

关于保靖县 2024 年度预算调整方案（草案）的 报 告

—2024 年 11 月 19 日在保靖县十八届人大常委会第 26 次会议上

保靖县财政局局长 石朝平

县人大常委会：

受县人民政府委托，我向本次会议报告 2024 年度预算调整方案（草案），请予审查。

一、预算调整事由

全国两会后，上级财政部门加快下达新增债务限额，支持地方经济社会高质量发展。与年初预算数相比，县级预算总收支发生了变化，需依法编制预算调整方案。

经积极争取，省财政厅下达我县新增债务限额 82216 万元，其中一般债券 32800 万元（新增一般债券 4800 万元，外贷 1300 万元，再融资债券 26700 万元），专项债券 49416 万元（新增专项债券 34800 万元，置换债券 9600 万元，再融资债券 5016 万元）。按照中央经济工作会议“适度加力、提质增效实施积极财政政策”要求，拟全部使用并编入此次预算调整方案。具体如下：

（一）一般债券 6100 万元

1. 湘财预〔2024〕46 号文件下达我县 2024 年第一批地方政府新增一般债务限额 1600 万元。主要用于保靖县迁陵至普戎公路 600 万元，S253 保靖迁陵至夯沙公路工程 1000 万元。

2. 湘财预〔2024〕185号文件下达我县2024年第二批地方政府新增一般债务限额1300万元，全部用于外贷。

3. 湘财预〔2024〕251号文件我县调整2024年新增地方政府新增一般债务限额3200万元。主要用于保靖县迁陵至普戎公路500万元，保靖县酉水明珠工程1000万元，S253保靖迁陵至夯沙公路工程1300万元，保靖县乡镇污水处理及配套管网工程400万元。

（二）专项债券限额44400万元

1. 湘财预〔2024〕46号文件下达我县2024年第一批地方政府新增专项债务限额11000万元。全部用于保靖产业园区基础及配套设施综合开发项目。

2. 湘财预〔2024〕185号文件下达我县2024年第二批地方政府新增专项债务限额23800万元。主要用于保靖县人民医院二期建设项目一期工程3200万元，湖南保靖酉水国家湿地公园游客集散中心2900万元，保靖县酉水明珠交通枢纽建设项目5000万元，保靖县迁陵镇老209国道片区老旧小区改造配套基础设施建设项目5000万元，保靖县迁陵镇北门路片区老旧小区改造配套基础设施建设项目7700万元。

3. 湘财预〔2024〕185号文件下达我县2024年第二批地方政府新增专项债务限额（置换债券）9600万元。主要用于S253、S262保靖夯沙至吉首公路改建191万元，保靖县易地扶贫搬迁同步搬迁项目9409万元。

（三）再融资债券 31716 万元

1. 地方政府再融资债券资金 26700 万元（一般债券）。
2. 地方政府再融资债券资金 5016 万元（专项债券）。

按照《预算法》、《预算法实施条例》等规定，一般债务收支纳入一般公共预算管理，专项债务收支纳入政府性基金预算管理。需对县第十八届人民代表大会第四次会议审查批准的 2024 年一般公共预算和政府性基金预算进行调整。

二、预算调整方案（草案）

（一）一般公共预算调整草案

全县一般公共预算收入从 325755 万元调整为 368363 万元，调增 42608 万元。其中：全县地方一般公共预算收入与年初预算数 41635 万元保持不变；上级补助收入从 223110 万元调整为 236110 万元，财力补助收入调增 3000 万元；地方政府一般债务转贷收入调增为 32800 万元；调入资金从 59560 调整为 63560 万元，调增 4000 万元（从政府性基金调入）；上年结余从 1450 万元调整为 4258 万元，调增 2808 万元。

全县一般公共预算总支出从 325755 万元调整为 368363 万元，调增 42608 万元。其中：一般公共预算县本级支出调增 7000 万元；上年结余安排的支出调增 2808 万元；一般债务转贷收入安排的支出调增 6100 万元；地方政府一般债务还本支出调增 26700 万元。具体支出调整事项的增减变动，分别列入政府收支分类相应支出科目。

按照上述调整方案，一般公共预算能够实现收支平衡。

（二）政府性基金预算调整草案

全县政府性基金收入预算总计从 69105 万元调整为 118378 万元，调增 49273 万元。其中：本级政府性基金预算收入与年初预算数 61058 万元保持不变；地方政府专项债务转贷收入预算调增为 49416 万元；上级提前下达专项资金与年初预算数 3512 万元保持不变；上年结转收入从 4535 万元调整为 4392 万元，调减 143 万元。

全县政府性基金支出预算总计从 69105 万元调整为 118378 万元，调增 49273 万元。其中：专项债务转贷收入安排的支出调增 44400 万元；上年结余安排的支出调减 143 万元，专项债务还本支出调增 5016 万元；政府性基金县本级支出调减 4000 万元；调出资金调增 4000 万元（调入一般公共预算）。

（三）存量资金调整草案

全县存量资金上年结转 2956 万元，当年收入 3732 万元，存量资金支出调整为 6109 万元，结余 579 万元。

按照上述调整方案，政府性基金预算能够实现收支平衡。国有资本经营预算收支、社会保险基金预算收支与年初预算保持不变，不作调整。

下一步，我们将把学习贯彻党的二十届三中全会精神作为当前和今后一个时期的重大政治任务，在县委县政府坚强领导和县人大监督指导下，坚决落实县十八届人大四次会议和本次常委会

会议决议，严格执行人大批准的预算，切实加快支出进度，全面加强资金监管，为高质量建设“酉水明珠·黄金茶城·幸福保靖”提供坚实的财力保障。

以上调整方案（草案），请予审查。

- 附件：
- 1、保靖县 2024 年一般公共预算收支平衡表
 - 2、保靖县 2024 年一般公共预算支出情况表
 - 3、保靖县 2024 年政府性基金预算收支平衡表
 - 4、保靖县 2024 年政府性基金预算支出情况表
 - 5、保靖县 2024 年部门预算调整明细表
 - 6、保靖县 2024 年存量资金调整明细表

附件 1:

保靖县 2024 年一般公共预算收支平衡表

制表：保靖县财政局

单位：万元

收	入	预算数	增减额	调整预算数	支	出	预算数	增减额	调整预算数
一、地方收入		41635		41635	一、本年支出		320405	15908	336313
二、上级补助收入		223110	3000	226110	县本级支出		213435	7000	220435
1、返还性收入		3117		3117	一般债务转贷收入安排的支出			6100	6100
（1）增值税返还		1612		1612	上年结余收入安排的支出		1450	2808	4258
（2）消费税基数返还		1		1	上级非财力性转移支付安排的支出				
（3）所得税基数返还		414		414	二、上解上级支出		5350		5350
（4）成品油价格和税费改革税收返还		1009		1009	专项上解		5350		5350
（5）其他税收返还		81		81	三、地方政府一般债务还本支出			26700	26700
2、一般性转移支付收入		198088	3000	201088	四、安排预算稳定调节基金				
原体制补助		6277		6277	五、调出资金				
均衡性转移支付补助		35085		35085	六、年终结余				
县级基本财力保障机制奖补资金收入		16692		16692	其中：结转下年支出				
结算补助收入		1750		1750	净结余				
企业事业单位划转补助收入		70		70					
重点生态功能区转移支付收入		8055		8055					
固定数额补助收入		12000		12000					
革命老区转移支付收入		1493		1493					
民族地区转移支付收入		10396		10396					
贫困地区转移支付收入									
重点库区转移支付收入		336		336					
农村综合改革转移支付收入									
公共安全共同财政事权转移支付收入									

教育共同财政事权转移支付收入	1084		1084				
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入							
科学技术共同财政事权转移支付收入							
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入							
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	65		65				
节能环保共同财政事权转移支付收入							
农林水共同财政事权转移支付收入	559		559				
交通运输共同财政事权转移支付收入							
住房保障共同财政事权转移支付收入							
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入							
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入							
其他一般性转移支付收入	611		611				
预计新增财力性转移支付收入	20000	3000	23000				
预计一般性转移支付补助收入	83615		83615				
3、专项转移支付收入	21905		21905				
其中：上级提前下达专项转移支付	496		496				
预计专项转移支付收入	21409		21409				
三、债务转贷收入		32800	32800				
四、上年结转收入	1450	2808	4258				
五、调入预算稳定调节基金							
六、调入资金	59560	4000	63560				
从政府性基金预算调入	39560	4000	43560				
从国有资本经营预算调入	20000		20000				
收 入 合 计	325755	42608	368363	支 出 合 计	325755	42608	368363

附件 2：

保靖县 2024 年一般公共预算支出情况表

制表：保靖县财政局单位：万元

预算支出科目	年初预算		增减比		预算调整数	
	合计	其中提前下达转移支付	增减额	增减%	合计	其中提前下达转移支付
一般公共预算支出合计	320405	33640	15908	4.96	336313	
一、一般公共服务支出	34846		696	2.00	35541	
二、国防支出	197		35	17.78	232	
三、公共安全支出	10801		34	0.31	10835	
四、教育支出	45958	7821	1181	2.57	47139	
五、科学技术支出	1782		-320	-17.95	1463	
六、文化旅游体育与传媒支出	2229		4	0.20	2233	
七、社会保障与就业支出	50989	4768	1017	1.99	52006	
八、卫生健康支出	35729	4	57	0.16	35786	
九、节能环保支出	7054		1855	26.30	8909	
十、城乡社区支出	3715		13085	352.19	16801	
十一、农林水支出	53801	20216	-1089	-2.02	52712	
十二、交通运输支出	6052	261	4474	73.93	10525	
十三、资源勘探信息等支出	730		3	0.40	733	
十四、商业服务业等支出	212	14			212	
十五、金融支出	15				15	
十六、自然资源海洋气象等支出	3284		95	2.88	3378	
十七、住房保障支出	8476	372	4	0.05	8480	
十八、粮油物资储备支出	603	183			603	
十九、灾害防治及应急管理支出	3073		394	12.82	3467	
二十、预备费	3300		-245	-7.42	3055	
二十一、其他支出	39975		-5372	-13.44	34603	
二十二、债务付息支出	7585				7585	

附件 3：

保靖县 2024 年政府性基金预算收支平衡表

制表：保靖县财政局

单位：万元

收 入	年初预算数	增减额	预算调整数	支 出	年初预算数	增减额	预算调整数
一、国有土地收益基金收入				一、本年支出	25940	40257	66197
二、农业土地开发资金收入				县本级支出	17893	-4000	13893
三、污水处理费收入	430		430	专项债务转贷收入安排的支出		44400	44400
四、国有土地使用权出让收入	59906		59906	上年结余收入安排的支出	4535	-143	4392
五、城市基础设施配套费收入	722		722	基金转移支付安排的支出			
本年收入合计	61058		61058				
转移性收入	3512		3512	转移性支出	75		75
政府性基金转移收入				政府性基金转移支付	75		
政府性基金补助收入	3512		3512	政府性基金上解支出	75		
其中：上级提前下达资金	3512		3512	专项债务还本支出	3530	5016	8546
专项债务转贷收入		49416	49416	调出资金	39560	4000	43560
上年结转收入	4535	-143	4392	年终结余			
收 入 总 计	69105	49273	118378	支 出 总 计	69105	49273	118378

附件 4:

保靖县 2024 年政府性基金预算支出情况表

制表：保靖县财政局

单位：万元

预算支出科目	年初预算		增减比		预算调整	
	合计	提前下达	增减额	增减%	合计	提前下达
政府性基金预算支出合计	25940	3512	40257	155. 19	66197	3512
一、科学技术支出						
二、文化旅游体育与传媒支出	30				30	
三、社会保障与就业支出			110		110	
四、节能环保支出						
五、城乡社区支出	12088		-4143	-34. 27	7945	
六、农林水支出	2069	1958	-110	-5. 32	1959	1958
七、交通运输支出						
八、资源勘探工业信息等支出						
九、其他支出	3253	1554	44400	1364. 89	47653	1554
十、债务付息支出	6766				6766	
十一、抗疫特别国债安排的支出	1734				1734	

附件 5:

保靖县 2024 年部门预算调整明细表

单位：万元

	单 位	事 项	金 额
	合 计：		3000.00
工资	小计		0.00
	县委组织部	调增各乡镇村干部工资、退職村干部工资、村干部养老保险	1925.52
	各乡镇人民政府	调减各乡镇村干部工资、退職村干部工资、村干部养老保险	-1925.52
	县委社工部	调增 9-12 月工资、车补、养老金、医疗、公积金缺口预算	40.11
	接待服务中心	调增 9-12 月工资、车补、养老金、医疗、公积金缺口预算	11.67
	碗米坡中学	调减单位医疗金	-26.72
	碗米坡中学	调增单位住房公积金	26.72
	乡村振兴局	调减乡村振兴局工资（单位并入农业农村局）	-109.91
	农业农村局	调增农业农村局工资（乡村振兴局并入）	109.91
	各相关单位	调增营改人员工资	140.00
	工资预留	调减工资预留	-191.78
个补	小 计		0.00
	应急管理局	调增死亡抚恤金	24.82
	科技与工业信息化局	调增一次性抚恤金	9.84
	退役军人事务局	调增 1987 年军队离退休人员资金补助	17.92
	迁陵镇人民政府	调增 2022 年度-2023 年度城镇“两参人员”公益性岗位养老保险单位缴纳部分	2.92
	乡村振兴局	调减乡村振兴局个补、以资代劳、伤残保健金（单位并入农业农村局）	-5.42
	农业农村局	调增农业农村局工资个补、以资代劳、伤残保健金（乡村振兴局并入）	5.42
	组织部	调增 1-6 月老党员生活补贴	75.69
	退役军人事务局	调增八一走访慰问退役军人及其他优抚对象	12.79
	退役军人事务局	调增 1987 年前军休人员生活补助	77.54
	各相关单位	调增 2022 年事业单位考核评优	11.55
	个补预留	调减个补预留	-233.06
单位专项	小 计		42826.62
	各相关单位	调增各相关单位专项	42826.62

	乡村振兴局	调减乡村振兴局单位专项（并入乡村振兴局）	-97.00
	农业农村局	调增农业农村局单位专项（乡村振兴局并入）	97.00
	消防大队	调减公用经费提标专项	-120.00
	消防大队	调增设备购置专项	120.00
县级专项	小 计		-42826.62
	用地报批及征地拆迁	调减用地报批及征地拆迁	-3886.87
	专项债券付息	调减专项债券付息	-5053.56
	专项债券还本	调减专项债券还本	-3524.00
	其他还本付息	调减其他还本付息	-8903.71
	一般债券付息	调减一般债券付息	-5438.72
	项目前期费用	调减项目前期费用	-598.00
	预备费	调减预备费	-245.00
	财税征收经费（财政）	调减财税征收经费（财政）	-100.00
	2022 年个人考核奖	调减 2022 年个人考核奖	-240.00
	酉水人才外引内培专项	调减酉水人才外引内培专项	-57.70
	其他还本付息（外贷）	调减其他还本付息（外贷）	-559.10
	县级非税预留	调减县级非税预留	-10254.99
	重要工作保障专项	调减重要工作保障专项	-999.81
	乡村振兴补助	调减乡村振兴工作补助	-798.89
	产业发展基金	调减产业投资基金	-20.00
	工业发展基金	调减工业发展基金	-846.28
	财税征收经费（税务）	调减财税征收经费（税务）	-1300.00
	可感可及民生实事专项	调减可感可及民生实事专项	-1000.00
	重要工作保障专项	调增重要工作保障专项	1000.00
县级专项 预算、工 资预算内 部调整	小计		3000.00
	县级非税预留	调增县级非税预留	13000.00
	产业投资基金	调减产业投资基金	-980.00
	项目前期费用	调减项目前期费用	-1000.00
	用地报批及征地拆迁	调减用地报批及征地拆迁	-4000.00
	工业发展基金	调减工业发展基金	-320.00
	信创产品专项资金	调减信创产品专项资金	-200.00

	可感可及民生实事 专项	调减可感可及民生实事专项	-500.00
	工资预留	调减工资预留	-3000.00
公用经费	小计		0.00
	教师发展中心	调增公用经费（公务接待费）预算	1.00
	教师发展中心	调减公用经费（其他商品服务）预算	-1.00
	乡村振兴局	调减乡村振兴局公用经费（单位并入农业农村局）	-10.01
	农业农村局	调增农业农村局公用经费（乡村振兴局并入）	10.01
	医疗保障局	调整医保局医公用经费科目	20.97
	医疗保障局	调整医保局医公用经费科目	-20.97
	卫生健康局	调增公用经费（公务接待费）预算	7.00
	卫生健康局	调减公用经费（办公经费）预算	-7.00
	县委社工部	调增单位公用经费预算	6.25
	公用经费预留	调减公用经费预留	-6.25

附件 6:

保靖县 2024 年存量资金调整明细表

单位：万元

单 位	事 项	金额(万元)	备注
茶叶产业开发办	黄金茶数字茶园建设资金	90	
比耳镇人民政府	救灾及美丽湘西建设资金	17	
林业局	解决林业第三方编制和城区绿化资金	902	
茶叶产业开发办	黄金茶数智茶园建设资金	50	
碗米坡镇人民政府	柳树坪村产业项目资金	80	
迁陵镇人民政府	解决和平村项目建设资金	122	
农业农村局	驻村工作队经费	5	
畜牧水产事务中心	驻村工作经费	5	
应急管理局	尾矿库应急抢险工程资金	56	
林业局	办公大楼附属工程缺口资金	61	
商务局	2023 年中国铁塔第二批帮扶项目资金	50	
文化旅游广电局	解决村村响设备更换资金	15	
交通运输局	S253 保靖迁陵至夯沙公路工程款	3500	
住房和城乡建设局	解决棚户区改造工程农民工工资	1000	
自然资源局	土地整治项目和旱地改造水田等 4 个项目资金	156	
合 计		6109	