绛县十七届人大常委会第三十四次会议文件

关于绛县2024年财政决算情况及2025年1-7月财政预算执行情况的报告

----2025年8月26日在绛县十七届人民代表大会常务委员会第三十四次会议上

绛县人民政府

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将2024年财政决算情况及2025年1-7月财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、2024年财政决算情况

（一）2024年财政收支及平衡情况

1.一般公共预算收支及平衡情况。2024年，全县一般公共预算收入完成26546万元，比上年减少319万元，下降1.2%，为预算的96%，短收1114万元，其中：税收收入完成19197万元，为预算的90.3%，比上年增加267万元，增长1.4%；非税收入完成7349万元，为预算的114.8%，比上年减少586万元,下降7.4%。

2024年，全县一般公共预算支出累计完成276435万元，比

上年增加31126万元，增长12.6%，其中：一般公共服务累计支出26981万元，比上年减少3967万元，下降12.8%；公共安全累计支出7076万元，比上年减少472万元，下降6.2%；教育累计支出36240万元，比上年增加748万元，增长2.1%；科学技术累计支出192万元，比上年增加39万元，增长25.4%；文化旅游体育与传媒支出累计支出4671万元,比上年增加1052万元,增长29%;社会保障和就业累计支出60950万元,比上年增加7704万元，增长14.4%；卫生健康累计支出15313万元，比上年减少2792万元，下降15.4%；环保累计支出8159万元，比上年增加6135万元，增长303.1%；城乡社区事务累计支出16799万元，比上年增加898万元，增长5.6%；农林水事务累计支出53689万元，比上年增加20781万元，增长63.1%；交通运输累计支出12749万元，比上年增加661万元，增长5.4%；资源勘探电力信息等事务累计支出8004万元,比上年减少6652万元,下降45.3%;商业服务业等事务累计支出2148万元，比上年增加996万元，增长86.4%；金融支出20万元；自然资源海洋气象等事务累计支出7150万元，比上年增加4890万元，增长216.3%；住房保障支出6104万元，比上年增加1004万元，增长19.6%；粮油物资管理事务支出629万元，比上年增加232万元，增长58.4%；灾害防治及应急管理事务累计支出1619万元，比上年增加566万元，增长53.7%；国债还本付息支出1892万元，比上年增加180万元，增长11.4%；债务发行费用8万元，比上年增加2万元，增长33.3%；其他支出6042万元，比上年减少834万元，

下降 12.1%。

2024 年,全县一般公共预算收入完成 26546 万元，上级补助收入 244845 万元，债务转贷收入 9100 万元，上年结余 22066 万元，动用预算稳定调节基金 25800 万元，调入资金 6042 万元，收入总计 334399 万元。当年一般公共预算支出 276435 万元，安排预算稳定调节基金 25150 万元，债务还本支出 5852 万元，调出资金 1785 万元，上解上级支出 5411 万元，年终结转下年支出 19766 万元。

2.政府性基金预算收支及平衡情况。2024 年，全县政府性基金收入完成 10739 万元，比上年增加 31 万元，增长 0.28%，为年初预算的 108.5%；上级补助收入 1554 万元、上年结余 4143 万元、调入资金 1785 万元、债务转贷 15524 万元，基金总收入 33745 万元。政府性基金支出 23672 万元，比上年增加 2851 万元，增长 13.6%（其中：社会保障和就业支出 0 万元，城乡社区支出 8002 万元，农林水事务支出 344 万元，资源勘探信息支出 521 万元，其他支出 12604 万元，债务付息支出 2188 万元，债务发行费用 13 万元）；政府性基金调出资金 4319 万元，地方债务还本支出 2724 万元，年终结余 3030 万元。

3.社会保险基金预算收支及平衡情况。2024 年社会保险基金收入 45553 万元，为年初预算的 105.42%，比上年增长 2.87%，其中:城乡居民基本养老保险基金收入 12951 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 32602 万元。社会保险基金支出 40083 万元，为年初预算的 100.34%，比上年增长 13.37%（城乡居民基

本养老保险基金支出9554万元，机关事业单位基本养老保险基金支出30529万元)。年终结余5470万元(城乡居民基本养老保险基金结余3397万元，机关事业单位基本养老保险基金结余2073万元)。年末滚存结余43852万元(城乡居民基本养老保险基金结余35573万元,机关事业单位基本养老保险基金结余8279万元)。

4.国有资本经营预算收支及平衡情况。2024年，全县国有资本经营预算上级补助收入275万元(为上级下达国有资本经营预算专项转移支付)，上年结余1726万元，支出44万元，调出资金1723万元，年终结余234万元，全部结转下年支出。

（二）上级转移支付安排执行情况

1.一般公共预算上级补助收入及安排使用情况。2024年，上级补助收入244845万元，其中返还性收入3446万元，全部用于当年支出。

一般性转移支付收入206076万元（具体包括：均衡性转移支付收入113291万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入17559万元，结算补助收入4048万元，产粮(油)大县奖励资金收入500万元，固定数额补助收入12123万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入5138万元，公共安全共同财政事权转移支付收入1021万元，教育共同财政事权转移支付收入6000万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入1058万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入17213万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入3688万元，节能环

保共同财政事权转移支付收入38万元，农林水共同财政事权转移支付收入16430万元，交通运输共同财政事权转移支付收入5730万元，住房保障共同财政事权转移支付收入627万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入20万元，其他一般性转移支付收入1592万元）。一般性转移支付安排使用199750万元，结转下年使用6326万元。

专项转移支付收入35323万元（具体包括：一般公共服务206万元，公共安全185万元，教育3361万元，科学技术支出15万元，文化体育与传媒40万元，社会保障和就业3094万元，卫生健康507万元，节能环保5803万元，城乡社区6186万元，农林水10370万元，交通运输2142万元，资源勘探信息等919万元，商业服务业等2209万元，粮油物资储备24万元，灾害防治及应急管理232万元，其他收入30万元）。专项转移支付当年支出27986万元，结转下年使用7337万元。

2.政府性基金预算专项转移支付补助收支情况。2024年，政府性基金专项转移支付收入1554万元（具体包括：城乡社区103万元，农林水200万元，超长期特别国债转移支付收入897万元，其他收入354万元，政府性基金专项转移支付当年支出1031万元，年底结转下年使用523万元）。主要用于水库移民扶持基金、彩票公益金、交通领域以旧换新、城乡养老和老年助餐幸福工程等方面支出。

（三）结转资金使用情况

一般公共预算上年结转19766万元，安排用于：一般公共服

务支出1324万元，公共安全支出172万元，教育支出680万元，文化旅游体育与传媒支出751万元，社会保障和就业支出1634万元，卫生健康支出220万元，节能环保支出131万元，城乡社区支出480万元，农林水支出3554万元，交通运输支出3642万元，商业服务业等支出439万元，自然资源海洋气象等支出297万元，住房保障支出50万元，其他支出6392万元。

政府性基金预算上年结转3030万元，安排城乡社区支出1198万元，农林水支出9万元，资源勘探工业信息等支出377万元，其他支出1098万元，债务付息支出308万元，债务发行费用支出40万元。

国有资本经营预算上年结转234万元，安排用于解决历史遗留问题及改革成本支出234万元。

（四）本级预备费使用情况

2024年初预算安排预备费2300万元，年度预算执行中未予动用，年终全部补充稳定调节基金。

（五）超收收入安排情况、预算稳定调节基金的规模和使用情况

2024年，我县未完成年初制定的收入预算，年底短收1114万元；年初动用预算稳定调节基金26500万元，安排用于一般公共服务9500万元，教育支出11500万元，其他支出5500万元，年终决算安排补充预算稳定调节基金25800万元。

（六）“三公”经费支出

2024年全县各部门决算“三公”经费支出315万元，比上

年减少48万元，同比下降13.2%。其中：因公出国（境）费6万元；公务用车购置及运行维护费256万元，比上年减少48万元，同比下降15.7%；公务接待费53万元，比上年减少6万元，同比下降10.1%。

（七）落实县人大预算决议情况

一是把增加财力作为中心任务。通过综合施策，一般预算收入完成情况良好，完成计划排全市第4位，增幅排第3位，稳居全市第一方阵；密切关注政策和资金动向，协同相关部门提升项目策划包装水平，共争取上级各类奖补资金7628万元，政府债券资金24624 万元，有效增强了县级可用财力；多措并举盘活存量资金 3993万元，避免了资金闲置和沉淀。

二是把支持发展作为第一要务。支持实体经济发展，拨付各类企业扶持资金2349.4万元、县级扶持资金250万元、上级专款3515.2万元;通过融资担保公司提供融资担保18504.99万元，设立企业应急周转金1000万元，缓解中小微企业融资问题；预算安排招商引资专项资金1000万元。推动基础建设，拨付4737万元用于县城基础设施维护和城市建设管理，6316万元支持城镇排水管网雨污分流改造，1100万元支持开发区及乡镇污水处理项目。支持乡村振兴，保障相关项目资金，发放惠民惠农补贴3505万元，落实农村公益事业建设财政奖补1306万元，推进政府采购支持消费扶贫。

三是把改善民生作为优先方向。坚持厉行节约、过紧日子，压缩“三公”经费和一般性支出，聚焦保障和改善民生。拨付教

育资金36240万元，用于改善办学条件、提高教师待遇等；安排医疗卫生支出15313万元，支持县医院改造等；推进就业创业，拨付就业补助资金941.39万元、公益岗工资及保险661.6万元、就业见习补贴174.5万元；提高社会保障水平，拨付社保资金64595万元，落实养老金和救助提标扩面等政策。

四是把推进改革作为关键抓手。深化国库集中收付制度改革，扩大国库集中支付覆盖范围，调度资金24.1亿元，清算款项30.9亿元。促进政府采购提速增效，印发工作方案，优化流程，简化手续，全年节约资金304.5万元。破解基层治理难题，安排资金2790万元保障乡镇和村级组织运转经费，印发乡镇政府购买服务指导性目录。提升非税收入电子化收缴水平，全县126个单位557个收费和罚没项目全部纳入电子化收缴范围，收缴非税收入2197万元。

五是把强化监督作为重要保障。加强财政监督，开展5次财经纪律专项检查；强化预算绩效管理，引入15家第三方机构，评价18个重点项目、3个部门整体，涉及36258.2万元。提升国有资产管理，新增资产12648.6万元。强化投资评审，评审65个项目，审定114651.9万元，审减25659.5万元，审减率18.3%。落实“过紧日子”要求，压减公用经费100余万元用于民生。防范债务风险，偿还政府债券本息9931万元，化解隐性债务600.8万元，棚户区改造还本付息3407.5万元，确保债务率在绿色区间。

2024年我县财政工作取得的成绩，但也清醒认识到，**当前**

财政经济运行仍存在较大困难和不足：财政收入持续增长基础仍不牢固，刚性支出增长快，收支矛盾十分突出，财政紧平衡状态短期内难以改变;土地出让收入不及预期，政府债务还本付息压力大增，债务风险不容忽视；财政“三保”压力较大，支持保障经济发展力不从心等。对于这些问题，需要积极采取有效措施，持续加以解决和改进。

（八）2024 年重点支出、重大投资项目的支出政策、资金使用情况及绩效情况

大力压减“三公”经费和一般性支出，不断优化支出结构，确保民生支出和重点支出。2024 年，全县民生支出 224793 万元，占地方一般公共预算支出 81.3%；拨付企业扶持资金 7114.6 万元；安排 12153 万元用于基础建设；发放惠农补贴及落实农村公益事业奖补共 4811 万元。

2024 年，全县各部门在年初设定的绩效目标基础上，确定各项评价指标，完成了 2023 年部门预算 1447 个项目 177198 万元绩效目标自评工作和 2023 年度中央、省市对绛县转移支付预算执行情况绩效自评工作，完成了 2024 年度部门预算安排的各类项目支出（涉密项目除外）绩效运行监控工作。

2024 年，选取了“美丽乡村建设”政府专项债券项目和“高标准农田建设”等民生项目 18 个，涉及资金 35560.24 万元（具体包括 2023 年基本公共卫生 2096 万元，零工市场装饰装修工程 322.3 万元，就业补助资金 885.48 万元，政府购买服务退役士兵工资、社会保险及经费 368.26 万元，2022 年高标准农田建设

项目4425万元，2021年绛县美丽乡村建设项目10790.48万元，续鲁峪河绛县段河防洪能力提升工程5589万元，槐泉灌区续建配套与节水改造4706万元，环卫清扫费550万元，安峪镇、么里镇、大交镇、南樊镇生活污水处理站及配套管网建设项目费1378.8万元，城乡义务教育补助经费867.24万元，义务教育薄弱环节改善与能力提升资金677万元，农村校舍安全保障755万元，污水处理厂项目费用248.07万元，2023年成品油增长性补助资金408.3万元，城投集团党校新区、大交养老院、安峪养老院应急能力提升改造475.46万元，2023年网格长工作经费344.35万元，2023年村级公益事业建设一事一议财政奖补项目673.12万元)；选取共青团委、文联和统计局3个部门整体进行评价，涉及资金697.99万元。通过评价，18 个项目和3个部门整体平均得分85.97分，等级为“良”。

（九）2024年政府债务情况

2024年底我县政府债务限额146093.60万元，其中一般债务限额60769.60万元、专项债务限额85324万元。年初债务余额126569.6万元（一般债务56769.6万元、专项债务69800万元)；年末余额145227.66万元，其中一般债务59919.66万元(含存量债务401.66万元)，当年新增9100万元（一般债券4000万元、再融资5100万元)，减少5949.94万元（到期一般债券5852万元、偿还存量债务97.94万元)；专项债务85308万元，新增12800万元，置换存量隐性债务2708万元（开发区污水处理工程2500万元、农发行借款凭证208万元)。

棚改债务余额12083.65万元：2017年古绛镇东关村等棚改项目11292.92793万元，2018年古绛镇东关村城中村改造项目790.72044万元。

新增一般债券4000万元，用于黄河一号旅游公路磨里峪段946万元、四好农村路75万元（调整至水库项目）、磨里峪旅游公路回马岭段541万元、尧文化旅游区涞水河治理1238万元、涞水河城区段治理1200万元。

新增专项债券12800万元,用于开发区工业污水处理厂3700万元、县医院改扩建6800万元、智慧医院建设1300万元、县城沸泉供水置换1000万元。

隐性债务方面，甄别认定余额6066.14万元，2024年已化解1146.79万元，剩余4919.35万元（2016年易地扶贫搬迁298.957977万元、2017-2020年易地搬迁1248.00794万元、农发行借款凭证3372.38万元),将按计划在2028年底前完成全部化解。

二、2025年1-7月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

1.财政预算收入完成情况。1—7月份，全县一般公共预算收入14096万元（税收收入12142万元，非税收入1954万元），占计划52%，短进度6.3个百分点，短收1712万元，比上年同期15811万元减收1715万元（税收收入减少671万元，非税收入减少1044万元），下降10.8%。

2.财政预算支出完成情况。1—7月份，全县一般公共财政

预算支出155433万元，同比增长5.6%，增支8207万元。主要是：一般公共服务16098万元，占预算的53.75%；公共安全3589万元，占预算的56.4%；教育22913万元，占预算的56.62%；科学技术256万元，占预算的75.59%；文化旅游体育和传媒3158万元，占预算的63.91%；社会保障和就业33836万元，占预算的51.15%；卫生健康8954万元，占预算的59.6%；节能环保9041万元，占预算的235.51%（主要是较年初预算增加上级专款7143万元）；城乡社区事务7767万元，占预算的54.81%；农林水事务20430万元，占预算的75.97%；交通运输5073万元，占预算的50.66%；资源勘探信息等事务7898万元，占预算的123.65%（主要是较年初预算增加上级专款1850万元）；商业服务业等事务186万元，占预算的33.01%；自然资源海洋气象等事务7462万元，占预算的384.3%（主要是较年初预算调剂增加征地补偿款7520万元）；住房保障3484万元，占预算的56.1%；粮油物资储备1201万元，占预算的304%（主要是较年初预算增加上级专款1000万元）；灾害防治及应急管理1062万元，占预算的66.99%；其他支出3025万元，占预算的14.72%。

（二）1—7月份政府性基金预算执行情况

1—7月份，全县政府性基金收入1121万元，占预算的9.8%；政府性基金支出7919万元，占预算的34.5%。

（三）1—7月份社会保险基金预算执行情况

1—7月份，全县社会保险基金收入27253万元，占预算的55%，同比减收8848万元，下降24.5%。社会保险基金支出24768

万元，占预算的55%，同比增支2016万元，增长8.9%。

（四）国有资本经营预算执行情况

1—7月，国有资本经营预算无支出。

（五）重点支出安排和资金到位情况

安排39888万元推动我县经济社会发展的重点项目，其中：衔接推进乡村振兴资金7443万元，高标准农田建设资金2849万元，农村供水工程、防洪能力提升工程、灌区续建配套与现代化改造项目等水利发展资金7025万元，三个一号旅游公路、四好农村路等道路架桥维护建设8799万元，城投公司注册资本金5000万元，文物考古前置、保护修缮升级改造2163万元，和平路、北大街、规划三街等路网工程及拆迁3532万元，污水处理站建设及运行3077万元。

（六）部门预算执行情况

1—7月份，全县平均支出进度为58.23%，基本达到序时进度。82个部门单位中，达到序时进度58.3%的有36个，占43.9%；支出进度50%-58%的31个，占37.8%；低于50%的有15个，占18.3%。

（七）本级人民代表大会关于批准预算决议的执行情况

一是强化收入征管，努力完成预算目标。截至7月底，一般公共预算收入完成计划的52%，按增幅排全市第7位。尽管受经济下行等因素影响，收入较上年同期有所下降，但通过强化征管，努力缩小短收差距，确保收入任务按计划推进。

二是优化支出结构，保障重点领域需求。严格落实 “三保”

支出责任，民生支出占同期一般公共预算的80%以上，教育、医疗、社会保障等民生领域支出得到有力保障。

三是深化财政监管，提升财政治理效能。对预算编制、执行、结果进行全过程监控，当年收回盘活存量资金1238万元，提高资金使用效益。加强政府采购管理，实现全流程电子化，截至7月底采购4.14亿元，节约资金1134.6万元。规范国有资产管理，对新增、处置资产严格按程序办理，新增资产5658.89万元，处置资产收益如期上缴国库。深化非税收入管理改革，实现电子票据全域覆盖，加强资金收缴监管，117家单位通过系统收缴1432.3万元。

（八）国债资金使用情况和余额情况

截至7月底，收到上级超长期特别国债项目（农机报废更新补贴）19万元，已全部下达至农业农村局，尚未支付。

（九）政府债务限额、债务规模、期限、使用、偿还情况

截至2025年7月底，政府债务限额为164151.66万元，其中一般债务限额67769.66万元，专项债务限额96382万元。政府债务余额为156143.66万元，其中一般债务余额63919.66万元，专项债务余额92224万元。已发行新增债券10900万元，其中一般债券4000万元，已使用3214.38万元；专项债券6900万元，已使用3743.47万元。

2025年到期债券本金5700万元，全部为一般债券，偿还具体安排为：财力偿还到期本金为600万元，剩余5100万元已通过政府债券向上争取再融资进行。应付债券（不含当年新增）利

息4407.02万元，其中一般债券利息1882.87万元，专项债券利息2524.15万元。截至2025年7月底，政府债券尚未还本付息，后续将根据年初预算及市财政局安排按时还本付息。

2025年初棚改债务余额12083.65万元，截至7月底余额为11967.73万元，当年偿还115.92万元。2025年初全县隐性债务余额为4919.35万元，截至7月底余额为4614.45万元，当年化解304.9万元。

（十）上级财政补助资金的安排和使用情况

全县收到上级共同事权转移支付资金56426万元，下达至部门单位55727万元，下达率98.8%；部门单位支付30398万元，支付率54.6%。收到上级专项转移支付22205万元，下达至部门单位21035万元，下达率94.7%；部门单位支付16997万元，支付率80.8%。

三、下一步打算

做好今年后几个月的财政工作，对于完成全年经济社会发展目标至关重要。我们将紧紧围绕县委“四个聚焦、四个突破”工作重点，按照“干字当头、干在实处、争创一流”的工作要求，认真贯彻落实人大预算决议，聚焦主责主业，强化担当作为，重点抓好以下六方面工作：

（一）强化政治引领，保障重大决策部署落地见效。坚持把保障县委、县政府重大决策部署作为财政工作的首要任务。预算安排优先保障“四个聚焦、四个突破”战略布局所需资金，特别是产业承接、文旅融合、生态保护、营商环境优化等重点领域。

强化财政资源统筹，优化支出结构，确保中央、省、市、县各项决策部署在绛县财政领域高效落地。

（二）聚焦收入提质，夯实县域经济发展财力根基。锚定年度收入目标，强化财税协同和收入形势研判。一方面，全力培植壮大财源，精准落实减税降费和惠企政策，支持重点企业、潜力产业做大做强，增强税收增长后劲。另一方面，依法加强税费征管和非税收入管理，堵塞跑冒滴漏，深挖增收潜力。密切监测收入进度，加大收入征管力度，努力做大财政收入蛋糕，力争实现争先进位。

（三）突出绩效导向，提升财政资源配置使用效益。深化预算绩效管理改革，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程。强化成本效益分析，对重大项目、重点支出实施全周期跟踪问效。加大绩效评价结果应用力度，坚决削减低效无效支出，及时收回闲置沉淀资金。强化投资评审刚性约束，严控项目成本。加强政府采购监管，确保物有所值。通过精细化管理，把每一分钱都花在刀刃上。

（四）深化改革创新，激发财政管理服务内生动力。对标一流，持续深化财政“放管服”改革。全面推广全流程电子化政府采购，优化中小企业预付款制度。完善国库集中支付电子化，提升支付效率。深化“零基预算”改革，打破支出固化格局。强化国有资产全生命周期管理，盘活存量、优化配置。优化财政业务流程，推行“一次性告知”、“限时办结”，着力提升服务效能。

（五）筑牢安全底线，防范化解财政运行风险隐患。树牢底

线思维，强化风险意识。加强政府债务“借、用、管、还”全流程监控，优化债务结构，加快新增债券支出进度，确保按时还本付息，坚决守住不发生系统性风险底线。强化“三保”支出预算审核和动态监测，足额保障、优先拨付。加强库款管理，保障支付能力。严肃财经纪律，强化内控建设，紧盯重点领域廉政风险，确保财政资金和干部队伍“双安全”。

(六)严肃纪律强监督，自觉依法接受各方监督。强化预算法治意识，严格执行预算法及其实施条例，强化预算刚性约束。加大财会监督力度，聚焦地方政府债务、基层“三保”、惠民惠农补贴、财经纪律等重点领域，深入开展监督检查，严肃查处虚报冒领、截留挪用等违法违规行为，维护良好财经秩序。依法依规做好预算公开工作，增强财政透明度。自觉接受人大依法监督、政协民主监督、审计监督和社会舆论监督，认真研究处理各方意见建议，持续改进财政工作。

接下来的工作中，我们将在县委的坚强领导下，在县人大的有力监督和指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大及二十届三中全会精神，全力以赴抓好预算执行和财政管理各项工作，坚决扛起保障发展、服务大局的政治责任，为奋力谱写中国式现代化绛县新篇章贡献财政力量！

以上报告，请予审议。

`