

关于信丰县2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告（书面）

——2025年1月7日在信丰县第十九届人民代表大会第五次会议上

县财政局局长 张伟兰

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县2024年预算执行情况和2025年财政预算草案书面报告如下，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2024年全县预算执行情况

2024年，县财政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二中、三中全会精神，全面落实习近平总书记考察江西、赣州重要讲话精神，在县委、县政府的坚强领导下，全县财税系统紧紧围绕县委、县政府“1217”总体思路，大力弘扬“把不可能变成可能、把可能做到极致、把极致变成常态”的新时代信丰攻坚精神，强化重大决策财力保障，持续改善民生，兜牢兜实“三保”底线，扎实化解债务风险，财政政策更加提质增效，财政运行总体平稳有效。

（一）全县预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入预计完成17.89亿元，完成调整预算的100%，增长4.5%。其中：税收收入预计完成11.23亿元，下降0.9%，非税收入预计完成6.62亿元，增长15.3%。税收收入占一般公共预算收入比重为62.8%。

全县一般公共预算支出预计完成 67.25 亿元，增长 12.1%，主要支出项目为：教育支出 12.85 亿元，增长 1.7%；农林水事务支出 11.9 亿元，增长 19.2%；社会保障和就业支出 10.52 亿元，增长 11.3%；一般公共服务支出 6.05 亿元，增长 6.3%；城乡社区事务支出 5.19 亿元，增长 21.8%；卫生健康支出 4.14 亿元，增长 21.5%；住房保障支出 2.89 亿元，增长 8.9%；科学技术支出 2.56 亿元，增长 6.1%；公共安全支出 1.85 亿元，增长 5.6%；节能环保支出 1.85 亿元，增长 11.6%；文化旅游体育与传媒支出 1.84 亿元，增长 9.8%；自然资源海洋气象等支出 1.65 亿元，增长 71.1%；交通运输支出 1.23 亿元，增长 3.2%；灾害防治及应急管理支出 0.81 亿元，增长 5.9%；债务付息支出 0.73 亿元，增长 3.9%；商业服务业等支出 0.61 亿元，增长 1.94 倍；资源勘探工业信息等支出 0.36 亿元，下降 74.9%；其他支出 374 万元，下降 84.0%；粮油物资储备支出 373 万元，增长 13.7%。

全县完成一般公共预算收入 17.89 亿元，加上级补助收入 41.4 亿元，地方政府债券收入 2.96 亿元，动用预算稳定调节基金 8 亿元，上年结转结余收入 0.87 亿元，调入资金 2 亿元，收入总计 73.11 亿元；全县一般公共预算支出 67.25 亿元，加上上解支出 1.26 亿元，债务还本支出 1.47 亿元，增设预算稳定调节基金 3 亿元，支出总计 72.98 亿元，收支相抵，结转下年结余 1352 万元。

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入预计完成 12.07 亿元，完成调整预算数的 100.0%，增长 14%。主要原因是土地出让收入较上年增加 2.31 亿元。

全县政府性基金预算支出预计完成 22.67 亿元，增长 5.8%，主要的支出项目为：城乡社区支出 10.12 亿元，增长 14.1%；交通运输支出 457 万元，下降 58.6%；农林水支出 683 万元，同比净增；资源勘探工业信息等支出 56 万元，同比净增；其他支出 10.12 亿元，下降 1.9%；债务付息支出 2.3 亿元，增长 18.0%。

全县政府性基金收入 12.07 亿元，加上上级补助收入 5.7 亿元、专项债券转贷收入 24.39 亿元、上年结余 2.02 亿元，收入总计 44.18 亿元。全县基金支出 22.67 亿元，加上上解支出 0.22 亿元、专项债券债务还本支出 11.36 亿元、调出至一般公共预算 2 亿元，支出总计 36.25 亿元。收支相抵，结转下年结余 7.92 亿元（主要是已批复未拨付的超长期国债及专项债券资金）。

3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入预计完成 36 万元，加上上级补助收入 32 万元、上年结余收入 10 万元，收入总计 78 万元。

全县国有资本经营预算支出预计完成 32 万元，加上调出至一般公共预算 36 万元，支出合计 68 万元。收支相抵，收支结余 10 万元。

4. 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金收入预计完成 7.11 亿元，完成调整预算数的 100%，同比增收 0.58 亿元，增长 8.88%。主要原因是机关事业单位将绩效工资纳入缴费基数进行缴费，保费收入有较大幅度增长。

全县社会保险基金支出预计完成 5.73 亿元，完成调整预算数的 100%，同比增支 0.63 亿元，增长 12.35%，主要是城乡居

民基础养老金提标增支。收支相抵，当年社会保险基金收支结余 1.38 亿元，滚存结余 12.57 亿元。

（二）2024 年财政主要工作及成效

1. 着力攻坚克难，全力以赴开源增收。一是多措并举组织收入。在经济下行压力不断增加的情况下，县财税部门积极履行财政税收职能，多措并举凝聚财力，财政保障能力不断增强。全年预计一般公共预算收入完成 17.89 亿元，同比增长 4.5%。一方面强化征管税收收入，积极化解经济下行带来的压力，强化重点行业、重点税源、重点企业监管，加强财税部门与各部门间的联动协作，凝聚征管合力，依法依规组织财税收入，全年预计完成税收收入 11.23 亿元。另一方面规范非税收入征缴，进一步规范非税收入管理，加强国有资产处置、出租等收入的征收管理，全力挖掘非税收入潜力，确保非税收入及时足额入库，全年预计完成非税收入 6.66 亿元，增长 15.3%；**二是**持续发力向上争资争项。紧盯政策资金投向，研究政策、用好政策，高效组织项目谋划申报，大力争取新增国债项目和上级转移支付资金。2024 年争取上级资金超 62.36 亿元（含一般债 1.57 亿元、专项债 13.69 亿元、增发国债 5.15 亿元、超长期特别国债 3.87 亿元），推动了我县产业园区、交通、医院、学校、农田水利等重大项目建设，为我县补齐基础设施短板、推动产业高质量发展、持续改善民生发挥了重大作用；**三是**加大清理盘活存量。定期清理财政存量资金，建立盘活存量资金长效机制。2024 年年初清理收回全县预算单位一年以上结存资金及未使用基本经费资金 4.52 亿元，把“零钱”化为“整钱”，统筹用于民生实事、城市建设和重点项目建设。

2. 优化支出结构，全力兜“三保”强民生。一是勤俭节约过紧日子。坚持以保“三保”为首要目标，有保有压优化财政支出结构。对2024年全县预算单位公用经费按15%的比例统一压减，年中预算执行时对全县公务接待费压减25%左右，对年中追加预算进行严格控制等措施优化支出结构；**二是**大力支持乡村事业发展。加大涉农资金投入，助推乡村振兴。统筹各类资金10.68亿元，用于支持水利建设与维护、高标准农田建设、乡村振兴与新农村建设等；**三是**支持教育优先发展，促进教育优质均衡。全年教育支出12.85亿元，主要用于完善教育经费保障机制，逐步提高生均公用经费、教师生活待遇和教育基础设施建设；其中对农村义务教育投入6.5亿元，进一步缩小城乡义务教育之间的差距，推进城乡义务教育一体化发展；**四是**支持建设多层次社保体系。全年社会保障支出10.52亿元，同比增长11.3%。全年投入0.17亿元用于推动深化以公益性为导向的公立医院改革，加大基本公共卫生服务投入，提升医疗卫生服务能力建设。开工建设妇保院婴幼儿托育项目，开办幼儿园婴幼儿托育班，促进普惠托育服务发展；**五是**支持推进城乡公共文化服务发展。文化旅游体育与传媒支出1.84亿元，主要用于支持“四馆两中心”建设，开展文物修缮保护工作，红色文化场所、公益性场馆的免费开放以及发放消费券。大力开展农村电影放映活动、文化惠民巡回文艺演出、假期文化旅游惠民活动、合唱艺术节等活动极大地丰富了群众文化生活，全面提升城乡公共文化服务水平；**六是**大力促进就业创业。2024年投入就业资金500万元，帮助高校毕业生、退伍军人、困难群众等重点群体实现家门口

就业。投入就业补助资金 0.31 亿元，专项用于就业补贴和创业贷款贴息。

3. 聚焦惠企纾困，积极服务园区企业。一是着力培育优质税源，积极落实减税降费政策。全面落实减税降费政策，积极为企业排忧解难，营造良好的营商环境，培育可持续发展的优质财源，全年落实减税降费 1.44 亿元，以“真金白银”有力支持市场主体纾困发展；二是统筹保障重点项目，积极完善园区配套基础设施。牢固树立“抓项目就是抓发展”的思想，共拨付各重点项目征地拆迁及报批专项资金 4.78 亿元，园区基础设施建设资金 1.35 亿元，重点工程项目建设资金 2.75 亿元，产业发展引导资金 2.51 亿元；三是积极用好财政金融政策。继续发挥好财政资金的杠杆作用，持续推进“财园信贷通”、“小微信贷通”、“创业信贷通”、创业担保贷款、工业企业转贷资金工作，撬动银行资金对企业进行放贷，着力解决中小企业融资难、融资贵等问题。“财园信贷通”共对 199 家中小微企业放贷约 9.22 亿元，“小微信贷通”共对 40 家企业放贷 0.38 亿元。落实创业担保贷款政策，积极扶持创业带动就业，共发放创业担保贷款 3.15 亿元，惠及个人创业 1325 人次。

4. 强化债务管理，防范化解债务风险。一是强化重点领域隐患排查和风险防控，严防各类风险向财政传导转嫁，坚决守住不发生系统性风险的底线；二是积极化解债务风险。坚持高位推动债务管理工作，严格落实化债方案，紧盯隐性债务化解任务，积极筹措资金偿还到期债务、全力化解隐性债务，有效控制债务率；三是大力向上争取化债资金。积极向上对接申报化债项目，大力争取专项用于置换隐性债务的债券资金，2024 年

共向上争取置换隐性债务的债券资金 9.7 亿元（其中新增专项债用于补充政府性基金财力 4.41 亿元、再融资一般债券置换隐性债务 0.59 亿元、再融资专项债券置换隐性债务 4.7 亿元），极大地缓解了政府偿债压力，有效地控制了债务风险。

5. 规范财政管理，提升管理效能。一是深化推进预算管理改革。积极推进预算一体化建设，有力推动预算管理制度改革，全面提高预算管理的规范化、标准化和自动化水平，提升预算管理效能；二是加强财政资金监管。强化内部控制制度建设，加强规范政府采购和国有资产管理，进一步规范财政资金使用行为；三是强化财会监督。加强多单位公务接待管理考核、乡镇财政资金管理以及预算执行等方面的财会监督，提高财政资金使用的高效性和规范性；四是加快资产资源盘活。盘活乡镇资产资源，组建乡村产业振兴发展公司，因地制宜打造特色农产品品牌，提升乡村振兴的内生动力。

各位代表，虽然我县一年来的财政工作取得了一定成绩，但我们也清醒地认识到财政经济运行过程中仍然存在着一些困难和问题：一是收支缺口压力逐年增大。随着国内经济下行压力不断加大，财政增收乏力，与城乡建设以及民生保障等方面的刚性支出增长较快之间的矛盾日益突出；二是政府债务还本付息压力逐年增大，与财政稳健运行的矛盾日渐突出；三是预算执行的规范性和约束性不够，财政绩效管理工作有待进一步加强。此外，审计部门也指出我县财政管理中，还存在部分预算编制不规范、收入征缴不及时、保障能力不到位等问题。我们将以问题为导向，认真分析，找准症结，综合施策，切实加以改进解决。

二、2025 年财政预算草案

2025 年预算编制工作坚持党政机关过紧日子要求，按照零基预算编制方法，优化财政资金支持方向，大力清理压缩非刚性、非必要支出，兜牢刚性支出底线，全力确保各项重点支出需求。综合当前财政经济形势，2025 年全县财政预算安排如下：

（一）一般公共预算收支安排情况

2025 年一般公共预算收入预期 18.43 亿元，增长 3.0%。其中：地方税收收入预期 11.66 亿元，增长 3.9%，非税收入预期 6.77 亿元，增长 1.6%，地方税收收入占一般公共预算收入的比重为 63.3%。

一般公共预算收入 18.43 亿元，加上上级提前下达的补助收入和动用预算稳定调节基金、调入资金、上年结余等总收入 58.48 亿元，减去上解支出 1.35 亿元，可用财力为 57.06 亿元。根据以收定支、量入为出的原则，2025 年一般公共预算支出安排 57.13 亿元，其中：人员经费支出 20.89 亿元、运转类经费支出 3.54 亿元、民生配套类支出 7.12 亿元、上级专项支出 7.58 亿元、本级专项支出 7.47 亿元、财政代列专项 3.05 亿元、一般债券还本付息以及PPP项目支出 6 亿元、上年结转支出 1.42 亿元。

收支相抵，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算收支安排情况

政府性基金收入预期 29.1 亿元，加上上年结转收入 7.92 亿元，地方债券转贷收入 2.48 亿元，收入合计 39.5 亿元，减去上解支出 0.56 亿元，可用财力为 38.94 亿元。

按照量入为出的原则，政府性基金支出共安排 20.46 亿元（其中：民生配套支出 0.71 亿元、本级专项支出 2.88 亿元、专项债券及其他还本付息支出 4.11 亿元、代列专项支出 8.08 亿元、上年结转支出 4.69 亿元），调出资金 16 亿元，债务还本支出 2.48 亿元（用于置换隐性债务）。

收支相抵，当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支安排情况

国有资本经营预算收入预期 78 万元，加上上级补助收入 33 万元，上年结转收入 10 万元，收入总计 121 万元。国有资本经营预算支出安排 83 万元，调出资金 38 万元。

收支相抵，当年收支平衡。

（四）社保基金预算收支安排情况

社会保险基金收入预期 7.38 亿元，同比增加 0.27 亿元，增长 3.8%，社会保险基金支出安排 6.27 亿元，同比增支 0.54 亿元，增长 9.4%，

收支相抵，当年社会保险基金收支结余 1.11 亿元，滚存结余 13.68 亿元。

（五）2025 年县工信局和工业发展专项资金部门预算重点审核情况

按照县人大常委会的要求，对 2025 年县工信局和工业发展专项资金进行重点审核，情况如下：

1. 县工信局部门预算

（1）财政拨款预算收入为 723.64 万元，其中：基本经费预算收入 614.6 万元，包括人员经费 573.18 万元，公用经费 41.42 万元；项目预算收入 109.04 万元。

(2) 财政拨款预算支出为 723.64 万元，其中：基本支出 614.6 万元、项目支出 109.04 万元。

2. 工业发展专项资金部门预算

工业发展专项资金不纳入 2025 年县工信局部门预算，不单独安排项目支出，由县财政代列，从产业发展引导资金中列支。

(六) 需要说明的事项

1. 预算稳定调节基金收支情况。2024 年年初余额 8.29 亿元，减去动用 8 亿元，加上当年一般公共预算结余等资金 3 亿元转入预算稳定调节基金，减去 2025 年预算拟调入使用 3 亿元，结余 0.29 亿元。

2. 地方政府债务情况。根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等规定，地方政府债务要分门别类纳入全口径预算，并实行限额管理。截至 2024 年底，全县政府债务限额 118.01 亿元，其中：一般债务 24.3 亿元，专项债务 93.71 亿元。2024 年末，政府债务余额为 112.9 亿元，其中：一般债务 23.98 亿元，专项债务 88.92 亿元。2024 年我县通过省财政厅代发地方政府债券 15.27 亿元，其中：新增一般债券 1.57 亿元，主要用于信丰八中建设、信丰县体育中心周边道路(市政大道-农夫路)综合提升改造工程等；新增专项债券 13.69 亿元，主要用于冷链物流产业园及配套基础设施建设、老旧小区改造、电子信息产业园建设以及补充政府性基金财力等；再融资债券 12.08 亿元，其中 5.29 亿元用于偿还隐性债务，6.79 亿元用于偿还到期政府债券本金。经测算，预计今年年底我县法定债务率 146.58%、全口径债务率 178.1%，均保持在财政部划定的黄色区间内，债务风险总体可控。

3. 其他事项。上述预算执行情况,在决算编制中还会有变化,待年度决算核批后再按规定程序报县人大常委会审议批准。

三、2025 年财政主要工作

围绕上述财政工作总体要求和预期目标,为确保上述预算任务的完成,我们要着重抓好以下几项工作:

(一) 培育壮大收入基础,全力保障经济高质量可持续发展。一是加强税收收入分析和征收工作。牢固树立精细化管理意识,加强重点税源、重点行业调研分析,强化税收征管服务,坚持依法征收、应收尽收,加快建立全生命周期的税源治理体系,为财政收入的健康平稳增长提供坚实的基础;**二是**大力支持实体经济发展。坚决执行各项减税降费政策,充分激发市场主体的活力和发展后劲。充分发挥好各项“信贷通”政策,缓解中小企业融资难、融资贵问题,助推实体经济发展;**三是**尽力做实土地出让。做好地块出让的谋划工作,加快土地出让进度,提高土地出让净收益,增强财政保障能力,提升重点项目和民生工程的资金保障能力;**四是**积极向上争取资金。认真分析研判上级宏观政策导向,加大向上对接力度,积极争取新增国债资金,力争获得上级更多的项目和资金支持,为县域经济发展注入持续动力;**五是**盘活财政存量资金。加大对财政存量资金的清理和盘活力度,提高财政资金使用效率,集中更多财力统筹用于经济社会发展急需领域。

(二) 加大保障和改善民生力度,增进民生福祉。一是坚持过紧日子思想。把紧日子的要求融入到财政管理日常工作中,从严从紧编制部门预算,调整优化支出结构,提高资金使用效益,将有限的财力用于保障县委、县政府重大决策落地落实;**二**

是全力保障和改善民生。坚持兜牢兜实兜准民生底线，突出就业优先导向，确保重点群体就业稳定。加快普惠托育服务发展，完善生育支持政策。深化公立医院改革，加强医疗卫生服务能力建设。发展社区支持的居家养老，扩大普惠养老服务，健全多层次社会保障体系；**三是**统筹推进新型城镇化和乡村全面振兴，促进城乡产业融合。大力支持乡村产业发展，因地制宜推动兴业、强县、富民一体发展，千方百计拓宽农民增收渠道。提升乡村建设水平和乡村治理水平，建设宜居宜业和美乡村。

（三）加强债务管理，持续有效防范化解重大风险。一是牢牢守住不发生系统性风险底线。将严控债务增量与化解存量相结合，认真执行防范化解政府债务风险总体工作方案，积极向上争取政府再融资债券和新增一般债券额度，延长债务期限，优化债务结构，缓解偿债压力。做好债券项目和债券资金的管理工作，完善项目建设和运营全周期、全过程的监督管理；**二是**积极向上争取化债项目资金，大力争取置换隐性债务资金，缓解偿债压力，降低债务风险；**三是**持续推进县属国有平台公司市场化转型。加快对县属国有平台公司的经营改革，提升“造血”能力。推动企业自主经营债务的化解，通过优化债务结构、推动债务重组、改善融资形式等措施，降低债务负担和风险。

（四）深化财政体制改革，建立规范科学的财政运行机制。**一是**深化预算管理改革。持续深化零基预算编制改革，推动预算编制完整科学、预算执行规范高效、预算监督严格有力、管理手段先进完备，构建完善综合、规范透明、约束有力、讲求绩效、持续安全的现代预算制度；**二是**推动预算绩效管理改革。以加强财政资金事前绩效评估为重点，深入推进全面实施预算绩效

管理，逐步健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；**三是**推进数字财政建设的应用。围绕加强资金安全、提升使用绩效等目标，深化收入统计、支出分析、库款管理、“三公”经费等应用，做好数据赋能，助力提升政府决策科学化、财政管理精细化、公共服务高效化；**四是**完善预算项目支出标准体系建设。完善项目支出标准体系，不断提高预算管理规范化、标准化、科学化和透明化水平。

各位代表，新的一年财政工作面临的任务更加艰巨，责任十分重大。我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，迎难而上，锐意进取，奋力实干，统筹推进经济社会发展工作，为全面建设社会主义现代化信丰贡献财政的智慧和力量！