

关于应县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告

——在应县第十七届人民代表大会第六次会议上

应县财政局局长 曹宝骥

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2024 年全县财政预算执行情况与 2025 年全县财政预算草案向大会报告，请予审议，并请政协委员和其他列席会议人员提出意见。

一、2024 年财政预算执行情况

2024 年，在县委县政府的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，紧紧围绕县十七届人民代表大会第五次会议确定的财税目标任务，把握财政困难县的实际，努力增加财政收入，增强公共财政保障能力，优化财政支出结构，从严控制一般性支出，全力保基本民生、保工资、保运转，保障全县财政健康平稳运行，最大程度地保障了各项事业顺利发展，圆满实现了年度预算收支平衡。

（一）一般公共预算收支执行情况

1、一般公共预算收入完成情况。

2024 年，全县一般公共预算收入完成 19688 万元，为年度预算的 100.04%，超收 8 万元，同比增长 2.08%，增收 402 万元。

一般公共预算收入中，税收收入完成 13917 万元，为预算 14180 万元的 98.15%，短收 263 万元，同比下降 3.76%，减收 543 万元，占一般公共预算收入的比重为 70.69%，其中增值税完成 5754 万元，增长 0.97%，增收 751 万元；企业所得税完成 2393 万元，增长 45.74%，增收 601 万元；个人所得税完成 186 万元，下降 36.52%，减收 107 万元；资源税完成 41 万元，增长 17.14%，增收 6 万元；城维税完成 726 万元，下降 2.02%，减收 15 万元；房产税完成 622 万元，增长 60.72%，增收 235 万元；印花税完成 551 万元，增长 4.95%，增收 26 万元；城镇土地使用税完成 897 万元，增长 53.6%，增收 313 万元；土地增值税完成 389 万元，增长 72.89%，增收 164 万元；车船税完成 942 万元，增长 4.43%，增收 40 万元；耕地占用税完成 214 万元，下降 79.7%，减收 840 万元；契税完成 1147 万元，下降 50.92%，减收 1190 万元；环境保护税完成 55 万元，增长 52.78%，增收 19 万元。非税收入完成 5771 万元，为预算 5500 万元的 104.93%，增收 271 万元，同比增长 19.58%，增收 945 万元，占一般公共预算收入的比重为 29.31%，其中专项收入完成 1677 万元，增长 11.65%，增收 175 万元；行政事业性收费收入完成 1592 万元，增长 256.15%，增收 1145 万元；罚没收入完成 2186 万元，下降 19.52%，减收 526 万元；国有资源有偿使用收入完成 308 万元，增长 91.3%，增收 147 万元；捐赠收入完成 8 万元，下降 61.9%，减收 13 万元。

2、一般公共预算支出执行情况

2024 年，全县一般公共预算支出执行 293771 万元，同比下降 11.63%，减支 38657 万元。按功能科目分类：一般公共服务支出 20449 万元，下降 20.03%，减支 5122 万元；国防支出 69 万元，增长 115.63%，增支 37 万元；公共安全支出 11593 万元，增长 5.06%，增支 558 万元；教育支出 41575 万元，下降 19.87%，减支 10307 万元；科学技术支出 195 万元，下降 62.72%，减支 328 万元；文化体育与传媒支出 9693 万元，增长 20.72%，增支 1664 万元；社会保障和就业支出 73326 万元，增长 12.61%，增支 8209 万元；卫生健康支出 18125 万元，下降 36.51%，减支 10423 万元；节能环保支出 11910 万元，下降 33.59%，减支 6024 万元；城乡社区支出 20860 万元，增长 6.63%，增支 1297 万元；农林水支出 59255 万元，下降 6.94%，减支 4417 万元；交通运输支出 10585 万元，下降 13.46%，减支 1646 万元；资源勘探信息等支出 834 万元，下降 78.82%，减支 3103 万元；商业服务业等支出 982 万元，下降 71.57%，减支 2472 万元；金融支出 669 万元，下降 30.46%，减支 293 万元；灾害防治及应急管理支出 2709 万元，增长 19.23%，增支 437 万元；自然资源海洋气象等支出 1099 万元，下降 32.24%，减支 523 万元；住房保障支出 6078 万元，下降 53.41%，减支 6968 万元；粮油物资储备事务支出 559 万元，增长 107.04%，增支 289 万元；其他支出 416 万元，增长 37.29%，增支 113 万元；债务付息支出 2774 万元，

增长 14.96%，增支 361 万元；债务发行费用支出 16 万元，增长 33.33%，增支 4 万元。

3、预算调整和变动情况

2024 年，一般公共预算决算总财力 360036 万元，其中上年结转 27150 万元，当年财力为 332886 万元，比县十七届人大第五次会议审议通过的一般公共预算财力 230822 万元（县本级可支配财力 150683 万元和共同事权转移支付 80139 万元）增加 102064 万元，其中，县本级可支配财力达到 190500 万元，比年初预算增加 39817 万元；上级转移支付补助收入达到 142386 万元，比年初预算增加 62247 万元。县本级可支配财力增加的 39817 万元中，均衡性转移支付资金增加 16371 万元，县级基本财力保障机制奖补资金增加 6030 万元，产粮大县奖励资金增加 115 万元，2023 年省对县级财政奖补资金增加 700 万元，2023 年省对县财政局一般公共预算支出进度考核奖励资金增加 300 万元，2023 年度目标责任考核奖励资金增加 150 万元，一般债券资金增加 6500 万元，再融资一般债券资金增加 7500 万元，政府隐性债务化债引导奖励资金增加 511 万元，2024 年农业转移人口市民化奖励资金增加 3 万元，一般公共预算收入增收 8 万元，政府性基金预算调入增加 4872 万元，国有资本经营预算调入资金减少 4264 万元，其他各项结算补助增加 1021 万元。增加的财力，经县十七届人大常委会第 30 次会议批准，79991 万元已做了预算调整。其余的 22073 万元，包括再融资一般债

券资金增加 7500 万元，政府性基金预算调入增加 4872 万元，上解支出增加 4417 万元，共同事权和专项转移支付增加 5284 万元，现提请本次人民代表大会审议，审议通过后全年预算调整全部到位。

4、一般公共预算收支平衡情况

全年收入总计 360036 万元，其中一般公共预算收入 19688 万元，上级补助收入 277818 万元，一般债券转贷收入 24000 万元，调入资金 6329 万元，动用预算稳定调节基金 5051 万元，上年结余收入 27150 万元；全年支出总计 328908 万元，其中一般公共预算支出 293771 万元，上解上级支出 5659 万元，一般债券还本支出 8356 万元，调出资金 2536 万元，安排预算稳定调节基金 18586 万元。收支相抵，年终结转下年支出 31128 万元，实现收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支执行情况

全年政府性基金预算收入总计 46122 万元，其中上年结余 6588 万元，县本级政府性基金收入完成 7933 万元，上级补助收入 9165 万元，专项债券资金收入 19900 万元，调入资金 2536 万元。本级政府性基金收入 7933 万元中，国有土地使用权出让收入 5930 万元，国有土地收益基金收入 443 万元，农业土地开发资金收入 176 万元，城市基础设施配套费收入 1136 万元，污水处理费收入 248 万元。

全年政府性基金预算支出 40221 万元，其中本级基金支出

29306 万元，上解上级支出 143 万元，债务还本支出 5900 万元，向一般公共预算调出资金 4872 万元。本级基金支出 29306 万元，**按功能科目分类：**资助国产影片放映 4 万元；超长期特别国债安排的支出 5107 万元；国有土地使用权出让收入安排的支出 4018 万元；城市基础设施配套费安排的支出 185 万元；污水处理费安排的支出 227 万元；国家重大水利工程建设基金安排的支出 116 万元；大中型水库移民后期扶持基金支出 179 万元；彩票公益金安排的支出 1016 万元，专项债券支出 15039 万元，债务付息支出 3398 万元；债务发行费用支出 17 万元。

2024 年政府性基金收入预算 46122 万元，支出预算执行 40221 万元，年末结余 5901 万元，结转下年支出 5901 万元。

(三) 社会保险基金预算收支执行情况

2024 年，城乡居民养老、机关事业养老两项社会保险基金收入总计 122328 万元，其中本年收入 51839 万元，上年结余 70489 万元；两项社会保险基金支出执行 45192 万元，本年结余 6647 万元，年末滚存结余 77136 万元，具体收支执行情况为：

1、机关事业养老保险基金收入 58348 万元，其中本年基金收入 32503 万元，上年结余 25845 万元。本年基金收入 32503 万元中，保险费收入 9176 万元，财政补贴收入 22725 万元，利息收入 254 万元，转移收入 293 万元，其他收入 55 万元。基金支出 30511 万元，其中养老金支出 30492 万元，本年结余 1992 万元，年终滚存结余 27837 万元。

2、城乡居民养老保险基金收入 63980 万元，其中本年基金收入 19336 万元，上年结余 44644 万元。本年基金收入 19336 万元中，基本养老保险基金收入 16236 万元，补充养老保险基金收入 3100 万元。基金支出 14681 万元，其中基本养老保险基金支出 12973 万元，补充养老保险基金支出 1708 万元，本年结余 4655 万元，年终滚存结余 49299 万元。

(1)城乡居民基本养老保险基金收入 50426 万元，其中本年基金收入 16236 万元，上年结余 34190 万元。本年基金收入 16236 万元中，个人缴费收入 3360 万元，利息收入 328 万元，财政补贴收入 11796 万元，委托投资收益 736 万元，其他收入 2 万元，转移收入 14 万元。基金支出 12973 万元，其中基本养老金支出 11852 万元，个人账户支出 1108 万元，转移支出 10 万元，其他支出 3 万元，本年结余 3263 万元，年终滚存结余 37453 万元。

(2)城乡居民补充养老保险基金收入 13554 万元，其中本年基金收入 3100 万元，上年结余 10454 万元。本年基金收入 3100 万元中，个人缴费收入 1717 万元，利息收入 151 万元，财政补贴收入 1231 万元，转移收入 1 万元。基金支出 1708 万元，其中基础养老金支出 985 万元，个人账户支出 721 万元，其他支出 2 万元，本年结余 1392 万元，年终滚存结余 11846 万元。

(四)国有资本经营预算收支执行情况

2024 年国有资本经营预算收入 3683 万元，其中县本级国有资本经营预算收入 3678 万元，上级补助收入 5 万元。支出预算

执行 2636 万元，其中本级支出 1174 万元，向一般公共预算调出资金 1457 万元，上级专项转移支付资金支出 5 万元。结转下年支出 1047 万元。

(五) 财政专户资金预算、财政存量资金预算收支执行情况

2024 年财政专户资金预算收入 2191 万元，支出预算执行 1988 万元，年末结余 203 万元。

2024 年财政存量资金预算收入 2353 万元，其中本年清理回收 2337 万元，上年结余 16 万元；支出预算安排 1447 万元，其中农林水支出 756 万元，其他一般公共服务支出 555 万元，文化旅游、卫生健康、道路交通等民生支出 136 万元；存量资金预算年末结余 906 万元。

(六) 政府性债务变动情况

2024 年年初政府性债务余额 193919 万元，当年新增债务 43900 万元，其中再融资一般债券 7500 万元，新增一般债券 16500 万元，再融资专项债券 5300 万元，新增专项债券 14600 万元。债务还本支出 14256 万元，年末债务余额 223563 万元，法定债务率 68.32%。

(七) 落实县第十七届人民代表大会第五次会议预算决议及财政重点工作情况

2024 年财政工作，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督指导下，严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》等法律法

规，真抓实干，砥砺奋进，全年财政收支运行平稳，重点工作有效落实。

一是财政收入任务圆满完成。财税部门依法依规组织收入，确保应收尽收，全年一般公共预算收入完成 19688 万元，为年度预算的 100.04%，同比增长 2.08%，增收 402 万元，是全市唯一收入正增长的县，全年收入计划圆满完成。

二是争取上级支持成效显著。在全省全市财政十分紧张的情况下，县委、县政府加大向上级争取资金力度，年初预算财力性转移支付比上年增加 8388 万元，在此基础上，年度运行中新增上级各类转移支付补助资金 102064 万元，其中一般债券资金 14000 万元（再融资一般债券资金 7500 万元）；中央预算内投资 6574 万元；财力性转移支付补助 23666 万元，主要是均衡性转移支付补助 16371 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 6030 万元，省市对县级财政工作考核奖励资金 1265 万元等，全县预算财力由年初预算的 230822 万元增加到 332886 万元。同时积极争取政府专项债券资金 19900 万元（再融资专项债券资金 5300 万元）、超长期特别国债资金 7225 万元，共计争取各类资金 129189 万元，较好地保障了财政“三保”和全县经济社会事业发展。

三是“三保”保障责任严格压实。严格落实中办发【2024】79 号文件精神，压实“三保”责任，优先保障“三保”支出需要，切实防范化解“三保”风险，全力抓住人民群众最关心、

最直接、最现实的利益问题，兜牢“三保”底线，全年“三保”投入 17.1 亿元，同比增长 3.57%，民生性运行性支出 21.47 亿元，占一般公共预算支出 73.1%。

四是重点民生项目保障有力。加大重点民生项目资金保障力度，筹措县级预算资金、政府债券资金、中央预算内资金和超长期特别国债等资金 6.17 亿元，重点保障了教育、文化体育、市政基础设施、老旧小区改造、城乡道路建设、高铁站站前广场、千万工程和“两新”、“三北”工程等项目建设资金需求，有力地保障了重点项目落地见效，为县域经济高质量发展筑牢根基。

五是预算绩效管理全面加强。在对全县 74 个部门整体绩效目标和项目绩效目标全覆盖的基础上，对 133 个预算部门（单位）的 505 个项目开展了绩效自评工作，涉及财政资金 81654.58 万元；对 13 个重点项目开展了财政重点绩效评价工作，涉及财政资金 70004.65 万元；同步在应县人民政府门户网站上公开了 2024 年重大政策和重点项目绩效目标申报表，自觉接受社会各界监督，全县财政资金绩效管理纳入规范化、常态化运行轨道。

二、2025 年全县财政预算草案

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是谋划“十五五”规划之年，做好财政工作责任重大、意义深远。财政工作要在县委县政府的正确领导下，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，深入学习贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神。按照中央和省委、市委、县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持党政机关习惯过“紧日子”的要求，兜牢“三保”底线，严控一般性支出，加强债务管理，严肃财经纪律，不断提高财政资源配置效率和财政资金使用效益，坚持人民至上，坚守为民情怀，为全面实施“六大工程”、推动“六大转变”，奋力谱写中国式现代化应县篇章，贡献财政力量。

（一）一般公共预算收支安排

1、一般公共预算收入计划

2025 年一般公共预算收入计划 20085 万元，比上年预算增长 2.06%，比上年完成数增长 2.02%，其中税收收入 14585 万元，非税收入 5500 万元。

2、一般公共预算财力

根据测算，2025 年一般公共预算总财力为 278463 万元，上年结转 31128 万元，本年财力 247335 万元，比上年增加 16513 万元，其中县本级可支配财力 162975 万元，同比增长 7%，增加 10970 万元；上级财政共同事权转移支付和专项转移支付补助 84360 万元。本级可支配财力 162975 万元中，一般公共预算收入 20085 万元，返还性收入 4122 万元，原体制补助 1301 万元，均衡性转移支付补助 98239 万元，县级基本财力保障机制奖补 9019 万元，固定数额补助 9964 万元，产粮大县奖励补助 1821

万元，各项结算补助 1453 万元，动用预算稳定调节基金 16971 万元(含共同事权和专项转移支付收入安排的支出 12949 万元)。

3、一般公共预算支出安排

根据年度预算财力，2025 年一般公共预算支出安排 278463 万元，其中县本级预算支出安排 162975 万元，上级财政共同事权转移支付和专项转移支付支出安排 84360 万元，上年结转支出安排 31128 万元，具体如下。

(1) 县本级预算支出安排 162975 万元，其中：

——人员工资性支出和社会保障支出安排 106155 万元，增长 0.5%，增支 540 万元，其中 2024 年 7 月调整工资及提高社保缴费基数相应增支 5907 万元，社区三岗十八级人员及农村网格员工资增支 194 万元，企业养老保险补助增支 2904 万元，城镇居民集中供热补贴增支 500 万元，军转安置经费及城乡涉军人员生活补助增支 683 万元，抚恤费增支 50 万元，破产企业退休人员医疗保险增支 76 万元，社群健康助理员社会保险缴费增支 21 万元，城乡居民医疗保险县级配套增支 11 万元，机关事业养老保险托底减支 9889 万元，城乡居民养老保险等其他社会保障性支出减支 417 万元。

——民生政策性配套支出安排 7962 万元，增长 6.5%，增支 487 万元，其中义务教育阶段营养餐县级配套增支 155 万元，义务教育保障经费县级配套增支 22 万元，公立幼儿园办学经费增支 671 万元，购买民办学位资金增支 418 万元，污水处理提温、

提标工程增支 250 万元，农业保险政策性县级配套资金增支 78 万元，个体工商户“惠商保”县级配套增支 25 万元，送戏下乡县级配套增支 60 万元，其他因素减支 1114 万元。

——运转性支出安排 11756 万元，增长 11.22%，增支 1186 万元。

——法定支出安排 3546 万元，增长 14.53%，增支 450 万元。

——税费改革支出安排 4341 万元，增长 16.47%，增支 614 万元。

——专项项目支出安排 4063 万元，增长 90.66%，增支 1932 万元。

——发展性支出安排 7230 万元，增长 22.42%，增支 1324 万元。

——回收专项资金支出安排 12949 万元，其中 2022 年中央基建投资预算(京津风沙源治理工程)2788 万元，2022 年省级耕地开发项目专项资金 743 万元，国家文物保护资金(木塔院内排水工程)602 万元，就业资金 192 万元，现代职业教育质量提升计划中央资金 13 万元，中央充电桩基础设施建设奖励资金 91 万元，北方地区冬季清洁取暖项目资金 7533 万元，高标准农田建设资金 987 万元。

——预备费安排 2020 万元，增长 132.18%，增支 1150 万元。

——上解支出 2953 万元，增长 713.5%，增支 2590 万元。

(2) 上级财政共下达共同事权转移支付和专项转移支付补

助资金 84360 万元，按上级下达的支出科目安排支出。

(3) 上年结转资金 31128 万元，按结转用途安排支出。

2025 年全县一般公共预算支出 278463 万元。按支出功能预算科目安排如下：一般公共服务支出 28958 万元，增长 21.15%，增支 5056 万元；公共安全支出 6578 万元，下降 9.7%，减支 707 万元；教育支出 34842 万元，增长 2.59%，增支 878 万元；科学技术支出 403 万元，下降 13.7%，减支 64 万元；文化旅游体育与传媒支出 3866 万元，下降 45.12%，减支 3178 万元；社会保障和就业支出 70992 万元，下降 2.96%，减支 2166 万元；卫生健康支出 18493 万元，下降 4.07%，减支 785 万元；节能环保支出 17487 万元，增长 116.08%，增支 9394 万元；城乡社区支出 9345 万元，下降 14.26%，减支 1554 万元；农林水支出 53690 万元，增长 6.8%，增支 3412 万元；交通运输支出 7699 万元，增长 14.47%，增支 973 万元；资源勘探工业信息等支出 830 万元，增长 33.01%，增支 206 万元；商业服务业等支出 1144 万元，下降 23.27%，减支 347 万元；金融支出 322 万元，增长 5266.67%，增支 316 万元；自然资源海洋气象等支出 4464 万元，增长 151.63%，增支 2690 万元；住房保障支出 6492 万元，增长 40.79%，增支 1881 万元；粮油物资储备支出 266 万元，下降 50.92%，减支 276 万元；灾害防治及应急管理支出 1410 万元，下降 40.13%，减支 945 万元；债务还本付息支出 4979 万元，增长 36.22%，增支 1325 万元；预备费 2020 万元，增长 132.18%，增支 1150 万

元；其他支出 1230 万元，增长 34.17%，增支 314 万元；上解支出 2953 万元，增支 2590 万元。

另外，按照申报专项债券要求，对 2023-2024 年安排的长征路南延线雨污分流及道路建设工程项目、南开街道路和雨污分流及停车场建设工程项目和塔南路雨污分流及瑞东南路道路改造工程三个项目的一般债券资金 800 万元，按政策要求调整使用。

(二) 政府性基金预算收支安排

1、收入计划

2025 年政府性基金收入计划 8650 万元，上年结转 5901 万元，专项转移支付收入 704 万元，新增专项债券资金转贷收入 15103 万元，政府性基金预算收入总计 30358 万元。本年政府性基金收入 8650 万元中，国有土地使用权出让收入 7850 万元，城市基础设施配套费收入 500 万元，污水处理费专项债务对应项目专项收入 300 万元。

2、支出预算安排

2025 年政府性基金支出预算安排 30358 万元，其中：

——本级政府性基金支出安排 8650 万元，其中征地和拆迁补偿支出 3366 万元，土地出让业务费支出 400 万元；污水处理费对应专项债务收入安排的债券还本支出 300 万元，地方政府专项债券还本付息支出安排 4084 万元；城市基础设施配套费支出安排 500 万元。

——新增专项债券资金支出安排 15103 万元，包括应县全民健身中心建设项目 9000 万元，应县第三幼儿园建设工程 400 万元，应县迎宾路雨污分流及道路改造工程 600 万元，应县金城东西街雨污分流改造工程 2000 万元，置换存量隐性债务再融资（消化粮食挂账）3103 万元。

——上年结转支出安排 5901 万元。

——专项转移支付支出安排 704 万元。

(三) 社会保险基金预算收支安排

县级社会保险基金预算由机关事业单位养老保险基金和城乡居民养老保险基金两部分构成。2025 年两项社会保险基金收入预算安排 120604 万元，其中本年收入 43469 万元，上年结余 77135 万元；两项社会保险基金支出预算安排 47764 万元，本年结余-4295 万元，年末滚存结余 72841 万元。具体收支安排如下：

1、机关事业单位养老保险基金收入预算 23561 万元，其中本年基金收入 23561 万元，包括养老保险费收入 9400 万元，财政补贴收入 13356 万元，利息收入 450 万元，转移收入 300 万元，其他收入 55 万；上年结余 27837 万元。支出预算安排 32314 万元，其中养老金支出 32314 万元，年终滚存结余 19084 万元。

2、城乡居民养老保险基金收入预算 69206 万元，其中本年基金收入 19908 万元，上年结余 49298 万元。本年基金收入 19908 万元中，基本养老保险基金收入 16611 万元，补充养老保险基金收入 3297 万元。支出预算安排 15450 万元，其中基本养老保

险基金支出 13428 万元，补充养老保险基金支出 2022 万元，本年结余 4458 万元，年终滚存结余 53757 万元。

(1) 城乡居民基本养老保险基金收入预算 54063 万元，其中本年基金收入 16611 万元，上年结余 37452 万元。本年基金收入 16611 万元中，个人缴费收入 2692 万元，利息收入 445 万元，财政补贴收入 13078 万元，委托投资收益 384 万元，转移收入 9 万元，其他收入 3 万元。支出预算安排 13428 万元，其中基本养老金支出 12215 万元，个人账户支出 1202 万元，转移支出 7 万元，其他支出 4 万元，本年结余 3183 万元，年终滚存结余 40636 万元。

(2) 城乡居民补充养老保险基金收入预算 15143 万元，其中本年基金收入 3297 万元，上年结余 11846 万元。本年基金收入 3297 万元中，个人缴费收入 1882 万元，利息收入 140 万元，财政补贴收入 1274 万元，转移收入 1 万元。支出预算安排 2022 万元，其中基础养老金支出 1040 万元，个人账户支出 979 万元，其他支出 3 万元，本年结余 1275 万元，年终滚存结余 13121 万元。

(四) 国有资本经营预算收支安排

2025 年国有资本经营预算收入 5000 万元，主要是木塔、净土寺旅游门票收入，上年结转 1047 万元，上级转移支付收入 5 万元，国有资本经营预算收入总计 6052 万元。支出预算安排 6052 万元，其中县本级国有资本经营预算支出安排 6047 万元，

包括购买木塔、净土寺门票经营权贷款还本付息支出 1864 万元，文旅公司运行经费 450 万元，文旅发展支出 2686 万元；上年结转支出 1047 万元；上级下达专项转移支付支出 5 万元。

(五) 财政专户资金预算收支安排

2025 年财政专户资金收入计划 2206 万元，上年结转 203 万元，财政专户资金收入总计 2409 万元；支出预算安排 2409 万元，全部用于教育收费安排的支出。

三、2025 年财政工作的主要措施

2025 年，我们要坚定信心、千字当头、凝心聚力、开拓进取，充分发挥财政基础性、支撑性作用，全力以赴保障全县经济社会高质量发展。

(一) 落实党政机关习惯“过紧日子”要求。

县委县政府已出台《关于坚持厉行节约推动党政机关习惯“过紧日子”的意见》，财政工作要在降低行政运行成本、强化预算约束等方面贯彻落实习惯“过紧日子”要求，该花的花，该省的省，做到“大钱大气，小钱小气”，集中财力办大事。一要从严控制一般性支出，降低行政运行成本。2024 年财政一般性支出执行数比上年减少 665 万元，下降 4.8%，其中基本公用经费执行数比上年减少 420 万元，下降 4.5%，在此基础上，今年预算一般性支出预算比上年压减 820 万元，下降 5.04%，其中基本公用经费比上年压减 446 万元，下降 10.5%。二要加强行政事业单位资产管理，充分盘活存量资产。严格在实物量标准

和价格标准内配置办公设备，严控在办公用房建设和维修，推进公务舱建设和资产共享。三要继续优化支出结构，提高财政资金使用效益。四要强化财政资金监管，切实规范财经秩序，从严把紧支出关口，集中财力保民生、保重点。

(二)多措并举，保障财政平稳运行。

立足我县财政困难实际，多措并举，抓收控支。一要紧盯全年收入目标不放松，持续强化税收征管，深入挖掘增收潜力，确保全年一般公共预算收入和政府性基金预算收入目标圆满完成；二要积极争取上级支持，特别是要紧盯城市更新机遇，围绕县委县政府决策部署，紧抓上级政策与我县发展实际的结合点，积极申报争取一般债券资金、专项债券资金、超长期特别国债、中央预算内投资资金，借势发力，借船出海；三要深度优化调整支出结构，严格按照预算执行，严控非刚性、非重点项目支出和“三公”经费支出，切实保障县级财政平稳运行。

(三)统筹兼顾，助力经济社会发展。

充分发挥财政宏观调控职能，加大一般公共预算与政府性基金预算、国有资本经营预算的统筹力度，打破资金分割，实现资金优化配置，根据不同领域需求，合理安排资金流向，确保民生保障、产业发展等重点工作有序推进，提高财政资金整体效益。持续盘活存量资产，通过资产转让、出租、重组等方式，让存量资产重焕生机，提高资产使用效率，缓解财政资金压力，为经济社会发展注入新的活力。

(四)兜实“三保”，持续增进民生福祉。

要始终将“三保”保障摆在财政工作的最优先位置，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，优先使用稳定可靠的经常性财力安排“三保”支出，确保教育、社会保障、卫生健康预算足额安排。要进一步压实部门和单位对本领域“三保”预算执行的责任，强化“三保”政策落实管理监督职责，形成多方协同、齐抓共管的“三保”工作机制。要完善财政运行监控，动态监测“三保”支出、库款保障水平等关键指标，避免发生风险，切实兜牢“三保”底线。年初预算民生性运转性支出安排 20.86 亿元，占一般公共预算支出 74.9%，民生福祉持续增进。

(五)深化改革，防范化解财政风险。

坚守债务风险底线，严格落实既定化债举措，建立政府债务“借、用、管、还”全过程监管体系，坚决遏制债务增量，健全化债长效机制；要充分运用国家及省级支持化债引导资金政策，争取更多化债资金支持。要着力防范财政运行风险，构建全方位、多层次、立体化财会监督格局，切实强化对财政运行、转移支付、惠民惠农补贴、社保基金等重点领域监督，为防范财政运行风险提供坚实屏障。建立财政与部门协同监控机制，依托预算管理一体化资金监控系统对预算资金使用情况实时监控，确保资金使用安全有效。

各位代表：2025 年财政工作任务重挑战多，我们要在县委、县政府的坚强领导下，认真贯彻落实中央、省、市、县的决策

部署，自觉接受县人大的监督，虚心听取县政协的意见和建议，解放思想、坚定信心，真抓实干、锐意进取，奋力谱写中国式现代化应县篇章！