

关于安泽县 2024 年预算执行情况与 2025 年预算草案的报告

——2025 年 3 月 10 日在安泽县第十七届人民代表大会
第五次会议上

安泽县财政局局长 郭红江

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告安泽县 2024 年预算执行情况以及 2025 年预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的人员提出意见。

一、2024 年全县预算执行情况

2024 年，在县委、县政府的坚强领导下，全县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，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神及习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神，认真落实县十七届人大四次会议决议，积极发挥财政职能作用，不断强化财政资源统筹，持续优化支出结构，切实保障和改善民生，扎实兜牢“三保”底线，加强债务风险防控，财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况

2024 年全县预算经县十七届人大四次会议审查批准，全县

一般公共预算收入实际完成 156429 万元，超收 429 万元；支出预算由年初备案的 208105 万元变动为 213100 万元，变动因素是受矿业权出让一次性收入增加，市级调用我县财力等影响。

2024 年全县一般公共预算收入完成 156429 万元，占调整预算 156000 万元的 100.28%，同比增长 34.40%，增收 40037 万元。全县一般公共预算支出累计执行 185608 万元，债务还本支出 3830 万元，上解支出 5384 万元，调出资金 2797 万元，合计支出 197619 万元，占调整预算 213100 万元的 92.74%，比上年同期 203299 万元减少 2.79%，减支 5680 万元，结转下年专项款 15052 万元，安排预算稳定调节基金 429 万元。

2024 年全县预算收支执行情况如下：

1. 主要收入项目完成情况

税收收入完成 63383 万元，为调整预算的 100%，同比减少 16.88%。其中：增值税完成 21519 万元，同比减少 7.56%；企业所得税完成 20768 万元，同比减少 32.66%；个人所得税完成 3774 万元，同比增长 75.16%；资源税完成 8695 万元，同比减少 4.84%；城市维护建设税完成 3361 万元，同比减少 22.69%；其它税收收入完成 5266 万元，同比减少 18.97%。

非税收入完成 93046 万元，为调整预算的 100.46%，同比增长 131.83%。其中：专项收入完成 3748 万元，同比减少

30.64%；行政事业性收费收入完成 409 万元，同比减少 55.10%；罚没收入完成 2124 万元，同比增长 84.26%；国有资源（资产）有偿使用收入 86765 万元，同比增长 166.07%。

2. 主要支出项目执行情况

一般公共服务支出 23751 万元，为调整预算的 91.34%，同比减少 9.62%；国防支出 12 万元，为调整预算的 100%，同比减少 50%；公共安全支出 5089 万元，为调整预算的 100%，同比减少 11.50%；教育支出 18506 万元，为调整预算的 99.48%，同比增长 0.02%；科学技术支出 50 万元，为调整预算的 100%，同比减少 58.68%；文化体育与传媒支出 2633 万元，为调整预算的 74.32%，同比减少 30.77%；社会保障和就业支出 25119 万元，为调整预算的 96.58%，同比增长 14%；卫生健康支出 9421 万元，为调整预算的 99.50%，同比减少 31.16%；节能环保支出 8338 万元，为调整预算的 99.67%，同比增长 41.54%；城乡社区支出 8590 万元，为调整预算的 99.77%，同比增长 7.47%；农林水事务支出 33862 万元，为调整预算的 91.92%，同比减少 19.44%；交通运输支出 33352 万元，为调整预算的 84.11%，同比增长 33.28%；资源勘探信息等支出 2212 万元，为调整预算的 93.41%，同比减少 10.59%；商业服务业等支出 768 万元，为调整预算的 45.82%，同比减少 6.91%；自然资源海洋气象等事务支出 2896 万

元，为调整预算的 100%，同比减少 62.56%；住房保障支出 6112 万元，为调整预算的 99.24%，同比增长 37.47%；灾害防治及应急管理支出 2626 万元，为调整预算的 86.15%，同比增长 79.74%；债务付息支出 2265 万元，为调整预算的 100%，同比增长 4.38%；债务发行费用支出 6 万元，为调整预算的 100%，同比减少 50%。

中央、省、市对我县转移支付情况：2024 年，中央、省、市对我县转移支付 83603 万元，同比增长 30.43%。其中：一般性转移支付 68116 万元，同比增长 12.19%；专项转移支付 18109 万元，同比增长 2.01 倍；返还性收入-2622 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2024 年全县政府性基金预算收入累计完成 55802 万元，其中：上级补助收入 14311 万元，调入资金 2797 万元，债务转贷收入 37100 万元，上年结余 1594 万元；预算支出执行 21391 万元，为调整预算的 46.91%，同比减少 7.20%。支出项目是：文化旅游体育与传媒支出 32 万元，城乡社区支出 16721 万元，农林水支出 690 万元，资源勘探工业信息等支出 1 万元，其他支出 2156 万元，债务付息支出 1759 万元，债务发行费用支出 32 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2024 年全县社会保险基金预算收入完成 21013.03 万元，

为预算的 109 %，同比增长 9%；预算支出执行 16848.27 万元，为预算的 99.62%，同比增长 12%。支出项目分别是：机关事业单位养老保险基金支出 13834.23 万元，为预算的 98%，同比增长 9%；城乡居民基本养老保险基金支出 3014.04 万元，为预算的 107%，同比增长 27 %。城乡居民补充养老保险基金支出 238.3 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

我县暂无此项收入。

（五）债务情况

2024 年省财政厅下达我县新增债券 32900 万元，主要用于安泽县光华巷与市民中心老旧片区改造安置用房建设工程（一期）项目、唐城工业园标准化厂房及园区基础配套设施建设项目等。市财政局转贷我县再融资债券 10600 万元，主要用于到期转贷资金还本。这些债券资金对我县加快基础设施建设，文化旅游和民生项目建设，防范财政金融风险发挥了积极作用。

2024 年我县政府债务限额为 156686 万元，年末政府债务余额 155113 万元，债务率为 84 %，风险等级为绿色，在风险可控范围之内。

（六）落实县十七届人大四次会议情况

2024 年，县财政部门认真落实人大预算决议和审查意见要求，聚焦聚力高质量发展，全力抓收入、促发展、保稳定，财

政各项事业发展取得新进展、新成效，交出了一份难中求成的实干答卷。

1. 励耕不辍、克难攻坚，财政保障功能更加有力。超额完成收入任务，组建征收、资产、资源“三个专班”，大力组织收入，2024年全县一般公共预算收入首次突破15亿大关，创历史新高，在全市19县区进度和增速排队第二。重点支出保障有力，坚决落实“过紧日子”要求，不断优化支出结构，全力保障“三保”及县委、县政府重大决策部署和项目支出需求，财政保障能力和水平进一步提升。

2. 真金白银、惠企助企，财政发展活动更加充沛。抢抓政策机遇，积极争取债券资金3.29亿元；累计争取各类资金7.88亿元，全力支持县域经济发展。积极落实国家减税降费政策，为3户企业退税410万元。统筹安排企业注册资金16343万元，下达省、市技术改造专项资金、奖励资金等1799万元，为企业纾困解难；充分发挥融资担保作用，积极参与银担“总对总”批量担保合作，累计担保1.77亿元。全面强化稳就业举措，支持创业就业，全年审核创业担保贷款贴息资金800万元，惠及个体工商户35户。

3. 情系民生、强化保障，财政发展成果更加惠民。持续保障和改善民生，2024年，全县民生支出达14.96亿元，占一般公共预算支出的80.62%。支持落实重大战略，投入巩固衔接资

金 7509.18 万元，助力乡村振兴，助农增收致富；投入资金 3.3 亿元，支持县域城市更新；投入资金 2.41 亿元，改善和优化道路交通。持续兴办民生实事，县级财政投入资金 209 万元，保障全县城乡居民意外伤害保险全免费工程；投入资金 650 万元，保障全县数字电视全免费工程；投入资金 2100 余万元，保障教育全免费等政策落实。深入践行“四下基层”要求，主动作为，为民解忧，投入护林防火资金 693.22 万元，农村环境卫生整治资金 815 万元，玉米保险投保资金 696.96 万元（灾后赔付 2161.29 万元），发放耕地地力保护补贴资金 1205.72 万元，用实际行动践行为民服务宗旨。

4. 向内突破、守正创新，财政发展环境更加安全。预算管理一体化建设日趋完善，预算绩效管理实现全覆盖，财政资金运行更规范、更高效。债务风险防控稳步推进，安排资金 1.59 亿元用于偿还到期政府债务本息，全县债务风险总体可控。财政监督日益加强，全面开展了财经纪律重点问题专项整治行动、全县义务教育学生营养改善计划项目检查、公务接待经费预算管理情况自查自纠、会计信息质量检查等，切实规范财经秩序。财政评审逐步加强，2024 年共评审财政投资项目 191 个，送审金额 8.01 亿元，审减 1.75 亿元，审减率 21.85%。

各位代表，虽然一年来我县预算执行情况良好，财政改革发展取得了新的进展。但是我们也清醒地认识到当前财政经济

运行中还存在一些问题和不足，一是财政收支平衡压力大。税源结构单一，煤焦行业占全县税收收入的90%以上，受市场价格波动的影响较大，抵御市场风险的能力较低；基层“三保”、乡村振兴、惠企纾困、重大项目建设及社会民生等刚性支出持续增加，财政运行压力依然较大。二是探索创新推动财政工作不够。很多工作习惯“按部就班”“就事论事”，存在“等靠要”思想，用新思想指导财政实践，提前谋划、深度思考不足，开拓创新的意识还有欠缺。三是财政科学管理水平还有差距。财政支出及偿债压力较大，暂付款消化难度大，预算绩效管理有待进一步深化等等。对于这些问题，我们必须高度警觉、高度重视，采取切实有效的措施尽快加以解决。

二、2025 年全县财政预算草案

2025 年，是实施“十四五”规划的收官之年，更是实现高质量发展的关键之年，做好今年财政工作的总体要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实中央、省委、市委、县委经济工作会议和全国、全省、全市财政工作会议部署，稳中求进、以进促稳，认真落实更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，保持财政平稳运行，全力服务高质量发展，保障改善民生事业，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，在奋力谱写

中国式现代化安泽篇章中展现新担当、体现新作为、树立新气象。

（一）2025 年预算安排原则

一是收入预算坚持实事求是、科学分析、通盘考虑，准确把握总体要求、政策取向和重点任务，充分体现稳中求进总基调。

二是支出预算在保障“三保”的基础上，重点保障“两重”“两新”、教育、科技创新、乡村振兴、生态环保及城市建设等重大战略和重点支出事项。

三是精准有效落实更加积极有为的宏观政策，扩大支出规模，切实起到刺激消费、提振经济的作用。

四是坚持落实“过紧日子”要求，严格落实“三公”经费“双控”管理，严控会议、差旅、活动、培训等经费支出，进一步降低运行成本。

五是坚持改革创新，持续深化零基预算改革，推进预算绩效管理 with 预算编制的深度融合，健全以绩效为导向的预算分配体系，提高预算编制的合理性和科学性。

（二）2025 年收支预算

1. 一般公共预算安排情况

（1）收入预算情况

2025 年市级下达我县一般公共预算收入预期目标为 83900

万元，在 2024 年剔除一次性收入的基础上增长 15.87 %。其中：税收收入 63383 万元，与上年持平；非税收入 20517 万元，增长 127.26 %。

2025 年全县一般公共预算总收入为 151303 万元，比 2024 年向县人大备案预算数下降 29.26%。其资金来源为：一般公共预算收入 83900 万元，上级补助收入 51922 万元，动用预算稳定调节基金 429 万元，上年结余 15052 万元。

（2）支出预算情况

2025 年全县一般公共预算总支出为 151303 万元，其中：一般公共预算支出 148049 万元，上解支出 2479 万元，债务还本支出 775 万元。主要支出安排情况是：一般公共服务支出 21173 万元，下降 26.75%；公共安全支出 5585 万元，增长 9.85%；教育支出 18457 万元，增长 3.25%；文化旅游体育与传媒支出 3075 万元，下降 41.24%；社会保障和就业支出 28817 万元，增长 6.97%；卫生健康支出 9608 万元，下降 2.05%；节能环保支出 1609 万元，下降 74.26%；城乡社区支出 7337 万元，下降 66.33%；农林水支出 27472 万元，下降 20.71%；交通运输支出 7694 万元，下降 75.51%；资源勘探工业信息等支出 3384 万元，增长 494.73%；商业服务业等支出 993 万元，下降 46.35%；自然资源海洋气象等支出 955 万元，下降 47.41%；住房保障支出 5590 万元，下降 26.01%；粮油物资储

备支出 95 万元，增长 90%；灾害防治及应急管理支出 2027 万元，增长 1.96%；预备费 2000 万元，下降 33.33%；其他支出 1 万元，下降 99.95%；债务付息支出 2176 万元，下降 2.2%；债务发行费支出 1 万元，与上年持平。

2025 年全县公共预算安排“三公”经费预算 440 万元，与上年持平。其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 194 万元，公务用车购置费及运行维护费 246 万元。

2. 政府性基金预算

2025 年全县政府性基金预算收入 3000 万元，与上年持平，加上上级补助收入 713 万元，上年结余收入 24205 万元，债务转贷收入 2052 万元，政府性基金收入总计 29970 万元。全县收入主要项目为：安泽县中石油变电站拟用地项目 5.38 亩、中石油安一集气站拟用地项目 8.96 亩等。按照专款专用的原则，全县政府性基金预算支出总计 29970 万元，增长 488.34%，主要支出项目为城市地下管网管廊建设项目超长期国债 12100 万元，开发区唐城工业园标准化厂房建设项目 7400 万元。

3. 社会保险基金预算

2025 年全县社会保险基金预算收入 21006 万元，其中：各项保险缴费 7415 万元，财政补贴收入 12790 万元，利息收入 555 万元，委托投资收益 145 万元，转移收入 92 万元，其他收

入 3 万元。社会保险基金支出 18080 万元，其中：社会保险待遇支出 18057 万元，转移支出 23 万元，主要用于城乡居民养老保险、机关事业单位养老保险。当年预算收支结余 2927 万元。

4. 国有资本经营预算

我县暂无国有资本经营收入。

三、完成 2025 年预算任务的主要措施

2025 年，我们将认真贯彻落实中央、省、市、县经济工作会议部署，聚焦持续推动高质量发展全面提质提速这一目标，落实更加积极的财政政策，突出重点、把握关键，强化执行、狠抓落实，为全县经济持续回升向好发展提供有力保障。

（一）在“生财有道”上求突破，夯实高质量发展根基

一是全力以赴抓收入。继续发挥好“征收、资源、资产”三个工作专班作用，积极探索资源变资产、资产变资本、资本变资金的转化机制，持续做大收入“蛋糕”。在税收方面，继续协调税务部门加强重点税源监测，研究分析运行情况，聚焦重点税种、重点企业、重点事项强化监管，优化服务，合力抓好税收收入。在非税收入方面，加快资源出让，进一步协调自然资源等部门，积极推进 4 个基金项目探矿权出让，形成出让收益。认真做好土地出让工作，把握中央经济工作会议提出的“盘活存量用地和商办用房，推进处置存量商品房”等政策机遇，通过“腾笼换鸟”、连片供地等方式提高土地出让收入，

拓宽增收渠道。加快资产盘活，对全县具有经营性质或长期闲置的资源、资产，通过“调剂使用一批、经营提效一批、出让处置一批、依法整改一批”的思路，采取有偿转让、组织拍卖处置等方式，实现国有资产效益最大化。

二是紧抓机遇争资金。将争取资金作为壮大财力的重要抓手。紧盯国家扩大专项债用作项目资本金范围政策机遇，密切关注政策导向，一方面配合发改部门梳理项目清单，向各部门提供争取资金信息，督促单位靠前对接、提前谋划。另一方面加强与上级部门的沟通衔接，双管齐下积极争取支持。

三是财金联动协同发力。充分发挥财政资金的“四两拨千斤”杠杆撬动作用，引导更多金融资源、社会资本等流向实体经济和重点工程建设。加强财政经济关联分析和统筹整合，突出税源经济导向，持续优化营商环境，全面加强财政与经济发展的良性互动。充分发挥财政资金的倍增效应，以开发区建设为重点，支持有经济发展潜力、对财政增收有贡献的重点项目和重点企业，使其尽早竣工投产、提质增效。

（二）在“用财有效”上务实效，优化财政资源配置

聚焦实施“更加积极的财政政策”，坚持党政机关习惯性“过紧日子”，优化支出结构，明确支出方向，加大支出强度，提高资金效益，集中财力办大事。重点要全面做好支出工

作，在保障“三保”的基础上，重点保障重大战略和县委、政府安排的重点工作。

一是切实增进民生福祉。持续加大民生投入力度，提升人民群众获得感和幸福感。在教育发展方面：确保教育支出“两个只增不减”，落实义务教育“双减”等有关政策，支持城北小学、安泽一中设施设备更新等项目，完善教育基础设施，不断提高群众对教育的满意度。在社会保障方面：落实提标扩面社会保障政策，做好城乡低保、特困供养人员等特殊困难群体兜底保障工作。落实适当提高退休人员基本养老金、城乡居民基础养老金等标准政策，健全社会保障体系。继续保障妇女“两癌”免费检查、免费婚前检查等民生实事，全面落实普惠托育机构运营补贴等支持政策，支持做好养老、AED心脏急救设备全覆盖等服务。加大对稳就业的支持，积极落实提高最低工资标准等政策，推动增加居民收入。

二是支持现代化产业建设。围绕加快发展新质生产力，聚焦“三地”建设目标，加快推动产业转型升级。加强对企业的纾困支持，积极引导帮助企业争取技改专项资金，支持夯实我县煤炭产业根基，延伸煤焦产业链条，支持企业加大技术改造投入，全力促进传统产业转型升级、数字赋能、绿色发展。

三是支持城乡融合发展。持续巩固拓展脱贫攻坚成果，保持过渡期内财政支持政策总体稳定，落实防止返贫致贫动态监

测和帮扶机制，确保不发生性规模性返贫致贫。统筹用好财政衔接资金，支持“五改联动”、“五化”建设等工作，全力推进乡村振兴。围绕特优农业发展，加快“安泽优品”品牌打造升级。围绕县光华巷与市民中心老旧片区改造安置用房、周边四条道路和城市综合管网及雨污分流改造等项目建设，智慧充电桩和智慧停车场建设，社区嵌入式服务设施、街头游园、口袋公园、小微绿地等民生工程，加强支持保障力度，切实回应群众幸福生活新期盼。

四是支持文旅事业发展。聚焦生态康养旅游目的地提档升级，锚定“一核两翼”，积极筹措资金，支持实施荀子文化园配套设施提升改造、县城文化和体育公园改建、“荀梦”安泽生态康养及全域旅游数字体验中心、赵子岳影视艺术馆布展和室外景观提升、太岳行署旧址展示等项目建设。同时，要支持“旅游+”产品供给，保障完善景区配套服务。要围绕培育生产生活性服务业，大力加强综合物流产业园区建设，落实数码产品纳入支持范围和新能源汽车、农机等更新补贴标准进一步提高等措施，提振消费。

五是支持重点项目建设。围绕县委、政府重大项目落地，精准投放、更加给力，在保障重大战略任务上担当作为。以“项目建设年”行动为契机，支持开发区建设升级、国道 309

改线和国道 241 改建、326 改线、“四好农村路”建设等，全力推动县域经济发展。

（三）在“理财有序”上强担当，大力提升资金使用效益

坚持“向科学管理要效益、要财力”的理念，全面提升财政管理的系统化、精细化、标准化、法治化水平。

一是强化预算管理。健全预算管理制度，积极推动零基预算改革，加强预算执行管理和重点领域预算执行分析，做好收支调度，构建预算资金全链条管理。严格规范支出行为，增强预算执行的严肃性，严控预算调剂追加，硬化支出预算约束；积极与各预算单位沟通联系，加快上级专项资金支付进度，切实提高财政资金使用效益和保障能力。

二是加强预算绩效管理。以全市预算绩效管理全过程结果应用试点工作为契机，持续完善全过程预算绩效管理机制，健全以绩效为导向的预算分配体系。严格落实事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价等结果与预算安排、政策调整挂钩机制，对重点绩效评价结果差的项目压减预算，挤出“水分”，推动绩效管理结果应用常态化，确保每一分财政资金都花出实效。同时，要加强对购买服务的绩效评价，把应是本单位分内之事但通过购买服务的事项坚决剔除出去。加强评审管理，加强支出标准体系建设，主动与市级评审队伍沟通，邀请指导，提升评审水平；切实加强 PPP 项目运营管理，提升项目收益。

聚焦具体项目，认真深入做好绩效评价，解剖麻雀，重点整治，以点带面，提升水平。

三是严格政府采购管理。加强对采购从业者的监督管理，严肃整顿市场秩序、建设法规体系、优化营商环境，着力提升采购的规范化、法治化水平。

四是加强国有资产管理，及时盘点国有资产，持续深入推进国有资产调剂共享机制；及时督促在建工程、公共基础设施等资产入账，防范国有资产流失。

（四）在“管财有章”上下功夫，牢牢守住风险防控底线。

一是守住债务风险底线。强化债务风险防范，规范政府举债融资机制，强化政府债券“借、用、管、还”全过程管理，坚持“开前门、堵后门”，坚决杜绝新增隐性债务。抢抓政策机遇，用好用足政策，最大程度争取债券资金，助力项目建设，依法依规加强专项债券项目管理。理清债务底数，落实化债方案，化存量遏增量，有效化解风险。认真落实暂付款管理各项要求，坚持控新消存，按照预算法定原则，先有预算后有支出，严禁无预算、超预算支出，严禁违规新增暂付款。采取有效措施逐步将暂付款余额占两本预算支出规模的比重压降至5%以内。

二是兜牢兜实“三保”防线。做好“三保”预算编制，合理确定“三保”范围标准，使用经常性财力足额安排“三保”

支出，兜牢兜实“三保”底线。预算执行中，优先保障“三保”支出需求，进一步强化运行监测，完善“三保”风险处置预案，建立风险处置及责任追究机制，及时防范化解“三保”风险，保证财政行稳致远。

三是守住财经纪律红线。将财会监督融入财政管理全过程，坚持重点和全面相结合，不断优化财会监督体系，积极构建各类监督贯通协同机制，对监督发现的问题严格追责，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。围绕县重大决策部署，加强对重大财税政策执行、政府采购制度实施、单位财务管理、内部控制体系建设等方面开展重点监督，切实履行好财会监督职责，保障财政资金安全，守好财经纪律红线。

各位代表，做好 2025 年财政工作意义重大、使命光荣。全县财政部门将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，以敢为人先的魄力、敢谋新篇的勇气、敢于担当的作风，坚定信心、真抓实干，全力以赴推动财政工作高质量发展，为奋力谱写中国式现代化安泽篇章作出新的更大的贡献。