

关于乡宁县 2024 年财政决算和 2025 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2025 年 7 月 31 日在乡宁县第十七届人民代表大会
常务委员会第 39 次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现在我向县人大常委会报告乡宁县 2024 年财政决算和 2025 年上半年财政预算执行情况，请予审议。（报告共分为两部分）

第一部分 2024 年财政决算情况

2024 年，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，全县预算工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入践行县委“一六二”总体思路，围绕县十七届人大四次会议审议通过的预算和各项工作任务，坚持稳中求进总基调，努力克服支柱产业发展困难、财政运行压力加剧等不利因素，全力抓收支、保稳定、促发展，较好地完成了年度各项工作任务。根据《预算法》有关规定，重点报告以下情况：

一、总体情况

（一）一般公共预算收支决算

2024 年预算经县第十七届人大四次会议审查批准后，在执行过程中，受煤炭价格波动等因素影响，根据《预算法》相关规定，经县人大常委会批准，对年度收支预算进行了调整。一般公共预算收入调整为 201000 万元，一般公共预算支出调整为 470577 万元。

1. 一般公共预算收入。2024 年，一般公共预算收入 211488 万元，为调整预算的 105.22%，同比下降 15.01%。其中：税收收入 186222 万元，同比下降 5.56%；非税收入 25266 万元，同比下降 51.09%。

2. 一般公共预算支出。2024 年，全县一般公共预算支出 454106 万元，完成调整预算的 96.50%。其中：一般公共服务支出执行 36163 万元，为调整预算的 99.81%，同比下降 0.85%；国防支出执行 18 万元，为调整预算的 100.00%，同比下降 18.18%；公共安全支出执行 15604 万元，为调整预算的 99.78%，同比增长 48.65%；教育支出执行 66925 万元，为调整预算的 91.05%，同比增长 9.14%；科学技术支出执行 562 万元，为调整预算的 93.98%，同比下降 27.86%；文化旅游体育与传媒支出执行 6281 万元，为调整预算的 97.32%，同比下降 65.12%；社会保障和就业支出执行 52765 万元，为调整预算的 94.54%，同比增长 19.04%；卫生健康支出执行

28410 万元，为调整预算的 97.59%，同比下降 8.60%；节能环保支出执行 22702 万元，为调整预算的 98.23%，同比增长 74.64%；城乡社区支出执行 92076 万元，为调整预算的 99.95%，同比下降 51.70%；农林水支出执行 66365 万元，为调整预算的 99.07%，同比增长 6.05%；交通运输支出执行 24440 万元，为调整预算的 88.22%，同比增长 22.68%；资源勘探工业信息等支出执行 2182 万元，为调整预算的 99.77%，同比增长 30.97%；商业服务业等支出执行 2760 万元，为调整预算的 74.07%，同比增长 85.23%；自然资源海洋气象等支出执行 10118 万元，为调整预算的 100.00%，同比增长 114.14%；住房保障支出执行 8165 万元，为调整预算的 98.29%，同比增长 7.80%；粮油物资储备支出执行 520 万元，为调整预算的 100.00%，同比增长 27.76%；灾害防治及应急管理支出 16942 万元，为调整预算的 97.90%，同比下降 26.82%；债务付息支出 723 万元，为调整预算的 100.00%，与上年持平；其他支出 385 万元，为调整预算的 100.00%，同比增长 100.00%。

3. 一般公共预算平衡情况。2024 年，全县一般公共预算收入 211488 万元，加上上级补助收入 72361 万元，动用预算稳定调节基金 143194 万元，调入政府性基金 18688 万元，调入国有资本经营预算 24541 万元，上年结余收入 18913 万元，收入总计 489185 万元。一般公共预算支出 454106 万元，上解上级支出 8120 万元，安排预算稳定调节基金 10488 万

元，支出总计 472714 万元，收支相抵后，结转下年支出 16471 万元。

（二）政府性基金预算收支决算

2024 年，全县政府性基金收入 25659 万元，加上上级补助收入 4038 万元，上年结余收入 5970 万元，政府性基金收入总量为 35667 万元。政府性基金预算支出 14398 万元，上解上级支出 640 万元，调入一般公共预算 18688 万元，结转下年支出 1941 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算

2024 年，全县国有资本经营预算收入 35411 万元，加上上级补助收入 15 万元，国有资本经营预算收入总量为 35426 万元。国有资本经营预算支出 9885 万元，调入一般公共预算 24541 万元，结转下年支出 1000 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算

2024 年，社会保险基金收入 41578 万元，上年结余 48205 万元，收入总计 89783 万元。社会保险基金支出 31197 万元，年末滚存结余 58586 万元。

（五）“三公”经费决算

2024 年“三公”经费支出 816 万元。其中：因公出国（境）费 11 万元，比上年增加 11 万元；公务用车购置及运行维护费 738 万元，比上年增加 15 万元；公务接待费 67 万元，比上年减少 5 万元。

（六）地方政府债务情况

截至 2024 年底，全县政府债务 37685 万元。分项目为：胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目一般债券 8400 万元、专项债券 6000 万元，沿黄旅游公路建设项目一般债券 13140 万元，宋家沟除险加固工程项目一般债券 100 万元，全省小水库雨水情测报和大坝安全监测项目一般债券 45 万元，第二热源厂建设项目专项债券 10000 万元。

（七）其他事项

1. 预备费使用情况。2024 年，预算安排预备费 6000 万元，未动用。

2. 预算稳定调节基金使用及结存情况。2024 年初，预算稳定调节基金余额为 143652 万元，执行中动用预算稳定调节基金 143194 万元，加上本年超收 10488 万元，年末预算稳定调节基金余额为 10946 万元。

二、存在的问题及采取的措施

综合上述决算数据以及年度预算执行情况分析，2024 年度预算执行存在以下问题：

（一）财政收入形势不容乐观。外部环境复杂多变，煤炭价格处于低位运行，财政收入面临巨大压力，虽然全年收入完成 21 亿元，保持临汾市第一，但同比下降了 15 个百分点，收入形势十分严峻。

采取的措施：针对存在的问题，一方面建立了征管协调

机制，每月组织财税等部门定期开展收入专班调度，强化税收稽查和欠税征缴，细化税种分类管理，及时堵漏增收；另一方面努力挖掘非税收入潜力，持续加强非税执收管理，督促征管部门压实执收责任，实现应收尽收，有效弥补税收收入差距。

（二）预算执行进度相对偏慢。部分单位对预算编制、管理、执行认识不到位，预算编制不够精准，资金支付主观能动性发挥不足，项目建设进度滞后，导致资金支付进度偏慢。

采取的措施：预算编制上，科学谋划部署，严格遵循编制原则，规范编制程序，在编制精准度上下大功夫；预算执行中，主动发力压实预算单位资金支付主体责任，落实“月初告知、月中督促、月末考核”工作机制，加强定期调度分析，加快资金支付；督办考核上，严格执行《财政预算支出进度考核办法》，并对支出进度缓慢的单位进行通报和督办，保障了年度预算执行任务顺利完成。

第二部分 2025 年上半年预算执行情况

2025 年，是“十四五”规划的收官之年，也是“十五五”规划的谋篇之年。全县预算工作紧紧围绕县委“一六二”总体思路，严格执行县十七届人大五次会议关于预算的决议，加力落实更加积极的财政政策，预算执行总体平稳。

一、总体情况

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。上半年，全县一般公共预算收入完成 91086 万元，占预算的 41.03%，短序时进度 19914 万元，同比下降 14.80%。其中：税收收入完成 65343 万元，占预算的 34.03%，同比下降 29.20%；非税收入完成 25743 万元，占预算的 85.81%，同比增长 76.08%。

2. 一般公共预算支出。上半年，全县一般公共预算支出 218263 万元，占预算 377555 万元的 57.81%，其中：一般公共服务支出 16720 万元，占预算 33849 万元的 49.40%；公共安全支出 5580 万元，占预算 10653 万元的 52.38%；教育支出 30765 万元，占预算 60546 万元的 50.81%；科学技术支出 175 万元，占预算 471 万元的 37.15%；文化旅游体育与传媒支出 4003 万元，占预算 6615 万元的 60.51%；社会保障和就业支出 35015 万元，占预算 53231 万元的 65.78%；卫生健康支出 14364 万元，占预算 26383 万元的 54.44%；节能环保支出 8569 万元，占预算 13345 万元的 64.21%；城乡社区支出 36951 万元，占预算 57166 万元的 64.64%；农林水支出 26917 万元，占预算 49511 万元的 54.37%；交通运输支出 18332 万元，占预算 11773 万元的 155.71%；资源勘探工业信息等支出 837 万元，占预算 1516 万元的 55.21%；商业服务业等支出 1653 万元，占预算 2149 万元的 76.92%；自然资源海洋气象等支出 2528 万元，占预算 4740 万元的 53.33%；住房保障

支出 10125 万元，占预算 14464 万元的 70.00%；粮油物资储备支出 207 万元，占预算 365 万元的 56.71%；灾害防治及应急管理支出 4799 万元，占预算 8223 万元的 58.36%；债务付息支出 723 万元，占预算 723 万元的 100.00%。

（二）政府性基金预算

上半年，政府性基金预算收入完成 9260 万元，占预算的 46.30%。支出执行 21616 万元，占预算的 97.86%，其中：节能环保支出 1048 万元，城乡社区支出 16572 万元，资源勘探工业信息等支出 167 万元，债务付息支出 592 万元，其他支出 3237 万元。

（三）国有资本经营预算

上半年，国有资本经营预算收入完成 82143 万元，占预算的 126.37%。支出执行 9733 万元，占预算的 99.67%。

（四）社会保险基金预算

上半年，社会保险基金预算收入完成 31092 万元，占预算的 77.65%；支出执行 16480 万元，占预算的 48.70%。

（五）“三公”经费预算

上半年，“三公”经费支出 373 万元，占预算 934 万元的 39.94%。其中：公务用车购置及运行费 365 万元，占预算 829 万元的 44.03%；公务接待费 8 万元，占预算 105 万元的 7.62%。

二、上半年预算执行存在的问题

上半年，面对严峻复杂的经济形势，我们坚决贯彻落实县委“一六二”总体思路，紧扣年度各项目标任务狠抓落实，财政运行总体平稳。但也存在一些不足：

一是财政收支矛盾较为突出。今年以来，受客观大环境影响，煤价持续下行，对税收收入的冲击很大，上半年一般公共预算收入完成 91086 万元，同比下降 14.8 个百分点；然而财政兜牢“三保”底线，以及各项刚性支出压力持续加大，加之保障地方重点发展任务等支出压力，财政运行处于紧平衡状态，收支矛盾较为突出。

二是资金使用效益还需提升。部分预算单位绩效理念相对薄弱，“讲绩效、重绩效、用绩效”的氛围还不够浓厚，绩效目标设置还不够科学精准，绩效监控还不够及时有力，资金使用效益还有待进一步提升。

三、下半年工作打算

下一步，我们将高度重视上述问题，认真落实各项财政政策要求，针对性采取有力措施加以解决：

（一）聚力攻坚组织收入，筑牢财力保障根基。一是**提高税费征管效能。**健全完善专班调度机制，强化部门协同联动，紧盯重点税源、骨干企业及零散税源动态监管，加强非税收入征管，加大资源价款清缴力度，全力以赴增加财政收入，缓解预算平衡压力。二是**拓宽争取资金渠道。**持续加大向上争取项目资金力度，组织相关部门主动向上对接，精准

锚定转移支付、专项债券、特别国债等支持方向，积极开展项目谋划申报，提高资金争取成功率，为经济发展提供更多财力支撑。**三是做好资源资产盘活。**将资产盘活与预算安排紧密挂钩，倒逼单位主动挖潜，有效降低资产新增配置需求，缓解经费支出压力；优化审批流程，借助信息化平台优势，加快资产调剂、出租、处置等事项办理，最大程度发挥闲置、低效资产效益。

（二）硬化预算约束机制，推动预算有序执行。**一是刚性落实“过紧日子”要求。**将“过紧日子”作为部门预算管理长期坚持的基本方针，严控行政运行成本，坚决杜绝铺张浪费现象。**二是严格规范支出标准。**健全完善节约型财政保障机制，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，规范“三公”经费管理，规范资产配置和政府采购程序，严禁超范围超标准列支。**三是强化预算执行监控。**加大统筹力度，优化财政支出结构，做到有保有压、保障重点，从严控制新增项目支出，严禁无预算、超预算支出，加大结余结转资金回收力度，集中有限财力保障重点项目和民生领域投入。

（三）压实绩效管理责任，提升资金使用效益。**一是强化绩效理念宣传。**采取集中学习、讲座、专题培训等方式，对预算单位财务人员进行培训指导，深化预算单位绩效主责理念，持续推动绩效管理从被动接受向主动管理转变。**二是夯实绩效管理基础。**围绕“事前、事中、事后”全流程开展

预算绩效管理，明确财政、主管及资金使用“三部门”具体任务分工，细化事前评估、目标设定、运行监控及结果应用等关键环节任务，进一步提升绩效管理合力。**三是深化重点绩效评价。**聚焦县委重大项目、重点项目、民生项目，扎实开展财政重点绩效评价，及时发现问题、整改落实并总结经验，为县委决策和预算安排提供参考依据，促进财政资金科学合理分配，进一步提高资金使用效益。

主任、各位副主任、各位委员，全面完成今年的财政预算目标，任务艰巨、责任重大。下半年，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会的监督指导，认真落实本次会议审议意见，更好发挥财政职能作用，全力以赴完成全年各项目标任务，为推动乡宁高质量发展贡献财政力量！