

关于紫阳县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）的报告

2025 年 4 月 18 日在紫阳县第十九届人民代表大会第四次会议上
紫阳县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）报告如下，请予审查，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2024 年财政预算执行情况

2024 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的有力监督支持下，全县财政工作紧紧围绕经济社会发展目标，严格执行县人大及其常务委员会各项决议，全面做好“增收、调支、化债、提质、增效”各项工作，财政预算执行情况总体良好，稳中有进，县域经济高质量发展扎实推进，主要目标任务圆满完成。

（一）一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 12052 万元，占调整预算的 100.43%，其中：税收收入完成 7654 万元，非税收入完成 4398 万元，税收占比 63.51%。上级补助收入 336047 万元，动用预算稳定调节基金 151 万元，上年结余收入 22408 万元，调入资金 5820 万元，债务转贷收入 18784 万元，当年收入总计 395262 万元。

一般公共预算支出完成 370573 万元，占调整预算的 98.47%。上解支出 4500 万元，地方政府债券还本支出 7336 万元，安排预

算稳定调节基金 52 万元，当年支出总计 382461 万元。收支相抵，结转下年使用 12801 万元。

2024 年，新增一般债券 18784 万元，其中：外债提款 2674 万元，用于利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目；再融资一般债券 2310 万元，用于偿还到期一般债券本金；一般债券 13800 万元，用于紫阳县第二高级中学建设项目。2024 年末，全县一般债务余额 369619 万元，未超限额，债务风险可控。

（二）政府性基金预算执行情况

2024 年县本级政府性基金收入完成 4104 万元，占调整预算的 97.46%，上级补助收入 7825 万元，专项债券收入 68032 万元，专项债务对应项目专项收入 439 万元，调入资金 407 万元，上年结余 793 万元，当年收入总计 81600 万元。

全县政府性基金支出完成 43975 万元，占调整预算的 66.5%，债务还本支出 26700 万元，当年支出总计 70675 万元。收支相抵，结转下年使用 10925 万元。

2024 年，新增专项债券 68032 万元，其中：置换债券 11700 万元，用于紫阳县建档立卡贫困村基础设施建设项目还本；再融资专项债券 15000 万元，用于棚户区改造项目还本；专项债券 41332 万元，用于紫阳县产业园区标准化厂房建设项目（二期）、紫阳县公路管理段至法院片区棚户区改造项目、紫阳民歌艺术中心建设项目及西康高铁项目。

2024 年末，全县专项债务余额 107577 万元，未超限额，债务风险可控。

（三）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 512 万元，占调整预算的 100%；转移支付收入 9 万元；上年结余收入 9 万元。国有资本经营预算支出完成 512 万元，占调整预算的 100%，结转下年使用 18 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 47437 万元，上年结余收入 42553 万元，当年收入总计 89990 万元；全县社会保险基金预算支出完成 39868 万元，年末滚存结余 50122 万元。

当前全县财政决算正在汇总审核中，且省市补助结算对账尚在进行，最终数据将会有所变化，待决算汇审编出后，再向人大常委会专题报告。

二、2024 年财政预算执行特点及成效

（一）狠抓收入组织，增强保障能力。一是充分发挥协税护税联动机制作用，强化税收征管，做到应收尽收。地方一般公共预算收入完成 12052 万元，其中，税收收入完成 7654 万元，下降 24.52%，主要原因是省管县财政体制调整，收入上划增多导致本级收入减少，同时缺少优质骨干税源，加之近年来持续推行组合式减税降费政策，导致税收短收；非税收入 4398 万元，同比增长 75.22%，非税占比 36.49%，较上年同期提高 16.65 个百分点。二是坚持把向上争取作为实现借力发展、提高保障能力的有效手段，主动梳理国家政策，加大项目储备和申报力度，全年共争取各类政策补助和项目资金 335820 万元，为全县“三保”、“4+3”重点产业链和经济高质量发展蓄势赋能提供了资金保障；争取一

般及专项债券资金 86816 万元，保障了县第二高中、民歌艺术中心、棚户区改造、陕西特色小镇发展等一批重大项目顺利实施。

（二）优化支出结构，保障重点领域。坚持“尽力而为、量力而行”原则，不断优化支出结构，科学合理安排支出，全力保障了教育、医疗、社会保障、生态环保、社会治理等重点支出需要。2024 年全县一般公共预算支出 370573 万元，同比增长 1.67%。其中：民生支出 310729 万元，占一般公共预算支出的 83.85%。

一是兜牢兜实“三保”底线，全年“三保”支出 167304 万元，占全年一般公共预算支出的 45.15%，实现应保尽保。**二是**通过“一卡通”兑付 55 项惠民补贴 35398 万元，全面落实各项惠民政策，切实增进民生福祉。**三是**教育领域拨付资金 66225 万元，教育支出实现“两个只增不减”，教育设施不断完善，学校办学条件和办学水平不断提升。**四是**拨付社保基金、社会救助和社会福利等 66200 万元，为全县社会保障所需提供了资金保障，确保惠民政策落到实处。**五是**用足用好涉农资金整合政策，按照“按需而整、应整尽整”的原则，严格对标中央 18 项、省级 5 项整合范围资金，加大实质性整合力度，全年整合财政涉农资金 45813 万元，全力保障巩固衔接所需。**六是**下达就业补助资金 3400 万元，全面落实稳岗扩就业政策，促进产业、创业、就业三业融合发展，拓展脱贫人口等就地就近就业渠道，进一步加大稳岗扩就业政策支持力度，提升就业帮扶实效。**七是**投入生态环境保护资金 28645 万元，为蒿坪河流域治理、大气污染防治、秦岭生态环境保护及城镇污水、垃圾处理等生态环境保护方面提供了资金保障，为全县生态文明建设工作顺利推进提供了资金支持。

（三）严守风险底线，提高监督质效。一是建立健全“举债必问效、无效必问责”的政府债务资金绩效管理机制，推进实施地方政府债务项目动态管理和绩效评价。在加强项目前期管理，坚决遏制无预算项目开工，严格控制隐性债务增量的同时，切实履行政府债务偿还责任，积极妥善化解政府债务存量。制定一揽子化债方案，全年偿还政府债务本息 30524 万元，其中：一般债券及存量债务 13590 万元、专项债券 16934 万元。二是对违规出台财税优惠政策招商引资及高标准农田建设、保障性安居工程等资金使用管理方面开展专项检查，进一步严肃财经纪律；开展财政重点领域绩效评价、会计信息质量监督检查，进一步提升财会监督质效。三是加强政府采购监督管理，对已实施的项目进行政府采购合同备案 705 项，采购计划金额 52325 万元，实际采购金额 51108 万元，累计节约 1217 万元，节约率 2.3%；开展政府采购领域四类违法违规行专项整治和农村义务教育学生营养膳食计划政府采购项目专项检查活动，对违反政府采购相关法律法规的项目进行立案查处，并根据调查结果对相关采购当事人进行处罚。

（四）深化财政改革，提升理财水平。一是深化国企改革，制定紫阳县 1+4 管理制度，制定印发《紫阳县国有企业基层党组织“分类指导、争先进位”三年行动计划实施方案》，实施“一企一策”考核机制，推动国有企业向真正的自主经营、自负盈亏、自担风险、自我约束、自我发展的独立市场主体方向转变。二是推进电子卖场平台运用，以优化营商环境为关键，以规范政府采购行为、降低成本提升质量为目标，搭建电子卖场平台，确保政

府采购公开、阳光、透明、高效。三是强化国有资产监管，推进资产管理融入预算管理一体化系统，利用信息化手段，提升资产信息化管理水平，盘活低效闲置资产，规范资产处置流程，切实提高资产效益。四是推进不见面开标、远程异地评标模式及“评定分离”试点。43个工程建设公开招标项目、10个政府集中采购项目采用不见面开标模式，6个项目采用“不见面开标+远程异地评标”模式；积极推动房屋建筑和市政基础设施工程施工“评定分离”试点工作，成功实施了我县首个“评定分离”试点。

2024年，全县财政预算执行总体平稳，有力保障了县委重要决策部署落实，但同时，财政运行中还存在一些困难和问题，主要表现在：财源建设成效有待提升，缺乏主体税种支撑，税收增长乏力，收入质量有所下滑；“三保”支出与化解债务任务较重，财政收支矛盾突出；政府债券资金使用效益还需进一步提高，部分项目重支出轻管理，预算绩效管理水平有待加强。对此，我们将高度重视，聚焦问题导向，采取有效措施，努力加以解决。

三、2025年财政预算草案

（一）指导思想及基本原则

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、三中全会精神和习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示，按照中央和省市县经济工作会议部署要求，坚持稳中求进工作总基调，聚焦高质量发展和民生保障主题，充分发挥职能作用，突出“收、支、管、调、防”协同推进，切实处理好守底线、防风险和促发展、保民生的关系，确保财政平稳运行，为全县经济高质量发展和社会和谐稳定提供财力支撑。

(二) 2025 年财政预算草案

1. 2025 年一般公共预算草案

全县一般公共预算收入计划安排 12800 万元，同比增长 6.67%，其中：税收收入 8600 万元、非税收入 4200 万元；上级补助收入 327748 万元；一般债券收入 9400 万元；上年结余收入 12801 万元；动用预算稳定调节基金 52 万元；调入资金 400 万元。收入总计 363201 万元。

全县公共预算支出计划安排 353771 万元，上解支出 4500 万元，一般债券还本支出 4930 万元。支出总计 363201 万元，收支相抵，当年预算收支平衡。

一般公共预算支出按功能科目分为：一般公共服务支出 29808 万元；国防支出 24 万元；公共安全支出 8462 万元；教育支出 66233 万元；科学技术支出 465 万元；文化旅游体育与传媒支出 1940 万元；社会保障和就业支出 67375 万元；卫生健康支出 16750 万元；节能环保支出 17301 万元；城乡社区支出 11516 万元；农林水支出 81593 万元；交通运输支出 18744 万元；资源勘探工业信息等支出 1500 万元；商业服务业等支出 200 万元；自然资源海洋气象等支出 4376 万元；住房保障支出 11722 万元；粮油物资储备支出 222 万元；灾害防治及应急管理支出 7040 万元；预备费 2500 万元；其他支出 1300 万元；债务付息支出 4700 万元。

2. 2025 年政府性基金预算草案

全县政府性基金预算收入计划安排 3350 万元，其中：国有土地使用权出让收入 3000 万元、城市基础设施配套费收入 200

万元、污水处理费收入 150 万元；上级专项转移支付收入 5000 万元；专项债务对应项目专项收入 789 万元；专项债券收入 21200 万元；上年结余收入 10925 万元。收入总计 41264 万元。

全县政府性基金预算支出计划安排 26064 万元，其中：专项债券项目支出 6200 万元；专项债务还本支出 15200 万元。支出总计 41264 万元，收支相抵，当年预算收支平衡。

3. 2025 年国有资本经营预算草案

全县国有资本经营预算收入计划安排 428 万元，全县国有资本经营预算支出计划安排 428 万元，收支相抵，当年预算收支平衡。

4. 2025 年社会保险基金预算草案

全县社会保险基金预算收入计划安排 101551 万元，全县社会保险基金预算支出计划安排 44089 万元，滚存结余 57462 万元。

四、2025 年财政重点工作

2025 年，是“十四五”规划收官、“十五五”规划谋篇布局之年，做好今年的工作意义重大。全县财政工作将紧紧围绕各级重要会议精神，干字当头、攻坚克难，以稳经济、促发展、推改革为核心目标，充分发挥财政职能作用，为县域经济社会高质量发展提供坚实保障。

（一）综合施策，全力实现收入增长。一是政策引领，精准施策。紧跟党的二十届三中全会关于构建高水平社会主义市场经济体制的部署，深入研究财税体制改革动态，如地方附加税合并等政策，财税部门协同，精准评估，及时调整策略，实现地方税收增收。二是产业扶持，培育税源。响应全会提出的发展新质生产力要求，加大对“4+3”产业链扶持力度，带动相关产业税收增

长，同时，加快推进紫阳高新技术产业开发区建设，推动省、市重点项目落地，借助我县特色产业园区优势，吸引更多优质企业入驻，力争新增企业纳税。**三是**协同共治，应收尽收。发挥财税综合信息平台优势，加强财政与税务等部门的协同合作，构建全方位、多层次的税费共治格局，对重点行业、企业和项目实施动态税源监控，实时调整收入组织策略，确保税收稳定增长。

（二）优化结构，坚决兜牢“三保”底线。一是压减一般性支出，集中财力办大事。严格落实党的二十届三中全会提出的艰苦奋斗、勤俭节约要求，持续压减一般性支出，节约资金重点投向民生保障、基础设施建设等关键领域。**二是**筑牢“三保”底线，增强民生福祉。足额编制“三保”预算，将“保基本民生、保工资、保运转”支出作为财政工作的重中之重，建立健全“三保”动态监测机制，定期评估运行情况，坚决防范“三保”风险。2025年，全口径“三保”支出预算拟安排178893万元，确保全县财政供养人员工资、各类基本民生补贴及时足额发放，机关单位正常运转。**三是**加强库款管理，提升保障水平。利用财政国库管理信息系统，实时监控库款余额及变动情况，及时掌握库款动态，根据财政收支情况和“三保”支出需求，科学制定库款调度计划，确保库款资金均衡拨付。

（三）紧扣政策，积极助力经济发展。一是紧盯超长期国债、地方专项债、中央预算内投资等一揽子增量政策，吃透用足，抢抓机遇，加快承接，争取更多资金支持，切实把政策红利转化为经济稳劲提质的实效。**二是**进一步优化营商环境，不折不扣执行各项减税降费政策，推动系列助企纾困措施落地见效，将招商引

资经费保障纳入年度预算，为县域经济持续健康发展提供资金保障。**三是**保持对产业扶持和巩固衔接的资金支持力度，严守耕地保护、粮食安全红线，紧扣“4+3”重点产业链，谋深谋实项目，通过财政补贴、减税降费等方式，引导企业加大技术创新投入，推动产业升级，增强县域经济核心竞争力。

（四）强化监管，全面提升资金效益。一是完善监管制度，构建长效机制。建立健全覆盖财政资金运行全过程监管制度体系，加强预算管理、规范支出行为、构建大监督格局，提高信息化监管水平，确保财政资金安全、规范、高效使用。**二是**深化绩效管理，提升资金效能。推进预算编制的科学化、精细化。完善全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，将绩效理念贯穿预算编制、执行、监督全过程。对重点项目开展绩效评价，评价结果与预算安排紧密挂钩，对绩效不达标的项目，坚决减少或暂停预算拨款，着力提高财政资金使用效益。**三是**强化项目管理，严控预算超支。严格履行政府投资项目决策评估程序，建立健全预算评审机制，确保项目预算编制科学合理。加强对项目建设过程的全程监督，严格控制“概算超估算、预算超概算、决算超预算”现象。

（五）深化改革，着力提高理财水平。一是稳妥推进财税体制改革。严格按照党的二十届三中全会提出的改革任务，紧紧围绕上级安排部署，扎实推进涉财领域改革工作。**二是**深化企业国有资产管理。持续推进深化国企改革工作，坚持党建引领，不断加强县属国有企业党的建设，充分发挥国有资本产业引领作用，优化产业布局结构，加快向重点产业、新兴产业转型，进一步完善

国有企业负责人绩效考评机制，科学设置考核指标体系，实行“一企一策、分类考核”。三是扎实推进招标采购。以“放管服”改革为抓手，以提高政府采购监管质量和服务水平为目标，进一步推进政府采购和工程建设公开招标项目电子化进程。积极推进不见面开标和远程异地评标，力争实现远程异地评标规范化、常态化开展。

（六）防范风险，守牢财政安全底线。一是防范债务风险，确保财政稳健。严格落实一揽子化债方案，多渠道筹集化债资金，积极稳妥化解存量债务。2025 年计划化解债务本息 27176 万元，其中：一般债务 9628 万元、专项债务 17548 万元。用足隐性债务置换政策，有序推进隐性债务置换，降低债务成本。抢抓专项债券扩范围政策机遇，加大专项债券争取力度，建立健全专项债券“借用管还”全周期管理机制，将债务风险控制在安全可控区域。二是强化资金安全，严肃财经纪律。对惠民惠农资金、财政衔接推进乡村振兴补助资金等实行动态监控管理，确保资金安全、高效使用。加大对资金使用的监督检查力度，严肃查处违规违纪行为，维护财经秩序，保障财政资金安全。三是完善内控制度，防范运行风险。建立健全县级财政内部控制制度，明确各岗位的职责和权限，加强对关键岗位和重点环节的监督制约，定期组织风险评估，制定相应的风险应对措施，确保财政资金安全、规范、高效支出。

各位代表，2025 年，是“十四五”规划收官之年，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大的监督，认真听取县政协的意见和建议，切

实贯彻落实好本次会议的各项决议和要求，以更开阔的思路、更昂扬的精神、更有力的措施，解放思想、改革创新、真抓实干，确保 2025 年财政收支预算任务全面完成，为促进全县经济和社会事业的高质量发展做出新的更大的贡献。