

吕梁市离石区人民政府
关于离石区 2024 年财政决算（草案）和离石区 2025 年上半年财政预算执行情况的报告

—2025 年 8 月 日在吕梁市离石区第七届人民代表大会
常务委员会第三十八次会议上

离石区财政局局长 刘武平

白主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区人大常委会报告离石区 2024 年财政决算（草案）和 2025 年上半年财政预算执行情况，请予审议；并请各位列席同志提出宝贵意见。

一、2024 年财政决算（草案）

2024 年，在区委的正确领导和区人大、区政协的监督支持下，认真组织实施第七届人民代表大会第五次会议批准的财政预算，财政预算执行情况总体较好，为服务全区高质量发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

收入完成情况。一般公共预算收入完成 249513 万元，比上年减收 36497 万元，同比下降 12.76%，比年初批复计

划 294590 万元减收 45077 万元，完成年度预算收入目标的 84.7%。一般公共预算收入中：税收收入完成 220042 万元，同比下降 11.28%；非税收入完成 29471 万元，同比增长 22.44%。

支出执行情况。2024 年全区公共财政支出执行 414684 万元，比上年下降 18815 万元，其中：债务还本支出 16331 万元，比上年下降 4146 万元；上解上级支出 35773 万元，比上年增加 892 万元，主要包括体制上解支出、增值税留抵退税上解、城市公交运营补贴、公安上划、城维税上解、援疆上解、医疗卫生基数上解、吕梁机场运行补贴等专项上解支出；调出资金 4149 万元；一般公共预算支出 358431 万元，比上年减支 13696 万元。

一般公共预算支出为调整预算数 414803 万元（指一般公共预算支出 358431 万元和年终结转结余 56372 万元）的 86.41%，主要支出项目执行情况为：一般公共服务支出 50893 万元，为调整预算数的 98.4%；国防支出 361 万元，为调整预算数的 100%；公共安全支出 3258 万元，为调整预算数的 84.45%；教育支出 77759 万元，为调整预算数的 88.48%；科学技术支出 102 万元，为调整预算数的 80.95%；文化旅游体育与传媒支出 9197 万元，为调整预算数的 88.3%；社会保障和就业支出 52090 万元，为调整预算数的 91.56%；卫生健康支出 23227 万元，为调整预算数的 87.42%；节能环保支出 4994 万元，为调整预算数的

84.39%；城乡社区支出 36766 万元，为调整预算数的 99.41%；农林水支出 35213 万元，为调整预算数的 88.73%；交通运输支出 8083 万元，为调整预算数的 66.26%；资源勘探工业信息等事务支出 9311 万元，为调整预算数的 98.69%；商业服务业等支出 1200 万元，为调整预算数的 53.36%；金融支出 67 万元，为调整预算数的 100%；自然资源海洋气象等支出 5099 万元，为调整预算数的 20.28%；住房保障支出 12452 万元，为调整预算数的 99.93%；粮油物资储备支出 909 万元，为调整预算数的 90.18%；灾害防治及应急管理支出 8733 万元，为调整预算数的 79.99%；其他支出 13608 万元，为调整预算数的 86.14%；债务付息支出 5095 万元，为调整预算数的 100%，债务发行费用支出 14 万元，为调整预算数的 100%。

收支平衡情况。2024 年区级可用财力总计 532085 万元，其中：一般公共预算收入 249513 万元，返还性补助收入 9018 万元，一般性转移支付补助收入 110454 万元，专项补助收入 33693 万元，上年结余收入 55195 万元，债务转贷收入 15100 万元，调入预算稳定调节基金 59112 万元；2024 年公共财政支出总计 414684 万元，其中：一般公共预算支出 358431 万元，体制及专项上解支出 35773 万元，债务还本支出 16331 万元，调出资金 4149 万元。收支相抵，安排预算稳定调节基金 61029 万元，年终结余结转 56372 万元。部分项目支出通过统筹结余结转、盘活存量资

金等措施实现当年财政收支平衡。

(二) 政府性基金预算执行情况

2024 年政府性基金本级收入完成-542 万元，主要原因是缴纳新增建设用地土地有偿使用费。其中：国有土地使用权出让金收入-629 万元；国有土地收益基金收入 10 万元；农业土地开发资金收入及其它 1 万元；城市基础设施配套费收入 40 万元；其他政府性基金收入 36 万元。加政府性基金上级补助收入 5597 万元，政府性基金预算上年结余收入 2952 万元，一般公共预算调入 4149 万元，再加地方政府专项债务转贷收入 43505 万元，收入共计 55661 万元。2024 年政府性基金支出 12798 万元，上解支出 78 万元，地方政府专项债务还本支出 36505 万元，支出共计 49381 万元。收支相抵，政府性基金年终结余结转为 6280 万元。

(三) 国有资本经营预算执行情况

2024 年国有资本经营预算收入为 34 万元，全部为上级补助收入。国有资本经营预算结余为 34 万元，全部为国有企业退休人员社会化管理补助。

(四) 社会保险基金预算执行情况

2024 年社会保险基金预算收入完成 135228 万元，其中：企业养老保险收入 100602 万元、城乡居民社会养老保险收入 11517 万元、机关事业单位养老保险收入 23109 万元。支出执行 132227 万元，其中：企业养老保险支出 100599

万元、城乡居民社会养老保险支出 7345 万元、机关事业单位养老保险支出 24283 万元。社会保险基金上年结余 33644 万元，年末滚存结余 36645 万元。

(五) 债务情况

2024 年地方政府性债务期初数为 270998 万元，本年地方政府债务(转贷)收入 58605 万元，本年地方政府债务还本支出 52836 万元，本年采用其他方式化解的债务本金 36588 万元，年末地方政府性债务期末数为 313355 万元。

二、2025 年上半年财政预算执行情况

上半年，我区按照中央、省、市和区委经济工作会议安排部署和工作要求，继续坚持稳中求进工作总基调，充分发挥财政职能作用，提高资金使用效率，兜牢“三保”支出底线，具体收支执行情况如下：

(一) 1—6 月份一般公共预算收支完成情况

1. 1—6 月份一般公共预算收入完成情况

1—6 月份，全区财政总收入累计完成 359554 万元，同比减少 23.12%，减收 142785 万元。

总收入分级次完成情况：上上划中央收入完成 162346 万元，同比减少 30.63%；上划省级收入完成 68022 万元，同比减少 24.52%；上划市级收入完成 33020 万元，同比减少 23.28%；县级公共预算收入完成 96166 万元，同比减少 28.83%。

总收入分类别完成情况：税收收入累计完成 349402 万元，同比减少 28.42%；非税收入累计完成 10152 万元，同比减少 14.22%，减收 1683 万元。

一般公共预算收入分结构完成情况：

一般公共预算收入累计完成 96166 万元，同比减少 28.83%。完成年度计划任务的 38.54%，上半年差计划目标 28591 万元，差序时进度 11.46 个百分点。

(1) 分税种收入情况：税收收入完成 86014 万元，同比减少 30.24%。其中，增值税完成 28924 万元，同比减少 21.11%；企业所得税完成 24818 万元，同比减少 28.94%；个人所得税完成 3663 万元，同比减少 74.75%；资源税完成 4360 万元，同比减少 11.51%；城市维护建设税完成 8757 万元，同比减少 17.60%；房产税完成 3016 万元，同比减少 23.25%；印花税完成 1855 万元，同比减少 10.25%；城镇土地使用税完成 2406 万元，同比减少 30.21%；土地增值税完成 1267 万元，同比减少 75.08%；车船税完成 4574 万元，同比增长 20.36%；契税完成 2025 万元，同比减少 20.29%；环境保护税完成 4 万元，同比减少 22.24%。

(2) 非税收入情况：非税收入完成 10152 万元，同比减少 14.22%。专项收入完成 5467 万元，其中教育费附加收

入完成 3709 万元，同比减少 17.64%；地方教育费附加收入完成 1752 万元，同比减少 17.04%；残疾人就业保障金收入 6 万元，同比减少 99.24%；行政事业性收费收入完成 727 万元；罚没收入完成 3024 万元；国有资源（资产）有偿使用收入完成 816 万元；捐赠收入 21 万元；政府住房基金收入 99 万元。

2. 1—6 月份一般公共预算支出完成情况

1-6 月份，一般公共预算支出累计执行 191055 万元，同比增长 22.07%。其中主要项目为：

- 一般公共预算服务支出 20531 万元，同比增长 0.56%；
- 国防支出 76 万元，同比增长 141.6%；
- 公共安全支出 1207 万元，同比减少 8.32%；
- 教育支出 48126 万元，同比增长 65.71%；
- 科学技术支出 54 万元，同比增长 2139.4%；
- 文化旅游体育与传媒支出 3201 万元，同比增长 303.11%；
- 社会保障和就业支出 30370 万元，同比增加 17.42%；
- 卫生健康支出 10872 万元，同比增长 14%；
- 节能环保支出 578 万元，同比减少 41.45%；
- 城乡社区事务支出 26020 万元，同比减少 11.05%；
- 农林水事务支出 10745 万元，同比减少 10.89%；
- 交通运输支出 4908 万元，同比增长 20.52%；

资源勘探工业信息等事务支出 892 万元，同比减少 83.76%；

商业服务业等支出 240 万元，同比减少 66.32%；

自然资源海洋气象支出 15616 万元，同比增长 1002.62%；

住房保障支出 3536 万元，同比减少 53.55%；

粮油物资储备支出 87 万元，同比减少 32.61%

灾害防治及应急管理支出 2850 万元，同比增长 66.80%；

其他支出 7785 万元，同比增长 58.4%；

债务付息支出 3362 万元，同比增长 192.79%。

(二) 1—6 月份政府性基金收支完成情况

1. 1—6 月份政府性基金收入完成情况

1-6 月份政府性基金收入完成 3666 万元；其中国有土地使用权出让收入 3666 万元。

2. 1—6 月份政府性基金支出完成情况

政府性基金支出 3699 万元，上年同期支出 2410 万元。

(三) 政府债券申报安排及其他需报告情况

1. 政府债券申报安排情况：2025 年度法定政府债务限额为 319517 万元，其中：一般债务限额 170836 万元，专项债务限额 148681 万元。2025 年新增专项债务限额 2312

万元。具体情况为：新增专项债券 2312 万元其中：992 万元安排用于吕梁市离石区拖欠企业账款，1320 万元用于离石区补充政府性基金财力。

2. 其他需报告情况：年初部门预算经人大批复下达后，新增上级下达人口市民化奖励资金 128.8 万，下达革命老区转移支付 140 万，上述两项资金经审批后按要求全部用于民生领域等重点项目支出；新增结算三个一号旅游公路清算资金-4385 万元，将通过预算调整财力统筹进行平衡。

三、存在的主要问题

主要集中表现在以下两个方面：

（一）财政收入减收。一是煤炭产业持续不景气。煤炭价格持续下跌影响当期税款的同时，利润下降使得煤炭企业所得税预缴及后续汇算清缴情况不容乐观；二是企业生产经营变动影响。但永聚煤业、交口煤业因安全事故停产，西山晋邦德煤业因工作面支架未达标准停产，山西云钢瀚再生资源产业有限公司停产，导致企业所得税等税种减收。全年财政收入形势整体不容乐观。

（二）支出进度滞后。全区人代会预算批复决议 4 月 11 日下达，23 日已经全部批复下达到部门单位，根据全区财政逐月支出执行情况和上级通报综合分析，部门单位年初预算安排的项目支出执行不畅，一是部分基建项目未按工程进度分年度安排资金，导致项目支出预算执行较慢；

二是部分实施过程中因实施进度缓慢，导致项目支出跟不上进度；全区整体支出进度有待进一步加强。

四、下一步努力方向及措施

下半年，针对主要问题重点做好以下工作：

（一）**凝聚合力抓收入**。我们要加强对重点企业、重点项目的监管力度，及时了解纳税人的生产经营和财务状况，进一步摸清底数，堵塞漏洞，挖掘收入潜力，提高征收效率。同时，积极研究非税收入增收渠道，进一步按政策盘活国有资产，确保全年收入目标最大化和增长可持续。

（二）**调整结构优支出**。一是坚决守住“三保”底线，优先保障基本民生、工资、运转等刚性支出；二是严格预算执行管理，进一步压减一般性支出，坚持勤俭办一切事业，集中财力办好大事要事；三是切实保障重点支出。落实“分级分类”原则，按照轻重缓急科学合理安排财政支出，集中财力保民生、保区委决策部署开展的重点工作。

尊敬的白主任、各位副主任、各位委员，从目前看，下半年财政工作任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督和支持下，精准发力，稳中求进，全力完成好全年各项财政目标任务，为离石高质量发展贡献财政力量！

以上报告，请予审议。