

自治州第十五届人大常委会
第二十一次会议文件材料

关于 2024 年地方政府债务限额及州本级预算 调整方案草案的报告

2024 年 12 月 30 日在博尔塔拉蒙古自治州第十五届人民代表大会
常务委员会第二十一次会议上

自治州财政局局长 赵 恺

主任、各位副主任，秘书长，各位委员：

受自治州人民政府委托，现就自治州 2024 年地方政府债务限额及州本级预算调整方案草案报告如下，请予审议。

一、政府债务限额调整方案

(一) 2024 年已确定的地方政府债务限额情况

自治州第十五届人大常委会第十九次会议已批准自治州 2024 年政府债务限额 395.97 亿元（一般债务限额 161.86 亿元、专项债务限额 234.11 亿元），其中：州本级政府债务限额 46.71 亿元（一般债务限额 29.47 亿元、专项债务限额 17.24 亿元）。各县（市）政府债务限额 349.26 亿元（一般债务限额 132.39 亿元、专项债务限额 216.87 亿元）。

(二) 自治区下达 2024 年政府债务限额情况

根据自治区财政厅《关于下达 2024 年自治区新增地方政府专项债务限额的通知》（新财债〔2024〕29 号）、《关于下达 2024 年地方政府债务限额置换存量隐性债务的通知》（新财债〔2024〕32 号）、《关于调整部分地州市 2024 年新增地方政府一般债务限额的通知》（新财债〔2024〕40 号），自治区共下达我州 2024 年新增地方政府债务限额 19.9 亿元，其中：一般债务 0.3 亿元；专项债务 19.6 亿元（其中再融资专项债券 3.8 亿元）。

计划安排州本级新增地方政府债务限额 5.8 亿元，其中：一般债务 0.3 亿元，用于博州赛里木湖联通达巴特改扩建公路建设项目；专项债务 5.5 亿元，用于博州赛里木湖景区旅游基础设施提升建设项目 2 亿元，用于博乐机场改扩建项目 3.5 亿元。转贷县（市）地方政府专项债务限额 14.1 亿元（新增专项债券 10.3 亿元，再融资专项债券 3.8 亿元），新增专项债券 10.3 亿元用于各县（市）党委、人民政府安排的市政基础设施、产业园区基础设施、旅游基础设施、水利、社会事业等重点项目、重点民生工程建设；再融资专项债券 3.8 亿元用于博乐市化解隐性债务。

根据《关于做好地方政府债务结存限额安排使用工作的通知》（新财债〔2024〕38 号），自治区收回我州地方政府债务限额 10.06 亿元（其中：一般债务 9.78 亿元，专项债务 0.28 亿元）。其中：州本级收回 0.23 亿元（一般债务 0.23 亿元），各县市收回 9.83 亿元（其中：一般债务 9.55 亿元，专项债务 0.28 亿元）。

（三）县市上划调整地方政府债务限额情况

精河县和温泉县存在债务风险等级升高的风险，为控制地方

债务风险，综合考量跨地区的公共安全、环境保护等需州县两级共同承担支出责任的事项，将精河县、温泉县地方政府债务 6.98 亿元上划至州本级，其中：精河县 2.9 亿元，温泉县 4.08 亿元。

按照以上调整方案，调整后自治州政府债务限额为 405.81 亿元（一般债务限额 152.38 亿元、专项债务限额 253.43 亿元），其中：州本级政府债务限额 60.26 亿元（一般债务限额 36.52 亿元、专项债务限额 23.74 亿元）。各县（市）政府债务限额 345.55 亿元（一般债务限额 115.86 亿元、专项债务限额 229.69 亿元）。

二、州本级预算调整方案

（一）关于州本级预算调整的相关依据

《预算法》第六十七条规定：“经全国人民代表大会批准的中央预算和经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：一是需要增加或者减少预算总支出的；二是需要调入预算稳定调节基金的；三是需要调减预算安排的重点支出数额的；四是需要增加举借债务数额的”。

（二）一般公共预算调整方案

1.2024 年已批准的一般公共预算情况。

自治州第十五届人大常委会第十九次会议批准州本级一般公共预算收入总计 35.79 亿元。一般公共预算支出总计 35.79 亿元。收支相抵，当年收支平衡。

2.新增转移支付涉及预算调整情况。

自治州本级新增上级补助资金总计 5602 万元，其中：一般性转移支付 6854 万元，专项转移支付调减 1252 万元（调减上级

服务业发展专项转移支付资金)；相应调增州本级一般公共预算支出 5602 万元，主要用于城乡居民基本医疗保险补助、中央林业草原生态保护恢复及自治区纺织服装专项等支出。

3.新增一般债券转贷收入涉及预算调整情况。

自治区转贷州本级一般债券资金 1.1 亿元，相应调增州本级一般公共预算支出 1.1 亿元，主要用于州交通局实施的温泉县哈夏林场旅游公路改建、赛里木湖联通达巴特改扩建公路建设。

按照以上调整方案，调整后州本级一般公共预算收入总计 37.45 亿元，一般公共预算支出总计 37.45 亿元。收支相抵，当年收支平衡。

(三) 政府性基金预算调整方案

1.2024 年已批准的政府性基金预算情况。

自治州第十五届人大常委会第十九次会议批准州本级政府性基金预算收入总计 3.12 亿元。政府性基金预算支出总计 3.12 亿元。收支相抵，当年收支平衡。

2.新增转移支付涉及预算调整情况。

自治州本级新增上级补助资金总计 1179 万元，相应调增州本级政府性基金预算支出 1179 万元，主要用于超长期特别国债支持消费品领域以旧换新、体育事业的彩票公益金等支出。

3.新增专项债券转贷收入涉及预算调整情况。

自治区转贷州本级专项债券资金 7.3 亿元，相应调增州本级政府性基金支出 7.3 亿元，主要用于博乐机场改扩建、赛里木湖景区旅游基础设施提升建设。

按照以上调整方案，调整后州本级政府性基金预算收入总计

10.54 亿元，政府性基金预算支出总计 10.54 亿元。收支相抵，当年收支平衡。

(四) 社保基金预算调整方案

1. 预算调整变动情况。

本级社会保险基金年初预算收入合计 14.51 亿元，本次收入预算调整包括以下方面：1. 因缴费基数增大，机关事业单位基本养老保险基金收入增加 0.02 亿元。2. 落实降低职工基本医疗保险单位缴费率政策，职工基本医疗保险基金收入减少 0.13 亿元。3. 城乡居民基本医疗保险基金参保人员减少，参保人员实际缴费人均标准降低，导致收入减少 0.07 亿元。调整后预算收入 14.33 亿元。

年初预算支出总计 13.78 亿元，本次支出预算调整包括以下方面：1. 机关养老退休人员调待资金年初预算增加 2.8%，本年实际增长 2.5%，支出减少 0.13 亿元。2. 职工生育免审即享，政策调整、门诊统筹待遇从 3000 元调整到 4000 元、门诊报销比例提高 5% 等原因，支出增加 0.52 亿元。3. 城乡居民基本医疗保险要求以收定支，收入减少，支出也相应减少，同时整顿不合理住院等情况，支出减少 0.13 亿元。调整后预算支出 14.04 亿元。

2. 社会保险基金预算调整后平衡情况。

州本级社会保险基金上年结余收入 20.87 亿元，调整后收入 14.33 亿元，收入总计 35.2 亿元；调整后支出 14.04 亿元，收支相抵，年终结余 21.16 亿元。

三、州本级“三公”经费预算调整方案

2024 年州本级一般公共预算“三公”经费支出年初预算安

排 1647 万元，其中：因公出国（境）费用 100 万元，公务接待费 150 万元，公务用车运行维护费和车辆购置费 1397 万元（公务用车运行维护费 1097 万元，车辆购置费 300 万元）。由于上级专项资金 1685 万元主要安排用于特种车辆购置（其中：中央预算内资金安排 648 万元、国债资金 763 万元、政法专项资金 274 万元），相应增加州本级“三公”经费支出预算 1685 万元。调整后 2024 年州本级一般公共预算“三公”经费支出预算为 3332 万元，其中：因公出国（境）费用 100 万元，公务接待费 150 万元，公务用车运行维护费和车辆购置费 3082 万元（公务用车运行维护费 1097 万元，车辆购置费 1985 万元）。

以上报告，请予审查批准。

- 附件：1. 2024 年地方政府债务调整后限额情况表
2. 2024 年自治州本级一般公共预算调整方案
3. 2024 年自治州本级政府性基金预算调整方案
4. 2024 年自治州本级社保基金预算调整方案

附件 1

2024 年地方政府债务调整后限额情况表

单位：亿元

项目	地方政府债务限额预算数						
	小 计	州本级	县 市	博乐市	阿拉山口市	精河县	温泉县
一、自治州十五届人大第十九次常务会议通过的 2024 年政府债务限额	395.97	46.71	349.26	137.45	68.32	90.47	53.02
一般债务	161.86	29.47	132.39	47.01	22.67	33.29	29.42
专项债务	234.11	17.24	216.87	90.44	45.65	57.18	23.6
二、本次增加地方政府债务限额	9.84	6.57	3.27	5.91	-3.17	0.05	0.48
一般债务	-9.48	0.07	-9.55	-2.76	-3.41	-2.38	-1
专项债务	19.32	6.5	12.82	8.67	0.24	2.43	1.48
1.本次新增地方政府债务限额	19.9	6.8	13.1	8.8	0.3	2.5	1.5
一般债务	0.3	0.3	0	0	0	0	0
专项债务	19.6	6.5	13.1	8.8	0.3	2.5	1.5
2.本次收回地方政府债务限额	-10.06	-0.23	-9.83	-2.89	-3.47	-2.45	-1.02
一般债务	-9.78	-0.23	-9.55	-2.76	-3.41	-2.38	-1
专项债务	-0.28	0	-0.28	-0.13	-0.06	-0.07	-0.02
三、地方政府债务限额上划调整情况	0	6.98	-6.98	0	0	-2.9	-4.08
一般债务	0	6.98	-6.98	0	0	-2.9	-4.08
专项债务	0	0	0	0	0	0	0
四、2024 年地方政府债务调整后限额	405.81	60.26	345.55	143.36	65.15	87.62	49.42
一般债务	152.38	36.52	115.86	44.25	19.26	28.01	24.34
专项债务	253.43	23.74	229.69	99.11	45.89	59.61	25.08

附件2

2024年自治州本级一般公共预算调整方案

项目	2024年预算数	人大常委会第十九次会议调整后预算数	调整变动	本次调整预算数	项目	2024年预算数	人大常委会第十九次会议调整后预算数	调整变动	本次调整预算数
一、税收收入	500	500		500	一、一般公共服务支出	27,144	29,021	-634	28,387
增值税					二、外交支出				0
企业所得税					三、国防支出	599	1,646		1,646
个人所得税					四、公共安全支出	24,412	25,012	30	25,042
资源税					五、教育支出	31,802	33,075	100	33,175
城市维护建设税					六、科学技术支出	655	655	58	713
房产税					七、文化旅游体育与传媒支出	8,753	8,786		8,786
印花稅					八、社会保障和就业支出	10,809	38,740	-13974	24,766
城镇土地使用税					九、卫生健康支出	32,233	34,854	949	35,803
土地增值税					十、节能环保支出	21,000	22,775	2098	24,873
车船税					十一、城乡社区支出	798	798		798
耕地占用税					十二、农林水支出	10,427	10,902	5244	16,146
契税					十三、交通运输支出	17,548	43,270	11000	54,270
环境保护税	500	500		500	十四、资源勘探信息等支出	2,708	4,995	2977	7,972
其他税收收入					十五、商业服务业等支出	2,701	4,236	-1252	2,984
二、非税收入	36,546	36,546		36,546	十六、金融支出		0		0
专项收入	400	400		400	十七、援助其他地区支出		0		0
行政事业性收费	3,500	3,500		3,500	十八、自然资源海洋气象等支出	1,205	1,205	100	1,305
罚没收入	3,000	3,000		3,000	十九、住房保障支出	5,382	5,382		5,382
国有资本经营收入					二十、粮油物资储备支出	950	950		950
国有资源（资产）有偿使用收入	25,646	25,646		25,646	二十一、灾害防治及应急管理支出	1,532	8,294		8,294
捐赠收入					二十二、预备费	4,000	4,000		4,000
政府住房基金收入	2,500	2,500		2,500	二十三、其他支出	7,857	16,057		16,057
其他收入	1,500	1,500		1,500	二十四、债务付息支出	9,050	9,050	1,721	10,771
					二十五、债务发行费用支出		0	69	69
一般公共预算收入	37,046	37,046	0	37,046	一般公共预算支出	221,565	303,703	8,486	312,189
上级补助收入	133,497	156,727	5,602	162,329	地方政府一般债务还本支出	54,150	54,150	1,498	55,648
返还性收入	7,700	9,657	0	9,657	专项上解支出	52	52		52
一般性转移支付收入	123,922	132,820	6,854	139,674	本级对下支出			6,618	6,618
专项转移支付收入	1,875	14,250	-1252	12,998	增设预算周转金				
专项上解收入	51,928	55,836		55,836	安排预算稳定调节基金				
地方政府一般债券转贷收入		55,000	11,000	66,000	年终结余				
上年结转收入	21,754	21,754		21,754					
动用预算稳定调节基金	31,418	31,418		31,418					
调入资金	124	124		124					
一般公共预算总收入	275,767	357,905	16,602	374,507	一般公共预算总支出	275,767	357,905	16,602	374,507

附件 3

2024年自治州本级政府性基金预算调整方案

项目	年初预算数	人大常委会第十九次会议调整后预算数	调整变动	本次调整预算数	项目	年初预算数	人大常委会第十九次会议调整后预算数	调整变动	本次调整预算数
一、国有土地使用权出让收入					一、文化体育与传媒支出				
二、城市基础设施配套费收入					旅游发展基金支出				
三、彩票公益金收入	2000	2000		2000	二、节能环保支出				
四、污水处理费收入					可再生能源电价附加收入安排的支出				
五、专项债券对应项目专项收入	5099	5099	10	5109	三、城乡社区支出		9400		9400
					国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出		9400		9400
					四、资源勘探工业信息支出			1145	1145
					超长期特别国债安排的支出			1145	1145
					五、其他支出	5452	16571	73034	89605
					其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2099	13158	73000	86158
					彩票公益金安排的支出	3160	3220	34	3254
					彩票发行销售机构业务费安排的支出	193	193		193
					六、债务付息支出	5099	5099		5099
					地方政府专项债务付息支出	5099	5099		5099
					七、债务发行费用支出			10	10
					地方政府专项债务发行费用支出			10	10
政府性基金预算收入	7099	7099	10	7109	政府性基金预算支出	10551	31070	74189	105259
政府性基金补助收入	568	628	1179	1807	政府性基金调出资金				
上年结余	3054	3054		3054	专项债务还本支出				
地方政府专项债券转贷收入		9400	73000	82400	结转下年支出	170	170		170
上解收入		11059		11059					
收 入 总 计	10721	31240	74189	105429	支 出 总 计	10721	31240	74189	105429

附件 4

2024 年自治州本级社会保险基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
科目代	科目名称	年初预算数	调整变	调整后预	科目	科目名称	年初预算	调整变	调整后预
10211	一、机关事业单位基本养老保险	27658.51	173.57	27832.08	20911	一、机关事业单位基本养老保险基金支出	32178.21	-1328.21	30850
1021101	其中：保险费收入	13522.01	83.07	13605.08	209110	其中：基本养老金支出	31999.71	-1199.71	30800
1021102	财政补贴收入	14,000.00		14,000.00					
1021103	利息收入	50.00	15	65					
10203	二、职工基本医疗保险基金收入	67700.55	-1254.54	66445.99	20903	二、职工基本医疗保险基金支出	61189.93	5214.2	66404.13
1020301	其中：保险费收入	63501.96	72.44	63574.39	209039	其中：基本医疗保险待遇支出	59522.09	4272.46	63794.55
1020302	财政补贴收入								
1020303	利息收入	4049.14	-1421.72	2627.42					
10212	三、城乡居民基本医疗保险基金	34506.25	-738.35	33767.9	20912	三、城乡居民基本医疗保险基金支出	33963.32	-1285.53	32677.79
1021201	其中：保险费收入	10658.15	-364.35	10293.8	209120	其中：基本医疗保险待遇支出	28427.33	-1217.88	27209.45
1021202	财政补贴收入	23668.17	-516.75	23151.42					
1021203	利息收入	179.94	-10.45	169.49					
11017	社会保险基金上级补助收入	15276		15276	23018	社会保险基金补助下级支出	10456		10456
	社会保险基金收入合计	145141.31	-1819.33	143321.97		社会保险基金支出合计	137787.46	2600.46	140387.92

2024 年自治州本级社会保险基金预算调整方案（草案）

万元

收 入					支 出				
科目代码	科目名称	年初预算数	调整变动	调整预算数	科目代码	科目名称	年初预算数	调整变动	调整预算数
1100803	社会保险基金上年结余收入	208710.41		208710.41	23009	社会保险基金年终结余	216064.26	-4419.79	211644.46
110080301	机关事业单位养老保险基金 年末累计结余	2972.04		2972.04	2300916	机关事业单位养老保险基金 年末累计结余	3272.34	1501.77	4774.12
110080303	职工基本医疗保险基金 年末累计结余	188048.2		188048.2	2300913	职工基本医疗保险基金 年末累计结余	194558.83	-6468.75	188090.06
110080307	城乡居民基本医疗保险基金 年末累计结余	17690.17		17690.17	2300917	城乡居民基本医疗保险基金 年末累计结余	18233.09	547.19	18780.28
11017	社会保险基金上级补助收入				23018	社会保险基金补助下级支出			
11018	社会保险基金下级上解收入				23019	社会保险基金上解上级支出			
	收入总计	353851.72	-1819.33	352032.38		支出总计	353851.72	-1819.33	352032.38