

# 江门市人民政府关于 2024 年市本级财政 第二次预算调整方案的报告

——2024 年 12 月 30 日在江门市第十六届人民代表大会  
常务委员会第二十八次会议上

江门市财政局局长 王远林

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

今年 8 月，在收到省下达我市地方政府新增债券额度后，市本级已按要求进行第一次预算调整。受整体经济环境和房地产市场不景气等因素影响，市本级土地出让收入预计完成情况与年初计划有较大差距，需要相应调整有关收支安排；同时，近期省下达我市地方政府债务结存限额。根据《预算法》《广东省预算审批监督条例》以及地方政府债券管理的有关规定，需对 2024 年市本级财政预算进行第二次调整。受市人民政府委托，现将有关情况报告如下：

## 一、涉及预算调整事项

### （一）预计全年预算收入与年初预算相比存在较大短收

市本级一般公共预算收入年初预算计划收入为 54.69 亿元，同比增长 3%。初步预计，全年市本级一般公共预算收入可以实现正增长，在此基础上，财税部门将继续采取措施加大财政收入组织力度，努力争取完成年度预算目标。但市本级政府性基金预算收入预计短收 8.72 亿元，其中：一是土地出让收入预计完成 9.13

亿元，比年度预算短收 8.42 亿元；二是政府性基金上解收入比年初预算预计短收 1.02 亿元（主要是各县区从土地出让收入中上解全市重大项目重大平台统筹资金减少）；三是归集专项债务对应项目专项收入增加 0.72 亿元。增减相抵后，全年预计短收 8.72 亿元。

## （二）近期省下达我市地方政府债务结存限额

省财政厅近期下达我市地方政府债务结存限额 7.2 亿元（具体分配情况见附件 1、2），其中：

1.再融资一般债券 4.2 亿元，用于腾出资金提高地方一般公共预算保障能力，省财政厅戴帽下达，分配蓬江区 2.5 亿元，台山市 1.2 亿元，开平市 0.5 亿元；

2.再融资专项债券 3 亿元，原则上全额用于消化存量 PPP 项目政府支出责任，分配市本级 0.48 亿元，江海区 0.27 亿元，新会区 0.92 亿元，台山市 0.22 亿元，开平市 0.3 亿元，鹤山市 0.73 亿元，恩平市 0.08 亿元。

## 二、预算调整方案

### （一）一般公共预算收支调整

由于预计土地出让收入短收，导致从土地出让收入调到一般公共预算资金减少，按照量入为出、收支平衡的原则，需相应调整一般公共预算收支安排，包括：

#### 1.收入调整计划

一般公共预算收入来源调减 1.34 亿元。包括：

(1) 从政府性基金预算调入资金调减 5.54 亿元。主要是根据土地出让收入情况预计，相应减少从土地出让收入调到一般公共预算资金规模。

(2) 再融资一般债券收入调增 4.2 亿元。主要是省增加安排我市 4.2 亿元再融资一般债券。

上述两项增减相抵后，合计调减 1.34 亿元。

## 2.支出调整计划

根据收入情况，相应调减一般公共预算支出 1.34 亿元，包括：

(1) 调减市本级一般公共预算支出 2.84 亿元。调减政府性基金预算调入转列一般公共预算支出，主要是按以收定支原则压减各部门基本建设类和信息化建设类项目，以及部分城建交通项目等支出。

(2) 调减政府性基金预算调入转列一般公共预算补助下级支出 2.7 亿元。

(3) 调增再融资一般债券转贷支出 4.2 亿元。

## 3.总收支调整计划

2024 年市本级一般公共预算年初总收支为 132.97 亿元，经第一次预算调整后规模不变，本次调减 1.34 亿元，2024 年市本级一般公共预算总收支调整为 131.63 亿元，收支平衡（详见附件 3）。

### (二) 政府性基金预算收支调整

#### 1.收入调整计划

根据全年预计情况，由于土地出让收入减少，相应调减市本级政府性基金预算收入计划 5.72 亿元。

**( 1 ) 政府性基金预算收入调减 7.7 亿元。其中：**一是土地出让收入调减 8.42 亿元，包括：国有土地使用权出让收入预计完成 8.76 亿元，比年度预算调减 8.17 亿元；国有土地收益基金收入预计完成 0.36 亿元，比年度预算调减 0.24 亿元；农业土地开发资金收入预计完成 0.01 亿元，比年度预算调减 0.01 亿元；二是专项债务对应项目专项收入调增 0.72 亿元。

**( 2 ) 下级上解收入调减 1.02 亿元。**主要是由于各县（市、区）商住用地出让收入短收，造成全市重大项目重大平台统筹资金收入减少。

**( 3 ) 再融资专项债券收入调增 3 亿元。**主要是省增加安排我市 3 亿元再融资专项债券。

上述项目增减相抵后，收入来源合计调减 5.72 亿元。

## **2.支出调整计划**

按照以收定支的原则，相应调减政府性基金预算支出 5.72 亿元。包括：

**( 1 ) 调减市本级政府性基金预算支出 2.92 亿元。其中：**一是国有土地使用权出让收入安排的支出调减 2.06 亿元，主要是压减收回部分征地拆迁以及城市建设等支出；二是国有土地收益基金安排的支出调减 0.24 亿元；三是农业土地开发资金安排的支出调减 0.02 亿元；四是专项债务付息支出调减 0.6 亿元；五是专项债务

发行费用调增12万元。上述五项增减相抵后调减2.92亿元。

(2) 调减补助下级支出0.26亿元。主要是减少建设类等补助资金。

(3) 调减转列一般公共预算支出5.54亿元。

(4) 调增再融资专项债券转贷支出2.52亿元。

(5) 调增债务还本支出0.48亿元，主要是再融资专项债券分配市本级的0.48亿元按上级文件要求列债务还本支出。

### 3.总收支调整计划

2024年市本级政府性基金预算年初总收支为138.58亿元，经第一次预算调整后为199.58亿元，本次调减5.72亿元，2024年市本级政府性基金预算总收支调整为193.86亿元，收支平衡（详见附件4）。

#### (三) 社会保险基金预算收支调整

今年以来，受2024年城乡居民基本养老保险基础养老金标准提升和机关事业单位基本养老保险退休“中人”新办法暂不落实等因素影响，并结合医保大病保险保费的月预付款额度调整和定点医疗机构医保基金年终清算等情况，需对我市2024年社会保险基金预算收支进行调整（详见附件5）。

#### 1.收入方面

2024年全市四项社会保险基金（城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗（含生育）保险和城乡居民基本医疗保险，下同）年初预算总收入153.14亿元，本次调

增6.03亿元，调整后预算总收入159.17亿元。其中：城乡居民基本养老保险收入19.26亿元，机关事业单位养老保险收入43.68亿元，职工基本医疗保险(含生育保险)收入64.71亿元，城乡居民基本医疗保险收入31.52亿元。

## 2.支出方面

2024年全市四项社会保险基金年初预算总支出145.64亿元，本次调增2.92亿元，调整后预算总支出148.56亿元。其中：城乡居民基本养老保险支出17.04亿元，机关事业单位养老保险支出43.02亿元，职工基本医疗保险(含生育保险)支出61.43亿元，城乡居民基本医疗保险支出27.07亿元。调整后，2024年全市四项社会保险基金当期收支结余10.61亿元，年末滚存结余139.24亿元。

## 三、其他报告事项

(一)盘活存量资金情况。一是清理收回市直医疗卫生系统存量资金0.56亿元，安排用于解决疫情防控期间市直医疗卫生机构核酸检测费用、医务人员临时性工作补助等遗留问题；二是盘活收回市消防救援支队账户闲置资金0.04亿元，重新安排市消防救援支队解决车辆购置欠款。

(二)压减收回调整支出情况。为积极应对复杂严峻的财政收支形势，市本级大力压减非急需非刚性支出，前期共压减来源于一般公共预算收入安排的支出1.9亿元，除安排市纪委监委办案经费0.19亿元和城乡居民基本养老保险提标市财政补助0.07

亿元外，其余 1.64 亿元全部统筹收回，用于保障全年收支平衡。

专此报告，请予审查批准。

附件：1. 2024 年省下达江门市地方政府债务结存限额情况表

2. 2024 年江门市本级再融资专项债券安排项目情况表

3. 2024 年江门市本级一般公共预算调整情况表

3-1. 2024 年江门市本级一般公共预算支出调整明细表（按功能分类科目）

4. 2024 年江门市本级政府性基金预算调整情况表

4-1. 2024 年江门市本级政府性基金预算收入调整明细表

4-2. 2024 年江门市本级政府性基金预算支出调整明细表（按功能分类科目）

5. 2024 年江门市社会保险基金预算调整草案

5-1. 2024 年江门市社会保险基金预算调整报表

6. 2024 年末江门市政府债务限额预测数

7. 2024 年末江门市政府债务余额预测数

8. 江门市地方政府债券存续期内还本付息情况表

附件1:

## 2024年省下达江门市地方政府债务结存限额情况表

单位：万元

地 区	结存限额分配情况		
	合计	一般债务结存限额	专项债务结存限额
栏号	A=B+C	B	C
江门市	72,000	42,000	30,000
江门市本级	4,800	-	4,800
蓬江区	25,000	25,000	-
江海区	2,700	-	2,700
新会区	9,200	-	9,200
台山市	14,200	12,000	2,200
开平市	8,000	5,000	3,000
鹤山市	7,300	-	7,300
恩平市	800	-	800



附件2:

## 2024年江门市本级再融资专项债券安排项目情况表

单位: 万元

序号	地区	项目名称	项目单位	项目总投资	2024年再融资债券额度分配金额
江门市本级合计				405,616	4,800
1	江门市本级	江门市区应急备用水源及供水设施工程项目	江门市城市管理和综合执法局	22,021	442
2	江门市本级	国省道(国道G325、五邑路等)PPP项目	江门市公路事务中心	283,595	2,858
3	江门市本级	江门市广佛江快速通道江门段(江门大道)PPP改造项目	江门市交通运输局	100,000	1,500

附件3:

## 2024年江门市本级一般公共预算调整情况表

单位: 万元

收 入					支 出				
项目	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数	项目	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数
一、一般公共预算收入	546,863	546,863		546,863	一、一般公共预算支出	789,077	789,077	-28,408	760,669
二、上年结转收入	20,000	20,000		20,000	二、转移性支出	329,109	329,109	-26,989	302,120
三、转移性收入	319,880	319,880	-	319,880	(一) 上解上级支出	75,808	75,808		75,808
(一) 上级补助收入	198,554	198,554		198,554	(二) 补助下级支出	253,301	253,301	-26,989	226,312
(二) 下级上解收入	121,326	121,326		121,326	三、预备费	9,500	9,500		9,500
四、债务转贷收入	201,034	201,034	42,000	243,034	四、债务转贷支出	196,347	196,347	42,000	238,347
(一) 再融资债券收入	201,034	201,034	42,000	243,034	(一) 再融资债券支出	196,347	196,347	42,000	238,347
(二) 一般债券收入					(二) 一般债券支出				
五、调入资金	241,882	241,882	-55,397	186,485	五、债务还本支出	5,626	5,626		5,626
(一) 调入政府性基金预算资金	130,636	130,636	-55,397	75,239	六、结转下年支出				
(二) 调入国有资本预算资金	1,246	1,246		1,246					
(三) 调入其他资金	30,000	30,000		30,000					
(四) 调入预算稳定调节金	80,000	80,000		80,000					
<b>收入总计</b>	<b>1,329,659</b>	<b>1,329,659</b>	<b>-13,397</b>	<b>1,316,262</b>	<b>支出总计</b>	<b>1,329,659</b>	<b>1,329,659</b>	<b>-13,397</b>	<b>1,316,262</b>

附件3-1:

## 2024年江门市本级一般公共预算支出调整明细表 (按功能分类科目)

单位: 万元

2024年支出调整				
项目	年初预算数	第一次调整后预算数	调整额	第二次调整后预算数
<b>支出合计</b>	<b>789,077</b>	<b>789,077</b>	<b>-28,408</b>	<b>760,669</b>
一、一般公共服务支出	98,272	98,272	-422	97,850
二、外交支出	-	-		-
三、国防支出	3,369	3,369		3,369
四、公共安全支出	83,168	83,168	-628	82,540
五、教育支出	148,068	148,068	-5,895	142,173
六、科学技术支出	36,807	36,807	-6,900	29,907
七、文化旅游体育与传媒支出	21,157	21,157	-99	21,058
八、社会保障和就业支出	99,133	99,133		99,133
九、卫生健康支出	46,653	46,653		46,653
十、节能环保支出	8,950	8,950		8,950
十一、城乡社区支出	14,573	14,573		14,573
十二、农林水支出	33,938	33,938	-4,938	29,000
十三、交通运输支出	56,869	56,869	-4,456	52,412
十四、资源勘探工业信息等支出	36,612	36,612		36,612
十五、商业服务业等支出	2,247	2,247		2,247
十六、金融支出	1,077	1,077		1,077
十七、援助其他地区支出	-	-		-
十八、自然资源海洋气象等支出	8,665	8,665		8,665
十九、住房保障支出	48,225	48,225		48,225
二十、粮油物资储备支出	4,032	4,032		4,032
二十一、灾害防治及应急管理支出	10,377	10,377		10,377
二十二、其他支出	4,326	4,326		4,326
二十三、债务付息支出	22,553	22,553	-5,067	17,486
二十四、债务发行费用支出	6	6	-3	3

附件4:

## 2024年江门市本级政府性基金预算调整情况表

单位: 万元

收 入					支 出				
项目	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数	项目	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数
一、基金预算收入	190,797	190,797	-76,933	113,864	一、基金预算支出	162,011	162,011	-29,206	132,805
二、上年结转收入	27,852	27,852		27,852	二、转移性支出	29,046	29,046	-2,551	26,496
三、转移性收入	33,045	33,045	-10,221	22,824	（一）上解上级支出	-	-	-	-
（一）上级补助收入	9,753	9,753	-	9,753	（二）补助下级支出	29,046	29,046	-2,551	26,496
（二）下级上解收入	23,292	23,292	-10,221	13,071	三、调出资金	130,636	130,636	-55,397	75,239
四、债券转贷收入	1,134,083	1,744,083	30,000	1,774,083	四、债券转贷支出	1,064,083	1,674,083	25,200	1,699,283
（一）再融资债券收入	74,083	74,083	30,000	104,083	（一）再融资债券支出	74,083	74,083	25,200	99,283
（二）专项债券收入	1,060,000	1,670,000	-	1,670,000	（二）专项债券支出	990,000	1,600,000	-	1,600,000
五、调入资金	-	-	-	-	五、债务还本支出	-	-	4,800	4,800
					六、结转下年支出	-	-	-	-
<b>收入总计</b>	<b>1,385,777</b>	<b>1,995,777</b>	<b>-57,154</b>	<b>1,938,623</b>	<b>支出总计</b>	<b>1,385,777</b>	<b>1,995,777</b>	<b>-57,154</b>	<b>1,938,623</b>

附件4-1:

## 2024年江门市本级政府性基金预算收入调整明细表

单位: 万元

科目名称	2024年收入调整			
	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数
合计	190,797	190,797	-76,933	113,864
一、国有土地使用权出让收入	169,282	169,282	-81,659	87,623
二、国有土地收益基金收入	6,015	6,015	-2,415	3,600
三、农业土地开发资金收入	183	183	-76	107
四、城市基础设施配套费收入	10,817	10,817	-	10,817
五、彩票公益金收入	4,500	4,500	-	4,500
六、专项债务对应项目专项收入	-	-	7,217	7,217

附件4-2:

## 2024年江门市本级政府性基金预算支出调整明细表 (按功能分类科目)

单位: 万元

科目名称	2024年支出调整			
	年初预算数	第一次调整后 预算数	调整额	第二次调整后 预算数
<b>合计</b>	<b>162,011</b>	<b>162,011</b>	<b>-29,206</b>	<b>132,805</b>
<b>一、国有土地使用权出让收入安排的支出</b>	<b>40,681</b>	<b>40,681</b>	<b>-20,603</b>	<b>20,078</b>
征地和拆迁补偿支出	23,131	23,131	-11,918	11,214
土地开发支出	2,000	2,000	-2,000	-
城市建设支出	11,587	11,587	-3,892	7,695
土地出让业务支出	1,277	1,277	-629	649
公共租赁住房支出	100	100	-100	-
农业生产发展支出	2,535	2,535	-2,045	491
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	50	50	-20	30
<b>二、国有土地收益基金安排的支出</b>	<b>6,015</b>	<b>6,015</b>	<b>-2,415</b>	<b>3,600</b>
土地开发支出	6,015	6,015	-2,415	3,600
<b>三、农业土地开发资金安排的支出</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>-170</b>	<b>13</b>
<b>四、城市基础设施配套费安排的支出</b>	<b>10,446</b>	<b>10,446</b>	<b>-</b>	<b>10,446</b>
其他城市基础设施配套费安排的支出	10,446	10,446	-	10,446
<b>五、彩票公益金安排的支出</b>	<b>5,025</b>	<b>5,025</b>	<b>-</b>	<b>5,025</b>
用于社会福利的彩票公益金支出	2,280	2,280	-	2,280
用于体育事业的彩票公益金支出	2,745	2,745	-	2,745
<b>六、彩票发行销售机构业务费安排的支出</b>	<b>2,244</b>	<b>2,244</b>	<b>-</b>	<b>2,244</b>
福利彩票发行机构的业务费支出	904	904	-	904
体育彩票发行机构的业务费支出	1,340	1,340	-	1,340
其他彩票发行销售机构业务费安排的支出				
<b>七、地方政府专项债务付息支出</b>	<b>27,359</b>	<b>27,359</b>	<b>-6,031</b>	<b>21,328</b>
国有土地使用权出让金债务付息支出	17,122	17,122	-2,827	14,295
土地储备专项债券付息支出	1,796	1,796	-600	1,195
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	8,442	8,442	-2,604	5,838
<b>八、地方政府专项债务发行费用支出</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>12</b>	<b>64</b>
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	1	1	4	5
土地储备专项债券发行费用支出	0	0	-	0
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	50	50	8	59
<b>九、大中型水库移民后期扶持基金支出</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>7</b>
<b>十、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出</b>	<b>70,000</b>	<b>70,000</b>	<b>-</b>	<b>70,000</b>

## 2024 年江门市社会保险基金预算调整草案

今年以来，受 2024 年城乡居民基本养老保险基础养老金标准提升和机关事业单位基本养老保险退休“中人”新办法暂不落实等因素影响，结合医保大病保险保费的月预付款额度调整和定点医疗机构医保基金年终清算情况等调整因素，对社会保险基金收支产生一定影响。结合我市 2024 年一至三季度社会保险基金预算执行情况，拟对我市城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗（含生育）保险和城乡居民基本医疗保险四项社会保险（企业职工基本养老、工伤和失业保险为省级统筹险种由省级汇总审批）的基金预算收支予以调整，根据《预算法》《广东省预算审批监督条例》的有关规定，现将 2024 年江门市社会保险基金预算调整草案说明如下：

### 一、收入方面

全市四项社会保险基金（城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗（含生育）保险和城乡居民基本医疗保险，下同）调整后预算收入 1,591,688 万元，较年初预算数 1,531,420 万元调增 60,268 万元，增幅为 3.93%。调整后预算征收收入 1,071,470 万元，较年初预算数

1,031,812 万元调增 39,658 万元，增幅为 3.84%。

### **（一）城乡居民基本养老保险**

1. **基金收入预算编报情况。**基金预算收入 192,577 万元，较年初预算数 182,107 万元调增 10,470 万元，增幅 5.75%。其中征收收入预算 26,628 万元，较年初预算数调增 12,553 万元，增幅 89.19%；财政补贴收入预算 157,611 万元，较年初预算数调增 9,748 万元，增幅 6.59%；集体补助收入预算 13 万元，较年初预算数调减 12,265 万元，减幅 99.89%。

2. **基金预算收入调整的主要原因。**一是根据最新政策要求，我市 2024 年 7 月起基础养老金标准由 202.5 元/人/月提高至 222.5 元/人/月；丧葬补助金标准由 1200 元/人调增至 1320 元/人，经测算，全市需调增财政补贴收入。二是根据最新政策规定，被征地农民缴费补贴收入计入个人缴费，因此相应调增个人缴费收入，调减集体补助收入。三是各县（市、区）根据 2024 年 1-9 月城乡居民基本养老保险基金实际运行情况，结合 10-12 月执行情况推算全年，对利息收入进行调整。

### **（二）机关事业单位养老保险**

1. **基金收入预算编报情况。**基金预算收入 436,817 万元，较年初预算数 446,052 万元调减 9,235 万元，减幅 2.07%。其中征收收入预算 331,555 万元，较年初预算数调增 27,105 万元，增幅 8.90%；财政补贴收入预算 85,173 万元，较年初预算数调减 39,090 万元，减幅 31.46%。

2. **基金预算收入调整的主要原因。**一是根据省的工作部



署，2024年机关事业单位基本养老保险基金预算暂按不落实“中人”新办法进行调整，财政补贴收入相应调减39,090万元。二是市本级因江门市消防支队、五邑大学等单位全员纳入参保缴费，参保人数增加；市本级和各县（市、区）补缴收入增加，其中，市本级五邑大学、江门市消防支队和公安边防转改人员准备期补缴、江门职业学院2022-2023年缴费基数调增补缴共30,234万元；开平市和恩平市分别调增补缴收入400万元和111万元。综合参保人数、缴费基数、补缴收入等因素调增征收收入27,105万元。三是各县（市、区）根据2024年1-9月机关事业单位养老保险基金实际运行情况，结合10-12月执行情况推算全年，对利息收入、转移收入、其他收入、上级补贴收入、下级上解收入等进行调整。

### **（三）职工基本医疗保险(含生育保险)基金**

1. 基金收入预算编报情况。基金预算收入647,129万元，较年初预算数637,894万元调增9,235万元，增幅为1.45%。其中，财政补贴收入88万元，较年初预算数调增4万元，增幅为4.76%；利息收入21,571万元，较年初预算数调增4,979万元，增幅为30.01%；转移收入185万元，较年初预算数调增29万元，增幅为18.59%；其他收入8,688万元，较年初预算数调增4,223万元，增幅94.58%。

2. 基金预算收入调整的主要原因。一是2023年住院年终清算退费共1,879万元预计在2024年12月底前退回医保基金，

因此调增其他收入；二是根据2024年1-9月我市职工基本医疗保险(含生育保险)基金实际运行情况，结合10-12月执行情况推算全年，对财政补贴收入、利息收入、转移收入、其他收入等进行调整。

#### **(四) 城乡居民基本医疗保险**

1. **基金收入预算编报情况。**基金预算收入 315,165 万元，较年初预算数 265,367 万元调增 49,798 万元，增幅为 18.77%。其中，财政补贴收入 158,683 万元，较年初预算数调增 549 万元，增幅为 0.35%；利息收入 8587 万元，较年初预算数减少 36 万元，减幅为 0.42%；其他收入 51,205 万元，较年初预算数调增 49,285 万元，增幅为 2566.93%。

2. **基金预算收入调整的主要原因。**一是 2023 年住院年终清算退费共 45,313 万元预计在 2024 年 12 月底前退回医保基金，因此调增其他收入；二是截至 2024 年 9 月底，共收到对医保基金负担新冠病毒疫苗及接种费用的补助收入 655 万元，实际到位金额已超过年初预算数，因此新冠疫苗补助收入调增 549 万元；三是根据 2024 年 1-9 月我市城乡居民基本医疗保险基金实际运行情况，结合 10-12 月执行情况推算全年，对财政补贴收入、利息收入、其他收入等进行调整。

## **二、支出方面**

全市四项社会保险基金调整后预算支出 1,485,631 万元，较年初预算数 1,456,415 万元调增 29,216 万元，增幅为 0.2%。其中调整后预算待遇支出 1,435,343 万元，较年初预算数

1,391,578 万元调增 43,765 万元，增幅为 3.14%。

### **（一）城乡居民基本养老保险**

1. **基金支出预算编报情况。**基金预算支出 170,382 万元，较年初预算数 155,832 万元调增 14,550 万元，增幅为 9.34%。其中待遇支出为 170,353 万元，调增 14,550 万元，增幅为 9.34%。

2. **基金预算支出调整的主要原因。**一是根据最新政策要求，2024 年 7 月起基础养老金标准由 202.5 元/人/月提高至 222.5 元/人/月，全市综合调增基础养老金支出 9,822 万元。二是各县（市、区）加快清理应退未退个人账户资金及被征地社保费一次性支出增加，全市综合调增个人账户养老金 4,826 万元。三是各县（市、区）根据 1-9 月城乡居民基本养老保险基金实际运行情况推算全年，对丧葬补助金支出进行调整。

### **（二）机关事业单位养老保险**

1. **基金支出预算编报情况。**基金预算支出 430,206 万元，较年初预算数 451,019 万元调减 20,813 万元，减幅为 4.61%。其中待遇支出为 422,224 万元，调减 22,759 万元，减幅为 5.11%。

2. **基金预算支出调整的主要原因。**一是根据省的工作部署，2024 年机关事业单位基本养老保险基金预算暂按不落实“中人”新办法进行调整，需剔除退休“中人”新办法待遇调整及补发。我市调减待遇支出 45,199 万元。二是各县（市、

区)根据1-9月机关养老保险基金实际运行情况推算全年,对转移支出和上解上级支出等进行调整。

### **(三) 职工基本医疗保险(含生育保险)基金**

1. 基金支出预算编报情况。基金预算支出614,321万元,较年初预算数596,953万元调增17,368万元,增幅为2.91%。其中,待遇支出为592,942万元,较年初预算数调增29,196万元,增幅为5.18%;其他支出为21,379万元,较年初预算数调减11,828万元,减幅为35.62%。

2. 基金预算支出调整的主要原因。一是2024年5月起职工医保大病保险保费的月预付款额度按上一年度全市月均职工医保大病保险待遇支出(按医保结算系统口径)的100%确定,其他支出调减11,828万元;二是根据2024年1-9月我市职工基本医疗保险(含生育保险)基金实际运行情况,结合10-12月执行情况推算全年,对待遇支出、其他支出等进行调整。

### **(四) 城乡居民基本医疗保险**

1. 基金支出预算编报情况。基金预算支出270,722万元,较年初预算数252,611万元调增18,111万元,增幅为7.17%。其中,待遇支出为249,824万元,较年初预算数调增22,778万元,增幅为10.03%;大病保险支出20,472万元,较年初预算数调减4667万元,减幅为18.56%。

2. 基金预算支出调整的主要原因。一是根据《2023-2025年江门市基本医疗保险大病保险承保服务合同》补充协议文件

要求，2024年5月起城乡居民医保大病保险保费的月预付款额度按上一年度全市月均居民医保大病保险待遇支出（按医保结算系统口径）的100%确定，大病保险支出调减4667万元；二是根据2024年1-9月我市城乡居民基本医疗保险基金实际运行情况，结合10-12月执行情况推算全年，对基本医疗保险待遇支出、其他支出等进行调整。

### 三、2024年全市社会保险基金预算调整结余

全市四项社会保险基金调整后当期收支结余 106,057 万元，年末滚存结余 1,392,385 万元。其中，城乡居民基本养老保险基金当期收支结余 22,195 万元，年末滚存结余 311,037 万元；机关事业单位养老保险基金当期收支结余 6,611 万元，年末滚存结余 58,760 万元；职工基本医疗保险（含生育保险）基金当期收支结余 32,808 万元，年末滚存结余 820,792 万元；城乡居民基本医疗保险基金当期收支结余 44,443 万元，年末滚存结余 201,796 万元。

附件5-1:

## 2024年江门市社会保险基金预算调整总表

江门市

单位: 万元

项 目	合计			城乡居民基本养老保险基金			机关事业单位养老保险基金			职工基本医疗保险基金			居民基本医疗保险基金		
	年初预算数	调整数	调整后预算数	年初预算数	调整数	调整后预算数	年初预算数	调整数	调整后预算数	年初预算数	调整数	调整后预算数	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、收入	1,531,420	60,268	1,591,688	182,107	10,470	192,577	446,052	-9,235	436,817	637,894	9,235	647,129	265,367	49,798	315,165
其中:1. 社会保险费收入	1,031,812	39,658	1,071,470	14,075	12,553	26,628	304,450	27,105	331,555	616,597		616,597	96,690		96,690
2. 财政补贴收入	430,344	-28,789	401,555	147,863	9,748	157,611	124,263	-39,090	85,173	84	4	88	158,134	549	158,683
3. 利息收入	32,203	5,257	37,460	6,376	434	6,810	612	-120	492	16,592	4,979	21,571	8,623	-36	8,587
4. 委托投资收益	1,439		1,439	1,439		1,439									
5. 转移收入	7,401	1,723	9,124	76		76	7,169	1,694	8,863	156	29	185			
6. 其他收入	6,385	60,925	67,310					7,417	7,417	4,465	4,223	8,688	1,920	49,285	51,205
7. 全国统筹调剂资金收入(省级专用)															
8. 全国统筹调剂资金收入(中央专用)															
二、支出	1,456,415	29,216	1,485,631	155,832	14,550	170,382	451,019	-20,813	430,206	596,953	17,368	614,321	252,611	18,111	270,722
其中:1. 社会保险待遇支出	1,391,578	43,765	1,435,343	155,803	14,550	170,353	444,983	-22,759	422,224	563,746	29,196	592,942	227,046	22,778	249,824
2. 转移支出	1,582	905	2,487	29		29	1,553	905	2,458						
3. 其他支出	33,633	-11,828	21,805							33,207	-11,828	21,379	426		426
4. 全国统筹调剂资金支出(中央专用)															
5. 全国统筹调剂资金支出(省级专用)															
三、本年收支结余	75,005	31,052	106,057	26,275	-4,080	22,195	-4,967	11,578	6,611	40,941	-8,133	32,808	12,756	31,687	44,443
四、年末滚存结余	1,361,333	31,052	1,392,385	315,117	-4,080	311,037	47,182	11,578	58,760	828,925	-8,133	820,792	170,109	31,687	201,796

备注:企业职工基本养老保险、工伤保险、失业保险实行省级统筹。

## 2024年江门市城乡居民基本养老保险基金收支预算调整表

江门市

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数	项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、个人缴费收入	14,075	12,553	26,628	一、基础养老金支出	141,659	9,822	151,481
其中：财政为困难人员代缴收入	414		414	二、个人账户养老金支出	11,505	4,826	16,331
二、财政补贴收入	147,863	9,748	157,611	三、丧葬补助金支出	2,639	-98	2,541
其中：财政对基础养老金的补贴	141,915	9,943	150,700	四、转移支出	29		29
财政对个人缴费的补贴	3,208		3,208	五、其他支出			
三、集体补助收入	12,278	-12,265	13				
四、利息收入	6,376	434	6,810				
五、委托投资收益	1,439		1,439				
六、转移收入	76		76				
七、其他收入							
八、本年收入小计	182,107	10,470	192,577	六、本年支出小计	155,832	14,550	170,382
九、上级补助收入				七、补助下级支出			
十、下级上解收入				八、上解上级支出			
十一、本年收入合计	182,107	10,470	192,577	九、本年支出合计	155,832	14,550	170,382
				十、本年收支结余	26,275	-4,080	22,195
十二、上年结余	288,842		288,842	十一、年末滚存结余	315,117	-4,080	311,037
总 计	470,949	10,470	481,419	总 计	470,949	10,470	481,419

## 2024年江门市机关事业单位基本养老保险基金收支预算调整表

江门市

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数	项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、基本养老保险费收入	304,450	27,105	331,555	一、基本养老金支出	444,983	-22,759	422,224
其中：当期征缴收入	298,942	520	299,462	二、转移支出	1,553	905	2,458
二、财政补贴收入	124,263	-39,090	85,173	三、其他支出			
其中：地方财政补贴	124,263	-39,090	85,173				
三、利息收入	612	-120	492				
四、转移收入	7,169	1,694	8,863				
五、其他收入		7,417	7,417				
其中：滞纳金							
六、本年收入小计	436,494	-2,994	433,500	四、本年支出小计	446,536	-21,854	424,682
七、上级补助收入	7,572	-6,516	1,056	五、补助下级支出			
八、下级上解收入	1,986	275	2,261	六、上解上级支出	4,483	1,041	5,524
九、本年收入合计	446,052	-9,235	436,817	七、本年支出合计	451,019	-20,813	430,206
				八、本年收支结余	-4,967	11,578	6,611
十、上年结余	52,149		52,149	九、年末滚存结余	47,182	11,578	58,760
总 计	498,201	-9,235	488,966	总 计	498,201	-9,235	488,966



## 2024年江门市职工基本医疗保险(含生育保险)基金收支预算调整表

江门市

单位：万元

项 目	年初预算数			调整数			调整后预算数		
	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金
一、基本医疗保险费收入	616,597	408,721	207,876				616,597	408,721	207,876
其中：单位缴费	471,559	408,721	62,838				471,559	408,721	62,838
个人缴费	145,038		145,038				145,038		145,038
二、财政补贴收入	84	84		4	4		88	88	
其中：对医保基金负担新冠病毒疫苗及接种费用的补助	84	84		4	4		88	88	
三、利息收入	16,592	16,592		4,979	4,979		21,571	21,571	
四、转移收入	156		156	29		29	185		185
五、其他收入	4,465	4,465		4,223	4,223		8,688	8,688	
其中：滞纳金	802	802		-138	-138		664	664	
六、本年收入小计	637,894	429,862	208,032	9,235	9,206	29	647,129	439,068	208,061
七、上级补助收入									
八、下级上解收入									
九、本年收入合计	637,894	429,862	208,032	9,235	9,206	29	647,129	439,068	208,061
十、上年结余	787,984	767,913	20,071				787,984	767,913	20,071
总 计	1,425,878	1,197,775	228,103	9,235	9,206	29	1,435,113	1,206,981	228,132
项 目	年初预算数			调整数			调整后预算数		
	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金	小计	基本医疗保险统筹基金 (含单建统筹)	基本医疗保险 个人账户基金
一、基本医疗保险待遇支出	563,746	370,211	193,535	29,196	23,181	6,015	592,942	393,392	199,550
其中：1.住院费用支出	242,593	242,593					242,593	242,593	
2.门诊费用支出	289,571	96,036	193,535	21,473	15,458	6,015	311,044	111,494	199,550
3.生育医疗费用支出	5,323	5,323		9,958	9,958		15,281	15,281	
4.生育津贴支出	26,259	26,259		-2,235	-2,235		24,024	24,024	
二、转移支出									
三、其他支出	33,207	33,207		-11,828	-11,828		21,379	21,379	
四、本年支出小计	596,953	403,418	193,535	17,368	11,353	6,015	614,321	414,771	199,550
五、补助下级支出									
六、上解上级支出									
七、本年支出合计	596,953	403,418	193,535	17,368	11,353	6,015	614,321	414,771	199,550
八、本年收支结余	40,941	26,444	14,497	-8,133	-2,147	-5,986	32,808	24,297	8,511
九、年末滚存结余	828,925	794,357	34,568	-8,133	-2,147	-5,986	820,792	792,210	28,582
总 计	1,425,878	1,197,775	228,103	9,235	9,206	29	1,435,113	1,206,981	228,132

## 2024年江门市城乡居民基本医疗保险基金收支预算调整表

江门市

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数	项 目	年初预算数	调整数	调整后预算数
一、基本医疗保险费收入	96,690		96,690	一、基本医疗保险待遇支出	227,046	22,778	249,824
其中：集体扶持收入				其中：住院费用支出	181,229	7,428	188,657
城乡医疗救助资助收入	1,558	309	1,867	门诊费用支出	45,817	15,350	61,167
财政为困难人员代缴收入	5,786	1,768	7,554	二、大病保险支出	25,139	-4,667	20,472
二、财政补贴收入	158,134	549	158,683	三、其他支出	426		426
其中：按规定标准补助收入	158,006		158,006				
对医保基金负担新冠病毒疫苗及接种费用的补助	128	549	677				
三、利息收入	8,623	-36	8,587				
四、其他收入	1,920	49,285	51,205				
五、本年收入小计	265,367	49,798	315,165	四、本年支出小计	252,611	18,111	270,722
六、上级补助收入				五、补助下级支出			
七、下级上解收入				六、上解上级支出			
八、本年收入合计	265,367	49,798	315,165	七、本年支出合计	252,611	18,111	270,722
				八、本年收支结余	12,756	31,687	44,443
九、上年结余	157,353		157,353	九、年末滚存结余	170,109	31,687	201,796
总 计	422,720	49,798	472,518	总 计	422,720	49,798	472,518

附件6:

### 2024年末江门市政府债务限额预测数

单位: 万元

项 目	全市	市本级	蓬江区	江海区	新会区	台山市	开平市	鹤山市	恩平市
<b>一、2023年债务限额</b>	<b>10,893,510</b>	<b>1,541,490</b>	<b>1,429,782</b>	<b>833,810</b>	<b>2,464,927</b>	<b>1,604,943</b>	<b>1,297,907</b>	<b>1,160,594</b>	<b>560,058</b>
(1) 一般债务限额	3,187,729	727,009	236,805	53,262	1,062,798	249,721	520,967	209,794	127,373
(2) 专项债务限额	7,705,781	814,481	1,192,977	780,548	1,402,129	1,355,222	776,940	950,800	432,685
<b>二、2024年新增债券额度</b>	<b>1,742,000</b>	<b>74,800</b>	<b>155,000</b>	<b>57,700</b>	<b>379,200</b>	<b>284,200</b>	<b>278,000</b>	<b>307,300</b>	<b>205,800</b>
(1) 一般债务额度	42,000	-	25,000	-	-	12,000	5,000	-	-
(2) 专项债务额度	1,700,000	74,800	130,000	57,700	379,200	272,200	273,000	307,300	205,800
<b>三、2024年末债务限额预测值 (三=一+二)</b>	<b>12,635,510</b>	<b>1,616,290</b>	<b>1,584,782</b>	<b>891,510</b>	<b>2,844,127</b>	<b>1,889,143</b>	<b>1,575,907</b>	<b>1,467,894</b>	<b>765,858</b>
(1) 一般债务限额	3,229,729	727,009	261,805	53,262	1,062,798	261,721	525,967	209,794	127,373
(2) 专项债务限额	9,405,781	889,281	1,322,977	838,248	1,781,329	1,627,422	1,049,940	1,258,100	638,485

备注: 1. 本预测数据是以2024年11月25日时点掌握的数据进行的预测;  
2. 本预测数据未考虑后续新增债券额度下达、政府债务限额回收等情况。

附件7:

## 2024年末江门市政府债务余额预测数

单位: 万元

项 目	全市	市本级	蓬江区	江海区	新会区	台山市	开平市	鹤山市	恩平市
<b>一、2023年末债务余额</b>	<b>10,876,910</b>	<b>1,540,265</b>	<b>1,429,722</b>	<b>833,808</b>	<b>2,464,914</b>	<b>1,589,931</b>	<b>1,297,736</b>	<b>1,160,588</b>	<b>559,946</b>
(1) 一般债务余额	3,185,501	727,008	236,748	53,260	1,062,790	247,717	520,867	209,790	127,323
(2) 专项债务余额	7,691,409	813,258	1,192,974	780,548	1,402,124	1,342,214	776,869	950,798	432,623
<b>二、2024年再融资债券</b>	<b>333,300</b>	<b>7,377</b>	<b>60,668</b>	<b>2,700</b>	<b>60,811</b>	<b>53,085</b>	<b>84,543</b>	<b>13,559</b>	<b>50,557</b>
(1) 一般债务	237,351	2,577	26,995	-	46,611	33,484	81,543	500	45,641
(2) 专项债务	95,949	4,800	33,673	2,700	14,200	19,601	3,000	13,059	4,916
<b>三、2024年新增债券</b>	<b>1,670,000</b>	<b>70,000</b>	<b>130,000</b>	<b>55,000</b>	<b>370,000</b>	<b>270,000</b>	<b>270,000</b>	<b>300,000</b>	<b>205,000</b>
(1) 一般债务	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 专项债务	1,670,000	70,000	130,000	55,000	370,000	270,000	270,000	300,000	205,000
<b>四、政府债券还本</b>	<b>275,117</b>	<b>4,687</b>	<b>36,868</b>	<b>-</b>	<b>56,611</b>	<b>40,134</b>	<b>79,000</b>	<b>6,460</b>	<b>51,357</b>
(1) 偿还一般债务	201,034	4,687	1,995	-	46,611	21,634	78,500	500	47,107
(2) 偿还专项债务	74,083	-	34,873	-	10,000	18,500	500	5,960	4,250
<b>五、截止2024年末债务余额预测值 (一+二+三-四)</b>	<b>12,605,093</b>	<b>1,612,955</b>	<b>1,583,522</b>	<b>891,508</b>	<b>2,839,114</b>	<b>1,872,882</b>	<b>1,573,279</b>	<b>1,467,687</b>	<b>764,146</b>
(1) 一般债务余额	3,221,818	724,898	261,748	53,260	1,062,790	259,567	523,910	209,790	125,857
(2) 专项债务余额	9,383,275	888,058	1,321,774	838,248	1,776,324	1,613,315	1,049,369	1,257,897	638,289

备注: 本预测数据未考虑非政府债券形式政府债务还款情况(我市政府债券形式的政府债务占比达99%以上)。

附件8:

### 江门市地方政府债券存续期内还本付息情况表

单位: 万元

县(市、区)		江门市	江门市本级	蓬江区	江海区	新会区	台山市	开平市	鹤山市	恩平市
2025年	到期本金	171,156	92,209	809	999	29,984	15,423	3,232	22,930	5,570
	应付利息	386,193	50,014	49,519	28,631	86,443	60,363	47,196	42,060	21,967
2026年	到期本金	1,366,813	424,292	173,132	85,955	249,339	97,055	180,315	91,838	64,886
	应付利息	373,581	43,503	49,077	28,532	83,976	59,298	46,791	40,687	21,716
2027年	到期本金	257,372	54,654	22,168	25,000	65,227	53,527	13,583	17,690	5,523
	应付利息	334,720	33,198	43,523	25,295	76,898	55,846	41,731	38,428	19,801
2028年	到期本金	977,549	102,122	117,357	21,115	294,409	40,559	284,874	108,622	8,493
	应付利息	328,403	31,949	43,042	24,771	75,207	54,590	41,266	37,955	19,622
2029年	到期本金	630,244	70,702	50,930	400	92,470	198,152	121,362	36,637	59,591
	应付利息	293,461	28,263	38,829	24,101	65,357	52,534	31,320	33,914	19,142
2030年	到期本金	651,504	15,644	115,300	42,400	195,929	65,987	59,000	68,494	88,750
	应付利息	272,955	26,366	37,288	23,618	61,215	46,811	28,464	32,321	16,872
2031年	到期本金	1,072,816	210,982	211,741	26,900	279,575	142,295	49,214	136,700	15,409
	应付利息	247,380	22,558	32,824	22,425	54,307	43,855	26,511	29,697	15,202
2032年	到期本金	418,377	15,894	300	1,398	146,292	23,256	25,580	189,779	15,878
	应付利息	220,337	18,705	27,967	21,959	46,561	40,708	25,310	24,391	14,737
2033年	到期本金	796,882	248,289	50,765	9,354	313,815	5,330	28,171	116,637	24,521
	应付利息	204,014	16,124	27,564	21,893	39,835	40,203	24,612	19,459	14,325
2034年	到期本金	503,735	42,557	22,550	8,480	65,800	128,844	83,425	39,159	112,920
	应付利息	185,911	10,794	26,354	21,557	34,218	38,896	23,578	17,542	12,972
2035年及以后年度	到期本金	5,730,890	309,555	818,470	669,508	1,106,272	1,172,454	724,524	569,201	360,908
	应付利息	1,476,685	77,997	168,420	173,959	288,435	388,960	210,123	87,269	81,522