

西吉县十八届人大

五次会议文件(7)

西吉县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告

——2025 年 1 月 6 日在西吉县第十八届
人民代表大会第五次会议上

西吉县财政局

各位代表、同志们：

受县人民政府委托，现将西吉县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案提请县十八届人大五次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见和建议。

2024 年财政预算执行情况

2024 年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会和中央经济工作会议精神，全面贯彻落实习近平总书记考察宁夏重要讲话精神，按照县委十五届七次全会要求，贯彻落实县委和政府决策部署，紧紧围绕铸牢中华民族共同体意识

主线，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，主动融入新发展格局，着力推动高质量发展，统筹发展和安全、发展和环保、发展和民生，认真执行县十八届人大四次会议决议，加大各类政策协调配合力度，兜牢基层“三保”支出底线，形成共促高质量发展的财政合力，圆满完成各项目标任务，全县财政预算执行情况良好，有力推动全县经济社会保持稳中向好发展态势。

一、预算执行情况

（一）一般公共预算。

一般公共预算全口径收入完成 709,235 万元，下降 7.3%。其中，本级收入 22,948 万元，下降 9%（税收收入 13,073 万元，增长 9.9%；非税收入 9,875 万元，下降 26%，主要是 2023 年一次性罚没收入抬高基数）；上级补助收入 609,746 万元，债券收入 36,753 万元，上年结转 35,440 万元，动用预算稳定调节基金 4,348 万元。

一般公共预算全口径支出完成 709,235 万元，下降 7.3%。其中，本级支出 682,496 万元，下降 1.6%；上解支出 84 万元，一般债务还本支出 12,851 万元，补充预算稳定调节基金 948 万元，结转下年 12,856 万元。当年实现收支平衡。

（二）政府性基金预算。

政府性基金预算全口径收入完成 79,037 万元，增长 368.8%。其中，本级收入 8,006 万元，增长 16.2%；上级补助收入 21,336 万元，地方政府债券收入 48,000 万元，上

年结转收入 1,695 万元。

政府性基金全口径支出预计完成 79,037 万元，增长 368.8%。其中，本级支出 16,469 万元，增长 63.6%；专项债务还本支出 50,693 万元，结转下年 11,875 万元。当年实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算。

全县国有资本经营预算上级补助收入 2 万元，与上年持平；国有资本经营预算支出 2 万元，与上年持平。当年实现收支平衡。

（四）社会保险基金预算。

全县社会保险基金全口径收入完成 129,571 万元，增长 5.4%。其中，本级收入 61,377 万元，增长 26.9%；上级补助收入 25,572 万元，上年结余 42,622 万元。

全县社会保险基金支出完成 129,571 万元，增长 5.4%。其中，本级支出 77,523 万元，增长 9.9%；上解支出 3,287 万元，年末结余 48,761 万元。当年实现收支平衡。

二、政府债务情况

2024 年初政府债务余额 54.23 亿元，其中，法定债务 40.16 亿元，隐性债务 14.07 亿元。全年共化解各类债务本息 10.67 亿元，其中，法定债务本金 6.15 亿元，隐性债务 2.76 亿元，各类债务利息 1.76 亿元。截至年末，全县政府债务余额 53.8 亿元，政府债务风险等级处于绿色区间。

2024 年，全县共争取到债券资金 8.48 亿元，其中：新增

债券 2.68 亿元（全部为一般债券），再融资债券 5.8 亿元（其中，一般债券 1 亿元，专项债券 4.8 亿元）

需要说明的是：以上财政收支和政府债务数据，在完成上下级结算和决算汇审后会略有变化，将在年中的县人大常委会会议上，详细报告2024年度财政决算情况。

三、2024 年财政主要工作情况

2024 年，县财政认真贯彻落实县委和政府决策部署，按照预算法及其实施条例，落实县人大的预算决议和审查意见，加力提效实施积极的财政政策，牢固树立过紧日子思想，在优化财政支出结构上下功夫，为全县经济社会健康发展提供了有力支撑。

（一）加强财源培植与挖潜增收共同发力，壮大财政综合实力。一是**实施财源建设工程**。立足于西吉县实际，实施财源建设工程，全面落实国家各项减税降费和县重点产业招商引资政策，提出了 16 条具体措施，结合“四下基层”建立企业服务机制，对重点税源企业进行走访调研，切实解决企业实际问题。全年累计减税降费 0.76 亿元。二是**全力组织财政收入**。加强经济形势和财政收支分析研判，强化财税部门协调联动，全力组织财政收入，在全面落实减税降费政策的基础上，进一步加大收入征管和存量资金盘活力度，做到应收尽收、应缴尽缴。全年共清缴历年耕地占用税及滞纳金 1500 万元。三是**积极争取项目资金**。坚持将“争政策、争资金、争项目”作为推动西吉县高质量发展的重要抓手，紧盯

中央、自治区政策导向和资金安排，认真分析谋划，精心编制项目，做到“有备而战、有的放矢”。2024 年成功争取 2 个全国竞争性评审项目，被财政部列为试点县。其中：宁夏回族自治区西吉县“五好两宜”和美乡村试点试验项目获得中央及自治区财政资金 2.4 亿元，县域充换电设施补短板试点县项目获得中央财政资金 0.45 亿元。

（二）大力优化支出结构兜牢“三保”底线，提高财政资金使用效益。一是优化支出结构。严格落实过紧日子要求，严控一般性支出，大力压减非刚性非急需支出，2024 年全县“三公”经费和三项费用严格按照 2019 年决算数的 80% 实行总量控制，腾出财力用于保障民生、化解债务和重大项目建设。二是盘活存量资金。加大清理盘活力度，定期对历年结余结转资金进行清理收回，化“零钱”为“整钱”，全年盘活存量资金 1.29 亿元，用于重点急需领域支出和债务化解。三是兜牢“三保”底线。始终把保障基层“三保”作为重大政治任务，落实县级为主、市级帮扶、省级兜底原则，主动扛起保障“三保”支出主体责任，加强“三保”执行动态监控，确保“三保”支出不出任何风险。2024 年全县“三保”支出 27.8 亿元，执行率为 100%。

（三）健全完善财政支农政策助力乡村振兴，保持财政支持巩固衔接投入稳定。一是加大整合涉农资金力度，提质增效推进乡村振兴。2024 年计划整合 7.2 亿元。截至年末实际整合 7.2 亿元，整合率 100%。项目单位已完成支出 7 亿元，支付

率 97.2%，其中：中央衔接资金用于产业发展的资金占比达到 60%以上。全方位巩固拓展脱贫攻坚成果，优先保障到人到户类项目的资金需求，围绕肉牛、马铃薯、冷凉蔬菜、杂粮四大特色优势产业，不断推动全县产业结构提档升级。加大财政资金投入，支持 17.58 万亩高标准农田和 0.39 万亩高效节水农业建设，提高粮油单产，提升粮食综合生产能力。二是继续强化金融帮扶政策，有效助力乡村全面振兴。坚持以脱贫人口小额信贷为抓手，培育脱贫户内生发展动力，通过“小信贷”发挥“大作用”，对符合条件、有贷款意愿和还款能力的脱贫户应贷尽贷，推动稳定增收、持续发展。2024 年脱贫人口小额信贷余额达 10.28 亿元，贷款覆盖率 61%，全年累计贴息 3,600 万元。三是积极发挥政府采购政策功能，落实脱贫地区农副产品采购。依托脱贫地区农副产品网络销售平台，鼓励挖掘采购潜力，加快采购交易进度。2024 年，全县脱贫地区农副产品采购金额共计 101.45 万元，较上年增加 13.84 万元，增长 15.8%。

（四）加大财政投入切实保障改善民生，努力提升人民群众幸福感。2024 年民生支出 597,366 万元，占全县一般公共预算支出的比重达到 87.5%，高于全区平均水平。一是推进高质量充分就业。累计支出 13,266 万元，重点用于就业见习、支持公益性事业发展、提高城乡就业岗位数量、加强职业技能培训等，提升就业创业服务质量。二是支持办好人民满意教育。累计支出 51,153 万元，重点用于支持义

务教育薄弱环节改善与能力提升建设项目和西吉县第一中学建设项目、西吉县第三中学综合教学楼建设项目等教育强国推进工程项目，解决了西吉县普通高中大校额、义务教育阶段大班额等问题。**三是推进医疗健康事业发展。**累计支出**30,616**万元，重点用于推进全民健康水平提升行动、基本公共卫生服务、疾病防控、中医药传承发展、公立医院综合改革、人才培养、基层医疗服务能力提升等，让老百姓能够“看得上病”“看得起病”“看得好病”。**四是加强社会保障体系建设。**累计支出**125,630**万元，全面落实城乡居民基本养老保险待遇和基础养老金正常调整机制，在地方可用财力紧张的情况下，统筹**550**万元为城乡居民养老保险金人均提标**120**元/年，连续多年调增企业退休人员养老待遇水平。**五是切实维护群众生命财产安全。**统筹安全方面的资金**30,143**万元，主要用于地质灾害避险搬迁、危旧桥梁改造、安全生命防护工程、燃气管道带病运行专项整治、农村危房改造及抗震宜居农房改造和水毁维修等，有力保障人民群众生命财产安全。

总体来看，**2024**年在县委和政府的坚强领导下，全县财政运行整体平稳有序，但我们也清醒地认识到，财政运行中还存在一些困难和问题，主要表现在：**一是**重点税源企业少，财政收入质量有待提升。**二是**刚性支出需求较大，财政收支矛盾依然突出。**三是**偿债资金来源单一，没有可盘活的资产资源。**四是**预算约束力不够强，财政资金使用效益有待提高。

我们高度重视这些问题，将积极采取措施，认真加以解决。

2025 年财政预算草案

2025 年财政预算编制和财政工作的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，用党的二十大、二十届三中全会精神和党中央关于经济工作的决策部署统一思想、统领发展。坚持把高质量发展放在首位，实施更加积极的财政政策，打好政策“组合拳”。严格遵循量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则，坚持稳中求进、以进促稳，坚持守正创新、先立后破；以铸牢中华民族共同体意识为主线，深化财税体制改革，加强重大战略任务财力保障，兜牢兜实基层“三保”底线，切实防范化解财政风险，严肃财经纪律，加强预算管理，提升财政资金使用效益，增强财政可持续性，推动经济运行整体好转。

贯彻上述指导思想，2025 年预算编制着重把握以下几个原则：一是提高站位，服务大局。坚持以政领财、以财辅政，始终围绕县委和政府的决策部署配置财政资源，确保重大战略、重大政策、重大改革任务落到实处。二是统筹兼顾，有保有压。加强财政资源统筹，严控一般性支出，强化重点领域财力保障。三是优化结构，聚力发展。在兜牢“三保”支出底线和落实既定化债任务的基础上，调动资金向高质量发展聚焦发力。四是依法理财，防范风险。强化增加支出政策和项目财政可承受能

力评估，确保财政运行可持续；强化政府债务管理，遏增量、化存量，持续降低政府债务规模，增强抵御风险能力。

一、一般公共预算收入预计和支出安排

一般公共预算全口径收入预计完成 **522,441** 万元，增长 **7.9%**。其中，本级收入预计 **22,950** 万元，与 2024 年持平（税收收入 **13,400** 万元，增长 **2.5%**；非税收入 **9,550** 万元，下降 **3.3%**）；上级补助收入 **473,635** 万元，上年结转收入 **12,856** 万元，政府债券收入 **13,000** 万元。

一般公共预算全口径支出安排 **522,441** 万元，增长 **7.9%**。其中，本级支出 **507,516** 万元，上解支出 **20** 万元，政府债券还本支出 **14,905** 万元。一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算收入预计和支出安排

政府性基金全口径收入预计完成 **23,210** 万元，下降 **70.6%**。其中，本级收入 **10,000** 万元，增长 **24.9%**；上级补助收入 **1,335** 万元，上年结转 **11,875** 万元。

政府性基金全口径支出预计安排 **23,210** 万元，下降 **70.6%**。其中，本级支出 **17,810** 万元，上解支出 **300** 万元，政府债务还本支出 **5,100** 万元。政府性基金收支平衡。

三、国有资本经营预算收入预计和支出安排

全县国有资本经营预算上级补助收入 **2** 万元，与上年持平；国有资本经营预算支出 **2** 万元，与上年持平。国有资本经营预算收支平衡。

四、社会保险基金预算收入和支出安排

社会保险基金全口径收入预计完成 **158,091** 万元，增长 **19.97%**。其中：本级收入 **81,777** 万元，增长 **19.97%**；上级补助收入 **27,553** 万元，上年结余 **48,761** 万元。

社会保险基金全口径支出预计安排 **158,091** 万元，增长 **10.86%**。其中，本级支出 **83,037** 万元，增长 **10.86%**；上解上级支出 **21,750** 万元，年末结余 **53,304** 万元。社会保险基金预算收支平衡。

五、扎实做好 2025 年财政重点工作

2025 年是“十四五”规划收官之年，我们将认真落实党中央及区市县党委和政府部署要求，推动落实更加积极的财政政策，全力做好抓收入培财源、争资金补短板、压一般盘存量、惠民生保重点、强管控防风险、推改革提效能等工作，积极发挥财政职能作用，奋力完成全年财政工作目标任务。

（一）坚定发展信心，高效统筹财政收支运行。全面贯彻落实经济工作总体要求，深入研究分析经济运行态势和变化趋势，准确把握经济规律，加强财政工作的前瞻性思考、全局性谋划和整体性推进，用好用足财税政策，切实发挥财政宏观调控职能作用。硬化预算约束，从严控制预算追加，加强预算执行约束，规范借出款项管理，严控新增暂付款。提高财政保障能力，全力应对收支矛盾，着力提高财政资金使用效益，稳定全县经济大盘，积极推动经济运行稳定在合理区间，确保提升我县财政综合实力，实现“量质双增”目标。

（二）优化支出结构，坚持党政机关过紧日子。坚决落实

党政机关习惯过紧日子的要求，大力压减非必要非刚性等一般性支出，持续执行“三公”经费、三项费用总额控制。坚持以收定支原则，科学合理安排支出预算规模，统筹各类资金优先保障“三保”支出。坚持“尽力而为、量力而行”的原则，加强就业、教育、医疗等基础性、普惠性和兜底性民生保障力度，切实增强民生保障的可持续性。强化预算执行约束，加快财政支出进度，对已无需执行或短期内不具备执行条件的项目资金，及时收回统筹使用。

（三）助力乡村振兴，切实发挥整合资金效益。强化资金流程管理，明确财政涉农整合资金支持范围、执行程序、资金流向和使用途径，全面细致监管财政涉农整合资金，确保资金使用的合理性、合规性。积极探索建立涉农资金管理长效机制，充分释放财政资金杠杆效应，不断提高涉农资金使用效益，全面推进乡村振兴；坚持农业农村优先发展，坚持城乡融合发展，对标加快建设农业强县，创建国家乡村振兴示范县目标任务，扎实推进乡村发展、乡村建设、乡村治理等重点工作，建设宜居宜业和美乡村，为加快建设农业强县、创建国家乡村振兴示范县提供强有力的财政支撑。

（四）统筹发展和安全，积极防范化解债务风险。抢抓“十万亿化债”政策机遇，积极对接上级部门，争取政策和资金支持，严格落实既定化债措施，加大存量隐性债务化解力度，坚决遏制新增隐性债务。严格执行重大政策和重大政府投资项目财政承受能力评估机制，加强政府投资项目资金闭合审批，从

源头上管控好项目，实现民生保障和风险防范良性互动。严格落实财政保障安全生产各项政策措施，加大资金投入，有效防范安全生产领域重大风险。

（五）强化目标引领，深化财税体制改革。全面贯彻落实二十届三中全会和全国财政工作会议关于财税体制改革的要求，明晰财政事权和支出责任，积极探索零基预算改革，主动落实消费税征收环节后移、教育费附加、城市维护建设税合并等政策，确保财税改革落地见效，为县级争创财政收入，挖掘新的税收增长点，增加地方自主财力，保障全县财政平稳运行。

各位代表，做好 2025 年的财政工作意义重大、使命光荣。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，深入学习党的二十大和二十届三中全会及中央经济工作会议精神，全面贯彻落实区市县党委、政府的决策部署，在县人大、政协的监督支持下，真抓实干、克难奋进，全面完成财政工作目标任务，为奋力谱写中国式现代化西吉新篇章而作出新的更大贡献！