

靖宇县 2024 年财政预算执行情况 和 2025 年财政预算（草案）的报告

——2024 年 12 月 22 日在靖宇县第十九届人民代表大会第四次会议上

靖宇县财政局局长 张世珍

各位代表：

我受县人民政府的委托，向本次大会报告我县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案），请予审议。

一、2024 年预算执行情况

2024 年，是中华人民共和国成立 75 周年，是我县精心开发利用松花江、为释放吉林生态资源优势书写靖宇担当的一年，是实施“十四五”规划和推动吉林全面振兴率先实现新突破的关键一年，也是推动靖宇“绿色转型高质量发展全面振兴”的关键之年，我县始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入落实习近平总书记视察吉林重要讲话重要指示精神，严格按照省委“一主六双”高质量发展战略，深度融入市委“一山两江”品牌战略和“一体双翼”发展格局，牢牢把握高质量发展这个首要任务和构建新发展格局这个战略任务，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，重点和民生支出得到有力保障，预算执行相对平稳。

（一）预算收支情况

1、一般公共预算

收入：一般公共预算地方级财政收入预计完成 25,200 万

元，比上年决算数（下同）增加 3,890 万元，增长 18%。其中：税收收入预计完成 17,563 万元，非税收入预计完成 7,637 万元。税收收入与非税收入占比为 70:30。从主要税种看，增值税预计完成 5,505 万元，下降 5%；企业所得税预计完成 4,918 万元，增长 30%；房产税预计完成 1,437 万元，下降 12%；耕地占用税预计完成 1,250 万元，增长 58 倍；罚没收入预计完成 3,650 万元，增长 3 倍；专项收入预计完成 1,827 万元，下降 8%；行政事业性收费预计完成 1,000 万元，下降 12%。全县一般公共预算全口径财政收入预计完成 60,000 万元，比上年增加 6,843 万元，增长 13%。（地方级财政收入主要完成情况详见附表一）

支出：县本级一般公共预算支出预计完成 229,684 万元，比上年减少 15,627 万元，下降 6%。（一般公共预算支出主要项目执行情况详见附表二）

平衡情况：全县财政总收入预计安排为 332,641 万元，其中：地方级财政收入预计完成 25,200 万元，省补助收入预计 181,157 万元，债务转贷收入预计 24,300 万元，调入资金预计 4,311 万元，上年结余 97,673 万元。全县财政总支出预计安排为 332,641 万元，其中：当年支出预计完成 229,684 万元，上解支出预计 3,228 万元，债务还本支出预计 7,887 万元，调出资金预计 1,741 万元，结转下年支出预计 90,101 万元。

2、政府性基金预算

2024 年，全县政府性基金预算总收入预计完成 31,846 万

元，其中：本级收入预计完成 2,087 万元，上级补助收入预计 4,644 万元，上年结余 7,874 万元，债务转贷收入预计 15,500 万元，调入资金预计 1,741 万元。全县政府性基金预算总支出预计完成 31,846 万元，本级支出预计完成 22,832 万元，年终结余预计 9,014 万元。（政府性基金收支完成情况详见附表三、四）

3、政府性社会保险基金

2024 年，全县政府性社会保险基金收入预计为 29,433 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入预计 3,508 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入预计 25,925 万元。政府性社会保险基金支出预计 28,778 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出预计 2,708 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出预计 26,070 万元。收支相抵，当年收支结余 655 万元。收入和支出差额部分由以前年度滚存结余补充和各级政府筹资解决。（政府性社会保险基金收支情况详见附表五）

（二）财政转移支付情况。

2024 年，省财政厅预计下达我县转移支付资金 178,597 万元。其中：一般性转移支付资金 157,555 万元，占 88%；专项转移支付资金 21,042 万元，占 12%。

（三）地方政府债务情况

截止 2023 年末靖宇县地方政府债务余额（含再融资债券和新增债券）311,688 万元，其中：一般债务 224,905 万元，专项债务 86,783 万元。通过争取省政府发行再融资债券和新增债券，2024 年争取债券 39,800 万元，其中：再融资债券

6,900 万元（一般债券 6,900 万元），新增债券 32,900 万元（一般债券 17,400 万元、专项债券 15,500 万元），预计 2024 年靖宇县地方政府债务余额为 343,604 万元（含再融资债券和新增债券），其中：一般债务 245,786 万元，专项债务 97,818 万元。

（四）落实县人大预算决议及主要工作情况

1、强化收支目标，加快预算执行进度

一是执行征收计划。按照年初目标任务，强化目标指引，压实主体责任，对财政收入进行“周调度、旬分析、月总结”。定期与税务部门联合会商，将税收细化到重点税种、重点行业、重点税源企业和重点项目，并及时研究解决组织收入中遇到的新情况、新问题。二是盘活存量资金。严格执行存量资金管理相关要求，定期开展存量资金盘查工作，坚决收回闲置沉淀、低效无效和预算结余资金。三是加强资金监管。不断优化财政内部控制制度，以一体化技术为支撑，将资金监管工作实时化、智能化、平台化，严格规范审批手续和支付流程，确保资金运行高效、安全。四是积极向上争取支持。加强与上级部门的沟通，及时掌握国家和省的方针政策，了解最新的政策信息和资金投向。积极谋划和储备符合资金支持方向的项目。本年谋划债券项目 64 个，成功入库项目 50 个。到位新增一般债券资金 17,400 万元，再融资债券资金 6,900 万元，专项债券资金 15,500 万元。争取上级转移支付资金 178,597 万元，其中一般性转移支付资金 157,555 万元，专项转移支付资金 21,042 万元，在有效缓解了财力短缺压力

的同时，有力保障了我县各项事业发展需求。

2、优化支出结构,持续强化基本民生保障

一是强化勤俭节约意识，落实过紧日子要求。严格执行预算管理，坚持“无预算不支出”原则，优先保障重点、紧急工作支出，合理安排使用预算资金，同时大力压减非必要非刚性支出，严格编外人员管理，严控编外人员数量和经费支出。**二是按时足额发放工资，保障全县单位基本运转。**2024年拨付资金 65,247 万元，保证全县机关事业单位在职人员工资、五险一金及离退休费按时发放；拨付资金 4,928 万元，保证全县各部门各单位正常运转。**三是织密扎牢民生保障“安全网”。**用好用活低保、特困、临时救助等社会救助政策。筹措资金 8,193 万元，用于稳步提高困难群众救助等民生保障待遇；筹措资金 17,270 万元，发放社会保险待遇，确保了城乡居民、机关事业单位退休人员养老保险及时足额拨付。**四是多措并举，稳就业保民生。**通过加大企业支持力度，稳定就业岗位、拓展就业渠道，促进多元化就业、加强职业技能培训，提升就业能力等方式稳就业保民生。筹措就业、创业相关资金 2,826 万元，支持重点群体就业、开展职业技能培训等方面。**五是严守粮食安全底线，落实各项惠农政策，调动农民种粮积极性，保障农民收益。**筹措安排 36,103 万元，支持高标准农田建设、农业产业化经营、新型农业经营主体发展，发放玉米、大豆和稻谷生产者补贴，对六大粮油作物和主要农产品实施农业保险保费补贴政策等。

3、强化资金统筹，保障重点领域投入

紧紧围绕县委、县政府决策部署，倾斜安排重点领域投入建设，多渠道累计筹集重点领域建设资金 97,394 万元（包括争取新增债券资金 39,800 万元），切实保障了重点基建项目的资金需求。**城市基础设施配套建设得到新夯实**，筹措资金 1,875 万元，用于城镇老旧小区改造工程；筹措资金 170 万元，用于转盘街 D 级危楼改造工程；筹措资金 9,026 万元，用于吉林靖宇经济开发区食品产业园标准化厂房及扩建项目、食品产业园现代冷链物流枢纽中心及基础设施配套项目；筹措资金 2,398 万元，用于靖宇县公共实训基地建设项目、杨靖宇将军殉国地基础设施改造升级项目、靖宇县红色教育新区基础设施及配套工程。**进一步推进生态环境建设**，筹措资金 8,247 万元，用于靖宇县城区及花园口镇仁义村雨污分离建设项目；筹措资金 1,313 万元，用于靖宇县垃圾分类及处理中心建设项目、靖宇县农村垃圾治理第三方购买服务项目；筹措资金 1,871 万元，用于靖宇县农村生活污水处理设施建设项目、靖宇县污水处理厂二期工程建设项目、污水管网改造项目；筹措资金 1,485 万元，用于靖宇县水环境改善及专项报告编制项目、靖宇县历史遗留矿山地质环境恢复治理项目。**继续加大交通基础设施建设**，筹措资金 13,834 万元，用于推进国道嘉荫至临江公路（G222）建设项目；筹措资金 3,241 万元，用于农村公路危桥改造及维修项目。**乡村振兴发展方面**，筹措资金 31,636 万元，用于高标准农田建设项目；筹措资金 3,020 万元，用于发展松花江旅游项目；筹措资金 1,622 万元，用于村容村貌提升及示范村建设；筹措资金 2,200

万元，用于发展壮大村集体经济和村级基础设施建设。优化公共服务方面，筹措资金 713 万元，用于智能医疗服务提升项目；筹措资金 957 万元，用于教育强国推进工程；筹措资金 567 万元，用于城区主街市政基础设施提升工程；筹措资金 1,520 万元，用于冬季清洁取暖项目。

4、持续强化风险防控，守住安全发展底线

一是兜牢兜实“三保”支出风险。在坚持政府过“紧日子”的前提下，按照标准精准测算，优先保障“三保”资金支出预算，确保“三保”支出预算不留缺口。支出中优先保障“三保”支出资金需求，兜牢兜实“三保”底线。加强“三保”风险评估研判，密切关注财政收支、库款规模，加大库款保障力度，确保“三保”不出问题。二是规范地方政府债务管理。进一步增强债务风险意识，将债务风险意识贯穿于项目立项、建设到债务偿还的全过程。同时构建债务风险监测指标体系，动态监测负债率、债务率、偿债率等关键指标，确保债务规模与财政承受能力相适应。截至目前，我县限额内债务余额 343,604 万元，债务率 107%，债务风险整体可控。三是积极防范社保基金风险。建立健全社保基金风险防范制度，通过数据共享和信息系统建设，建立常态化筛选数据机制和部门间数据比对机制，同时加大社会保险的征缴力度，重点关注城乡居民养老保险和城乡居民医疗保险，做好支付风险提醒。

5、统筹协调，支持社会事业全面发展

一是支持教育事业高质量发展。将教育投入放在财政保障优先地位，落实教育投入法定增长机制，确保教育投入的

持续增长。筹措资金 25,338 万元，保障学前教育加快发展、助力义务教育均衡发展、支持职业教育特色发展、推动高中教育健康发展。二是支持医疗卫生事业快速发展。不断加大医疗卫生事业的投入力度，优化资金分配，以提升公共卫生服务水平。筹措资金 11,832 万元，支持医疗基础设施建设，深化加强公立医院综合改革，提高基层医疗卫生机构医防协同水平，加强卫生人才队伍建设。三是支持文体传媒事业繁荣发展。筹措资金 4,277 万元，支持现代公共文化服务体系建设，支持体育等社会事业加快发展。四是落实优抚对象等人员相关待遇和退役军人安置政策。与退役军人事务局联动，根据优抚对象及退役军人的情况，确保各项资金及时发放到位。筹措资金 2,275 万元，保障退役军人和优抚对象等人员的权益。五是推进全域旅游进一步发展。通过加强资金保障，优化资源配置，确保旅游产业发展的资金需求。筹措资金 3,679 万元，用于靖宇县花园口镇松江村旅游船舶项目及白山湖仁义风景区旅游项目。

6、完善制度,不断提升财政管理水平

一是进一步推进预算绩效管理。在成立预算绩效科的基础上，制定相关规程和绩效考核责任分工，确保预算绩效管理工作有章可循，同时优化预算编制，加强目标管理，开展绩效运行监控,确保绩效目标如期实现。同时加大绩效信息公开力度,强化预算绩效管理考核,构建起符合我县实际情况的制度体系。二是持续提升财政一体化业务水平。继续整合各类财政业务系统，实现数据共享和业务协同。继续推进预算

管理一体化系统建设，覆盖预算编制、执行决算全过程，同时利用数据分析提升财政决策支持能力。三是完善行政事业单位内部控制。健全内部制度审查考核机制，加强内部控制意识，强化内部审计和监督，明确科室及各个岗位和环节的责任，定期对内部控制制度的执行情况进行评估和反馈，及时发现问题并进行整改，不断完善内部控制制度。

各位代表，过去的一年，在县委、县政府坚强领导下、人大、政协有力监督和支持及各部门通力协作下，财政部门加力提效落实积极的财政政策，全力推动经济运行平稳回升、持续向好。一般公共预算收入增长态势明显，财政支出有力有效，预算执行总体平稳。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行中存在的困难和问题：一是财力缺口逐年增大，“三保”及其他刚性支出逐年增加，财政收支矛盾十分突出；二是土地交易疲软，基金收入减少，且没有可替代收入入库；三是债务付息压力大，政府债务偿还已进入高峰期，筹措还本付息资金压力逐年加大。对此，我们将坚持尽力而为、量力而行，落实积极的财政政策，采取更有力的措施克服和解决困难，也恳请各位代表一如既往地给予支持、帮助和理解。

二、2025年预算草案

2025年，是巩固拓展脱贫攻坚成果5年过渡期的最后一年，也是“十四五”规划收官冲刺、“十五五”规划谋篇布局的关键一年。做好明年预算执行工作，对贯彻落实县委、县政府各项决策部署，加快建设社会主义现代化靖宇具有重要意义。

意义。全县财政预算安排的指导思想和基本原则是：全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入学习领会习近平总书记关于全面深化改革的一系列新思想、新观点、新论断，忠诚践行习近平总书记关于东北全面振兴和吉林工作的系列重要指示精神，完整准确全面贯彻新发展理念，严格落实省委推动高质量发展各项决策部署，深度融入市委“一山两江”品牌战略和“一体两翼”发展格局，着力构建特色文旅、医药健康、矿泉饮品、新能源材料和渔业养殖五个百亿级产业集群，凝心聚力推动改革举措落地见效，为实现靖宇绿色转型高质量全面振兴提供强大动力和制度保障。

2025年预算安排

（一）公共财政预算

1、收入：2025年，一般公共预算地方级财政收入计划为33,220万元，比上年预计决算数（下同）增长32%。地方级财政收入主要安排情况是：税收收入17,600万元，其中：增值税5,500万元，下降0.1%；企业所得税4,920万元，与上年持平；资源税605万元，增长0.2%；房产税1,500万元，增长4%；耕地占用税1,200万元，下降4%。非税收入15,620万元，其中：专项收入1,654万元，下降9%；行政事业性收费收入927万元，下降7%；罚没收入1,594万元，下降56%；国有资源有偿使用收入10,805万元，增长37倍。一般公共预算全口径财政收入计划为67,964万元，增长13%。（地方

级财政收入主要安排情况详见附表六)

2、支出：县本级一般公共预算支出预计完成 128,422 万元，比上年预算数（下同）增加 6,518 万元，增长 5%，当年几项主要支出的安排情况是：一般公共服务支出 18,531 万元，下降 10%；公共安全支出 5,618 万元，下降 10%；教育支出 24,257 万元，增长 2%；文化旅游体育及传媒支出 1,789 万元，下降 24%；社会保障就业支出 30,791 万元，增长 22%；卫生健康支出 9,548 万元，下降 7%；节能环保支出 1,846 万元，增长 56%；城乡社区支出 8,772 万元，增长 252%；农林水支出 6,609 万元，下降 3%；交通运输支出 1,288 万元，增长 8%；住房保障支出 2,438 万元，下降 5%；自然资源海洋气象等支出 1,328 万元，下降 12%；其他支出 1,700 万元，下降 80%；债务付息支出 10,984 万元，增长 47%。（当年支出主要项目安排情况详见附表七）

3、平衡情况：2025 年，全县财政总收入安排为 145,501 万元，其中：地方级财政收入 33,220 万元，返还性补助收入 2,560 万元，转移支付补助收入 87,472 万元，一般债债务转贷收入 10,000 万元，调入资金 12,249 万元。财政总支出安排为 145,501 万元，其中：一般公共预算支出 128,422 万元，上解支出 3,228 万元，债务还本支出 13,851 万元。

（二）政府性基金预算

2025 年，全县政府性基金预算总收入安排为 7,814 万元，其中：政府性基金收入 2,330 万元，债务转贷收入 675 万元，调入资金 4,809 万元。政府性基金预算总支出安排 7,814 万

元,其中: 本级支出 5,424 万元,上解上级支出 1,640 万元, 债务还本支出 750 万元。(政府性基金预算收支情况详见附表八、九)

(三) 政府性社会保险基金预算

2025 年, 全县政府性社会保险基金预算收入安排为 28,830 万元, 其中: 城乡居民养老保险基金收入 3,330 万元, 机关事业单位基本养老保险基金收入 25,500 万元。政府性社会保险基金预算支出安排为 28,150 万元, 其中: 城乡居民基本养老保险基金支出 2,650 万元, 机关事业单位基本养老保险基金支出 25,500 万元。当年收支结余 680 万元。(政府性社会保险基金预算收支情况详见附表十)

(四) 国有资本经营预算

根据省财政厅《关于开展 2025 年市县财政预算编报工作的通知》(吉财预【2024】495 号)的要求, 从 2025 年起我县正式编制国有资本预算。2025 年, 全县国有资本经营预算收入预计为 30 万元, 其中: 利润收入预计 30 万元。国有资本经营预算支出预计为 30 万元, 其中: 调出资金预计 30 万元。(国有资本经营预算收支情况详见附表十一、十二)

三、2025 年财政主要工作

2025 年是至关重要的一年, 做好预算编制和财政工作意义重大。坚持稳字当头、稳中求进, 在保持政策连续性稳定性的基础上, 加大财政对经济发展的必要支持力度, 增强宏观政策合力, 努力实现全年经济社会发展主要预期目标。下一步, 将着力抓好以下几方面重点工作:

（一）着力统筹资源，增强财政保障能力

一是**加强沟通协调，强化组织收入管理**。加强各相关部门工作协调，准确把握国家政策，抓住积极财政政策和乡村振兴等政策机遇，争取各项财政扶持资金，支持地方经济发展。积极发挥财政政策和资金导向作用，加大重点企业和重点项目支持力度，努力培育新的税源增长点。密切配合税务部门，进一步完善征管机制，及时发现征管漏洞和潜在税源，切实解决征管盲区。做实基金收入，整合土地资源，加大土地出让力度，确保实现既定土地出让收入，进一步盘活和处置存量资产，聚力推动财政收入实现质的有效提升和量的合理增长。二是**紧盯国家政策，加大争取资金力度**。将及时掌握国家相关政策动向，及时了解掌握省厅分配资金方向和测算方法，最大限度争取省厅转移支付资金和债券资金扶持，同时向上积极争取政府债券资金，做准做实项目储备，建立有效的沟通机制，全力争取资金。三是**建立协调机制，统筹盘活存量资金**。进一步加大财政资金整合力度，全面梳理预算单位沉淀的财政性资金，盘活财政结余结转资金，清理各个领域沉淀资金，进一步加强财政资金使用效益。

（二）着力精准施策，提升财政管理效能

一是**全面加强预算管理**。依据县政府的总体规划和目标，在预算编制过程中，注重与经济社会发展规划和年度工作计划的衔接，确保预算安排与实际需求相匹配。同时建立健全预算编制和执行的监督机制，确保预算的合法性和合理性，加大对预算执行情况的监督力度。二是**持续推进预算绩**

绩效管理。将绩效理念和方法深度融入预算管理全过程。将落实重大决策部署作为预算绩效管理重点，加强对新出台重大政策、项目的事前绩效评估，增强政策可行性和财政可持续性。严格绩效目标管理，提高绩效指标体系的系统性、精准性、实用性。完善重大政策、项目预算绩效评价机制，充分运用绩效评价结果，将评价结果作为完善政策、安排预算和改进管理的重要依据。进一步引导和规范第三方机构参与预算绩效管理工作。积极推进绩效信息公开，主动接受社会公众监督。**三是坚决过“紧日子”。**把艰苦奋斗、勤俭节约作为财政工作的指导思想和长期方针，坚持过紧日子，把牢预算管理、资产配置、政府采购等关口，当好“铁公鸡”、打好“铁算盘”，建立节约型财政保障机制。从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，不该上的项目一个不上，不该花的钱一分不花，把更多财政资源腾出来用于稳增长、稳就业、稳物价。督促部门加强资金和项目管理，强化日常监督，坚决防止挪用、违规使用财政资金。

（三）着力风险管控，防范化解财政风险

一是加强债务管理，严格控制债务规模。进一步加强债务管理，建立健全债务管理制度和机制。通过严格控制债务规模，确保债务水平与经济发展相协调、与财政收入相匹配。加强债务风险评估和预警，及时发现和处置潜在风险。**二是**加强监管和执法力度，防范违规举债行为。通过建立健全监管机制，加强对举债主体和融资行为的监管，强化预算约束和政府投资项目管理，充分开展财政承受能力评估，量力而

行开展项目建设，确保债务资金合规使用。

（四）着力优化支出，统筹调配财政资源

集中财力办大事。在财政支出方面，始终坚持“保基本、守底线、促公平”的原则，优化支出结构，保障重点领域的支出。一方面，压减一般性支出，降低行政运行成本；另一方面，加大对重点领域和关键环节的投入力度，确保各项重大政策得到有效落实。一是**优先发展教育事业，夯实人才基础**。持续加大教育投入，优化教育资源配置，推动教育公平而有质量的发展；加强教师队伍建设，吸引和留住优秀教育人才；深化教育改革创新，推动教育理念、内容和方法的更新换代，培养更多符合时代需求的高素质人才。二是**完善医疗保障体系，守护人民健康**。加强农村医疗卫生服务体系建设，提升医疗服务能力，着力改善农村医疗卫生条件，让群众在家门口就能享受到优质的医疗服务；加强公共卫生和疾病预防控制工作，提高应对突发公共卫生事件的能力。三是**加强社会保障力度，织密民生安全网**。加强社会救助工作，完善最低生活保障、特困人员供养等制度，确保困难群众基本生活得到保障；推动社会福利事业发展，提升老年人、残疾人等群体的福利水平；加强住房保障工作，推动实现全体人民住有所居的目标。

（五）着力协调发展，筑牢兜实“三保”底线。

依托预算管理一体化系统，动态掌握“三保”支出需求，推动“三保”全过程信息化管理。加强“三保”运行动态监测、分级预警，及时提醒提示风险，在兜牢民生底线的基础

上,抓重点办大事。按照保基本民生、保工资、保运转的原则,加强支出精细化管理,严控一般性支出和行政经费,调优支出结构,优先安排和保障民生领域的支出,不断提高财政资金的社会效益,让人民群众共享经济社会发展成果,提升群众幸福感、满意度,促进社会和谐。大力推进乡村振兴,支持镇村环境综合整治,积极实施一事一议财政奖补项目建设,加大农田水利基础设施建设力度,推进人居环境建设,增进民生福祉。

各位代表,做好 2025 年的财政各项工作,任务艰巨、使命光荣,既有新的挑战,也有新的机遇。我们将在习近平新时代中国特色社会主义思想指引下,按照县委的工作部署,虚心听取县人大和县政协意见建议,提质增效、开拓创新、迎难而上、真抓实干,扎实做好财政各项工作,全力推进我县经济社会全面发展。