巨野县人民政府

关于全县2024年度财政决算和2025年上半年财政预算执行情况的报告

——2025年8月13日在县第十九届人大常委会第二十六次会议上

县政协副主席、县财政局局长 李保玉

李主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向县人大常委会汇报全县2024年度财政决算和2025年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2024年财政决算情况

1. 一般公共预算收支决算情况

2024年，全县一般公共预算收入完成367193万元，完成调整预算的100.1%，增长4.1%，加上各项补助、债务转贷收入、动用预算稳定调节基金和上年结转、调入资金收入等542431万元，收入共计909624万元，其中县本级总收入753068万元。

2024年，全县一般公共预算总支出909624万元，其中县本级总支出753068万元。主要是：当年支出667142万元，完成调整预算的107.1%，下降5.1%；上解上级支出70021万元，债务还本支出4225万元，结转下年支出137141万元。全县一般公共预算收支实现平衡。

1. 政府性基金收支决算情况

2024年，全县政府性基金收入100614万元，完成调整预算的100%，下降62.8%，加上级补助、债务转贷收入和上年结转等460734万元，共计561348万元。全县政府性基金总支出561348万元，其中：当年支出488450万元，完成调整预算的100.3%，下降2.4%，上解上级支出270万元，调出资金2024万元，债券还本支出65300万元，结转下年支出5304万元。全县政府性基金收支实现平衡。

1. 国有资本经营收支决算情况

2024年，全县国有资本经营收入28万元，上年结转8万元，共计36万元。全县国有资本经营总支出36万元，其中：当年支出32万元，结转下年支出4万元。全县国有资本经营收支实现平衡。

1. 社会保险基金收支决算情况

2024年，全县社会保险基金预算收入完成129431万元，增长10.5%，增收12312万元，加上上年滚存结余149549万元，收入合计278980万元。社会保险基金预算支出完成115559万元，增长10.8%，增支11271万元，年末滚存结余163420万元。

1. 经批准举借债务情况

2024年底全县政府债务余额1187581万元。其中：一般债务余额67891万元，专项债务余额1119690万元。2024年我县债务限额1449674.95万元，其中一般债务限额68489.95万元，专项债务限额1381185万元，均未超债务限额。

从决算情况看，去年全县财政运行平稳有序，呈现以下几个特点：

**一是狠抓增收节支，财政运行稳中有进。**收入方面，依托县财源建设工作领导小组，锚定高质量发展目标，有效应对收入形势变化，加强会商分析研判，加大综合治税力度，堵塞征管漏洞，全力抓好收入工作。2024年一般公共预算收入367193万元，增长4.1%，总量居全市第三位，增速居全市第二位。支出方面，牢固树立过紧日子思想，严控非急需非刚性支出，严格执行人大批准的预算，严禁随意“开口子”，严控预算追加事项，依法进行预算调剂，腾出财力保重点、保民生。

**二是强化政策保障，经济活力回稳向好。**用好政府债券带动投资。2024年，我县共发行新增专项债券金额171000万元，切实将专项债券政策红利转化为发展实效。加大金融服务实体经济。通过开展政银企对接、金融伙伴等工作，引导各银行机构聚焦企业、服务企业，持续加大信贷投放，不遗余力为地方实体经济发展提供金融服务和支持。截至2024年末，全县各项贷款余额411.57亿元，全年新增34.52亿元，增幅9.16%。充分发挥政府采购政策效能，大力支持中小企业发展。2024年，我县政府采购合同金额66076.22万元，其中，授予中小企业合同金额53806.80万元，占比81.43%，政府采购支持中小微企业发展的政策功能发挥显著，有力支持了中小微企业的发展。大力推进农业信贷担保工作，2024年全年，为县区212户农业经营主体提供担保贷款2.21亿元，为乡村振兴注入活水。

**三是加大财政投入，民生福祉持续提升。**坚持以人民为中心的发展思想，尽力而为保障基本民生，落实惠民利民政策，2024年全县用于教育、社会保障和就业、卫生健康、农林水等方面民生支出达到56亿元，比重保持在80%以上。全县教育支出16.3亿元，增长0.2%；社会保障和就业支出17.6亿元、下降2.6%；卫生健康支出4.9亿元，增长1.8%；农林水支出9.9亿元，增长6.8%。把民生政策落实和资金使用情况，作为财会监督、绩效评价的重点，进一步加强监管、提升效益，维护好群众切身利益。

**四是深化改革创新，资金效益不断增强。**完善轻重缓急分类保障机制，按照《财政支出保障机制办法》，坚持首先保“三保”支出，再保上级专款及转移支付，直达资金优先保障，再保县委、县政府重点项目的顺序和原则安排支出。深化预算绩效管理改革，通过财政绩效评价优化调减预算1060万元，推动财政资金高效使用。深化国资国企改革，印发了《巨野县国有资本经营预算管理办法》。开展政府投资项目预算评审,审减率达16.53%,资源配置更有效率、资金使用更有效益。

**五是坚持底线思维，风险防范稳定有序。**用足用好“一揽子”化债政策。2024年我县隐债置换额度10.7亿元，结合我县实际，区分轻重缓解，优先将资金用于置换到期时间临近、债务成本较高、涉众风险突出的隐性债务，并与城投公司防“爆雷”、防风险相结合，充分发挥置换债券资金效益。加快融资平台转型退出。充分利用政策机遇，统筹资金资源，加快融资平台隐性债务清零，同时积极与金融债权人沟通协商，2024年退出融资平台名录1家，完成目标任务。持续压降不良贷款存量，关注中小金融机构风险。定期召开金融工作会议，督促不良主贷银行落实风险化解主体责任，持续压降不良贷款存量。重点关注中小金融机构风险，联合开展农商行不良资产清收处置集中行动，成立清收领导小组，制定详细化解方案，帮助农商银行做好风险化解。通过积极开展工作，全年化解不良贷款1.84亿元。截至2024年末，全县不良贷款率2.18%，较年初下降0.3个百分点，不良风险平稳可控。

2024年全县财政平稳运行，决算情况总体较好，但还存在一些需要解决的问题：**一是**财政收支矛盾压力加剧。一方面受重点税源依靠煤矿减收严重、房地产和建筑业市场低迷、非税收入来源匮乏等因素影响，财政增收压力大；另一方面刚性支出不断增加，“三保”支出压力空前加剧。**二是**债务包袱重还本付息压力大。一方面债务存量大、还本付息集中，2024年共计偿还专项债券到期本息9.98亿元，2025年预计偿还专项债券到期本息5.29亿元；另一方面债券项目进度慢，债券税收转化效率较低，未能形成撬动我县经济发展的杠杆力量。**三是**预算管理改革有待进一步深化，支出标准化管理、财政重点绩效评价结果应用、零基预算改革等还有待加强。面对上述问题，县政府高度重视，采取有力措施进行解决。

二、2025年上半年预算执行情况

1. 一般公共预算收支情况

2025年上半年，全县一般公共预算收入完成205328万元，完成全年预算378209万元的54.3%，比上年同期增长1.3%。其中税收收入完成127236万元,完成年初预算的62%，下降2.3%;非税收入完成78092万元,完成年初预算的57.8%，增长7.8%。全县一般公共预算支出累计完成353543万元，完成年度预算753110万元的46.9%，增长18.5%，其中民生支出完成298018万元，占一般公共预算支出的84.3%。

1. 政府性基金收支情况

2025年上半年，全县政府性基金收入完成49746万元，完成年初预算184099万元的27%，比上年同期增长116.9%，其中国有土地使用权出让收入45121万元，增收28161万元、比上年同期增长166%。政府性基金支出168127万元，完成年初预算192184万元的87.5%，比上年同期增长22%。其中：国有土地使用权出让支出65183万元，比上年同期下降13.1%。

1. 国有资本经营收支情况

2025上半年，全县国有资本经营收入24万元，上年结转4万元，预计下半年国有资本经营收入4万元，共计32万元。将在2025下半年全部支出完毕，全县国有资本经营收支实现平衡。

1. 社会保险基金收支情况

2025年上半年，全县社会保险基金收入66005万元，完成年初预算139417万元的47.3%，比上年同期增长5.3%。社会保险基金支出62899万元，占年初预算127203万元的49.4%，比上年同期增长11.3%。

1. 经批准举借债务情况

截至2025年上半年，全县政府债务余额1400613万元。其中：一般债务余额66683万元，专项债务余额1333930万元。

面对复杂严峻的经济财政形势，县财政部门认真执行县十九届人大四次会议决议精神，统筹财力促发展、保稳定、惠民生、防风险，扎实推动全县经济社会高质量发展。主要做了以下工作：

**一是坚持抓收入、争资源，确保财政运行稳定。**财政部门靠前站位，多措并举抓开源、促节流，稳定财政运行。建立财政运行常态化分析机制，进一步强化收入调度和分析研判，经过各方共同努力，2025年上半年一般公共预算收入完成205328万元，增长1.3%。同时，我们持续加大对上争取力度，上半年争取上级转移支付资金31.85亿元，争取新增地方政府专项债券额度8.65亿元，为推动全县经济社会高质量发展提供坚实保障。

**二是坚持兜底线、固底板，切实保障和改善民生。**能省尽省、能压尽压，把牢预算编制关口、财政评审关口、绩效评价关口，调整财政支出结构，集中财力保重点、保民生，有力推动民生实事顺利完成。民生投入力度只增不减，上半年，全县实现民生支出298018万元，占一般公共预算支出的84.3%。促进高质量充分就业，支持重点群体，提升就业服务和职业技能培训水平；加快推进学前教育普及普惠，提高义务教育公用经费保障水平，助推高中改革发展，持续改善办学条件。进一步提高社会保障待遇水平，9类困难群众救助保障标准再提高，低收入群体基本生活得到有效保障。

**三是坚持促改革、增效益，提升财政管理水平。**进一步实施预算绩效管理改革，争取到省财政科学管理试点县，承担加强预算绩效管理试点任务，借鉴省财政厅“末位淘汰制”工作经验，制定出台了《巨野县县级财政项目支出绩效评价末位淘汰制实施细则（试行）》，组织各部门按实施细则开展相关工作，加强绩效评价结果应用。开展国资国企改革，推动国资监管信息平台建设，提升企业运用信息化手段加强内部风险管控能力，大幅度提高国企管理工作透明化水平。全面深化县属国有企业监事会改革，取消国有独资、全资及控股企业监事会和监事，目前整改成功21家，10家公司正在整改中，改革工作稳步进行中。

**四是坚持化存量、遏增量，守牢风险防控底线。**2025年上半年偿还专项债券本息3.4亿元，发行置换债券置换隐性债务9.74亿元，7%以上城投高息债务全部清偿，未出现债务逾期风险。坚决剥离融资平台及城投公司的政府融资功能，厘清政企边界，推动融资平台及城投公司加快构建现代企业制度，完善企业治理机制，稳妥有序推动实体化转型。严格落实城投公司举债融资提级管理机制，出台《巨野县城投公司举债融资提级管理办法》，规范城投债举借前置审批，明确要求城投公司的债务还款计划、年度融资计划须报上级党委、政府批准，坚决防止一边化债、一边新增，确保债务总量逐步下降。

1. 下半年财政工作重点和措施

总的来看，上半年全县财政运行总体平稳，但也存在一些不容

忽视的问题，需要付出更大努力。今年上半年，山东省人民政府印发了《山东省人民政府关于推进财政科学管理的意见》（鲁政发〔2025〕8号），我们将以学习贯彻文件精神为契机，持续、主动、全面抓好各项决策部署的落实，确保圆满完成全年工作任务。

1. 健全“大预算”体系，增强财政保障能力。深入推进全口径、一体化预算管理，将一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算与政府债务预算（计划）同步编制、统筹管理。加大存量资金统筹力度，加大当年预算和结转资金统筹调剂力度。加大资产盘活力度，最大程度挖潜增效。探索实施零基预算改革，打破传统观念，从零开始编制预算，坚决向支出固化“开刀”。建立财政承受能力评估制度，对拟出台的政策、建设的项目，严格开展事前绩效评估和预算评审。
2. 突出“大绩效”导向，提升管理综合效能。优化预算绩效管理体系，建立“聚焦核心”的绩效管理机制。健全重大财政支出政策事前绩效评估机制，推动事前绩效评估实质性嵌入政策决策。完善绩效评价结果应用机制，优化绩效评价“末位淘汰制”，推动绩效评价结果与预算安排有效衔接。聚焦核心绩效指标，健全重大政策、转移支付和政府投资项目绩效管理模式，完善绩效运行监控机制，提高评价质效。
3. 构建“大安全”格局，保障财政平稳运行。建立“防得住风险、经得起冲击”的财政安全治理体系，守牢“三个底线”。严格“三保”预算编制审核，优先使用稳定可靠的经常性财力足额安排“三保”预算，强化“三保”运行监测预警。守牢债务风险底线，严格落实债券偿还资金来源，保证按时偿还到期债券，落实一揽子化债方案，加快推动隐性债务清零，推进融资平台改革转型。守牢财政基础管理底线，严肃财经纪律，聚焦“三保”、化债、政府采购等重点领域，加强基础管理制度落实情况监督，严厉查处、重点整治违法违规问题，让财经纪律真正成为不可触碰的“高压线”。

主任、各位副主任、各位委员，做好2025年财政工作任务艰巨、意义重大，我们将在县委坚强领导和县人大及其常委会的监督和指导下，认真落实本次会议审议意见，继续扎实做好各项工作，为全县经济社会发展做出新的更大贡献。