初预算	2024年预算调整	增减额
一、税收收入	31,692	28,903	-2,789	一、一般公共服务支出	22,895	16,210	-6,685
增值税	13,258	14,021	763	二、国防支出	437	519	82
企业所得税	3,402	2,944	-458	三、公共安全支出	13,600	12,215	-1,385
个人所得税	2,463	2,096	-367	四、教育支出	44,748	40,838	-3,910
资源税	800	144	-656	五、科学技术支出	916	441	-475
城市维护建设税	3,095	3,269	174	六、文化旅游体育与传媒支出	7,649	2,283	-5,366
房产税	3,558	4,067	509	七、社会保障和就业支出	33,751	36,744	2,993
印花税	997	901	-96	八、卫生健康支出	17,347	22,132	4,785
城镇土地使用税	254	158	-96	九、节能环保支出	102	230	128
土地增值税	3,214	765	-2,449	十、城乡社区支出	11,190	10,131	-1,059
车船税	1	1	0	十一、农林水支出	25,412	18,451	-6,961
耕地占用税	647	531	-116	十二、交通运输支出	1,096	1,134	38
契税	0	0	0	十三、资源勘探工业信息等支出	5	45	40
其他税收	3	6	3	十四、商业服务业等支出	93	41	-52
二、非税收入	17,485	18,250	765	十五、金融支出	0	0	0
专项收入	632	651	19	十六、自然资源海洋气象等支出	1,926	1,158	-768
行政事业性收费收入	1,316	1,387	71	十七、住房保障支出	6,404	6,255	-149
罚没收入	1,858	3,932	2,074	十八、粮油物资储备支出	1	1	0
国有资本经营收入	0	0	0	十九、灾害防治及应急管理支出	1,906	6,160	4,254
国有资源(资产)有偿使用收入	5,154	12,125	6,971	二十、预备费	2,200	0	-2,200
政府住房基金收入	0	0	0	二十一、其他支出	3	3	0
其他收入	8,525	155	-8,370	二十二、债务付息支出	3,600	9,158	5,558
				二十三、债务发行费用支出	30	17	-13
一般公共预算收入小计	49,177	47,153	-2,024	一般公共预算支出小计	195,311	184,167	-11,144
三、上级补助收入	84,910	142,092	57,182				
(一) 返还性收入	9,284	9,284	0				
所得税基数返还收入	397	397	0	二十四、上解上级支出	6,558	9,002	2,444
成品油税费改革税收返还收入	0	0	0	(一) 一般性转移支付上解	-339	-339	0
增值税税收返还收入	714	714	0	体制上解	-339	-339	0
消费税税收返还收入	4	4	0	(二) 专项转移支付上解	6,897	9,341	2,444
增值税“五五分享”税收返还收入	5,984	5,984	0				
其他返还性收入	2,185	2,185	0				
(二) 一般性转移支付收入	73,004	109,837	36,833				
体制补助	687	687	0				

武江区2024年一般公共预算收支调整总表

单位：万元

收入项目	2024年年初预算	2024年预算调整	增减额	支出项目	2024年年初预算	2024年预算调整	增减额
均衡性转移支付收入	10,988	11,261	273				
县级基本财力保障机制奖补资金收入	3,514	4,484	970				
结算补助收入	19,119	16,462	-2,657				
资源枯竭型城市转移支付补助收入	1,054	1,608	554				
企业事业单位划转补助收入	1,050	1,050	0				
城乡居民医疗保险转移支付收入	0	0	0				
产粮（油）大县奖励资金收入	0	0	0				
重点生态功能区转移支付收入	10,099	10,383	284				
固定数额补助收入	2,411	5,745	3,334				
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	0	278	278				
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	0	0	0				
公共安全共同财政事权转移支付收入	0	865	865				
教育共同财政事权转移支付收入	5,263	9,893	4,630				
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	342	361	19				
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	2,284	9,870	7,586				
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5,055	14,420	9,365				
节能环保共同财政事权转移支付收入	0	1	1				
农林水共同财政事权转移支付收入	2,995	14,138	11,143				
交通运输共同财政事权转移支付收入	0	2,862	2,862				
住房保障共同财政事权转移支付收入	0	1,265.00	1,265				
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	0	3,990.00	3,990				
增值税留抵退税转移支付支出	0	0.00	0				
其他退税减税降费转移支付支出	0	0.00	0				
补充县区财力转移支付支出	0	0.00	0				
其他一般性转移支付收入	8,143	214.00	-7,929				
(三) 专项转移支付收入	2,622	22,971	20,349				
四、债务转贷收入	9,234	20,260	11,026				
五、调入资金	38,544	5,658	-32,886	二十五、安排预算稳定调节基金	0	0	0
政府性基金预算调入	38,412	0	-38,412	二十六、债务还本支出	10,260	10,260	0
国有资本经营预算调入	132	112	-20	二十七、调出资金	0	0	0
从其他资金调入	0	5,546	5,546	二十八、年终结余	29,391	70,235	40,844
六、动用预算稳定调节基金	402	365	-37	其中：结转下年使用	29,391	70,235	40,844
七、上年结余收入	59,253	58,136	-1,117				
收入总计	241,520	273,664	32,144	支出总计	241,520	273,664	32,144

武江区2024年一般性转移支付收入（可统筹财力）变动明细表

单位：元

序号	项目	金额	备注
可统筹财力变动总计		-23,690,000	
1	县级基本财力保障机制奖补资金的通知	9,700,000	县级基本财力保障机制
2	资源枯竭城市转移支付资金	5,540,000	资源枯竭型城市转移支付补助支出
3	生态保护区财政补偿转移支付资金	2,840,000	重点生态功能区转移支付支出
4	均衡性转移支付支出	-5,520,000	均衡性转移支付支出
5	下达2024年农业转移人口市民化奖励资金	5,690,000	均衡性转移支付支出
6	财力薄弱镇（乡）困难补助资金	2,560,000	均衡性转移支付支出
7	财政管理工作绩效评价激励资金	-10,000,000	其他一般性转移支付收入
8	其他一般性转移支付收入	-34,500,000	其他一般性转移支付收入

备注：以上数据是与年初预算数对比差异情况。正数为新增财力，负数为短收财力。

武江区2024年新增区级预算项目支出明细表

单位：元

序号	单位	资金类型	用途	金额
合 计				68,177,841.07
1	区医保局	三保项目	区财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助资金	10,303,334.25
2	区消防救援大队	三保项目	消防救援人员养老保险单位缴费资金	1,706,764.91
3	各乡镇、街道	三保项目	社区“两委”干部社保、公积金及网格员工资	503,892.31
4	教育系统	三保项目	公办及普惠性幼儿园生均公用经费提标资金	107,350.00
5	重阳镇	刚性支出	拆旧复垦项目资金	10,000,000.00
6	全区各单位	刚性支出	2023年度考核优秀等次人员奖金	221,500.00
7	各乡镇	刚性支出	村（居）便民服务站专职人员经费	108,766.85
8	区退役军人局	刚性支出	区级义务兵优待金及大学生入伍补助金	54,467.00
9	组织部	刚性支出	村党组织书记绩效	17,000.00
10	债券资金	债务利息	2023年及以前年度欠缴政府债务利息及手续费	55,458,100.00

武江区2024年政府性基金预算收支调整总表

单位:万元

项 目	2024年 年初预算	2024年 预算调整	增减额	项 目	2024年 年初预算	2024年 预算调整	增减额
一、国有土地收益基金收入	0	0	0	一、文化体育与传媒支出	42	3	-39
二、农业土地开发资金收入	0	0	0	二、社会保障和就业支出	0	0	0
三、国有土地使用权出让金收入	0	5,056	5,056	三、城乡社区支出	2,607	1,897	-710
四、城市基础设施配套费收入	0	0	0	四、农林水支出	213	50	-163
五、彩票公益金收入	280	422	142	五、其他支出	11,709	47,609	35,900
(一)福利彩票公益金收入	0	0	0	(一)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,141	47,037	36,896
(二)体育彩票公益金收入	280	422	142	(二)彩票发行销售机构业务费安排的支出	0	0	0
六、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入	0	0	0	(三)彩票公益金安排的支出	1,568	572	-996
七、污水处理费收入	0	0	0	六、专项债务付息支出	9,600	16,849	7,249
八、专项债券对应项目专项收入	0	1,173	1,173	七、专项债务发行费用支出	80	55	-25
收入合计	280	6,651	6,371	支出合计	24,251	66,463	42,212
转移性收入	62,383	99,835	37,452				
政府性基金转移收入	49,159	17,820	-31,339				
政府性基金补助收入	49,159	17,820	-31,339	转移性支出	38,412	40,023	1,611
其中:可统筹部分财力	49,159	7,609	-41,550	政府性基金转移支付	0	193	193
专项资金	0	10,211	10,211	政府性基金补助支出	0	0	0
政府性基金上解收入	0	0	0	政府性基金上解支出	0	193	193
债券转贷收入	0	66,700	66,700	债务还本支出	0	260	260
上年结余收入	13,224	13,224	0	调出资金	38,412	0	-38,412
调入资金	0	2,091	2,091	年终结余	0	39,570	39,570
收入总计	62,663	106,486	43,823	支出总计	62,663	106,486	43,823

武江区2024年国有资本经营预算收支调整总表

单位:万元

项 目	2024年 年初预算	2024年 预算调整	增减额	项 目	2024年 年初预算	2024年 预算调整	增减额
国有资本经营预算收入	132	132	0	国有资本经营预算支出	81	29	-52
国有资本经营预算上级补助收入	77	77	0	国有资本经营预算补助下级支出	0	0	0
国有资本经营预算下级上解收入	0	0	0	国有资本经营预算上解上级支出	0	0	0
国有资本经营预算上年结余	4	4	0	国有资本经营预算调出资金	132	112	-20
国有资本经营预算省补助计划单列市收入	0	0	0	国有资本经营预算省补助计划单列市支出	0	0	0
国有资本经营预算计划单列市上解省收入	0	0	0	国有资本经营预算计划单列市上解省支出	0	0	0
				国有资本经营预算年终结余	0	72	72
收入总计	213	213	0	支出总计	213	213	0

武江区2024年地方政府新增债券额度分配明细表

单位: 万元

序号	项目名称	主管部门	债券类型	下达额度	调整后额度	备注
一、一般债券						
1	武江区江湾镇灾后重建项目	韶关市武江区江湾镇人民政府	一般债券	10,000	10,000	
一般债券 小计				10,000	10,000	
二、专项债券						
1	广东省韶关市武江区粤港澳大湾区农产品供给基地项目	韶关市武江区农业农村局	专项债券	9,500	9,500	
2	广东省韶关市武江区2023年农村环境整治提升项目	韶关市武江区农业农村局	专项债券	10,800	10,800	
3	广东省韶关市武江区城乡融合产业园基础设施建设项目	韶关市武江区工业和信息化局	专项债券	8,400	8,400	
4	广东省韶关市武江区粮食和救灾救援物资储备仓库建设项目	韶关市武江区应急管理局	专项债券	3,500	3,500	
5	韶关市武江区医疗应急能力建设项目	韶关市武江区卫生健康局	专项债券	2,000	300	
6	广东省韶关市武江区公办幼儿园学位保障及职业教育建设项目	韶关市武江区教育局	专项债券	5,500	5,500	
7	广东省韶关市武江区老旧小区改造攻坚工程	韶关市武江区住房和城乡建设局	专项债券	1,000	1,000	
8	广东省韶关市武江区全域旅游配套设施项目	韶关市武江区文化旅游体育局	专项债券	2,500	2,500	
9	广东省韶关市武江区养老服务中心建设项目	韶关市武江区民政局	专项债券	2,000	2,000	
10	广东省韶关市武江区智慧停车场项目	韶关市武江区城市管理和综合执法局	专项债券	1,200	1,200	
11	广东省韶关市武江区智慧应急防灾减灾基础设施建设项目	韶关市武江区应急管理局	专项债券	4,200	4,200	
12	广东省韶关市武江区农贸市场改造升级项目	韶关市武江区工业和信息化局	专项债券	3,000	3,000	
13	广东省韶关市武江区重阳镇农村人居环境整治项目(一期)	韶关市武江区重阳镇人民政府	专项债券	4,000	4,000	
14	广东省韶关市武江区人居环境整治建设项目	韶关市武江区农业农村局	专项债券	3,500	4,200	
15	广东省韶关市武江区农村污水处理设施建设项目	韶关市武江区住房和城乡建设局	专项债券	2,000	2,000	
16	广东省韶关市武江区城市综合治理智能化项目	韶关市武江区城市管理和综合执法局	专项债券	1,000	1,000	
专项债券 小计				64,100	63,100	
合计				74,100	73,100	