

关于惠东县 2024 年财政预算调整草案的报告

——2024 年 12 月 24 日在惠东县第十一届人民代表大会

常务委员会第 37 次会议上

惠东县财政局局长 邱少伟

县人大常委会主任，各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会作《关于惠东县 2024 年财政预算调整草案的报告》。

今年 1 月 25 日，惠东县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算经县第十一届人民代表大会第四次会议审议通过，会议决定批准惠东县 2024 年县本级预算。

今年以来，受经济下行和房地产调控政策等多重超预期因素影响，我县财政预算收支变化较大，根据新《预算法》第六十七条“经全国人民代表大会批准的中央预算和经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：（一）需要增加或减少预算总支出的；（二）需要调入预算稳定调节基金的；（三）需要调减预算安排的重点支出数额的；（四）需要增加举借债务数额的”的有关规定，县政府拟对 2024 年财政年初预算进行相应的调整。按照惯例，一般公共预算收支情况及政府性基金收支情况主要是根据目前财政运行情况进行测算，待年底完成编制决算数和上级财政部门统一核定后另行向县人大常委会报告。根据新《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》等法律法规，县财政根据职能拟对 2024 年财政年

初预算进行相应调整。现就调整年度预算有关事项请示如下：

一、一般公共预算收支调整

（一）一般公共预算收入调整。2024年我县一般公共预算收入由年初预算467,348万元(对比上年完成数增长1%)调整为490,487万元（对比上年完成数增长6%），调增23,139万元，增长4.95%。其中：税收收入160,000万元，调减73,674万元，下降31.53%；非税收入330,487万元，调增96,813万元，增长41.43%。一般公共预算上级补助收入由年初预算409,203万元调整为450,000万元，上年结转收入由年初预算65,365万元调整为67,728万元，调入资金由年初预算60,000万元调整为24,280万元，地方政府一般债务转贷收入由年初预算0元调整为63,733万元，动用预算稳定调节基金由年初预算0元调整为4,684万元。

（二）一般公共预算支出调整。按照《预算法》的规定和“量入为出，收支平衡”的原则，2024年我县一般公共预算支出由年初预算977,516万元调整为930,179万元，调减47,337万元，下降4.84%，对比上年支出完成数872,261万元增长6.64%。一般公共预算上解上级支出由年初预算20,000万元调整为70,000万元，地方政府一般债务还本支出由年初预算4,400万元调整为33,733万元，年终结余由年初预算0元调整为67,000万元。

（三）调整后的一般公共预算平衡情况。调整后的2024年我县一般公共预算总收入1,100,912万元，其中：一般公共预算收入490,487万元，上级补助收入450,000万元，上年结转收入67,728万元，调入资金24,280万元，动用预算稳定调节基金4,684万元，地方政府一般债务转贷收入63,733万元；一般公共预算总支出

1,100,912 万元，其中：一般公共预算支出 930,179 万元，上解上级支出 70,000 万元，地方政府一般债务还本支出 33,733 万元，年终结余 67,000 万元。收支相抵，预算平衡。

二、政府性基金预算收支调整

（一）政府性基金预算收入调整。2024 年我县政府性基金预算收入由年初预算 194,925 万元调整为 135,000 万元，调减 59,925 万元，下降 30.74%，对比上年收入完成数 143,488 万元下降 5.92%。政府性基金预算上级补助收入由年初预算 18,477 万元调整为 21,300 万元，上年结转收入由年初预算 25,685 万元调整为 25,686 万元，地方政府专项债务转贷收入由年初预算 0 元调整为 260,353 万元。

（二）政府性基金预算支出调整。按照《预算法》的规定和“量入为出，收支平衡”的原则，2024 年我县政府性基金预算支出由年初预算 179,087 万元调整为 421,986 万元（其中，新增专项债券支出由年初预算 0 元调整为 250,000 万元），调增 242,899 万元，增长 135.63%，对比上年支出完成数 279,503 万元增长 50.98%。政府性基金预算调出资金由年初预算 60,000 万元调整为 0 元，地方政府专项债务还本支出由年初预算 0 元调整为 10,353 万元，年终结余由年初预算 0 元调整为 10,000 万元。

（三）调整后的政府性基金预算平衡情况。调整后的 2024 年我县政府性基金预算总收入 442,339 万元，其中：政府性基金预算收入 135,000 万元，上级补助收入 21,300 万元，上年结转收入 25,686 万元，地方政府专项债务转贷收入 260,353 万元；政府性基金预算总支出 442,339 万元，其中：政府性基金预算支出 421,986 万元，地方政府专项债务还本支出 10,353 万元，年终结余 10,000 万元。

收支相抵，预算平衡。

三、国有资本经营预算收支调整

（一）国有资本经营预算收入调整。2024 年我县国有资本经营预算收入由年初预算的 320 万元调整为 24,499 万元，调增 24,179 万元，增长 7555.94%，对比上年收入完成数 155 万元增长 15705.81%。

（二）国有资本经营预算支出调整。按照《预算法》的规定和“量入为出，收支平衡”的原则，2024 年我县国有资本经营预算调出资金由年初预算 101 万元调整为 24,280 万元。

（三）调整后的国有资本经营预算平衡情况。调整后的 2024 年我县国有资本经营预算总收入 24,514 万元，其中：国有资本经营预算收入 24,499 万元，上级补助收入 15 万元；国有资本经营预算总支出 24,514 万元，其中：国有资本经营预算支出 234 万元，调出资金 24,280 万元。收支相抵，预算平衡。

四、社会保险基金预算收支调整

（一）社会保险基金预算收入调整。2024 年我县社会保险基金收入由年初预算 72,931 万元调整为 61,394 万元，调减 11,537 万元，其中：社会保险费收入由 70,114 万元调整为 60,027 万元，财政补贴收入由 1,550 万元调整为 0 元，利息收入由 40 万元调整为 60 万元，转移收入由 1,227 万元调整为 1,307 万元。社会保险基金预算上级补助收入由年初预算 1,300 万元调整为 1,191 万元。

（二）社会保险基金预算支出调整。按照《预算法》的规定和“量入为出，收支平衡”的原则，2024 年我县本级社会保险基金本年支出合计由年初预算的 73,865 万元调整为 62,020 万元，调减 11,845 万元，其中：社会保险待遇支出由 73,775 万元调整为 61,860

万元，转移支出由 90 万元调整为 160 万元。社会保险基金预算上解上级支出调整由 350 万元调整为 325 万元，年末滚存结余由 7,507 万元调整为 7,731 万元。

（三）调整后的社会保险基金预算平衡情况。调整后的 2024 年我县社会保险基金预算总收入 70,076 万元，其中：社会保险基金收入 61,394 万元，上级补助收入 1,191 万元，上年结转收入 7,491 万元。社会保险基金预算总支出 70,076 万元，其中：社会保险基金待遇支出 62,020 万元，上解上级支出 325 万元，年末滚存结余 7,731 万元。收支相抵，预算平衡。

五、债券资金调整

（一）政府债务限额情况。截至 2024 年 10 月底，全县政府债务限额为 159.79 亿元，其中：一般债 51.76 亿元、专项债务 108.03 亿元。

（二）政府债务余额情况。截至 2024 年 10 月底，全县债务余额为 159.78 亿元，其中：一般债务余额为 51.76 亿元，专项债务余额为 108.02 亿元。

（三）新增专项债券方面。2024 年我县获得新增政府专项债券额度共 25 亿元，截至 2024 年 11 月 11 日，25 亿元专项债券资金已全部到账，财政已拨付到项目实施部门 18.45 亿元，拨付率为 73.81%，主要用于我县重点项目：广东省惠州市新材料产业园起步区基础设施建设工程 9.47 亿元、广东省惠州市惠东产业转移工业园基础设施建设工程 2.92 亿元、广东省惠州市惠东产业转移工业园（大洲片区）配套基础设施项目 2.1 亿元、广东省惠州市惠东县青云工业园基础设施建设工程 0.98 亿元、广东省惠州市粤港澳大湾区（惠州）数据

产业园市政基础设施工程（二期）第一批项目 1 亿元、广东省惠州市惠东县城三联生活污水处理厂及蕉田至三联片区配套管网建设工程项目 1 亿元、广东省惠州好招楼湿地生态修复建设工程项目 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县学前教育基础设施提升工程 0.85 亿元、广东省惠州市惠东县梁化镇乡村振兴综合示范带项目 0.23 亿元、广东省惠州市惠东县白盆珠镇一二三产融合示范镇创建 0.2 亿元、广东省惠州市惠东县多祝镇“双色荟萃，秀美古镇”乡村振兴示范带建设 0.2 亿元、广东省惠州市惠东县高潭镇 25 公里乡村振兴示范带建设 0.2 亿元、广东省惠州市惠东县巽寮滨海旅游度假区高品质文旅基础设施建设项目 0.2 亿元、广东省惠州市惠东县稔山镇水环境综合整治项目 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县吉隆河流域水环境综合整治（三期：黄埠段）工程 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县粮油储备中心库项目 0.25 亿元、广东省惠州市惠东县铁涌镇环考洲洋西岸乡村振兴示范带建设项目 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县白盆珠镇“山湖毓秀、康养休闲”乡村振兴示范带建设 0.2 亿元、惠州新材料产业园与大亚湾连接管廊建设项目 1 亿元、广东省惠州市惠东县白花镇莆田片区乡村振兴示范带建设 0.3 亿元、广东省惠州市惠东县港口度假区排污系统提质工程项目 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县吉隆镇污水处理提升工程 0.2 亿元、广东省惠州市惠东县城内涝治理（一期）工程 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县稔平半岛医疗服务能力提升建设项目 0.5 亿元、广东省惠州市惠东县平海镇城镇污水管网及雨污分流建设工程 0.2 亿元。

（四）新增一般债券方面。2024 年我县获得新增政府一般债券额度共 1 亿元，截至目前，1 亿元一般债券资金已全部到账，财政

已拨付到项目实施部门 0.38 亿元，拨付率为 37.89%，主要用于我县重点项目：惠东县平山泰园学校新建工程 0.2 亿元、惠东县提高公办义务教育学位供给项目和惠东县青少年活动中心升级改造项目 0.5 亿元、惠东县小型水库除险加固及运行管护 0.3 亿元。

（五）再融资债券收入方面。截至 2024 年 10 月底，下达我县 2024 年再融资债券转贷资金 4.4086 亿元，全部用于偿还到期地方政府债券本金。

综上所述，县财政将对一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算、债券资金作上述调整安排，根据《预算法》及中央、省、市关于盘活存量资金的相关规定，县财政将积极盘活财政存量资金，对年底未实际使用的县级财政资金全部收回财政总预算，主要用于安排重点民生项目及消化历年形成的财政暂付款。2023 年预拨经费列入年度调整预算。截至 2024 年 11 月 15 日，我县在年初预算内调剂指标调共 144 笔，涉及金额共 22993.73 万元。

以上报告，请予审议。