

伊川县十五届人大

五次会议文件（ ）

伊川县 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 23 日在伊川县第十五届人民代表大会第五次会议上
伊川县财政局局长 姚利敏

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会作《伊川县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）的报告》，请予审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2024 年财政预算执行情况

2024 年是实现十四五规划目标任务的关键一年，在县委的正确领导下，在县人大和政协的监督支持下，县政府团结带领全县人民，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二十届二中三中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，守牢“三保”底线，加大财政资源统筹，持续优化财政支出结构，2024 年预算执行情况总体平稳。

（一）2024 年预算执行情况

1、全县一般公共预算

2024 年初，经县乡人代会批准，全县一般公共预算收入预算

22.91 亿元，调整后收入预算为 22.68 亿元，实际完成 22.68 亿元，为年调整预算的 100%，同比增长 2%。其中：税收收入完成 15.22 亿元，同比下降 1.2%；非税收入完成 7.46 亿元，同比增长 9.3%。

全县一般公共预算支出完成 46.21 亿元，同比增长 5.0%。

2、全县政府性基金预算

2024 年初，经县乡人代会批准，全县政府性基金收入预算 20 亿元，实际完成 20.45 亿元，为年预算的 102.27%，同比下降 1.1%。

全县政府性基金支出完成 33.58 亿元，同比增长 16.9%。

3、县本级一般公共预算

县本级 2024 年一般公共预算收入完成 16.76 亿元，同比增长 9.8%。

县本级一般公共预算支出完成 38.99 亿元，同比增长 7.7%。

4、县本级政府性基金预算

县十五届人大四次会议批准 2024 年县本级政府性基金收入预算 20 亿元，实际完成 20.45 亿元，为年预算的 102.27%，同比下降 1.1%。

2024 年县本级政府性基金支出完成 33.07 亿元，同比增长 36.4%。

5、县本级国有资本经营预算

2024 年国有资本经营预算收入完成 2532 万元，支出完成 40 万元。结余资金调入一般公共预算。

6、县本级社会保险基金预算

县十五届人大四次会议批准 2024 年社会保险基金收入预算为 6.74 亿元，支出预算为 6.08 亿元。实际完成收入 6.66 亿元、支出 6.14 亿元，分别为年预算的 98.7%和 101%。

7、乡（镇）级财政预算执行情况

2024 年，乡（镇）级一般公共预算收入完成 5.92 亿元。支出完成 7.22 亿元，同比下降 7.8%。

乡（镇）级政府性基金实际支出 5.51 亿元。

（二）落实县人大预算决议情况和财政重点工作落实情况

2024 年，财政部门坚决贯彻落实县委、县政府决策部署，认真落实县人大预算决议和审议意见要求，统筹一切可用财力，全力以赴服务县域经济发展需求。

1、坚持“三保”支出优先，筑牢基层“三保”底线。依托预算管理一体化系统，对纳入国家“三保”保障范围的事项，核定“三保”需求，明确资金来源，确保年初预算财力对“三保”需求全覆盖。执行中严格落实“三保”运行监测机制，坚持“三保”支出的优先顺序，库款优先保障“三保”每月支出，树牢底线思维，科学调度财政资金，大力压缩一般性支出，确保“三保”资金足额保障。2024 年全年“三保”支出 25.75 亿元，并落实了公务员工资津贴补贴改革工作，全力保障基层运转和社会稳定。

2、聚焦民生重点领域，加大财政保障力度。

2024 年民生支出完成 33.4 亿元，占一般公共预算支出 72.3% 以上，同比增长 5%。一是坚持教育优先发展战略，确保教育支出“两个只增不减”。共拨付教育资金 10.46 亿元，同比增长 19.0%。强化义务教育经费保障，优化区域教育资源配置，促进基础教育更加优质均衡发展，大力发展公办幼儿园和城区中小学建设工程，扩充公办学位。支持学校提高教书育人的质量和水平，办人民满意的教育。二是贯彻落实社会保障政策，全县社会保障和就业支出 6.64 亿元。加强对低保、特困、优抚对象等特殊群体关爱，强化资金保障，积极推进就业帮扶，确保城乡低保等对象基本生活水平得到进一步提高。三是继续支持卫生健康投入 4.41 亿元。加大支持医疗卫生体系建设投入，着力加强县级公立医院及中医院基础设施建设、疾病预防控制机构能力建设，进一步深化医疗卫生体制改革，完善人才培养，提升医疗卫生服务水平。四是加大农林水资金投入，助力乡村振兴发展，农林水支出完成 6.34 亿元。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接决策部署，进一步加大资金投入力度，安排县级衔接专项资金 5015 万元，助推乡村振兴产业发展。

3、积极扩宽资金渠道，缓解地方财政压力。2024 年全年争取上级资金 29.5 亿元，债券资金 38.27 亿元，有效缓解了地方财政压力。一是加强向上争取资金力度，进一步缓解县公益性基础设施建设和社会各项事业发展的资金需求压力。二是加大债务资

金管理力度，认真梳理各项目实施情况，强化项目单位主体责任，着力分析债券资金未使用完成的项目存在的问题，提出相应的解决方案，积极协调解决，确保债券资金早投入、早见效。三是加大涵养财源税源力度。培育和壮大重点企业和纳税大户，优化收入结构，保障存量税源稳定。继续聚焦招商引资，推动项目落地投产，耐心培育重点招商引资项目，充分挖掘增量税源，涵养服务重点财源，想方设法增加财政收入，提升财政服务水平。

4、强化财政管理职能，提升资源统筹能力。一是细化预算管理。深入落实零基预算理念，健全财政支出标准体系，提高预算编制的科学化、精细化水平，推进项目库建设和加强预算控制，完善能增能减、有保有压的预算分配机制。二是严格落实“过紧日子”要求。坚持能压尽压、应减尽减、可省尽省，把严把紧预算支出关口，严控一般性支出，大幅压减非刚性非重点支出、低效无效支出、超标准支出等。严格执行人大批准的预算，坚持先预算后支出，强化预算对支出的控制。三是完善预决算公开。严格按照《中华人民共和国预算法》的要求按质按量完成预决算公开工作。2024年，全县除涉密单位以外所有预算单位部门预决算和“三公”经费全部及时公开到位，公开率均达100%，并长期接受社会监督，提高预决算透明度。四是持续落实好助企纾困政策，减轻企业负担，稳住市场主体。严格落实减税降费政策，设立“千企万户”专项风险补偿金，积极清理拖欠企业账款，大力支持中小微企

业发展。**五是**突出抓好国有企业改革，持续推进县属国有企业重组后的市场化转型，推动国有资本向重要行业和关键领域、战略性新兴产业和优势产业集中，引导企业集中资源发展优势业务，提高国有企业管理水平和盈利能力。**六是**积极争取中央转移支付资金、债券资金、再融资债券等，并抓好资金使用管理，全力推动上级政策资金落地见效。

（三）财政改革情况

1、强化公务支出制度。2024 年，县级财政投资评审工作共完成项目 558 个项目，审核资金 18.83 亿元，审减资金 3.86 亿元，平均审减率 20.5%。

2、及时保障惠民补贴“一卡通”发放。重点落实好“一卡通”惠民惠农政策，发放财政补贴资金项目 54 个，发放金额 4.26 亿元，受益 126 万人次。补贴资金直接到户，确保各项惠农补贴资金及时发放。

3、强化债券资金管理，严防债务风险。严格按照要求规范使用债券资金，加快政府债券资金使用进度，进一步强化政府债务管理机制，严格落实债务风险预警、限额管理和预算管理制度。加强地方政府专项债券项目储备和前期工作，优先支持在建项目建设，强化债券资金使用事中、事后监管，持续提高债券资金使用效益，及时形成实物工作量。坚持过紧日子，加强政府投资项目管理，加快推进融资平台转型。积极稳妥防范化解隐性债务风险，

坚决兜牢区域风险安全底线。

4、持续推进绩效评价工作。坚持预算和绩效管理一体化，将绩效管理要求纳入预算编制、执行管理全过程，着力提高财政资金使用绩效。建立绩效评级结果的反馈与整改、激励与问责制度，并将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据。

5、继续强化财政队伍建设。全面提升财政部门工作水平，组织干部职工财政业务培训，加强内部管理，提高工作效率，狠抓工作落实，立足防范，强化监督，树立“服务为民、高效廉洁”的财政队伍形象。

总的来看，2024 年度财政预算执行情况基本良好，财政部门统筹资金优先保障“三保”支出及重点领域支出，经受住了挑战和考验。但财政运行还面临一定的困难，主要是：受经济整体下行影响，税源结构单一问题凸显，新的税源增长点较少，财政收入压力巨大；“三保”支出优先保障后，各类重点领域支出压力变大，财政收支矛盾日益突出，维持“紧平衡”更加困难。对此，财政部门将继续落实“过紧日子”要求，坚持底线思维，统筹兼顾，采取措施予以解决。

二、2025 年财政预算（草案）

（一）财政预算编制和财政工作总体思路

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和二十届一中、二中全会及中央经济工作会议精神，全

面落实习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实省、市、县经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，紧抓加快构建新发展格局战略机遇，坚持以高质量发展为主题，持续深化预算管理制度改革，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加大财政资源统筹，持续优化财政支出结构；严格落实过紧日子要求，压减一般性支出 10%以上；坚持预算法定，落实部门和单位预算管理主体责任，强化约束和绩效管理，提高财政资金配置效率和支出使用效果；扎实推进预算管理一体化系统应用，推动部门预算管理规范透明、约束有力、讲求绩效；加强地方政府债务管理，保障财政可持续和地方债务风险可控，守牢安全发展底线，确保全县经济社会持续健康发展。

（二）2025 年全县财政收入计划

2025 年，全县一般公共预算收入预计 23.4 亿元，比上年完成 22.68 亿元增长 3%；政府性基金预算收入预计 25 亿元；国有资本经营预算收入预计 7 亿元；社会保险基金预算收入预计 7.26 亿元。

（三）县本级财政收支预算安排意见

1、一般公共预算预算

2025 年，县本级一般公共预算收入预计 17.9 亿元。县本级一般公共预算收入加上体制结算补助、提前告知上级转移支付等，县本级一般公共预算支出计划安排 34.2 亿元，主要用于“三保”及重点民生领域方面支出。

2、政府性基金预算

2025 年，县本级政府性基金预算收入预计 25 亿元。按照“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则，2025 年县本级政府性基金支出预算总额为 25 亿元，主要用于农村环境整治、征地拆迁补偿、农村事业发展、垃圾处理、污水处理、老旧小区改造、公路维修等基础设施项目建设。

3、国有资本经营预算

2025 年，县本级国有资本经营收入预计 7 亿元。国有资本经营预算支出预算按照收入 7 亿元安排相应支出，主要支出项目是：补充国有企业注册资本金及防范国有企业风险。

4、社会保险基金预算

2025 年县本级社会保险基金收入预计 7.26 亿元。按照社会保险基金预算收支原则，2025 年社会保险基金支出预算为 6.49 亿元。收支结余滚存下年继续使用。

（四）乡（镇）级一般公共财政收支预算安排意见

2025 年，乡（镇）级一般公共财政预算收入预计 5.5 亿元，按照现行财政管理体制算账，当年财力 5.43 亿元，安排一般公共财政预算支出 5.43 亿元。各乡（镇）收支预算安排按照《预算法》规定由各乡（镇）人民代表大会审查批准。

（五）预算（草案）批复前预算安排支出情况

2025 年预算年度开始后，在县十五届人大五次会议批复 2025

年财政预算（草案）前，财政部门依据预算（草案）安排的财政支出预算项目，结合以前年度实际，按照时间节点适当下达支出计划，主要保障必要的社会救济、抚恤等专项支出，行政事业单位基本运转的人员工资及正常办公经费，上年结转的部分专项支出，以确保上下年度预算执行的连续性。

三、2025 年深化财税体制改革和加强预算管理的主要措施

为确保完成全年预算任务，统筹发挥各项财政政策作用和资金使用效益，着力推动经济高质量发展和民生改善，重点抓好以下工作：

（一）兜紧兜牢“三保”底线，增强“三保”风险防范

树牢底线思维、增强忧患意识，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，完善“三保”预算审核制度，确保“三保”预算足额编列，不留硬缺口。增强“三保”风险防范化解的前瞻性、主动性，加强对离退休人员养老金、教师工资、特殊群体补贴等重点事项政策落实、预算安排、资金拨付等全流程的监督监控，对薄弱环节和风险苗头做到早发现、早介入、早处置。制定具体可行的应急处置预案，及时妥善处置“三保”风险事件，确保“三保”工作落实到位。

（二）习惯过“紧日子” 要求，优化财政支出结构。

坚决贯彻党政机关习惯过“紧日子”的要求，真正把资金用在民生急需上、投到发展紧要处，让有限财力发挥出最大的社会效益、民生效益。严格控制和压减一般性支出和“三公”经费支出，

压缩保工资和基本民生之外的全部支出，集中财力、共克难关。持续优化支出结构，做到“大钱大方、小钱小气”，腾出更多资金用于党委政府确定的重大项目、政府债务化解等。

（三）抢抓政策机遇，想方设法增加收入

一是持续培植税源财源。通过优化营商环境、积极拨付涉企资金等方面，重点培植潜力税源，涵养服务重点财源，想方设法增加财政收入；二是盘活国有资源资产。配合各执法单位，清理现有国有资源，保障租金收入、罚没收入等非税收入应缴尽缴。三是持续向上争取资金。紧盯上级政策调整，优化现有项目储备，积极争取一切上级政策性资金，切实缓解财政库款压力。

（四）加强预算绩效管理，有效防范债务风险

一是继续加强预算绩效管理。依据国家相关政策、财政支出方向和重点、部门职能及事业发展规划等预算单位提出的绩效目标进行审核。定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。持续强化绩效评级结果的反馈与整改、激励与问责制度，不断完善绩效评价结果的反馈和运用机制，进一步的增强单位的责任感和紧迫感，始终将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，切实发挥绩效评价工作应有的作用。二是强化债务风险评估和预警监控。坚决制止违法违规举债行为，牢牢守住不发生系统性风险的底线；三是保持债务规模与经济发展水平相适应、与

偿债能力相匹配，坚持“资金跟着项目走”的原则，合理分配新增债务限额，压实项目主管部门偿债责任，加强债券项目收益管理，落实偿债资金来源，将法定债务本息全额纳入预算予以保障，确保债务风险总体可控，严防违约事件发生，尽可能降低债务风险等级。

（五）积极接受预算审查监督，强化完善财政部门职能

认真落实贯彻县人大及其常委会有关预算决议和审查意见，积极配合推进人大预算联网监督工作做好财税法规和政策执行、预算管理等有关情况的监督工作。同时依托预算管理一体化系统，持续推进预算执行监督模块线上运行，对相关预算项目资金执行情况实时动态监控；进一步强化预算管理，树立节俭意识和“过紧日子”思想，严控“三公”经费支出，优先保障“三保”支出，提高预算编制的精准度，积极稳妥做好 2025 年预算编制工作。继续深化各项财政改革，及时解决改革过程中出现的问题和困难，巩固改革成果，提升工作效能，不断建设创新、创造、精明、精准、公正、廉政型财政发挥财政部门职能，落实部门和单位财务管理主体责任，抓好单位财务人员业务培训工作，提高财政部门人员业务能力，夯实财政管理基础。

各位代表，2025 年是“十四五”规划的冲刺收官之年，我们将在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，开拓进取、抢抓机遇、狠抓落实、强化服务，积极发挥财政职能作用，为伊川推动高质量发展提供坚实的财力保障。