

高台县人民政府

关于 2024 年县级财政决算草案和 2025 年以来全县财政预算执行情况的报告

——2025 年 8 月 22 日在县十九届人大常委会第二十九次会议上

县财政局副局长 刘 强

主任、各位副主任、各位委员：

县十九届人大四次会议审查批准了《关于高台县 2024 年财政预算执行情况及 2025 年财政预算草案的报告》，目前全县 2024 年财政决算草案已汇编完成，并经省财政厅确认。受县人民政府委托，我向会议报告 2024 年财政决算草案和 2025 年以来全县财政预算执行情况，请审查。

一、2024 年财政决算情况

2024 年全县财政工作在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中、三中全会精神和中央经济工作会议精神、全国及省市财政工作会议安排部署，深化财税体制改革，牢固树立“六财”理念，加强财政资源统筹，推进预算管理改革，坚决落实习惯过“紧日子”要求，更加有效保障和改善民生，财政收入稳步提升，财政支出保障有力，较好地

完成了各项任务，财政决算情况总体较好。

（一）财政决算情况

1. 一般公共预算收支情况

收入：完成 30225 万元，占变动预算的 100.08%，同比增长 6.6%。分项目完成情况是：

(1) 税收收入完成 15550 万元，占变动预算的 102.98%，增长 8.76%。其中：

增值税 5769 万元，占变动预算的 87.67%，下降 10.77%；企业所得税 1384 万元，占变动预算的 138.4%，增长 28.15%；城市维护建设税 1028 万元，占变动预算的 93.45%，增长 21.08%；房产税 1452 万元，占变动预算的 170.82%，增长 71.63%；印花税 507 万元，占变动预算的 101.4%，增长 19.29%；城镇土地使用税 2741 万元，占变动预算的 127.49%，增长 25.73%；土地增值税 318 万元，占变动预算的 79.5%，增长 194.44%；车船税 1177 万元，占变动预算的 94.16%，增长 6.52%；耕地占用税 161 万元，占变动预算的 402.5%，增长 600%；契税 697 万元，占变动预算的 73.37%，下降 19.98%。

(2) 非税收入完成 14675 万元，占变动预算的 97.19%，增长 4.4%。其中：

专项收入 1208 万元，占变动预算的 88.18%，下降 19.57%；行政事业性收费收入 1484 万元，占变动预算的 140.4%，下降 24.25%；罚没收入 5591 万元，占变动预算的 94.32%，增长

171.14%；国有资源（资产）有偿使用收入 6139 万元，占变动预算的 95.18%，下降 25.52%；政府住房基金收入 253 万元，占变动预算的 85.76%，下降 11.85%。

一般公共预算收入 30225 万元，加上级补助收入 199901 万元、上年结转收入 52722 万元、债券转贷收入 13609 万元、动用预算稳定调节基金 2623 万元、区域间转移性收入 4422 万元、调入资金 5752 万元后，决算总收入 309254 万元。

支出：年初预算 243546 万元，加预算执行中的上级补助、调入资金、债券转贷收入、动用预算稳定调节基金等调整因素 7211 万元后，决算支出 250757 万元，占变动预算的 87.26%，增长 2.72%。主要项目执行情况是：

一般公共服务支出 24726 万元，占变动预算的 97.93%，增长 9.01%；公共安全支出 8181 万元，占变动预算的 100%，增长 10.42%；教育支出 37815 万元，占变动预算的 98.36%，增长 0.97%；科学技术支出 3441 万元，占变动预算的 80.79%，增长 6.24%；文化旅游体育与传媒支出 6525 万元，占变动预算的 95.73%，下降 15.75%；社会保障和就业支出 29388 万元，占变动预算的 96.07%，下降 9.91%；卫生健康支出 15852 万元，占变动预算的 93.37%，下降 9.33%；节能环保支出 3717 万元，占变动预算的 45.41%，增长 13.88%；城乡社区支出 16026 万元，占变动预算的 89.01%，增长 64.83%；农林水支出 60712 万元，占变动预算的 82.93%，下降 3.87%；交通运输支出 7329

万元，占变动预算的 71.22%，下降 16.84%；资源勘探工业信息等支出 1980 万元，占变动预算的 81.38%，增长 19.64%；商业服务业等支出 760 万元，占变动预算的 86.76%，增长 12.26%；自然资源海洋气象等支出 2961 万元，占变动预算的 95.49%，下降 22.06%；住房保障支出 10523 万元，占变动预算的 79.38%，下降 13.57%；粮油物资储备支出 804 万元，占变动预算的 100%，增长 4.69%；灾害防治及应急管理支出 12291 万元，占变动预算的 75.58%，增长 131.69%；债务付息支出 3425 万元，占变动预算的 100%，增长 16.34%；债务发行费用支出 9 万元，占变动预算的 100%，下降 55%；其他支出 4292 万元，占变动预算的 61.22%，增长 34.46%。

一般公共预算支出 250757 万元，加上解支出 2548 万元、调出资金 10365 万元、债券还本支出 8000 万元、补充预算稳定调节基金 957 万元后，决算总支出 272627 万元。

平衡情况：收支相抵，年末结转 36627 万元，全部为专项资金结转。

2. 政府性基金预算收支情况

收入：完成 3511 万元，占预算的 52.01%，下降 41.54%，加上级补助收入 11124 万元、上年结余收入 10734 万元、调入资金 10365 万元、债券转贷收入 4058 万元后，决算总收入 39792 万元。主要项目完成情况是：

国有土地收益基金收入 126 万元，占预算的 49.61%，增长

59.49%；农业土地开发资金收入 49 万元，占预算的 24.5%，下降 74.07%；国有土地使用权出让收入 2336 万元，占预算的 47.42%，下降 11.35%；城市基础设施配套费收入 231 万元，占预算的 231%，增长 156.67%；污水处理费收入 282 万元，占预算的 141%，增长 21.55%；专项债务对应项目专项收入 487 万元，占预算的 45.51%，下降 82.49%。

支出：年初预算 22206 万元，加预算执行中上级补助、债券转贷收入，减收入短收等调整因素 7271 万元后，决算支出 29477 万元，占变动预算的 79.91%，增长 8.53%。主要项目执行情况是：

国有土地使用权出让收入安排的支出 2581 万元，占变动预算的 92.88%，增长 481.31%；国有土地收益基金安排的支出 126 万元，占变动预算的 100%，增长 59.49%；城市基础设施配套费安排的支出 90 万元，占变动预算的 28.04%；超长期特别国债安排的支出 2274 万元，占变动预算的 27.26%；大中型水库移民后期扶持基金 6 万元，占变动预算的 100%，下降 96.13%；资源勘探工业信息等支出 1526 万元，占变动预算的 100%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 16570 万元，占变动预算的 100%，下降 17.4%；彩票公益金安排的支出 632 万元，占变动预算的 50.04%，下降 39.52%；债务付息支出 5668 万元，占变动预算的 100%，增长 11.01%；债务发行费支出 4 万元，占变动预算的 100%，下降 87.88%。

政府性基金支出 29477 万元，加调出资金 59 万元、债券还

本支出 2846 万元后，决算总支出 32382 万元。

平衡情况：收支相抵，年末结转 7410 万元。

3. 国有资本经营预算收支情况

收入：完成 270 万元，加上级补助收入 6 万元，决算总收入 276 万元。

支出：完成 70 万元，调出资金 205 万元，决算总支出 275 万元。

平衡情况：收支相抵，年末结转 1 万元。

4. 社会保险基金收支情况

收入：完成 25019 万元，占预算的 103.4%，增长 17.73%。
分项目收入情况是：

城乡居民基本养老保险基金 9999 万元，占预算的 128.67%，增长 22.34%；机关事业单位基本养老保险基金 15020 万元，占预算的 91.44%，增长 14.86%。

支出：完成 23526 万元，占预算的 98.92%，增长 17.57%。
分项目支出情况是：

城乡居民基本养老保险基金 7929 万元，占预算的 106.8%，增长 25.64%；机关事业单位基本养老保险基金 15597 万元，占预算的 95.35%，增长 13.85%。

平衡情况：收支相抵，社保基金当年结余 1493 万元，年末滚存结余 10568 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金 5993 万元，机关事业单位基本养老保险基金 4575 万元。

（二）预备费使用情况

预备费年初预算 2000 万元，实际动用 1909 万元，全部用于难以预见的临时性支出，主要是：文物保护 187 万元，城乡居民养老保险提标县级配套 110 万元，公路养护 200 万元，城市拆旧治乱更新专项整治 100 万元，2021 年度高标准农田建设 133 万元，空置房复垦和耕地占补平衡 145 万元，农村综改和衔接资金项目前期费 148 万元，第三次全国土壤普查 74 万元，七坝滩植树造林 111 万元，其他临时性支出 701 万元；剩余 91 万元，用于补充预算稳定调节基金。

（三）经批准举借债务情况

2023 年底，全县地方政府法定债务余额为 28.39 亿元，加 2024 年地方政府债务转贷收入 1.77 亿元，减地方政府债务还本支出 0.91 亿元，至 2024 年底，全县地方政府法定债务余额为 29.25 亿元，其中：一般债务 11.71 亿元，专项债务 17.54 亿元。省财政厅核定 2024 年全县地方政府债务限额为 30.68 亿元，其中：一般债务 12.67 亿元、专项债务 18.01 亿元。全县 2024 年地方政府法定债务余额，未突破省财政厅核定限额。

（四）“三公”经费支出情况

2024 年全县“三公”经费支出 441 万元，比 2023 年减少 274 万元，下降 38.32%，其中：公务接待费 127 万元，减少 28 万元，下降 18%；因公出国（境）费 0 万元；公务用车运行维护费 314 万元，减少 52 万元，下降 14.13%；公务用车购置费 0 万元，

减少 194 万元。

（五）绩效评价开展情况

制定《高台县预算绩效管理结果应用暂行办法》、《高台县财政投资评审管理暂行办法》和《高台县县级部门预算绩效管理工作考评细则》等制度，全县预算绩效管理制度体系不断健全。对 20 个社会关注度较高、预算数额较大的民生项目和 12 个重点部门开展财政重点评价，涉及资金 8.92 亿元，评价结果与 2025 年预算安排衔接，全县预算绩效管理工作取得了实质性的进展。

2024 年财政决算草案在提请县人大常委会审查批准前，已经县政府审定和县审计局审计。

二、2025 年以来财政预算执行情况

至 6 月底，全县一般公共预算收入完成 21210 万元，占年初预算的 65.87%，下降 4.14%；一般公共预算支出完成 126378 万元，增长 2.89%。政府性基金收入完成 2168 万元，占年初预算的 17.65%，增长 11.81%；政府性基金支出完成 19762 万元，增长 9.55%。国有资本经营预算收入完成 0 万元，国有资本经营预算支出完成 1 万元，下降 75%。

今年以来，全县各镇、各部门按照县十九届人大四次会议决议要求，坚持党政机关过“紧日子”，兜牢“三保”底线，提高财政资源配置效率，健全预算制度，优化支出结构，着力保障乡村振兴、生态环保、城市更新等重点领域支出，推动经济运行整体好转，为全县经济社会高质量发展提供有力支持。重点做了以

下工作：

（一）抓好财政收入，提升财政保障能力。加强与税务部门的沟通衔接，定期分析税收收入形势，细化征管措施，确保税收足额入库，依托综合治税平台，定期清理欠税企业，并按时清缴欠税。督促各执收单位，加大非税收入征缴力度，及时足额上缴入库。抢抓政策机遇，提前谋划项目、主动向上对接，做好资金争引工作，上半年共争取各类资金 198278 万元，同比增长 15.82%。

（二）优化支出结构，保障重点项目支出。加强财政资源统筹，优化支出结构，严控“三公”经费支出，大力压减一般性支出，统筹各类资金优先用于“三保”支出和重点项目。持续保障和改善基本民生，全县民生支出 101218 万元，占一般公共预算支出比重 80.09%，民生事业得到充分保障。加大存量资金盘活力度，按规定收回沉淀资金，盘活存量资金 108 万元，统筹用于经济社会发展的急需领域。

（三）推进财政改革，提升财政管理效能。深入开展地方财政科学管理试点工作，稳步推进基层财政所试点改革和健全预算管理链条试点改革任务。切实抓好政府投资项目评审，共评审各类预（结）算项目 59 个，审减资金 1867 万元、审减率 3.62%。全面推进预算绩效管理，将 126 个部门 815 个项目纳入绩效目标管理，资金总额 13.18 亿元，资金和单位实现了绩效目标全覆盖，对 20 个项目开展事前绩效评估，平均审减率 31.15%。

（四）强化风险防控，确保财政平稳运行。完善政府债券“借、用、管、还”全过程管理机制，规范政府举债融资渠道。严格按照财政暂付款化解计划，加大力度化解暂付款，至6月底已化解1405万元，占化解任务的46.83%。加强债务日常监管，强化债券资金使用管理，及时足额偿还到期债务本息，坚决避免债券违约造成债务风险。

（五）加强监督检查，提升财政管理水平。加强与巡察、审计、统计等部门的联动协作，构建财会监督贯通协调机制，落实监督结果与预算管理挂钩机制，切实增强财会监督权威性及震慑力。高位推进专项整治工作，内控机制建设及运行、乡镇财政资金使用管理等方面监督检查。至6月底，共发现问题14个，已整改9个，剩余5个正在整改中。

2025年以来，全县财政预算执行情况总体较好，但还存在收支矛盾集中凸现，偿债压力持续加大，部分资金支出缓慢的问题，需要进一步改进，采取措施加以解决。

三、下一步重点工作

紧紧围绕中央和省市县委决策部署，严格执行县人大相关决议及要求，持续推进财政科学管理，全面落实各项财税政策，努力推动经济社会向上向好发展，为“十四五”圆满收官、“十五五”良好开局打牢财政基础。

（一）强化财政收支管理，提升资金使用效益。一是强化收入征管。依法组织各项收入，加大税收征管力度，持续做好重点

税源监控，挖掘增收潜力，及时督促各执收单位，按时上缴非税收入，实现依法征收、应收尽收。二是做好资金争取工作。始终将争取上级资金作为“稳增长、惠民生、强基础”的关键引擎，积极争取上级转移支付资金和债券资金支持，有效缓解我县财政收支压力。三是严格控制财政支出。全面贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，坚持厉行节约、精打细算，严格控制“三公”经费支出和一般性支出。

（二）统筹各类财政资源，保障重点领域支出。一是兜牢“三保”底线，始终坚持“三保”支出优先保障，确保了机关事业单位人员工资按时足额发放，各部门正常运转和基本民生政策全面落实，切实筑牢民生保障网。二是聚焦民生短板弱项，加大民生领域投入力度，重点保障教育、文化体育、社会保障和就业、医疗卫生等民生资金需求，着力解决好群众急难愁盼问题，增强民生政策可持续性。三是全力推进乡村振兴，做好财政衔接推进乡村振兴资金统筹拨付。

（三）加强政府债务管理，确保财政安全运行。一是健全风险预警机制。实行全口径债务动态监测管理，对存在风险高的债务，做到早发现、早干预、早处置，坚决守住债务风险底线。二是严格执行限额管理。始终坚持“在化债中发展、在发展中化债”，积极营造营商环境氛围，促进县域经济高质量发展。三是大力盘活资产资源。加大闲置资产资源的盘活力度，积极筹集各类资金偿还政府债务，确保政府债务余额控制在政府债务限额以内。

（四）深化财政体制改革，提升财政管理效能。一是持续推进省市财政部门关于财政科学管理试点改革任务要求，全面完成基层财政所试点改革和健全预算管理链条试点改革任务，进一步提升财政资金效益。二是完善预算执行监督机制，依托预算管理一体化系统，聚焦转移支付资金重点支持领域，全方位监控资金流向，确保转移支付资金使用规范、高效、安全。三是深化预算绩效管理改革，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实做到“花钱必问效、无效必问责，低效多压减、有效多安排”。四是加强对国有资产的监督检查力度，进一步规范资产处置程序，加大国有资产的统筹和调剂力度，提高国有资产使用效益，稳步推进国企改革任务。五是持续加强财政监督，严格履行财政监督主体责任，强化政策跟踪问效，确保财政资金规范安全使用。六是自觉接受人大审查监督，配合做好对政府预算全口径审查和全过程监管、预算执行监督、预算绩效审查监督、政府债务监督等工作。严格执行县人大及其常委会有关决议，积极改进财政工作。

今后，我们将在县委的正确领导下，自觉接受县人大及其常委会的监督，以务实的作风、有力的措施，更加积极发挥财政职能作用，为奋力谱写中国式现代化高台实践新篇章作出新的贡献。