

鄯善县第十八届人民代表大会
常务委员会第二十五次会议材料

关于鄯善县 2024 年财政预算调整方案 (草案)的报告

在鄯善县第十八届人民代表大会常务委员会第 25 次会议上

鄯善县财政局局长 刘 苑

县人大常委会:

受鄯善县人民政府的委托,向本次人大常委会作《关于鄯善县 2024 年财政预算调整方案(草案)的报告》,请予审议。

一、预算调整事由

今年以来,在县委、县政府坚强领导和县人大监督支持下,财政部门认真落实积极的财政政策,全力组织收入和兜牢“三保”底线,持续改善民生,保障重点支出,财政运行总体平稳,但受经济下行、减税降费等诸多因素影响,财政收支变动幅度较大,按照《预算法》规定,需对年初财政收支预算进行调整,主要调整因素如下:

1、2024 年 1-11 月,鄯善县一般公共预算收入累计完成 170084 万元,政府性基金预算收入累计完成 6536 万元,结合目前的收入情况,完成年初 232002 万元一般公共预算收入和 40000

万元政府性基金收入目标任务难度很大，需按照实际情况调整财政收支预算。

2、2024 年 1-11 月，鄯善县已到位一般公共预算上级补助补助收入 163358 万元，比年初预算提前告知数 112900 万元增加 50458 万元。由于上级补助收入的增加，需根据实际情况调整财政收支预算。

二、预算调整方案

（一）一般公共预算收支调整方案

1、一般公共预算收入调整

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议和第十八届人民代表大会常务委员会第二十一、第二十二次会议审查批准鄯善县 2024 年县本级一般公共预算收入 232002 万元（其中：税收收入 150801 万元，非税收入 81201 万元），同比增长 12%。上级补助 112900 万元，地方政府一般债券转贷收入 11000 万元，上年结转结余 42279 万元，政府性基金调入 20000 万元，2024 年收入总计 418181 万元。

本次预算调整后：

--县本级一般公共预算收入由 232002 万元调整为 201900 万元，调减 30102 万元。其中：税收收入由 150801 万元调整为 109267 万元，调减 41534 万元。非税收入由 81201 万元调整为 92633 万元，调增 11432 万元。

--上级补助收入由 112900 万元调整为 170649 万元，调增

57749 万元。

--调入资金由 20000 万元调整为 0 万元，调减 20000 万元

--地方政府一般债券转贷收入由 11000 万元调整为 17000 万元，调增 6000 万元（再融资债券 4000 万元，新增一般债券 2000 万元）。

--上年结余 42279 万元不做调整。

一般公共预算总收入为 431828 万元，调增 13647 万元。

2、一般公共预算支出调整

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议和第十八届人民代表大会常务委员会第二十一、第二十二次会议审查批准 2024 年县本级一般公共预算支出 359451 万元，上解支出 51972 万元（体制上解 45240 万元，专项上解 6732 万元），地方政府一般债务还本支出 6758 万元，2024 年支出总计 418181 万元。

本次预算调整后：

--县级一般公共预算支出由 359451 万元调整为 332925 万元（2024 年新增暂付款调减支出 80208 万元），调减 26526 万元。

--上解上级支出由 51972 万元调整为 39529 万元，调减 12443 万元。其中：体制上解支出由 45240 万元调整为 32780 万元，调减 12460 万元，专项上解由 6732 万元调整为 6749 万元，调增 17 万元。

--地方政府一般债务还本支出由 6758 万元调整为 6799 万元，调增 41 万元。

--一般公共预算年终结余为 52575 万元（其中：一般债券结余 14736 万元）。

一般公共预算总支出为 431828 万元，增加 13647 万元。

（二）政府性基金预算收支调整草案

1、政府性基金预算收入调整

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议和第十八届人民代表大会常务委员会第二十一、第二十二次会议审查批准 2024 年县本级政府性基金预算收入 40000 万元，上级补助 1451 万元，地方政府专项债券转贷收入 224300 万元，上年结转 4285 万元，2024 年收入总计 270036 万元。

本次预算调整后：

--县本级政府性基金收入由 40000 万元调整为 20259 万元，调减 19741 万元。

--上级补助收入由 1451 万元调整为 2301 万元，调增 850 万元。

--政府性基金上年结余 4285 万元不做调整。

--地方政府专项债券转贷收入由 224300 万元调整为 230580 万元，调增 6280 万元。

政府性基金预算总收入为 257425 万元，调减 12611 万元。

2、政府性基金预算支出调整

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议和第十八届人民代表大会常务委员会第二十一、第二十二次会议审查批准2024年县级政府性基金预算支出250036万元（地方政府专项债券付息及手续费支出15613万元），调出资金20000万元，2024年支出总计270036万元。

本次预算调整后：

--县级政府性基金支出由250036万元调整为254453万元，调增4417万元。

--调出资金由20000万元调整为0万元，调减20000万元。

--政府性基金年末结余2972万元（其中专项债券结余1672万元）。

政府性基金预算总支出为257425万元，调减12611万元。

（三）社会保险基金预算收支调整草案

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议通过的2024年鄯善县社会保险基金收入35366万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入6334万元，机关事业单位基本养老保险基金收入29032万元。2024年社会保险基金支出30712万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出4245万元，机关事业单位基本养老保险基金支出26467万元，当年结余4654万元。

本次预算调整后：

--2024年社会保险基金收入由35366万元调整为36364万元，调增998万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入由

6334 万元调整为 7139 万元，调增 805 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入由 29032 万元调整为 29225 万元，调增 193 万元。

--2024 年社会保险基金支出由 30712 万元调整为 31228 万元，调增 516 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出由 4245 万元调整为 4761 万元，调增 516 万元；机关事业单位基本养老保险基金支出 26467 万元不做调整。

--社会保险基金预算当年结余由 4654 万元调整为 5136 万元，调增 482 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金结余为 2378 万元，机关事业单位基本养老保险基金结余为 2758 万元。

（四）国有资本经营预算收支调整草案

鄯善县第十八届人民代表大会第五次会议通过的 2023 年本级国有资本经营预算收入 0 万元，上级补助收入 10 万元，收入总计 10 万元。国有资本经营预算支出 10 万元。

本次国有资本经营预算收支无变动，不需调整。

三、地方政府债务限额及余额情况

（一）2024 年地方政府债务限额情况

鄯善县 2024 年地方政府债务限额为 993266 万元，其中：一般债务限额 327550 万元，专项债务限额 665716 万元。

（二）2024 年地方政府债务余额情况

截止目前，鄯善县地方政府债务余额为 971111.27 万元，其中：一般债务余额 306856.27 万元，专项债务余额 664255 万元，

按照风险可控、统筹兼顾的原则，鄯善县地方政府债务余额未超出限额。

四、2024 年新增暂付款情况

根据自治区财政厅《关于做好 2022 年财政暂付性款项管理工作的通知》（新财预[2022]21 号）文件“建立新增暂付款申报审核制度，各地（州、市）县（市、区）财政部门确需通过新增暂付款安排支出的事项，要向当地政府报告具体原因、消化时间和消化资金来源，经当地政府同意后，方可安排支出”的有关要求，经测算，2024 年本级一般公共预算支出预计为 413133 万元（含化解 2023 年暂付款支出 49169 万元），收支缺口约为 80208 万元。为避免赤字，实现财政收支平衡，需将超预算支出部分通过增加暂付款的方式进行核减。经暂付款挂账处理后，2024 年一般公共预算支出预计为 332925 万元，政府性基金支出预计为 254453 万元，暂付款支出占一般公共预算支出与政府性基金支出总和 587378 万元的 13.66%。新增暂付款计划分两年消化完毕，其中，2025 年化解 37602 万元，2026 年化解 42606 万元。

