

赫山区 2024 年预算调整方案（草案）报告

——在 2024 年 9 月 30 日区第六届人大常委会第 21 次会议上

区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向本次会议报告 2024 年财政预算调整方案(草案)情况，请予审议。

今年以来，在预算执行过程中由于新增地方债券额度，以及园区建设、留抵退税等一些不确定项目新增支出因素的影响，年初预算收支情况发生了较大的变化，按照《预算法》规定，有必要对 2024 年预算进行调整。

一、一般公共预算收支调整情况

（一）收入调整情况

收入调增 59349 万元。调整后，收入总规模为 553676 万元。

1. 上级补助收入调增 13601 万元

在编制年度预算时，预计了部分一般性转移支付资金，按照上级资金下达规模和新增支出等情况，年初预计的上级补助收入调增 13601 万元。主要有，均衡性转移支付收入调增 6308 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入调增 7332 万元，生猪调出大县奖励资金调减 39 万元。具体明细见下表：

一般性财力性转移支付调整情况

金额单位：万元

项 目	年初预算	调整预算	增减
均衡性转移支付收入	91,962	98,270	6,308
县级基本财力保障机制奖补资金收入	31,239	38,571	7,332
生猪调出大县奖励	391	352	-39
合 计	123,592	137,193	13,601

2. 动用预算稳定调节基金调增 5700 万元

动用预算稳定调节基金 9050 万元，较年初预算 3350 万元调增 5700 万元。

3. 地方政府一般债券资金增加 40048 万元

转贷地方政府债券收入未纳入年初预算，按照《预算法》要求，需要增加举借债务数额的应当进行预算调整。一是截至 8 月底，省厅下达我区 2024 年地方政府一般债券总额度为 5540 万元。二是到期一般债券还本申报再融资债券 34508 万元。

(二) 支出调整情况

支出调增 59349 万元。调整后，支出总规模为 553676 万元。

1. 当年地方财政支出调增 17654 万元

年度预算执行中新增支出 17654 万元，主要用于支持园区发展、农村基础设施建设等支出。其中，支持园区发展支出新增 8520 万元，困难群众救助提标区级配套新增 1200 万元，非税收入安排的支出新增 5000 万元，医疗救助兜底新增 900 万元，支持农村基础设施建设新增 6901 万元，已实施项目 4916 万元，其他不可预计的新增支出 1000 万元，农业发展奖励基金调减 50 万

元，农村改厕经费调减 50 万元，新型工业化引导资金调减 500 万元，境外招商引资经费调减 50 万元，强制戒毒人员生理脱毒医疗费调减 30 万元，四大家维修费调减 100 万元，公务用车改革运行经费调减 100 万元，增人增资调减 9853 万元，会议费调减 50 万元。具体明细见下表：

2024 年新增支出情况表

金额单位：万元

序号	项 目	年度预算	调整预算	增减额
1	支持园区发展	9,000	17,520	8,520
2	困难群众救助提标区级配套	700	1,900	1,200
3	非税收入安排的支出	16,200	21,200	5,000
4	医疗救助兜底		900	900
5	支持农村基础设施建设		6,901	6,901
6	"湘商回归"活动经费		20	20
7	2024 年度党委信息化工作建设维护资金		95	95
8	2023 年社区卫生服务费		59	59
9	2024 年低温雨雪冰冻天气电力抢险、道路保畅资金		98	98
10	城乡纯居民无偿献血补助经费		75	75
11	电厂三期征拆缺口资金		300	300
12	路灯电费缺口		130	130
13	高质量评价奖励资金		200	200
14	公务员初任培训、人才引进、年度考核相关费用		71	71
15	国土空间规划编制经费		300	300
16	赫山区重点建设项目领导小组办公室工作经费		30	30
17	交通运输重点工作经费		682	682
18	教育三考及公费定向师范生年度培养经费		530	530
19	科技创新奖励经费		191	191
20	民族宗教、知联会、侨情调查专项工作经费		50	50
21	企业扶持资金		54	54
22	泥江口供销社等破产改制企业社保资金		180	180
23	农村集体三资问题整治及农机示范推广补贴经费		125	125

序号	项 目	年度预算	调整预算	增减额
24	农业信贷融资担保服务机构经费		40	40
25	清廉建设、房屋排查、砂石盗采整治工作经费		118	118
26	人武部附属楼维修改造经费		80	80
27	人员经费补差及高层次（紧缺）人才补贴		296	296
28	社账代理工作经费		60	60
29	中职教育区级配套及中职教育解困补助资金		583	583
30	重点民生实事项目配套资金		549	549
31	其他不可预计的新增支出		1,000	1,000
32	农业发展奖励基金	50		-50
33	农村改厕经费	450	400	-50
34	新型工业化引导资金	2,800	2,300	-500
35	境外招商引资经费	100	50	-50
36	强制戒毒人员生理脱毒医疗费	90	60	-30
37	四大家维修费	400	300	-100
38	公务用车改革运行经费	300	200	-100
39	增人增资	12,548	2,695	-9,853
40	会议费	450	400	-50
	合 计	43,088	60,742	17,654

2. 财政部代理发行地方政府债券新增支出 40048 万元

(1) 一般债券安排形成的新增支出 5540 万元。一是一般债券指定用于国省干线公路项目 300 万元；二是一般债券用于基础设施建设 5240 万元。

(2) 申报再融资债券形成的一般债券还本支出 34508 万元。

3. 上解支出调增 1647 万元

一是公共卫生防治中心专项债券分摊利息 305 万元；二是企业养老保险提标 280 万元；三是困难群众救助支出责任划分改革划转基数 448 万元；四是省对市空气质量罚款分摊 414 万元；五是其他难以预计新增上解事项 200 万元。

（三）调整后收支平衡情况

收入总规模为 553676 万元。其中，区本级地方财政收入 105886 万元，上级补助收入 385692 万元，调入资金 13000 万元，动用预算稳定调节基金 9050 万元，财政部代理发行地方政府债券 40048 万元。支出总规模为 553676 万元。其中，当年区本级财政支出 504996 万元，上解上级支出 14172 万元，财政部代理发行地方政府债券还本 34508 万元。预计当年收支平衡。

2024 年一般公共预算平衡表

金额单位：万元							
项 目	年初预 算	调整预 算	调整数	项 目	年初预 算	调整预 算	调整数
一、当年地方财政收入	105,886	105,886		一、当年地方财政支出	481,802	504,996	23,194
二、上级补助收入	372,091	385,692	13,601	二、上解支出	12,525	14,172	1,647
三、调入资金	13,000	13,000		三、债券还本支出		34,508	34,508
其中：国有资本经营预算调入	7,000	7,000					
其他调入	6,000	6,000					
四、动用预算稳定调节基金	3,350	9,050	5,700				
五、转贷地方政府债券收入		40,048	40,048				
其中：新增一般债券		5,540	5,540				
再融资债券		34,508	34,508				
合计	494,327	553,676	59,349	合计	494,327	553,676	59,349

（四）相关情况说明

1. 区级地方收入情况。从当前形势预判，受一次性税收带来的增长难以持续、重点税源企业税收减收明显、房地产和建筑业税收断崖式下降等不利因素影响，完成年度预算任务压力巨大。

2. 预算稳定调剂基金情况。2023 年预算稳定调剂基金年末余额 11045 万，2024 年调整预算动用 9050 万元，动用后余额 1995 万。

3. 调入资金情况。年初预算安排国有资本经营预算调入7000万元（平台公司上缴收益），其中区城投2000万元，龙岭投5000万元。考虑到区城投和龙岭投运转情况，国有资本经营预算调入资金7000万元仍存在不确定性。

4. 年初重点预留项目调减情况。由于支持园区发展、困难群众救助资金配套等刚性支出增加，而财力性转移支付增长放缓、新增一般债券减少，可用财力增量极为有限。为平衡预算，调减部分重点预留项目10783万元。其中，按照过“紧日子”要求压减会议费、维修费等一般性支出930万元，增人增资调减9853万元。

二、政府性基金预算收支调整情况

（一）收入调增67812万元

1. 年初预算安排63600万元，其中国有土地使用权出让收入62000万元。由于土地交易挂牌宗地数量和成交量急骤下降，土地出让收入大幅度下滑，国有土地使用权出让收入调减37000万元。调减后，土地使用权出让收入为25000万元。

2. 地方政府专项债务转贷收入调增104812万元。一是2024年地方政府专项债券共发行二批，总额度为75500万元。二是申报再融资债券29312万元。

（二）支出调增67812万元

1. 国有土地使用权出让收入安排的支出调减37000万元。

2. 地方政府专项债务转贷收入安排的支出调增104812万

元。一是专项债券安排的支出调增 75500 万元。二是申报再融资债券形成的专项债券还本支出 29312 万元。

（三）调整后收支平衡情况

全年政府性基金收入为 131412 万元，全年政府性基金各项支出为 131412 万元。预计当年收支平衡。

2024 年政府性基金预算收支平衡表

金额单位：万元

项 目	年初预 算	调整预 算	调整数	项 目	年初预 算	调整预 算	调整数
一、上级补助收入	1,600	1,600		一、上级补助收入安排的支出	1,600	1,600	
二、国有土地使用权出让收入	62,000	25,000	-37,000	二、国有土地使用权出让收入安排的支出	46,540	9,037	-37,503
其中：本级收入	19,970	13,000	-6,970	其中：本级收入安排的支出	13,440	5,967	-7,473
上级转移支付	42,030	12,000	-30,030	上级转移支付安排的支出	33,100	3,070	-30,030
三、地方政府专项债务转贷收入		104,812	104,812	三、其他支出		75,500	75,500
其中：新增专项债券		75,500	75,500	四、债务还本支出	3,160	32,472	29,312
再融资债券		29,312	29,312	五、债务付息支出	12,300	12,803	503
收入合计	63,600	131,412	67,812	支出合计	63,600	131,412	67,812

三、国有资本经营预算收支调整情况

考虑到区城投和龙岭投运转情况，对国有资本经营预算进行调整。

（一）收入调减 8000 万元。国有资本经营预算收入 15000 万元，调减 8000 万元。其中，企业上缴利润减少 8000 万元。

（二）支出调减 8000 万元。国有资本经营预算支出 15000 万元，调减 8000 万元。其中，城乡社区事务支出减少 8000 万元。

（三）调整后收支平衡情况。全年收入为 7000 万元，全年各项支出为 7000 万元。预计当年收支平衡。

2024 年国有资本经营预算收支平衡表

金额单位：万元

收入项目	年初预算	调整预算	调整数	支出项目	年初预算	调整预算	调整数
国有资本经营预算收入总计	15,000	7,000	-8,000	国有资本经营预算支出总计	15,000	7,000	-8,000
1. 企业利润收入	15,000	7,000	-8,000	1、城乡社区事务支出	8,000		-8,000
				2. 调出资金	7,000	7,000	

四、2024 年财政部代理发行地方政府债券情况

截至 8 月底，我区共收到各类债券资金 134860 万元，其中一般债券资金 5540 万元，专项债券资金 75500 万元，再融资债券资金 53820 万元。

（一）一般债券资金

《湖南省财政厅关于下达 2024 年第二批新增一般债务限额的通知》（湘财预〔2024〕185 号）下达一般债券额度 5540 万元。主要用于交通公路建设项目。具体明细见下表：

2024 年一般债券安排使用情况

单位：万元

债券批次	项目名称	债券资金安排金额	资金安排（使用）单位
第二批	国省干线公路项目	300	区交通运输局
第二批	G536 公路工程项目	5,240	龙岭产业开发区
合计		5,540	

（二）专项债券资金

共收到专项债券资金二批，总额度为 75500 万元。

1. 《湖南省财政厅关于下达 2024 年第一批新增专项债务限

额的通知》（湘财预〔2024〕46号）下达专项债券额度7000万元。

2. 《湖南省财政厅关于下达2024年第二批新增专项债务限额的通知》（湘财预〔2024〕185号）下达专项债券额度68500万元。

主要用于高性能复合材料研发基地及配套设施建设、电子信息产业园建设等项目。具体明细见下表：

2024年专项债券安排使用情况

单位：万元

债券批次	项目名称	债券资金安排金额	资金安排（使用）单位
第一批	兰溪农业产业融合示范区建设项目	6,200	区域投
第二批	田园综合体及配套设施建设项目	8,000	区域投
第二批	赫山区供水能力提升工程	9,000	区域投
第二批	胡林翼村文旅融合配套基础设施建设	1,900	区域投
第二批	高性能复合材料研发基地及配套设施一期项目	13,000	龙岭投
第二批	电子信息产业园一期建设项目	13,000	龙岭投
第二批	公共充电基础设施建设项目	13,000	龙岭投
第二批	创新孵化中心基础设施建设项目	5,900	龙岭投
第二批	龙岭产业开发区城中村建设项目	5,500	龙岭投
合计		75,500	

（三）再融资债券资金

共收到再融资债券资金53820万元，其中再融资一般债券34508万元，再融资专项债券19312万元。资金不下达，由省财

政厅直接偿还我区到期债券本金。具体情况如下：

2024 年再融资债券情况表

单位：万元

债券批次	发行日期	发行期限 (年)	发行利率	金额	省级资金文号
第二批	4 月 19 日	5	2.21%	15,612	湘财预〔2024〕80 号
第三批	5 月 15 日	10	2.41%	5,000	湘财预〔2024〕160 号
第三批	5 月 24 日	10	2.41%	9,173	湘财预〔2024〕160 号
第四批	7 月 12 日	10	2.37%	20,335	湘财预〔2024〕194 号
第四批	7 月 12 日	3	1.94%	3,700	湘财预〔2024〕194 号
合 计				53,820	