

新源县十八届人大常委会  
第二十三次会议文件(4)

## 新源县 2024 年本级决算及决算草案

在 2025 年 7 月 15 日新源县十八届人大常委会第 23 次会议上

县人大常委会：

受县人民政府委托，现将新源县 2024 年本级决算及决算草案报告如下：

### 一、2024 年本级收支决算情况

#### (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。实现一般公共预算收入 94327 万元，同比增长 14.9%。其中，税收收入 70628 万元，同比增长 12.2%；非税收入 23699 万元，同比下降 23.5%。

2. 一般公共预算支出决算情况。一般公共预算支出 456465 万元，同比增长 26.8%。主要支出科目：一般公共服务支出 25930 万元，公共安全支出 28511 万元，教育支出 92097 万元，社会保障和就业支出 39777 万元，卫生健康支出 23904 万元，农林水支出 172515 万元，交通运输支出 14057 万元，住房保障支出 16126 万元。

3. 收支平衡情况。收入总计 506891 万元，其中，一般公共

预算收入 94327 万元, 上级补助收入 300371 万元, 上年结余 61471 万元, 调入资金 6813 万元, 债务转贷收入 43800 万元( 新增一般债券 37300 万元, 再融资一般债券 6500 万元), 动用预算稳定调节基金 109 万元。支出总计 467910 万元, 其中, 一般公共预算支出 456465 万元, 上解上级支出 3008 万元, 债务还本支出 7300 万元, 安排预算稳定调节基金 1137 万元。收支相抵, 结转下年 38981 万元, 主要原因是一般债券结转 24857.29 万元, 2024 年中央预算内项目资金结转 3715.71 万元, 2024 年自治区高标准农田建设资金结转 2621 万元。

4. 预备费使用情况。预算安排预备费 3750 万元, 当年动用 0 万元。

5. 超收收入安排情况。一般公共预算收入完成 94327 万元, 比年初预算 93190 万元超收 1137 万元。按预算法规定全部安排预算稳定调节基金。

( 二 ) 政府性基金收支决算情况。收入总计 113710 万元, 其中, 政府性基金预算收入 39501 万元, 同比下降 9%, 政府性基金转移收入 5177 万元, 上年结余收入 5718 万元, 地方政府专项债务转贷收入 63314 万元。支出总计 113710 万元, 其中, 城乡社区支出 21607 万元, 农林水支出 697 万元, 资源勘探工业信息等支出 274 万元, 其他支出 26790 万元, 债务付息支出 10832 万元, 债务发行费用支出 66 万元, 政府性基金上解支出 1342 万元, 调出资金 6548 万元, 地方政府专项债务还本支出 5314 万元。

收支相抵，结转下年支出 40240 万元，其中专项债券项目指标结转 38214.09 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况。收入总计 49727 万元，其中：上年滚存结余 32200 万元，财政补助收入 10170 万元。城乡居民基本养老保险基金收入 6762 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 32795 万元。支出总计 43779 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 5962 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 37817 万元。收支平衡情况：本年收入 49727 万元，本年支出 43779 万元，本年收支结余 5948 万元，年末滚存结余 38148 万元。

（四）国有资本经营收支决算情况。收入总计 456 万元，其中，国有资本经营预算收入 417 万元，转移支付收入 39 万元。支出总计 456 万元，其中，国有企业资本金注入 152 万元，解决历史遗留问题及改革成本支出 39 万元，调出资金 265 万元。当年收支平衡。

（五）债务转贷收支情况。债务转贷收支情况。2024 年末，地方政府债务余额 59.49 亿元，经县人大常委会批准债务限额 60.3 亿元，债务风险整体可控。2024 年我县争取债券资金 10.18 亿元，其中，一般债券资金 3.73 亿元，专项债券资金 5.8 亿元，再融资债券 0.65 亿元用于偿还以前年度到期债券本金；新增债券 9.53 亿元，主要涉及水利、教育、改善人居环境和卫生等方面。

（六）债务化解情况。2024 年初我县地方政府隐性债务余额 5526.98 万元。根据《自治州地方政府隐性债务化解方案》要求，2024 年 10 月已全部化解完毕。

（七）绩效评价情况。2024 年度完成 571 个项目支出绩效评价，涉及资金 277571.74 万元，其中：线上自评 392 个，涉及资金 179159.04 万元；线下项目 179 个，涉及资金 98412.7 万元。完成 142 个预算单位整体支出绩效评价 528262.42 万元，其中：线上单位 137 个，涉及资金 491144.2 万元；线下单位 5 个，涉及资金 37118.22 万元

（八）“三公”经费支出决算情况。2024 年度财政拨款“三公”经费支出 880.68 万元，比上年减少 25.25 万元，下降 2.79%，比全年预算数 901.65 万元减少 20.97 万元，主要原因是：厉行勤俭节约，压减三公经费支出。其中：因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：今年没有安排因公出国业务；公务用车购置及运行维护费支出 809.63 万元，，占比 91.93%，主要是严格公务用车管理制度，限制不必要的公务用车购置和使用；公务接待费支出 71.06 万元，占 8.07%，比上年减少 0.16 万元，下降 0.22%，主要是严格执行中央八项规定和自治区十条规定有关标准要求，科学合理编制公务接待预算，利用信息化技术减少接待过程中的中间环节和不必要的费用。

## 二、2024 年主要工作及成效

（一）财政收入稳步增长，为经济发展提供坚实支撑。一是

强化收入征管,确保财政平稳运行,建立健全财税协同工作机制,加强对重点行业、重点企业和重点项目的税源监控,深挖增收潜力,做到应收尽收。2024年,全县一般公共预算收入完成94327万元,同比增长14.9%,收入质量进一步提高。二是聚力市场主体发展需求,不折不扣落实税费优惠政策,依托税收大数据建立税费优惠政策管理台账,加强政策享受后续管理和辅导跟踪,确保政策落实、落细、落地,全口径减免退税16046万元,有效减轻了企业负担,激发市场主体活力,促进了实体经济发展。三是加大对上争取力度,密切关注上级政策动向,积极谋划项目,全年争取上级转移支付305533万元,地方政府新增债券107114万元、超长期特别国债项目2519万元,有效缓解了我县财政支出压力。

(二) 财政支出结构优化,为民生福祉提供坚实保障。坚持民生优先,持续加大民生领域投入,2024年我县民生支出394413万元,占一般公共预算支出的86.41%,"三保"支出189735万元,执行率为99.57%,全力稳住了财政运行基本盘。一是教育支出92097万元,占一般公共预算支出的20.17%,有力推进了我县教育事业健康快速高质量发展。二是社会保障和就业支出39777万元,其中:发放救助补助资金5686万元,发放高龄老人基本津贴232万元,发放优抚对象补助资金826万元,落实养老、失业、工伤等社会保障政策,保障了困难群众基本生活。三是卫生健康支出23904万元,提升了医疗卫生服务水平,加强了公共卫生体

系建设，有效保障了居民基本公共卫生服务。

### （三）财政支农资金倾斜，为乡村振兴注入源头活水

一是支持重点项目建设，统筹财政资金，安排产业扶持资金 343.89 万元，助力企业转型升级，培育结构合理、布局均衡、后劲充足、可持续发展的财源格局。二是投入乡村振兴资金 11977 万元，支持农村产业发展、人居环境改善、巩固脱贫攻坚成果。三是投入高标准农田建设项目资金 32312 万元，建成高标准农田 10.46 万亩，亩均增收 200 元，受益群众达 5700 户 17100 人，实现了农业提质增效、丰产增收。四是拨付草原生态保护补助奖励、耕地地力保护、农机购置补贴、农村安居工程补助等 101 项财政惠民惠农补贴 39363 万元，惠及 7.14 万人次；拨付 9487 万元农业政策保险资金，全面抵御农业生产领域风险。

### 三、存在的问题

2024 年我县财政运行较平稳，基本民生和重点项目支出得到有效保障，但当前财政运行中还存在一些困难和问题，一是财源基础薄弱，收入增长乏力；二是预算刚性约束力度还不够，财政资源统筹还有差距；三是预算绩效管理结果运用有待加强；四是各类政策性、兜底性、民生性刚性支出大幅增加，政府债务进入偿还逐步进入高峰期等，财政平稳运行面临更严峻挑战。对于这些问题，我们将认真听取各位代表、委员的意见建议，采取有力有效措施努力加以解决。

### 四、下一步工作措施

(一)紧盯财政增收,提高财政收入质量。一是按以周保旬、以旬保月层层分解目标任务,采取有力措施,切实加大征收力度,确保完成2025年10.53亿元的一般预算收入目标任务。强化税源管控分析,加强旅游业、光伏、风电、资源利用、房地产业、建筑业等重点行业的监控管理,确保可控税收收入均衡入库。二是进一步关注重点投资项目和重点税源企业缴税情况,发挥基础设施建设联动效应,同时紧盯国债资金与专项债券资金支付进度与税款入库保持一致,确保大宗税款能按时、有计划地入库。依法依规加大国有资产资源组织收入力度。三是持续推动那拉提砂石料矿出让、河道清淤砂石料拍卖、教育系统闲置学校出售出租等国有资产的处置进度,以此增加下半年非税收入;创新激励机制,提高执收单位征缴积极性,推动土地招拍挂,增强政府性基金收入征收管理,严格执行有关规定,依法征收征缴。

(二)紧盯预算执行,强化财政资金统筹。一是坚决贯彻“过紧日子”的要求,进一步压缩一般性支出,减少非刚性支出。二是结合的2.0预算一体化系统,严格落实预算法及其实施条例要求,严控无预算支出和挂账,切实做到“无预算不支出”“有预算不突破”。三是严格按照“三保一优”的原则安排预算,资金调度优先保障“三保”支出,重点保障重大政策和重点项目资金的需求,集中财力办大事,加快临聘人员压减进度,把有限的资金用在刀刃上。

(三)紧盯红线底线,强化资金风险防控。一是坚持把防范

化解政府债务风险摆在“三大攻坚战”之首，坚持从政治任务和国家安全角度看待该项工作，始终保持高度的危机意识、责任意识。二是采取将债务化解纳入年初预算上报人大审批、建立分月化解推进图、“堵后门开前门”等有力有效措施，持续做好化解和防范工作。三是进一步强化债务管理，坚决确保政府债务风险等级保持在“绿色”，坚决遏制政府隐性债务增量。

主任、副主任、各位委员，我们坚信，在县委、政府的正确领导下，在人大、政协和社会各界的监督支持下，我们将继续务实工作，理清思路，坚定信心，攻坚克难，充分发挥财政职能，努力完成各项目标任务，为全县社会稳定和经济高质量发展贡献力量。

以上报告，请予以审议。

## 名词解释

**政府决算：**是指国家经济活动在财政上的集中反映，它反映年度政府预算收支的最终结果，是政府预算执行的总结。

**一般公共预算：**是指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家

机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：是指对依照法律、行政法规的规定，在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式募集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算，按照基金项目编制，以收定支。

国有资本经营预算：是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算，按照收支平衡原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

社会保险基金预算：是指对社会保险缴费、一般公共预算安排和其他方式募集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

年终结余：指财政预算收入和支出相抵后的差额。包括结转下年（支出预算未执行完毕或因故未执行，需根据规定结转下年继续使用的支出）和净结余（根据新预算法规定，一般公共预算结余全部转入预算稳定调节基金，因此该项金额为零）。

调入资金：是指各级财政为平衡当年一般公共预算收支，从政府性基金预算、国有资本经营预算和其他渠道调入的资金。

预算稳定调节基金：是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及根据预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用，安排或补充基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映。

预备费：按照《中华人民共和国预算法》规定，各级政府预算按照本级政府预算支出额的 1%至 3%设置预备费，用于当年

预算执行中的自然灾害救灾开支及其他难以预见的特殊开支。

转移支付：为弥补财政实力薄弱地区的财力缺口，均衡地区间财力差距，实现地区间基本公共服务能力的均等化，由上级财政安排给下级财政的补助支出。

一般性转移支付：是指中央政府对有财力缺口的地方政府，按照规范的办法给予的补助。包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、边境地区转移支付、重点生态功能区转移支付等。

专项转移支付：是指上级政府为实现特定的宏观政策目标，以及对委托下级政府为实现特定的宏观政策目标，以及对委托下级政策代理的一些事务进行补偿而设立的专项补助资金。

增收和超收：增收是指预算执行结果比上年增加的财政收入。超收是指财政收入执行结果超过年初预算安排的财政收入。

债务转贷收入：经国务院批准同意，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为发行主体，再转贷给地方政府使用，为支持没有收益的公益性事业发展，而形成的债务收入。

上解上级支出：指按照相关法律法规和财政体制规定上解上级的各项支出。

政府债务限额管理：根据预算法和国务院关于加强政府性债务管理的规定，中央对地方政府债务余额实行限额管理，地方政府债务余额不得突破批准的限额。地方政府在国务院批准的限额内提出本地区政府债务限额，报同级人大常委会批准，并在批准

的限额内举借和偿还债务。

地方政府一般债券：是指没有收益的公益性事业发展融资，由地方政府发行主要以一般公共预算资金偿还的政府债券。

地方政府专项债券：是指有一定收益的公益性事业发展融资，由地方政府发行主要以对应的政府性基金预算或专项收入偿还的政府债券。

再融资债券：是指省、自治区、直辖市为偿还到期债券本金而发行的地方政府债券，即“借新还旧”债券。

直达资金：是指为贯彻落实习近平总书记关于“六稳”“六保”重要指示批示精神和国务院常务会议有关部署要求，在保持现行财政体制不变、地方保障主体不变、资金分配权限不变以及资金拨付流程不变的前提下，中央财政实行特殊转移支付机制直达市县基层、直接惠企利民的资金，简称直达资金。

民生支出：指财政支出中与人民群众生活直接相关和密切相关的支出，按照财政部有关规定，包括教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事务、住房保障支出、粮油物资储备管理事务等 13 类支出。