

关于2024年自治州本级预算调整方案 (草案)的报告

2024年6月27日在巴音郭楞蒙古自治州第十五届
人民代表大会常务委员会第十六次会议上

自治州财政局党组书记、副局长 华珊

主任，各位副主任，秘书长，各位委员：

受州人民政府委托，向本次会议报告《关于2024年自治州本级预算调整方案(草案)》，请予审议。

一、自治区提前下达2024年新增地方政府债务限额情况

经自治区人民政府批准，自治区财政厅《关于提前下达2024年自治区新增地方政府债务限额的通知》(新财债〔2024〕2号)下达自治州2024年新增地方政府债务限额33.4亿元。其中：一般债务限额10.4亿元，专项债务限额23亿元。相应增加自治州2024年新增地方政府债务限额33.4亿元。

2024年1月19日，自治州十五届人民代表大会第三次会议批准自治州地方政府债务限额647.68亿元，其中：一般债务限额236.08亿元，专项债务限额411.6亿元。此次下达33.4亿元后，自治州2024年新增

地方政府债务限额为681.08亿元，其中：一般债务限额246.48亿元，专项债务限额434.6亿元。

根据预算法第三十五条规定和中央、自治区政府债务管理的要求，落实自治州党委关于做好2024年自治州新增地方政府债务限额分配及发行工作部署，以及自治区财政厅做好新增限额管理工作的要求，自治州依照自治区财政厅提前下达2024年地方政府新增一般债务限额10.4亿元和新增专项债务限额23亿元，共计33.4亿元举借的债务，列入本级预算调整方案。提请自治州人民代表大会常务委员会审查和批准。

二、新增债务限额调整安排情况

根据预算法及其实施条例的规定，按照自治区财政厅关于提前下达2024年新增地方政府债务限额管理要求，聚焦自治州经济高质量发展重点领域，综合考虑自治州党委决策、各县市债务风险和项目储备等情况，做好自治州2024年新增地方政府债务限额的安排和使用，积极发挥债券拉动有效投资的重要作用，有力推动自治州经济社会高质量发展。

（一）新增地方政府债务限额安排原则

1. 聚焦重点领域。围绕自治州“十四五”规划，聚焦“五大优势产业集群”，优先保障自治州党委、人民政府与各县市确定的重大项目资金需求。

2. 严控债务风险。对债务风险等级评定为高风险的地区，在债务率不升高的前提下，适当安排债券额度；对债务风险等级评定为

低风险的地区，在风险等级不上升的前提下，合理安排新增债券额度。

3.落实项目管理规定。坚持“资金跟着项目走”的原则，按照国家、自治区审核确定的债券项目清单，结合各县市符合发行条件债券项目的储备情况，统筹考虑新增地方政府债务限额安排，确保限额安排与项目相匹配。

4.建立正向激励机制。新增地方政府债务限额安排兼顾稳增长和防风险的同时，体现正向激励原则，对财政实力强、债务风险低、债券资金管理好、债券项目储备多的县市给予倾斜，对2023年隐性债务清零的县市适当予以奖励。

（二）新增地方政府债务限额的安排

1.新增一般债务限额安排。本次自治州新增地方政府一般债务限额10.4亿元，安排自治州本级3.9亿元，主要用于巴州城市基础设施更新改造项目、巴州档案馆建设项目、新疆巴音郭楞蒙古自治州第二中学师生宿舍楼建设项目、巴州农业科学研究院科技研发及种子检测中心建设等项目。安排库尔勒经济技术开发区及各县市6.5亿元，主要用于支持重大民生项目。

2.新增专项债务限额安排。本次自治州新增地方政府专项债务限额23亿元，安排自治州本级12.2亿元，全部为待分配新增专项债务限额。安排库尔勒经济技术开发区及各县市10.8亿元，主要用于财政部、国家发改委审核确定的自治州专项债券项目清单内的项目，重点支持农业水利、社会事业、市政和产业园区基础设施、保障性

安居工程等有收益且收益可以覆盖债券还本付息的政府投资公益性项目。

三、自治州本级预算调整方案

根据自治州新增地方政府债务限额的安排情况，依照本次自治区财政厅下达的新增债务限额33.4亿元（其中：一般债务限额10.4亿元，专项债务限额23亿元），编制自治州本级预算调整方案。

（一）一般公共预算调整方案

自治州第十五届人民代表大会第三次会议批准，2024年自治州本级一般公共预算收入总计51.24亿元，加上本次预算调整增加的地方政府一般债务转贷收入10.4亿元后，收入总计61.64亿元。一般公共预算支出总计51.24亿元，加上本次预算调整增加自治州本级一般公共预算支出3.9亿元，地方政府一般债券转贷支出6.5亿元后，支出总计61.64亿元。收支相抵，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算调整方案

自治州第十五届人民代表大会第三次会议批准，2024年自治州本级政府性基金预算收入总计1.94亿元，加上本次预算调整增加的地方政府专项债务转贷收入23亿元后，收入总计24.94亿元。政府性基金预算支出总计1.83亿元，加上本次预算调整增加的自治州本级政府性基金预算支出12.2亿元，地方政府专项债务转贷支出10.8亿元后，支出总计24.83亿元。收支相抵，结转下年支出0.11亿元。

需要说明的事项：截至目前在预算执行过程中，国有资本经营预算和社会保险基金预算暂无收支情况发生变化，此次未进行调整。

自治州本级一般公共预算和政府性基金预算调整情况详见预算调整方案（草案）。

四、严格政府债券发行使用管理

加快地方政府债券发行使用进度，用好地方政府债券扩大有效投资，是积极的财政政策提升效能的重要举措。贯彻落实自治州党委工作要求，在自治州人民代表大会及其常务委员会的审查监督下，自治州财政聚焦重点任务，把握重点环节，压实各方责任，持续加强和完善政府债券管理，进一步发挥好政府债券在跨周期调节中的积极作用，强化政府债券“借、用、管、还”全流程管理，确保债券资金充分发挥作用。

（一）履行法定程序主动接受人大监督。深入贯彻落实关于加强人大审查监督政府债务的决策部署，按照新增债务限额管理规定，督促各县市尽快按照自治州下达的新增债务限额编制预算调整草案，报同级人大常委会审查批准。加大地方政府债务信息公开力度，及时完整准确公开政府债务限额、余额、债券发行、债券使用、还本付息等相关信息，主动接受人大和社会监督。

（二）加快发行审核确定具体债券项目。按照“资金跟着项目走”的原则，督促各县市尽快将新增债券限额对应到具体项目，专项债券项目必须在财政部、国家发展和改革委员会审定的清单内选择。加强发行前审核，切实将债券资金安排用于在建项目和前期准备工作充分的项目。

（三）加快发行使用。合理把握发行节奏、做到早发行、早使

用、早见效，对本次安排的新增债券资金，综合考虑项目前期准备工作、项目建设资金需求等因素，科学确定发行金额，争取8月底前申请自治区代理发行完毕，推动尽快形成实物工作量，充分发挥债券资金使用效益。

（四）严格债券资金使用管理。持续加强债券资金“借、用、管、还”全流程管理，严禁债券资金“以拨代支”、“一拨了之”等行为。压实主管部门和项目单位责任，推动专项债券项目穿透式监测落地见效，加强全生命周期债券资金使用、项目建设进度、运营管理情况等管理。

以上报告，请予审议。

附件：1.2024年自治州新增地方政府债务限额表

2.2024年自治州本级一般公共预算调整方案（草案）

3.2024年自治州本级政府性基金预算调整方案（草案）

附件1:

2024年巴音郭楞蒙古自治州新增地方政府债务限额表

单位: 亿元

区划名称	2024年债务总限额				已批准下达			此次下达		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	
巴音郭楞蒙古自治州	681.083	246.485	434.598	647.683	236.085	411.598	33.400	10.400	23.000	
州本级(含开发区)	78.149	28.755	49.394	62.049	24.855	37.194	16.100	3.900	12.200	
库尔勒市	252.370	68.040	184.330	251.370	68.040	183.330	1.000		1.000	
轮台县	47.906	20.346	27.560	46.406	19.846	26.560	1.500	0.500	1.000	
尉犁县	43.794	18.064	25.730	42.794	17.564	25.230	1.000	0.500	0.500	
若羌县	61.480	15.260	46.220	54.480	13.260	41.220	7.000	2.000	5.000	
且末县	40.140	19.970	20.170	37.640	18.470	19.170	2.500	1.500	1.000	
焉耆回族自治县	46.530	19.270	27.260	46.530	19.270	27.260	0.000			
和静县	52.066	27.650	24.416	48.766	26.150	22.616	3.300	1.500	1.800	
和硕县	30.130	14.310	15.820	29.130	13.810	15.320	1.000	0.500	0.500	
博湖县	28.518	14.820	13.698	28.518	14.820	13.698	0.000	0.000	0.000	

附件2:

2024年自治州本级一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项目	已批准预算数	调整变动	调整后预算数	项目	已批准预算数	调整变动	调整后预算数
一、税收收入	72724		72724	一般公共预算支出	46208		46208
增值税	28126		28126	外交支出			
企业所得税				国防支出	365		365
个人所得税				公共安全支出	48342		48342
资源税	42814		42814	教育支出	101901	12000	113901
城市维护建设税				科学技术支出	4547		4547
房产税				文化旅游体育与传媒支出	14427	10000	24427
印花税				社会保障和就业支出	53631		53631
城镇土地使用税				卫生健康支出	81228		81228
土地增值税				节能环保支出	11682		11682
车船税				城乡社区支出	1358	16000	17358
耕地占用税				农林水支出	16474	1000	17474
契税				交通运输支出	11774		11774
环境保护税	1784		1784	资源勘探工业信息等支出	6267		6267
其他税收收入				商业服务业等支出	3992		3992
二、非税收入	93414		93414	金融支出			
专项收入	7000		7000	援助其他地区支出			
行政事业性收费收入	16409		16409	自然资源海洋气象等支出	1377		1377
罚没收入	10000		10000	住房保障支出	10536		10536
国有资本经营收入				粮油物资储备支出	238		238
国有资源（资产）有偿使用收入	9653		9653	灾害防治及应急管理支出	2882		2882
捐赠收入	4300		4300	预备费	4600		4600
政府住房基金收入	18052		18052	其他支出	27781		27781
其他收入	28000		28000	债务付息支出	6500		6500
本级收入合计	166138		166138	债务发行费用支出	100		100
转移性收入	346260	104000	450260	支 出 合 计	456210	39000	495210
上级补助收入	201775		201775	转移性支出	56188	65000	121188
返还性收入	5058		5058	上解支出	3225		3225
所得税基数返还收入	856		856	体制上解支出			
成品油税费改革税收返还收入				专项上解支出	3225		3225
增值税税收返还收入	802		802				
消费税税收返还收入							
增值税“五五分享”税收返还收入	3400		3400				
其他返还性收入							
一般性转移支付收入	195720		195720				
专项转移支付收入	997		997				
上年结余收入	28882		28882				
调入资金	1426		1426	调出资金			
从政府性基金预算调入				年终结余			
从国有资本经营预算调入	1426		1426	地方政府一般债务还本支出	19730		19730
从其他资金调入				地方政府一般债务转贷支出		65000	65000
地方政府一般债务收入				援助其他地区支出			
地方政府一般债务转贷收入		104000	104000	安排预算稳定调节基金			
接受其他地区援助收入				补充预算周转金			
动用预算稳定调节基金	5230		5230	补助县市支出	33233		33233
上解收入	108947		108947				
收 入 总 计	512398	104000	616398	支 出 总 计	512398	104000	616398

附件3:

2024年自治州本级政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收入				支出			
项目	已批准预算数	调整变动	调整后预算数	项目	已批准预算数	调整变动	调整后预算数
一、农网还贷资金收入				一、文化旅游体育与传媒支出			
二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入				二、社会保障和就业支出			
三、港口建设费收入				三、节能环保支出	90		90
四、国家电影事业发展专项资金收入				四、城乡社区支出			
五、国有土地收益基金收入				五、农林水支出			
六、农业土地开发资金收入				六、交通运输支出			
七、国有土地使用权出让收入				七、资源勘探工业信息等支出			
八、大中型水库库区基金收入				八、其他支出	7970	122000	129970
九、彩票公益金收入	6810		6810	九、债务付息支出	5900		5900
十、城市基础设施配套费收入				十、债务发行费用支出	100		100
十一、小型水库移民扶助基金收入							
十二、国家重大水利工程建设基金收入							
十三、车辆通行费							
十四、污水处理费收入							
十五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	488		488				
十六、其他政府性基金收入							
十七、专项债券对应项目专项收入	6000		6000				
收入合计	13298		13298	支出合计	14060	122000	136060
转移性收入	6065	230000	236065	转移性支出	5303	108000	113303
政府性基金转移收入	1025		1025	政府性基金转移支付	4260		4260
政府性基金补助收入	1025		1025	政府性基金补助支出	4260		4260
政府性基金上解收入				政府性基金上解支出			
上年结余收入	5040		5040	调出资金			
调入资金				年终结余	1043		1043
其中：地方政府性基金调入专项收入				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		108000	108000
地方政府专项债务转贷收入		230000	230000				
收 入 总 计	19363	230000	249363	支 出 总 计	19363	230000	249363