【书面版】

临猗县人民政府
关于2024年财政决算情况和2025年1—6月份财政预算执行情况的报告

——2025年7月30日在临猗县十七届人大常委会第45次会议上

临猗县财政局局长　　李晋锋

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县十七届人大常委会第45次会议，报告临猗县2024年财政决算情况和2025年1—6月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2024年财政决算情况

2024年，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大的监督支持下，认真贯彻落实县“两会”、十四届八次、九次全会、县委经济工作会、县委农村工作会等重要会议精神，坚决扛牢主体责任，落实落细财税政策，有序推进各项工作，为我县经济社会高质量发展立梁架柱、积厚成势。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、一般公共预算收入决算情况。2024年，一般公共预算收入43375万元，占年初任务数51769万元的83.79%，

比2023年50261万元减少6886万元，同比降低13.7%；上划上级收入36499万元，比2023年38067万元减少1568万元，同比降低4.12%。

2、一般公共预算支出决算情况。2024年，一般公共预算支出385483万元，占调整预算数402511万元的95.77%，同比增长2.45%。支出项目执行情况是：一般公共服务支出29223万元，占调整预算的99.47%；国防支出267万元，占调整预算的100%；公共安全支出11258万元，占调整预算的99.46%；教育支出66253万元，占调整预算的98.87%；科学技术支出1053万元，占调整预算的100%；文化旅游体育与传媒支出4804万元，占调整预算的98.46%；社会保障和就业支出89970万元，占调整预算的99.51%；卫生健康支出24442万元，占调整预算的99.33%；节能环保支出7483万元，占调整预算的97.14%；城乡社区支出8823万元，占调整预算的99.77%；农林水支出71968万元，占调整预算的95.75%；交通运输支出30087万元，占调整预算的99.98%；资源勘探工业信息等支出9293万元，占调整预算的97.48%；商业服务业等支出4897万元，占调整预算的97.39%；金融支出10万元，占调整预算的100%；自然资源海洋气象等支出5659万元，占调整预算的100%；住房保障支出10083万元，占调整预算的100%；粮油物资储备支出1195万元，占调整预算的100%；灾害防治及应急管理支出2449万元，占调整预算的94.37%；债务付息支出2663万元，占调整预算的100%；

其他支出3593万元，占调整预算的23.93%；债务发行费用支出10万元，占调整预算的100%。

3、一般公共预算收支平衡情况。2024年，我县一般公共预算收入43375万元，返还性收入3183万元，一般性转移支付收入302226万元，专项转移支付收入19331万元，2023年结余26455万元，调入资金20147万元，地方政府一般债券转贷收入11200万元，动用预算稳定调节基金1599万元，收入总计427516万元。一般公共预算支出385483万元，上解上级支出10433万元，调出资金5626万元，地方政府一般债务还本支出8946万元，结转下年支出17028万元，支出合计427516万元，收支相抵，实现了收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2024 年，我县政府性基金预算收入 11602 万元，上级补助收入 4603 万元，2023 年结余 10209 万元，一般公共预算调入 5626 万元，地方政府专项债券转贷收入 46400 万元，收入总计 78440 万元。政府性基金预算支出 51521 万元，调出资金 8419 万元，地方政府专项债券还本支出 16800 万元，结转下年支出 1700 万元，支出总计 78440 万元，实现了收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2024 年，国有资本经营预算收入 19499 万元，上级补助收入 41 万元，2023 年结余 37 万元，收入总计 19577 万元。国有资本经营预算支出 34 万元，调出资金 11728

万元，结转下年7815万元，支出总计19577万元，实现了收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2024年，社会保险基金收入78117.5万元，社会保险基金支出66185.1万元，2024年收支结余11932.4万元，年末滚存结余（本年结余加以前年度结余）112455.1万元。

（五）政府性债务情况

2024年，我县共争取政府债券资金44600万元，其中，一般债券4300万元，专项债券40300万元。截止2024年末，我县政府性债务余额267150.23万元，其中：一般债券80250.23万元，专项债券186900万元。政府综合财力为423878万元（一般公共预算财力400257万元+政府性基金财力23621万元），政府债务率为63.03%，处于绿色安全区域，债务风险安全可控。

二、主要做法

（一）持续攻坚克难，积极组织收入

面对收入下行趋势，始终坚持客观分析、系统研判、协调联动、组织入库，全力扭转被动局面。**一是加强欠税清缴。**及时掌握企业拍卖信息，追回税款及罚款，全年累计陈欠清理金额863万元。**二是加强关键行业税收征管。**开展房土两税清查治理行动，房土两税同比增收525万元；开展房地产行业专项行动，入库103万元；开展加油站行业专项整治行动，43户社会加油站共入库302万元；开展交通运输业车辆高买低卖专项行动，入库34万元。**三是积极组织异地补充**

耕地指标入库。多次到省、市沟通对接，组织异地补充耕地指标入库9157万元。

（二）全线科学调度，首保重点支出

严格落实政府过“紧日子”要求，精打细算、勤俭办事，严控一般性支出，持续兜牢“三保”底线，不断改善民生福祉。**一是强化“三保”执行。**“三保”执行数为203779.57万元，足额保障了“三保”支出。**二是保障和改善民生。**重点民生支出326717万元,在收入下降的同时,同比增支18848万元，优先保障教育、医疗、社会保障等普惠性、基础性、兜底性民生支出。全年为80岁及以上老人发放补助1155.88万元，投入城区免费公交运营经费200万元，拨付833.96万元实施公园广场基础设施、人行道提质改造，安排380.59万元用于老旧小区改造，切实做到为民办实事、办好事。**三是精打细算过好“紧日子”。**严控“三公”经费支出，在上年的预算安排基础上做到只减不增，“三公”经费共计支出441.87万元（公务接待费137.87万元，公务用车运行维护费151.76万元，公务用车购置152.65万元）。**四是保障重点项目。**共拨付重点项目资金58965万元，加速推进涞水河旅游公路、城区雨污分流综合改造、猗顿园、临猗县通道绿化等62个重点项目，以项目建设提质提速服务我县经济高质量发展。**五是持续巩固乡村振兴成果。**47个行政村申报农村“一事一议”项目，申请财政奖补资金1618万元；积极争取上级“一事一议”资金，提前下达2025年资金3898万元，同比2024年增加2280万元；深入学用“千万工程”经验，支

出2779.15万元，通过以奖代补方式，支持和美乡村建设；通过惠农补贴“一卡通”发放农机购置补贴、大中型水库移民补助资金、耕地地力保护补贴资金等惠农补贴资金10486万元，安排脱贫劳动力稳岗补贴县级配套84.47万元，驻村帮扶干部工作经费30万元，“1+N”保险120万元，推动我县巩固衔接工作守底线、补短板、提成色。

（三）主动向上对接，积极争取资金

面对经济新形势，深入贯彻挑战与机遇并存理念，吃透政策、厘清思路，县主要领导亲自带队，多次赴省、市争取项目资金，全年共争取各类资金88836.8万元，其中：专项债40300万元，一般债4300万元，国债13047.8万元，财力性转移支付30789万元，支出进度考核奖惩400万元，提前两个月完成年初任务目标。全年争取财力性转移支付位居全省前列；争取专项债排名全市第一方阵，全力支持住建项目、经开投项目、示范区项目等重点工程。争取到2025年中央专项彩票公益金2000万元，分别为临猗县峨嵋大道口袋公园建设项目和临猗县楚侯乡康养中心建设项目，争取项目及资金全省排名第一。

（四）全力防范风险，兜牢风险底线

一是严防债务风险。主动赴省、市上级部门沟通对接，汇报我县隐性债务情况，了解上级置换存量隐性债务政策，共争取11000万元置换债券，全市排名第一；2023年末隐性债务数据为17669.99万元，已化解12580.98万元，余额为5089.01万元。**二是严守财务底线。**对全县114家行政事业

单位2022年至2023年度财务管理开展专项检查，从会计人员管理、内部控制管理等八个方面进行全面检查，各单位共涉及问题632条，已全部整改到位；缴回财政资金36.06万元。**三是严格日常监督。**组织完成177家行政事业单位编制2023年度内控报告及内控建设督导检查；加强代理记账机构事中事后监管，发现7家机构未取得代理记账许可证，已全部整改完毕；组织专业人员成立检查组，抽取10家单位，分别对违规出台财税优惠政策招商引资、高标准农田建设资金使用、保障性安居工程资金使用、公务接待经费方面进行检查，均未发现问题。

（五）全面深化管理，提升财政效能

一是预算评审方面。完成各类评审项目133个，送审金额175317.73万元，审定137797.31万元，审减37520.42万元，审减率21.4%；先后出台8项管理办法，对政府投资工程事前、事中、事后进行全流程监管。**二是政府采购方面。**以“政采云”平台为基础，一站式服务采购工作，全县招标项目政府采购招标控制总金额81778.68万元，中标总金额77826.78万元，节约资金3951.9万元；非招标项目政府采购控制总金额12404.54万元，成交总金额11749.85万元，节约资金654.68万元。共计节约资金4606.58万元。**三是预算绩效方面。**出台《县级部门整体支出绩效目标管理细则》，建立健全评价发现问题整改落实机制，不断提升财政在资源配置、财力保障、统筹调控等方面作用。年初审核部门预算特定目标类项目298个，涉及资金8.57亿元；完成2023年

项目绩效自评审核工作，涉及73个部门、165个预算单位、2055个项目；组织开展财政重点绩效评价，包含16个项目及6个部门整体评价，涉及财政资金8.54亿元。**四是企业应急转贷方面。**坚持在一线耕耘，带政策、进园区、入企业，全省首家将个体工商户和新型农业经营主体纳入周转资金使用范畴的单位，为57家企业提供服务，同比增加33家，周转资金2.22亿元，同比增加1510万元。

（六）持续深化乡镇财政体制改革，基层治理提优

2023年14个乡镇共计补助1814.89万元，为进一步破解基层治理“小马拉大车”突出问题，始终坚持财力持续向基层倾斜，激发内生动力，增强发展后劲，为马“输血”。**一是基层阵地全面提标。**持续加强基层党组织建设，支出64.4万元，提升改造农村党群服务中心8个，办理8项民生实事，真正实现了服务群众、改善民生、赢得民心。**二是基础设施全面提档。**乡镇财政收入增加，为解决民生难题提供了有力保障。乡镇共支出877.32万元，用于道路改造、排水管网铺设、村级污水站运行维护、绿化亮化、街景提升等民生工程，切实提升了生产生活条件；支出83万元，支持“郇阳苹果千亩示范基地”建设，累计发展近万亩，农业产业“全面增收”，老百姓的日子越过越好。**三是债务风险全面防范。**我们坚持诚信乡镇政府、服务乡镇政府建设，共计支出604.45万元，积极化解历史旧账，清理拖欠账款，扎实开展“两不一欠”，用实实在在的行动，增强政府公信力，优化营商环境，厚植发展优势，助推项目落地。

三、2025 年 1－6 月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

1、一般公共预算收入完成情况。1—6 月份，一般公共预算收入 22376 万元，占年初任务数 44243 万元的 50.6%，同比降低 33.96%。其中：税收收入 13013 万元，占年初任务数 26270 万元的 49.54%，同比降低 1.72%；非税收入 9363 万元，占年初任务数 17973 万元的 52.09%，同比降低 54.64%。

2、一般公共预算支出完成情况。根据十七届人大五次会议批准的 2025 年度预算和 1—6 月份上级下达的转移支付，一般公共预算支出调整预算数为 342262 万元。1—6 月份，一般公共预算支出 176844 万元，占调整预算数 342262 万元的 51.67%，同比降低 5.66%。主要支出情况是:一般公共服务支出 16746 万元,占调整预算数 29696 万元的 56.39%；国防支出 0 万元,占调整预算数 100 万元的 0.00%;公共安全支出 5870 万元,占调整预算数 13037 万元的 45.03%；教育支出 34897 万元，占调整预算数 59570 万元的 58.58%；科学技术支出 421 万元，占调整预算数 465 万元的 90.54%；文化旅游体育与传媒支出 2440 万元，占调整预算数 5171 万元的 47.19%；社会保障和就业支出 48432 万元，占调整预算数 86622 万元的 55.91%;卫生健康支出 14522 万元,占调整预算数 25830 万元的 56.22%；节能环保支出 1751 万元，占调整预算数 5393 万元的 32.46%；城乡社区支出 2998 万元，占调整

预算数5201万元的57.64%；农林水支出23872万元，占调整预算数56290万元的42.41%;交通运输支出4516万元，占调整预算数8447万元的53.46%；资源勘探工业信息等支出5583万元，占调整预算数6332万元的88.17%；商业服务业等支出1958万元，占调整预算数2853万元的68.63%;自然资源海洋气象等支出806万元，占调整预算数1786万元的45.13%；住房保障支出4029万元，占调整预算数8442万元的47.73%；粮油物资储备支出473万元，占调整预算数487万元的97.13%；灾害防治及应急管理支出930万元,占调整预算数1318万元的70.56%；其他支出4012万元，占调整预算数19134万元的20.97%；债务付息支出2588万元，占调整预算数2588万元的100%；预备费0万元，占调整预算数3500万元的0.00%。

（二）政府性基金预算收支

1、政府性基金预算收入完成情况。1—6月份，政府性基金预算收入3508万元，占年初任务数37000万元的9.48%。其中：污水处理费收入326万元，城市基础设施配套费收入529万元,国有土地使用权出让收入2653万元。

2、政府性基金预算支出完成情况。1—6月份，政府性基金预算支出41204万元，占调整预算数80588万元的51.13%，同比增长195.28%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出4103万元，资源勘探工业信息等支出2003万元，农林水支出364万元，国家电影事业发展专项

资金安排的支出30万元，农业土地开发资金支出20万元，城市基础设施配套费安排的支出10万元，其他支出34674万元（专项债券支出34351万元、彩票公益金安排的支出323万元）。

（三）政府性债务情况

1-6月份，我县共争取政府债券资金45000万元，其中：一般债券2000万元，专项债券43000万元。截止目前，我县政府性债务余额312150.23万元，其中：一般债券82250.23万元，专项债券229900万元。政府综合财力为378876万元，政府债务率为82.39%，处于绿色安全区域，债务风险安全可控。

四、2025年1－6月份财政运行特点

（一）推进财源建设，实现财政运行平稳有序

一是积极组织收入。统筹调度财政、税务、自然资源等部门，探索建立税收共治机制，提升税收征管质效，深挖重点税源潜力。上半年企业所得税汇算清缴2772万元；清理欠税733万元；建筑行业报验户实现税收入库1321万，同比增长6.4%；耕地开发项目专项收入2200万元。**二是向上争取资金。**争取各类资金5.92亿元，其中专项债4.3亿元，一般债2000万元，财力性转移支付1.4亿元，隐性债务化债引导资金178万元。**三是积极谋划项目。**先后两次邀请省内专家队伍举行项目谋划专题讲座，谋划项目61个，申请额度43.9亿元，全部符合上级投向领域。

（二）强化底线思维，促进财政可持续发展

一是牢固树立大统筹理念。坚持长期过“紧日子”，出台《临猗县财政局关于坚持厉行节约推动党政机关习惯过紧日子的意见》（临财字〔2024〕34号）文件，进一步明确“过紧日子”要求，避免浪费和不必要的开支；2025年，各单位年初预算专项业务费压减5%，共计压减177万元；“三公”严格实行预算安排不超过上年度预算，年度预算执行不超过当年预算要求，预算安排498万元，“三公”经费执行133.43万元；全县招标节约资金2440.33万元；非招标节约资金640.47万元；财政评审审减金额15998万元。**二是严格执行资金下达流程。**年初预算经人代会批复，单位编制项目，财政将资金及时足额下达；年中收到的转移支付资金，切块资金由县主要领导审批下达，其余在收到文件的7个工作日内下达。**三是兜牢兜实“三保”底线。**始终将“三保”支出放在预算安排中的优先位置，加强“三保”预算执行监测，落实库款保障机制。年初预算安排资金219219.9万元，执行124397.5万元。**四是加强财会监督力度。**组织完成173家行政事业单位编制2024年度内控报告及内控建设督导检查，涉及4方面15项问题，已督促各相关部门完成整改；加强代理记账机构事中事后监管，全县12家代理记账公司全部按时完成代理记账网上备案工作，不断强化底线思维，切实促进财政可持续发展。

（三）调整支出结构，切实做好民生事业保障

用于各项民生类的项目支出141115万元，占一般公共预算支出的80%。**一是提高社会保障服务水平。**卫生健康支出

14522万元，支持医疗卫生机构运营保障、公共卫生服务项目实施，推动卫生健康事业发展；社会保障和就业支出48432万元，重点投入到城乡居民养老保险待遇发放、困难群体生活补助、就业培训补贴、退役军人管理事务、残疾人事业发展等领域，切实提升了民生保障水平。**二是助推教育事业发展。**教育预算总支出达到34923万元，有力保障了义务教育、学前教育、高中教育等各阶段学校的正常运转和发展需求，巩固我县教育均衡发展。**三是持续签订政策性农业保险。**积极与县域内多家保险公司沟通协调，利用省、市、县级补助，帮助农户签订冬枣、小麦、玉米、育肥猪、能繁母猪、苹果等政策性农业保险，保费规模达1779万元，切实兜牢农业安全底线，促进农民增收。**四是助推乡村全面振兴。**主动同上级部门沟通对接，争取农村综合改革资金5135万元，目前申报107个项目村140个项目，涉及资金4446.96万元；通过惠农补贴“一卡通”发放农机购置补贴、大中型水库移民补助资金、耕地地力保护补贴资金等惠农补贴资金总计8802.76万元；下达巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金3346.26万元；申请扶持发展新型农村集体经济项目资金845万元。不断为推进乡村全面振兴蓄势赋能。**五是落实项目资金保障。**科学编制财政预算，加大财政资源统筹力度，集中财力聚焦县级重点项目，年初预算为44个项目安排县级资金17432万元；为8个项目安排专项债券资金43000万元；为2个项目安排一般债券资金2000万元，保障重点项目顺利推进。

（四）走实改革之路，推动财政可持续发展

一是深化乡镇财政体制改革。补充完善《乡镇财政体制改革实施方案》，健全税费分享机制，充分调动乡镇培植税源的主动性。2024 年 14 个乡镇共计补助 2753.78 万元，目前已拨付补助资金，主要用于村级基础设施建设、道路维修改造、排水设施修建、“三新”示范园创建等。**二是健全预算绩效管理机制。**将绩效理念贯彻预算编制、执行、监督全过程，做到“花钱必问效、无效必问责”，确保财政资金精准投向重点领域和优质项目。审核通过绩效目标的项目 1628 个，涉及资金 333711 万元；开展 2024 年项目绩效自评工作，涉及项目 2055 个，资金 254923 万元，并对各单位绩效自评工作进行抽查；开展重点评价工作，涉及项目 16 个，资金 98303.6 万元。**三是提高项目服务效率。**坚持快动、快干、快办，主动服务、提前介入，上半年财政评审项 85 个，送审金额 93404.4 万元，审定金额 77405.7 万元；公开招标 15 次，中标金额 27411.74 万元；非招标项目 24 个，成交金额 3560.85 万元。**四是推进企业应急转贷创新发展。**聚焦中小企业资金需求“短、小、频”特点，开通“便捷快办”绿色通道，创新推行“无复杂抵押、极速审批放款”服务模式，上半年为 49 家企业、个体工商户及新型农业经营主体提供资金周转服务，涉及资金 17790 万元，以“低门槛、轻负担”姿态精准灌溉实体经济。

主任、各位副主任、各位委员，上半年财政工作取得的成绩，是习近平新时代中国特色社会主义思想凝心聚魂、正

确指引的结果，是县委科学决策、坚强领导的结果，是县人大及代表委员们监督指导、大力支持的结果，也是全县人民团结一心、勇毅前行的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒认识到，当前财政经济运行仍存在较大困难和不足：财政收入仍不牢固，刚性支出增长快，收支矛盾十分突出，财政紧平衡状态短期内难以改变；土地出让收入不及预期，政府债务还本付息压力大增，债务风险不容忽视；财政库款长期低位运行，“三保”压力较大，支持保障经济发展力不从心等。对于这些问题，我们将认真听取各位代表的意见建议，积极采取有效措施，持续加以解决和改进。

五、下一步工作措施

（一）增进财政保障能力

一是依法依规、量质并重做好财政收入组织调度，强化税收收入对财政收入支撑作用，加强对重点税源、重点非税项目的调度和动态跟踪。**二是**积极争取上级政策和资金支持，对接上级有关部门，吃透政策重点支持领域和资金投向，做实项目储备，做细前期工作，提高申报质量，加大争取频次，不断提升项目的成熟度和竞争力，切实把上级政策的“含金量”变成发展的“实物量”。**三是**密切关注新增债券政策动向和全省债券发行计划安排，千方百计争取省新增债券分配倾斜。

（二）提高财政支出效率

一是将落实党中央、国务院重大决策部署和省、市、县重点工作作为财政支出保障的首要任务。严格执行县人民代

表大会批准的预算，非经法定程序不得调整。**二是**坚持常态化“过紧日子”，严禁违反规定乱开口子追加一般性支出，严禁挤占、挪用上级专项资金，严禁出台溯及以前年度的增支政策，强化“三公”经费日常监管。**三是**加快财政支出进度，不断提高资金使用效率。

（三）提升财政管理水平

一是不折不扣贯彻落实县人大及其常委会有关预算决议和审查意见，有针对性地改进和加强财政预算工作。**二是**持续深化乡镇财政体制改革，深入推进税收收入、招商引资、盘活闲置资产、园改耕等工作，进一步激发乡镇发展活力。**三是**加强绩效管理。落实主管部门和资金使用单位的主体责任，推进重点项目和政府购买服务项目绩效评价。加强绩效评价结果应用，强化绩效闭环管理，切实实现绩效管理与预算管理一体化。**四是**继续做好财会监督、政府采购、财政评审等相关工作。

（四）化解财政风险隐患

一是坚持“三保”支出在预算安排中的优先位置，严格落实“三保”预算。加强“三保”预算执行监测，落实库款保障机制，保障“三保”刚性兑付，坚决兜牢“三保”底线。**二是**严格落实化债责任，加大“砸锅卖铁”、“过紧日子”力度，努力腾挪更多资金化债，坚决防止一边化债、一边新增。秉持系统观念，对各类可能关联传导的潜在风险高度警惕，积极协助有关各方预研预警预判，及早防范化解。**三是**严格执行隐性债务常态化核查审计工作机制，加强项目管

理，坚决遏制新增政府隐性债务。

主任、各位副主任、各位委员，2025年下半年，财政面对的任务繁重、挑战艰巨。山高路远，但是我们信心满怀；重任在肩，需要我们克难奋进。我们将坚定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，主动接受人大监督，鼓足攻坚之劲、高扬改革之帆、笃定奋进之志，担当善为、奋勇争先，努力为奋力谱写中国式现代化临猗篇章提供坚实财政支撑！

以上报告，请予审议。