

龙山县人民代表大会常务委员会文件

龙常发〔2024〕9号

龙山县人大常委会 关于批准龙山县 2024 年财政预算调整方案 (草案)的决定

(2024 年 10 月 28 日县第十八届人大常委会第三十三次会议审议通过)

龙山县第十八届人民代表大会常务委员会第三十三次会议听取了县财政局局长李良才受县人民政府委托所作的《关于 2024 年龙山县财政预算调整方案(草案)的报告》。根据县人大财政经济委员会的审查结果报告,经审议,决定:批准县人民政府提出的 2024 年财政预算调整方案,通过县财政局局长李良才受县人民政府委托所作的《关于 2024 年龙山县财政预算调整方案(草案)的报告》。

龙山县人民代表大会常务委员会

2024 年 10 月 28 日



2024 年财政预算调整情况汇报

---2024 年 10 月 日在县第十八届人大常委会第三十三次会议上

县财政局局长 李良才

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现就 2024 年龙山县预算调整方案（草案）有关情况汇报如下，请予审议。

一、预算调整的主要思路和建议

一是坚持量入为出。科学精准测算各项收入预计到位情况，合理安排预算支出。二是坚持有保有压。重点保障“三保”、还本付息、民生实事、中央预算内投资、乡村振兴等重点支出，优先确保 2024 年当年预算执行率，不发生新的欠账；综合考虑我县财政运行风险等级水平和财力状况，根据湘政发〔2022〕14 号文件规定，严格落实行政经费压减 20%，县级专项资金压减 50% 的文件要求，进一步加大管控力度，大力压减非刚性、非重点支出。严控新购置公务用车、新建和改扩建或购置办公用房，严禁超出省定范围和标准实施民生政策，严控新增政府性投资项目，增收节支，努力实现财政预算收支平衡。三是坚持底线思维。区分债务类型和承贷金融机构主体，在不出现风险的前提下，科学优化还本付息计划，降低债务成本；同时，逐步有序将以前年度欠账分年度纳入财政预算妥善解决。四是强化审计检查结果运用。针对各级审计和省财政厅财政运行联合盯防调研指出的问题，立行立改，取消各预算单位租车费预算。进一步梳理取消州县自行出台民生政策和提标扩面项目。

（一）一般公共预算方面

主要调整因素：（1）地方收入州对县考核增长 6%；（2）留抵退税政策；（3）债券转贷；（4）预算收入短收；（5）上年结转结余；（6）跨省增减挂指标交易；（7）调入资金；（8）动用

稳定调节基金；（9）一般性支出压减；（10）财政运行风险等级向好影响困难县市财力补助减少；（11）审计检查结果运用。

（1）收入计划调增明细：

①上年结余 289 万元；

②债券转贷收入 26428 万元（新增一般债券 8700 万元，再融资债券 17728 万元（列收列支））；

③上级补助收入 18921 万元；主要是均衡性、欠发达地区等纯财力转移支付收入增加，统筹用于县级“三保”、还本付息等刚性支出（年初预算财力性和专项性转移支付分别按 90%与 70%编列）。

以上 3 项共计增加 45638 万元。

（2）收入计划调减明细：

①2022 年跨省增减挂指标交易 27000 万元；

②调入资金 7303 万元（专户存量收回调入预计减少）；

以上 2 项共计减少预算收入 34303 万元。

（3）支出计划调增明细：

①人员经费 5564 万元，主要是部分津补贴提标、医保断档补缴、养老保险兜底等增加 5564 万元。

②财政专项支出 61581 万元（专项性转移支付 59384 万元[上年结转加本年下达数共 198149 万元，减去支出年初预算数 138765 万元]；本级专项 2197 万元[见附件 1]）

③再融资债券支出 17728 万元；

④其他支出增加 43100 万元；

⑤还本付息 20553 万元（政府债券还本付息 320 万，隐性债务本息 8491 万元，地方政府承担其他债务本息 11742 万元）；

⑥应付工程款等历史欠账 17835 万元（见附件 3）；

⑦上年结转支出 16356 万元；

以上 7 项支出调增 182717 万元。

一般公共预算收支调整后，收支存在缺口 171382 万元。

(二) 政府性基金预算方面

主要调整因素：（1）年度土地出让计划部分地块难以成交；（2）债券转贷；（3）上级补助收入增量；（4）部分征拆报批工作无法完成；（5）城市基础设施配套费短收；

(1) 收入计划调增明细：

①专项债券 83600 万元；

②上级补助收入 15155 万元；

③再融资债券 28080 万元；

以上 3 项收入共计增加 126835 万元。

(2) 收入计划调减明细：

①土地出让收入 23693 万元（年初预算 52410 万元，已完成 12717 万元，预计完成 28717 万元）；

②城市基础设施配套费 700 万元；

③上年结转结余 83 万元；

以上 3 项收入共计减少 24476 万元。

(3) 支出计划调增明细：

①上级专项 4709 万元（超长期国债及彩票公益金支持乡村振兴专项）；

②专项债券支出 5000 万元；

③市政基础设施建设项目 600 万元；

④还本付息 578 万元；

⑤失地农民养老保险 399 万元；

⑥乡村振兴专项 462 万元；

⑦土地征拆报批 1863 万元；

⑧再融资债券支出 28080 万元

以上 8 项支出共计增加 41691 万元。

政府性基金预算调整后，考虑项目进度跨年因素，结转结余60668万元。

(三) 国有资本经营预算方面

国有资本经营预算不作调整。

(四) 社保基金预算方面

社会保险基金预算不作调整。

(五) 预算平衡的风险因素及对策

针对一般公共预算缺口171382万元支出缺口。为弥补缺口，平衡年度预算，建议将人员经费中部分补贴、配套预算项目、部分还本付息、本级负担的项目支出调减转列以后年度逐步安排。具体明细如下：

1. 根据审计指出问题，立行立改，压减租车费预算329万元；
2. 本级专项压减48885万元(附件2)。严格落实湘政发〔2022〕14号文件规定，据实压减垃圾清运项目、长沙援建资金、投资评审经费、自然资源县级专项、天然气解除协议专项、卫生县级专项、书记和县长基金、中央预算内投资县级配套专项等；
3. 平衡上级专项63580万元；
4. 年终收回单位2024年支出指标余额58588万元。

二、调整后预算平衡情况

(一) 一般公共预算

1、收入累计调增11335万元：(1) 债券转贷收入调增26428万元(新增一般债券8700万元[不含外贷2500万元]，再融资债券17728万元)；(2) 上年结余调增289万元；(3) 上级补助收入调减8079万元(跨省增减挂交易指标调减27000万元，其他上级补助收入调增18921万元)，(4) 调入资金调减7303万元；(5) 其他收入项目不作调整。

2、支出累计调增11335万元：(1) 再融资债券调增17728万。

元；（2）人员经费调增 5564 万元；（3）财政专项支出调增 61581 万元；（4）其他支出调增 43100 万元；（5）还本付息调增 20553 万元；（6）应付工程款等历史欠账调增 17835 万元；（7）上年结转支出调增 16356 万元；（8）租车费 329 万元全部调减；（9）平衡上级专项调减 63580 万元；（10）调减收回单位 2024 年指标余额 58588 万元；（11）本级专项压减 48885 万元；（12）上解支出、预备费不作调整。

3、收支平衡情况。

调整后，地方一般公共预算收入 97389 万元，加上级补助收入 367331 万元，加债务转贷收入 26428 万元，加调入资金 48301 万元，加上年结余 57904 万元，加动用稳定调节基金 8473 万元，收入合计 605826 万元。减一般公共预算支出 564787 万元，减预备费 5700 万元，减债务还本支出 22781 万元，减上解支出 12558 万元，结余为 0，收支平衡。

（二）政府性基金预算

1、收入累计调增 102359 万元：（1）专项债券调增 83600 万元；（2）上级补助收入调增 15155 万元；（3）再融资债券调增 28080 万元；（4）土地出让收入调减 23693 万元；（5）城市基础设施配套费调减 700 万元；（6）上年结转结余调减 83 万元；（7）其他收入项目不作调整。

2、支出累计调增 41691 万元：（1）上级专项调增 4709 万元；（2）专项债券支出调增 5000 万元；（3）市政基础设施建设项目调增 600 万元；（4）还本付息调增 578 万元；（5）失地农民养老保险调增 399 万元；（6）乡村振兴专项调增 462 万元；（7）土地征拆报批调增 1863 万元；（8）再融资债券支出调增 28080 万元。（9）调出资金与上解支出不作调整。

3、收支平衡情况。

调整后，政府性基金预算收入 30611 万元，加上债券转贷收入 111680 万元，加上级补助收入 19582 万元，加上年结余 690 万元，收入合计 162563 万元。减政府性基金预算支出 54549 万元，减债务还本支出 30000 万元，减上解支出 100 万元，减调出资金 17246 万元，结转结余 60668 万元。

(三) 国有资本经营预算。国有资本经营年初预算本年度不作调整。

(四) 社保基金预算。社会保险基金年初预算本年度不作调整。

三、存在的主要问题

(一) 收入存在较大短收风险。洛塔地质公园项目耕地占用税及滞纳金预计退库 0.57 亿元以及 0.91 亿元无税源点征收，税务部门预计短收 1.48 亿元；所有财政支出必须通过国库集中支付核算，直接影响我县今年调入存量资金 3.78 亿元减少；公安局西侧地块以及预计 10 月上会的四个街道 8 宗地，年内实现入库难度较大。

(二) 上级转移支付减少。考虑 2024 年省财政厅将我县财政运行风险等级评估调低，今年预计相应减少我县困难县市财力性转移支付 1 亿元左右。

(三) 专项调整需统筹。部分压减、平衡、收回专项，需下一年度统筹列入预算安排。

(四) 债务率水平存在大幅上升风险。省财政厅通过对我县财政运行联合盯防调研指出问题整改，将影响我县今年调入存量资金实现，加上收入短收、上级转移支付减少因素，大幅降低了债务率测算时的财力规模，导致债务率上升为二类地区风险大增。同时，一般公共预算支出规模较 2023 年减少 5.99 亿元，下降 9.59%。

四、请求与建议

(一) 加大收入征管力度。财政、税务、自然资源、住建、公安、交警等征管部门对各类收入进行认真测算，科学预计。对已分

解到具体税源点、出让地块、收入项目，要制定细化工作方案，倒排时间表，加强调度和征管力度，落实奖惩机制，增强征管部门责任意识，确保应收尽收。建议税务部门成立工作专班，针对年度收入缺口、退税弥补方案等重点工作进行税源摸排，确保完成年度工作目标。建议由自然资源部门牵头，按地块制定个性化工作方案，组织工作专班，加快土地报批征拆，尽快完成招拍挂，实现收入及时入库。建议公安、检察院、法院等部门加强沟通协调，确保罚没收入及时缴库。

（二）加大增收节支力度。建议自然资源部门积极和省厅沟通，争取 2.85 亿元增减挂指标年内到位，缓解财政保障压力。建议各项目主管部门梳理已向上申报、但还未到位的中央预算内基建、增发国债项目，积极与上级主管部门对接，争取支持，尽快明确下达到县。

（三）请求将压减、平衡、收回项目中仍需安排内容，根据财力水平，分批列入 2025 年及以后年度财政预算。

（四）请求审议《关于龙山县 2024 年财政预算调整方案（草案）的报告》。

- 附件：
1. 龙山县 2024 年一般预算调增建议表
 2. 龙山县 2024 年一般预算调减建议表
 3. 龙山县 2024 年应付工程款等历史欠账支出调增建议表
 4. 关于龙山县 2024 年财政预算调整方案（草案）的报告

附件 1

龙山县 2024 年一般预算调增建议表

序号	项目名称	年初预算数	建议调整数	调增数	已安排	备注
	合计	2121	4318	2197		
1	地方教育费附加(估算)	689.00	1341.40	652.40	688.47	教育专项内据实调剂各学校安保费 182.87 万元,水电燃气费 62.03 万元,工作经费 407.5 万元。
2	三区教师专项计划选派工作补助资金		20.00	20.00		据实调增
3	计划内临时老师工资		17.00	17.00		据实调增
4	学科带头人津贴	35.40	135.33	99.93		解决历史欠账, 据实调增
5	校长及园长津贴	22.00	44.05	22.05		据实调增
6	特级教师津贴及劳模津贴	2.52	8.04	5.52	1.74	据实调增
7	皇仓华鑫学校过渡期补助		200.00	200.00	200	据实调增
8	农村低保	669.00	1004.00	335.00		据实调增
9	靛房敬老院建设		7.00	7.00	7	据实调增
10	退役军人事务经费及建设支出		116.00	116.00		据实调增
11	烈士陵园维护、清扫、安保补差		23.82	23.82		据实调增
12	城镇独生子女父母奖励资金	50.06	60.50	10.44		据实调增
13	基本公共卫生服务	125.01	130.73	5.72		据实调增
14	医保宣传工作经费		10	10		据实调增
15	综合医院	100.00	678.00	578.00		解决工资配套历史欠账
16	严重精神障碍监护人奖励金	130.08	145.06	14.98		据实调增
17	独生子女奖励	50.06	53.05	2.99		据实调增
18	农车镇王家棚煤矿污水处理站运行调试费	48.00	89.00	41.00		环保督查
19	农村建房开垦费		4.80	4.80		据实调增
20	春节走访慰问	200.00	230.00	30.00		春节氛围营造调增

附件 2

龙山县 2024 年一般预算压减建议表

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	建议预算调整数	压减数	已安排	备注
	合计	95210	46325	-48885	30757	
1	师训费	740	240	-500	57	教育专项内部调剂各学校安保费,水电燃气费,工作经费
2	特岗教师养老保险	1400	1148	-252	71	教育专项内部调剂各学校安保费,水电燃气费,工作经费
3	公车改革专项	60		-60		落实湘政发[2022]14号文件,调减
4	县派工作队员购买人身意外保险经费	26	23	-3		据实调减
5	会议费	300	240	-60	240	根据湘政发[2022]14号文件,据实调减
6	奖励资金	750		-750		根据湘政发[2022]14号文件,调减
7	公务员年度考核奖励	140	90	-50	90	据实调减
8	征管经费	4000	3510	-490	2724	据实调减
9	学生资助	800	100	-700	22	统筹上级专项安排
10	村村响(应急广播)工程运行维护经费	180	152	-28	152	据实调减
11	残疾人两项补贴	833	191	-642	188	统筹上级专项安排
12	临时救助	156		-156		统筹上级专项安排
13	敬老院运转经费	355	290	-65	200	据实调减
14	百岁老人长寿保健金	18		-18		统筹上级专项安排
15	老年人福利补贴	508	169	-339	115	统筹上级专项安排,据实调减
16	基本养老服务补贴	15		-15		统筹上级专项安排
17	儿童之家运行经费	80		-80		统筹上级安排,据实调减
18	儿童福利院聘请人员全年工资及运转	107	45	-62	35	据实调减
19	乡镇社工站建设经费	203	103	-100	48	统筹上级专项安排,据实调减
20	行政区划和地名管理	10		-10		支出后移
21	其他民政管理事务	25	15	-10		支出后移
22	未成年人保护	17		-17		统筹上级专项安排
23	收养评估	3		-3		统筹上级专项安排

24	社会组织管理	15		-15		统筹上级专项安排
25	义务兵优待金	525		-525		统筹上级专项安排
26	优抚对象医疗补助	59		-59		统筹上级专项安排
27	退役士兵安置	325	80	-245	39	支出后移
28	企业退休军转干生活补贴	67	1	-66	1	支出后移
29	“春节。八一”期间走访慰问	226	102	-124	101	据实调减
30	城乡医疗救助	1108		-1108		统筹上级专项安排
31	计划生育特别扶助制度	317		-317		统筹上级专项安排
32	独生子女死亡、伤残家庭特别补助	261		-261		统筹上级专项安排
33	计划生育手术后遗症人员治疗、困难补助	132		-132		统筹上级专项安排
34	计划生育家庭意外伤害保险投保经费	40	26	-15	7	据实调减
35	计划生育特殊家庭对象老年护理补贴	23		-23		支出后移
36	计划生育生殖健康促进工程	10		-10		支出后移
37	计划生育免费基本技术服务	55		-55		统筹上级专项安排
38	村医生活补助	23		-23		统筹上级专项安排
39	疫情常态化防控	1400	1003	-397	1003	支出后移
40	委托性卫生防预服务费、预防性体检费	223	173	-50		支出后移
41	结核病筛查经费	100		-100		支出后移
42	结核病防治	5		-5		支出后移
43	艾滋病防治	10		-10		支出后移
44	疾病控制专项	6		-6		支出后移
45	疫情网络直报经费	9		-9		支出后移
46	老龄事业发展资金	39		-39		支出后移
47	“五类老人”意外伤害保险	40	27	-13	27	据实调减
48	居民意外伤害补充保险	500		-500		政策取消调减
49	村主干养老保险	80	32	-48		据实调减
50	被征地农民参保财政缴费补贴	16749	6558	-10191	2120	支出后移
51	地方财政对养老金的补助资金	300		-300		上级统筹
52	高学历人才安家费	10		-10		统筹上级专项安排
53	龙山县里耶镇生活垃圾卫生填埋场整修工程	98		-98		统筹本级专项安排
54	垃圾清运	1220	300	-920	102	据实调减

55	环保督查项目	40		-40		据实调减
56	乡镇水厂处置个人投资及收益补偿（洗洛镇自来水厂）	186		-186		支出后移
57	天然气解除协议	9500		-9500		支出后移
58	长沙援建	24500	19500	-5000	15826	支出后移
59	生态效益林	3149		-3149		统筹上级专项安排
60	烟叶发展专项	2466	2438	-28	2438	据实调减
61	对农村道路客运的补贴	1068	200	-868	200	支出后移
62	路长制（养护经费）	691		-691		支出后移
63	各项保险和评估	648	348	-300	70	支出后移
64	关闭矿山地质环境恢复治理备用金	67	58	-9	57	据实压减
65	其他国土专项	400	152	-248	151	支出后移
66	田长制资金	96		-96		支出后移
67	地下水污染防治	146		-146		支出后移
68	应急专项	219	31	-188	31	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
69	购买服务类专项	500	250	-250	234	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
70	网络运行维护费用	627	200	-427	147	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
71	维修费	500	400	-100	368	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
72	票决民生实事	2000	645	-1355	644	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
73	建设项目投资评审	400	250	-150	249	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
74	审计整改资金	3000	1000	-2000	990	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减
75	公路防护、管网建设	7226	4226	-3000		支出后移
76	中央预算内投资等重点项目建设	3080	2010	-1070	2010	根据湘政发[2022]14号文件规定执行，据实调减

附件 3

龙山县 2024 年应付工程款等历史欠账支出调增建议表

序号	项目	金额（万元）	备注
	合计	17835	
1	历年整合资金、衔接资金	714	
2	以前年度上级专项	11833	“两房”项目 4 万元，2023 年商品林补助 2862 万元，病险水库除险加固 31 万元，城市殡仪馆及公墓地建设项目一二期工程 1300 万元，传统村落保护 420 万元，村集体经济 98 万元，道路桥梁新建、维护 2753 万元，古城遗址项目建设 543 万元，惠农补贴 162 万元，教育设施维修改造项目 218 万元，教育维修改造项目 20 万元，民族创建专项 20 万元，农机补贴 9 万元，棚户区改造 2584 万元，三所合一 100 万元，石漠化 34 万元，危房改造 89 万元，卫生院建设 117 万元，文物修缮 67 万元，移民后扶 216 万元，饮用水水资源地保护 170 万元，猪肉储备 16 万元。
3	以前年度工程项目款	4580	采矿权价款 16 万元，残疾人托养中心工程 9 万元，产业建设 126 万元，畜牧产业项目 96 万元，防灾减灾 51 万元，福利厂棚户区改造项目 72 万元，妇保院资产处置项目 693 万元，公安局业务用房室外附属工程 22 万元，购置医疗设备 150 万元，广播电视设施 18 万元，国家地质遗迹保护项目 164 万元，国土变更调查 20 万元，华塘高端特色安置区项目 115 万元，交通标识改造 30 万元，敬老院建设项目 109 万元，烈士陵园项目 4 万元，林业局零星项目 18 万元，旅游开发 110 万元，煤矿矿区污染整治 152 万元，农产品品牌项目 71 万元，农贸市场建设 18 万元，农田灌溉 343 万元，农网改造 15 万元，农业生产 92 万元，农业资源保护 85 万元，其他水利建设项目 41 万元，群众体育文体设施设备建设 49 万元，人居环境治理 384 万元，人饮项目 183 万元，市政维修 631 万元，水利工程整修 286 万元，铁塔监测视频项目 20 万元，土地开发 40 万元，乡镇基础设施建设 187 万元，项目前期 73 万元，原人造板厂棚改 57 万元，退役军人项目 30 万元。
4	其他	708	建筑及燃气安全 55 万元，供水公司退休工资 286 万元，人社招聘考试专项 15 万元，社工部专项 20 万元，亿利购物广场风险化解 10 万元，征拆经费 322 万元。

附件 4

关于 2024 年龙山县财政预算调整方案（草案）的报告

——2024 年 10 月 日在县第十八届人大常委会第三十三次会议上

县财政局局长 李良才

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现就 2024 年龙山县预算调整方案（草案）有关情况汇报如下：

一、预算调整的原因、依据及原则

今年预算执行中，受财税收入短收、新增债、债务风险防范化解等客观因素影响，龙山县收支情况较年初预算均发生一定变化，按照《预算法》规定，需对 2024 年预算做出调整。对涉及预算总收支变化情况，结合湘政发〔2022〕14 号等上级文件规定和审计检查结果运用，坚持按照量力而行、统筹兼顾和厉行节约的原则，依法纳入预算调整方案，提请县人大常委会审查和批准。

二、预算调整的内容

（一）一般公共预算调整

1. 收入预算调整。一是地方一般公共预算收入总体不作调整，仅在非税收入与税收收入之间进行调剂。其中，非税收入由 32022 万元调整为 47806 万元，税收收入由 65367 万元调整为 49583 万元；二是上级转移支付调减 8079 万元（财力性转移支付调增 15345 万元，专项性转移支付调增 3576 万元，2022 年跨省增减挂调减 27000 万元），三是上年结余调增 289 万元；四是债券转贷收入调增 26428 万元（新增一般债券 8700 万元，再融资债券 17728 万元）；五是

调入资金调减 7303 万元，以上 5 项共计增加预算收入 11335 万元。

2. 支出预算调整。一是新增专项支出 26640 万元（本级与上级专项净增加额度），重点支持“三保”、债务还本付息等支出。二是调减支付指标余额 38588 万元；三是运转经费调减 329 万元，主要是租车费调减 329 万元；四是人员支出据实测算调增 5564 万元；五是新增债务还本支出 17743 万元（再融资债券还本 17728 万元，地方政府向国际组织借款还本 15 万元）；六是政府债券付息调增 305 万元；以上 6 项共计调增预算支出 11335 万元。

调整后，上级补助收入由年初预算 375410 万元调整为 367331 万元，调减 8079 万元；债券转贷收入调整为 26428 万元（新增一般债券 8700 万元，再融资债券 17728 万元），调增 26428 万元；调入资金由年初预算 55604 万元调整为 48301 万元，调减 7303 万元；上年结余由年初预算 57615 万元调整为 57904 万元，调增 289 万元；地方一般公共预算收入 97389 万元不作调整。一般公共预算支出由年初预算 571195 万元调整为 564787 万元，调减 6408 万元，同比下降 9.59%；债务还本支出由年初预算 5038 万元调整为 22781 万元，调增 17743 万元（再融资债券 17728 万元，地方政府向国际组织借款还本 15 万元）；上解支出 12558 万元不作调整；结转结余为 0。

（二）政府性基金预算调整

1. 收入预算调整。一是调减土地出让收入 23693 万元，调减城市基础设施配套费 700 万元，二是调增上级补助收入 15155 万元（主要是乡村振兴 4000 万元，超长期特别国债 11066 万元），三是调减上年结余 83 万元；四是调增专项债务转贷收入 111680 万元（专项债券 83600 万元，再融资债券 28080 万元）。以上 4 项共计调增

收入 102359 万元。

2. 支出预算调整。一是调增土地成本及增减挂成本 1963 万元，乡村振兴 362 万元，失地农民养老保险 399 万元，城市基础设施建设 600 万元，二是新增上级专项支出 4709 万元，三是新增政府专项债券 5000 万元，四是调增债务还本付息 28658 万元（再融资债券 28080 万元，政府专项债券付息 578 万元）。以上 4 项共计调增支出 41691 万元。

调整后，政府性基金预算收入由年初预算 55004 万元调整为 30611 万元，调减 24393 万元；债券转贷收入调整为 111680 万元（专项债券调整为 83600 万元，再融资债券 28080 万元），调增 111680 万元；上级补助收入由年初预算 4427 万元调整为 19582 万元，调增 15155 万元；上年结余调整为 690 万元，调减 83 万元。政府性基金预算支出由年初预算 40938 万元调整为 54549 万元，调增 13611 万元；债务还本支出调整为 30000 万元，调增 28080 万元；上解支出 100 万元和调出资金 17246 万元不作调整；结转结余 60668 万元。

（三）国有资本经营预算调整

全县国有资本经营预算收支不作调整。

（四）社保基金预算调整。

全县社会保险基金预算收支不作调整。

三、其他预算及需要报告的事项

（一）关于债券转贷收入安排情况

截止 9 月底，我县共收到上级债务转贷收入 138108 万元，其中一般债券 26428 万元（其中再融资债券 17728 万元，新增一般债券 8700 万元），专项债券 111680 万元（其中，新增专项债券 83600

万元，再融资债券 28080 万元）。根据上级文件要求，主要安排方向为：

1. 一般债券 8700 万元：龙山县石牌镇竹坪社区道路改造工程建设项目 7 万元，龙山县咱果乡连界村 C297 线第 1 标段 375 万元，龙山县高端特色一安置区污水管道提质改造工程 200 万元，龙山县高端特色一安置区电力增容工程项目 100 万元，2019 年石牌镇城堡村、桃源村路面硬化 39 万元，龙山县兴隆街道（二）安置区配套基础设施建设项目 300 万元，龙山县特殊教育学校综合楼及配套设施建设项目 500 万元，龙山县城镇老旧小区燃气管道改造工程建设项目 439 万元，绕城公路安全隐患整治工程 124.75 万元，S260 龙山石牌至洗洛公路改建工程 200 万元，交通 17-23 年项目 1992.08 万元，湘西州脱贫攻坚自然村通水泥（沥青）路建设项目 52 万元，华塘留芳双拱桥电站 40 万元，龙山县最美农村路创建工程 55.66 万元，龙山县民安至三元公路改造工程 A2 标段 100 万元，龙山县乌鸦乡至茨大界公路提质改造工程建设项目 200 万元，2019-2021 年农村基础设施建设项目 900 万元，龙山县城区生活卫生填埋场生态环境污染治理工程 200 万元，龙山县城区生活垃圾卫生填埋场整修工程 200 万元，龙山县团结水库除险加固工程 95.01 万元，龙山县酉水河里耶镇防洪工程修复加固及提标二期工程 500 万元，龙山县红星水库除险加固工程 74.11 万元，龙山县双进水库除险加固工程 71.5 万元，龙山县伴住水库除险加固工程 58.83 万元，龙山县顶天水库除险加固工程 201.1 万元，龙山县庙堂水库除险加固工程 52.34 万元，龙山县杨家湾水库除险加固工程 60.94 万元，龙山县洗车河二期治理工程（红岩溪镇段）100 万元，龙山县摸鱼河水库除险加固工程 128.68 万元，龙山县里耶防洪堤隐患堤段（杨家溪泵站段）抢

险加固工程 200 万元,龙山县石牌镇竹坪社区道路改造工程建设项目 33 万元,龙山县乌鸦乡至茨大界公路提质改造工程建设项目 200 万元,S260 龙山石牌至洗洛公路改建工程 500 万元,龙山县酉水河里耶镇防洪工程修复加固及提标二期工程 400 万元。

2. 专项债券 83600 万元:龙山县中医药健康科技产业园建设项目 23000 万元,龙山县第二幼儿园改扩建项目 1300 万元,龙山县中医院整体搬迁工程建设项目 20000 万元,龙山县召市镇等 7 个乡镇红卫村等 23 个村高标准农田建设项目 2400 万元,龙山县里耶古城 4A 级景区服务能力提升建设项目 18000 万元,龙山县城区污水处理设施提质增效工程 6000 万元,龙山县城区污水处理设施提质增效工程 500 万,龙山县城区污水处理设施提质增效工程 1300 万元,龙山县县域物流体系建设项目 3700 万元,龙山县民安街道棚户区改造项目(二期) 624 万元,龙山县果利河综合治理项目 984 万元,龙山县农村综合服务平台建设项目 242 万元,龙山县 2015 万元年棚户区改造建设项目 600 万元,龙山县 2018 年城中村棚户区改造货币化安置项目 1250 万元,龙山县龙潭河水库建设项目 2200 万元,龙山县易地扶贫搬迁项目 1000 万元,龙山县 2017 年城中村棚户区改造项目 500 万元。

(二) 存量资金情况

根据《龙山县清理财政存量资金工作实施方案》(龙政办发〔2017〕33 号)文件规定,经清理,可收回财政专户各类存量资金 3.05 亿元。后期,将继续加大存量资金收回力度,同时,结合年底一体化系统指标结余情况,计划收回财政并核减相关支出。

(三) 预备费动用情况

目前,已动用预备费 662 万元,主要用于防汛抗旱等突发及应

急维稳处理等方面支出。年终结算后，将向人大财经委报备具体安排明细。

主任、各位副主任、各位委员，今年以来，受复杂的国内外经济形势影响，收入短收风险较大，同时，“三保”、防范重大风险、乡村振兴、民生重点项目等刚性支出只增不减，财政收支矛盾日益突出。预算执行中，我们通过加强财源建设和强化各项预算收入征管等措施，努力克服减收增支困难，积极筹措资金财力，集中保障了“三保”、防范化解债务风险、巩固脱贫攻坚成果及乡村振兴有效衔接、票决民生实事、增发国债等重点支出，财政运行总体平稳。下阶段，按照稳中求进的工作总基调，在县委的正确领导下，在县人大的监督和支持下，将进一步强化预算约束，深化财税体制改革，提升财政管理水平，稳住经济社会发展的基本盘。一是进一步硬化预算约束，牢固树立过“紧日子”思想，严格执行县人大的批准的预算草案和预算调整草案；二是进一步提高资金使用效益，合理安排财政支出，坚决兜牢“三保”底线，继续加大重点支出的保障力度。严格落实湘政发〔2022〕14号文件精神，严格规范和控制“三公经费”支出，大力压减非急需、非刚性支出；三是进一步深化改革，完善县级经费保障机制，深入推进零基预算改革，加强预算管理，防范和化解财政运行风险。

以上报告，请予审议。