

县十九届人大五次
会议材料（15）

关于寻乌县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告（书面）

—2025 年 1 月 7 日在寻乌县第十九届人民代表大会第五次会议上

县财政局局长 邱运林

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告寻乌县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案，请予审议，并请县政协委员和列席会议的同志提出宝贵意见。

一、2024 年财政预算执行情况

过去的一年，全县财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，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，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神以及习近平总书记考察江西重要讲话精神，认真落实中央、全省经济工作会议和市委六届六次全会、县委十六届七次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，强化财政预算管理，切实提升积极财政政策效能，较好完成了县十九届人大四次会议确定的各项目标任务。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入情况。财政总收入完成 163857 万元，同比增收 12993 万元，增长 8.6%；税收收入占财政总收入比重 83.5%，同比提高了 4.3 个百分点；一般公共预算收入完成 81675 万元，同比增收 3434 万元，增长 4.4%，排全市第四名；一般公共预算税收收入占一般公共预算收入比重为 66.9%，同比提高了 7 个百分点。财政收入呈现出总量和质量“双提升”态势。

2. 支出情况。一般公共预算支出完成 414441 万元，同比增支 64538 万元，增长 18.4%，主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出 24288 万元，同比减支 1278 万元，下降 5%；国防支出 1778 万元，同比增支 1133 万元，增长 175.7%；公共安全支出 11953 万元，同比减支 544 万元，下降 4.4%；教育支出 72785 万元，同比增支 924 万元，增长 1.3%；科学技术支出 12094 万元，同比增支 55 万元，增长 0.5%；文化旅游体育与传媒支出 6542 万元，同比增支 57 万元，增长 0.9%；社会保障和就业支出 45336 万元，同比增支 4389 万元，增长 10.7%；卫生健康支出 16894 万元，同比增支 892 万元，增长 5.6%；节能环保支出 40627 万元，同比减支 1241 万元，下降 3%。城乡社区支出 63455 万元，同比增支 40706 万元，增长 178.9%；农林水支出 65901 万元，同比增支 2212 万元，增长 3.5%；交通运输支出 12164 万元，同比增支 6407 万元，增长 111.3%；资源勘探信息等支出 3594 万元，同比增支 2263 万元，增长 170%；商业服务业等支

出 317 万元，同比减支 279 万元，下降 46.8%；金融支出 107 万元，同比减支 5087 万元，下降 97.9%；自然资源海洋气象等支出 5226 万元，同比增支 2087 万元，增长 66.5%；住房保障支出 19568 万元，同比增支 8314 万元，增长 73.9%；粮油物资储备支出 225 万元，同比增支 158 万元，增长 235.8%；灾害防治及应急管理支出 5199 万元，同比增支 2074 万元，增长 66.4%；债务付息支出 6036 万元，同比增支 1047 万元，增长 21%；债务发行费用支出 22 万元，同比减支 24 万元，下降 52.2%。

3. 收支平衡情况。一般公共预算收入 81675 万元、上级补助收入 269633 万元、上年结转 3956 万元、新增一般债券 11651 万元、再融资一般债券 13817 万元、动用预算稳定调节资金 5141 万元、调入国有资本经营预算资金 42418 万元、其他调入资金 16428 万元，收入总计 444719 万元；一般公共预算支出 414441 万元、上解支出 8685 万元、再融资一般债券支出 13817 万元，支出总计 436943 万元，结转下年支出 7776 万元，当年一般公共预算实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 收入情况。全县政府性基金预算收入完成 68457 万元，同比减收 8591 万元，下降 11.2%。

2. 支出情况。全县政府性基金预算支出完成 172392 万元，同比减支 111 万元，下降 0.1%。主要支出科目预算执行情况：城乡社区支出 45540 万元，同比减支 19204 万元，下降 29.7%；

文化体育与传媒支出 13 万元，同比减支 11 万元，下降 45.8%；交通支出 949 万元，同比减少 1535 万元，下降 61.8%；其他支出 109956 万元，同比增支 16690 万元，增长 17.9%；债务付息支出 15320 万元，同比增支 3849 万元，增长 33.6%；债券发行费用支出 212 万元，同比增支 80 万元，增长 60.6%。

3. 收支平衡情况。全县政府性基金预算收入 68457 万元、上级补助收入 33127 万元、上年结转 2486 万元，新增专项债券收入 124483 万元、再融资专项债券收入 102439 万元，收入总计 330992 万元；全县政府性基金预算支出 172392 万元、上解支出 5084 万元、再融资专项债券支出 102439 万元，支出总计 279915 万元，结转下年支出 51077 万元，当年政府性基金预算实现收支平衡。

（三）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 33447 万元，同比增收 2854 万元，增长 9.3%，主要是：保险费收入 17809 万元，财政补贴收入 14371 万元，其他收入 1176 万元；全县社会保险基金预算支出完成 30075 万元，同比增支 2711 万元，增长 9.9%；本年收支结余 3372 万元。

（四）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 42460 万元，主要是产权转让收入 42418 万元，上级转移支付收入 25 万元，上年结转 17 万元。全县国有资本经营预算支出 42460 万元，主要用于调入

一般公共预算补充财力 42418 万元，国有企业退休人员社会化管理支出 4 万元，结转下年 38 万元。

盘点过去一年的财政工作，主要呈现以下五个特点：

（一）合力攻坚挖潜增收，财政收入再创新高。面对经济下行压力，牢固树立目标导向，积极采取措施，从早着手谋划，全力挖潜增收，狠抓责任落实，努力寻求新突破，奋力开创新局面。一是全力以赴挖掘“增量”。围绕全年收入目标任务，深入分析研判经济运行态势，紧盯主体税种、重点税源，深入企业，强化对接，扎实做好收入动态监控，不断强化收入征管，较好地完成了收入目标任务，全年财政总收入突破 16 亿元大关，税占比达到 83.5%。一般公共预算收入完成 8.17 亿元，增幅 4.4%，是近几年收入质量最好的一年。财政总决算工作连续 8 年位居全市第一名。二是凝聚合力争取“变量”。密切关注宏观经济形势和各类政策效应，加强沟通对接，研究吃透政策，全力以赴做好“北上南下”工作，不断拓宽财力统筹渠道，为保障“三保”及其他重点项目支出腾出财力空间。全年向上争取资金 52 亿元，同比增长 24.3%，重点争取政府债券资金 21.56 亿元、中央预算内资金及超长期特别国债资金 5.3 亿元。三是千方百计盘活“存量”。严格执行盘活存量资金有关规定，清理收回结余结转项目资金 5500 万元，统筹用于民生项目和重点工程。持续加强国有资产管理，清理盘活低效、闲置国有资产，有效提升资产配置和使用效率。全年完成国有资产转让收入 4.2 亿元。

（二）持之以恒改善民生，民生福祉持续增强。一是教育

事业保障有“力度”。安排教育支出 72785 万元，占一般公共预算支出的 16.9%。推动全县教育高水平优质均衡发展，支持县公立托育、实验学校、思源幼儿园等学校的建设，落实生均公用经费、“三免两补”和教师待遇等政策。二是卫生医疗保障有“厚度”。投入卫生健康经费 14633 万元，强化公共卫生应急管理体系建设保障，扎实推进县域医共体建设，支持罗珊乡卫生院的新建及中医院的扩建，提升公共卫生保障服务水平。三是基本民生保障有“温度”。实施就业优先政策，下达 1990 万元支持重点群体就业创业；安排 9731 万元用于支持困难群众生活救助；投入 2250 万元保障退役军人事业稳健运行；安排 1412 万元支持养老服务体系建设，落实城乡居民基础养老金提标政策，进一步提高了城乡居民基础养老金最低标准，更大力度支持基本民生保障。四是公共文化建设有“广度”。投入公共文化建设经费 8520 万元，用于文物保护利用、非物质文化遗产传承、体育健康事业及基础设施建设。免费开放图书馆、博物馆、文化馆等公共场所，推进城乡公共文化服务一体化。五是生态文明建设有“深度”。树牢“绿水青山就是金山银山”的理念，持续推动生态环保事业发展，投入节能环保经费 4.2 亿元，重点用于城镇污水管网、农村生活污水处理设施、河道生态缓冲带、人工湿地等生态环保项目建设，推动人居环境明显改善，生态文明建设持续向好。

（三）担当作为服务大局，发展态势更具活力。一是全力推进工业化建设。深入实施工业倍增三年行动，落实工业企业

发展各项措施和政策兑现，助力工业企业生产发展和产业升级，优化企业发展营商环境，今年累计拨付工业企业各类政策兑现资金 9226 万元。聚焦园区建设，分配专项债券 45889 万元，完善园区设施、提升园区基本公共服务能力。二是全力推进乡村振兴。聚焦乡村全面振兴，全年整合涉农资金 18033 万元，安排 219 个项目支持农村基础设施建设、农业产业投资及农村人居环境整治。投入 1530 万元建设 0.51 万亩高标准农田，投入粮食轮换补贴、仓储保管、贷款贴息等粮食风险基金 114 万元，确保粮食储备、供给充足和粮食安全，发放一卡通惠民惠农财政补贴资金 5269 万元，推动财政惠民惠农补贴政策落地见效。提升农业风险保障水平，完成中央政策性险种、地方特色险种承保 5092 万元。三是全力推进城市能级提升。投入 4.15 亿元，用于完善城乡功能配套，围绕“一河一园五片区”布局，推动老旧小区改造、城区污水管网、道路白改黑等工程。全力保障瑞梅铁路、火车站片区相关基础设施、城北加油站至向阳大道连接线的建设。同步完善养老托育、医疗健身、基层治理等公共服务，推动城乡融合发展，实现人民群众安居乐业。四是全力推进旅游产业建设。投入旅游产业发展基金 800 万元，全力加大旅游招商引资力度、旅游发展相关规划、文化旅游服务体制，推进文旅、体旅、农旅融合发展。五是全力落实积极财政政策。以“五个信贷通”为抓手，切实发挥财政资金引导撬动作用，累计发放“五个信贷通”资金 11.06 亿元，惠及中小微企业 106 户，农户及个体工商户 5017 户，有效缓解中小企业、农户及个

体工商户融资难、融资贵问题。按照中央省市推动消费品以旧换新政策要求，积极会同发改、商务部门争取 2024 年超长期特别国债及省级配套用于家装等产品改造换新领域资金 625 万元，促进绿色环保家居消费。加大科技支出、强化经费保障、加强政策兑现，拨付科技创新奖补资金 240 万元，进一步激发科技创新活力和动能。

（四）想尽办法化解债务，风险底线兜牢兜实。一是落实政府债务风险防控，守住安全发展底线。深入研判上级政策，及时调整化债计划，积极争取债券资金 11.5 亿元用于置换隐性债务，争取额度创历年新高，统筹资金化解政府隐性债务 13.64 亿元，超计划目标任务 8.05 亿元，为确保 2026 年底前全面化解隐性债务打下坚实基础（注：预计 2025 年 4 月底隐性债务化解进度达到 98.9%）。通过期限短变长、利率高变低置换，既优化了债务结构，减轻了利息负担，缓释了债务风险，又为今后发展腾出了空间。债务风险等级有望由橙色降为黄色。二是发挥财政监督职能，加大资金监管力度。围绕省、市、县工作要求，积极发挥财政部门监督职能，重点开展了地方财经纪律重点问题专项整治工作、群众身边不正之风和腐败问题专项监督检查、会计信息质量专项检查、食堂专项检查等专项监督检查，及时发现问题、及时纠正问题，切实做到规范乱象、堵住漏洞、降低风险，提质增效，完善乡镇财政内部控制制度，确保资金安全有效。

（五）深化财政体制改革，治理效能显著提升。一是规范预算绩效管理。推动事前绩效评估、严把绩效目标审核、做实事

中绩效监控，全年重点对 10 个预算单位的部门整体支出、项目支出、转移支付预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，及时纠正偏差、堵塞管理漏洞，确保预算资金安全有效，保障绩效目标如期实现。对重点专项资金使用开展全面绩效评价，扩大对专项资金的重点评价覆盖面，建立分领域绩效评价办法，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。二是强化工程项目管理。严格政府投资工程项目预算审核管理，未经财政审核的项目一律不得先行实施，后期不予评审。建立第三方项目评审机构管理，完善政府类项目预算、结算评审制度，通过“预审+复审”实现财政监管与第三方力量有效整合、项目评审更加准确，为加强基层小额工程建设项目管理，出台了基层小额工程建设项目管理实施办法，进一步明确了基层小额工程建设项目审批操作细则。全年共接收工程报审预算资金 14 亿元，核减资金 0.72 亿元，核减率为 5.14%。三是创新政府采购模式。建立智慧监管平台，实行“提级报批、采购预审、利益回避”三项制度。印发了《寻乌县政府采购模式改革创新工作方案（试行）》文件，规定对 100 万元以上的货物类项目开展政府采购预审，规范了采购需求，节约了采购预算资金，强化了政府采购监管，进一步促进政府采购公平、公正、公开。使用政府采购预审的项目有 8 个，预审后节约资金 169 万元。四是推动国资国企改革。建立行政事业单位“公物仓”管理制度，将全县富余通用型资产设备纳入“公物仓”管理，加大资产共享共用；引领国有企业市场化、实体化发展，县城投集团整体资产负债率从年

初 68.64%降低至 62.21%。四是进一步深化预算一体化改革。乡镇国库集中支付环节前设置人脸识别认证，有效解决了“一人多钥”的问题，同时对乡镇零余额账户支出开通乡镇主要领导、分管财务领导等短信提醒，提高了资金安全。五是落实党政机关过紧日子要求。按照上级要求严控一般性支出，按 10%的比例压减部门单位 2024 年经费预算；稳步开展财政编外人员清理工作，制定了二十条厉行节约坚持过紧日子的措施，进一步厉行节约，将过紧日子要求落到实处。

各位代表，2024 年财政工作取得来之不易的新成绩，这是县委、县政府正确领导、科学决策的结果，是县人大及其常委会依法监督和县政协民主监督的结果，也是全县人民齐心协力、奋力拼搏的结果。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到工作中的一些问题和不足：经济形势的不稳定不确定性因素增多，收入质量有待进一步提高；各领域资金需求持续增长，财政收支矛盾仍然比较突出；零基预算理念践行不够，财政管理效能有待进一步提高，等等。我们将高度重视这些问题，采取有效措施予以解决。

二、2025 年财政预算草案安排

今年是实施“十四五”规划的关键一年，财政工作的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，以及中央、省委经济工作会议和省委十五届七次全会、市委六届八次全会精神，聚焦“走在

前、勇争先、善作为”的目标要求，按照省委、市委部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，扎实推动高质量发展，进一步全面深化改革扩大开放，干字当头、乘势而进、进中提质，推动经济持续向好，奋力谱写中国式现代化寻乌篇章。

按照全县国民经济和社会发展初步计划，2025 年财政预算草案拟作如下安排：

（一）一般公共预算安排情况

全县财政总收入计划完成 161800 万元，下降 1.3%，财政总收入中税收收入的比重为 82%。一般公共预算收入计划数 83800 万元，增长 2.6%。一般公共预算税收收入占一般公共预算收入的比重为 65.2%。

一般公共预算收入加上级补助收入、安排预算稳定调节基金收入、国有资本经营预算调入收入、债务转贷收入、上年结转收入，2025 年收入总计为 291795 万元，减去上解支出 7895 万元，一般公共预算可用财力为 283900 万元；一般公共预算支出安排 283900 万元，比上年预算减少 11900 万元，下降 4%。一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算安排情况

政府性基金预算收入安排 214337 万元，比上年预算数增加 121957 万元，增长 132%，其中：国有土地出让收入 80000 万元、彩票公益金收入 160 万元、污水处理费 600 万元、专项债券对应项目专项收入 20800 万元、再融资专项债券 61700 万元、上

年结转收入 51077 万元。

政府性基金预算支出安排 146337 万元，比上年预算数增加 58841 万元，增长 67.2%，上解上级支出 4300 万元，债务还本支出 2000 万元，再融资债券支出 61700 万元。政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金预算安排情况

社会保险基金预算收入 38336 万元，比上年预算数 34189 万元增加 4147 万元，增长 12.1%，其中：保险费收入 19265 万元，财政补贴收入 17119 万元，集体补助收入 326 万元，利息收入 520 万元，委托投资收益 591 万元，转移收入 515 万元；社会保险基金预算支出 33155 万元，比上年预算数 29145 万元增加 4010 万元，增长 13.8%；本年收支结余 5181 万元，年末滚存结余 47030 万元。

（四）国有资本经营预算收支安排情况

国有资本经营预算收入安排 27569 万元，主要是：国有参股公司股利分红 207 万元，国有独资企业产权转让收入 27298 万元，上级转移支付收入 26 万元；上年结转收入 38 万元。国有资本经营预算支出安排 27569 万元，主要用于调入一般公共预算补充财力 27505 万元，国有企业退休人员社会化管理支出 64 万元。

三、精准把握政策导向，奋力开创财政工作新局面

（一）强化资源统筹，促进财政平稳运行。积极应对经济下行压力，着力抓收入、优支出，强化财政收支管理，确保财

政运行平稳。一是持续抓好收入组织。加大与税务、执收执罚部门的协调联动，提前预判经济发展和收入形势，把握好收入组织的节奏和力度，坚定不移堵塞税收漏洞，确保财政收入应收尽收、均衡入库。二是持续加大“北上争资”力度。深入分析研究上级政策资金扶持方向，找准与我县“三大战略、八大行动”的结合点，提前做好项目策划、包装和储备等工作，以项目为依托，力争在争资争项上实现新的突破。继续深化深圳对口支援合作及进一步融入粤港澳大湾区，进一步加大争资力度，推动县域经济发展。三是持续盘活资产资源。强化部门沟通配合，有序推进土地出让，做到应收尽收，应储尽储。进一步加大财政资源统筹力度，清理各领域“沉睡”资金，提高财政资金效率。按照“能用则用，可租可售，能融则融”原则，灵活运用“用、售、租、融”四种方式，创新盘活存量资产，多方式处置国有资产，充分发挥各类国有资产的最大效益，促进资产增值，财政增收。四是牢固树立过紧日子思想。严控一般性支出，大力压减非刚性、非重点、非急需项目支出，取消低效无效支出，做到勤俭节约办一切事业。严格按照上级规定开展项目财政承受能力评估论证，未通过评估的项目，无资金来源的项目原则上不得随意审批和开工建设。

（二）优化支出结构，优先保障发展重点。一是优先保障“三保”支出。坚持“三保”支出在预算编制时的优先次级，足额保障“三保”支出，对各项提标政策应保尽保。在核定的奖励性补贴上限内，按最高标准顶格安排。严格按照省市要求

的标准，足额将民生保障资金纳入财政预算安排，确保不留资金缺口，2025 年民生配套资金较上年增加财政支出 5443 万元，对城乡居民低保、城乡居民医保等提标应保尽保。坚持将新增财力向民生倾斜，持续加大民生领域投入，重点加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设，全力支持促进高质量充分就业、完善多层次社会保障体系，增加公共服务供给、守牢安全稳定底线，坚定不移提高人民生活品质。二是树立集中财力办大事的理念。树立全县一盘棋的思想和“大财政”理念，对体量小、项目点分散、受益面不广的专项资金项目进行整合，集中财力办大事。一方面在资金安排上要统筹整合，通过集中财力精心办好几件大事，真正提高资金使用绩效；另一方面在项目谋划上要围绕县委、县政府的中心工作谋划安排。项目包装和项目资金布排要重点突出群众受益面广的城市建设规划区，提升产业承载能力的工业园区，以及管长远、打基础、惠民生的火车站片区等三大区域。

（三）坚持守正创新，努力提升理财水平。一是持续把严项目审核关。重点加大对绿化、亮化、规格标准等方面的预算审核，坚持以“实用、节约”的原则审核工程造价预算，从源头上减少资金浪费。通过“预审+复审”的模式进行工程结算审核工作，最大限度节约财政资金。导入对政府采购项目成本和资金使用审核管理制度，对采购预算必要性、合理性和经济性进行审核，对医疗设备、环保设备、信息化建设等项目引入专业第三方机构评价评审。二是持续推进预算绩效评价。进一步

健全绩效管理制度体系，力求将预算绩效管理工作变成一项指令性、经常性、制度性的工作，建立以绩效结果为导向，以制度建设为保障，以财政部门为监管主体、预算部门为责任主体的预算绩效管理制度体系。进一步完善绩效目标及评价体系，科学合理设置绩效目标，完善评价指标体系，逐步提高评价工作质量。有效利用评价结果运用，加大绩效评价结果应用力度，强化资金管理责任主体绩效意识。将评价结果向各预算单位和项目实施单位通报，并将评价结果向社会公开。三是持续加强资金融合力度。统筹用好新增专项债券资金、东江流域生态补偿资金等专项资金，通过专项资金撬动民间资本，集中财力做大项目投资规模。加强资金整合力度，对体量小、项目点分散、受益面不广的专项资金项目进行整合，整合后用于县重点项目和民众期盼的民生项目，最大限度发挥资金使用效率。

（四）筑牢底线思维，全力防范各类风险。一是兜牢债务风险底线。严格落实政府性债务管理要求，有计划、分步骤地制定到期债务化解措施，确保依法合规化债，加强债务动态监控和舆情监测，牢牢守住不发生区域性、系统性债务风险的底线。二是兜牢“三保”支出风险底线。严格“三保”资金专户管理，加强对“三保”支出、库款管理等情况的监测预警，确保“三保”兜得住，民生保得实。三是兜牢资金安全底线。进一步完善预算执行动态监控功能，加大对违规提取现金、向实有资金账户划款、从实有资金账户转账等行为的监控力度，及时发现问题、查处违规行为，督促预算单位规范、安全、高效

做好资金支付、财务管理和会计核算工作，确保全县产业发展、项目建设、民生工程等资金的规范安全使用。继续加强乡镇财政资金的监督检查，加大政府采购、国有资产管理、重点民生项目监督力度，切实维护财经纪律，着力防范风险、堵塞漏洞。

各位代表，2025 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，做好财政经济工作意义重大，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，落实中央经济工作会议部署，准确把握明年经济工作的政策取向，坚持稳中求进、以进促稳、守正创新、先立后破，系统集成、协同配合，强化问题导向和目标导向，苦干实干、敢于担当、勇争一流，以“小县也要勇作为”的决心，奋力开创财政工作新局面！

县十九届人大五次会议秘书处

2025 年 1 月 5 日印

共印 550 份