

关于乌恰县 2024 年财政预算执行情况和预算调整（草案）的报告

2024 年 12 月 30 日乌恰县第十七届人大常委会第二十三次会议

乌恰县财政局局长 常志刚

乌恰县人民代表大会常务委员会：

根据会议安排，我受县人民政府委托，向会议报告乌恰县 2024 年财政预算执行情况和预算调整（草案）情况，报告如下，请审议。

一、2024 年乌恰县财政预算执行情况

（一）财政收入完成情况：2024 年乌恰县地方财政收入预计完成 80343 万元，完成年初预算 84377 的 95.22%，比上年同期 77061 增收 3282 万元，增长 4.25%。在地方财政收入中，一般公共预算财政收入预计完成 75315 万元，完成年初预算的 109.58%，同比增收 12815 万元，增长 20.5%，其中：税收收入预计完成 54643 万元，完成年初预算的 103.1%，同比增收 9214 万元，增长 20.28%；非税收入预计完成 20672 万元，完成年初预算的 131.43%，同比增收 3601 万元，增长 21.09%。政府性基金收入预计完成 4278 万元，完成年初预算的 27.94%，同比减收 11033 万元。国有资本经营预算收入预计完成 338 万元，完成年初预算的 100%，同比增收 288 万元。

（二）财政支出完成情况：2024 年，乌恰县地方财政支出预计完成 280907 万元，完成年初预算的 84.85 %，比上年同期

减支 50129 万元，下降 15.14%。其中：一般公共预算支出完成 259392 万元，完成年初预算的 99.70%，比上年同期减支 33770 万元，下降 11.52%；政府性基金支出完成 21219 万元，完成年初预算的 56.54%，比上年同期减支 16611 万元，下降 43.91%。国有资本经营预算支出完成 296 万元，完成年初预算的 80.65%，比上年同期增支 252 万元，增长 572.73%。

二、2024 年预算调整情况

(一)一般公共预算收支调整情况

2024 年 7 月，经乌恰县第十七届人大常委会第二十次会议审查通过，乌恰县安排收入 300979 万元，其中：一般公共预算收入 72300 万元，上级补助收入 172072 万元，地方政府一般债券转贷收入 11000 万元，调入资金 45587 万元，上年结余收入 1895 万元，动用预算稳定调节基金 20 万元。

支出安排 300979 万元，其中：一般公共预算支出 287943 万元；上解支出 1035 万元；一般债券还本支出 12001 万元。

2024 年 12 月，自治州财政局根据自治州党委、人民政府的工作安排，对各县（市）的财政收入任务重新进行了调整，现根据一般公共预算收入的调整情况及上级财力性补助资金的到位情况，对一般公共预算收支情况进行调整，调整后：

预计安排收入 304453 万元。其中：一般公共预算财政收入 75315 万元，调增 3015 万元；上级财政补助收入由 172072 万元计划调整为 195198 万元，调增 23126 万元；地方政府一般债券转贷收入 11000 万元计划调整为 28000 万元（含再融资债 7000 万元）；以前年度结转资金 1895 万元；调入资金 45587 万元计划调整为 4025 万元，动用预算稳定调节基金 20 万元。。

预计安排支出 304453 万元。其中：一般公共预算支出

259392 万元，上解支出 1061 万元，一般债券还本支出 12000 万元，年终结转 32000 万元。

(二) 政府性基金预算收支调整情况

2024 年 7 月，经乌恰县第十七届人大常委会第二十次会议审查通过，乌恰县安排政府性基金预算收入 40635 万元，其中：本级政府性基金收入 15311 万元，上级补助收入 402 万元，地方政府专项债券转贷收入 3000 万元，以前年度政府性基金结余 21922 万元；安排政府性基金支出 40635 万元。

现根据本级政府性基金收入情况及上级政府性基金补助收入到位情况，对政府性基金预算收支情况进行调整：

预计安排收入 39968 万元。其中：政府性基金收入由 15311 万元计划调整为 4278 万元，调减 11033 万元；地方政府专项债务转贷收入 3000 万元；上级政府性基金补助收入由 402 万元调整为 654 万元，调增 252 万元；以前年度政府性基金结转 21922 万元调整为 27854 万元，调增 5932 万元，调入资金 4182 万元。

预计安排支出 39968 万元。政府性基金支出 21219 万元，调出资金 3924 万元，预计结转 14825 万元。

(三) 国有资本经营预算收支调整情况

2024 年 7 月，经乌恰县第十七届人大常委会第二十次会议审查通过，乌恰县安排国有资本经营预算收入 255 万元。其中：本级国有资本经营预算收入 226 万元，上级补助收入 16 万元，上年结转 13 万元；安排国有资本经营预算支出 255 万元。

现根据本级国有资本经营预算收入情况及上级国有资本经营预算收入补助到位情况，对国有资本经营预算收支情况进行调整：

预计安排收入 403 万元，其中：本级国有资本经营预算收

入 338 万元，上级补助收入 16 万元，上年结转 49 万元。

预计安排支出 403 万元。其中：国有资本经营预算支出 296 万元，调出资金 101 万元，结转资金 6 万元。

(四) 社会保险基金预算收支调整情况

2024 年 7 月，经乌恰县第十七届人大常委会第二十次会议审查通过，乌恰县社会保险基金收入 25396 万元(其中：保险费收入 17111 万元、利息收入 81 万元、财政补贴收入 7989 万元、其他各项收入 215 万元)，社会保险基金支出支出 24379 万元，结余 1017 万元。

现根据自治区社保基金审核要求，对社会保险基金预算收支情况进行调整：

预计安排收入 25411 万元，其中：保险费收入 18126 万元、利息收入 81 万元、财政补贴收入 1534 万元、上级补助收入 5455 万元，其他各项收入 215 万元。

预计安排支出 24446 万元，结余 965 万元。

(五) 债务限额调整情况

2024 年上级财政转贷乌恰县新增地方政府债券资金 3.1 亿元，其中：新增一般债券 2.1 亿元，主要用于供水安全保障、饮水灌溉、乡村振兴示范建设、农村环境整治等重点项目；再融资债券 0.7 亿元，主要用于偿还 2024 年到期的一般债券本金；新增专项债券 0.3 亿元，主要用于自来水厂改扩建、旅游换乘中心配套建设等项目。

按照《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“年度地方政府债务限额等于上年地方政府债务限额加上新增债务限额”的规定，新增债券额度分配后，乌恰县地方政府债务限额变化情况为：乌恰县政

府债务限额为 44.36 亿元（其中：一般债务 27.91 亿元，专项债务 16.45 亿元）。政府债务余额为 41.53 亿元（其中：一般债务 25.38 亿元，专项债务 16.15 亿元）。政府债务余额在上级下达债务限额之内。

此次新增一般债券额度 21000 万元，项目安排为：克州乌恰县乌鲁克恰提乡库尔干村、琼铁热克苏村道路建设项目 5000 万元；克州乌恰县康苏至玛依卡克供水安全保障工程 3000 万元；乌恰县康苏水库工程 3000 万元；乌恰县波斯坦铁列克乡居鲁克巴什村乡村振兴示范村建设项目 1000 万元；乌恰县康苏镇克孜勒苏村环境整治建设项目项目 1000 万元；乌恰县波斯坦铁列克乡依买克、乔尔波饮水灌溉工程 8000 万元。

新增专项债券额度 3000 万元，项目安排为：乌恰县自来水厂改扩建工程 2000 万元；克州乌恰县玉其塔什草原景区旅游服务换乘中心配套建设项目 1000 万元。

三、当前财政工作面临的困难

一是收入增长乏力，财政处于“紧平衡”的状态更加凸显。新培育引进的财源项目尚处于起步阶段，已稳产达产企业缺少新的收入增长点，税收基础还不稳固。非税收入一次性收入拉动比较明显，但不可持续，土地出让困难，保持收入持续增长态势压力较大。

二是支出需求增长，全力保障“三保”支出的难度更加凸显。保“三保”方面压力较大，社会保障范围不断扩大，标准逐年提高，加之落实保险缴费、津补贴提标等政策影响，保工资、保运转、保基本民生支出需求逐年增加，财政支出负担较为沉重。

三是偿债难度加大，筹集资金“保链偿债”的压力更加凸显。筹措偿债资金来源难度依然较大，还本付息压力巨大，“砸锅卖铁”面临有价无市、无“锅”可砸的问题，政府过“紧日子”已几乎没有压缩空间，政府债务风险逐渐向公共预算传导，保链偿债存在一定的困难。

四、下一步工作计划

（一）坚持稳字当头、稳中求进，提高财政收入质量。一是加大财源建设力度，树立组织财政收入的目标意识和责任意识，全面落实组织收入工作责任，努力实现财政收入量的合理增长和质的稳步提升，扎实做好财政运行监测分析，把握好收入组织工作的节奏和力度，按月比对上年同期收入和序时进度，真正做到以月保季，以季保年。二是依法组织税收收入，确保应收尽收、及时入库；依规组织非税收入，加强矿产资源出让收益征缴，加大闲置资产处理力度，加强国有门面房、公租房房租的收缴，依法合规推动收入增长。三是严格工作纪律，严禁违规揽税收费，坚决杜绝违规处置资源资产、“虚收空转”等方式虚增财政收入，确保财政收入真实、准确。

（二）硬化预算约束，强化预算执行，加强财政资金管理。严格执行《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》，增强预算的法治性和约束力，提升财政管理基础工作水平。强化预算执行动态监控，加快支出进度、保证支出强度。进一步抓实抓细政府债务化解风险，不断完善政府债务常态化监控和风险评估预警机制，坚决遏制政府隐性债务增，守牢不发生系统性区域性债务风险的底线。加强全口径预算管理，持

续提升绩效管理水平和财政内控水平，增强财政治理能力。进一步完善财政监督体系，加大财政监督与其他监督的贯通协调，促进监督与管理深度融合。

（三）助力推动经济高质量发展，支持培育壮大特色优势产业。严格落实自治区、自治州党委、人民政府支持全区产业发展的决策部署，充分发挥专项资金效益，培育壮大乌恰县特色优势产业，以发展产业带动就业增收，紧贴民生推动高质量发展。

（四）强化地方政府债务管理，防范化解地方隐性债务风险。一是坚决遏制地方政府隐性债务增量。坚决落实地方政府不得以任何形式增加隐性债务的要求，严禁以各种名义违法违规或变相举债，坚决遏制违法违规举债行为；二是全面落实地方政府债务化解任务。将法定债务还本付息和隐性债务化解资金作为刚性支出足额列入年初预算，按月落实偿债资金支出制度。三是加强地方政府债券资金管理。按照“资金跟着项目走”的原则，严格按照自治区、自治州党委、人民政府确定的重点领域、重大项目，做好新增债券项目储备工作。合理把握债券发行节奏，按规定期限完成债券资金支付，避免债券资金沉淀闲置，更好发挥债券资金对经济的拉动作用。

以上报告，请审议。

附件：2024 年地方财政收支调整预算表

附件1:

填报单位: 乌恰县财政局

2024年地方财政收支预算调整表

(2024年12月)

目 录

表一 2024年一般公共预算收入调整表

表二 2024年一般公共预算支出调整表

表三 2024年一般公共预算收支平衡调整表

表四 2024年政府性基金预算收支调整表

表五 2024年度乌恰县国有资本经营预算调整表

表六 2024年度乌恰县社会保险基金预算调整表

表七 2024年度乌恰县“三保”预算调整表

表一

乌恰县2024年一般公共预算收入调整表

单位：万元

项目	2024年调整预算数（6月）	2024年调整预算数	为调整预算数的%
一、税收收入	54100	54643	101.00%
增值税	22500	22190	98.62%
企业所得税	5500	5168	93.96%
企业所得税退税			
个人所得税	1050	1490	141.90%
资源税	15500	16450	106.13%
城市维护建设税	1000	1200	120.00%
房产税	1000	1080	108.00%
印花税	700	780	111.43%
城镇土地使用税	300	260	86.67%
土地增值税	700	250	35.71%
车船税	350	365	104.29%
耕地占用税	4500	4560	101.33%
契税	1000	850	85.00%
烟叶税			
环境保护税			
其他税收收入			
二、非税收入	18200	20672	113.58%
专项收入	2700	2700	100.00%
行政事业性收费收入	1575	2468	156.70%
罚没收入	678	1100	162.24%
国有资本经营收入			
国有资源（资产）有偿使用收入	13247	14404	108.73%
捐赠收入			
政府住房基金收入			
其他收入			
收 入 合 计：	72300	75315	104.17%

2024年一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	2024年调整预算数（6月）	2024年调整预算数
一、一般公共服务支出	34285	30343
二、外交支出		
三、国防支出	286	814
四、公共安全支出	11809	10967
五、教育支出	61647	53801
六、科学技术支出	224	407
七、文化体育与传媒支出	4394	3256
八、社会保障和就业支出	54889	50693
九、卫生健康支出支出	24344	17711
十、节能环保支出	3790	2031
十一、城乡社区支出	12648	6065
十二、农林水支出	43936	53738
十三、交通运输支出	10742	6806
十四、资源勘探工业信息等支出	5	
十五、商业服务业等支出	286	408
十六、金融支出		2
十七、援助其他地区支出		
十八、自然资源海洋气象等支出	1104	1831
十九、住房保障支出	10801	10853
二十、粮油物资储备支出	255	260
二十一、灾害防治及应急管理支出	1242	841
二十二、预备费	2800	
二十三、其他支出		
二十四、债务付息支出	8406	8535
二十五、债务发行费用	50	30
公共财政预算支出	287943	259392

表三

2024年一般公共预算收支平衡调整表

单位：万元

收入				支出			
科目编码	项目	2024年预算调整数 (6月)	2024年预算调整数	科目编码	项目	2024年预算调整数 (6月)	2024年预算调整数
	本级收入合计	72300	75315		本级支出合计	287943	259392
110	转移性收入	217659	201118	230	转移性支出	1035	33061
	上级补助收入	172072	197093	23006	上解支出	1035	1061
11001	返还性收入	929	929	2300601	体制上解支出		
11002	一般性转移支付收入	164238	179386	2300602	专项上解支出	1035	1061
11003	专项转移支付收入	5010	14883	23008	调出资金		
11008	上年结余收入	1895	1895	2300899	其他调出资金		
11009	调入资金	45587	4025	23009	年终结余		32000
1100901	调入一般公共预算资金	45587	4025	2300901	一般公共预算年终结余		32000
110090102	从政府性基金预算调入		3924	23015	安排预算稳定调节基金		
110090103	从国有资本经营预算调入		101	23016	补充预算周转金		
110090199	从其他资金调入	45587	0	23021	区域间转移性支出		
11011	债务转贷收入	11000	28000	231	债务还本支出	12001	12000
1101101	地方政府一般债务转贷收入	11000	28000	23103	地方政府一般债务还本支出	12001	12000
110110101	地方政府一般债务转贷收入	11000	28000	2310301	地方政府一般债务还本支出	12001	12000
11015	动用预算稳定调节基金	20	20				
11021	区域间转移支付收入						
收入总计		300979	304453	支出总计		300979	304453

2024年政府性基金预算收支调整表

单位：万元

收入			支出		
项目	2024年预算调整数（6月）	2024年预算调整数	项目	2024年预算调整数（6月）	2024年预算调整数
核电站乏燃料处理处置基金收入			科学技术支出		
国家电影事业发展专项资金相关收入			文化旅游体育与传媒支出		
旅游发展基金收入			社会保障和就业支出		
大中型水库移民后期扶持基金收入			节能环保支出		
小型水库移民扶助基金相关收入			城乡社区支出	9903	1885
可再生能源电价附加收入			农林水支出	73	71
废弃电器电子产品处理基金收入			交通运输支出		
国有土地使用权出让相关收入	10000	2920	金融支出		
国有土地收益基金相关收入			其他支出	25248	13912
农业土地开发资金相关收入			债务付息支出	5311	5348
城市基础设施配套费相关收入		190	债务发行费用支出	100	3
污水处理费相关收入		270	抗疫特别国债安排的支出		
大中型水库库区基金相关收入			超长期特别国债转移支付支出		
三峡水库库区基金收入					
国家重大水利工程建设基金相关收入					
海南省高等级公路车辆通行附加费相关收入					
车辆通行费相关收入					
港口建设费相关收入					
铁路建设基金收入					
船舶油污损害赔偿基金收入					
民航发展基金收入					
农网还贷资金收入					
中央特别国债经营基金收入					
中央特别国债经营基金财务收入			基础设施建设		
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			抗疫相关支出		
彩票公益金收入					
其他政府性基金相关收入					
专项债券对应项目专项收入	5311	898			
政府性基金预算收入合计	15311	4278	支出合计	40635	21219
转移性收入	25324	35690	转移性支出	0	18749
政府性基金转移收入	402	654	政府性基金转移支付	0	0
政府性基金补助收入	402	654	政府性基金补助支出		
抗疫特别国债转移支付收入			政府性基金上解支出		
上年结余收入	21922	27854	调出资金	0	3924
调入资金		4182	年终结余	0	14825
其中：地方政府性基金调入专项收入		4182	地方政府专项债务还本支出		
地方政府专项债务收入			地方政府专项债务转贷支出		
地方政府专项债务转贷收入	3000	3000			
收入总计	40635	39968	支出总计	40635	39968

表五

2024年度乌恰县国有资本经营预算调整表

单位：万元

项目	2024年预算 调整数 (6月)	2024年预算 调整数	项目	2024年预算 调整数 (6月)	2024年预算 调整数
国有资本经营预算收入	226	338	国有资本经营预算支出	255	296
国有资本经营预算上级补助收入	16	16	国有资本经营预算补助下级支出		
国有资本经营预算下级上解收入			国有资本经营预算上解上级支出		
国有资本经营预算上年结余	13	49	国有资本经营预算调出资金		101
国有资本经营预算省补助计划单列市收入			国有资本经营预算省补助计划单列市支出		
国有资本经营预算计划单列市上解省收入			国有资本经营预算计划单列市上解省支出		
			国有资本经营预算年终结余		6
收 入 总 计	255	403	支 出 总 计	255	403

表六

2024年度乌恰县社会保险基金预算调整表

单位：万元

项 目	合计	
	2024年预算调整数（6月）	2024年预算调整数
一、收入	25396	25411
其中:1. 社会保险费收入	17111	18126
2. 财政补贴收入	7989	6989
3. 利息收入	81	81
4. 委托投资收益	55	55
5. 转移收入	132	132
6. 其他收入	28	28
7. 全国统筹调剂资金收入（省级专用）	0	0
8. 全国统筹调剂资金收入（中央专用）	0	0
二、支出	24379	24446
其中:1. 社会保险待遇支出	24187	24254
2. 转移支出	172	172
3. 其他支出	20	20
4. 全国统筹调剂资金支出（中央专用）	0	0
5. 全国统筹调剂资金支出（省级专用）	0	0
三、本年收支结余	1017	965
四、年末滚存结余	10798	10771

表七

2024年“三保”支出预算调整表

单位：万元

收入				支出			
科目编码	项目	2024年预算调整数（6月）	2024年预算调整数	科目编码	项目	2024年预算调整数（6月）	2024年预算调整数
	本级收入合计	72300	75315		本级支出合计	287943	259392
110	转移性收入	217659	201118		保工资支出	113401	107074
	上级补助收入	172072	197093		保运转支出	2806	2341
11001	返还性收入	929	929		保基本民生支出	22265	22318
11002	一般性转移支付收入	164238	179386		三保支出合计：	138472	131733
11003	专项转移支付收入	5010	14883				
11008	上年结余收入	1895	1895				
11009	调入资金	45587	4025				
1100901	调入一般公共预算资金	45587	4025	230	转移性支出	1035	1061
110090102	从政府性基金预算调入		3924	23006	上解支出	1035	1061
110090103	从国有资本经营预算调入		101	2300601	体制上解支出		
110090199	从其他资金调入	45587	0	2300602	专项上解支出	1035	1061
11011	债务转贷收入	11000	28000	231	债务还本支出	12001	12000
1101101	地方政府一般债务转贷收入	11000	28000	23103	地方政府一般债务还本支出	12001	12000
110110101	地方政府一般债务转贷收入	11000	28000	2310301	地方政府一般债务还本支出	12001	12000
11015	动用预算稳定调节基金	20	20		年终结余		32000
11021	区域间转移支付收入						
收入总计		300979	304453	支出总计		300979	304453