# 连江县人民政府

# 关于2024年决算草案情况的报告

**（2025年7月28日在县第十八届人大常委会第三十三次会议上）**

**连江县财政局局长　　林志云**

**主任、各位副主任、各位委员：**

我受县人民政府委托，向县人大常委会作关于2024年决算草案的报告。

## 一、2024年决算情况

### （一）一般公共预算部分

#### 1.收入决算

（1）地方一般公共预算收入316543万元，完成调整预算数的95.9%，比上年下降12%。

（2）上级补助收入235004万元。

（3）债券转贷收入43814万元。

（4）上年结转结余收入168851万元。

（5）调入预算稳定调节基金17650万元。

（6）调入资金86557万元。

收入合计868419万元。

#### 2.支出决算

（1）一般公共预算支出619629万元，比上年下降14%。

（2）上解上级支出26619万元。

（3）调出资金22252万元。

（4）债务还本支出29170万元。

（5）援助其他地区支出600万元。

支出合计698270万元。

**3.决算平衡情况**

2024年财政收入合计868419万元，支出合计698270万元，收支相抵，结转结余169712万元（含专项资金140529万元），安排预算稳定调节基金437万元。

**（二）基金预算部分**

**1.收入决算**

（1）基金收入135291万元，完成调整预算数的150.3%，比上年提高36.9%。

（2）上级补助收入18611万元。

（3）上年结余结转收入169750万元。

（4）调入资金22252万元。

（5）债务转贷收入407774万元。

收入合计753678万元。

**2.支出决算**

（1）基金支出212974万元，比上年下降18%。

（2）上解上级支出2290万元。

（3）调出资金75089万元。

（4）地方政府专项债务还本支出209525万元。

支出合计499878万元。

**3.决算平衡情况**

2024年基金收入合计753678万元，支出合计499878万

元，收支相抵，结转结余253800万元（含债券资金197470万元）。

**（三）国有资本经营预算部分**

2024年国有资本经营预算收入决算数1242万元，完成调整预算数的100%，加上上级补助收入11万元，加上上年结转结余306万元，收入合计1559万元。2024年国有资本经营预算支出决算数500万元，调出资金1000万元。收支相抵后，年终结余59万元。

**（四）社保基金预算部分**

2024年城乡居民基本养老基金收入47505万元，完成预算数51336.38万元的62.5%，当年支出45890万元，收支相抵，本年收支结余1615万元，加上上年结余60677万元，年末滚存结余62292万元。

2024年机关事业单位基本养老保险基金收入44872万元，完成预算数45751.01万元的98.1%，当年支出46952万元，收支相抵，本年收支结余-2080万元，加上上年结余66565万元，年末滚存结余64485万元。

需要说明的是以上数据尚未得到上级批复，涉及补助收入、上解支出、结余等数据可能发生变动，待上级决算批复下达后再另行向县人大常委会报告。

**二、经批准举借债务情况**

**(一)政府债务规模情况**

2024年，省财政核定我县政府债务限额171.02亿元，其中:一般债务49.39亿元、专项债务121.63亿元;截至2024

年底，全县政府债务余额165.75亿元，比上年增加26.73亿元，增长19.2%，其中：一般债务47.46亿元、专项债务118.29亿元。

**(二)政府债务期限结构情况**

全县2024年末政府债务余额中，2025年到期5亿元，占比3%；2026年到期4.28亿元，占比2.6%；2027年到期15.82亿元，占比9.6%；2028年到期13.96亿元，占比8.4%；2029年及以后年度到期126.63亿元，占比76.4%。

**(三)政府债券发行使用情况**

2024年，全县由省级代为发行地方政府债券45.16亿元。其中：新增政府债券23.14亿元，用于卫生健康、水利、基础设施、文化旅游和其他社会事业等项目建设，截至2024年末，项目单位已支出12.01亿元，总体支出进度55.4%。全县再融资债券22.02亿元，其中16.58亿元用于偿还到期地方政府债券本金，5.44亿元用于置换存量债务。

**(四)政府债务还本付息情况**

2024年，全县偿还政府债券本息22.91亿元，其中：本金18.43亿元、利息4.48亿元。

**三、2024财政决算有关情况说明**

2024年，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，全面落实县委、县政府的决策部署，将财政工作紧紧围绕政府工作目标，精心谋划、精准分析，持续抓好财源管理，认真组织收入，强化重点支出和民生保障，积极发挥好财政职能作用，切实提高财政服务管理水平，确保财政稳定

运行，服务保障我县经济社会的持续高质量稳定发展。

**（一）多措并举稳住经济发展大盘**

一是强化收入调度，全力抓好组织收入工作。财政部门充分发挥组织收入的牵头作用，深入税务、资规、住建等部门，加强沟通交流和信息共享，抓牢组织收入中心工作，紧跟税源、税收，努力挖掘非税收入，加快成熟地块出让进度，提高基金收入，齐心协力挖掘增收潜力，努力做到财政收入及时、均衡入库。在宏观形势复杂多变、经济下行以及减税降费和增值税大额留抵退税等多重困难因素的影响下，全年实现一般公共预算总收入43.99亿元（完成调整预算数的96.8%），地方一般公共预算收入31.65亿元（完成调整预算数的95.9%）。

二是积极主动对接，争取上级支持成效明显。坚持把争取上级转移支付，增强财政保障能力作为财政工作的重中之重。2024年共争取上级一般性和返还性转移支付及专项补助资金25.36亿元，争取地方政府债券资金45.16亿元，其中：新增一般债券1.47亿元，专项债券21.67亿元，再融资债券22.02亿元，有效缓解了我县各项民生事业和重点项目建设资金压力，促进了全县经济社会的持续稳定发展。

三是强化资金统筹，提升资金使用效益。在财政较为困难的情况下，强化各类资金的统筹安排，加大资金清理整合力度，盘活存量资金1.05亿元，争取地方政府专项债券资金21.67亿元、一般债券资金1.47亿元、增发国债资金1.15亿元，超长期特别国债资金1.04亿元，所有资金聚沙成塔，

重点支持园区基础设施建设、城乡人居环境改造、完善农村路网建设、教育基础设施完善，全面提升了保障能力。

**（二）优化结构保障重点支出需求**

一是全力保障“三保”需求。认真落实中央和省市关于“三保”保障的要求，压紧压实“三保”责任，筑牢基层“三保”底线，确保我县财政健康、平稳、可持续运行。严格落实过“紧日子”的相关要求，严控非刚性、非重点支出，持续压减“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等一般性支出。2024年全年“三保”支出27.11亿元，其中：保基本民生支出11.19亿元、保工资15亿元、保运转0.92亿元。

二是支持重点领域建设。突出保障教育、农林水、住房、交通、社会医疗、养老等重点建设项目和民生事业资金需求。2024年全县用于教育、文化、社保等民生领域支出52.74亿元，占一般公共预算支出的85.1%。资金主要用于改善中小学教育教学条件，加快公共卫生服务体系建设，做好基本民生保障工作和完善城乡社会保障制度，推进福州现代物流城核心区、国家远洋渔业基地、福马产业园等园区基础设施建设，完善我县农村路网和道路交通体系。其中：教育支出12.13亿元，执行率91%；社会保障和就业支出13.01亿元，执行率98.4%；卫生健康支出5.95亿元，执行率98.2%。

三是稳定市场主体信心。加强部门沟通协调，继续落实好增值税留抵退税、制造业中小微企业缓税等优惠政策，加强库款动态监控和资金调度，做好退税资金保障，确保退税资金及时到位。全年增值税留抵退税、企业所得税汇算清缴

退税及土地增值税清算等支出4.4亿元，助力企业纾困发展，稳定市场主体信心，激发企业动能，推动经济社会平稳健康发展。

**（三）加强约束提升财政管理水平**

一是加强收支管理，提升财政预算一体化管理水平。推进零基预算改革进度，持续压减非重点非刚性非急需支出，优化部门支出结构，严控一般性支出和预算追加调整，加大重点领域保障力度。充分运用预算管理一体化系统，推进项目库建设、预算编制、预算批复、预算执行的规范化管理，加强财政资金全流程监管，增强财政可持续发展能力。

二是强化结果运用，推进预算绩效管理。落实全过程预算绩效管理要求，加强事前评估、事中审核、绩效评价结果应用，把绩效管理实质性内容嵌入预算管理全流程，坚持问题导向，常态化实施预算执行与绩效目标“双监控”，对4家行政事业单位、国有企业进行会计信息质量检查，对5家代理记账企业进行执业质量检查，进一步强化会计监督管理。开展了财经纪律重点问题监督检查和2023年度预决算公开情况专项检查工作，对“1+X+Y”专项检查等强化督查力度，纠正和查处违反财经纪律行为。

三树立底线思维，做好债务风险防控。严格落实债务风险防控相关规定，强化风险意识，统筹发展与安全，牢牢守住不发生系统性风险的底线。通过年度预算安排、盘活存量资金、争取上级化债资金等方式，有效防范债务风险，确保我县债务规模处于合理水平。

从决算情况看，2024年在县委、县政府的正确领导和人大、政协及代表委员的大力支持、监督指导下，我县财政总体运行平稳，但受外部环境复杂严峻、宏观经济形势下行以及大规模增值税留抵退税的影响，加上房地产市场持续低迷，我县税收大幅下滑，土地基金收入严重短收，导致一般公共预算收入和政府性基金预算收入与年初预算相比均存在较大缺口，财政收入形势严峻。与此同时，我县财政刚性支出持续增加，“三保”及“三保”外刚性支出面临巨大压力，财政收支矛盾进一步加大。对此，我们将在今后工作中攻坚克难，努力加以解决，也恳请主任、各位副主任、委员们对财政工作一如既往地给予支持和指导。

以上报告，请予审议。