

关于《江源区 2024 年预算第二次调整方案（草案）》的说明

——2024 年 12 月 20 日在区十届人大常委会第二十二次会议上

白山市江源区副区长 陈涛

主任、各位副主任、各位委员：

2024 年，江源区财政收支在执行中受上级增加转移支付补助等因素影响与年初预算相比有了一定变化。按照《中华人民共和国预算法》及《中华人民共和国预算法实施条例》规定，拟定了江源区 2024 年第二次预算调整方案（草案）。我受区政府委托，现向江源区十届人大常委会第二十二次会议做 2024 年江源区第二次预算调整方案（草案）的说明。

一、新增债券情况

（一）2024 年地方政府债务限额及余额情况

2024 年，江源区新增地方政府债务限额 60126 万元（其中：一般债务限额 50226 万元，专项债务限额 9900 万元）。

截至 2024 年末，江源区地方政府债务限额为 645827.36 万元（其中：一般债务限额 452828.85 万元，专项债务限额 192998.51 万元）。

2024 年末，江源区地方政府法定债务余额为 642233.61 万元（其中：一般债务余额 450135.61 万元，专项债务余额 192098 万）。

(二) 2024 年政府债券资金安排情况

2024 年江源区通过省政府代理发行地方政府一般债券 68516 万元，其中：新增地方政府一般债券 50226 万元，用于偿还到期本金的再融资一般债券 18290 万元。

发行地方政府专项债券 28000 万元，其中：新增地方政府专项债券 7400 万元，用于化解存量债务的调整专项债券 2500 万元，用于偿还到期本金的再融资专项债券 18100 万元。（详见附件 1）

二、一般公共预算调整方案

(一) 收入预算调整事项

受经济环境变化、政策法规变动、业务发展策略调整、成本控制与效率提升等减收因素影响，我区今年组织收入形势格外严峻。财政部门不断加大向上争取资金力度，同时通过省政府代理发行地方政府一般债券，增加政府转贷收入。

主要收入调整情况：一是受一次性非税收入减收影响，预计 2024 年地方级收入较年初制定的奋斗目标减收 12133 万元；二是一般性转移支付收入增加 9983 万元；三是专项转移支付收入增加 12131 万元；四是一般债务转贷收入增加 9826 万元。

根据上述调整事项，一般公共预算收入比第一次预算调整增加收入 19307 万元，调整后一般公共预算总收入为 293428 万元。（详见附件 2）

(二) 支出预算调整事项

按照一般公共预算“列收列支”原则，相应安排支出预算，主要支出调整情况：一是增加财政支出 17083 万元；二是增加上解上级支出 2013 万元；三是增加债务还本支出 1921 万元。

根据上述调整事项，一般公共预算支出比第一次预算调整增加支出 19307 万元，调整后一般公共预算总支出为 293428 万元。（详见附件 3）

一般公共预算调整后增加支出 19307 万元，主要安排如下：

1. 一般公共服务支出调整后减少支出 2450 万元，主要是年初预留部分一般公共服务支出调剂至各类项目支出；

2. 国防支出调整后减少支出 154 万元，主要是民兵补助经费、2024 年征兵工作经费及民兵被装专项经费减少；

3. 公共安全支出调整后减少支出 4489 万元，主要是装备费、办案经费等一般行政事务经费减少；

4. 教育支出调整后减少支出 1501 万元，主要是城乡义务教育补助、中小学改善办学条件补助等资金减少；

5. 文化旅游体育与传媒支出调整后减少支出 904 万元，主要是地方公共文化服务体系建设经费减少；

6. 社会保障和就业支出调整后增加支出 994 万元，主要是机关事业单位基本养老保险基金的补助、企业职工基本养老保险基金的补助经费增加；

7. 卫生健康支出调整后减少支出 6803 万元，主要是医疗救助、计划生育服务补助经费减少；

8. 节能环保支出调整后增加支出 1569 万元，主要是大气污染防治、水污染防治以及林业草原生态保护恢复资金增加；

9. 城乡社区支出调整后增加支出 118 万元，主要是地方优势特色农产品保险，白山市江源独立工矿区城乡河道整理工程等资金增

加。

10. 农林水支出调整后增加支出 2326 万元，主要是扶持村级集体经济发展、河道生态治理工程、乡村振兴衔接专项资金支出、“三供一业”接收两矿供水站及湾林净水厂运行费等资金增加；

12. 交通运输支出调整后增加支出 19485 万元，主要是白山至临江高速公路江源段建设征地拆迁项目建设项目等资金增加；

13. 商业服务业等支出调整后减少支出 145 万元，主要是商业体系建设、服务业发展资金、消费券促销活动等资金减少。

14. 自然资源海洋气象等支出调整后增加支出 10519 万元，主要是吉林长白山森林带国家重点生态功能区两江源头(江源段)历史遗留废弃矿山生态修复示范工程等资金增加；

15. 住房保障支出调整后增加支出 3215 万元，主要是棚户区改造、老旧小区改造以及保障性住房租金补贴等资金增加；

16. 粮油物资储备支出调整后增加支出 35 万元，主要是粮油物质储备经费等资金增加。

17. 灾害防治及应急管理支出调整后减少支出 541 万元，主要是消防大队营房及训练馆工程资金、购买救灾物资以及区域性煤矿隐蔽致灾因素普查报告编制费用减少；

18. 债务付息支出调整后减少支出 164 万元，主要是 2024 年江源区地方政府债券利息、外国贷款项目本息以及吉林省世行农产品质量安全项目资金等支出减少；

19. 债务付息费用支出调整后减少支出 30 万元，主要是债务付息支出费用等减少；

20. 其他支出调整后减少支出 3997 万元，主要是年初预留的其他支出项目经费调剂到相关支出科目下。

三、政府性基金预算调整方案

(一) 收入预算调整事项

政府性基金收入减少 3325 万元，主要原因为：国有土地使用权出让收入减少 3175 万元、污水处理费收入减少 200 万元、城市基础设施配套收入增加 50 万元；转移性收入增加 11344 万元，其中主要是：政府性基金转移收入增加 1444 万元，债务转贷收入增加 9900 万元。

根据上述调整事项，政府性基金预算收入比第一次预算调整增加收入 7703 万元，调整后政府性基金预算收入为 47906 万元。（详见附件 4）

(二) 支出预算调整事项

按照政府性基金预算“以收定支”原则，相应调整政府性基金支出预算。财政支出减少 4261 万元，其中：文化体育与传媒支出减少 209 万元、城乡社区支出减少 9302 万元、农林水支出减少 1402 万元、资源勘探工业信息增加 56 万元、其他支出增加 7039 万元、债务付息减少 436 万元、债务发行费用减少 7 万元；债务还本支出增加 900 万元；年终结转 11064 万元。

根据上述调整事项，政府性基金预算支出比第一次预算增加 7703 万元，调整后政府性基金预算支出为 47906 万元。（详见附件 5）

四、其他说明

由于目前上级转移支付、体制结算等诸多因素尚不确定，本次预算调整暂根据目前情况做出调整，全年收支预算执行情况将在2024年决算上报后统一做以调整。

汇报完毕。

附件 1：2024 年江源区预算使用债券资金项目情况表

附件 2：2024 年一般公共预算收入调整情况表

附件 3：2024 年一般公共预算支出调整情况表

附件 4：2024 年政府性基金预算收入调整情况表

附件 5：2024 年政府性基金预算支出调整情况表

附件 1

2024 年江源区预算使用债券资金项目情况表

单位：万元

序号	项目名称（下级政府）	金额	预算科目
一、	一般债券小计	50,226	
1	白山至临江高速公路江源段建设征地拆迁项目	44,000	2140104 公路建设
2	白山市江源区 2024 年百村示范创建项目	1,000	2130504 农村基础设施建设
3	白山市江源区石人镇城镇设施维修改造项目	1,216	2120303 小城镇基础设施建设
4	2021 年度立新村美丽乡村提档升级建设项目	400	2130504 农村基础设施建设
5	白山市江源区建制镇污水项目	800	2120303 小城镇基础设施建设
6	白山市江源区 2019 年城市基础设施维修改造工程	600	2120303 小城镇基础设施建设
7	白山市江源区实验小学综合改造工程	300	2050202 小学教育
8	大石人镇光环村红色美丽村庄提档升级项目(一期工程)	400	2130504 农村基础设施建设
9	大石人镇光环村红色美丽村庄提档升级项目	300	2130504 农村基础设施建设
10	中小河流汤河白山市江源区松树镇区上游振兴村段及下游汤河村段治理工程	700	2130305 水利工程建设
11	2024 年白山市江源区农村供水工程水毁修复项目	280	2130305 水利工程建设
12	白山市江源区石人镇石人河头道阳岔、榆木桥子村段水毁修复工程	230	2130305 水利工程建设
二、	再融资一般债券小计	18290	
1	再融资一般债券还本	18290	2310301—地方政府一般债券还本支出
三、	专项债券小计	28000	
1	再融资专项债券还本	18100	2310431—土地储备专项债券还本支出
2	白山市江源区城区污水管线雨污分流维修改造项目	2400	2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
3	沈阳至白河高铁建设项目	5000	2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
4	江源区存量政府投资项目	2500	2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出
	合计：	96,516	

附件 2

2024 年江源区一般公共预算收入调整情况表

单位：万元

项目	2024 年 预算数	2024 年第一次 调整预算数	2024 年第二次 调整预算数	增减额	调整预算数 为预算数%
一、地方级财政收入	39,462	39,462	27,329	-12,133	69%
(一) 税收收入	16,235	16,235	14,385	-1,850	89%
增值税	5,235	5,235	6,253	1,018	119%
企业所得税	1,060	1,060	1,385	325	131%
个人所得税	530	530	530	0	100%
资源税	1,605	1,605	649	-956	40%
城市维护建设税	1,145	1,145	983	-162	86%
房产税	950	950	1,256	306	132%
印花稅	335	335	362	27	108%
城镇土地使用税	1,070	1,070	1,291	221	121%
土地增值税	78	78	105	27	135%
车船税	855	855	520	-335	61%
耕地占用税	2,267	2,267	218	-2,049	10%
契稅	1,010	1,010	721	-289	71%
环境保护税	95	95	112	17	118%
(二) 非税收入	23,227	23,227	12,944	-10,283	56%
专项收入	1,269	1,269	2,391	1,122	188%
行政事业性收费收入	423	423	305	-118	72%
罚没收入	5,697	5,697	3,193	-2,504	56%
国有资本经营收入				0	
国有资源（资产）有偿使用收入	15,838	15,838	7,051	-8,787	45%
捐赠收入	0		4	4	0%
其他收入				0	
二、转移性收入	164,201	234,659	256,099	21,440	156%
(一) 返还性收入	4,327	4,327	4,327	0	100%
(二) 一般性转移支付收入	114,426	122,660	132,643	9,983	116%
(三) 专项转移支付收入	12,402	15,436	27,567	12,131	222%
(四) 上年结余收入	22,591	22,591	22,591	0	
(五) 调入资金	10,455	10,955	10455	-500	4%
调入预算稳定调节基金	455	455	455	0	100%
从政府性基金调入一般公共预算				0	
从其他资金调入一般公共预算	10,000	10,500	10,000	-500	0%
(六) 一般债务转贷收入	0	58,690	68,516	9,826	
新增债务收入			50,226	50,226	
再融资一般债券支出			18,290	18,290	
收入总计	203,663	274,121	293,428	19,307	139%

附件 3

2024 年江源区一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

项目	2024 年 预算数	2024 年第一次 调整预算数	2024 年第二次 调整预算数	增减 额	调整预算数 为预算数%
一、财政支出	193,707	249,475	266,558	17,083	138%
一般公共服务支出	17,184	26,004	23,554	-2,450	137%
国防支出	189	298	144	-154	76%
公共安全支出	8,598	12,707	8,218	-4,489	96%
教育支出	24,525	24,525	23,024	-1,501	94%
科学技术支出	69	69	69	0	100%
文化旅游体育与传媒支出	2,176	3,080	2,176	-904	100%
社会保障和就业支出	46,502	48,546	49,540	994	107%
卫生健康支出	16,498	24,377	17,574	-6,803	107%
节能环保支出	5,813	5,912	7,481	1,569	129%
城乡社区支出	6,168	10,784	10,902	118	177%
农林水支出	13,669	21,774	24,100	2,326	176%
交通运输支出	10,139	23,685	43,170	19,485	426%
资源勘探信息等支出	1,737	3,960	3,960	0	228%
商业服务业等支出	339	516	371	-145	109%
自然资源海洋气象等支出	11,744	12,744	23,263	10,519	198%
住房保障支出	5,015	5,015	8,230	3,215	164%
粮油物资储备支出	0	0	35	35	
灾害防治及应急管理支出	2,361	3,739	3,198	-541	135%
债务付息支出	13,280	14,000	13,836	-164	104%
债务发行费用支出	48	87	57	-30	119%
其他支出	7,653	7,653	3,656	-3,997	48%
二、预备费	1,710	1,710	0	-1,710	0%
三、转移性支出	8,212	8,212	10,225	2,013	125%
上解省级支出	8,212	8,212	10,225	2,013	125%
年终结转				0	
四、债务还本支出	34	14,724	16,645	1,921	48956%
地方政府一般债券还本支出		14,724	16,428	1,704	
支出总计	203,663	274,121	293,428	19,307	144%

附件 4

2024 年江源区政府性基金预算收入调整情况表

单位：万元

项目	2024 年 预算数	2024 年第一 次 调整预算数	2024 年第二 次 调整预算数	增减额	调整预算数 为预算数%
一、政府性基金收入	6,093	6,093	2,768	-3,325	45%
国有土地收益基金收入				-	
农业土地开发资金收入				-	
国有土地使用权出让收入	5,863	5,863	2,688	-3,175	46%
污水处理费收入	230	230	30	-200	13%
城市基础设施配套收入			50	50	
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	-	-		-	
二、转移性收入	10,793	28,893	40,237	11,344	373%
政府性基金转移收入	1,364	1,364	2,808	1,444	206%
上年结余收入	9,429	9,429	9,429	-	100%
债务转贷收入		18,100	28,000	9,900	
三、调入资金	5,217	5,217	4,901	-316	94%
收入总计	22,103	40,203	47,906	7,703	217%

附件 5

2024 年江源区政府性基金预算支出调整情况表

单位：万元

项目	2024 年 预算数	2024 年第 一次 调整预算数	2024 年第 二次 调整预算数	增减额	调整预算数 为预算数%
一、政府性基金支出合计	22,103	22,103	17,842	-4,261	81%
文化旅游体育与传媒 支出	269	269	60	-209	22%
社会保障和就业支出				0	
城乡社区支出	10,591	10,591	1,289	-9,302	12%
农林水支出	1,510	1,510	108	-1,402	7%
资源勘探工业信息			56	56	
其他支出	3,416	3,416	10,455	7,039	306%
债务付息支出	6,285	6,285	5,849	-436	93%
债务发行费用支出	32	32	25	-7	78%
二、转移性支出	0	0	11,064	11,064	
年终结转			11,064	11,064	
三、债务还本支出		18,100	19,000	900	
支出总计	22,103	40,203	47,906	7,703	217%

