

# 关于 2024 年财政预算调整方案的报告

## ——在江夏区第六届人大常委会第二十六次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现将 2024 年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

### 一、一般公共预算调整方案

#### （一）一般公共预算收入

收入总计由 1,611,655 万元调整为 1,777,385 万元，调增 165,730 万元。

调整的主要原因：一是发行政府一般债券比年初预算增加；二是中央省市转移支付预计超过年初预期；三是根据区人大常委会批准的 2023 年区级决算，据实调整上年结转数额；四是增加调入资金。

#### 1. 地方一般公共预算收入

收入总量保持 838,000 万元不变，结构进行调整，其中：税收收入由 680,000 万元调整为 587,000 万元，调减 93,000 万元，主要是汽车和房地产两个行业税收急剧下滑；非税收入由 158,000 万元调整为 251,000 万元，调增 93,000 万元，主要是城市更新和旧城改造公建资产补偿以及盘活国有“三资”增加收入。

## 2. 转移性收入

收入总量由 642,123 万元调整为 756,160 万元，调增 114,037 万元。调整的项目：

一是上级补助收入。由 468,123 万元调整为 519,017 万元，调增 50,894 万元，主要是增加成品油税费改革、高质量发展激励、农业人口市民化奖励等财力性转移支付 31,181 万元，共同事权转移支付 19,713 万元。

二是上年结余收入。根据区人大常委会批准的 2023 年决算，上年结转数由 86,500 万元据实调整为 87,576 万元。

三是调入资金。由 87,500 万元调整为 149,567 万元，调增 62,067 万元，主要是调入重点项目建设存量资金增加 52,047 万元，调入政府性基金结余增加 10,020 万元。

## 3. 债务转贷收入

政府一般债券转贷收入由 131,532 万元调整为 183,225 万元，调增 51,693 万元。一是新增债券调增 51,700 万元；二是再融资债券调减 7 万元。

## （二）一般公共预算支出

支出总计由 1,611,655 万元调整为 1,777,385 万元，调增 165,730 万元。

调整的主要原因：一是为落实中央、省、市、区重大决策，切实稳住经济大盘，支持国企做大做强，统筹财力补助、调入资金、年初预算等多渠道资金，保障注册资本金、公益

项目结算支出需要；二是增加上级共同事权转移支付补助，相应增加区本级支出；三是新增一般债券安排区本级政府投资项目支出。

1. 区级一般公共预算支出由 1,342,752 万元，调整为 1,381,747 万元，调增 38,995 万元。

(1) 预算项目调整：

一是上级补助安排支出增加 19,713 万元。

二是新增一般债券安排支出增加 51,700 万元。

三是区本级支出增加 42,184 万元。①增加项目 276,694 万元，其中：国企公益性项目结算 150,000 万元、注册资本金 60,000 万元、支持企业发展 4,522 万元、涉农统筹和乡村振兴衔接 10,778 万元、重大项目建设 17,505 万元、人员增支和村社区补助 9,889 万元、非税收入即征即结算 24,000 万元。②减少项目 234,510 万元，其中：从年初待结算项目调剂 67,000 万元，收回项目结余和不能执行的预算 167,510 万元。

(2) 实际支出预计：以上项目支出调增 113,597 万元，调整后 2024 年支出预算安排 1,456,349 万元，考虑到项目执行存在不确定性，预计当年不能拨付资金 74,602 万元，需跨转下年支出，2024 年一般公共预算支出预计 1,381,747 万元。

2. 转移性支出

转移性支出由 268,903 万元调整为 395,638 万元，调增 126,735 万元。

一是上解上级支出调减 17,867 万元，增减项目：留抵退税市级结算增加上解 7,000 万元，企业职工基本养老保险地方支出责任列入结算增加上解 3,000 万元，地方税收下滑减少上解省市财力 27,449 万元，交通违法罚款手续费、基本公共卫生服务划转等专项上解减少 418 万元。

二是增加预算稳定调节基金 70,000 万元，主要是为增强财政防风险能力，通过统筹存量资金和年度预算资金，在保障重点支出的前提下，大力压减一般性和非必要支出，集中财力补充预算稳定调节基金，用于“三保”、政府债务还本付息等刚性支出。

三是新增年终结余结转 74,602 万元。

## **二、政府性基金预算调整方案**

调整的主要原因：一是土地出让金和专项债项目收益增收，需要相应调整收支；二是专项债券转贷资金小于年初预计，同步调减收支；三是根据目前已下达情况，预计转移支付补助资金比年初预算数减少；四是按照政府债务还本付息情况，需要将专户偿还的本息调入到预算内集中反映；五是年初按预计数将上年结转编入预算，决算办理完毕后据实调整。

### **（一）政府性基金预算收入**

收入总计由 1,598,830 万元调整为 1,316,348 万元，调减 282,482 万元。

#### 1. 本级政府性基金收入

收入总量由 832,430 万元调整为 868,500 万元，调增 36,070 万元。调整项目：土地出让收入调增 26,070 万元；专项债项目收益调增 10,000 万元。

#### 2. 转移性收入

收入总量由 166,400 万元调整为 179,288 万元，调增 12,888 万元。

一是调入资金调增 40,725 万元。

二是上级补助收入调减 7,300 万元。其中：土地出让金减少 7,191 万元，电影事业发展专项资金减少 3 万元，彩票公益金减少 2,514 万元，水库库区基金增加 2,274 万元，支持制造业发展增加 134 万元。

三是根据区人大常委会批准的 2023 年决算，据实调减上年结余 20,537 万元。

#### 3. 债务转贷收入

省财政转贷我区专项债券收入由 600,000 万元调整为 268,560 万元，调减 331,440 万元。一是再融资债券调增 68,460 万元；二是新增债券调减 399,900 万元。

### **（二）政府性基金预算支出**

支出总计由 1,598,830 万元调整为 1,316,348 万元，调

减 282,482 万元。调整的主要事项:

1. 政府性基金支出

支出总量由 1,478,579 万元,调整为 1,091,077 万元,调减 387,502 万元。

一是根据上级补助收入预计和上年结转情况,调增相关支出 2,516 万元,其中:调增水库库区基金支出 2,385 万元、调增制造业支出 134 万元;调减电影事业发展专项资金支出 3 万元。

二是综合区级土地出让金增收、上级补助收入和上年结转情况,调增土地出让金支出 130,706 万元(含土地收益基金)。

三是根据决算批准的上年结转变化,调增支出 2,514 万元,其中:城市基础设施配套费支出 252 万元、污水处理费支出 2,262 万元。

四是综合专项债券当年转贷额度、上年结转,安排专项债券支出预算 317,283 万元,再考虑因项目进度当年不能拨付的情况,预计实际支出 227,283 万元,与年初预算相比调减支出 524,117 万元。

五是综合当年上级补助和上年结转变化,安排彩票公益金支出预算 8,671 万元,再考虑当年不能拨付的情况,预计实际支出 3,671 万元,与年初预算相比调减支出 1,329 万元。

六是根据实际需要,调增债务付息支出 2,703 万元,调

减债务发行费支出 495 万元。

## 2. 转移性支出

转移性支出调整为 105,020 万元，调增 105,020 万元。一是调增调出资金 10,020 万元，为专项债建设项目上交的以前年度到期本息，因区财政前期已垫付偿还，调出到一般公共预算补充偿债准备金。二是年终结余结转预计新增 95,000 万元。

## 三、国有资本经营预算调整方案

### （一）国有资本经营收入

收入总计由 8,158 万元调整为 9,390 万元，调增 1,232 万元，其中：

1. 本级国有资本经营收入 8,158 万元保持不变。
2. 转移性收入新增 1,232 万元，一是新增上级补助收入 224 万元，二是根据市人大常委会批准的 2023 年决算据实调增上年结余 1,008 万元。

### （二）国有资本经营支出

支出总计由 8,158 万元调整为 9,390 万元，调增 1,232 万元，其中：

1. 用于解决历史遗留问题及改革成本支出 469 万元，调增 224 万元。
2. 注入资本金支出 6,474 万元，调增 1,008 万元。

## 四、税收返还和转移支付情况

2024年预计全年一般公共预算上级补助收入为519,017万元，与上年决算数相比基本持平。其中，税收返还47,311万元，一般性转移支付可用财力216,496万元，专项及共同事权转移支付255,210万元。

截止10月底，已收到一般公共预算上级补助收入405,478万元，其中：税收返还42,063万元，一般性转移支付可用财力118,145万元，专项及共同事权转移支付245,270万元。资金使用情况：一是税收返还和转移支付可用财力作为收入来源统筹安排了2024年年初支出预算，目前还未达到预期，后段预计45636万元。二是专项及共同事权转移支付实行专款专用，主要用于交通运输支出59,986万元、农林水支出58,236万元、社会保障和就业支出39,022万元、教育支出31,497万元、住房保障支出11,888万元、医疗卫生支出10,593万元、支持企业发展支出16,272万元、城乡社区支出6,974万元、其他公共服务、文化等相关支出10802万元。

## 五、年初预备费支出情况

2024年年初预算列预备费15,000万元，截止10月底，根据区委、区政府的工作部署，已安排支出7,146万元，其中：用于解决部分核酸检测费用5,215万元，关闭盛和源、龙源石膏矿山资金补偿1,000万元，融雪防冻经费622万元，基本殡葬服务费用（区级配套）229万元，梁子湖诉讼赔偿

费 80 万元。

## 六、2024 年地方政府债务情况

### (一) 政府债务限额情况

经省政府批准，省财政厅核定我区 2024 年政府债务限额 420.51 亿元，其中：一般债务限额 115.58 亿元、专项债务限额 304.93 亿元。

### (二) 债券发行使用情况

截止 10 月底，已发行一般债券 13.32 亿元（新增债券 7.17 亿元，再融资债券 6.15 亿元），专项债券 26.86 亿元（新增债券 20.01 亿元，再融资债券 6.85 亿元），分别按对应的支出科目列入了一般公共预算支出和政府性基金预算支出。后两个月努力争取一般债券 5 亿元，用于政府投资项目建设。

1. 新增一般债券 7.17 亿元，安排用于全区 131 个公益性项目，重点从政府投资项目中，优先选择教育、交通、水利、卫生、农业等民生补短板项目，同时统筹考虑经济园区和南部街道公益性建设项目；再融资一般债券 6.15 亿元用于一般债还本支出。

2. 新增专项债券 20.01 亿元，其中 14.01 亿元用于化解地方债务，3 亿元用于政和花园二期（B 区）棚户区改造项目、江夏经开区农民就业基地项目公益性项目，3 亿元用于大健康产业园区山湖大道建设；再融资专项债券 6.85 亿元用于专项债还本支出。

### (三) 政府债务余额情况

2023 年底，政府性债务余额 319.83 亿元，2024 年已发行债券 40.18 亿元，偿还到期债券本金 18.18 亿元，预计后段再新增一般债券 5 亿元，2024 年末全区政府性债务余额 346.83 亿元（一般债券余额 100.11 亿元；专项债券余额 246.72 亿元），控制在省下达的政府债务限额以内。

主任、各位副主任、各位委员，离年终关门还有一段时间，由于存在不可预见因素，预算调整在执行中可能还会发生一些变化，我们将按照预算法相关规定，对当年不需支出的资金调整用于急需的项目，对预备费结余、公共预算超收收入和结余结转两年以上的项目支出，收回总预算用于平衡或补充预算稳定调节基金，对出现短收的情况，通过调减支出或减少安排预算稳定调节基金予以弥补，若年终收支仍有缺口，将采取阶段性收回 2024 年支出指标的措施，确保年度收支平衡，相关情况待财政决算正式办理以后再专题向人大常委会报告。

以上方案，提请审议。

- 附件：1. 一般公共预算调整情况表  
2. 政府性基金预算调整情况表

3. 国有资本经营预算调整情况表

4. 新增债券项目安排表