

关于郢城县 2024 年政府预算调整议案的说明

2024 年，在县委县政府的正确领导下，全县上下团结一致，克服经济下行等一系列困难和风险，保持了经济运行稳中有升。在此基础上，财税部门加大收入征管力度，落实政府过紧日子各项措施，优化支出结构，守牢“三保”保障和债务风险底线。但是，煤炭、化工等部分行业税收下降，房地产市场不景气等因素，导致财政收入质量下降，财力相比年初预算大幅减少，继而影响了全年支出预算执行。按照《中华人民共和国预算法》的有关规定，需要对 2024 年一般公共预算进行调整。

一、一般公共预算调整

（一）动用预算稳定调节基金和一般公共预算调入资金调整

年初预算中从政府性基金预算的调入资金因土地出让收入大幅下滑，调减政府性基金调入资金 65000 万元；从国有资本经营预算调入资金减少 19790 万元。2024 年一般公共预算调入资金由年初预算的 121431 万元调整为 36641 万元。

另外，减少年初预算中动用预算稳定调节基金 48355 万元。

（二）一般公共预算支出预算调整

调减动用预算稳定调节基金和一般公共预算调入资金后，2024 年一般公共预算支出预算由 868779 万元调整为 735634 万元。

另外，涉及“三保”支出预算调整情况已包含在一般公共预算支出预算调整中。

二、政府性基金预算调整

（一）政府性基金预算收入调整

因全县房地产市场持续低迷，土地出让收入预计发生变化，对政府性基金预算执行产生重大影响，对政府性基金预算收入建议调整如下：

国有土地使用权出让收入由年初预算 215000 万元调整为 150000 万元。由此，政府性基金预算收入由 252581 万元调整为 187581 万元。

（二）政府性基金预算支出预算调整

根据以上政府性基金预算收入调整和政府专项债务预算调整情况，全县政府性基金预算支出合计由年初预算的 316302 万元调整为 417102 万元。

三、国有资本经营预算调整

为应对一般公共预算收入质量下降，年初国有资本经营预算收入中的一部分以一般公共预算收入科目——“国有资本经营收入”缴库。调整国有资本经营预算收入，由年初预算的 29980 万元调整为 10190 万元。

因收入调减，减少国有资本经营预算调出资金 19790 万

元。“调出资金”调整为 10190 万元。

四、社会保险基金收支预算调整

（一）机关事业单位养老保险。因 2024 年机关事业单位基本养老保险存在补缴收入及当期征缴收入增加等原因，调增机关事业单位基本养老保险费收入 16024.14 万元，调减机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入 21545 万元。调整方案如下：

增加“社会保险基金收入——机关事业单位基本养老保险费收入”16024.14 万元。

减少“社会保险基金收入——机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入”21545 万元。相应同步调减一般公共预算“财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助”支出 21545 万元。

为保持基金预算收支平衡，减少“社会保险基金支出——机关事业单位基本养老保险基金年终结余”5520.86 万元。

（二）城乡居民基本养老保险。根据山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅转发《关于 2024 年提高城乡居民基本养老保险全国基础养老金最低标准的通知》（人社部发〔2024〕66 号）文件要求，自 2024 年 7 月 1 日起，城乡居民基本养老保险基础养老金每人每月增加 20 元，由 168 元提高至 188 元。调整方案如下：

增加“社会保险基金收入——城乡居民基本养老保险基

金财政补贴收入” 1237.85 万元。相应同步调增一般公共预算“财政对城乡居民基本养老保险基金的补助”支出 1237.85 万元。

增加“社会保险基金支出----基础养老金支出”1237.85 万元。

附件：2024 年郓城县政府预算调整表（表 1-8）

附件

表1：郓城县2024年一般公共预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、税收收入	309632		309632
增值税	124034		124034
企业所得税	50029		50029
个人所得税	4200		4200
资源税	40000		40000
城市维护建设税	11000		11000
房产税	6000		6000
印花税	4200		4200
城镇土地使用税	20669		20669
土地增值税	12000		12000
车船税	5000		5000
耕地占用税	10000		10000
契税	20000		20000
环境保护税	2500		2500
二、非税收入	98348		98348
专项收入	29337		29337
行政事业性收费收入	12995		12995
罚没收入	45185		45185
国有资源(资产)有偿使用收入	9964		9964
捐赠收入	660		660
政府住房基金收入	207		207
本级本年收入合计	407980		407980
另外：调入资金	121431	-84790	36641
动用预算稳定调节基金	48355	-48355	
上年结转收入	46625		46625

附件

表2：郓城县2024年一般公共预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	83793	-15000	68793
二、国防支出	511		511
三、公共安全支出	20117	-2000	18117
四、教育支出	194690	-18000	176690
五、科学技术支出	3652	-1500	2152
六、文化旅游体育与传媒支出	4179	1000	5179
七、社会保障和就业支出	254735	-34666	220069
八、卫生健康支出	61877	-13000	48877
九、节能环保支出	18690		18690
十、城乡社区支出	57552	-23000	34552
十一、农林水支出	84040	-11061	72979
十二、交通运输支出	13013		13013
十三、资源勘探工业信息等支出	2234	-500	1734
十四、商业服务业等支出	418		418
十五、金融支出			
十六、援助其他地区支出			
十七、自然资源海洋气象等支出	2921	609	3530
十八、住房保障支出	34613	-7000	27613
十九、粮油物资储备支出	10359	-7240	3119
二十、灾害防治及应急管理支出	3215	1800	5015
二十一、预备费	10000		10000
二十二、债务付息支出	4197		4197
二十三、其他支出	3973	-3587	386
本级本年支出合计	868779	-133145	735634
地方政府一般债务还本支出	11380		11380
地方政府其他一般债务还本支出			
地方政府其他一般债券还本支出（不含再融资债券还本）	590	120	710
地方政府再融资一般债券还本支出	10790	-120	10670

附件

表3：郓城县2024年政府性基金预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、国有土地使用权出让收入	215000	-65000	150000
二、彩票公益金收入	1800		1800
三、城市基础设施配套费收入	20000		20000
四、污水处理费收入	2735		2735
五、专项债券对应项目专项收入	13046		13046
本级本年收入合计	252581	-65000	187581
上年结转收入	69336		69336
地方政府专项债务转贷收入	175550	228800	404350
地方政府新增专项债券转贷收入	90000	100800	190800
再融资专项债券转贷收入	85550	128000	213550

附件

表4：郓城县2024年政府性基金预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	13		13
国家电影事业发展专项资金安排的支出	13		13
二、城乡社区支出	181708	54335	236043
国有土地使用权出让收入安排的支出	121616	-465	121151
城市基础设施配套费安排的支出	6764		6764
污水处理费安排的支出	3490		3490
棚户区改造专项债券收入安排的支出	4038	24800	28838
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	45800	30000	75800
三、其他支出	100190	46000	146190
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	95300	46000	141300
彩票公益金安排的支出	4890		4890
六、债务付息支出	34391	465	34856
地方政府专项债务付息支出	34391	465	34856
本级本年支出合计	316302	100800	417102
调出资金	128541	-128541	
地方政府专项债务还本支出	90100	128000	218100
地方政府新增专项债券还本支出（不含再融资债券还本）	4550		4550
再融资专项债券还本支出	85550	128000	213550

附件

表5：郓城县2024年国有资本经营预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、利润收入	29980	-19790	10190
其他国有资本经营预算企业利润收入	29980	-19790	10190
二、股利、股息收入	0		0
国有控股公司股利、股息收入	0		0
国有参股公司股利、股息收入	0		0
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	0		0
三、产权转让收入	0		0
国有股减持收入	0		0
国有股权、股份转让收入	0		0
四、清算收入	0		0
国有股权、股份清算收入	0		0
国有独资企业清算收入	0		0
五、其他国有资本经营预算收入	0		0
本级本年收入合计	29980	-19790	10190
上年结余收入	15		15

表6：郓城县2024年国有资本经营预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
国有资本经营预算支出	35		35
解决历史遗留问题及改革成本支出	35		35
其中：“三供一业”移交补助支出			
国有企业办职教幼教补助支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出	35		35
国有企业资本金注入			
其他国有资本经营预算支出	0		
本级本年支出合计	35		35
调出资金	29980	-19790	10190

附件

表7：郓城县2024年社会保险基金预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	89302	-5521	83781
其中：保险费收入	47976	16024	64000
财政补贴收入	39500	-21545	17955
利息收入	26		26
转移收入	1800		1800
其他收入	0		0
二、城乡居民基本养老保险基金收入	64226	1238	65464
其中：保险费收入	13200		13200
财政补贴收入	49370	1238	50608
利息收入	141		141
委托投资收益	1395		1395
转移收入	120		120
其他收入	0		0
本级本年收入合计	153528	-4283	149245

附件

表8：郓城县2024年社会保险基金预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	预算数	调整数	调整后预算数
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	87690	0	87690
其中：基本养老金支出	87479	0	87479
转移支出	211		211
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0		0
二、城乡居民基本养老保险基金支出	52371	1238	53609
其中：基本养老金支出	47863	1238	49101
个人账户养老金支出	3818	0	3818
丧葬补助金支出	470		470
转移支出	220		220
本级本年支出合计	140061	1238	141299