

# 保亭黎族苗族自治县 2024 年度第二次 财政预算调整方案

## 一、一般公共预算收支调整情况

全县一般公共预算总收支规模为 369,088 万元，无调整。因第二批一般债券资金部分项目已申请到第三批专项债券资金，项目资金需求得到保障，拟报省财政厅将七仙岭全球热带水果博览中心配套基础设施项目（一期）调减 2,800 万元、海南热带果蔬科创基地调减 3,800 万元，共计 6,600 万元调整至保亭县加茂镇到六弓乡配水管道工程等 7 个项目，部分支出功能科目相应调整（项目调整详见附件 1）。其中：

- 一般公共服务支出 34,479 万元，无调整。
- 国防支出 2,178 万元，无调整。
- 公共安全支出 13,448 万元，无调整。
- 教育支出由 52,018 万元调整为 53,318 万元，增加 1,300 万元。
- 科学技术支出 1,697 万元，无调整。
- 文化旅游体育与传媒支出 4,427 万元，无调整。
- 社会保障和就业支出 41,029 万元，无调整。
- 卫生健康支出由 31,932 万元调整为 33,332 万元，增加 1400 万元。
- 节能环保支出 30,700 万元，无调整。

——城乡社区支出 7,701 万元，无调整。

——农林水支出 77,037 万元调整为 76,537 万元，减少 500 万元。

——交通运输支出由 5,693 万元调整为 3,493 万元，减少 2,200 万元。

——资源勘探工业信息等支出 681 万元，无调整。

——商业服务业等支出 162 万元，无调整。

——自然资源海洋气象等支出 22,674 万元，无调整。

——住房保障支出 8,925 万元，无调整。

——粮油物资储备管理事务支出 339 万元，无调整。

——灾害防治及应急管理支出 2,708 万元，无调整。

——其他支出 1,550 万元，无调整。

——债务付息支出 2,935 万元，无调整。

——债务发行费用支出 50 万元，无调整。

——预备费 3,500 万元，无调整。

——债务还本支出 9,432 万元，无调整。

——转移性支出 13,793 万元，无调整。（详见附件 4）

## 二、政府性基金预算收入调整情况

全县政府性基金预算总收入由 105,187 万元调整为 125,187 万元，增加 20,000 万元。其中：

——地方政府性基金收入 63,147 万元，无调整。

——债务转贷收入由 38,238 万元调整为 58,238 万元，增加

20,000 万元（增加地方政府新增专项债券转贷收入 20,000 万元，详见附件 5）。

——转移性收入 3,802 万元，无调整。

### 三、政府性基金预算支出调整情况

全县政府性基金总支出由 105,187 万元调整为 125,187 万元，增加 20,000 万元，主要是地方政府性基金支出由 96,942 万元调整为 116,942 万元，增加 20,000 万元（为新增专项债券安排的支出，资金安排详见附件 2）。其中：

——城乡社区支出 61,151 万元，无调整。

——农林水支出 435 万元，无调整。

——其他支出由 31,968 万元调整为 51,968 万元，增加 20,000 万元。

——债务付息支出 3,388 万元，无调整。

——债务还本支出由 7,822 万元，无调整。

——转移性支出 423 万元，无调整。（详见附件 6）

政府性基金预算调整后，政府性基金总收支规模为 125,187 万元，增加 20,000 万元（为新增专项债券），政府性基金预算总收支可实现平衡。

### 四、国有资本经营预算收支调整情况

国有资本经营预算收入由 15 万元调整为 88 万元，增加 73 万元，主要是调增利润收入，分别是城乡投资有限责任公司上缴国有资本收益 30.89 万元，七仙岭农场上缴国有资本收益 8.83 万元，

新星农场公司上缴国有资本经营收益 20.79 万元，县菜篮子子公司应缴未缴国有资本经营预算收入 12.17 万元。国有资本经营预算支出由 15 万元调整为 88 万元，增加 73 万元，主要是调增国有资本经营预算年终结余，根据《预算法》规定，执行中超收收入只能用于冲减赤字或补充预算稳定调节资金，因此不新增支出项目，以年终结余形式调入一般公共预算稳定调节基金。调整后国有资本经营预算总收支可实现平衡。

## 五、其他情况

支出经济分类根据债券项目的金额及具体用途进行相应调整，其中：调整一般债券 6,600 万元，在一般公共预算支出经济分类科目下，机关资本性支出（一）由 73,251 万元调整为 70,251 万元，减少 3,000 万元；对事业单位资本性补助由 6,969 万元调整为 9,969 万元，增加 3,000 万元。新增专项债券 20,000 万元，在政府性基金支出经济分类科目下，机关资本性支出（一）由 33,164 万元调整为 49,164 万元，增加 16,000 万元；对事业单位资本性补助由 32,792 万元调整为 36,792 万元，增加了 4,000 万元（详见附件 7、附件 8）。

- 附表：1. 保亭黎族苗族自治县 2024 年第二批一般债券调整情况表
2. 保亭黎族苗族自治县 2024 年第三批新增专项债券资金安排明细表

3. 保亭黎族苗族自治县 2024 年一般公共预算收入调整表
4. 保亭黎族苗族自治县 2024 年一般公共预算支出调整表
5. 保亭黎族苗族自治县 2024 年政府性基金预算收入调整表
6. 保亭黎族苗族自治县 2024 年政府性基金预算支出调整表
7. 保亭黎族苗族自治县 2024 年地方一般公共预算支出经济分类调整表
8. 保亭黎族苗族自治县 2024 年地方政府性基金预算支出经济分类调整表
9. 保亭黎族苗族自治县 2024 年国有资本经营预算收入调整表
10. 保亭黎族苗族自治县 2024 年国有资本经营预算支出调整表

附表1

### 保亭黎族苗族自治县2024年第二批一般债券调整情况表

单位：万元

项目单位	项目名称	支出功能科目	政府支出经济分类	调减金额	项目单位	项目名称	支出功能科目	政府支出经济分类	调增金额	备注
交通局	七仙岭全球热带水果博览中心配套基础设施项目（一期）	2140104-公路建设	50302-基础设施建	2,800	县水务服务中心	保亭县加茂镇到六弓乡配水管道工程	2130399-其他水利支出	50601-资本性支出	800	
教育局	海南热带果蔬科创基地	2130199-其他农业农村支出	50301-房屋建筑物购建	3,800	县水务服务中心	新政水厂扩建工程	2130399-其他水利支出	50601-资本性支出	800	
					县交通局	农村公路漫水桥改建项目	2130504-农村基础设施建设	50302-基础设施建	1,200	
					县交通局	保亭县三道镇客运站建设	2140199-其他公路水路运输支出	50302-基础设施建	600	
					县教育局	保亭县特殊教育学校	2050701-特殊教育教育	50301-房屋建筑物购建	1,300	
					县旅文局	保亭县农村全民健身活动文体设施设备提升项目	2139999-其他农林水支出	50302-基础设施建	500	
					县国资中心	加茂医疗健康产业园起步区及配套基础设施建设项目	2109999-其他卫生健康支出	50601-资本性支出	1,400	
	合计			6,600					6,600	

附表2

## 保亭黎族苗族自治县2024年第三批新增专项债券资金安排明细表

单位：万元

预算单位	项目名称	支出功能科目	政府支出经济分类	专项债券	备注
县水务服务中心	保亭县新政水厂管网延伸工程（新政水厂至保城镇）	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50601-资本性支出	1,000	新增专项债券
县水务服务中心	海南省保亭黎族苗族自治县石带水厂及配套管网工程	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50601-资本性支出	2,000	新增专项债券
县水务服务中心	保亭县城镇污水处理提升工程	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50601-资本性支出	1,000	新增专项债券
县发改委	海南保亭（呀诺达及槟榔谷5A景区）旅游集散中心项目	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	1,000	新增专项债券
县住建局	保亭县保障性安居工程（县域城市更新一期）项目	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	2,500	新增专项债券
县交通局	七仙岭全球热带水果博览中心配套基础设施项目（一期）	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50302-基础设施建设	2,500	新增专项债券
县教育局	海南热带果蔬科创基地	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50301-房屋建筑物购建	9,000	新增专项债券
县组织部	保亭县公共文化服务中心及基础设施配套建设项目	2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	50301-房屋建筑物购建	1,000	新增专项债券
			合 计	20,000	

附表3

## 保亭黎族苗族自治县2024年一般公共预算收入调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后 预算数	第二次调整 数	第二次调整后 预算数	备注
一、地方一般公共预算收入	55,118		55,118	
（一）税收收入	28,776		28,776	
1. 增值税	6,200		6,200	
2. 消费税				
3. 营业税				
4. 企业所得税	1,400		1,400	
5. 企业所得税退税				
6. 个人所得税	1,205		1,205	
7. 资源税	180		180	
8. 城市维护建设税	630		630	
9. 房产税	1,400		1,400	
10. 印花税	265		265	
11. 城镇土地使用税	3,500		3,500	
12. 土地增值税	8,474		8,474	
13. 车船税	617		617	
14. 船舶吨税				
15. 车辆购置税				
16. 关税				
17. 耕地占用税	680		680	
18. 契税	4,210		4,210	
19. 烟叶税				
20. 环境保护税	15		15	
21. 其他税收收入				
（二）非税收入	26,342		26,342	
1. 专项收入	11,000		11,000	
2. 行政性收费收入	1,100		1,100	



附表3

## 保亭黎族苗族自治县2024年一般公共预算收入调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后 预算数	第二次调整 数	第二次调整后 预算数	备注
3. 罚没收入	1,000		1,000	
4. 国有资本经营收入				
5. 国有资源(资产)有偿使用收入	11,000		11,000	
6. 捐赠收入	1,200		1,200	
7. 政府住房基金收入	700		700	
8. 其他收入	342		342	
<b>二、债务转贷收入</b>	<b>23,486</b>		<b>23,486</b>	
(一) 地方政府新增一般债券转贷收入	15,000		15,000	
(二) 地方政府新增一般债券补助收入				
(三) 地方政府再融资一般债券转贷收入	8,486		8,486	
<b>三、转移性收入</b>	<b>290,484</b>		<b>290,484</b>	
(一) 上级财政补助收入	263,448		263,448	
1. 返还性收入	8,187		8,187	
(1) 所得税基数返还收入	309		309	
(2) 成品油价格和税费改革税收返还收入				
(3) 增值税税收返还收入	420		420	
(4) 消费税税收返还收入	1		1	
(5) 增值税“五五分享”税收返还收入	7,457		7,457	
2. 一般性转移支付收入	232,896		232,896	
(1) 均衡性转移支付补助收入	69,385		69,385	
(2) 县级基本财力保障机制奖补资金	3,925		3,925	
(3) 结算补助收入	18,382		18,382	
(4) 资源枯竭型城市转移支付补助				
(5) 产粮(油)大县奖励资金收入				
(6) 重点生态功能区转移支付收入	47,129		47,129	
(7) 固定数额补助收入	34,080		34,080	

附表3

## 保亭黎族苗族自治县2024年一般公共预算收入调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后 预算数	第二次调整 数	第二次调整后 预算数	备注
(8) 革命老区转移支付收入	1,097		1,097	
(9) 民族地区转移支付收入				
(10) 边境地区转移支付收入				
(11) 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	18,549		18,549	
(12) 共同财政事权转移支付收入	40,349		40,349	
(13) 其他一般性转移支付收入				
(14) 增值税留抵退税转移支付收入				
(15) 其他退税减税降费转移支付收入				
3. 专项转移支付收入	22,365		22,365	
(二) 上解收入				
1. 体制上解收入				
2. 专项上解收入				
(三) 动用预算稳定调节基金	5,600		5,600	
(四) 调入资金				
(五) 上年结余收入	21,436		21,436	
<b>一般公共预算收入总计</b>	<b>369,088</b>		<b>369,088</b>	

附表4

## 保亭黎族苗族自治县2024年一般公共预算支出调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后预算数	第二次调整数	第二次调整后预算数	备注
一、地方一般公共预算支出	342,363		342,363	
（一）一般公共服务支出	34,479		34,479	
（二）外交支出				
（三）国防支出	2,178		2,178	
（四）公共安全支出	13,448		13,448	
（五）教育支出	52,018	1,300	53,318	
（六）科学技术支出	1,697		1,697	
（七）文化旅游体育与传媒支出	4,427		4,427	
（八）社会保障和就业支出	41,029		41,029	
（九）卫生健康支出	31,932	1,400	33,332	
（十）节能环保支出	30,700		30,700	
（十一）城乡社区支出	7,701		7,701	
（十二）农林水支出	77,037	-500	76,537	
（十三）交通运输支出	5,693	-2,200	3,493	
（十四）资源勘探工业信息等支出	681		681	
（十五）商业服务业等支出	162		162	
（十六）金融支出				
（十七）援助其他地区支出				
（十八）自然资源海洋气象等支出	22,674		22,674	
（十九）住房保障支出	8,925		8,925	
（二十）粮油物资储备支出	339		339	
（二十一）灾害防治及应急管理支出	2,708		2,708	
（二十二）其他支出	1,550		1,550	
（二十三）转移性支出				
（二十四）债务付息支出	2,935		2,935	

附表4

## 保亭黎族苗族自治县2024年一般公共预算支出调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后预算数	第二次调整数	第二次调整后预算数	备注
(二十五) 债务发行费用支出	50		50	
二、预备费	3,500		3,500	
三、债务还本支出	9,432		9,432	
(一) 地方政府一般债券还本支出	9,432		9,432	
(二) 地方政府其他一般债务还本支出				
四、转移性支出	13,793		13,793	
(一) 补助下级支出				
(二) 上解支出	13,669		13,669	
1. 体制上解支出	5,036		5,036	
2. 出口退税专项上解支出				
3. 专项上解支出	8,633		8,633	
(三) 援助其他地区支出				
(四) 调出资金				
(五) 安排预算稳定调节基金				
(六) 年终结余结转	124		124	
1. 净结余				
2. 结转	124		124	
一般公共预算支出总计	369,088		369,088	

附表5

## 保亭黎族苗族自治县2024年政府性基金预算收入调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后预算数	第二次调整数	第二次调整后预算数	备注
<b>一、地方政府性基金收入</b>	<b>63,147</b>		<b>63,147</b>	
（一）高等级公路车辆通行附加费收入				
（二）港口建设费收入				
（三）国家电影事业发展专项资金收入				
（四）国有土地收益基金收入	2,094		2,094	
（五）农业土地开发资金收入	172		172	
（六）国有土地使用权出让金收入	57,550		57,550	
（七）大中型水库库区基金收入				
（八）彩票公益金收入	100		100	
（九）城市基础设施配套费收入	2,726		2,726	
（十）小型水库移民扶助基金收入				
（十一）国家重大水利工程建设基金收入				
（十二）污水处理费收入	500		500	
（十三）彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	5		5	
（十四）其他政府性基金收入				
<b>二、债务转贷收入</b>	<b>38,238</b>	<b>20,000</b>	<b>58,238</b>	
（一）地方政府新增专项债券转贷收入	31,200	20,000	51,200	
（二）地方政府再融资专项债券转贷收入	7,038		7,038	
<b>三、转移性收入</b>	<b>3,802</b>		<b>3,802</b>	
（一）政府性基金转移支付收入	2,408		2,408	
（二）上解收入				
（三）调入资金				
（四）上年结余收入	1,394		1,394	
<b>政府性基金预算收入总计</b>	<b>105,187</b>	<b>20,000</b>	<b>125,187</b>	

## 保亭黎族苗族自治县2024年政府性基金预算支出调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后预算数	第二次调整数	第二次调整后预算数	备注
一、地方政府性基金支出	96,942	20,000	116,942	
（一）科学技术支出				
（二）文化旅游体育与传媒支出				
旅游发展基金支出				
（三）社会保障和就业支出				
大中型水库移民后期扶持基金支出				
（四）节能环保支出				
（五）城乡社区支出	61,151		61,151	
国有土地使用权出让收入安排的支出	55,282		55,282	
国有土地收益基金安排的支出	2,459		2,459	
农业土地开发资金安排的支出	209		209	
城市基础设施配套费安排的支出	2,701		2,701	
污水处理费安排的支出	500		500	
（六）农林水支出	435		435	
大中型水库库区基金安排的支出	435		435	
（七）交通运输支出				
海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出				
（八）资源勘探工业信息等支出				
（九）金融支出				
（十）其他支出	31,968	20,000	51,968	
1. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	31,200	20,000	51,200	
2. 彩票发行销售机构业务费安排的支出				
3. 彩票公益金安排的支出	768		768	
（十一）债务付息支出	3,388		3,388	
地方政府专项债务付息支出	3,388		3,388	
（十二）债务发行费用支出				
（十三）抗疫特别国债安排的支出				

## 保亭黎族苗族自治县2024年政府性基金预算支出调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后预算数	第二次调整数	第二次调整后预算数	备注
二、债务还本支出	7,822		7,822	
（一）高等级公路车辆通行附加费债务还本支出				
（二）国有土地使用权出让金债务还本支出	7,822		7,822	
（三）土地储备专项债券还本支出				
（四）其他地方自行试点项目收益专项债券还本支出				
三、转移性支出	423		423	
（一）政府性基金转移支付支出				
（二）上解支出				
（三）调出资金				
（四）年终结余	423		423	
政府性基金预算支出总计	105,187	20,000	125,187	

## 保亭黎族苗族自治县2024年地方一般公共预算 支出经济分类调整表

单位：万元

支出经济分类	第一次调整后 预算数	第二次调整数	第二次调整后 预算数	备注
501-机关工资福利支出	41,358		41,358	
01-工资奖金津补贴	20,464		20,464	
02-社会保障缴费	9,472		9,472	
03-住房公积金	2,557		2,557	
99-其他工资福利支出	8,865		8,865	
502-机关商品和服务支出	55,937		55,937	
01-办公经费	5,196		5,196	
02-会议费	75		75	
03-培训费	872		872	
04-专用材料购置费	885		885	
05-委托业务费	15,886		15,886	
06-公务接待费	189		189	
07-因公出国（境）费用	30		30	
08-公务用车运行维护费	497		497	
09-维修（护）费	2,830		2,830	
99-其他商品和服务支出	29,477		29,477	
503-机关资本性支出（一）	73,251	-3,000	70,251	
01-房屋建筑物购建	7,909	-2,500	5,409	
02-基础设施建设	61,142	-500	60,642	
03-公务用车购置				
05-土地征迁补偿和安置支出	117		117	
06-设备购置	2,714		2,714	
07-大型修缮	1,234		1,234	
99-其他资本性支出	135		135	
504-机关资本性支出（二）	69		69	
04-设备购置	69		69	
505-对事业单位经常性补助	82,597		82,597	
01-工资福利支出	63,818		63,818	



## 保亭黎族苗族自治县2024年地方一般公共预算 支出经济分类调整表

单位：万元

支出经济分类	第一次调整后 预算数	第二次调整数	第二次调整后 预算数	备注
02-商品和服务支出	18,779		18,779	
506-对事业单位资本性补助	6,969	3,000	9,969	
01-资本性支出(一)	6,969	3,000	9,969	
507-对企业补助	27,108		27,108	
01-费用补贴	20,803		20,803	
99-其他对企业补助	6,305		6,305	
508-对企业资本性支出				
509-对个人和家庭的补助	43,809		43,809	
01-社会福利和救助	17,821		17,821	
02-助学金	4,315		4,315	
03-个人农业生产补贴	6,317		6,317	
05-离退休费	7,397		7,397	
99-其他对个人和家庭补助	7,959		7,959	
510-对社会保障基金补助	5,400		5,400	
02-对社会保险基金补助	5,400		5,400	
511-债务利息及费用支出	2,985		2,985	
01-国内债务付息	2,935		2,935	
03-国内债务发行费用	50		50	
513-转移性支出				
599-其他支出	2,880		2,880	
08-对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	1,040		1,040	
99-其他支出	1,840		1,840	
总计	342,363		342,363	

附表8

## 保亭黎族苗族自治县2024年地方政府性基金预算 支出经济分类调整表

单位：万元

支出经济分类	第一次调整后 预算数	第二次调整数	第二次调整后 预算数	备注
501-机关工资福利支出				
502-机关商品和服务支出	23,458		23,458	
05-委托业务费	17,164		17,164	
09-维修（护）费	330		330	
99-其他商品和服务支出	5,964		5,964	
503-机关资本性支出（一）	33,164	16,000	49,164	
01-房屋建筑物购建	5,877	10,000	15,877	
02-基础设施建设	13,449	6,000	19,449	
05-土地征迁补偿和安置支出	8,000		8,000	
06-设备购置	2,482		2,482	
07-大型修缮	3,326		3,326	
99-其他资本性支出	30		30	
504-机关资本性支出（二）	52		52	
01-房屋建筑物购建	52		52	
505-对事业单位经常性补助	3,561		3,561	
02-商品和服务支出	3,561		3,561	
506-对事业单位资本性补助	32,792	4,000	36,792	
01-资本性支出（一）	32,792	4,000	36,792	
507-对企业补助			0	
01-费用补贴			0	
508-对企业资本性支出			0	
509-对个人和家庭的补助	79		79	
01-社会福利和救助	66		66	
02-助学金	8		8	

附表8

## 保亭黎族苗族自治县2024年地方政府性基金预算 支出经济分类调整表

单位：万元

支出经济分类	第一次调整后 预算数	第二次调整数	第二次调整后 预算数	备注
99-其他对个人和家庭补助	5		5	
510-对社会保障基金补助				
511-债务利息及费用支出	3,388		3,388	
01-国内债务付息	3,388		3,388	
03-国内债务发行费用				
513-转移性支出				
599-其他支出	448		448	
08-对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	448		448	
99-其他支出				
总计	96,942	20,000	116,942	

附表9

## 保亭黎族苗族自治县2024年国有资本经营预算收入调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后 预算数	第二次调整 数	第二次调整后 预算数	备注
一、地方国有资本经营收入		73	73	
（一）利润收入		73	73	
（二）股利、股息收入				
（三）产权转让收入				
（四）清算收入				
（五）其他国有资本经营预算收入				
二、转移性收入	15		15	
（一）国有资本经营预算转移支付收入	15		15	
（二）国有资本经营预算上解收入				
（三）国有资本经营预算上年结余收入				
国有资本经营预算收入总计	15	73	88	

附表10

## 保亭黎族苗族自治县2024年国有资本经营预算支出调整表

单位：万元

预算功能科目	第一次调整后 预算数	第二次调整 数	第二次调整后 预算数	备注
一、地方国有资本经营支出	15		15	
（一）补充全国社会保障基金				
（二）解决历史遗留问题及改革成本支出	15		15	
（三）国有企业资本金注入				
（四）国有企业政策性补贴				
（五）其他国有资本经营预算支出				
二、转移性收入		73	73	
（一）国有资本经营预算转移支付支出				
（二）国有资本经营预算上解支出				
（三）国有资本经营预算调出资金				
（四）国有资本经营预算年终结余		73	73	
国有资本经营预算支出总计	15	73	88	