01

安义县2024年度财政决算草案报告和2025年1-6月份财政预算执行情况报告

（2025年8月28日在县十七届人大常委会

第三十四次会议上）

安义县财政局党组书记、局长　杜顺虎

主任、各位副主任、各位委员：

县十七届人大五次会议审查批准了《关于安义县2024全县和县级预算执行情况和2025年全县和县级预算草案的报告》。目前，2024年县级决算草案已汇编完成，我向县人大常委会报告2024年安义县财政决算情况及2025年1-6月份我县财政预算执行情况,请予审议。

一、2024年财政收支决算情况

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。全县各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，着力推动财政高质量发展，全县财政工作有序进行，决算情况总体较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况。

2024年，全县地方一般公共预算收入207063万元，同比增长6.11%；地方一般公共预算支出411756万元，同比增长

1.09%。政府性基金收入49619万元，同比下降64.84%；政府性基金支出55785万元，同比下降70.05%。收入支出主要项目完成情况为：

1.地方一般公共预算收入207063万元，加上上级补助收入224390万元、上年结余6072万元、调入资金21490万元、债务转贷收入19520万元，动用预算稳定调节基金2000万元，收入总计480535万元。地方一般公共预算支出411756万元，加上上解上级支出40049万元、债务还本支出10912万元、安排预算稳定调节基金9583万元、年终结余8235万元、支出总计480535万元。

2.政府性基金收入49619万元，加上上级补助收入31028万元、上年结余收入70068万元、调入资金0万元、债务转贷收入214203万元，收入总计364918万元。政府性基金支出55785万元，加上上解上级支出1967万元、调出资金20876万元、债务还本支出134791万元、年终结余151499万元，支出合计364918万元。

3.国有资本经营收入623万元，其他国有资本经营预算收入614万元，国有资本经营预算转移收入9万元；国有资本经营预算支出623万元，解决历史遗留问题及改革成本支出9万元，年终平衡一般预算调出国有资本经营预算资金614万元。

4.社会保险基金预算收入31393万元（医疗保险基金已上划至上级独立核算），其中：保险费收入19383万元，利

息收入355万元，财政补贴收入7592万元，转移收入183万元，其他收入15万元；社会保险基金预算支出28612万元，其中：社会保险待遇支出28493万元，转移支出95万元，其他支出24万元。本年收支结余2781万元，年终滚存结余43873万元。

5.我县债务限额在2023年债务限额651447万元的基础上，加上2024年新增债券额度243731万元。我县2024年末总的债务限额895178万元，其中：一般债务限额173901万元、专项债务721277万元。新增债券额度主要用于项目建设、置换存量隐性性债务。

6.2024年“三公”经费，包括全县因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费，支出合计440.67万元，比上年（597.99万元）减少157.32万元，下降26.31%，比预算数（881.46万元）减少440.79万元，“三公”经费进一步压减。

二、2024年部门决算情况

2024年安义县纳入编制部门决算草案的一级预算单位有69户，比上年增加1户，主要是新增了1个一级预算单位（中共安义县委社会工作部）。2024年度安义县部门收入总计为463384.27万元，比上年（606936.31万元）下降23.65%。2024年度安义县部门支出合计为443232.82万元，比上年（592913.28万元）下降25.24%，结余分配0万元，年末结转和结余20151.45万元。

（一）县水利局2024年部门预算安排情况

县水利局2024年部门预算经县人代会审议批准后，我局及时进行了批复。具体情况是：收入预算总额为6966.52万元，其中：财政拨款收入5955.79万元，占收入预算总额的85.49%；其他收入1010.73万元，占收入预算总额的14.51%。

支出预算总额为6966.52万元，其中：基本支出1736.97万元，占支出预算总额的24.93%；项目支出5229.55万元，占支出预算总额的75.07%。

（二）县水利局2024年部门预算执行情况

1.收入预算执行情况

2024年县水利局收入决算数总计81985.02万元，比年初预算数增加75018.50万元，预决算差异率为1076.84%。其中：

财政拨款收入77315.63万元（其中，一般公共预算财政拨款收入76729.07万元，政府性基金预算财政拨款收入586.56万元），占比94.30%，比年初预算数增加71359.84万元，预决算差异率为1198.16%，主要原因是：48313万元国债项目以及其他中央、省、市上级专项资金等未列入年初预算，当年追加下达。

其他收入1391.38万元，占比1.70%，比年初预算数增加380.65万元，预决算差异率为37.66%，主要原因是：部分其他单位转入的项目经费未列入年初预算。

年初结转和结余3278.01万元，占比4.00%，比年初预算数增加3278.01万元，预决算差异率为100%，主要原因是：上一年度剩余指标未列入年初预算，当年追加下达。

2.支出预算执行情况

2024年县水利局支出决算数合计81317.82万元（其中，财政拨款支出77315.63万元，非财政拨款支出4002.18万元），比年初预算数增加74351.30万元，预决算差异率为1067.27%。其中：

基本支出1292.09万元，占比1.59%，比年初预算数减少444.88万元，预决算差异率为25.61%。主要原因是：其他收入列支的基本支出相比年初预算减少。

项目支出80025.73万元，占比98.41%，比年初预算数增加74796.18万元，预决算差异率为1430.26%。主要原因是：48313万元国债项目以及其他中央、省、市上级专项资金等未列入年初预算，当年追加下达。

3.结余分配及结转下年支出情况

结余分配0万元；年末结转和结余667.20万元，比年初预算数增加667.20万元，预决算差异率为100%。主要原因是：部分工资性支出、工程款结转至下一年度。

4.“三公”经费支出情况

县水利局2024年度部门决算报表中反映“三公”经费支出决算数6.45万元，比年初预算数减少8.05万元，较2023年决算数（1.61万元）增加4.84万元,增长301.53%。其中：

因公出国（境）费决算数0万元，较年初预算数持平，较2023年决算数持平。

公务用车购置费决算数0万元，较年初预算数持平，较

2023年决算数持平。公务用车运行维护费决算数5.04万元，较年初预算数减少0.96万元，较2023年决算数（0.28万元）增加4.76万元，增长1706.45%，主要原因是本年度项目建设增加，公务用车使用增加。

国内接待费1.41万元，比年初预算数减少7.09万元，较2023年决算数（1.33万元）增加0.08万元,增长6.24%。主要原因是今年接待水利部开展2023年水资源管理、节约用水和河湖长制落实情况监督检查工作，为省部级接待，人数为36人，标准为180元/人，因此公务接待费较上年有所增加。

（三）单位预算执行中存在的问题

审核中我们发现县水利局2024年部门预算执行过程中存在一些问题和不足，主要是预决算差异较大、预算编制的准确性有待提高、决算与账务对应有待加强、单位其他收入资金使用核算需进一步规范、三公经费支出上下年对比有增无减等。对上述存在的问题，我们将积极配合县水利局在今后的预算编制和执行时予以整改，不断提高预算管理水平。

三、关于批准预算决议的执行情况

我们认真贯彻执行县十七届人大四次会议《关于批准安义县2024年预算执行情况和2025年预算的决议》，积极研究采纳了年初县人民代表大会对财政工作的建议，严格执行预算，扎实做好各项财政工作。

（一）激发活力，财政收入不断提高

2024年度财税部门积极组织收入，锚定预算目标不放

松，做大做强我县铝材等本土产业，引导其向工业型材转型，培植税源，同时全面排查清理国有资产底数，多渠道盘活国有资产，积极探索特许经营权出让，挖潜非税收入。全年财政收入平稳增长，全年完成地方一般公共预算收入207063万元，同比增长6.1%，其中：税收收入111785万元，非税收入95278万元。同时积极争取债券资金，2024年度共争取债券资金9.16亿元，用于我县职教城引调水工程、人民医院医养中心建设、潦河南岸棚户区改造等项目建设，有力支持了县域经济社会发展。

（二）强化担当，民生保障持续升温

一是落实资金发放。按照上级工作部署，我县启动了困难群众提标提补工作，补发资金172.1万元，惠及困难群众1.1万人，5月底前已全部补发到位。国庆节前，按每人1000元的标准给孤儿、特困等符合条件的困难群众发放一次性生活补贴，发放资金258.6万元，惠及困难群众2586人。二是聚焦银发群体，着力提质量、有序推进“一老一小”幸福院建设。2024年重点抓好龙津镇凤山村、东阳镇徐埠村、东阳镇云溪村、石鼻镇石鼻村、石鼻镇对门村、长埠镇老下村、新民乡峤岭村7个“一老一小”幸福院建设。目前，所有点位均已完工。

（三）突出重点，重大项目有序推进

一是推进水利重点民生项目建设，全年拨付财政资金40944万元，用于吊钟水库新建工程建设，新建一座以供水、

灌溉、防洪等综合利用效益的中型水库，水库控制流域面积26.9平方公里，正常蓄水位95.5米，总库容1574万立方米。有利于提供稳定的水资源，保障供水安全，同时可以保护居民的生命财产安全。二是提升城市道路通行力，全年拨付资金5058万，用于南山大道、工匠大道建设。南山大道全长2648.7米，路幅宽40米，道路等级为城市主干路，设计时速50千米/小时，包含道路工程、交通工程、排水工程、照明工程、管线工程等；工匠大道全长2169.7米，路幅宽46米，道路等级为城市主干道，建设内容包括土方、路基、沥青路面、雨污水管道等，提高了城市交通的可达性和运行效率，满足居民交通需求。三是大力支持智慧城市建设，2024年共拨付资金2.1亿元，用于智慧城市项目建设，建立安义县智慧城市管理平台，实现全县的智慧管理，包括安义大数据智慧中心、城市大脑、数字化智慧运行中心、智慧社区、智慧城管等新基础设施建设，以及智慧政务、公共服务等建设内容。有利于提升我县居民生活便捷度，让生活更加高效舒适。

（四）深化改革，资金管理高效规范

一是着力推进一体化改革。按照省市财政统一部署，上线了会计核算、预算执行监督监控模块，推动线上监督与线下监督、事前事中事后监督相结合，完善常态化预算执行监控机制，形成预算编制、执行、监督有机统一的管理闭环；二是加强资金监管，通过一体化平台对县级财政“三保”资金专户支出进行监控，监控范围包含项目的“三保”标识、

模块间的标识统一性、违规支出、大额支出、月度超额支出、库款保障系数的监测及预警，同时将绩效管理融入预算全过程，加强项目绩效审核，对全县69个预算部门开展绩效项目、整体支出评价，强化绩效目标的引导和约束，并推动绩效信息向社会公开。

四、2025年1-6月份财政预算执行情况

上半年，按照年初人代会确定的工作任务，县政府及财税部门全力作为、紧盯目标，坚持以提高收入为核心，积极协调，强化增收，收入增速不断提高。坚持以“三保”为核心，多措并举提高加快基本支出，保障重点支出，预算执行情况良好。

（一）公共财政预算执行情况

1.一般预算收入完成情况

截止6月底，全县一般公共预算收入累计完成114478万元，同比增长3.40%。其中：税收收入累计完成62005万元，占一般预算收入的54.16%，同比增长7.23%；非税收入累计完成52473万元，占一般预算收入的45.84%，同比下降0.78%。

2.一般预算支出完成情况

财政积极贯彻中央“过紧日子“政策要求，有效发挥财政职能作用，优化财政支出结构，将有限的可用财力用于保障重点支出需求。截止6月底，全县一般公共预算支出累计完成230793万元，其中：

一般公共服务支出16833万元，同比下降7.9%;

国防支出6万元，同比下降98.1%；

公共安全支出5734万元，同比下降0.83%；

教育支出23275万元，同比下降31.53%；

科学技术支出656万元，同比下降59.95%；

文化旅游体育与传媒支出876万元，同比下降53.77%；

社会保障和就业支出20060万元，同比上升17.85%；

卫生健康支出12737万元，同比增长4.46%；

节能环保支出3524万元，同比下降58.15%；

城乡社区支出56893万元，同比增长8.31%，

农林水支出59744万元，同比下降25.29%；

交通运输支出6106万元，同比下降29.49%；

资源勘探工业信息等支出4057万元，同比增长16.28%

商业服务业等支出893万元，同比增长25.77%；

自然资源海洋气象等支出6642万元，同比增长382.7%；

住房保障支出4899万元，同比下降19.15%；

粮油物资储备支出1383万元，同比增长108.91%；

灾害防治及应急管理支出1048万元，同比下降14.38%；

其他支出100万元；

（二）政府性基金预算执行情况

截至6月底，全县政府性基金收入累计完成16281万元，其中：国有土地使用权出让收入15859万元，彩票公益金收入422万元；政府性基金支出累计完成20580万元，其中城乡社区支出13116万元，农林水支出103万元，其他支出7361万

元。

（三）国有资本预算收支情况

因国有资本收支进行年度结算，需12月底完成入库，截至6月底，国有资本收支数据为零。

（四）社保基金预算收支情况

社保基金上年结余43874万元，1-6月收入15188.43万元，其中：社会保险费收入11553.34万元、利息收入131.27万元、财政补贴收入3348.33万元、转移收入149.73万元、其他收入5.76万元；1-6月支出15606.55万元，其中：社会保险待遇支出15546.45万元，转移支出43.40万元，其他支出16.70万元；期末滚存结余44654.57万元。

（五）地方政府债券收支情况

截止6月底，新增地方政府债券收入16200万元，其中：一般债券11200万元，专项债券5000万元。地方政府债券结余为16200万元。

（六）“三公”经费执行情况

上半年，我们严格按照党政机关厉行节约和国务院“约法三章”的要求，认真贯彻中央八项规定和县委有关精神，严格“三公”经费支出预算管理。截止6月底，全县“三公”经费累计支出167.49万元。其中：公务接待费41.99万元，公务用车运行维护费及公务用车购置费125.5万元。

五、上半年财政工作成效

上半年，财政部门始终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和二十届二中、三中全会精神，切实履行财政监管和服务发展职能，兜牢“三保”底线，助力稳增长、促发展、惠民生，为全县经济持续健康发展和社会和谐稳定提供坚实有力保障。

（一）聚焦增收，财政收入量质双升

一是强化收入组织。加强财政收入监测，建立财政-税务部门联络沟通机制，做好收入征收工作。2025年1-6月，我县累计完成一般公共预算收入114478万元，同比增长3.40%。二是积极落实“过紧日子”思想。精打细算，上半年全县各预算单位委托业务费和劳务费4664.5万元，同比下降43.88%，预算约束作用不断提升，财政支出结构得到进一步优化。

（二）改革驱动，绩效管理活力迸发

为贯彻落实全面实施预算绩效管理精神，进一步推进预算绩效管理提质增效，为帮助各地各部门更好的理解掌握系统，切实提高应用能力和操作水平。4月3日，我局组织相关绩效工作人员参加了预算绩效管理线上培训会，培训内容为绩效运行监控、绩效自评、部门评价等，为 2025 年预算绩效管理各环节工作开展打下坚实基础。我局开展了2024年度单位自评及部门评价工作，包含单位自评、部门评价和结果应用三个方面的工作，全部工作都是在预算一体化系统中完成，截止到6月底，安义县1484个项目绩效自评、69个部门整体绩效自评、69个部门整体支出绩效自评总报告评价报告

均已完成，项目绩效评价金额107.08亿元，评价完成率100%。有力地促进部门单位加强预算绩效管理。

（三）精准投向，教育民生保障有力

为扎实增进民生福祉，保障社会事业发展，上半年我县财政共拨付资金8005万元，主要用于养老保险支出、最低生活保障、就业补助、困难群众补助等，保障百姓基本生活，促进社会公平，体现人文关怀。为促进教育发展，我县积极向上争取项目资金。上半年共争取到上级资金11391.83万元，其中：义务教育薄弱环节改善与能力提升中央资金1086万元；义务教育消除大班额资金268万元；改善普通高中办学条件中央补助资金411.5万元，省级资金170万元；校舍安全保障长效机制中央资金508.33万元；支持学前教育发展中央补助资金787万元，加快发展学前教育省级基础教育专项资金261万元；超长期国债7900万元。

上半年的财政运行整体平稳，但不容忽视也存在一定问题。一是税收质量不高。我县上半年税收在一般公共预算收入中的占比为54.16%。二是收支压力增大。受土地出让收入下降及实体经济不景气等问题影响，我县税收收入增长但可用财力不足，政府性基金收入难以为继，同时“三保”、债务还本付息等刚性支出压力逐年增大，进一步加大了财政收支压力。

六、下半年财政工作安排

（一）开源挖潜，筑牢财政根基

一是加强财源建设。根据我县经济产业发展特点，依托新经济产业园、门窗小镇等平台，投入更多财政资金支持我县传统产业转型升级，培育一批创新型企业，做大做强数字经济产业园。同时紧盯再升资源、车船税、个税等重点税源。探索大型证券公司营业部招引落户工作事宜，保障个税增收。二是强化非税保障。用活国家相关政策，全面排查清理国有资产底数，多渠道盘活国有资产，积极探索特许经营权出让，挖掘非税收入，增益“开源”之小。三是持续开展总部经济提升行动。为加大我县总部经济总量，规范总部企业管理。县财政将继续加强与各乡镇、高新园区等牵头单位的沟通协调工作，压实各方责任。通过出台相关制度文件，强化政策兑现，同时积极对接税务部门，使已落户企业尽快产生税收效益。

（二）兜牢底线，保障民生福祉

一是强化资金统筹，保障“三保”需求。长效坚持先“三保”支出，后其他支出的库款保障秩序。支出安排上，把“保基本民生、保工资、保运转”摆在预算安排的优先位置，合理保障部门正常运转和履职必需支出。加强对“三保专户”资金的监管，确保专户资金用于保障工资、民生、基本运转等重点项目，强化民生保障力度。二是建立存量资金规模与预算安排衔接机制。对执行进度未达要求的县级专项资金，根据实际支出需要收回统筹，用于民生保障事业发展，同时按比例扣减下年度预算安排。加强非财政拨款支出管理，执

行中非财政拨款收入超过年初预算的，原则上不新增安排支出。

（三）多措并举，化解债务风险

一是加快债务化解。紧扣省、市部署要求，强化资金统筹，加快土地出让力度和国有资产盘活，进一步增加政府财力。同时在减少存量债务和控制增量债务上发力，强化常态化监测和风险评估预警，坚决杜绝虚假化解隐性债务，坚决杜绝新增隐性债务，确保债务率水平保持合理区间。二是统筹推进暂付款清理工作，建立暂付款监测预警机制。定期对暂付款余额进行监控，同时对暂付款规模明显小于上级超调往来资金、财政结转结余资金与库款余额不匹配、其他财政存款和财政专户余额明显不匹配、年底账务处理异常等情况进行定期自查自纠。将暂付款清理消化工作落到实处。

（四）探索突破，提升财政效能

一是深化预算制度改革。全面推进零基预算改革工作进行，按照“资金跟着项目走”的原则，将所有单位的预算支出都以零为基点，综合平衡编制预算。加强财政资源统筹能力，优化财政支出结构，增强重大项目任务保障能力，进一步提高预算编制的科学性、规范性。二是规范县以下财政管理工作。围绕“不增编、不增经费、不增手续、便于监管”的原则，切实加强财政机构建设和人员力量配备，进一步强化全县县直部门、乡镇等财务人员管理，有效提升财政管理职能及服务水平。

主任、各位副主任、各位委员，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，紧紧围绕县委、县政府决策部署，全面落实县人大对预算监督的各项要求，锚定“拼争‘四个第一’，建设‘五个新安义’”发展目标，聚力“奋进勇争先，安义善作为”活动，全力推进“十大争先”“工业强县、产业兴县”行动，接续奋斗、砥砺前行，交出了一份迎难而上、敢作善为的发展答卷。