

刚察县 2024 年预算执行情况及 2025 年财政 预算草案的报告（书面）

——2025 年 2 月 19 日在刚察县第十七届人民代表大会第五次会议上

刚察县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现向大会报告 2024 年全县财政预算执行情况，提出 2025 年财政预算草案，请予审议，并请政协各位委员和列席会议的同志提出意见。

2024 年财政预算执行情况

2024 年，在县委县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督和支持下，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大、二十届三中全会精神和习近平总书记考察青海（刚察）重要讲话精神，紧紧围绕县委“1136”工作思路，全面贯彻积极的财政政策适度加力、提质增效总要求，狠抓预算执行管理、深化财政体制改革、优化财政资源配置，有力保障了全县经济社会持续健康发展。

一、一般公共预算收支执行情况

（一）一般公共预算收入执行情况

2024 年全县地方一般公共预算收入完成 20019 万元，完成年初预算的 100.6%，同比增收 824 万元，增长 4.29%（其中：税收收

入完成 13479 万元，同比减收 229 万元，下降 1.67%；非税收入累计完成 6540 万元，同比增收 1053 万元，增长 19.19%）。上级补助收入 203209 万元,上年结转收入 20582 万元,动用预算稳定调节基金 22916 万元，全县一般公共预算收入总计 266727 万元。

(二) 一般公共预算支出执行情况

2024 年全县一般公共预算支出总计 266727 万元（其中：一般公共预算支出 187778 万元，上解上级支出 5111 万元，一般债务还本支出 680 万元，补充预算稳定调节基金 52928 万元，年末结转下年支出 20230 万元）。圆满完成地方一般公共预算支出超 90% 以上的目标任务。

二、政府性基金预算收支执行情况

政府性基金预算本级收入 1633 万元，同比减收 559 万元，下降 25.5 %，加上上级补助收入 3262 万元、上年结转收入 159 万元，收入合计 5054 万元。

政府性基金预算支出 2207 万元，同比减支 535 万元，下降 19.51 %，结转下年支出 2847 万元，政府性基金预算总支出为 5054 万元。

三、国有资本经营预算收支情况

国有资本经营预算本级收入 3 万元，同比减收 3.5 万元，下降 100%，加上上年结余 6 万元，收入合计 9 万元。

国有资本经营预算支出 6 万元，加上调出资金 1 万元，支出合计 7 万元，结余 2 万元，结转下年安排使用。

四、社会保险基金预算收支情况

我县除城乡居民养老保险基金在县级核算，其他社会保险基金均上划省州。

2024 年城乡居民基本养老保险基金收入 1656 万元，下降 21.11%。支出 1141 万元，增长 22.62%。上年结余 9030 万元，本

年结余 515 元，滚存结余 9545 万元。

五、其他需要报告的事项

（一）预备费安排情况

2024 年年初预算安排预备费 3000 万元，当年无支出。

（二）地方政府债务管控情况

2024 年核定我县债务限额 63776 万元（其中一般债务限额 61276 万元，专项债务限额 2500 万元）。全年政府债务余额 55996 万元均为一般债务。

六、落实人代会预算审查决议及财政重点工作情况

2024 年，县人民政府及其财政部门认真执行县十七届人大四次会议及县人大常委会有关会议决议，扎实推进积极财政政策落实落地，树牢政府“过紧日子”思想，切实兜牢“三保”底线，有效防范债务风险，财政资金惠民生、保重点、促发展职能作用进一步凸显，财政工作取得新进展新成效，有力促进全年经济社会发展目标任务完成。

（一）加强财政资源统筹，持续提升财政保障新能力。一是多位一体强征管。加强发改、自然资源、税务、财政等部门协作联动，全面摸清税源家底，充分挖掘税收潜力，统筹协调抓好综合治税，夯实税收征管基础，确保收入及时、足额征收入库，全年完成地方一般公共预算收入 20019 万元。**二是纾困解难培育市场。**结合国家、省、州一揽子政策措施，持续打好减税降费及扶持补助“组合拳”，加大财政资金统筹整合力度，共争取资金 2667 万元，用于支持中小企业发展，支持农牧领域等地方特色产业发

展，推动产业振兴。**三是精准施策争资金。**持续加大各类政策的争取力度，特别是上级转移支付、中央预算内投资、一般债券等资金争取。全年共争取上级补助资金 203209 万元。**四是积极盘活存量资金。**强化财政存量资金监督管理，全面落实“定期清理、限期使用、超期收回”工作机制，加大资金盘活力度，全年共盘活存量资金 26039 万元，统筹使用 3462 万元，重点用于基础设施建设和民生事业，有效缓解收支压力，切实提高了资金使用效益。

（二）落实积极财政政策，不遗余力稳住大盘促发展。一是**“三保”底线进一步兜牢。**常态化落实“过紧日子”要求，实施财政支出分类保障措施，坚持“三保”支出优先地位，坚决做到应保尽保，确保人员工资每月按时发放，确保部门运转平稳，确保基本民生资金保障到位。2024 年全县“三保”支出 63151 万元，占一般公共预算支出的比重达 33.63%。二是**民生保障面进一步拓宽。**优化财政支出结构，特别把保基本民生放在支出序列首位，加大重点民生支出力度，2024 年全县十二项重点民生支出完成 156860 万元，占一般公共预算支出比重为 84 %。三是**稳岗就业质量进一步提升。**严格落实就业优先政策，加大重点群体就业的帮扶力度，及时足额拨付 2024 年就业补助支出 4123 万元，中央财政就业补助资金投入使用进度达 95.08%。

（三）优化财政支出结构，坚守财政安全底线防风险。坚持按照“先有预算、再有指标、后有支出”的工作要求，严格执行县十七届人民代表大会第四次会议决议，严控预算追加，强化预算刚性约束。全面落实政府性债务管理各项规定，稳妥化解债务存

量，坚决遏制债务增量，多渠道筹措资金，到期还本付息资金 2586 万元（其中：还本 680 万元、付息 1906 万元），全县政府隐性债务率为 22%，债务风险等级为绿色。

（四）聚焦改善民生福祉，全力共创美好生活暖民心。一是**支持教育高质量发展**。全年教育支出 15967 万元。学前教育，义务教育和困难学生减免学费、城乡义务教育补助和教育基础设施建设等支出得到足额保障，有力助推全县教育高质量发展。二是**加大公共卫生健康投入**。全年医疗卫生支出 15709 万元。公共卫生服务效能、应对突发公共卫生事件和重大疾病的防控能力得到进一步提升，全县各族群众享受高效优质的基本公共卫生服务保障水平得到提高。三是**扎实做好社会保障和就业工作**。全年社会保障和就业支出 29448 万元，城乡低保、特困、孤儿、残疾人员等困难群众基本生活得到有效保障，养老事业发展短板加快补齐。四是**大力发展科技文体**。全年科技文化支出投入 4579 万元，主要用于全域旅游发展及基础设施建设、文物保护和非物质文化遗产保护等，全县文旅产业发展步伐进一步加快。五是**聚力推动乡村振兴**。全年投入各级财政衔接资金 12194 万元，其中：中央、省级投入财政衔接资金 11324 万元，州级 120 万元，县级预算安排衔接资金 750 万元，农村基础设施短板和产业发展资金瓶颈问题得到进一步解决，为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供了有力的资金保障。六是**打好污染防治攻坚战**。全年节能环保支出 3547 万元，主要用于重点流域水环境综合整治、生态修复工程、山水林田湖草、城乡人居环境改善等项目，“绿水青山

就是金山银山”的理念得到有效贯彻落实。七是全力推进“一卡通”兑付财政惠民惠农补贴。全县 54 项惠民惠农财政补贴项目，共发放补贴资金 16784 万元，受益人数达 10624 人次。

（五）加快现代财政建设，推动管理水平迈上新台阶。一是**扎实推进财会监督**。紧紧围绕财政改革和财政管理中心工作，积极推进财政监督长效机制建设，较好地完成了全年各项检查任务。聚焦转移支付资金、债券资金等重点领域开展了持续推进严肃财经纪律、提升资金使用质效专项行动，圆满完成了自查、复查及迎接玉树州交叉检查工作，建立问题台账并逐项整改销号。同时，开展了 2019-2022 年基本建设项目（直达资金）专项检查，2021-2023 年惠民惠农财政补贴发放“一卡通”专项资金项目检查，2021-2022 年教育资金专项检查，2023 年财政衔接推进乡村振兴补助资金专项检查等 8 项监督检查，涉及资金 85287 万元，党中央、国务院和省州关于加强财会监督工作的决策部署落实落地。同时坚持问题导向，从严从实抓好省委巡视、审计、专项行动“后半篇文章”，推进问题整改、成果转化，财经秩序持续向好。二是**深化预算管理改革**。全面落实关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见，全县 78 家预算单位以“数字财政”为支撑，积极推进预算管理一体化，进一步规范预算支出管理，硬化预算约束，现代财政综合治理水平得到进一步提升。三是**全面加强绩效管理**。扎实推进预算绩效管理工作，逐步构建“一个部门、一本预算、一份绩效”的工作模式，全县各单位“讲绩效、重绩效、用绩效”的氛围进一步浓厚，2024 年全年完成部门预算支出绩效目

标评价项目 659 个，涉及金额 34073 万元，涉及预算单位 76 家。

四是加强国有资产管理。落实国有资产向人大常委会报告制度，完成全县行政事业单位国有资产清产核资及条码化管理工作，国有资产实现了从投入使用到报废处置全过程实时跟踪和动态监控的目标，管理效能得到明显提高。**五是规范政府采购管理。**加强政府采购监管，不断规范政府采购程序和行为，确保政府采购政策落到实处。“832”采购平台超额完成采购任务，2024 年平台交易额 49 万元，已完结 53 万元，预留份额完成比例达 108.2%，政府采购脱贫地区农副产品工作被省厅通报表扬。**六是加强投资评审管理。**完善财政投资评审管理办法，做实做细评审内容和标准，全年财政投资评审项目 177 个，送审资金 29700 万元，审减 2009 万元，审减率 6.76%，有效提升了财政资金使用效益。与此同时，乡镇财政管理、村级财务管理、“一卡通”管理、会计服务管理等方面工作也取得了明显成效，全县财工作政基础进一步夯实。

2024 年，财政运行总体良好，各项财政工作取得新进展，这是县委县政府科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协加强监督、有力指导的结果。在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行中还存在一些不容忽视的问题：如税收基础薄弱、兜牢兜实“三保”底线与偿还政府债务等刚性支出叠加的突出矛盾、预算绩效管理工作有待进一步强化、会计人员紧缺等。对此，我们将高度重视，切实采取有效措施，在以后的工作中加以改进和解决。恳请各位代表、委员多提宝贵意见和建议，并给予

一如既往的理解、支持和帮助。

2025 年财政预算草案

2025 年预算编制紧紧围绕省州和县委县政府重要决策部署，坚持贯彻落实政府“过紧日子”要求，遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量入为出、公正透明、突出重点、收支平衡”的原则，按照零基预算改革要求，精准编制预算，统筹更多资金集中到全县发展大计，坚定不移保障经济社会高质量发展。

根据中央、省、州、县有关要求，结合财政收支形势，2025 年财政工作的指导思想是：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，按照中央经济工作会议和省州县委全会的安排部署，紧紧围绕州委“243”发展布局和县委“1136”工作思路，坚持稳中求进、以进促稳，实施更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，深化财税体制改革，加强财政科学管理，防范化解风险，严肃财经纪律，提高资金使用效益和政策效能，促进经济持续回升向好，为完成“十四五”规划目标任务、实现“十五五”良好开局提供有力保障。

一、一般公共预算收支安排草案

1.一般公共预算收支安排情况。2025 年，地方一般公共预算收入预算安排 17000 万元，加上返还性收入 4809 万元，一般性转

移支付补助收入 84964 万元，提前下达省专项 35297 万元，上年结转收入 20230 万元，动用预算稳定调节基金 52928 万元，收入总计 215228 万元，减去体制上解支出 1638 万元，安排债务还本支出 1400 万元，安排一般公共预算支出 212190 万元。

2.“三保”预算安排情况。根据“三保”支出县级财政保障范围和标准，2025 年“三保”支出预算 62929 万元，其中“保工资”44661 万元、“保运转”4274 万元、“保基本民生”13994 万元。将“三保”支出作为预算编制的重点予以优先保障，做到足额编列、不留缺口。

3.预备费安排情况。2025 年我县一般公共预算收入预算安排 215228 万元，其中安排预备费 4000 万元，比例达到 1.86%。

4.“三公”经费安排情况。2025 年“三公”经费预算安排 871 万元，较上年预算压减 0.11%，其中：公务用车购置及运行维护费 745 万元，公务接待费 126 万元。

5.绩效目标设定情况。2025 年通过“二上二下”程序，将绩效目标编制与部门预算同步安排，同步批复。按照“全覆盖”原则，纳入本级预算项目支出绩效目标管理项目 692 个，涉及金额 28801 万元，实现申报绩效目标编制内容完整、要素关联、指标科学、细化量化。

二、政府性基金预算收支安排草案

2025年政府性基金本级预算收入 1800 万元，加上提前下达省专项 306 万元、上年结转 2847 万元，收入合计 4953 万元。安排政府性基金预算支出 4953 万元。预算收支平衡。

三、国有资本经营预算收支安排草案

2025 年国有资本经营预算收入安排 1 万元，加上上年结转 2 万元，收入合计 3 万元。安排国有资本经营预算支出 3 万元，预算收支平衡。

四、社会保险基金预算收支安排草案

2025 年社会保险基金预算收入 2078 万元，支出 1288 万元。当年结余 790 万元，年末滚存结余 10516 万元。

2025 年财政重点工作任务

2025 年，我们将深入贯彻落实省州经济工作会议精神和全省财政工作会议精神，坚持系统观念、守正创新，更好统筹当前与长远、发展与安全、效率与公平，持续改善民生，推动积极的财政政策加力提效，有效防范化解重大风险。重点抓好以下工作：

一、聚焦改革创新全力以赴促增长

坚持把发展经济作为第一要务，把保护生态作为第一责任，聚焦乡村振兴、“三大产业体系”建设、生态保护、财源培植、市场主体培育等，精准高效支持全县经济社会高质量发展。围绕强产业增动能以培育产业为抓手制定出台培育产业建设的财税政策措施；以生态保护底线，统筹资金支持深入打好蓝天、碧水、净

土提升攻坚战，开展水资源、水生态、水环境治理，加强土壤污染源头防控，推进农村环境整治提升，支持开展生物多样性保护工作，推动全县生态环境质量持续巩固提升。以招商引资为突破，全力支持三大产业体系延链补链的招商引资工作，推动全县招商引资提质增效，以金融服务促发展，加强政银企对接，建立重点企业、重点行业、重点项目清单，多渠道筹措资金支持产业发展；以国企改革为重点推动企业整合重组及转型升级，提升国有企业整体盈利水平。坚守收入组织原则，加强经济形势研判和收入预期管理，充分挖掘税收增长潜力，完善收入调度机制，加大税收调研力度，查找征管薄弱环节，研究应对举措，强化税源监控和税收征管，确保“十四五”收支工作圆满收官。

二、聚焦重点支出全力以赴惠民生

坚持小钱花的小气、大钱花的大方，将有限财力统筹向民生保障、社会治理、经济发展等关键领域与稳增长、调结构、惠民生等关键环节倾斜，坚持经济发展和民生改善相协调，持续保障和改善民生。优先保障教育、医疗、社会保障、就业创业、优抚安置等普惠性、基础性、兜底性民生支出，做好特殊群体兜底，切实提高群众幸福感和获得感；全力支持保障高质量农牧业发展、高质量清洁能源产业、高质量旅游服务“三大产业体系”建设，持续加大对生态文明高地、产业“四地”等重点领域投入力度。

三、聚焦监督检查全力以赴强基础

继续实施零基预算改革，加强项目全生命周期管理，加快支

出标准体系建设，着力提升财政统筹安排预算、统一分配资金的能力；提高财政运行监测能力，严格“三保”预算执行、库款保障各环节管理，压实预算审核、执行监测、监管责任。统筹发展和安全，坚决杜绝搞“政绩工程、面子工程和形象工程”，集中精力筑牢兜实基层“三保”底线。持续强化政府债券管理，落实一揽子化债方案，用足用好各类政策资源，通过增收节支、盘活资产等方式化解地方债务风险，真正做到既压降债务、又稳定发展，牢牢守住不发生系统性风险的底线。持续开展巡视、审计反馈和各类检查发现问题整改工作，推动财会监督与各类监督有机贯通、相互协调。

四、聚焦风险防控全力以赴保稳定

强化财政资源、支出政策、绩效管理三大统筹，进一步提高年初预算到位率和细化下达率，将更多资金落实到具体项目，加大支出强度、加快支出进度，提高资金使用效益。严格执行存量资金清理工作，清理无效、低效资金，坚决把有限的财政资金用在刀刃上。持续强化债券资金支出管理，全流程跟踪债券资金使用情况，加快债券资金使用进度，尽快形成实物工作量，发挥债券资金“专款专用”效益，同时，确保到期债务不违约、不发生舆情事件。

各位代表，做好 2025 年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党中央国务院和上级党委政府的决策部署，认真落实本次大会决议要求，以永不懈怠的精神状态推进财政工作高质量发展，开拓

进取、实干担当，努力完成各项目标任务，继续实施积极的财政政策，紧扣县委县政府的工作主线扎实开展各项工作，为完成“十四五”规划目标任务、实现“十五五”良好开局提供有力保障。