

孝义市第八届人民代表大会常务委员会第三十六次会议文件（8）

关于2024年孝义市财政预算调整方案（草案）的报告

——2024年11月11日在孝义市第八届人民代表大会
常务委员会第三十六次会议上

孝义市财政局局长 王晓平

主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》等相关规定，受市人民政府委托，现将2024年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

一、2024年1—10月份财政运行情况

（一）1—10月份财政收支执行情况

今年以来，我市税收收入受上半年煤炭等大宗商品量价齐降影响，增值税、企业所得税和资源税等主要税种持续减收，非税收入因去年一次性矿业权出让收入影响，减收较大。针对不利局面，财税部门采取强化调度挖潜补漏、盘活存量国有资产等有效措施，5月份以来财政收入持续好转，收入降幅逐月收窄，累计增幅持续6个月呈现上升趋势，有力支撑了全市经

济社会发展。

1. 一般公共预算收入完成情况。截至 10 月 31 日，全市一般公共预算收入累计完成 371592 万元，同比减收 27120 万元，下降 6.8%，其中：税收收入 270788 万元，同比减收 1243 万元，下降 0.46%；非税收入 100804 万元，同比减收 25877 万元，下降 20.43%。

2. 一般公共预算支出完成情况。截至 10 月 31 日，全市一般公共预算累计支出 455102 万元，同比减支 48999 万元，下降 9.72%。

3. 政府性基金收支完成情况。截至 10 月 31 日，全市政府性基金收入累计完成 82937 万元，同比增收 56655 万元，增长 215.57%。政府性基金预算累计支出 128334 万元，同比增支 64876 万元，增长 102.23%。

二、全年收入预计完成情况

经测算，全年一般公共预算收入预计完成 456500 万元，比上年略有增长，比年初预算收入减少 22500 万元。其中：预计税收完成 328000 万元，短收 11000 万元；预计非税收入完成 128500 万元，短收 11500 万元。

经测算，全年政府性基金预算收入 133000 万元可以完成，政府性基金收入不作调整。

经测算，全市社会保险基金预算收入 74377 万元可以完成，社会保险基金预算收入不作调整。

三、一般公共预算调整方案

(一) 一般公共预算收入调整情况

1. **一般公共预算收入。**全市年初一般公共预算收入计划为 479000 万元，其中：税收收入计划 339000 万元，非税收入计划 140000 万元。根据预计完成情况，拟调整今年一般公共预算收入计划为 456500 万元，减少 22500 万元。其中：税收收入调整为 328000 万元，减少收入 11000 万元；非税收入调整为 128500 万元，减少收入 11500 万元。

2. **上级转移支付。**年度执行中，上级下达我市均衡性转移支付收入 35 万元；下达县级基本财力保障机制奖补资金 104 万元；下达目标责任制考核奖励资金 100 万元。截至目前，一般公共预算可统筹财力相应增加 239 万元。

(二) 一般公共预算支出调整情况

1. 一般公共预算收入由年初预算 479000 万元调整为 456500 万元，根据《预算法》《预算法实施条例》“设区的市、自治州以下各级一般公共预算年度执行中出现短收的，应当通过调入预算稳定调节基金或者其他预算资金、减少支出等方式实现收支平衡”，本年度短收造成的资金缺口采取减少支出解决，相应调减一般公共预算支出 22500 万元，弥补因短收造成的资金不足，主要调减：

(1) 压减单位其他运转类非民生类项目支出；

(2) 压减单位未实施非民生类项目支出；

(3) 压减单位已实施但当年无法形成支付非民生类项目支出。

2. 一般公共预算增加的可统筹财力 239 万元，相应增加一般公共预算支出 239 万元，用于增人增资项目。

四、政府债券资金调整方案

2024 年上级批准我市新增债务限额 37400 万元，其中 9000 万元已经孝义市八届人大五次会议批准列入预算。根据《中华人民共和国预算法》规定，其余的 28400 万元新增政府债务限额需编制预算调整方案，提请市人大常委会审查和批准。

（一）新增债券安排项目情况

2024 年山西省下达我市新增债券 37400 万元，其中：新增一般债券 9100 万元，新增专项债券 28300 万元。

新增一般债券 9100 万元，用于 9 个项目，分别为：孝义九中建设项目 2000 万元、孝义二中建设项目 3000 万元、老旧小区（一期）项目 1200 万元、老旧小区（二期）项目 500 万元、中心医院设备购置项目 500 万元、文峪河一级支流—孝河三期湿地生态修复工程 1237 万元、金世嘉园休闲旅游度假区旅游公路项目 363 万元、金龙山风景区旅游公路项目 100 万元、文物修缮工程 200 万元。

新增专项债券 28300 万元，用于 7 个项目，分别为：中阳楼护城河片区安置房项目 11600 万元、“数字孝义”建设项目 6000 万元、赵家庄幼儿园建设项目 3000 万元、阳泉曲镇养老院改扩建项目 800 万元、城市更新旧市政广场改造及人防建设项目 2900 万元、孝义市 2023—2025 年天然气管道老化更新改造工程 1000 万元、汾石高速项目 3000 万元。

(二) 预算调整情况

按照《预算法》规定和政府债务分类管理要求，新增债券资金按上述项目安排后，2024年预算作如下调整：

1. 一般公共预算收支调整情况

增加一般公共预算收入100万元（一般债券部分），列“地方政府一般债券转贷收入”科目。增加一般公共预算支出100万元，根据实际使用方向列入相应支出科目。

2. 政府性基金预算收支调整情况

增加政府性基金收入28300万元（专项债券部分），列“地方政府专项债券转贷收入”科目。增加政府性基金支出28300万元，其中：其他类专项债券25300万元，列“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目；政府收费公路专项债券3000万元，列“其他政府收费公路专项债券收入安排的支出”科目。

五、加强预算管理的举措

(一) 严格落实过紧日子要求。一是从严把紧预算安排和支出关口，厉行节约办一切事业，深入挖掘节支潜力，从严控制一般性支出，降低行政运行成本；二是对部门单位年初预算安排未能有效支出的资金进行调整收回，用于保障全市重点民生及重点项目支出。

(二) 筑牢兜实“三保”底线。一是落实“三保”责任，在预算安排和支出顺序上予以优先保障，并确保支出落实到位；二是优化支出结构，严格执行预算调剂相关制度，调剂资金统

筹用于“三保”以及经济社会发展急需资金支持的领域；三是充分运用直达机制“快、准、严”的优势，对资金分配、拨付和使用环节进行全过程监控，实现资金下达和监控同步“一竿子插到底”，确保民生资金直达受益对象。

（三）加强政府债务管理。一是严肃财经纪律，加强债务风险管控，坚决遏制隐债增量，持续营造高压监管态势。二是积极争取新增债券限额，健全专项债券管理机制，严格前置审核，夯实项目质量，确保债券资金精准安排。坚持早发快用，保持必要支出强度，推动债券项目加快实施和债券资金规范使用。三是通过压减一般性支出、统筹财政资金、积极争取上级资金、处置政府闲置资产等方式，积极化解政府债务，债务率保持在安全警戒线内。

主任、各位副主任、各位委员，做好今年的财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在市委的坚强领导下和市人大的监督支持下，牢固树立管好财、理好财、用好财的理念，强化政治担当，提升管理质效，为全方位推动孝义高质量发展贡献坚实的财政力量！

以上报告，请予审议。