

市八届人大三次会议文件（三）

关于常德市 2023 年预算执行情况与 2024 年全市及市级预算（草案）的报告

——2023 年 12 月 25 日在常德市第八届
人民代表大会第三次会议上

常德市财政局局长 徐 荃

各位代表：

受市人民政府委托，我向大会报告我市 2023 年预算执行情况与 2024 年全市及市级预算（草案），请予审查，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2023 年全市预算执行情况

（一）一般公共预算

2023 年，全市地方一般公共预算收入预计完成（以下简称完成）203 亿元，比 2022 年下降 3.17%（以下简称增长或下降），加上上级补助等转移性收入 535.55 亿元，收入合计 738.55 亿元。全市一般公共预算支出 612.96 亿元，加上上解上级、安排预算稳定调节基金及债务还本 67.86 亿元，结转下年 57.73 亿元，支

出合计 738.55 亿元，当年收支平衡（详见附件 1）。

市级地方一般公共预算收入完成 83.5 亿元，增长 0.76%，加上上级补助等转移性收入 184.81 亿元，收入合计 268.31 亿元。市级一般公共预算支出 142.74 亿元，加上上解上级、补助下级、安排预算稳定调节基金、债务还本及债务转贷支出 106.1 亿元，结转下年 19.47 亿元，支出合计 268.31 亿元，当年收支平衡（详见附件 2）。

收入预算执行情况：全市各级财税部门努力克服经济下行压力，围绕创新突破产业突围三年攻坚行动和“六大专项行动”，全力做好政策和资金保障，不断拓展财源税源；深入实施“12345”组收工作法和税费征管提质增效“十大行动”，依法依规组织财政收入，千方百计稳住收入基本盘，全市地方一般公共预算收入总量可望继续保持全省第二位，县市区收入下降，市本级可实现正增长。

支出预算执行情况：全市各级财政部门坚持落实过“紧日子”要求，强化预算刚性约束，大力压减一般性支出，从严从紧控制预算追加，盘活用好存量资金，调整优化支出结构，支出安排有保有压，基本民生、产业发展等重点支出得到有力保障。全市一般公共预算支出中民生支出占比预计达 81.03%。

（二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入完成 141.87 亿元，加上上级补助 4.51 亿元，债务转贷收入 208.23 亿元，调入资金 0.09 亿元，上

年结转 32.11 亿元，收入合计 386.81 亿元。全市政府性基金预算支出 201.51 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 142.01 亿元，结转下年 43.29 亿元，支出合计 386.81 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入完成 69.92 亿元，加上上级补助 1.57 亿元，债务转贷收入 121.73 亿元，上年结转 23.31 亿元，收入合计 216.53 亿元。市级政府性基金预算支出 53.41 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本、债务转贷支出及调出资金 130.46 亿元，结转下年 32.66 亿元，支出合计 216.53 亿元，当年收支平衡（详见附件 3）。

（三）国有资本经营预算

市级国有资本经营预算收入完成 3446 万元，加上上年结转 2 万元，收入合计 3448 万元。市级国有资本经营预算支出 1412 万元，加上补助下级及调出资金 1974 万元，划解省国投国有股权年度收益分红 62 万元，支出合计 3448 万元，当年收支平衡（详见附件 4）。

（四）社会保险基金预算

市级社会保险基金共 3 项，包括：机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险。其中，机关事业单位基本养老保险实行分级管理；职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险实行市级统筹管理，区县分账核算。

市级社会保险基金预算收入完成 78.71 亿元，其中，保险费收入 44.74 亿元，财政补贴收入 32.89 亿元，利息收入 0.68 亿元，

转移收入等其他收入 0.4 亿元。市级社会保险基金预算支出 76.25 亿元，其中，社会保险待遇支出 76.04 亿元，转移支出等其他支出 0.21 亿元。收支相抵，当年结余 2.46 亿元，加上上年结余 47.53 亿元，年末滚存结余 49.99 亿元（详见附件 5）。

需要说明的是，由于年度还未结束，上述预算执行情况都是预计数，在决算编制汇总后会有一些变化，届时再向市人大常委会报告。

一年来，我们主要抓了以下五个方面的工作：

1.千方百计增财力。积极应对地方税收持续下降的严峻形势，多措并举做大财力“蛋糕”，确保财政收支平衡。抓税费征管。创新实施“12345”组收工作法和税费征管提质增效“十大行动”等促收措施，挖潜增收税费 27 亿元。其中，通过重点税源企业联点帮扶，妥善解决 3 户关联企业定价过低、利润转移等问题，增收税费 0.84 亿元；对医疗美容等 12 个重点行业开展税源调查，查补税费 0.66 亿元；实施契税促缴行动，促缴契税 5.22 亿元；清理全市平台企业纳税情况，查补税款 3.28 亿元。抓争资争项。全市共争取国省资金 292 亿元、专项债券资金 114.8 亿元，有力支持了重点项目建设。抓“三资”盘活。把握“能用则用、不用则售、不售则租、能融则融”原则，实行分类处置，清理盘活国有“三资” 521.1 亿元。

2.坚定不移促发展。围绕创新突破产业突围三年攻坚行动，打好财税金融政策“组合拳”。市级安排产业扶持资金 5.88 亿

元，重点支持工业和信息化、科技创新、开放型经济和流通产业发展等。全面推进惠企政策“直达快享”，全市减免退缓企业税费 60 多亿元，其中新增减税降费 13.5 亿元。切实用好政府采购政策，全市政府采购项目中小微企业中标（成交）额占比 92.38%。充分发挥政策性融资担保支持作用，为全市 1100 多家中小微企业提供融资服务 91.39 亿元。支持湖南农担常德分公司累计为全市 4218 户农业经营主体提供担保贷款 40 亿元。

3.积极有为惠民生。支持就业优先。市级拨付就业资金 0.93 亿元，用于就业创业服务补助、就业见习补贴、求职创业补贴等；新发放创业担保贴息贷款 1.39 亿元，补助贴息资金 807 万元。保障社保待遇。及时发放养老金、失业保险金等各项社保待遇资金，足额拨付困难群众救助、残疾人两项补贴、优抚专项等资金，保障特困群体基本生活。改善人居环境。市级拨付资金 2.27 亿元，支持老旧小区改造、保障房建设及基础设施配套等，惠及居民 1.6 万户。促进教育公平。市级安排 1.39 亿元，支持市直中小学校及常德科技职业技术学院、常德职业技术学院等续建项目建设；安排乡村学校特殊岗位津贴 0.12 亿元，提高农村偏远贫困地区教师待遇。支持卫健事业发展。市级安排 1.47 亿元，用于市第一人民医院、市第一中医医院等公立医院补助及市辖区基本公共卫生服务配套补助、行政村卫生室标准化建设等。

4.全力以赴保安全。兜牢“三保”底线。全市足额安排“三保”支出 274.46 亿元，动态监控县市区库款变动、库款余额及

保障水平等情况，确保“三保”资金及时兑付。守护粮食安全。及时将耕地地力保护补贴、稻谷目标价格补贴、实际种粮农民一次性补贴等补贴资金发放到农户手中，提高种粮农民积极性。积极落实整改。推动中央专项审计指出问题立行立改、全面整改，安乡涉农补贴违纪违规资金问题整改全部到位，印发《常德市惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放管理操作规程》，建立健全“1+20”惠民惠农补贴资金发放管理机制；石门市民之家、新河水系北段整治工程等5个PPP项目问题整改基本完成。防范债务风险。推进防范化解债务风险“十大举措”，成功争取财政部隐债置换债券额度，存量债务平均年利率降至5%左右，非标融资占比不断下降，牢牢守住了风险等级不上升、存量债务不爆雷、重大风险事件不发生的底线。

5.扎实有效推改革。出台《关于深入贯彻过“紧日子”要求进一步加强财政管理的通知》，全面实行零基预算，重构预算编制体系，取消市级专项、取消既往基数、取消结余结转；建立支出预算排序机制、重点事项清单管理机制、低限运转保障机制；市直单位2024年运行经费预算压减10%以上，连续四年只减不增。启动全市财政“绩效管理提升年”行动，对28个项目（单位）开展财政评价，评价资金33.88亿元，充分运用预算绩效管理结果，合计调减2024年相关项目预算2.53亿元。认真贯彻落实国省进一步加强财会监督工作有关文件精神，深入开展财经纪律重点问题专项整治、会计信息质量检查、预决算公开检查等重

点领域检查，规范财政资金管理。

在看到成绩的同时，我们也清醒认识到当前财政工作面临近年来最严峻的困难和挑战，我市新兴财源不强，支柱财源单一，“一烟独大”的局面尚未得到有效改善，房地产市场持续下跌后的低迷状态或将长期维持，短期内没有新的收入来源弥补这一重大缺口，财政收入持续稳定增长的底层逻辑已被打破；“三保”、政府债务还本付息等刚性支出持续增长，财政收支矛盾日益突出；债务总量越滚越大，但金融监管政策逐步加强，融资渠道逐渐收窄，债务风险管控压力加剧；同时，过去收入高速增长掩盖的存量问题陆续爆发，财政工作面临更多的隐忧。对此，我们将坚持问题导向，采取积极有效措施，努力克服困难，逐步解决问题，确保财政平稳运行。

二、2024 年全市及市级预算草案

2024 年，财政经济形势依然错综复杂，财政将继续处于紧运行、紧平衡状态，但宏观经济回升向好、长期向好的基本趋势没有变，中央强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，为地方经济高质量发展提供了良好环境，财政工作迎来新的战略机遇。从财政收入看，随着创新突破产业突围三年攻坚行动和“六大专项行动”，以及税费征管提质增效“十大行动”等各项措施的落地见效，相关重点产业、重点行业、重点企业的税收增长潜力将逐步显现，为财政增收注入新的动力。从财政支出看，过“紧日子”八条措施的出台，进一

步规范了财政管理、优化了支出结构，“三保”、防化债、重点事项支出的保障能力得到有效增强。我们将坚持稳中求进、以进促稳，坚定信心、攻坚克难，为全市经济社会高质量发展提供更加坚实的财政保障。

根据中央和省、市有关工作要求，结合财政收支形势，2024年预算编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会和中央、省委、市委经济工作会议精神，锚定“三高四新”美好蓝图，全力支持创新突破产业突围三年攻坚行动和“六大专项行动”；牢固树立过“紧日子”思想，加大财政资源统筹力度，兜牢兜实“三保”底线，强化预算刚性约束，切实防范财政风险；预算安排与经济发展相协调，与财力状况相匹配，严禁“寅吃卯粮”，确保年度收支平衡、运行平稳。

根据上述指导思想，2024年预算编制的基本原则是：坚持以收定支，实事求是预测各项收入，合理提出财政收入预期目标，量入为出、有保有压编列预算支出；坚持零基预算，所有预算收支以零作为出发点，打破预算安排的基数概念和固化状态，严格按照政策规定和财力可能编制预算；坚持综合预算，统筹自有财力和上级补助、存量资金和新增预算等，大力压减一般性支出，综合保障重点领域、重大项目支出需要。

按照上述指导思想和编制原则，2024年收入预计及支出安排是：

（一）一般公共预算

全市地方一般公共预算收入预计为 215.18 亿元，比 2023 年预计数增长 6%左右（以下简称增长或下降），其中，税收收入 116.1 亿元，增长 8%；非税收入 99.08 亿元，增长 3.75%；加上上级补助等转移性收入 452.56 亿元，收入合计 667.74 亿元。全市一般公共预算支出安排 631.54 亿元，增长 3.03%，加上上解上级 12.24 亿元，结转下年 23.96 亿元，支出合计 667.74 亿元，当年收支平衡（详见附件 6）。

市级地方一般公共预算收入预计为 88.51 亿元，增长 6%左右，其中，税收收入 56.16 亿元，增长 8%；非税收入 32.35 亿元，增长 2.7%；加上上级补助等转移性收入 143.31 亿元，收入合计 231.82 亿元。市级一般公共预算支出安排 147.83 亿元，增长 3.57%，加上上解上级及补助下级 79.47 亿元，结转下年 4.52 亿元，支出合计 231.82 亿元，当年收支平衡（详见附件 7）。

（二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入安排 128.72 亿元，加上上级补助 4.2 亿元，上年结转 43.29 亿元，收入合计 176.21 亿元。全市政府性基金预算支出安排 97.32 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 48.91 亿元，结转下年 29.98 亿元，支出合计 176.21 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入安排 68.8 亿元，加上上级补助 2 亿元，上年结转 32.66 亿元，收入合计 103.46 亿元。市级政府性基

金预算支出安排 64.16 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本及调出资金 13.41 亿元，结转下年 25.89 亿元，支出合计 103.46 亿元，当年收支平衡（详见附件 8）。

（三）国有资本经营预算

市级国有资本经营预算收入安排 3406 万元，全部为利润收入。市级国有资本经营预算支出安排 1051 万元，加上调出资金等转移性支出 2303 万元，划解省国投国有股权年度收益分红 52 万元，支出合计 3406 万元，当年收支平衡（详见附件 9）。

（四）社会保险基金预算

市级社会保险基金预算收入安排 80.76 亿元，其中，保险费收入 46.26 亿元，财政补贴收入 33.44 亿元，利息收入 0.7 亿元，转移收入等其他收入 0.36 亿元。市级社会保险基金预算支出安排 79.75 亿元，其中，待遇支出 79.42 亿元，转移支出等其他支出 0.33 亿元。收支相抵，当年结余 1.01 亿元（详见附件 10）。

需要说明的是，由于各县市区人民代表大会没有召开，现在提请审查的全市预算是按惯例由市里代编，待各县市区人民代表大会审查批准当地 2024 年预算后，再向市人大常委会报告。

三、扎实做好 2024 年财政工作

根据上述目标任务，重点从四个方面做好财政工作。

（一）坚持长短施策，促进财政收入稳定增长。长期要坚定不移抓产业。抢抓特殊再融资债券、增发国债、提前下达新增债

务限额等三个万亿级财政政策机遇，强化项目储备和对接，着力争资争项；围绕产业链、资源、乡情，大力支持全员招商；强化项目要素保障、全程服务，重点支持已具备开工条件和已投产未达产的重大项目；围绕降低企业经营成本，持续实施优化营商环境“生命线”工程。短期要全力以赴强征管。重点解决关联企业税源流失问题，强化成品油、物流运输、医疗美容、教育培训等重点行业税收监管；推动“三资”深度盘活，对全市乡、村闲置的学校、村部、乡镇机关站所、集体企业等所属资产，完善用地手续后进行土地变性，整体注资或出让给平台公司，支持平台公司发展并依法纳税。

（二）坚持有保有压，强化重点支出保障能力。严格贯彻落实过“紧日子”举措，优化财政支出结构，大力压减非必要、非急需、非刚性支出，除上级有刚性要求或上级全额补助建设资金外，暂停所有办公用房维修改造，暂停所有技术业务用房、教研用房等行政事业单位用房的新建及维修改造，暂停新上信息化项目，暂停所有一般公务用车购置；规范对县市区补助、规范对点村帮扶、规范对行业协会商会支持；严控新增政府投资项目、严控委托第三方服务、严格临聘人员管理。落实预算支出排序机制，确保“三保”支出、地方政府债务还本付息支出、PPP支出责任以及市委、市政府确定的重点保障事项等重点支出应保尽保，其他事业发展支出根据可用财力能保则保。

（三）坚持标本兼治，切实守牢债务风险底线。积极争取隐

债置换政策支持，用好用活金融支持化债措施，力争隐债置换全铺开，确保到期债务可接续。强力推进降息减债攻坚，力争全市债务利率降至5%以下、市本级降至4.5%左右。落实2023—2028年偿债方案，统筹预算资金、融资资金、资产资源盘活处置收益和企业经营收益，做好还本付息安排，防止虚假化债。严格政府投资项目资金来源评估论证和经营性项目投资联审，杜绝违规举债上新项目、铺新摊子，坚决遏制新增隐性债务。推进平台公司“关停并转”，继续深化平台公司“压层级、减法人”改革，加快建立现代企业制度，确保实现平台公司瘦身健体目标。健全全市债务风险监测预警机制，完善各县市区债务风险指标监测台账，全面掌握债务数据，及时研判和处置风险。

（四）坚持内外结合，全面提升财政管理效能。深化预算绩效管理，建立健全事前绩效评估制度，将绩效目标实现程度作为财政评价的重点，强化结果运用，切实发挥财政资金效益。全面梳理专项资金使用、专项债券管理、隐性债务化解等重点领域存在的问题，及时查漏补缺、止血止损，并全面整章建制，从源头上防范问题发生。深入开展行政事业单位内控检查，压实单位内部监督主体责任。完善财会监督机制，推进财会监督与纪检监督、人大监督、民主监督、审计监督等各类监督贯通协同，形成合力。

各位代表，2024年，我们将在市委的坚强领导下，自觉接受市人大监督，认真听取市政协建议，坚定信心、真抓实干，

知重负重、勇毅前行，为全面建设社会主义现代化新常德而努力奋斗！

- 附件：1.2023 年全市一般公共预算收支总表
2.2023 年市级一般公共预算收支总表
3.2023 年政府性基金预算收支总表
4.2023 年市级国有资本经营预算收支总表
5.2023 年市级社会保险基金预算收支总表
6.2024 年全市一般公共预算收支草案
7.2024 年市级一般公共预算收支草案
8.2024 年政府性基金预算收支草案
9.2024 年市级国有资本经营预算收支草案
10.2024 年市级社会保险基金预算收支草案
11.市辖管理区 2023 年预算执行情况与 2024 年预算
（草案）

附件 1

2023 年全市一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2022 年 决算数	2023 年 预计数	增长%	预算科目	2022 年 决算数	2023 年 预计数	增长%
一、税收收入	133.62	107.50	-19.55%	一、一般公共服务支出	58.89	53.16	-9.73%
二、非税收入	76.03	95.50	25.61%	二、公共安全支出	24.53	21.54	-12.19%
				三、教育支出	90.50	91.00	0.55%
				四、科学技术支出	13.63	13.74	0.81%
				五、文化旅游体育与传媒支出	7.70	6.86	-10.91%
				六、社会保障和就业支出	95.14	95.22	0.08%
				七、卫生健康支出	66.44	62.72	-5.60%
				八、节能环保支出	12.61	10.40	-17.53%
				九、城乡社区支出	76.38	76.82	0.58%
				十、农林水支出	95.80	96.10	0.31%
				十一、交通运输支出	24.21	19.04	-21.35%
				十二、资源勘探信息等支出	8.22	7.86	-4.38%
				十三、商业服务业等支出	2.27	1.62	-28.63%
				十四、自然资源海洋气象等支出	5.96	7.94	33.22%
				十五、住房保障支出	27.26	22.30	-18.20%
				十六、粮油物资储备支出	2.11	1.64	-22.27%
				十七、灾害防治及应急管理支出	4.04	4.57	13.12%
				十八、债务付息支出	16.79	17.02	1.37%
				十九、其他支出	4.67	3.41	-26.98%
地方一般公共预算收入小计	209.65	203.00	-3.17%	一般公共预算支出小计	637.15	612.96	-3.80%
转移性收入小计	630.13	535.55		转移性支出小计	202.63	125.59	
返还性收入	15.51	15.51		返还性支出			
一般性转移支付收入	273.38	266.74		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入	52.62	39.32		专项转移支付支出			
债务转贷收入	75.48	69.56		债务还本支出	58.04	53.66	
上年结转收入	66.11	92.23		安排预算稳定调节基金	21.18	2.00	
动用预算稳定调节基金	19.80			调出资金	2.32		
调入资金	127.23	52.19		上解上级	28.86	12.20	
				年终结余	92.23	57.73	
				其中：结转下年	92.23	57.73	
				净结余			
收 入 合 计	839.78	738.55		支 出 合 计	839.78	738.55	

附件 2

2023 年市级一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2022 年 决算数	2023 年 预计数	增长%	预算科目	2022 年 决算数	2023 年 预计数	增长%
一、税收收入	51.50	52.00	0.97%	一、一般公共服务支出	12.72	10.54	-17.14%
二、非税收入	31.37	31.50	0.41%	二、公共安全支出	9.24	8.30	-10.17%
				三、教育支出	15.71	15.99	1.78%
				四、科学技术支出	1.32	1.49	12.88%
				五、文化旅游体育与传媒支出	3.04	3.06	0.66%
				六、社会保障和就业支出	15.95	16.03	0.50%
				七、卫生健康支出	6.30	31.02	392.38%
				八、节能环保支出	2.09	2.10	0.48%
				九、城乡社区支出	28.51	28.93	1.47%
				十、农林水支出	6.28	6.31	0.48%
				十一、交通运输支出	8.82	4.16	-52.83%
				十二、资源勘探信息等支出	0.46	0.29	-36.96%
				十三、商业服务业等支出	0.21	0.18	-14.29%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.71	1.43	-16.37%
				十五、住房保障支出	4.60	4.07	-11.52%
				十六、粮油物资储备支出	0.30	0.10	-66.67%
				十七、灾害防治及应急管理支出	0.77	0.78	1.30%
				十八、债务付息支出	7.63	7.62	-0.13%
				十九、其他支出	1.06	0.34	-67.92%
地方一般公共预算收入小计	82.87	83.50	0.76%	一般公共预算支出小计	126.72	142.74	12.64%
转移性收入小计	211.58	184.81		转移性支出小计	167.73	125.57	
返还性收入	9.11	9.11		返还性支出	3.22	3.22	
一般性转移支付收入	69.37	89.80		一般性转移支付支出	48.04	41.39	
专项转移支付收入	8.69	7.19		专项转移支付支出	30.13	24.58	
债务转贷收入	43.79	32.12		债务还本支出	28.39	24.14	
上年结转收入	18.09	21.45		债务转贷支出	11.81	5.13	
动用预算稳定调节基金	8.18			安排预算稳定调节基金	8.27	2.00	
调入资金	43.96	20.75		调出资金			
下级上解	10.39	4.39		上解上级	16.42	5.64	
				年终结余	21.45	19.47	
				其中：结转下年	21.45	19.47	
				净结余			
收 入 合 计	294.45	268.31		支 出 合 计	294.45	268.31	

附件 3

2023 年政府性基金预算收支总表

单位：亿元

预算科目	预计数		预算科目	预计数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	114.29	58.42	一、文化旅游体育与传媒支出	0.03	
二、城市基础设施配套费收入	1.49	0.49	二、社会保障和就业支出	2.41	0.01
三、污水处理费收入	1.23	0.46	三、城乡社区支出	69.17	33.29
四、其他政府性基金收入	24.86	10.55	四、农林水支出		
			五、债务付息支出	15.14	4.53
			六、其他支出	114.76	15.58
政府性基金预算收入小计	141.87	69.92	政府性基金预算支出小计	201.51	53.41
上级补助收入	4.51	1.57	上解上级及补助下级支出	0.09	3.35
债务转贷收入	208.23	121.73	债务还本	95.85	75.92
调入资金	0.09		债务转贷支出		30.56
上年结转	32.11	23.31	调出资金	46.07	20.63
			结转下年	43.29	32.66
收 入 合 计	386.81	216.53	支 出 合 计	386.81	216.53

附件 4

2023 年市级国有资本经营预算收支总表

单位：万元

预算科目	预计数	预算科目	预计数
一、利润收入	3446	一、社会保障和就业支出	
投资服务企业利润收入	3446	二、国有资本经营预算支出	1412
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	1
其他国有资本经营预算企业利润收入		国有企业资本金注入	1250
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	161
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	1974
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	1184
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入		补助下级支出	790
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	3446	国有资本经营预算支出小计	3386
其中：1.应划解省国投国有股权年度收益分红	62	加：划解省国投国有股权年度收益分红	62
2.本级留存收入合计	3384		
上年结转	2	结转下年	
收 入 合 计	3448	支 出 合 计	3448

附件 5

2023 年市级社会保险基金预算收支总表

单位：亿元

项 目	合 计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医疗 保险基金
一、本年收入	78.71	8.67	23.98	46.06
1.保险费收入	44.74	5.75	22.89	16.1
2.财政补贴收入	32.89	2.73	0.54	29.62
3.利息收入	0.68	0.02	0.36	0.3
4.其他收入	0.18		0.14	0.04
5.转移收入	0.22	0.17	0.05	
6.上级补助收入				
7.下级上解收入				
二、本年支出	76.25	8.34	23.45	44.46
1.社会保险待遇支出	76.04	8.32	23.3	44.42
2.其他支出	0.04			0.04
3.转移支出	0.17	0.02	0.15	
4.补助下级				
5.上解上级				
三、本年收支结余	2.46	0.33	0.53	1.6
四、上年结余	47.53	1.77	25.14	20.62
五、年末滚存结余	49.99	2.1	25.67	22.22

附件 6

2024 年全市一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2023 年 预计数	2024 年 预算数	增长%	预算科目	2023 年 预计数	2024 年 预算数	增长%
一、税收收入	107.50	116.10	8.00%	一、一般公共服务支出	53.16	51.04	-3.99%
二、非税收入	95.50	99.08	3.75%	二、公共安全支出	21.54	21.33	-0.97%
				三、教育支出	91.00	91.03	0.03%
				四、科学技术支出	13.74	14.12	2.77%
				五、文化旅游体育与传媒支出	6.86	7.03	2.48%
				六、社会保障和就业支出	95.22	102.84	8.00%
				七、卫生健康支出	62.72	63.11	0.62%
				八、节能环保支出	10.40	10.56	1.54%
				九、城乡社区支出	76.82	77.48	0.86%
				十、农林水支出	96.10	96.58	0.50%
				十一、交通运输支出	19.04	21.33	12.03%
				十二、资源勘探信息等支出	7.86	7.87	0.13%
				十三、商业服务业等支出	1.62	1.63	0.62%
				十四、自然资源海洋气象等支出	7.94	7.96	0.25%
				十五、住房保障支出	22.30	23.77	6.59%
				十六、粮油物资储备支出	1.64	1.69	3.05%
				十七、灾害防治及应急管理支出	4.57	5.67	24.07%
				十八、债务付息支出	17.02	16.96	-0.35%
				十九、其他支出	3.41	9.54	179.77%
地方一般公共预算收入小计	203.00	215.18	6.00%	一般公共预算支出小计	612.96	631.54	3.03%
转移性收入小计		452.56		转移性支出小计		36.20	
返还性收入		15.51		返还性支出			
一般性转移支付收入		288.08		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入		42.45		专项转移支付支出			
债务转贷收入				债务还本支出			
上年结转收入		57.73		安排预算稳定调节基金			
动用预算稳定调节基金				调出资金			
调入资金		48.79		上解上级		12.24	
				年终结余		23.96	
				其中：结转下年		23.96	
				净结余			
收 入 合 计		667.74		支 出 合 计		667.74	

附件 7

2024 年市级一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2023 年 预计数	2024 年 预算数	增长%	预算科目	2023 年 预计数	2024 年 预算数	增长%
一、税收收入	52.00	56.16	8.00%	一、一般公共服务支出	10.54	10.22	-3.04%
二、非税收入	31.50	32.35	2.70%	二、公共安全支出	8.30	8.46	1.93%
				三、教育支出	15.99	16.04	0.31%
				四、科学技术支出	1.49	1.52	2.01%
				五、文化旅游体育与传媒支出	3.06	3.10	1.31%
				六、社会保障和就业支出	16.03	16.15	0.75%
				七、卫生健康支出	31.02	31.32	0.97%
				八、节能环保支出	2.10	2.24	6.67%
				九、城乡社区支出	28.93	29.88	3.28%
				十、农林水支出	6.31	6.42	1.74%
				十一、交通运输支出	4.16	4.89	17.55%
				十二、资源勘探信息等支出	0.29	0.28	-3.45%
				十三、商业服务业等支出	0.18	0.22	22.22%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.43	1.46	2.10%
				十五、住房保障支出	4.07	4.33	6.39%
				十六、粮油物资储备支出	0.10	0.11	10.00%
				十七、灾害防治及应急管理支出	0.78	1.01	29.49%
				十八、债务付息支出	7.62	7.43	-2.49%
				十九、其他支出	0.34	2.75	708.82%
地方一般公共预算收入小计	83.50	88.51	6.00%	一般公共预算支出小计	142.74	147.83	3.57%
转移性收入小计		143.31		转移性支出小计		83.99	
返还性收入		9.11		返还性支出		3.22	
一般性转移支付收入		96.29		一般性转移支付支出		44.38	
专项转移支付收入		7.34		专项转移支付支出		24.73	
债务转贷收入				债务还本支出			
上年结转收入		19.47		债务转贷支出			
动用预算稳定调节基金				安排预算稳定调节基金			
调入资金		6.71		调出资金			
下级上解		4.39		上解上级		7.14	
				年终结余		4.52	
				其中：结转下年		4.52	
				净结余			
收 入 合 计		231.82		支 出 合 计		231.82	

附件 8

2024 年政府性基金预算收支草案

单位：亿元

预算科目	预算数		预算科目	预算数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	107.2	55	一、文化旅游体育与传媒支出	0.03	
二、城市基础设施配套费收入	1.06	0.3	二、社会保障和就业支出	2.45	
三、污水处理费收入	1.49	0.68	三、城乡社区支出	74.62	57.49
四、其他政府性基金收入	18.97	12.82	四、农林水支出		
			五、债务付息支出	20.22	6.67
			六、其他支出		
政府性基金预算收入小计	128.72	68.8	政府性基金预算支出小计	97.32	64.16
上级补助收入	4.2	2	上解上级及补助下级支出	0.1	3
债务转贷收入			债务还本	6.02	3.93
调入资金			债务转贷支出		
上年结转	43.29	32.66	调出资金	42.79	6.48
			结转下年	29.98	25.89
收 入 合 计	176.21	103.46	支 出 合 计	176.21	103.46

附件 9

2024 年市级国有资本经营预算收支草案

单位：万元

预算科目	预算数	预算科目	预算数
一、利润收入	3406	一、社会保障和就业支出	
金融企业利润收入	2002	二、国有资本经营预算支出	1051
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
其他国有资本经营预算企业利润收入	1404	国有企业资本金注入	991
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	60
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	2303
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	2303
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	3406	国有资本经营预算支出小计	3354
其中：1.应划解省国投国有股权年度收益分红	52	加：划解省国投国有股权年度收益分红	52
2.本级留存收入合计	3354		
上年结转		结转下年	
收 入 合 计	3406	支 出 合 计	3406

附件 10

2024 年市级社会保险基金预算收支草案

单位：亿元

项 目	合 计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本 医疗保险基金
一、本年收入	80.76	9.22	24.72	46.82
1.保险费收入	46.26	5.77	23.66	16.83
2.财政补贴收入	33.44	3.24	0.5	29.7
3.利息收入	0.7	0.02	0.39	0.29
4.其他收入				
5.转移收入	0.24	0.19	0.05	
6.上级补助收入	0.12		0.12	
7.下级上解收入				
二、本年支出	79.75	9.22	24.95	45.58
1.社会保险待遇支出	79.42	9.05	24.79	45.58
2.其他支出	0.16		0.16	
3.转移支出	0.17	0.17		
4.补助下级				
5.上解上级				
三、本年收支结余	1.01		-0.23	1.24
四、上年结余	49.99	2.1	25.67	22.22
五、年末滚存结余	51	2.1	25.44	23.46

市辖管理区 2023 年预算执行情况与 2024 年预算（草案）

一、常德经济技术开发区

（一）2023 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 57400 万元，下降 7%，加上上级补助等转移性收入 133950 万元，收入合计 191350 万元。一般公共预算支出 147913 万元，加上上解上级等转移性支出 36612 万元，结转下年 6825 万元，支出合计 191350 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 84024 万元，加上上级补助 242 万元、债务转贷收入 10000 万元，上年结转 463 万元，收入合计 94729 万元。政府性基金预算支出 58402 万元，加上上解上级及调出资金 36044 万元，结转下年 283 万元，支出合计 94729 万元，当年收支平衡。

3.国有资本经营预算

国有资本经营预算收入完成 1000 万元，加上上级补助 64 万元，收入合计 1064 万元。国有资本经营预算支出 128 万元，加上上解上级及调出资金 936 万元，支出合计 1064 万元，当年收支平衡。

(二) 2024 年预算 (草案)

1. 一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 60576 万元, 增长 5.53%, 其中, 税收收入 35576 万元, 增长 11.52%; 非税收入 25000 万元, 下降 1.96%; 加上上级补助等转移性收入 122441 万元, 收入合计 183017 万元。一般公共预算支出安排 167766 万元, 增长 13.42%, 加上上解上级等转移性支出 15251 万元, 支出合计 183017 万元, 当年收支平衡。

2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 98441 万元, 加上上年结转 283 万元, 收入合计 98724 万元。政府性基金预算支出 70167 万元, 加上上解上级及调出资金等转移性支出 28557 万元, 支出合计 98724 万元, 当年收支平衡。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 500 万元, 全部统筹调入一般公共预算, 当年收支平衡。

二、柳叶湖旅游度假区

(一) 2023 年预算执行情况

1. 一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 13900 万元, 下降 6.79%, 加上上级补助等转移性收入 42897 万元, 收入合计 56797 万元。一般公共预算支出 47047 万元, 加上上解上级等转移性支出 3416 万元, 结转下年 6334 万元, 支出合计 56797 万元, 当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 173 万元，加上上级补助 7619 万元，上年结转 348 万元，收入合计 8140 万元。政府性基金预算支出 7810 万元，结转下年 330 万元，支出合计 8140 万元，当年收支平衡。

(二) 2024 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 14734 万元，增长 6 %，其中，税收收入 11088 万元，增长 6 %；非税收入 3646 万元，增长 6%；加上上级补助等转移性收入 42125 万元，收入合计 56859 万元。一般公共预算支出安排 47500 万元，增长 0.97%，加上上解上级等转移性支出 3150 万元，结转下年支出 6209 万元，支出合计 56859 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 175 万元，加上上级补助收入 3500 万元，上年结转 330 万元，收入合计 4005 万元。政府性基金预算支出 3868 万元，结转下年 137 万元，支出合计 4005 万元，当年收支平衡。

三、西洞庭管理区

(一) 2023 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 20610 万元，增长 8.6%，加上

上级补助等转移性收入 53880 万元，收入合计 74490 万元。一般公共预算支出 73290 万元，加上上解上级等转移性支出 1168 万元，结转下年 32 万元，支出合计 74490 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 6550 万元，加上上级补助 139 万元，债务转贷收入 19200 万元，上年结转 6981 万元，收入合计 32870 万元。政府性基金预算支出 26693 万元，加上上解上级及调出资金 5570 万元，结转下年 607 万元，支出合计 32870 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 9504 万元，其中，保险费收入 6230 万元，财政补贴收入 3120 万元，其他收入等 154 万元。社会保险基金预算支出 7993 万元，其中，社会保险待遇支出 6867 万元，大病保险支出 193 万元，上解支出 879 万元，转移支出等 54 万元。收支相抵，当年结余 1511 万元，加上上年结余 7459 万元，年末滚存结余 8970 万元。

（二）2024 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 21022 万元，增长 2%，其中，税收收入 14800 万元，增长 2%；非税收入 6222 万元，增长 2%；加上上级补助等转移性收入 53139 万元，收入合计 74161 万元。一般公共预算支出安排 72090 万元，下降 1.64%，加上上解上级

等转移性支出 1468 万元,结转下年支出 603 万元,支出合计 74161 万元,当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 6127 万元,加上上级补助收入 125 万元,上年结转 607 万元,收入合计 6859 万元。政府性基金预算支出 6239 万元,加上上解上级及调出资金 70 万元,结转下年 550 万元,支出合计 6859 万元,当年收支平衡。

3.国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 8000 万元,全部统筹调入一般公共预算,当年收支平衡。

4.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 9134 万元,其中,保险费收入 5880 万元,财政补贴收入 3041 万元,转移收入等其他收入 213 万元。社会保险基金预算支出安排 9361 万元,其中,社会保险待遇支出 8949 万元,大病保险支出 203 万元,上解支出 155 万元,转移支出等其他支出 54 万元。收支相抵,当年亏损 227 万元。

四、西湖管理区

(一) 2023 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 5183 万元,基本持平,加上上级补助等转移性收入 59924 万元,收入合计 65107 万元。一般公

共预算支出 63361 万元，加上上解上级等转移性支出 1746 万元，支出合计 65107 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 11697 万元，加上上级补助 5440 万元，债务转贷收入 14900 万元，调入资金 874 万元，上年结转 6063 万元，收入合计 38974 万元。政府性基金预算支出 23567 万元，加上上解上级及调出资金 8821 万元，结转下年 6586 万元，支出合计 38974 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 4537 万元，其中，保险费收入 2438 万元，财政补贴收入 2032 万元，利息收入 8 万元，转移收入等其他收入 59 万元。社会保险基金预算支出 3875 万元，其中，社会保险待遇支出 3800 万元，上解上级等其他支出 75 万元。收支相抵，当年结余 662 万元，加上上年结余 5579 万元，年末滚存结余 6241 万元。

（二）2024 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 5442 万元，增长 5%，其中，税收收入 4182 万元，增长 5%；非税收入 1260 万元，增长 5%；加上上级补助等转移性收入 54851 万元，收入合计 60293 万元。一般公共预算支出安排 59421 万元，下降 6.22%，加上上解上级等转移性支出 872 万元，支出合计 60293 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 3000 万元，加上上级补助收入 5440 万元、上年结转 6586 万元，收入合计 15026 万元。政府性基金预算支出 5612 万元，加上上解上级及调出资金 9414 万元，支出合计 15026 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 4552 万元，其中，保险费收入 2505 万元，财政补贴收入 2001 万元，利息收入 10 万元，转移收入等其他收入 36 万元。社会保险基金预算支出安排 4176 万元，其中，社会保险待遇支出 4111 万元，转移支出等其他支出 65 万元。收支相抵，当年结余 376 万元。