

泸县 2024 年预算调整方案的报告

一、2024 年全县预算调整情况

（一）调整事由。

一是经省政府批准，财政厅转贷我县新增地方政府债券，相应调整收支预算。

二是预算执行中，增加获得上级补助收入。新增部分未纳入年初预算的项目支出，相应调整收支预算。

三是根据 2023 年决算办理情况，以及推进财政事权与支出责任划分，优化债务结构，相应调整收支预算。

（二）一般公共预算调整。

1.收入预算调整。

一是减少地方一般公共预算收入预算 6000 万元。地方一般公共预算收入预算调整为 140000 万元，较年初预算 146000 万元减少 6000 万元。

二是增加上级返还性及一般性转移支付收入预算 159279 万元。截至 9 月底，财政厅下达我县返还性及一般性转移支付补助 366052 万元，较年初预算 206773 万元增加 159279 万元。

三是增加上级专项转移支付收入预算 21484 万元。截至 9 月底，财政厅下达我县专项转移支付补助 21588 万元，较年初预算 104 万元增加 21484 万元。

四是增加新增一般债券收入预算 17000 万元。编制年初预算时，省政府尚未批准确定当年新增债券限额，按规定未编制新增一般债券收入。执行中，经省政府批准，财政厅转贷我县新增一般债券 17000 万元。

五是增加再融资一般债券收入预算 32300 万元。编制年初预算时，省政府尚未批准确定当年再融资一般债券限额，按规定未编制再融资一般债券收入。执行中，经省政府批准，财政厅转贷我县再融资一般债券 32300 万元。

六是减少预算稳定调节基金收入预算 264 万元。按照财政厅批复的 2023 年财政决算，预算稳定调节基金 14104 万元，较年初预算 14368 万元减少 264 万元。

七是增加调入资金预算 13000 万元。截至 9 月底，从新增政府性基金调入 33000 万元，较年初预算 20000 万元增加 13000 万元。

以上调整后，全县一般公共预算收入总额由年初县十七届人大第三次会议审查批准的 495658 万元调整为 732457 万元，其中县本级的一般公共预算收入总额由年初的 483658 万元调整为 720457 万元。

2.支出预算调整。

一是增加项目支出预算 69342 万元。执行中，财政厅增加下达补助收入，以及新增一般债券转贷收入、增加调入资金等因素，再品迭调入预算稳定调节基金减少后，全县增加支出 69342 万元（主要涉及增发国债、中央财政耕地建设与利用资金等）。

二是增加再融资一般债券支出预算 32300 万元。用于偿还 2017 年发行的 7 年期、2019 年发行的 5 年期政府债券。

三是增加结转下年资金支出预算 135157 万元。主要用于资金对应的项目支出。

以上调整后，全县一般公共预算支出总额由年初县十七届人大第三次会议审查批准的 495658 万元调整为 700157 万元，再融资一般债券还本支出 32300 万元，其中县本级的一般公共预算支出总额由年初的 483658 万元调整为 688157 万元，再融资一般债券还本支出 32300 万元。

（三）政府性基金预算调整。

1. 收入预算调整。

一是增加基金收入 80000 万元。2024 年全县政府性基金收入预算调增为 200000 万元，较年初预算 120000 万元增加 80000 万元，主要是新增其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入和土地出让收入，增加了基金收入。

二是增加上级政府性基金补助收入 6940 万元。年初预算未编制上级政府性基金补助，截至 9 月底，财政厅下达我县政府性基金补助 6940 万元。

三是增加上年结余 9275 万元。按照财政厅批复的 2023 年财政决算，上年结余为 9275 万元。

四是增加新增专项债券收入预算 214200 万元。编制年初预算时，省政府尚未批准确定新增债券限额，按规定未编制新增专

项债券收入。执行中，经省政府批准，财政厅转贷我县新增专项债券 214200 万元。

五是增加再融资专项债券收入预算 66100 万元。年初预算未编制再融资专项债券，截至 9 月底，财政厅转贷我县再融资专项债券 66100 万元。

以上调整后，全县政府性基金收入总额由年初县十七届人大第三次会议审查批准的 120000 万元调整为 496515 万元，其中：国有土地使用权出让收入预算由 58100 万元调整为 138100 万元。

2.支出预算调整。

一是增加基金支出预算 306415 万元。政府性基金收入调增和财政厅增加下达补助收入，以及上年结余收入、地方政府专项债务收入增加等，全县政府性基金支出调增为 396415 万元。

二是增加再融资专项债券支出预算 66100 万元。主要用于偿还 2017 年发行的 7 年期和 2019 年发行的 5 年期政府债券。

三是增加调出资金 13000 万元。全县调出资金调增为 33000 万元。

四是减少本级还本支出预算 9000 万元。2023 年地方政府专项债务还本县本级安排实际支出 1000 万元，较年初预算 10000 万元减少 9000 万元。

以上调整后，全县政府性基金支出总额由年初县十七届人大第三次会议审查批准的 120000 万元调整为 430415 万元，再融资专项债券支出 66100 万元。

二、2024 年地方政府债务情况

（一）2024 年地方政府债务限额和余额。

1. 债务限额调整情况。

2023 年末我县地方政府债务限额为 146.3619 亿元，2024 年上半年，经省政府批准，财政厅下达我县新增提前批地方政府债务限额 23.12 亿元，截至 2024 年 10 月，我县地方政府债务限额变动为 169.4819 亿元。

2. 债务余额情况。

2023 年末我县地方政府债务余额 144.7667 亿元，加上 2024 年上半年财政厅转贷我县新增地方政府债券 23.12 亿元，7 月我县实际还本 0.1 亿元后，截至 2024 年 10 月，我县地方政府债务余额为 167.7867 亿元，距省政府批准我县地方政府债务限额 169.4819 亿元尚有一定空间，债务风险总体处于可控范围。

（二）新增债券。

今年以来，在县委县政府的坚强领导下，通过各部门共同努力，我县地方政府债券资金争取工作成效显著，2024 年财政厅转贷我县新增债券 23.12 亿元。

按照新增债券资金使用要求，新增债券要依法用于公益性资本支出，不得用于经常性支出和楼堂馆所等明令禁止的项目支出。2024 年，财政厅转贷我县新增一般债券 1.7 亿元，其中：乡村振兴产业基础设施建设项目 3623.88 万元、新型工业化基础设施建设项目 73.31 万元、城乡融合城市更新建设项目 2360 万元、

县属中学能力提升基础设施建设项目 5640 万元、泸县土地整理建设项目 5102.81 万元、泸县综合档案馆管库安装建设项目 200 万元。财政厅转贷我县新增专项债券 21.42 亿元，其中：泸县高标准农田建设项目 1 亿元、泸县神仙桥作业区二期码头及配套综合服务项目 0.6 亿元、泸县太伏神仙桥临港循环经济园区建设项目 3.35 亿元、泸县经济开发区神仙桥化工园区基础设施（一期）项目 3.4 亿元、泸县神仙桥综合物流园建设项目 2 亿元、泸县乡村振兴二期-推进全域乡村振兴项目 4.5 亿元、川南城际高铁泸县站站前广场及配套工程 0.3 亿元、渝昆高铁泸州东站站前广场及配套工程 0.8 亿元、成渝双城经济圈—泸县东部农村产业融合示范园建设项目 0.63 亿元、一体两翼—泸县西部农村产业融合示范园建设项目 0.2 亿元、泸县 2024 年县城燃气改造项目 0.5 亿元、国家级泸县粮油现代农业产业园建设项目（一期）0.3 亿元、泸县供排水一体化项目 0.5 亿元、泸州东翼“一廊一带”现代农业示范项目 0.3 亿元、泸县土公庙水库工程 0.5 亿元、泸县林业经济高质量发展项目 0.5 亿元、补充政府性基金财力专项债券资金项目 2.04 亿元。

（三）再融资债券。

财政厅转贷我县再融资债券资金 9.84 亿元（再融资一般债券 3.23 亿元、再融资专项债券 6.61 亿元），按照再融资债券资金使用要求，全额用于借新还旧，其中：偿还 2017 年发行的 7 年期政府债券 3.61 亿元、2019 年发行的 5 年期政府债券 6.23 亿

元。

三、其他事项

本次预算调整后到年底预算执行完毕还有一段时间，地方一般公共预算收入、上级补助收入等还会发生一定变动，如需涉及预算调整，将与收支预算执行情况一并报告。

- 附件：1. 2024年泸县一般公共预算调整表
2. 2024年泸县政府性基金预算调整表
3. 2024年地方政府债务限额情况表

附件 1

2024 年泸县一般公共预算调整表

单位：万元

收入	预算数	调整数	调整预算数	支出	预算数	调整数	调整预算数
一般公共预算收入	146,000	-6,000	140,000	一般公共预算支出	480,658	69,342	550,000
转移性收入	206,877	180,763	387,640	转移性支出			
返还性收入	10,682		10,682	返还性支出			
一般性转移支付收入	196,091	159,279	355,370	一般性转移支付			
专项转移支付收入	104	21,484	21,588	专项转移支付			
接受其他地区援助收入				上解上级支出	15,000		15,000
债务收入				体制上解支出			
地方政府债券收入				出口退税专项上解支出			
国债转贷收入				专项上解支出	15,000		15,000
国债转贷资金上年结余				援助其他地区支出			
下级上解收入				债券还本支出		32,300	32,300

收入	预算数	调整数	调整预算数	支出	预算数	调整数	调整预算数
上年结余收入	108,374		108,374	地方政府债券还本		32,300	32,300
调入预算稳定调节基金	14,368	-264	14,104	债券转贷支出			
调入资金	20,039	13,000	33,039	转贷地方政府债券支出			
政府性基金预算调入	20,000	13,000	33,000	增设预算周转金			
国有资本经营预算调入	39		39	拨付国债转贷资金			
存量资金调入				国债转贷资金结余			
债券转贷收入		49,300	49,300	安排预算稳定调节基金			
				调出资金			
				结转下年支出		135,157	135,157
收入总计	495,658	236,799	732,457	支出总计	495,658	236,799	732,457

附件 2

2024 年泸县政府性基金预算调整表

单位：万元

收入	预算数	调整数	调整预算数	支出	预算数	调整数	调整预算数
政府性基金收入	120,000	80,000	200,000	政府性基金支出	90,000	306,415	396,415
转移性收入		6,940	6,940	转移性支出			
下级上解收入				政府性基金转移支出			
政府性基金转移收入		6,940	6,940	调出资金	20,000	13,000	33,000
上年结余收入		9,275	9,275	地方政府专项债务还本支出	10,000	57,100	67,100
调入资金				地方政府专项债务转贷支出			
地方政府专项债务收入		280,300	280,300				
收入总计	120,000	376,515	496,515	支出总计	120,000	376,515	496,515

附件 3

2024 年地方政府债务限额情况表

单位：亿元

地区	2023 年政府 债务限额			2024 年新增 债券			2024 年政府 债务限额			2023 年末政府债务 余额			预算安排偿还 情况			预计 2024 年 12 月 政府债务余额		
	合计	一般 债务	专项 债务	合计	一般 债务	专项 债务	合计	一般 债务	专项 债务	合计	一般 债务	专项 债务	合计	一般 债务	专项 债务	合计	一般 债务	专项 债务
泸县	146.36	42.82	103.54	23.12	1.70	21.42	169.48	44.52	124.96	144.77	42.82	101.95	0.10		0.10	167.79	44.52	123.27