

乡宁县十七届人大五次会议文件

关于乡宁县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算（草案）的报告

——2025 年 3 月 10 日在乡宁县第十七届人民代表大会
第五次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会作乡宁县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算（草案）报告，请予审议，并请列席人员提出意见。

一、2024 年预算执行情况

2024 年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，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。

（一）一般公共预算执行情况。

1. 一般公共预算调整情况。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。

2. 一般公共预算收入完成情况。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%。

主要税种完成情况为：增值税完成 65985 万元，为调整预算的 100.16%，同比下降 11.83%；企业所得税完成 50114 万元，为调整预算的 94.30%，同比下降 9.82%；个人所得税完成 3145 万元，为调整预算的 170.18%，同比增长 10.39%；资源税完成 42229 万元，为调整预算的 125.40%，同比增长 13.17%。

主要非税收入完成情况为：专项收入完成 13876 万元，为调整预算的 105.12%，同比下降 18.64%；行政事业性收费收入完成 2100 万元，为调整预算的 105.00%，同比下降 47.58%；罚没收入完成 3480 万元，为调整预算的 105.45%，同比下降 63.88%；国有资源（资产）有偿使用收入完成 5449 万元，为调整预算的

104.79%，同比增长 48.96%。

3. 一般公共预算支出执行情况。2024 年，全县一般公共预算支出 454106 万元，完成调整预算的 96.50%。主要支出项目情况是：

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。

4. 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）政府性基金预算执行情况。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）国有资本经营预算执行情况。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）社会保险基金预算执行情况。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”经费预算执行情况。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；公务用车运行维护费 504 万元，比上年减少 140 万元；公务接待费 67 万元，比上年减少 5 万元。

（六）地方政府性债务情况。截至 2024 年底，全县政府性债务余额为 150799 万元。其中：2014 年审计部门审计认定的存量债务余额 1015 万元；县城供水引黄工程项目 26 万元；新医院建设项目 5845 万元；幸福湾城中村改造项目 79487 万元；城关村城中村改造项目 20582 万元；易地扶贫搬迁项目 650 万元；粮食服务中心政策性挂账 2309 万元；政府债券 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。）抗疫特别国债 3200 万元。

二、落实县十七届人大四次会议预算决议情况

（一）坚持开源节流、降本增效，财力基础持续夯实。加强部门协作，以增收节支为抓手，积极向上争取更多财力支持，提升财政保障能力。**精准有力组织收入。**充分发挥征收工作专班机制作用，先后 9 次调度研判收入形势，解决征收难题，深入挖掘非税收入潜力，规范执收行为，做到“抓大不放小”，全年一般公共预算收入完成 21.1 亿元，持续保持全市第一。**精打细算节省开支。**把政府过“紧日子”作为常态，一般性支出压减 677 万元，有效降低了政府运行成本；严把政府投资关口，全年政府采购节约率和投资评审核减率分别为 1.5%和 10.3%，有效节约了财政资金。**积极拓宽财力来源。**坚持财政、发改部门协同配合，围绕中央预算内投资、专项债券、特别国债等支持领域，加力对接上级部门争取资金支持，全年累计向上争取各类资金 11.6 亿元，有效缓解了地方财政压力。

（二）坚持以人为本、惠民利民，重点支出保障有力。厚植为民情怀，持续优化支出结构，统筹各类资金资源，加大对民生保障等重点领域的资金投入。**提高民生保障水平。**坚持把保障和改善民生作为财政支出的优先方向，全年民生领域投入 38 亿元，占一般公共预算支出的 84%，重点支持教育优质均衡发展、重点群体就业帮扶、社保医疗体系完善等领域，持续提升人民群众幸福感、获得感。**加快“双品质”城市建设。**投入

2.8 亿元支持老城区、北环路片区和幸福湾东片区提质改造，持续刷新县城颜值；投入 2.2 亿元，支持南循环公路、文笔东路、千佛路等道路建成通车，加速推进城乡融合。**全面推进乡村振兴。**深入践行“千万工程”经验，安排四级衔接资金 2.6 亿元，实施 103 个衔接项目，推动发展农村集体经济，着力改善农村生产生活条件，为乡村振兴提质增色。**持续改善生态环境。**投入 2.3 亿元，推动实施采煤沉陷区综合治理、矿山生态修复、小流域综合治理等重点项目，推进“一泓清水入黄河”，持续筑牢绿色生态屏障。

（三）坚持科学理财、精细管理，治理效能不断提升。严格落实《预算法》，按照“科学理财、精细管财、高效用财”的要求，持续创新财政管理方式方法，财政治理效能不断提升。**预算管理改革加快推进。**以数字理念、数字方法、数字技术深度赋能预算管理，推动预算管理一体化系统建设升级，预算编制、预算执行、政府采购、资产管理、会计核算与决算管理等业务实现全链条电子化办理，建立起“横向到边、纵向到底”的预算管理模式，初步实现了财政全流程业务线上办理，财政营商环境持续优化。**绩效管理体系更加完善。**紧盯预算绩效管理事前、事中、事后各环节，督促单位完成 1700 余个项目自评价，指导单位做好项目跟踪监控，实现项目绩效自评和跟踪监控全覆盖；聚焦重点工程、民生项目、乡村振兴等关键领域，

精选 150 余个项目开展重点绩效评价，涉及资金 8.7 亿元，进一步提升了绩效管理成效。**财政管理水平不断提升。**扎实推进县级财政管理争先进位专项行动，紧扣预算编制执行、优化支出结构、财政可持续发展以及预决算公开等管理指标狠抓落实，取得了良好成效，在省对市县财政管理工作考核中，我县位列全省第 3 名，全市第 1 名。

（四）坚持防范风险、守牢底线，财政运行安全有序。围绕财政运行、政府债务、财务管理等方面强化监控，努力打造财政安全运行的良好环境。**绷紧财政可持续红线。**健全完善基层“三保”保障机制，投入 13 亿元，兜牢“三保”底线；借助预算管理一体化系统，实时监控收入结构、重点支出、财力变化、库款保障等运行因素，强化分析预测，及时采取有效措施，财政库款稳定在合理区间。**严守债务风险底线。**安排化债资金 2.2 亿元，稳妥化解存量债务，坚决遏制新增隐性债务，债务率控制在 30%左右，债务风险为绿色等级，牢牢守住了不发展系统性风险底线。**筑牢财会监督防线。**切实履行财政部门监督主责，完成 120 余家单位会计基础业务考核，上门服务 40 余家单位，扎实开展财经纪律整顿行动，持续加强对财政资金使用的全过程、穿透式监管，进一步严肃财经纪律，有效维护了财经秩序。

各位代表，回首过去一年，财政工作努力克服外部压力加大、内部困难增多等多重考验，财政运行整体平稳，保障能力

明显增强，财政管理持续深化，资金效益不断提高。这些成绩的取得是县委正确领导、科学决策的结果，是县人大、县政协以及各界监督支持的结果，是全县各级各部门上下同心、艰苦奋斗的结果。在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到当前预算执行和财政管理中还存在一些困难和问题。比如，外部环境复杂多变，煤炭价格回升趋势尚不明显，收入持续增长的压力较大；刚性支出和重点支出需求不断增加，财政运行仍处于紧平衡状态；资金支出进度相对偏慢，预算绩效管理还需加强，资金使用效益有待进一步提升等等。对于上述问题，我们将高度重视，积极采取切实有效的措施加以解决。也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

三、2025 年预算草案

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。做好今年的财政预算工作，对于巩固提升经济社会良好发展态势具有十分重要的意义。

（一）预算编制的指导思想及原则。

预算编制的指导思想：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实中央和省委、市委、县委经济工作会议，以及全国、全省、全市财政工作会议部署，坚定落实县委“一六二”总体思路，加力落实更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，全力服务高质量发展，保障改善民

生事业，深化财税体制改革，加强预算科学管理，防范化解风险，严肃财经纪律，促进财政健康平稳可持续运行，为高质量完成“十四五”规划目标任务，实现“十五五”良好开局提供有力财政保障。

预算编制的原则：

一是坚持加大财政资源统筹力度。加强财政收入组织和财源建设，统筹财政资金资源，为经济社会平稳运行提供有力支撑。

二是坚持集中财力促高质量发展。深化零基预算改革，兜牢兜实“三保”底线，加强民生支出保障，调整优化支出结构，保障重大战略实施。

三是坚持党政机关习惯过紧日子。严控一般性支出，落实“三公”经费“双控”管理，进一步降低政府运行成本。

四是坚持绩效先行提升资金效益。强化预算绩效管理，健全以绩效为导向的预算分配体系，推进预算绩效管理与预算编制深度融合。

（二）预算草案。

1. 一般公共预算。2025年，全县一般公共预算收入预期目标为222000万元，比2024年完成数增长5%。其中：税收收入192000万元，增长3.1%；非税收入30000万元，增长18.74%。

根据现行财政体制匡算，2025年县级可用财力384351万元。其中：一般公共预算收入222000万元，上级补助收入89630万

元，上年结转 16471 万元，调入国有资本经营预算收入 56250 万元。

根据收支平衡原则，2025 年一般公共预算支出拟安排 377555 万元，上解支出 6796 万元。主要项目安排情况是：

一般公共服务支出 33849 万元，同比下降 14.97%；国防支出 18 万元；公共安全支出 10653 万元，同比下降 20.79%；教育支出 60546 万元，同比下降 25.05%；科学技术支出 471 万元，同比增长 7.05%；文化旅游体育与传媒支出 6615 万元，同比增长 31.15%；社会保障和就业支出 53231 万元，同比增长 6.75%；卫生健康支出 26383 万元，同比下降 16.62%；节能环保支出 13345 万元，同比下降 33.67%；城乡社区支出 57166 万元，同比下降 57.43%；农林水支出 49511 万元，同比下降 15.33%；交通运输支出 11773 万元，同比下降 68.57%；资源勘探工业信息等支出 1516 万元，同比下降 25.32%；商业服务业支出 2149 万元，同比下降 33.24%；自然资源海洋气象等支出 4740 万元，同比下降 32.23%；住房保障支出 14464 万元，同比下降 0.54%；粮油物资储备支出 365 万元，同比下降 43.93%；灾害防治及应急管理支出 8223 万元，同比下降 40.66%；债务付息支出 723 万元；其他支出 17814 万元；预备费 4000 万元。

2025 年，全县“三公”经费预算安排 934 万元。其中：公务用车运行维护费 594 万元，公务用车购置费 235 万元，公务接

待费 105 万元。

2. 政府性基金预算。2025 年，政府性基金预算收入 20000 万元，上年结转 1941 万元，上级补助收入 147 万元，收入总量为 22088 万元。支出预算安排 22088 万元。

3. 国有资本经营预算。2025 年，国有资本经营预算收入 65000 万元，上年结转 1000 万元，上级补助收入 15 万元，收入总量为 66015 万元。支出预算安排 9765 万元，调入一般公共预算安排支出 56250 万元。

4. 社会保险基金预算。2025 年，社会保险基金预算收入 40042 万元，上年结余 58586 万元，收入总量为 98628 万元。支出预算安排 33840 万元，年末滚存结余 64788 万元。

四、完成 2025 年预算任务的主要措施

2025 年，我们将紧紧围绕县委“一六二”总体思路，认真贯彻中央和省、市、县关于财政经济工作的安排部署，落实更加积极的财政政策，聚焦“收、支、管、防”四条主线狠抓落实，全力服务我县高质量发展。

（一）聚焦扩源增收，以更加务实的行动充实财力。加强对经济、财政形势的科学研判，结合县情实际，紧抓发展机遇，持续做强经济发展的财力基础。一是持续推进挖潜增收。坚持抓好专班调度，进一步加强与税务等部门的协作联动，落实信息相互沟通、数据相互交流、情况相互通报工作机制，实时掌

握税收动态，认真落实非税收入收缴和资源价款清缴，确保各项收入依法征收、及时足额入库。二是积极谋划争取资金。将争取上级资金作为壮大财力的重要抓手，盯紧政策动向，第一时间了解掌握政策动态，加大政策信息服务力度，做好项目前期经费保障，督促单位靠前对接、提前谋划，提高资金争取成功率。三是大力推进资产盘活。深入挖掘低效、闲置资产潜力，加大资产盘活力度，创新资产盘活方式，推动线上公物仓建设运行，通过“调剂一批、经营一批、处置一批”等方式，提高资产盘活收入，进一步扩充地方财力。

（二）聚焦民生改善，以更加鲜明的导向保障发展。坚持把保障和改善民生作为一切工作的出发点和落脚点，全力保障重大战略和县委安排的重点工作。一是加快城市品质提升。支持老城改造、北环路片区和幸福湾东片区提质改造等重大项目建设，推进城市公园绿地和充换电设施建设，加快市政管网改造升级。二是全面推进乡村振兴。保持财政投入力度不减，加大支出强度，支持发展乡村产业，深化乡村治理，推动农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。三是支持教育优质均衡发展。加快第五中学、职业中学等各类学校新建和改扩建，支持中小校园改造提升，优化教育支出结构，全力支持办好人民满意的教育。四是支持完善社保体系。落实三孩生育政策和相关配套支持措施，推动凉府公立示范性托育机构建设，支

持农村养老服务中心建设等，持续推动社会保障水平提升。同时，大力支持健康乡宁建设，持续推动文化事业发展，推进道路、水利、交通等基础设施建设升级，持续改善群众生产生活条件。

（三）聚焦提质提效，以更加科学的思路精细管理。坚持将科学管理、精细管理融入财政发展全过程，全面提升财政治理能力。一是坚持过好“紧日子”。把过“紧日子”作为常态化思维模式，加强预算支出管理，把紧资产配置、政府采购、项目投资等关口，压减一般性支出，从严从紧控制非重点非刚性支出，做到不该开支和不必要开支的一律不开支。二是**强化预算刚性约束**。深化零基预算，打破支出固化格局，提高预算编制科学性；强化预算刚性约束，规范支出行为，严控预算调剂追加，增强预算执行的严肃性；加强资金支付调度，加快资金支付进度，切实提高资金使用效益。三是**强化预算绩效管理**。深化绩效理念，持续健全完善全过程预算绩效管理体系，持续夯实部门单位绩效管理主体责任，将事前绩效评估、绩效运行监控、绩效结果应用作为预算安排、考核奖惩、改进管理的重要依据，进一步提升绩效管理水平。

（四）聚焦安全发展，以更加精准的举措防范风险。牢固树立风险意识和底线思维，坚持将财政安全运行作为财政管理的生命线。一是防范“三保”支出风险。坚持将“三保”摆在

预算编制、预算执行的最优先位置，足额安排“三保”支出，严禁挤占和压减“三保”预算，加强动态监控分析，坚决兜牢“三保”底线。

二是防范财政支付风险。加强库款管理，科学合理调度资金，密切关注库款流入流出和余额变动等情况，区分轻重缓急合理安排支出顺序，做好重点支出资金保障，守住财政运行安全红线。

三是防范政府债务风险。认真落实《防范化解地方债务风险实施方案》，强化政府债券“借、用、管、还”全过程管理，强化监测预警，坚决遏制新增隐性债务，积极化解存量债务，切实守好债务风险底线。

四是防范财务管理风险。发挥财会监督主责，加强对行政事业单位内控制度、财务管理、预算执行、会计行为的监督检查，推动财会监督与纪检、审计及其他各类监督贯通协调，进一步防范化解财务管理风险，严肃财经纪律。

各位代表，做好 2025 年财政各项工作，任务艰巨、责任重大。我们将坚决落实县委决策部署，自觉接受县人大的监督和指导，虚心听取县政协的意见和建议，切实贯彻落实好本次会议的各项决议和要求，守正创新、迎难而上，扎实做好财政预算各项工作，为谱写中国式现代化乡宁新篇章作出财政更大的贡献。