

岚皋县十九届人大
五次会议文件(15)

岚皋县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年 财政预算草案的报告

2025 年 2 月 18 日在岚皋县第十九届人民代表大会第五次会议上
岚皋县财政局

各位代表:

受县人民政府委托, 现将岚皋县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案提请会议审议, 并请县政协委员和列席人员提出意见。

一、2024 年预算执行情况

2024 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年, 在县委的坚强领导下, 在县人大法律监督、县政协民主监督和社会各界大力支持下, 各级财政部门深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神, 深入开展“三个年”活动, 以“五型财政”为抓手, 全力以赴稳经济、促发展、惠民生、防风险、推改革, 有力服务和保障了县域经济高质量发展。

(一) 一般公共预算执行情况

全县财政总收入完成 27864 万元。其中: 税务部门完成 21880 万元, 财政部门完成 2936 万元, 县自然资源局完成土地出让收

入 3048 万元。

全县一般公共预算收入完成 9359 万元，占调整预算 9300 万元的 100.63%。其中：税收收入 6471 万元，税收收入占比 69.14%。

全县一般公共预算支出完成 245322 万元，占调整预算 230013 万元的 106.66%，同比持平。其中：民生支出 20.78 亿元，占比 84.71%。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 3729 万元。其中：国有土地出让权转让收入完成 3048 万元，城市基础设施配套费收入完成 182 万元，污水处理费收入完成 214 万元。

全县政府性基金预算支出完成 47811 万元，占调整预算 47953 万元的 99.7%。

（三）全县国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 1200 万元，占调整预算 1200 万元的 100%。

全县国有资本经营预算支出完成 1150 万元，占调整预算 1155 万元的 99.57%。

（四）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 26054 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入完成 8257 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入完成 17797 万元。

全县社会保险基金预算支出完成 25453 万元，其中：城乡居

民基本养老保险基金支出 6994 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 18459 万元。

（五）政府债务管理情况

全县政府债务限额 29.43 亿元，其中：一般债务 20.41 亿元，专项债务 9.02 亿元。

2024 年转贷政府债券资金 4.97 亿元，其中：一般债券资金 1.05 亿元，专项债券资金 3.92 亿元。新增再融资债券 1.15 亿元。

全县政府债务余额 28.69 亿元，其中：一般债务 19.85 亿元，专项债务 8.84 亿元。

各位代表，当前全县财政决算正在汇总清理，省市补助结算对账正在进行，财政收支等最终数据会有所变化，待决算编制完成后再予报告。

二、财政工作主要成效

过去一年，面对省管县取消、财政体制改革，财政收入增长十分困难，收支矛盾异常突出，全县上下砥砺奋进、攻坚克难，认真落实省、市经济工作会议和财政工作会议精神，按照预算法及其实施条例和《岚皋县预算审查监督办法》，全力加强收入征管，扎实做好“三保”保障，稳妥防范政府债务风险，财政管理改革不断深化，各项工作有序推进，全县财政运行总体平稳，有力促进经济回升向好。

（一）财政管理改革取得明显成效。一是预算绩效管理全面

覆盖。依托预算管理一体化系统充分构建起全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。开展年度绩效自评、事中绩效目标监控和纠偏工作，完成 10 个民生实事项目和 5 个部门整体绩效评价，并根据绩效自评和重点评价结果压缩各部门预算近 1000 万元。**二是**政府购买服务逐步规范。将政府购买服务经费列入财政预算，为政府购买服务提供稳定的财力保障。坚持“先预算后购买”“无预算不购买”原则，将政府购买服务项目录入预算管理一体化项目库，实现项目管理与政府购买服务预算编制有机衔接。**三是**财政预算评审有序开展。充分发挥财政投资评审在政府投资项目建设过程中的职能作用，持续加大项目成本控制力度，全年开展预算评审项目 160 个，送审金额 7.9 亿元，审减金额 0.62 亿元，审减率达到 7.85%。**四是**国资国企改革持续推进。印发《城区部分行政事业单位及县属国企办公用房调整方案》，分批次推进党政机关、企事业单位办公用房调整。整合撤并重组县电力集团公司、县飞地公司等县属国有企业，向县属重点国有企业注入经营性资产，收购优质资产。县发投、城投、旅游集团、六口工业园区公司 4 户县属重点国企实施“提级考核”。

(二) 各项财政政策全面落实落地。一是坚决推进减税降费，有力减轻企业负担。严格落实企业研发费用加计扣除、先进制造业加计抵减、“六税两费”减半征收等政策，持续加大对小微企业和个体工商户税收减免力度，全年完成留抵退税 362 万元，有力降低了实体经济企业成本。严格落实支持中小企业政府采购政

策，全年面向中小企业采购金额 2.46 亿元，份额达 69.54%。二是坚决扩大有效投资，有力稳定市场预期。聚焦文化旅游、城镇建设、殡葬服务、职业教育等领域强化项目储备，全县获批地方政府专项债券 1.13 亿元，支持建设项目 3 个。三是坚决稳就业促消费，有力激发市场活力。多措并举支持稳定就业和鼓励创业，全县全年发放企业稳岗返还资金 29.88 万元、惠及企业 48 户 897 人。四是坚决扩大融资支持，有力保障企业运行。通过贴息、奖补、担保、风险补偿等措施，降低企业融资成本，着力缓解小微企业、“三农”领域等融资难、融资贵问题。成功入选 2024 年中央财政支持普惠金融发展示范区，获得中央财政资金 2500 万元。完善全县政策性担保体系，全县融资担保机构在保余额 3.01 亿元。

（三）重点民生支出项目保障有力。一是扎实兜牢“三保”底线。在收支矛盾突出的情况下，财政部门立足社会大局稳定，全力兜牢“三保”底线。实行常态化监控，适时监测财政运行情况，确保问题早发现、早介入、早处置，进一步加强库款调度，有力提高“三保”资金保障能力。二是持续优化支出结构。全县全年民生支出 20.78 亿元，民生支出占一般公共预算支出的 84.71%。全面压减非重点、非刚性项目支出，压减资金重点用于保障民生与落实县委、县政府重点工作部署，切实将有限的财政资金花在“刀刃上”、用在“紧要处”。三是全面助力乡村振兴。严格落实“四个不摘”要求，保持投入力度不减，整合财政涉农

资金 2.38 亿元，县级配套资金 2250 万元。投入 908 万元支持村级公益项目，惠及 3979 户 12088 人；全县通过“一卡通”发放项目 62 项，发放资金 2.42 亿元，累计发放 54.49 万人次。**四是**认真落实惠民政策。积极搭建“三类儿童”关爱体系，建立完善城乡妇女“两癌”救助机制，实现 9-14 岁适龄女童 HPV 疫苗接种补助全覆盖。

（四）政府债务风险底线全面守牢。一是加强债务管理。强化债务监督管理，深入开展债务清理核查，滚动监测债务风险。健全债务管理机制，坚决遏制新增隐性债务。**二是**优化债务结构。推动开展债务展期、重组，进一步优化债务结构，缓释债务短期偿付风险。**三是**稳妥推进化债。认真落实中央“一揽子”化债政策，系统推动化债工作，合法合规有序化解债务，分类防范化解风险。

（五）财政财经纪律更加严肃有效。一是制度机制进一步规范。强化信息沟通、力量整合、成果共享，与纪检监察、巡视巡察、审计监督构建起联合监督机制，参与对 20 家单位的巡察检查。以问题为导向，指导行政事业单位加强内控体系建设，理顺重点领域财会监督机制。**二是**监督力度进一步提升。紧盯重点问题、重点领域制定年度检查清单，通过督帮结合、上下联动、“回头看”等扩大监督覆盖面、拓展检查深度。围绕生态环保、教育、医疗卫生、养老社保等领域对 12 个镇、71 个村、5 个县级部门、19 所学校开展了财会监督检查，累计检查资金超 1 亿元；围绕

会计核算、资产管理、内控管理及政府采购等方面对 3 个政府单位、1 个国有企业开展了会计信息质量监督检查。并将检查结果与预算安排、资金拨付挂钩，充分形成有力震慑。

各位代表，上述工作成绩的取得，得益于县委的坚强领导，得益于县人大、县政协及代表委员们的监督支持，得益于全县各级各部门和全县人民群众的共同努力。在此，向大家表示衷心的感谢！

在看到财政改革发展成绩的同时，预算执行和财政工作中还存在一些困难和问题。主要表现在：经济基础薄弱，税源单一，财政运行对上级补助依赖程度较大；保民生、防风险、促发展等支出需求不断增加，财政收支矛盾更加突出，预算平衡压力大；政府债务逐步进入偿债高峰期，债务风险防范化解压力大。面对这些困难和问题，我们将高度重视，积极采取措施予以解决。

三、2025 年财政预算安排草案

2025 年是中华人民共和国成立 76 周年，是实现“十四五”规划目标任务的收官之年，全县财政工作要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，落实“适度加力”和“提质增效”要求，兜牢基层“三保”底线，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，深化财税体制改革，为建设和美岚皋奠定坚实基础。

（一）一般公共预算安排草案

根据 2025 年全县国民经济和社会发展规划，综合考虑财政经济运行形势和财政体制改革因素，按照财政收入增长与经济增长相适应的原则，2025 年全县财政总收入预期目标为 2.9 亿元。

全县一般公共预算收入安排 10000 万元（其中：税收收入 6600 万元，非税收入 3400 万元），上级补助收入 188272 万元，地方政府债务收入 1143 万元（再融资），调入资金 15704 万元（其中：从土地出让收入中调入 8262 万元，从其他资金调入 7042 万元，国有资本经营预算调入 400 万元），收入总计 215119 万元。

按照收支平衡原则，全县安排一般公共预算支出总计 215119 万元，其中：人员及公用经费支出 61079 万元，部门专项预算支出 15775 万元，上解上级支出 3276 万元，债务还本支出 3043 万元。

全县“三公”经费预算 665 万元，与上年持平。其中：公务用车购置及运行维护费 424 万元；公务接待费 231 万元；因公出国（境）费用 10 万元。

全县“三保”支出预算 107079 万元，其中：保基本民生 46000 万元，保工资 57532 万元，保运转 3547 万元。

（二）政府性基金预算安排草案

全县政府性基金预算收入安排 11701 万元（其中：国有土地出让权转让收入 10000 万元，城市基础设施配套费收入 100 万元，污水处理费收入 100 万元），上级补助收入 2000 万元，收入总计 13701 万元。

全县安排政府性基金预算支出总计 13701 万元，其中：政府性基金支出 5239 万元，调出至一般公共预算 8262 万元，地方政府专项债券还本支出 200 万元。

（三）国有资本经营预算安排草案

全县国有资本经营预算收入安排 1500 万元，上级补助收入 5 万元，收入总计 1505 万元。

全县国有资本经营预算支出总计 1505 万元，其中：县属国有企业资本金注入 1100 万元，调出至一般公共预算 400 万元。

（四）社会保险基金预算安排草案

全县社会保险基金预算收入安排 27907 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 8831 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 19076 万元。

全县社会保险基金预算支出安排 27275 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 7675 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 19600 万元。

（五）债务还本付息情况

2025 年需偿还政府债券本金 3243 万元，其中：一般债券 3043 万元，专项债券 200 万元，通过申请再融资债券及年初预算安排归还；需偿还债券利息 4221 万元，其中：一般债券利息 2182 万元，专项债券利息 2039 万元，纳入年初预算安排。

四、2025 年财政重点工作

2025 年要以“稳中求进、以进促稳、先立后破”为财政工

作的总体导向，以更高质量、更高效率落实省、市对经济工作的重大决策部署，主动接受人大监督。抓好更加积极财政政策的落地见效，并结合我县实际情况，适度加力、提质增效。我们将紧扣全年目标任务，重点抓好以下工作。

(一)优化收支结构，确保财政平稳健康运行。围绕“大招商招好商”，发挥财政资金政策导向作用，支持重点项目建设，推动更多大项目好项目落地生根，增强自身造血功能。加强财政收入预期分析、动态监控和协调调度，聚焦重点税源、重点项目、重点税种和重点征收环节，深挖收入增长潜力，持续增强收入韧性。坚持量入为出、量力而行，持续加大存量资金盘活力度，不断优化支出结构，强化资金调度和统筹安排，真正把财政资金用在刀刃上、用出实效来。

(二)紧跟政策导向，全力支持经济稳增长。一是加强财税协作，完善财税部门横向互动、纵向联动的协同机制，加强对重点行业、重点企业、重点税种的税源监控，不断挖掘税收潜力，确保税收收入应收尽收。二是抓好债券资金争取，聚焦更加积极的财政政策，扩大政府专项债券使用范围等有利机遇，全力做好高质量项目的谋划、包装、申报工作，最大限度争取专项债券额度，用于我县重点项目建设，助力县域经济高质量发展。三是紧盯中省政策动态和资金投向，聚焦“两重两新”项目和我县重点产业链建设，不断加大资金、项目争取力度，切实提高争取实效，持续推动经济高质量发展。

(三) 聚焦关键环节，着力保障和改善民生。始终将基层“三保”摆在财政工作的最优先位置，集中财力做好县委、县政府重大战略部署财力保障。持续加大民生领域投入力度，确保全县一般公共预算民生支出占比在82%以上。推动教育优质均衡发展，落实教育经费保障，支持教育补短板项目建设，发挥教育质量提升、教育发展等专项资金作用，推进城乡义务教育优质均衡发展，保障“双减”政策落地见效。加强生态环境保护，建立健全常态化、长效化投入机制。支持重点流域水污染防治，确保“一泓清水永续北上”。完善医疗卫生保障制度，继续推进公立医院综合改革，加强基层医疗卫生服务能力建设。持续优化城乡资源布局，全力建设医疗共同体。切实巩固拓展脱贫攻坚成果，保持衔接资金投入稳定增长，以学习运用“千万工程”经验推动“三农”各项工作提质增效，切实提升“三农”相关财政资金使用效益。

(四) 筑牢底线思维，加强财政运行风险防范。一是处理好发展和安全的关系，加强“三保”预算事前审核，确保“三保”支出不留缺口。建立健全库款动态监控机制，科学测算库款，合理调度资金，优先确保“三保”支出需要。二是建立健全系统化解债务体制机制，全面落实中央“一揽子”化债政策，深入开展债务清理核查，持续优化债务结构，切实防范化解债务风险。加强国有企事业单位债务管理，严禁新增隐性债务，对违法违规举债融资行为严肃问责。加强融资平台公司治理，统筹防范国有企业债务风险。加强财政、审计、纪检监察协调联动，严肃查处债务

违规行为。三是坚持目标导向和问题导向相统一，进一步加强政府债务管理，稳妥有序化解债务存量，坚决遏制隐性债务增量，全力防范化解债务风险，确保债务风险总体安全可控。

(五)深化改革创新，扎实推进财政体制改革。一是持续深化公共资产管理改革，加快推进资产预算一体化运用。探索资产管理绩效评价成果转化，创新公共基础设施等资产运营新方式实现公共资产保值增值。二是强化绩效评价和结果应用，深入推进内控机制建设，坚决堵塞管理和制度漏洞。三是持续提升财会监督效能，加快构建财政部门主责监督、有关部门依责监督、各单位内部监督、相关中介机构执业监督、行业协会自律监督的财会“大监督”体系。聚焦重点领域的财经纪律问题开展专项检查，持续推动财会监督与纪检监察、巡视巡察、审计等监督有机贯通、相互协调，强化发现问题的追责问责与结果运用，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”，确保财政资金使用安全高效。

各位代表，做好2025年财政工作责任重大、使命光荣。让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协和社会各界的监督支持下，坚定信心、迎难而上，以奋发有为的精神状态，扎实做好财政各项工作，为谱写岚皋高质量发展新篇章贡献财政力量！

岚皋县十九届人大五次会议秘书处

2025年2月16日印

共印300份