

关于正宁县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年 财政预算（草案）的报告

——2025 年 1 月 19 日在正宁县第十八届人民代表大会第四次会议上

正宁县财政局局长 王光瑞

关于正宁县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年 财政预算（草案）的报告

——在正宁县第十八届人民代表大会第四次会议上

王光瑞

（2025 年 1 月 19 日）

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2024 年全县财政预算执行情况和 2025 年全县财政预算（草案）提请县第十八届人民代表大会第四次会议审议，并请政协委员及列席人员提出意见。

2024 年财政预算执行情况

2024 年，在县委、县政府的坚强领导和县人大的监督指导下，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大及二十届二中、三中全会精神，全面落实习近平总书记视察甘肃重要讲话重要指示精神，坚持以“以政领财、以财辅政”理财理念，全面贯彻积极财政政策，强力优化支出结构，全力筑牢“三保”支出底线，严防债务风险红

线，加快构建新发展格局，提质增效优化财政管理，全力保障重大决策实施，财政运行质量稳步提高。

（一）一般公共预算执行情况

一般公共预算收入完成 30093 万元，完成年初预算 34840 万元的 86.37%，完成调整预算 30000 万元的 100.31%，较上年下降 6.72%。其中税收收入完成 23606 万元，完成年初预算 26460 万元的 89.21%，较上年增长 1.82%；非税收入完成 6487 万元，完成年初预算 8380 万元的 77.41%，较上年下降 28.53%。

一般公共预算支出完成 211503 万元，完成年初预算 212079 万元的 99.73%，完成调整预算 227162 万元的 93.11%，较上年 231634 万元下降 8.69%。

全年一般公共预算总收入 248404 万元（一般公共预算收入 30093 万元、一般性转移支付收入 121647 万元、专项转移支付收入 66000 万元、政府一般债券收入 13521 万元、上年结转 16660 万元、盘活存量资金调入 465 万元、国有资本经营调入 18 万元），一般公共预算总支出 228852 万元（一般公共预算支出 211503 万元，上解支出 3050 万元，调出政府性基金 6136 万元，债券还本支出 6042 万元，隐性债务化解支出 2121 万元），结转下年 19552 万元，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金收入完成 3321 万元，完成年初预算 23633 万元的 14.05%，完成调整预算 3367 万元的 98.63%，较上年下降 69.80%。其中国有土地使用权出让收入完成 2148 万元，完成年初预算 18598 万元的 11.55%，较上年下降 76.81%。

政府性基金支出完成 31900 万元，完成年初预算 51525 万元的 61.91%，完成调整预算 70276 万元的 45.39%，较上年下降 14.02%。

全年政府性基金总收入 104251 万元（上年结余 39492 万元、当年政府性基金收入 3321 万元、上级补助收入 10052 万元、专项债券收入 45250 万元、调入资金 6136 万元），政府性基金总支出 65787 万元（政府性基金支出 31900 万元，债务还本 8000 万元，隐性债务化解支出 25887 万元），结转下年 38464 万元，当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算上级补助收入 18 万元，全部调入一般公共预算。

（四）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金收入完成 31995 万元（城乡居民基本养老保险基金收入 11233 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 20762 万元），社会保险基金支出完成 32557 万元（城乡居民基本养老保险基金支出 12195 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 20362 万元），收支相抵，当年收支结余-562 万元，加上年结余 6961 万元，滚存结余 6399 万元（城乡居民养老保险基金结余 4743 万元、机关事业单位养老保险基金结余 1656 万元）。

（五）地方政府债务情况

2024 年政府债务总限额为 327918 万元（一般债务限额 116627 万元，专项债务限额 211291 万元），2023 年全县政府性债务余额为 275660 万元，2024 年新增政府债券 58771 万元（一般债券 13521 万元，专项债

券 45250 万元)，当年偿还 14125 万元，2024 年底全县政府债务余额 320306 万元。

以上相关数据为初步统计汇总数，待年度决算审批后按程序向县人大常委会报告。

预算执行中，重点做了以下工作：

一、强化多点发力，综合财力显著增强。积极应对煤炭产能缩减、价格下跌、政策性减收因素增多、刚性支出增长较快等多重不利因素影响，紧盯年度预算目标，多措并举抓收入，千方百计调结构，尽力而为、量力而行，以财政平稳运行助力县域经济高质量发展。**多措并举促增收。**密切关注核桃峪煤矿、房地产及建筑业等重点领域税收形势，建立税费征缴协同机制，强化涉税信息共享，靠前发力、强化调度、细化措施，努力实现收入最大化。在多方共同努力下，全年一般公共预算收入完成 30093 万元，其中税收收入完成 23606 万元，非税收入完成 6487 万元。**全力以赴争补助。**坚持将向上争取作为财政工作的重中之重，紧盯中省财政政策和资金投入方向，积极向上衔接沟通，最大限度争取上级财力补助。全年共争取均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、固定数额补助等财力性转移支付资金 121647 万元，较上年增加 5521 万元；争取黄河流域高质量发展、增发国债及超长期国债等各类专项转移支付资金 76052 万元，较上年增加 9804 万元。**竭尽全力争项目。**聚焦重点领域，加大建设项目投资力度，申报政府债券项目 8 个，全力争取专项债券资金 13363

万元、一般债券资金 6340 万元、再融资债券资金 39068 万元，各类债券资金总量达到 58771 万元，为重大项目建设和重点领域支出提供了强劲保障。**千方百计调结构。**坚决落实习惯过紧日子要求，坚持稳中求进工作总基调，严格执行预算一个“盘子”、收入一个“笼子”、支出一个“口子”，千方百计调结构、优支出、压一般、保重点，全面提升了公共财政服务保障能力。2024 年预算安排印刷费、办公设备购置费、会议费、培训费较上年统一压减 20%，压减 130.80 万元；年初运转经费剔除教育、科技等负面清单项后统一压减 20%，压减 1101 万元；压减低效、无效支出 4997 万元，腾出更多财力用于支持民生事业和高质量发展，为统筹推进经济社会发展提供有力保障。

二、强化财为民用，民生保障有力有序。坚持以人民为中心的发展理念，注重解民忧、纾民困，加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，兜住、兜准、兜牢民生底线，切实增强人民群众的获得感和幸福感。**兜牢兜实“三保”支出底线。**牢固树立“稳”字当头、“三保”优先理念，细化基本民生、人员工资、单位运转保障清单，做足做实预算，加强资金统筹，强化预警监测，加快预算下达和资金拨付进度，全年“三保”支出完成 112266 万元，安全发展基础更加稳固。**着力提升社会保障水平。**积极落实城乡居民基本养老保险、基本医疗保险提标政策补助，拨付困难群众救助、优抚、社会保险基金、高龄老人补贴、残疾人“两项”补贴、就业补助等资金 21599 万元，安排城乡居民医疗保险等社会

保障县级配套资金 17022 万元，确保各项基本民生政策落地落实。**持续加大教育支持力度。**严格落实教育支出“两个只增不减”政策要求，支持改善办学基础条件，优质教育资源供给更加均衡。全年教育支出 47333 万元，较上年增长 0.56%。**稳步推进卫健事业发展。**全年卫生健康支出 15263 万元，其中公立医院综合改革性补助 300 万元、基层医疗卫生机构补助 55 万元、公共卫生服务支出 826 万元、医疗服务与保障能力提升支出 443 万元，为深化医疗卫生体制改革创造了利好条件。**足额落实惠农惠民补贴。**及时足额发放耕地地力保护补贴、实际种粮农民一次性补贴、农机具购置补贴、高龄老人生活保障补贴、困难群众救助等惠农惠民补贴资金 14757 万元，受益群众 27.79 万余人次，广大人民群众共享政策红利。

三、强化统筹兼顾，重点领域投入有效。紧盯重点领域，整合资金资源，加大投入力度，充分发挥财政在构建新发展格局中的撬动引领作用，全力助推高质量发展。**纵深推进乡村振兴战略。**严格按照“四个不摘”和过渡期内保持财政支持政策总体稳定的要求，聚集巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，持续强化资金保障，足额落实县级衔接资金 2315 万元，全力保证乡村振兴资金支付，支付率达到 100%。**深入实施创新驱动发展。**持续加大科技投入力度，深入实施创新驱动发展战略，全年安排科技支出 1878 万元，占一般公共预算支出的 0.89%，达到了省政府确定的科技投入标准，重点支持科技创新体系建设、科技成果

转化、创新主体培育、创新人才培养等方面。**鼎力助推重大项目建设。**多渠道、多方式筹集资金 26684 万元，支持正宁县体育运动公园、正宁县城提质扩容改造集中供热、正宁县移风沟综合治理、正宁县城燃气管网更新改造、正宁县永正路官河路北段排洪工程、正宁县湫头不稳定斜坡综合治理、正宁县污水处理厂设备更新、地方消费品“以旧换新”等一大批重点项目顺利实施，增强了经济发展新动能。**稳妥有序化解债务风险。**在有效管控债务增量的基础上，统筹财政各类资源，大力筹措资金，压实化债责任，有序化解存量债务。通过筹措资金、债券置换，全年累计化解债务本息 68690 万元，有效防范政府债务风险，确保全县经济社会安全稳定发展。

四、强化机制引领，财政管理稳步提高。完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，实现财政更高质量发展。**硬化预算约束加强源头管控。**牢固树立预算法定理念，全面落实“零基预算”和“先有预算、后有支出”要求，加强预算编制源头管理，精打细算、量入为出、保压结合，根据县级财力状况、轻重缓急、实际需求等情况，综合平衡统筹安排预算，合理确定支出预算规模，严控一般性支出，健全完善节约型财政保障机制，把有限的财政资金花在关键处、用在“刀刃”上。2024 年一般公共预算县级支出预算其他刚性支出 30888 万元，较上年下降 33.49%；县级项目支出 1368 万元，较上年下降 76.20%。**实化绩效管理提升财政质效。**坚持“花钱必问效、无效必问责”，将预

算绩效管理融入预算编制、执行和监管的各环节、全过程，建立绩效评价结果与年度预算挂钩机制，强化绩效评价结果应用，对低效、无效资金及时收回或调整，不断提高财政资金使用质效。强化支出事前绩效评估，对 156 个预算单位申报的部门整体预算绩效目标、1052 个项目预算绩效目标逐项进行了认真研判和审核，最终取消 690 个低效无效申报项目 100576 万元；充分发挥政府投资项目评审控制作用，所有政府投资项目按程序进行事先评审，严禁未审先建，最大限度压减和节约财政资金，今年共评审政府投资项目 312 个、资金 46163 万元，审减资金 2792 万元，综合审减率 6.05%；严格落实部门单位政府采购主体责任，坚决杜绝无预算采购、超预算采购等违规行为，今年共审查政府采购项目 4 个、资金 5346 万元，累计节约资金 329 万元，节约率 6.15%。

强化日常监管建立长效机制。强化主责意识，充分运用预算管理一体化系统，建立预算编制、预算执行、账务核算、决算编审全过程管理体系，安排专人进行数据分析，及时纠偏处理预算执行过程中出现的各类问题，做到早发现、早处理。坚持将财会监督工作贯穿于财政工作全过程，实现事前、事中、事后全覆盖，“点面”结合，由点到面，推动财会监督和预算绩效管理深度融合，进一步严肃了财经纪律，规范了财务行为，提升了财政管理水平。

财政工作在改革中稳步发展，在艰难中平稳运行，各项支出基本得到有效保障。但深入分析，全县财政运行仍面临一些不容忽视的困难和问题。一是财政收入结构仍很单一，收入增长不及

预期；二是“三保”及其他刚性支出增长较快，收支矛盾异常突出；三是历史包袱十分沉重，债务化解任务艰巨；四是绩效管理有待加强，财政资金使用效益还有很大提升空间。

2025 年财政预算（草案）编制情况

2025 年全县财政工作将坚持稳中求进工作总基调，继续落实积极的财政政策，总体思路是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及二十届二中、三中全会精神，认真贯彻习近平总书记视察甘肃重要讲话重要指示精神，坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”和“积极的财政政策要适度加力、提质增效”总要求，着力推动县域经济高质量发展。坚决执行县委、县政府决策部署，坚持党政机关习惯过紧日子，大力优化财政支出结构，兜牢“三保”底线，严守风险红线，统筹促发展和防风险，着力提升财政管理效能和资金效益，攻坚克难、顽强拼搏，奋力谱写财政事业新篇章。

2025 年预算编制原则：收入预算“实事求是、积极稳妥、科学合理、量质齐优”；支出预算“统筹兼顾、量力而行、收支平衡、讲求绩效”。具体是：一是收入按照全市的奋斗目标，在综合考虑减税降费政策、资源税税率调增、2024 年一次性非税收入基数过大的同时，根据产业发展现状积极稳妥安排；二是支出以兜牢“三保”为底线，着力保障基本民生、职工工资、

机构运转、乡村振兴、教育卫生、重大项目建设等重点支出，集中财力保障县委、县政府重大决策和中心工作。

（一）一般公共预算

1.收入预算。根据全县经济发展预期目标及税源变化情况，2025 年一般公共预算收入按 8%增长，收入预算安排 32500 万元，较 2024 年一般公共预算收入 30093 万元增加 2407 万元。其中税收收入 27364 万元，占总收入的 84.20%，较上年 23606 万元增长 15.92%；非税收入 5136 万元，占总收入的 15.80%，较上年 6487 万元下降 20.82%。

2.财力预算。全年预算财力 220892 万元，其中一般公共预算收入 32500 万元，返还性收入 2100 万元，一般性转移支付收入 118286 万元，提前下达共同事权及专项转移支付 35436 万元，新增一般债券 8000 万元，上年结转 19552 万元，调入政府性基金 5000 万元，调入国有资本经营收入 18 万元。

3.支出预算。按“收支平衡”的原则，全年财政预算支出 220892 万元，其中一般公共预算支出 216671 万元（县级支出预算 161683 万元、提前下达共同事权及专项转移支付 35436 万元、上年结转 19552 万元），债券还本 1171 万元，上解支出 3050 万元。

一般公共预算支出 216671 万元，较 2024 年预算 212079 万元增加 4592 万元，增长 2.16%。具体支出是：

支出按项目分类：人员支出 103200 万元，占总支出的 47.63%；公用经费支出 6914 万元，占总支出的 3.19%；保基本

民生支出 40005 万元，占总支出的 18.46%；共同事权支出 31524 万元，占总支出的 14.56%；其他刚性支出 32707 万元，占总支出的 15.09%；县级专项支出 2321 万元，占总支出的 1.07%。

4.收支结果。可用财力 220892 万元，一般公共预算支出 216671 万元，债券还本 1171 万元，上解支出 3050 万元，年初预算收支平衡。

（二）政府性基金预算

2025 年全县政府性基金收入预算安排 16861 万元（国有土地使用权出让收入 15000 万元、城市基础设施配套费收入 200 万元、污水处理费收入 150 万元、专项债券对应项目专项收入 1511 万元），上年结转基金专项 38464 万元，2025 年政府性基金财力预算 55325 万元。

按收支平衡原则，政府性基金支出预算安排 50325 万元，其中征地拆迁补偿 3500 万元，城市基础设施配套费安排支出 200 万元，污水处理费安排支出 150 万元，债券还本 1548 万元，债券付息 6432 万元，债券发行费 31 万元，上年结转专项支出 38464 万元（专项转移支付 7819 万元、专项债券 30645 万元）。为保证一般公共预算必保支出预算安排，调出资金 5000 万元，预算收支平衡。

（三）社会保险基金预算

2025 年社会保险基金收入预算安排 33817 万元（城乡居民基本养老保险基金收入 12728 万元、机关事业单位基本养老保险基金收入 21089 万元）；社会保险基金支出预算安排 33038 万元（城乡居民基本养老保险基金支出 11958 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 21080 万元），收支相抵，

当年收支结余 779 万元，加上年滚存结余 6399 万元，累计滚存结余 7178 万元。

（四）国有资本经营预算

2025 年国有资本经营预算转移支付收入 18 万元，国有资本经营财力预算 18 万元。按收支平衡原则，国有资本经营预算调出资金 18 万元，纳入一般公共预算，年初预算收支平衡。

为确保完成 2025 年财政预算目标，重点抓好以下工作。

一、拓宽生财渠道，着力支持经济发展。聚焦县域经济拼搏赶超目标，综合施策扩大有效投资，助推实体经济发展，实现开源聚财稳增长。**一是推进财源建设。**认真落实结构性减税降费、产业扶持等助企纾困政策，深化“放管服”改革，优化营商环境。统筹用好产业发展资金，支持特色农业、产业园区强基、文化旅游深度融合，加快构建布局合理、发展集聚、竞争力强的现代产业体系，巩固基础财源，培育新兴财源。**二是强化收入征管。**精准把握当前宏观经济和税收形势，加强税源监控，深入研判分析，强化重点税种、重点行业税收预期管理，提高收入质量，保障可用财力。加强非税收入信息化征管，推进非税收入及时足额入库。**三是加强汇报争取。**认真分析中央、省、市转移支付政策，深入研究把握省市产业结构调整重点和扶持导向，依托煤电资源开发、特色农业产业培育等重大项目谋划，主动与省市汇报衔接，积极争取资金支持，尽力弥补全县财力缺口。

二、调整支出结构，着力强化综合保障。坚持集中财力办大

事，进一步优化财政支出结构，提高资金使用效率，让公共财政普惠民生。一是**优先保障“三保”支出**。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，足额编制“三保”预算，加强动态监控，管好用好直达资金，加强库款管理和财力资金测算，加快预算下达和资金拨付速度，清理盘活存量资金，腾出更多财力向“三保”领域倾斜。二是**支持乡村全面振兴**。坚持农业农村优先发展，积极完善财政支农体制机制，落实财政衔接资金，全力支持构建粮食、苹果、养殖、蔬菜、药材产业链，助推现代农产业高质量发展，巩固拓展脱贫攻坚成果，促进乡村全面振兴。三是**支持生态文明建设**。重点支持实施城乡污染防治和环境保护，打好污染防治攻坚战，提升生态碳汇能力，助推县域经济全面绿色低碳发展。四是**支持群众生活改善**。严格执行基本民生保障政策，推动高质量教育体系建设，健全公共卫生和社会保障体系，推进公共文化服务均等化，保障重点民生项目顺利实施，及时拨付各类惠农惠民补助资金，不断增进民生福祉。

三、完善机制体制，着力增强用财质效。坚持守正创新，强化系统思维，持续推进财政管理改革，以制度优势保证和提升财政政策实施效果。一是**严格财政资金管理**。建立健全库款动态预警，加大全县“三保”、重点领域支出监控力度，确保库款水平运行在合理区间，有效防范财政支付风险。二是**加强预算绩效管理**。聚焦财政资金投入与产出效益关联度，健全完善绩效评价结果运用与预算安排科学挂钩机制，实现从“重分配轻管理”向“花

钱必问效”转变，推动各部门把同样的钱花出更好的效果。将绩效评价结果向县人大进行报告，主动接受监督，不断增强绩效管理实效。**三是强化政府采购管理。**进一步拓宽政府采购范围，持续推进政府采购电子化交易和智慧监管，切实降低采购成本，确保政府采购公开透明、公平竞争、公正诚信。**四是加强财政投资评审。**坚持“不唯增、不唯减、只唯实”原则，通过强化审查力度，规范业务流程，提升评审质量，积极拓展评审范围，严格按照程序对政府投资项目进行评审，切实提高财政资金使用效益。

四、深化财政治理，着力规范理财秩序。将严肃财经纪律、防范化解风险摆在更加突出位置，进一步规范和加强财政财务管理，提升财政资金使用效益，实现高质量发展和高水平安全良性互动。**一是树牢过紧日子思想。**将习惯过紧日子作为预算管理的基本方针，坚持勤俭节约办一切事，严格执行经费支出管理规定，大力压减“三公”经费以及非刚性、非重点支出，严控一般性支出，切实做到节用裕民促发展。**二是防范政府债务风险。**按照“谁举借、谁偿还”的原则，压实偿债主体责任，锁定偿债资金来源，严防项目债务风险向政府传导。不断硬化预算约束，严禁超出财力水平铺新摊子、上新项目，坚决防止新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。**三是加大财会监督力度。**聚焦财经领域重大案件查处、严肃财经纪律专项整治、会计评估领域专项治理、预算执行常态化监督，组织开展财会监督专项行动。紧盯审计、各类监督检查等发现的问题，跟踪监督整改情况，推动各类

问题从严从实整改到位。**四是主动接受人大监督。**贯彻落实人大预算审查监督重点拓展改革有关要求，完善预决算草案编制方式，不断提高预决算草案编制质量。全面落实报告制度，按程序向人大常委会报告财政预算执行、政府债务、国有资产管理等情况。认真研究代表委员提出的意见建议，把办理建议提案同完善政策、健全机制、改进工作结合起来，着力解决群众关心、社会关注的重点难点问题。

各位代表，2025 年全县财政收支任务更加艰巨，做好财政工作责任重大！我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的二十大及二十届二中、三中全会精神，在县委的坚强领导下，主动接受人大依法监督和政协民主监督，以时不待我的紧迫感、重担在肩的责任感，锚定财政事业发展目标，守正创新、勇毅前行，为奋力开创中国式现代化正宁实践新局面做出积极贡献！