

县十八届人大五次会议
文 件（3）

沐川县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算（草案）的报告（书面）

2025 年 1 月 15 日在沐川县第十八届人民代表大会第五次会议上

沐川县财政局局长 李春霞

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告沐川县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案，请予审查，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2024 年预算执行情况

2024 年在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县各级各部门坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会精神和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，聚焦打造“一地一县一城”战略目标、以发展“324”产业体系为总支撑，按照市委“节奏更快、效率更高、质量更优”工作要求，落实积极的财政政策，抓实收支管理，防范财政风险，深化财政改革，严格执行县十八

届人大四次会议、人大常委会第二十九、三十四次会议批准的预算，全县预算执行情况良好。

（一）一般公共预算

收入质量稳步提升。全县积极应对经济下行压力等冲击，严格落实减税降费政策，依法依规组织财政收入。全县地方一般公共预算收入 38333 万元，为调整预算的 100.6%、（剔除一次性因素影响）增长 7.1%。其中：税收收入 18224 万元，为调整预算的 101.2%、增长 16.1%，税占比 47.5%、增长 14.9 个百分点；非税收入 20109 万元，为调整预算的 100%、（剔除一次性因素影响）增长 0.1%。

支出保持较高强度。各级各部门认真落实过紧日子要求，严格“三保”预算执行，不断优化支出结构，发挥财政统筹保障作用，推动重大决策部署落实。全县一般公共预算支出 214912 万元，为预算的 81%、增长 21%。

收支实现总体平衡。地方一般公共预算收入 38333 万元加上级补助 184188 万元、上年结转 34656 万元、转贷地方政府一般债券 31218 万元、政府性基金预算调入资金 464 万元、国有资本经营预算调入资金 84 万元、东西部协作援助 3900 万元、动用预算稳定调节基金 7423 万元等收入后，全县可供安排的收入总量为 300266 万元。收入总量减去一般公共预算支出 214912 万元、上解支出 12258 万元、偿还地方政府一般债务 20700 万元等支出后，结存资金为 52396 万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定

调节基金 1892 万元、因项目跨年实施需要结转下年继续使用 50504 万元。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入 39117 万元，为调整预算的 97.8%、下降 15.5%（其中：土地出让收入 38242 万元，下降 16.5%）。支出 104918 万元，为调整预算的 67.1%。政府性基金预算收入 39117 万元加上级补助收入 19525 万元、上年结转 35614 万元、转贷地方政府专项债券 98480 万元等收入后，可供安排的收入总量为 192736 万元。收入总量减去当年支出 104918 万元、上解支出 816 万元、偿还地方政府专项债务 35100 万元后，结存资金为 51902 万元。结存资金按规定清理后，调入一般公共预算补充预算稳定调节基金 464 万元、因项目跨年实施需要结转下年继续使用 51438 万元。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 100 万元，为调整预算的 100%，与上年持平。支出 21 万元，为调整预算的 80.8%。国有资本经营预算收入 100 万元加上级补助收入 6 万元、上年结转 4 万元等收入后，可供安排的收入总量为 110 万元。收入总量减去当年支出 21 万元，结存资金为 89 万元。结存资金按规定清理后，调入一般公共预算补充预算稳定调节基金 84 万元、因项目跨年实施需要结转下年继续使用 5 万元。

（四）地方政府债务

2023 年末地方政府债务余额 362947 万元。2024 年发行新增债券 104266 万元，再融资债券 25380 万元，举借外债 52 万元，偿还到期政府债务本金 28200 万元后，债务余额 464445 万元，比 2023 年底增加 101498 万元。分类看：一般债务余额 132605 万元、专项债务余额 331840 万元。

2024 年政府债务余额保持在财政厅核定我县政府债务限额内，债务风险总体可控。当年全县政府债务重点投向交通基础设施建设、卫生教育和残疾人事业、乡村振兴等方面。

二、贯彻落实县人大预算决议和重点财政工作情况

2024 年，全县财政部门紧紧围绕中心服务大局，严格落实县人大预算决议，始终坚持依法理财，科学理财，为民理财，不断完善制度机制，持续深化管理改革，加力提高财政治理效能，有力确保县委、县政府各项决策部署落地落实。

（一）加力推动经济恢复向好。接续推进一揽子稳增长措施，实施组合式税费支持政策，深化财经互动，综合运用贷款贴息、担保贷款、投资补助等方式，助推企业健康发展。支持扩大有效投资，到位中省预算内投资 18058 万元、国债资金 30466 万元、新增债券 104266 万元，有力促进重大项目建设。提高政府采购预留份额比例，授予中小企业政府采购合同金额占比达 81%以上。

（二）向上争取资金再创新高。夯实项目争取工作基础，安排各类前期工作经费预算 1736 万元，支出 1167 万元，支付进度

居全市区县第一位。出台《沐川县争取资金激励办法（试行）》，全年兑现激励经费超 800 万元，部门争取资金积极性大幅提升。全年争取各类财政性资金 33.34 亿元，其中：中省市转移支付 20.37 亿元，首破 20 亿元大关，为历年最高，增长 36.3%，增幅居全市区县第一位；各类债券资金 12.97 亿元，增长 2.74 亿元，增幅 26.8%。

（三）聚焦关切增进民生福祉。加大投入重点支持民生事业、教育发展、医疗卫生、乡村振兴等领域事业发展。投入 1.9 亿元办好 29 件民生实事。落实教育优先发展战略，办好人民满意的教育，全年教育投入 3.53 亿元。投入 9167 万元落实基本药物制度，支持重大传染病防控项目建设、妇幼保健机构能力建设，不断提高人民群众健康水平。兑现困难群众救助等 6870 余万元、残疾人各项补贴 390 余万元，投入敬老院、福利院建设 1910 余万元，不断提高社会保障水平。

（四）巩固拓展乡村振兴成果。坚持把解决好“三农”问题作为财政工作重中之重，全年乡村振兴投入 62545 万元，较上年增加 6160 万元，其中农林水投入 52858 万元，较上年增加 6971 万元，农林水支出进度 81.6%，高于一般公共预算支出进度 0.6 个百分点。严格落实土地出让收入支持乡村振兴建设要求，全年土地出让收入用于农业农村领域占比达 12.8%，高于任务 1.8 个百分点。

（五）综合施策防范化解风险。严格按照“保基本民生、保工

资、保运转”的优先顺序安排各项支出，有效兜牢“三保”底线。全面落实政府债务偿还责任，通过年度预算安排、争取发行再融资债券等有力举措，偿还政府法定债务本息 40454 万元。坚决遏制政府隐性债务增量，加力化解隐性债务 52246 万元，完成年度化解目标的 133.4%。加强库款动态监控，及时调整库款流入流出预期，全年库款保障水平处于合理区间。守牢“无预算不支出”关口，严格暂付款管理，逐步消化存量，严格控制增量，2024 年无新增暂付款，已实现连续三年未新增暂付款，持续稳住财政稳定可持续预期。

（六）深化国企改革提升效能。加快优化国企布局 and 结构调整，组建乐山沐源文化旅游发展有限公司，初步构建起 1+3+N 的国企发展格局。加大资产注入力度，依法依规采取资本金补充、资产划转等方式注入县属国企，支持国企壮大实力。推动国企降本增效，全年综合融资成本控制在 6% 以下。

各位代表，面对错综复杂的宏观经济形势、持续下行的经济压力、超预期市场因素反复冲击等诸多风险挑战，全县各级各部门奔跑实干，奋勇争先，切实推进全县财政稳健运行、改革进取。这是县委、县政府坚强领导的结果，是县人大监督指导、县政协关心支持的结果，是全县各级各部门和全县人民团结奋斗的结果。同时，我们也清醒认识到，当前财政工作中还存在一些困难和问题，主要是：保持财政收入稳定增长面临较大压力，财政运行紧平衡特征更加明显；财政政策科学性、系统性、协调性、及时性还需加强，支出结构和绩效仍需改革优化；债务化解工作进入深

水区攻坚期，债务风险加速显现；个别部门政策执行和资金使用不到位、不严格、不规范，财会监督还需进一步加强；国有企业股权架构不尽合理、财务风险较大、实体经营能力不足。对此，恳请各位代表、委员提出宝贵意见建议，我们将认真听取研究，采取有效措施努力推动解决。

三、2025 年预算草案

2025 年，财政收支矛盾更加突出，预算平衡面临更大挑战，收入方面需要以更大力度向上争取和统筹各类资金资源，支出方面要坚持严序列、守底线、保重点、防风险，在确保财政安全运行和债务风险可控的基础上，集中财力“抓产业发展，抓城市建设”。

（一）2025 年预算编制和财政工作的指导思想及基本原则

2025 年预算编制和财政工作要坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会以及习近平总书记对四川工作系列重要指示批示精神，全面落实省委十二届历次全会，市委八届历次全会和县委十五届历次全会部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，积极融入和服务构建新发展格局，围绕打造“一地一县一城”战略目标、以发展“324”产业体系为总支撑，按照市委“节奏更快、效率更高、质量更优”工作要求，进一步紧起来，动起来，跑起来，全力以赴拼经济搞建设，因地制宜发展新质生产力，坚定不移推动高质量发展，确保经济社会发展稳步向好，圆满收官“十四五”，奋力开创沐川发展建设新局面。

具体工作中要坚持以下原则：一是树牢“收支平衡，以收定支”理念，充分考虑宏观和县域经济形势、国家一揽子财政增量政策等因素，合理编制收入预算，严格预算保障序列，逐步打破基数概念和支出固化格局。二是集中财力办大事。坚持党政机关过紧日子，改革部门基本运转保障机制，严控一般性支出，增强财政统筹和调控能力，统筹各级各类资金，集中财力支持产业发展和城市建设。三是守牢财政风险防范底线。发行再融资债券借新还旧，足额保障债务还本付息资金。强化土地出让和收入组织，着力有效推动财政可持续稳定运行。

（二）2025 年收入预计和支出安排

根据党中央国务院、省委省政府、市委市政府决策部署，结合全县年度经济社会发展预期目标、跨年度预算平衡的需要，合理编制 2025 年预算。

1. 一般公共预算。

全县地方一般公共预算收入预计为 39500 万元，增长 3.04%（其中：税收收入预计为 19200 万元，增长 5.4%；非税收入预计为 20300 万元，增长 0.9%）；加上级补助收入 93254 万元、政府性基金预算调入资金 20597 万元、国有资本经营预算调入 77 万元、上年结转 50504 万元、转贷地方政府一般债券收入 19448 万元后，预计收入总量为 223380 万元。按照收支平衡原则，扣除上解支出 12681 万元、一般债务还本支出 21638 万元后，拟安排一般公共预算支出 189061 万元。

2. 政府性基金预算。

政府性基金预算收入预计为 62400 万元，增长 59.5%（其中：国有土地使用权出让收入预计为 61780 万元）；加上年结转 51438 万元、转贷地方政府专项债务收入 27600 万元后，预计收入总量为 141438 万元。按照收支平衡原则，扣除调出至一般公共预算 20597 万元、专项债务还本支出 27600 万元后，拟安排政府性基金预算支出 93241 万元。

3. 国有资本经营预算。

国有资本经营预算收入预计为 590 万元，增长 490%；加上年结转 5 万元后，预计收入总量 595 万元。按照收支平衡的原则和国有资本经营预算管理规定，调出至一般公共预算 77 万元后，拟安排国有资本经营预算支出 518 万元。

4. 地方政府债务。

（1）新增举借债务。财政厅预下达我县 2025 年债务置换专项债券额度 27600 万元。

（2）政府债务偿还。2025 年到期政府债务本金 21638 万元，拟发行再融资债券 19448 万元（全部为再融资一般债券）、通过预算安排 2190 万元偿还。2025 年应付利息 13689 万元（2024 年末债务余额对应利息，不含 2025 年拟新举借债务利息），全部通过预算安排偿还。上述收支已包含在一般公共预算和政府性基金预算中。

5. 主要支出安排情况。

（1）教育支出 30639 万元，主要用于学前教育、义务教育薄弱环节改善、改善高中教育办学条件、支持职业教育发展等方面。

(2) 社会保障和就业支出 26957 万元，主要用于对城乡居民养老保险基金补助，人力资源和社会保障管理事务，行政事业单位养老支出，退役安置，社会福利，残疾人事业等方面。

(3) 卫生健康支出 11409 万元，主要用于对城乡居民医疗保险基金补助、卫生健康管理事务、公共卫生、计划生育扶助等方面。

(4) 农林水支出 28162 万元，主要用于农业农村，水利，林业，巩固脱贫成果衔接乡村振兴有效衔接等方面。

(5) 安排政府投资产业引导基金出资 5000 万元，中小企业发展资金 500 万元，继续做好对中小企业和产业发展支持力度。

(6) 安排预备费支出 1900 万元，主要用于预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

(7) 安排上年结转支出 101947 万元，全部为 2024 年未使用完毕的转移支付、新增一般和专项债券等安排的项目。

需要特别报告的是：县级财政拨款安排“三公”经费预算 904.6 万元，较 2024 年预算下降 1%，保持了只减不增。

按照预算法第五十四条规定，预算年度开始后，各级预算草案在本级人民代表大会批准前，可以安排上一年度结转支出以及必须支付的本年度部门基本支出、项目支出等。按此规定，2025 年 1 月 1 日至 1 月 10 日已安排预算支出 4244 万元，主要用于保障机关事业单位正常履职所必需的基本支出、项目支出等。

以上 2025 年预算草案，请予审查批准。

四、2025 年财政工作主要任务

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划开篇之

年，更是沐川持续奋进的一年，做好财政工作意义重大。县人民政府及其财政部门将坚决贯彻党中央国务院和省委省政府、市委市政府决策部署，严格执行预算法及其实施条例有关规定，持续深化管理强化改革，加大开源节流力度，切实增强财政可持续性。

（一）扎实抓好收支管理。加大财源培植力度，依法依规组织税收和非税收入。加强政府性资源统筹管理，利用好政策机遇盘活土地、矿产、存量公共基础设施等资产资源。加强转移支付、政府债券和金融资源争取。坚持“严序列、守底线、保重点、防风险”原则，进一步落实“过紧日子”和强化预算绩效管理要求，坚决取消或调整低效无效预算，持续改善支出结构，稳妥有序消化拖欠企业账款，大力压减非急需非刚性支出，切实兜牢“三保”底线。健全“从紧从严”的单位运行保障机制和“集中财力办大事”的支出保障机制，统筹各级各类资金保障五大特色产业“建圈强链”、城市建设“三精三细”等重大项目推进。

（二）持续增进民生福祉。坚持把教育事业发展放在优先位置，确保教育投入只增不减，积极落实教育各项资助政策，力争做到应助尽助，应享尽享。大力推动体育事业发展，支持开展社会公益体育事业。持续强化对低保户、残疾人、特困人员等困难弱势群体的生活保障，兜牢弱势群体“幸福底线”。有效落实优待政策，保障军人基本生活和就医权益。落实各项就业创业扶持政策，充分发挥就业补助资金作用，稳住就业根本。加强县域医疗卫生机构能力建设，提高县域就诊率，免费向城乡居民提供基本公共卫生服务，促进社会和谐稳定。

（三）推进财政国企改革。围绕“三个集中”推进国有经济布局优化和结构调整，深入实施国有企业改革深化提升行动，支持国有企业参与全县特色产业发展、重点资源开发利用和重大项目建设，发挥国有资本引领作用。深化县属国有企业分类改革，突出发展主业，强化差异化考核，持续推进内部专业化整合和集团间同业整合，加快县属国有企业资源整合，构建功能鲜明、分工明确、板块清晰、协调发展的 1+3+N 发展格局。

（四）切实防范重大风险。加强债务风险、财政运行风险监测预警和防范处置，牢牢守住债务风险底线、基层“三保”防线和财经纪律红线。严格落实化债方案，坚决完成化债任务。强化国有企业债务管控和融资审核新机制，加快推进融资平台公司数量压降，一体推进风险处置和风险控制机制建设。严肃财经纪律，强化巡视巡察、审计、财会监督发现问题整治。

（五）自觉接受人大监督。践行全过程人民民主，全面贯彻预算法及其实施条例，主动接受人大监督。严格按照人大提出的各项要求，改进预决算草案编报和执行工作。落实县人大常委会关于加强国有资产和政府债务监督有关要求，做好国有资产和政府债务情况报告工作。积极主动回应人大代表关切，认真办理代表意见建议，更好服务人大代表依法履职。