

关于镇巴县2024年财政预算调整方案(草案)的报告

——2024年12月26日在镇巴县第十九届人民代表大会

常务委员会第二十二次会议上

镇巴县财政局局长 胡定安

主任、各位副主任、各位委员：

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

一、预算调整事由

2024年财政预算经县第十九届人民代表大会第三次会议批准后，在预算执行过程中，因上级转移支付、政府债券转贷和土地出让等收入发生变化，财政增支因素较多，为客观、真实地反映预算执行情况，根据《预算法》《预算法实施条例》《陕西省预算审查监督条例》规定，对本年度财政收支预算进行调整。

二、一般公共预算调整情况

（一）收入预算调整

本次调整后的一般公共预算总收入为332143万元，较年初预算增加34158万元。其中：

1.上级补助收入增加8040万元，其中一般性转移支付收入增加4542万元，专项转移支付收入增加3498万元。

2.地方政府一般债务转贷收入增加12731万元，其中：新增

政府一般债券收入 12500 万元，再融资一般债券收入 231 万元。

3.上年结余收入增加 11940 万元，主要是 2023 年水利领域增发国债资金和结算补助收入。

4.动用预算稳定调节基金增加 1447 万元。

（二）支出预算调整

本次调整后的一般公共预算总支出为 332143 万元，较年初预算增加 34158 万元。其中：

1.上解上级支出增加 696 万元，其中汉中机场航线补贴上解支出增加 685 万元，2023 年环保、自然资源、公安、法检绩效奖上解支出增加 11 万元。

2.调出资金增加 2900 万元，主要是补充政府性基金预算财力缺口，用于垫付政府专项债券还本付息。

3.地方政府向国际组织借款还本支出增加 1244 万元。

4.县本级一般公共预算支出较年初预算增加 29318 万元。具体变动项目是：

一是人员及社保支出减少 5396 万元，主要是在职人员基础绩效奖、正常晋升、新招录公务员及事业单位工作人员、复退军人安置、补发以前年度绩效考核奖及教师增量绩效工资等支出增加，公务员医疗补助及退休人员养老金财政补助支出减少。

二是部门运转及专项业务经费支出增加 3463 万元，主要是年初预算受财力影响，部分专项业务工作所需经费无法纳入年初预算安排，在预算执行中根据新增财力情况予以调整追加。

三是项目支出减少 3867 万元，主要是政府捐赠资金支出减少 260 万元，疫情防控支出增加 1000 万元，消化政府债务支出增加 1194 万元，革命老区转移支付支出减少 1289 万元，汉中机场航线补贴上缴市级支出减少 880 万元，教育县级配套等县本级专项资金减少 622 万元，动用预备费 3010 万元。

四是新增一般债券支出增加 12500 万元。

五是上年结转及当年专项转移支付支出增加 22618 万元。

三、政府性基金预算调整情况

（一）收入预算调整

本次调整后的政府性基金预算总收入为 51723 万元，较年初预算增加 33262 万元，其中：县本级政府性基金预算收入减少 1547 万元，上级补助收入增加 1607 万元，调入资金减少 598 万元，地方政府专项债券转贷收入 33800 万元（其中：新增专项债券 7000 万元，置换债券 26800 万元）。

（二）支出预算调整

本次调整后的政府性基金预算总支出为 51723 万元，较年初预算增加 33262 万元，其中：文化旅游体育与传媒支出增加 26 万元；城乡社区支出减少 1471 万元，其他支出增加 7869 万元，债务付息支出增加 1 万元，债务发行费用支出增加 37 万元，地方政府专项债务还本支出增加 26800 万元。

四、社会保险基金预算调整情况

本次调整后的社会保险基金预算总收入为 93320.03 万元，

较年初预算减少 4602.63 万元，其中：县本级社会保险基金收入减少 6238 万元，上年结余收入增加 337.37 万元，转移收入减少 72 万元，上级补助收入增加 1370 万元。社会保险基金总支出为 38483 万元，较年初预算减少 1008 万元，其中：县本级社会保险基金支出减少 1059 万元，转移性支出增加 51 万元。收支相抵后，社会保险基金年终结余 54837.03 万元，较年初预算减少 3594.63 万元。

五、国有资本经营预算调整情况

本次调整后的国有资本经营预算总收入为 13.19 万元，较年初预算增加 4.19 万元，主要是预算执行中，上级下达的中央企业及原中央下放企业退休人员社会化管理补助资金增加，国有资本经营预算支出同时增加 4.19 万元。

六、预备费使用情况

2024 年，我县年初预算设置预备费 3010 万元，年度预算执行中予以动用，全部用于解决疫情防控欠账及补发绩效考核奖等支出。

七、地方政府债务情况

（一）债务规模总体情况

2023 年全县政府债务余额 318422.52 万元，其中：一般债务余额 168787.52 万元，专项债务余额 149635 万元。2024 年，全县新增债务转贷收入 46531 万元（一般债券 12500 万元，再融资债券 231 万元，专项债券 33800 万元），偿还到期债务 1533.26

万元，全县地方政府债务余额增加至 363420.26 万元。2024 年政府债务限额暂未下达，按照债务限额等于上年度债务限额加上当年新增债券额度的规定，我县地方政府债务余额未超限额，债务风险继续处于可控范围，符合《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）要求。

（二）新增债务转贷资金安排情况

2024 年，全县新增债务转贷资金 46531 万元，其中：再融资债券 231 万元，用于偿还到期一般债券本金。新增一般债券 12500 万元，安排用于交通、水利、人居环境治理、村级活动场所、产业园区基础设施、医疗服务能力提升、公共安全、应急管理领域等 38 个项目。新增专项债券 33800 万元，安排用于产业园区标准化厂房建设、偿还存量债务等 28 个项目。（具体安排情况见“附表 6”）

主任、各位副主任、各位委员，本次提请审议的预算调整方案，是根据当前财政收支预算执行情况及上级下达补助资金、新增政府债券转贷收入等到位情况所做出的预算调整，在年度决算过程中，还可能会出现一些增减变化，待年度决算结束后，再将变动情况按程序向县人大常委会做专题汇报。预算调整方案批准后，我们将认真落实县人大常委会对财政工作的有关要求，加强预算执行管理，全力组织好财政收支，强化预算绩效理念，防范财政运行风险，不断推进我县财政实现高质量发展。

附表1:

镇巴县2024年一般公共预算调整表

单位: 万元

项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	备注
一、地方财政收入	8,800.00		8,800	一、一般公共预算支出	293,364.00	29,318	322,682	
二、上级补助收入	273,488	8,040	281,528	1. 一般公共服务支出	23,459.00	6,463	29,922	
(一) 一般性转移支付收入	133,488	4,542	138,030	2. 国防支出	24.00	25	49	
返还性收入	1,022.00		1,022	3. 公共安全支出	6,112.00	1,794	7,906	
均衡性转移支付收入	91,149.00	3,552	94,701	4. 教育支出	54,182.00	452	54,634	
重点生态功能区转移支付收入	10,937.00		10,937	5. 科学技术支出	1,327.00	2,901	4,228	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,885.00	575	13,460	6. 文化旅游体育与传媒支出	1,919.00	849	2,768	
资源枯竭型城市转移支付补助收入			-	7. 社会保障和就业支出	59,414.00	-3,174	56,240	
产粮(油)大县奖励资金收入		187	187	8. 卫生健康支出	27,445.00	-4,526	22,919	
固定数额补助收入	13,631.00	531	14,162	9. 节能环保支出	4,378.00	4,704	9,082	
结算补助收入	2,425.00	-303	2,122	10. 城乡社区支出	8,113.00	922	9,035	
增值税留底退税转移支付			-	11. 农林水支出	61,878.00	13,604	75,482	
其他退税减税降费转移支付收入			-	12. 交通运输支出	19,100.00	6,441	25,541	
补充县区财力转移支付收入			-	13. 资源勘探信息等支出	600.00	-355	245	
革命老区转移支付收入	1,439.00		1,439	14. 商业服务业等支出	203.00	279	482	
(二) 专项转移支付收入	140,000	3,498	143,498	15. 金融支出	50.00	92	142	
三、地方政府一般债务转贷收入	-	12,731	12,731	16. 自然资源海洋气象等支出	2,322.00	649	2,971	
转贷新增一般债券收入		12,500	12,500	17. 住房保障支出	7,201.00	1,352	8,553	
转贷再融资一般债券收入		231	231	18. 粮油物资储备支出	250.00	-37	213	
地方政府向国际组织借款收入			-	19. 灾害防治及应急管理支出	8,792.00	-1,524	7,268	
四、上年结余收入	15,697	11,940	27,637	20. 预备费	3,010.00	-3,010	-	
五、调入资金			-	21. 其他支出	1,250.00	-7	1,243	
六、动用预算稳定调节基金		1,447	1,447	22. 债务付息支出	2,335.00	1,410	3,745	
				23. 债务发行费用支出	-	14	14	
				二、转移性支出	4,621	4,840	9,461	
				上解支出	4,332	696	5,028	
				调出资金	-	2,900	2,900	
				地方政府一般债务还本支出	289	1,244	1,533	
收入总计	297,985	34,158	332,143	支出总计	297,985	34,158	332,143	

附表2:

镇巴县2024年一般公共预算支出调整表(分科目明细表)

单位:万元

项 目	2024年 年初预算数	增减变动				2024年 调整预算数	备 注
		小计	人员及社保支 出	公用及专项支 出	新增专款支出		
支 出 总 计	293,364	29,318	-5,396	12,096	22,618	322,682	
一、一般公共服务支出	23,459	6,463	4,290	1,967	206	29,922	
二、国防支出	24	25	-	15	10	49	
三、公共安全支出	6,112	1,794	645	633	516	7,906	
四、教育支出	54,182	452	-1,747	1,001	1,198	54,634	
五、科学技术支出	1,327	2,901	43	2,787	71	4,228	
六、文化旅游体育与传媒支出	1,919	849	188	243	418	2,768	
七、社会保障和就业支出	59,414	-3,174	-5,335	193	1,968	56,240	
八、卫生健康支出	27,445	-4,526	-4,598	1,208	-1,136	22,919	
九、节能环保支出	4,378	4,704	-	99	4,605	9,082	
十、城乡社区支出	8,113	922	224	-3,448	4,146	9,035	
十一、农林水支出	61,878	13,604	413	916	12,275	75,482	
十二、交通运输支出	19,100	6,441	183	8,574	-2,316	25,541	
十三、资源勘探信息等支出	600	-355	-	-160	-195	245	
十四、商业服务业等支出	203	279	36	4	239	482	
十五、金融支出	50	92	-12	104	-	142	
十六、自然资源海洋气象等支出	2,322	649	176	200	273	2,971	
十七、住房保障支出	7,201	1,352	-43	-	1,395	8,553	
十八、粮油物资储备支出	250	-37	-	-37	-	213	
十九、灾害防治及应急管理支出	8,792	-1,524	141	283	-1,948	7,268	
二十、预备费	3,010	-3,010	-	-3,010	-	-	
二十一、其他支出	1,250	-7	-	-900	893	1,243	
二十二、债务付息支出	2,335	1,410	-	1,410	-	3,745	
二十三、债务发行费用支出		14	-	14	-	14	

附表3:

镇巴县2024年政府性基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数
一、政府性基金预算收入	6,727.00	-1,547.00	5,180.00	一、政府性基金预算支出	18,461.00	6,462.00	24,923.00
(一)政府性基金收入	6,727.00	-2,145.00	4,582.00	(一)文化旅游体育与传媒支出	4.00	26.00	30.00
1、国有土地收益基金收入			-	国家电影事业发展专项资金安排的支出	4.00	1.00	5.00
2、农业土地开发资金收入			-	资助国产影片放映	4.00	1.00	5.00
3、国有土地使用权出让收入	6,317.00	-1,970.00	4,347.00	旅游发展基金支出	-	25.00	25.00
土地出让价款收入	5,564.00	-1,270.00	4,294.00	地方旅游开发项目补助		25.00	25.00
补缴的土地价款		51.00	51.00	(二)城乡社区支出	10,003.00	-1,471.00	8,532.00
划拨土地收入	753.00	-753.00	-	国有土地使用权出让收入安排的支出	9,427.00	-1,996.00	7,431.00
缴纳新增建设用地土地有偿使用费		-181.00	-181.00	征地和拆迁补偿支出	9,310.00	-4,402.00	4,908.00
其他土地出让收入		183.00	183.00	土地开发支出		959.00	959.00
4、城市基础设施配套费收入	200.00	-65.00	135.00	补助被征地农民支出		488.00	488.00
5、污水处理费收入	210.00	-110.00	100.00	土地出让业务支出	117.00	30.00	147.00
6、其他政府性基金收入			-	农业生产发展支出		575.00	575.00
(二)专项债务对应项目专项收入	-	598.00	598.00	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		354.00	354.00
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	-	598.00	598.00	城市基础设施配套费安排的支出	304.00	-65.00	239.00
其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入		598.00	598.00	城市公共设施	304.00	-65.00	239.00
				污水处理费安排的支出	272.00	-110.00	162.00
				污水处理设施建设和运营	272.00	-110.00	162.00
				超长期特别国债安排的支出	-	700.00	700.00
				城乡社区公共设施		700.00	700.00
				(三)农林水支出	157.00	-	157.00
				国家重大水利工程建设基金安排的支出	157.00	-	157.00
				地方重大水利工程建设	157.00		157.00
				(四)其他支出	3,373.00	7,869.00	11,242.00

镇巴县2024年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数
				其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	-	9,157.00	9,157.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		9,157.00	9,157.00
				彩票发行销售机构业务费安排的支出	2.00	17.00	19.00
				福利彩票发行机构的业务费支出	2.00	17.00	19.00
				彩票公益金安排的支出	3,371.00	-1,305.00	2,066.00
				用于社会福利的彩票公益金支出	858.00	477.00	1,335.00
				用于体育事业的彩票公益金支出	36.00	218.00	254.00
				用于教育事业的彩票公益金支出	6.00	27.00	33.00
				用于残疾人事业的彩票公益金支出		39.00	39.00
				用于文化事业的彩票公益金支出		100.00	100.00
				用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2,471.00	-2,166.00	305.00
				(五) 债务付息支出	4,924.00	1.00	4,925.00
				地方政府专项债务付息支出	4,924.00	1.00	4,925.00
				国有土地使用权出让金债务付息支出	46.00		46.00
				棚户区改造专项债券付息支出	604.00	1.00	605.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	4,220.00		4,220.00
				其他政府性基金债务付息支出	54.00		54.00
				(五) 债务发行费用支出	-	37.00	37.00
				地方政府专项债务发行费用支出	-	37.00	37.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出		8.00	8.00
				其他政府性基金债务发行费用支出		29.00	29.00
二、转移性收入	11,734.00	34,809.00	46,543.00	二、转移性支出	-	26,800.00	26,800.00
（一）上级补助收入	70.00	1,607.00	1,677.00	（一）上解上级支出			-
（二）上年结余收入	6,840.00		6,840.00	（二）调出资金			-
（三）调入资金	4,824.00	-598.00	4,226.00	（三）地方政府专项债务还本支出		26,800.00	26,800.00
（四）地方政府专项债务转贷收入		33,800.00	33,800.00	（四）年终结余			-
收入总计	18,461.00	33,262.00	51,723.00	支出总计	18,461.00	33,262.00	51,723.00

附表4:

镇巴县2024年社会保险基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数
一、社会保险基金预算收入	28,720.50	-6,238.00	22,482.50	一、社会保险基金预算支出	39,421.00	-1,059.00	38,362.00
(一)城乡居民基本养老保险基金收入	6,912.50	-420.00	6,492.50	(一)城乡居民基本养老保险基金支出	12,174.00	431.00	12,605.00
缴费收入	3,295.00	-285.00	3,010.00	基本养老金支出	11,311.00	469.00	11,780.00
财政补贴收入	3,116.50		3,116.50	个人账户养老金支出	685.00	-20.00	665.00
基金委托投资收益	446.00	-106.00	340.00	丧葬抚恤补助支出	178.00	-18.00	160.00
利息收入	55.00	-29.00	26.00	其他支出			-
(二)机关事业单位基本养老保险基金收入	21,808.00	-5,818.00	15,990.00	(二)机关事业单位基本养老保险基金支出	27,247.00	-1,490.00	25,757.00
保险费收入	12,700.00	100.00	12,800.00	基本养老金支出	25,747.00	10.00	25,757.00
财政补贴收入	8,800.00	-6,250.00	2,550.00	丧葬抚恤补助支出	1,500.00	-1,500.00	-
利息收入	308.00	332.00	640.00	其他支出			-
二、转移性收入	69,202.16	1,635.37	70,837.53	二、转移性支出	70.00	51.00	121.00
(一)上级补助收入	10,855.00	1,370.00	12,225.00	(一)上解上级支出	-	-	-
城乡居民基本养老保险基金	8,855.00	920.00	9,775.00	城乡居民基本养老保险基金	-	-	-
机关事业单位基本养老保险基金	2,000.00	450.00	2,450.00	机关事业单位基本养老保险基金	-	-	-
(二)转移收入	715.00	-72.00	643.00	(二)转移支出	70.00	51.00	121.00
城乡居民基本养老保险基金	15.00	43.00	58.00	城乡居民基本养老保险基金	20.00	7.00	27.00
机关事业单位基本养老保险基金	700.00	-115.00	585.00	机关事业单位基本养老保险基金	50.00	44.00	94.00
(三)上年结余收入	57,632.16	337.37	57,969.53				
城乡居民基本养老保险基金	29,707.00	337.38	30,044.38				
机关事业单位基本养老保险基金	27,925.16	-0.01	27,925.15				
收入总计	97,922.66	-4,602.63	93,320.03	支出总计	39,491.00	-1,008.00	38,483.00
				年终结余	58,431.66	-3,594.63	54,837.03
				其中:城乡居民基本养老保险基金	33,295.50	442.38	33,737.88
				机关事业单位基本养老保险基金	25,136.16	-4,037.01	21,099.15

附表5:

镇巴县2024年国有资本经营预算调整表

单位：万元

项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数	项 目	2024年 年初预算数	增减额	2024年 调整预算数
一、国有资本经营预算收入	-	-	-	一、国有资本经营预算支出	9.00	4.19	13.19
(一) 利润收入	-	-	-	(一) 解决历史遗留问题及改革成本支出	9.00	4.19	13.19
(二) 股利、股息收入	-	-	-	国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.00	4.19	13.19
(三) 产权转让收入	-	-	-	(二) 国有企业资本金注入	-		-
(四) 清算收入	-	-	-	(三) 国有企业政策性补贴	-		-
(五) 其他国有资本经营预算收入	-	-	-	(四) 金融国有资本经营预算支出	-		-
				(五) 其他国有资本经营预算支出	-	-	-
				其他国有资本经营预算支出			
二、转移性收入	9.00	4.19	13.19	二、转移性支出	-	-	-
(一) 上级补助收入	9.00	4.19	13.19	(一) 上解上级支出	-	-	-
(二) 上年结余收入			-	(二) 调出资金		-	-
收入总计	9.00	4.19	13.19	支出总计	9.00	4.19	13.19

备注：我县无履行出资人职责的企业上缴国有资本收益，因此县本级无国有资本经营预算收入，主要是上级补助资金。

附表6:

镇巴县2024年新增政府债券资金安排情况表

单位：万元

资金类别 单位名称	项目名称	金额	备注
总 计		46,300.00	
一、新增一般债券		12,500.00	
镇巴县交通局	简池至大池公路	1,000.00	
	黎坝至仁村公路	1,000.00	
	庙河至青水公路	500.00	
	三元至黎溪坪公路	200.00	
	草坝至黎坝公路	800.00	
	巴山林场火火路	300.00	
	2022年自然村通硬化路项目	740.00	
	盐场至铁匠垭公路	539.00	
	小河村偏西河桥	161.00	
	长沙路青水至仁和公路	200.00	
	2022年安全生命防护工程	900.00	
	星子山隧道及引线工程	800.00	
	西乡界至碾子镇公路	100.00	
	2023年村组道路灾后恢复重建项目	400.00	
镇巴县应急管理局	应急指挥中心建设项目	300.00	
镇巴县公安局	公安局业务技术用房室外工程及附属用房建设项目	130.00	
	公安局盐场派出所建设项目	200.00	
	看守所边坡护理防护工程建设项目	50.00	
镇巴县产业园区管委会	中药材产业链展示中心项目	500.00	
	曾家山步道建设项目	600.00	
镇巴县住建局	社区便民服务中心建设项目	500.00	
镇巴县城市管理综合执法大队	建筑垃圾资源化利用及填埋场项目	50.00	
镇巴县中医院	中医药急诊急救服务能力提升项目	300.00	
镇巴县杨家河镇人民政府	杨家河镇三湾村环境整治与生态修复工程	80.00	
镇巴县黎坝镇人民政府	黎坝镇镇级群众活动场所建设项目	300.00	
镇巴县长岭镇人民政府	长岭镇现代农业示范园配套工程建设项目	200.00	
镇巴县水利局	渔水河渔渡镇段防洪工程	150.00	
	兴隆镇火焰溪山洪沟治理项目	41.00	
	渔渡镇杨家沟山洪沟治理项目	42.00	
	盐场河山洪沟治理工程	45.00	
	仁村镇山洪沟治理工程	46.00	
	观音镇大市川河山洪沟治理项目	36.00	
	鱼洞河防洪工程	300.00	

镇巴县2024年新增政府债券资金安排情况表

单位：万元

单位名称 \ 资金类别	项目名称	金额	备注
镇巴县水土保持工作站	中片区丹江口库区水土流失治理项目	195.00	
	东片区丹江口库区水土流失治理项目	195.00	
镇巴县组织部	村级组织活动场所标准化建设项目	300.00	
镇巴县小洋卫生院	小洋镇卫生院康养医技综合楼建设项目	200.00	
镇巴县农业农村局	2024年度农村人居环境整治建设项目	100.00	
二、新增专项债券		33,800.00	
镇巴县园投公司	高新技术产业开发区长岭中医药健康产业园区标准化厂房建设项目	7,000.00	
镇巴县交通局	盐场至青树公路	510.00	置换存量隐性债务
	简池至永乐公路	196.00	
	简池至永乐公路	306.00	
	观音魏家滩楮河桥	62.00	
	仁村回龙徐家河桥	51.00	
	三元谢家河坝桥	61.00	
	长沙路青水至仁和公路	270.00	
	长沙路青水至仁和公路	207.00	
	巴山林场火火路	147.00	
	草坝至黎坝公路	1,111.00	
	简池至大池公路	2,009.00	
	简池至大池公路	1,678.00	
	简池至大池公路	1,522.00	
	盐场至铁匠垭公路	1,572.00	
	盐场至铁匠垭公路	1,497.00	
	三元至黎溪坪公路	54.00	
	三元至黎溪坪公路	80.00	
	庙河至青水公路	445.00	
	庙河至青水公路	468.00	
	庙河至青水公路	495.00	
庙河至青水公路	231.00		
庙河至青水公路	7.00		
黎坝至仁村公路	974.00		
黎坝至仁村公路	1,002.00		
黎坝至仁村公路	2.00		
镇巴县中医院	镇巴县中医院门诊大楼整体迁建	2,125.00	
国开行金融办	镇巴县建档立卡贫困村基础设施建设项目	9,718.00	