关于2024年新源县预算调整方案（草案）的报 告

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将2024年新源县预算调整方案（草案）报告如下，请予以审议。

**一、预算调整方案**

**（一）一般公共预算调整方案**

经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准，2024年一般公共预算收入总计396282万元，本次拟调增115638万元，其中：上级补助收入调增73438万元，债务转贷收入调增42200万元，主要是自治区财政厅分配我县新增地方政府一般债券资金。调整后收入总计511920万元。经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准，2024年一般公共预算支出总计396282万元，本次拟调增115638万元，其中，一般公共预算支出调增84429万元，主要是上级转移支付补助及县委、政府确定的重点支出增加，转移性支出调增31209万元，主要是部分上级转移支付资金需结转下年使用。

**（二）政府性基金预算调整方案**

经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准，2024 年政府性基金预算收入总计60235万元，本次拟调增60813万元。其中，政府性基金转移支付收入调增2813万元，主要原因是上级专项转移支付资金增加；地方政府专项债务转贷收入调增58000万元，主要原因是自治区财政厅分配我县转贷专项债券资金，按照债券管理要求纳入政府性基金预算管理。经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准支出合计42397万元，本次拟调增60813万元。调增的主要原因是城乡社区支出调增2731万元，农林水支出调增58万元，其他支出调增19897万元，均为上级转移支付项目及债券转贷项目支出调增。政府性基金年终结转拟调增39893万元，主要是部分债券项目资金结转下年使用。

**（三）社会保险基金预算调整情况**

**1.社会保险基金预算收入。**经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准收入合计48931万元，本次拟调增766万元，其中，城乡居民基本养老保险基金调增3369万元，机关事业单位基本养老保险基金收入调减2603万元。调整后收入合计49697万元。调整原因为：一是2024年城乡居民养老保险新出台提档补缴政策；二是2024年失地农民集中办理补缴费；三是2024年开展原机关养老保险清理工作，参与制度转移人员较多，转移收入增加；四是机关养老保险因收支缺口减小，导致财政补贴减少，从而导致收入总体增多。

**2.社会保险基金预算支出。**经新源县第十八届人民代表大会第四次会议批准支出合计44421万元，本次拟调减234万元，其中，城乡居民基本养老保险基金支出调增835万元，机关事业单位基本养老保险基金支出调减1069万元。调整后支出合计44187万元。调整的主要原因：一是2024年7月起中央城乡居民养老保险基础养老金人均增发20元，2024年1月起县级城乡居民养老保险基础养老金人均增发18元；二是2024年机关养老保险调待政策调整，调待水平较往年降低，从而减少当年支出。

**（四）国有资本经营预算调整情况。**本年度无预算调整。

新源县一般公共预算、政府性基金预算、社会保障基金预算调整情况详见预算调整方案（草案）。

**二、下一阶段工作措施**

**（一）积极培育财源，提高财政保障能力。一是**积极培育财源。全面实施好现行各项税费优惠政策，持续优化营商环境，支持实体经济发展，进一步培植财源、涵养税源，培育税收收入增长点，夯实财政收入稳定可持续增长基础。**二是**依法依规组织财政收入，强化收入征管，规范非税收入管理，做到应收尽收、及时入库。

**（二）优化支出结构，强化支出管理。一是**优先保障“三保”,严格按照“预算安排优先、库款保障优先”的原则，保障“三保”支出在财政支出中的优先顺序。坚决落实政府习惯过紧日子要求，大力压减一般性支出。**二是**严格预算执行约束。坚持先有预算后有支出，严禁超预算、无预算安排支出，确需追加项目支出实行分类排序，先急后缓，科学统筹。对重大紧急增支事项，建议开展项目评审论证和财政承受能力评估，严禁超出财政承受能力出台民生项目等增支政策。

**（三）树立底线思维，推进依法理财。一是**强化学法意识。坚持把财经法规纳入财政业务培训学习内容。**二是**强化用法意识。切实转变观念，高度重视财政预算绩效评价工作，以政府的紧日子，换取人民的好日子。**三是**强化守法意识。依法组织收入，坚决严禁征收“过头税费”，严禁违规揽税收费，严禁虚增财政收入，要加强守法意识，强化监督检查，进一步完善巡察、纪检监察、审计、财政等部门联动机制，严格依法依纪依规查处违反财经法律法规行为。

**（四）强化结果运用，牢固树立绩效理念。**强化“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理闭环，强化绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩，充分发挥绩效管理在“增收优支、提质增效”等方面的指挥棒作用。

**（五）强化纪律约束，主动接受审查监督。**坚持预算法定，严格执行人大批准的预算，依法报告年度预算执行、预算调整，严格落实新源县人大及其常委会有关决议，积极协助推进预算审查联网监督等工作，积极实施监督关口前移，并同步做好审计查出问题整改工作，确保财政资金安全。

**以上报告，请予以审查批准。**

附件：1.2024 年新源县一般公共预算调整方案（草案）

2.2024 年新源县政府性基金预算调整方案（草案）

3.2024 年新源县社会保险基金预算调整方案（草案）