

关于宜阳县2024年预算执行情况和 2025年预算草案的报告

——2025年1月23日在宜阳县第十五届人民代表大会第五次会议上

财政局局长 姚强

各位代表：

我受县人民政府委托，现将2024年预算执行情况和2025年预算草案提请县十五届人大五次会议审查，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年是贯彻落实党的二十大精神承上启下之年，也是实施“十四五”规划攻坚之年。面对严峻复杂形势，我们在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，认真落实省委、市委、县委安排部署，坚持以创新引领，加力提效实施积极的财政政策，保持财政支出强度，支持全县经济平稳健康发展。在此基础上，全县财政运行总体平稳，预算执行总体情况较好。

（一）2024年预算收支情况

1. 一般公共预算

（1）一般公共预算收入情况。县十五届人大四次会议批准的2024年全县一般公共预算收入175000万元，实际完成175569

万元，为预算的100.3%，增长4%。其中税收收入完成117767万元，增长1.4%，税收收入占一般公共预算收入的比重为67%；非税收入完成57802万元，增长9.8%。

（2）一般公共预算支出情况。年初支出预算325806万元，执行中因上级转移支付补助增加、新增地方政府债券、动用预算稳定调节基金、调入资金等，支出预算调整为423019万元，实际完成399639万元，为调整预算的94.47%，增长2.9%。

（3）收支平衡情况。2024年全县一般公共预算收入总计482832万元（其中一般公共预算收入175569万元；返还性收入4220万元；一般转移支付收入206679万元；专项转移支付收入23831万元；市级补助收入7807万元；地方政府一般债务转贷收入7300万元；调入资金27324万元；动用预算稳定调节基金14278万元；上年结余15824万元）。2024年全县一般公共预算支出总计459452万元（其中一般公共预算支出399639万元；上解省级支出34000万元；上解市级支出6802万元；一般债券还本支出7336万元；补充预算稳定调节基金11675万元），收支相抵，年末结余23380万元，实现了收支平衡、略有结余的目标。

2. 政府性基金预算

（1）政府性基金预算收入情况。县十五届人大四次会议批准的2024年全县政府性基金收入预算59697万元，执行中按程序调增收入预算40380万元，调整后收入预算100077万元，实际完成100704万元，为调整预算的100.6%，增长32.9%。

（2）政府性基金预算支出情况。年初支出预算68885万元，

执行中因上级新增转移支付补助、新增政府专项债券、调出资金等，支出预算调整为214145万元，实际完成192566万元，为调整预算的90%，下降31.4%。

3. 国有资本经营预算

(1) 国有资本经营预算收入情况。2024年全县国有资本经营预算按程序调增收入15320万元，调整后收入预算15320万元，实际完成国有资本经营预算收入15320万元。

(2) 国有资本经营预算支出情况。年初支出预算52万元，执行中因上级转移支付补助增加、调出资金等因素，支出预算调整为15373万元，全年实际完成49万元，调出资金15324万元（调入一般公共预算）。

(二) 2024年政府债务情况

2024年，河南省财政厅核定我县政府债务限额748582万元，其中：一般债务限额178800万元，专项债务限额569782万元。上级下达我县债券资金195100万元。其中：再融资债券36000万元（再融资一般债券7200万元；再融资专项债券28800万元）；新增债券159100万元（新增一般债券100万元、新增专项债券159000万元）。根据上级债券资金管理相关规定，再融资债券全部用于偿还2024年到期的债券本金；新增债券均按照县人大常委会批准的方案安排使用。

上述财政收支和政府债务数据为快报数，在完成决算审查汇总及办理上下级财政年终结算后还会有所变动，决算结果届时报县人大常委会审批。

（三）2024年落实县人大大决议和主要财政工作情况

1. 千方百计开拓税源，多措并举壮大财政综合实力。一是积极培育税源财源，加大组织收入力度。进一步做好经济运行分析，从广度和深度上下功夫，深入分析企业和行业税收，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。二是以税费共治为抓手，强化非税收入征收管理，衔接县域土地规划和土地供应，破解征缴难点堵点，加大土地出让金征收力度，研究闲置资产盘活路径，做到应收尽收。三是强化协作联动，规范涉税信息管理，主动探索综合治税新渠道，发挥和利用信息平台作用，积极开展涉税信息采集，拓宽涉税信息采集范围，做好综合治税相关信息的采集和交换，掌握税源变动情况，将“信息”变“税源”，将“税源”变“税收”，增强财政保障能力。

2. 积极争取政策资金支持，助力全县经济稳中向好。一是加大向上对接力度，紧盯2024年积极财政政策的着力点和落脚点，积极申报项目，最大限度争取上级资金支持，争取上级政策性资金253177万元。二是紧抓政策窗口机遇，精心谋划专项债项目，组织做好优质项目筛选和储备工作，提高谋划项目质量，加大优质项目储备力度。2024年共谋划项目124个，资金需求703700万元，主要涉及市政基础设施、城乡冷链物流、医疗卫生等领域，其中已发行新增专项债券项目24个，发行金额89700万元；偿还拖欠企业账款27个项目，金额10300万元；增量再融资专项债券140个项目，金额59000万元。三是积极向上级争取最大限度再融资金额，减轻财政偿还压力，争取再融资债券36000万元。

3. 优化支出结构，加大财政资源统筹力度。坚持“大钱大方，小钱小气”，优化支出结构，集中财力办大事，把钱用到关键处，全力保障上级决策部署和全县中心任务落地落实。落实“过紧日子”要求，把紧预算关口，加强预算执行监控，切实做到“无预算不支出”。严控一般性支出，不该开支、不必开支的，一律不开支，必要支出从紧安排。

4. 加大民生保障力度，持续增强人民群众获得感。强化各类民生领域支出保障，持续增进民生福祉，全县民生支出达到299206万元，民生支出占一般公共预算支出的75%。**一是支持教育事业提质增效。**落实“一个一般不低于，两个只增不减”要求，优先确保教育教学，筹措教育资助及教育建设提升改造项目资金26522万元，多渠道增加普惠性学前教育资源，加快义务教育优质均衡发展和城乡一体化，支持改善普通高中基本办学条件。**二是公共卫生服务保障进一步增强。**落实深化医药卫生体制改革要求，支持完善公共卫生体系。拨付基本公共卫生服务资金6757万元，城乡医疗救助资金5519万元，全力保障医疗卫生事业的发展。**三是社会保障水平不断提升。**通过“一卡通”系统发放城镇低保金、农村低保金、特困供养资金及护理补贴、高龄补贴等资金27338万元，保障了困难群众、优抚对象、老年村医、独生子女、公益性岗位等各项惠民惠农补贴按时足额发放到位，维护社会大局稳定。**四是文化事业全面发展。**筹措资金1481万元支持文旅融合，图书馆、文化馆、体育馆向社会免费开放等，提高基本公共文化服务覆盖面和适用性，支持体育赛事和全民健身活动广泛开

展，群众获得感更加充实。

5. 扛牢“三农”责任，扎实推进乡村全面振兴。坚持农业农村优先发展，全面落实财政政策，全方位夯实粮食安全根基，推动乡村振兴实现新发展。一是筹措衔接推进乡村振兴资金29787万元，对接项目73个，有力支持了农村基础设施建设和农业产业发展。二是及时发放耕地地力保护补贴资金10119万元，雨露计划职业教育补贴资金688万元，小额贷款贴息129万元，农机购置与应用补贴资金646万元，把党的支农惠农政策落到实处，更好地服务“三农”。三是不断探索和美乡村建设新机制，将和美乡村建设统一到乡村振兴总体部署上，努力打造和美乡村的典型，申报公益事业重点村项目7个，争取资金1050万元。四是持续发挥农村公益事业财政奖补政策效能，加大县级投入力度，充分发挥财政资金引导撬动作用，带动社会各方面共同投入，争取资金1526万元，申报公益事业普惠项目62个，有效改善农民生产生活条件。

6. 改进工作方法，财政改革管理提质增效。一是确保评审质量，狠抓评审效率，评审工程项目249个，送审金额229653万元，审定金额190893万元，审减金额38760万元，审减率16.9%。二是政府采购营商环境持续优化，开展政府采购活动286次，政府采购预算金额39446万元，实际完成采购合同金额36882万元，资金节约率6.5%。强化政府采购合同融资管理，为中小企业融资702万元。三是扎实开展全过程预算绩效管理，顺利完成了350个预算项目绩效目标的重点审核、79个部门整体和2658个项目的

绩效自评工作；选取5个项目开展财政重点项目评价工作，实现预算安排与绩效深度融合，推动财政资金聚力增效。

7. 守牢两条底线，推动财政平稳运行、更可持续。一是兜牢兜实基层“三保”底线。把“三保”工作作为各项工作重中之重，严格执行上级“三保”政策规定，始终将“三保”支出摆在财政支出的最优先顺序，把“三保”支出作为最基础、最重要的财政保障项目，预算优先安排，支出优先保障，穷尽全力保“三保”，确保“三保”不出任何问题。每月先行支付带有“三保”标识的支出后，其他支出按轻重缓急进行安排。严格落实“三保”月度支出额度控制、预算支出全流程电子化管理等一系列有力措施，各项“三保”政策落实整体较为平稳。二是有效防范化解地方政府债务风险。落实政府债务偿债责任，多渠道筹措化债资金，确保到期政府债务本息按时偿还。申请长周期、低利率的地方政府债券，科学置换到期存量债务，减少利息支出，缓解短期偿债压力，优化债务期限结构，有效化解债务风险点，债务偿还安排更加合理有序。

各位代表，上述成绩的取得，是县委正确领导、全县各级各部门共同努力的结果，也是县人大、县政协监督支持的结果。但我们也要清醒看到，财政工作中还面临一些困难，主要有：一是外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升，财政与经济密切相关，财政收入增幅趋缓，重点支出需求增大，财政运行的压力较大。二是部分项目策划不够扎实，部分支出政策效能不高，财政资源配置效率还有提升空间。三是部分领域潜在风险需要重视，防范风险的制度需要进一步完善。对此，我们将强化问题导向和

目标导向，用改革的办法、创新的思维破解发展中的问题。

二、2025年预算草案情况

2025年是“十四五”规划实施收官之年，也是“十五五”发展谋篇布局之年，做好财政工作至关重要。编制好2025年预算，对做好各项财政工作，保持经济健康平稳运行，维护社会和谐稳定具有重要意义。

（一）2025年预算编制和财政工作的指导思想

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和二十届二中、三中全会精神，认真落实中央、省委、市委、县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，紧抓构建新发展格局战略机遇，扎实推动高质量发展，锚定“两个确保”、实施“十大战略”、推进“十大建设”，按照县委“三高四最”工作路径，更好统筹发展和安全，实施积极的财政政策，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，强化财政资源和预算统筹，加大财政支出强度，优化财政支出结构，强化全县重大战略任务财力保障，兜牢基层“三保”底线；严格落实党政机关过紧日子要求，将艰苦奋斗、勤俭节约作为预算支出安排的基本方针；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；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，推动经济持续回升向好，不断提高人民生活水平，保持社会和谐稳定，为高质量完成“十四五”规划目标任务、实现“十五五”良好开局、全县经济社会持续健康发展提供有力支撑。

综合考虑各方面因素，2025年全县一般公共预算收入预期增长4%左右。

(二) 2025年收支预算情况

1. 一般公共预算收支

(1) 一般公共预算收入。2025年全县一般公共预算收入182600万元，其中：税收收入122600万元；非税收入60000万元，税收收入占一般公共预算收入比重67.1%。根据现行财政体制，全县一般公共预算财力预计414560万元(其中一般公共预算收入182600万元；返还性收入4220万元；一般转移支付收入158245万元；专项转移支付收入4440万元；动用预算稳定调节基金11675万元；上年结余23380万元；调入资金30000万元)。

(2) 一般公共预算支出。根据财力情况，预计可安排支出414560万元(其中一般公共预算支出381350万元，上解支出30000万元，债务还本支出3210万元)。主要用于一般公共服务支出57259万元；公共安全支出11328万元；教育支出82985万元；科学技术支出9890万元；文化旅游体育与传媒支出2466万元；社会保障和就业支出65899万元；卫生健康支出27703万元；城乡社区支出21588万元；农林水支出57296万元；预备费4000万元。

2. 政府性基金预算收支

(1) 政府性基金预算收入。2025年，全县政府性基金预算收入87300万元，上级提前告知转移支付收入958万元，上年结余21579万元，收入总计109837万元。

(2) 政府性基金预算支出。政府性基金预算支出总计109837

万元。主要用于政府专项债务还本付息支出23143万元；城乡社区支出46656万元；其他支出18130万元；资源勘探工业信息等支出1509万元；农林水支出256万元；文化旅游体育与传媒支出43万元；上解支出100万元；调出资金20000万元（调入一般公共预算）。按照“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则全部安排支出。

3. 国有资本经营预算收支情况

（1）国有资本经营预算收入。2025年，全县国有资本经营预算收入10000万元，上级提前告知转移支付收入52万元，收入总计10052万元。

（2）国有资本经营预算支出。国有资本经营预算支出10052万元。主要用于国有企业退休社会化管理52万元；调出资金10000万元（调入一般公共预算）。

三、加强财政预算管理的主要措施

（一）积极涵养税源，不断壮大财政实力。想方设法聚财生财，培育壮大更多经营主体，发展富民产业，扩大财源渠道，增强综合实力。牢牢把握高质量发展这个首要任务，把财源建设作为重中之重，深入研究自身财力可持续增长问题。突出做强航空装备首位产业，引进更多符合产业导向、财政贡献大的项目，壮大财源蓄水池，更好服务全县经济发展。

（二）优化支出管理，保障重大政策部署。进一步完善预算管理制度，深化零基预算改革，强化量入为出，坚持以收定支，持续优化财政支出结构，实现财政支出“有增有减、有保有压”。

强化“三保”在预算编制中的优先顺序和支出执行中的首要地位，加强财政收支运行监测和预判分析，及时排除潜在风险，坚决兜牢“三保”底线。坚持紧日子保基本、调结构保战略，强化重大战略任务和基本民生财力保障，努力降低公务运行成本，按照在县域内只减不增原则编制“三公”经费，提高财政资金使用效益。

（三）加强统筹策划，积极向上争取资金。切实增强争取资金的紧迫感、责任感、使命感，积极主动作为，努力争取更多政策资金支持全县经济社会发展。一是**深入研究政策，提高争取资金的针对性。**充分认识当前面临的财政困难形势，打破惯性思维、惰性思维，克服畏难情绪，摸清、摸准、摸细、摸透自身情况，充分利用各种资源，精准把握上级政策走向和资金投向，找准上级政策与我县发展实际的契合点，强化向上争取资金意识，自觉做好跑项争资工作。二是**主动汇报对接，提高争取资金的能动性。**克服“等靠要”思想，各显神通，积极主动向上级对口部门汇报对接，紧盯上级资金分配动态，聚焦重点项目、重点资金，及时了解资金规模、投资方向、分配因素，结合我县实际，研究可争取空间，做到应争尽争。三是**加强统筹衔接，提高争取资金的使用质效。**统筹用好财政资金、政府专项债券，与政策性开发性金融工具做好衔接，发挥设备购置与更新改造贴息作用，集中支持“三个一批”重大项目快建设、早投产。

（四）加强项目谋划，做好专项债券管理。按照扩大专项债券使用范围，允许专项债用于土储和收购存量房、用于保障性住房政策等要求，会同发改委、自然资源、住建等部门全方位梳理

区域内可申请项目的资源，谋划高质量土储及存量房用于保障性住房项目。做好2025年专项债券储备工作，做到优中选优，提高谋划项目质量，加大优质项目储备力度，力争将项目储备工作做细做精做实，为申请地方政府专项债券资金提供有力的保障。

（五）加强财政监督，深化预算绩效改革。聚焦保障重大政策贯彻落实，开展专项检查，强力推动重大决策部署不折不扣落到实处。推进整体绩效预算编制，加强绩效评价结果应用，构建事前事中事后绩效管理闭环系统，落实绩效成果应用办法，健全绩效评价结果应用机制，建立与绩效结果挂钩的财政资源配置激励约束机制，切实提高财政资金绩效。

各位代表，2025年，人民群众对政府给予厚望，对财政工作要求更高。我们深感责任重大、使命光荣。我们将在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，以更加昂扬的斗志、更加务实的作风，投入到财政工作中，确保完成各项工作任务，为谱写现代化宜阳更加出彩的绚丽篇章做出新的更大贡献！

- 附件：1. 名词解释
2. 2025年宜阳县一般公共预算方案（草案）
 3. 2025年宜阳县政府性基金预算方案（草案）
 4. 2025年宜阳县国有资本经营预算方案（草案）

名 词 解 释

一般债券是指省级政府为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

专项债券是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

三保是指保基本民生、保工资、保运转支出。

三公两费三公是指财政拨款安排的因公出国（境）费、车辆购置及运行费、公务接待费三项经费；两费是指财政拨款安排的会议费、培训费两项经费。

三个一批是指投资项目签约一批、开工一批、投产一批。

附件2

2025年宜阳县一般公共预算方案（草案）

单位:万元

收 入			支 出		
项 目	上年执行数	年初预算数	项 目	上年执行数	年初预算数
一、收入	175569	182600	一、支出	399639	381350
税收收入	117767	122600	一般公共服务支出	38261	57259
增值税	33229	39250	国防支出	145	99
企业所得税	10152	9200	公共安全支出	14018	11328
个人所得税	1829	2040	教育支出	95374	82985
资源税	4127	5600	科学技术支出	32407	9890
城市维护建设税	3196	3750	文化旅游体育与传媒支出	3394	2466
房产税	4490	5600	社会保障和就业支出	56344	65899
印花税	2582	1600	卫生健康支出	35843	27703
城镇土地使用税	11393	13500	节能环保支出	6479	6656
土地增值税	6986	8500	城乡社区支出	21228	21588
车船税	2121	1600	农林水支出	61334	57296
耕地占用税	23780	19500	交通运输支出	9670	9388
契税	11165	9730	资源勘探工业信息等支出	6	907
环境保护税	225	230	商业服务业等支出	283	173
烟叶税及其他税收收入	2492	2500	金融支出		

收 入			支 出		
项 目	上年执行数	年初预算数	项 目	上年执行数	年初预算数
非税收入	57802	60000	自然资源海洋气象等支出	4920	4312
专项收入	4244	3500	住房保障支出	9539	10158
行政事业性收费	1979	1770	粮油物资储备支出	861	1345
罚没收入	9335	6260	灾害防治及应急管理支出	2794	2432
国有资本经营收入	2770	5500	预备费		4000
国有资源（资产）有偿使用	37519	42270	其他支出	1125	
捐赠收入	1442	100	债务付息支出	5614	5466
政府住房基金收入	513	600	二、上解上级支出	40802	30000
其他收入			三、债务还本支出	7336	3210
二、上级补助收入	242537	166905	其中：再融资一般债券还本支出		
返还性收入	4220	4220	四、年终结余	23380	
一般性转移支付收入	214486	158245	五、补充预算稳定调节基金	11675	
专项转移支付收入	23831	4440			
三、上年结余收入	15824	23380			
四、一般债务转贷收入	7300				
其中：新增一般债券转贷收入	100				
再融资一般债券转贷收入	7200				
五、动用预算稳定调节基金	14278	11675			
六、调入资金	27324	30000			
收入总计	482832	414560	支出总计	482832	414560

附件3

2025年宜阳县政府性基金预算方案（草案）

单位:万元

收 入			支 出		
项 目	上年执行数	年初预算数	项 目	上年执行数	年初预算数
一、收入	100704	87300	一、支出	192566	87837
国有土地收益基金收入	1723	1600	文化旅游体育与传媒支出	1	43
农业土地开发资金收入	543	500	城乡社区支出	96920	46656
国有土地使用权出让收入	89345	80000	农林水支出	33	256
城市基础设施配套费收入	3480	1000	资源勘探工业信息等支出	1546	1509
污水处理费收入	947	1200	其他支出	80424	18130
专项债券对应项目专项收入	4666	3000	债务付息支出	13616	21243
二、上级补助收入	10570	958	其他债务支出	26	
三、上年结余收入	11005	21579	二、上解上级支出	1100	100
四、债务转贷收入	187800		三、债务还本支出	91714	1900
其中：新增专项债券转贷收入	100000		其中：再融资专项债券还本支出	28800	
再融资专项债券转贷收入	87800		四、调出资金	3120	20000
			五、年终结余	21579	
收入总计	310079	109837	支出总计	310079	109837

附件4

2025年官阳县国有资本经营预算方案（草案）

单位:万元

收 入			支 出		
项 目	上年执行数	年初预算数	项 目	上年执行数	年初预算数
一、利润收入			一、补充全国社会保障基金		
二、股利、股息收入			二、解决历史遗留问题及改革成本支出	49	52
三、产权转让收入			三、国有企业资本金注入		
四、清算收入			四、国有企业政策性补贴		
五、其他国有资本经营预算收入	15320	10000	五、其他国有资本经营预算支出		
地方本级收入合计	15320	10000	地方本级支出合计	49	52
转移性收入	53	52	转移性支出		
国有资本经营预算转移支付收入		52	国有资本经营预算转移支付		
上解收入		0	国有资本经营预算转移支付支出		
国有资本经营预算上解收入			上解支出		
上年结余收入		0	国有资本经营预算上解支出		
国有资本经营预算上年结余收入			调出资金	15324	10000
			国有资本经营预算调出资金		
			年终结余		
			国有资本经营预算年终结余		
收入总计	15373	10052	支出总计	15373	10052