

县 十 九 届 人 大
五次会议文件（八）

关于旺苍县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案的报告

2025 年 3 月 19 日

在旺苍县第十九届人民代表大会第五次会议上

旺苍县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将旺苍县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案提请县十九届人民代表大会第五次会议审议，并请各位政协委员提出意见。

2024 年预算执行情况

2024 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，也是实现“十四五”规划目标的冲刺之年。全县财政系统在县委、县政府的坚强领导下，在县人大和县政协的监督指导下，坚持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和二十届二中、三中全会精神以及习近平总书记来川来广视察重要指

示精神，聚焦市委“1345”发展战略、全面落实县委决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，为党理财、为政施财、为民用财。全县预算执行情况总体良好，推动全县经济运行整体好转，实现质的有效提升和量的合理增长，为全面建设社会主义现代化旺苍开好局起好步提供了有力支撑。

一、预算执行情况

（一）一般公共预算。县级地方一般公共预算收入完成66907万元，为调整预算的100.26%，同比增长7.78%。其中：税收收入完成25883万元，为预算的77.57%，增长3.4%；非税收入完成41024万元，为预算的122.94%，增长10.74%。加上级补助、上年结转、调入资金、地方政府一般债券等收入后，可供安排收入总量为439828万元。县级一般公共预算支出实现386701万元，下降2.01%。收入总量减去当年支出、上解支出、偿还地方政府一般债务、转贷地方政府一般债券等支出434200万元后，结存资金5628万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金171万元、项目跨年实施结转下年继续使用5457万元。

（二）政府性基金预算。县级政府性基金收入完成60131万元，为调整预算的116%，加上级补助、上年结余、地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量为147974万元。县级

政府性基金支出实现 116312 万元，为预算数的 83%。收入总量减去当年支出、偿还地方专项债务还本付息等支出 144227 万元，结余资金 3747 万元，按规定结转下年使用。

（三）国有资本经营预算。县级国有资本经营预算收入完成 2355 万元，为预算调整数的 117%，加上级转移支付收入后，可供安排收入总量为 2532 万元。县级国有资本经营预算支出实现 1825 万元，为预算数的 115%。收入总量减去当年支出、调出资金等支出 2532 万元，无资金结余。

（四）新增地方政府债券。2023 年末全县地方政府性债务余额为 472170 万元。2024 年到位新增一般债券 8532 万元、新增专项债券 64800 万元、再融资债券 43500 万元，偿还到期地方政府债券 37400 万元，债务余额为 551602 万元，比 2023 年增加 79432 万元，控制在债务限额 612559 万元以内，债务风险总体可控。分类型为：全县一般债务限额 227287 万元，余额 218596 万元；专项债务限额 385272 万元，余额 333006 万元。

二、落实县十九届人大四次会议预算决议情况

2024 年，全县紧紧围绕县委决策部署，认真落实县人大的决议及县人大预算委审查意见，全面推动积极的财政政策适度加力、提质增效，持续深化财政管理改革，优化财政资源配置，着力提升保障能力，持续巩固和增强经济回升向好态势。

（一）保基本，聚力增收节支，提升财政运行效能。 一是

强化收入组织，做到“应收尽收”。围绕财政收入目标任务，健全征管机制，全力以赴抓收入，实现地方一般公共预算收入 6.69 亿元，同比增长 7.8%，实现政府性基金预算收入 6.01 亿元，同比增长 47.95%。二是加大争取力度，做到“能争尽争”。充分把握财政一揽子增量政策举措，组织县级部门会商研究落地举措，周通报、月调度，累计争取到位各类资金 43.7 亿元，同比增长 11.28%，为县域经济社会发展提供了有效的财力保障。三是优化支出结构，做到“应减尽减”。严格落实习惯过“紧日子”要求，集中财力保障重点，持续压减一般性支出，压减率 2.8%。四是加大盘活力度，做到“应盘尽盘”。分类清理各类国有资源、资产，累计盘活行政事业性资产 18 宗，涉及房屋、土地面积 6469.9 平方米。开展闲置沉淀资金、低效无效资金及预算结余资金“三项清理”，累计盘活资金 0.62 亿元。

（二）促发展，围绕服务大局，着力支持经济发展。一是落实惠企政策，优化营商环境。精准高效落实落细一系列结构性、延续性税费支持政策，减税降费 3.13 亿元。挤出真金白银 0.17 亿元全力促投资、提消费、稳预期。推动“两新”政策落地见效，兑现电动自行车、家电以旧换新补贴 9742 单、0.07 亿元。优化政府采购支持中小企业政策，授予中小微企业采购合同金额 1.37 亿元，占政府采购总额的 88%以上。延续实施阶段性降低失业、工伤保险费率政策，为 1200 余户企业阶段性降低失业保险和工

伤保险费 0.13 亿元。综合运用贴息、奖补、风险补偿等政策，投入各类涉企资金 0.21 亿元，支持实体经济快速发展。二是**集结优势资金，保障重点项目**。积极发挥专项债、增发国债投资拉动作用，紧盯国家支持政策和增发国债投向，争取到位专项债 8.06 亿元、增发国债 1.46 亿元、超长期国债 0.42 亿元，全力保障高标准农田建设、米仓山大峡谷创国家 5A 级旅游景区、小王沟水库等重大项目建设，有效推动了县域经济高质量发展。三是**是用活金融工具，助推金融发展**。引导金融机构加大信贷支持力度，累计撬动银行机构发放“支农支小”等专项再贷款 5.18 亿元，兑现财政金融互动奖补资金 0.02 亿元。实现金融机构贷款余额 160.44 亿元，存贷比 61.15%， “三农”融资担保业务担保费率降至 1%。

（三）惠民生，聚焦群众期盼，推动民生事业发展。下大力气保障和改善民生，投入民生资金 25.88 亿元，占一般公共预算支出的 67%以上，省市 42 件民生实事年度任务全面完成，切实兜牢民生底线。一是**加大农业投入，助力乡村振兴**。投入涉农整合资金 1.71 亿元，撬动社会投入 0.67 亿元，实施项目 283 个，有效改善农业农村生产生活条件，促进农业产业发展壮大和增产增收，确保了巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接年度目标的圆满完成，2024 年度衔接补助资金绩效评价工作获得省农业农村厅通报表扬。二是**加强卫生防控，筑牢健康防线**。投

入卫生健康资金 2.45 亿元，支持提高医疗卫生健康服务能力，保障 24 个基层医疗机构正常运转，扶助计划生育家庭 2.42 万人，开展卫生健康人员培训 650 人次，实施城乡医疗救助 4.65 万人次，支持旺苍县中医医院门诊综合楼建设等项目建设，持续推进健康旺苍建设。**三是完善社保体系，改善生活品质。**投入社会保障资金 5.78 亿元，支持提升就业和社会保障水平，实现城镇新增就业 0.4 万人，开展补贴性职业技能培训 0.5 万人次，全面兑现稳岗补贴；健全完善社会保障体系，连续 9 年上调退休职工养老金、低保、残疾及低收入困难人群补助标准。**四是优化教育资源，提升教育质量。**投入教育资金 6.03 亿元，全面落实教育支出“两个只增不减”要求，义务教育家庭经济困难寄宿生生活补助标准小学提高到 1250 元/生·年、初中提高到 1500 元/生·年，义务教育农村学校校舍单位面积补助标准提高到 1200 元/平方米。**五是打造宜居环境，擦亮文旅名片。**投入文旅资金 2.7 亿元，持续推进“文旅基建三年行动”，有力支持米仓山大峡谷创建国家 5A 级旅游景区、盐井河峡谷景区创建国家 3A 级旅游景区等文旅设施建设。

（四）守底线，严肃财经纪律，全面筑牢安全防线。一是严防政府债务风险。全力做好债务化解工作，全年偿还债券还本付息、PPP 付费、拖欠企业账款等各类债务 7.03 亿元，抢抓中省政策机遇化解隐性债务 2.84 亿元，超任务数 19.26%，未发生债

务违约事件。**二是严防“三保”支付风险。**夯实全县“三保”预算管理，规范“三保”保障清单，严格落实监控预警机制、库款调度机制，全县“三保”支出 20.5 亿元，占一般公共预算支出的 53.01%，有力保障民生政策全面落实，人员工资及时发放、机构正常运转。**三是严防库款支付风险。**建立最低库款保障机制，实施库款运行财政、人行“双控”监管，严控支出事项，切实防范支付风险，全年库款保障水平系数未低于 0.3，保障水平持续位于合理区间。**四是严防金融领域风险。**紧盯地方金融机构风险隐患、非法集资防范处置，加强与金融监管部门协调联动，坚持改革化险、源头治理，全力以赴遏增量、化存量、控变量，清理整顿“非正常经营”类机构 3 家，全县金融生态环境持续向好。**五是提高财会监管质效。**运用 BIM 技术，实现项目全过程监管、智能化评审，加强财政投资评审，全年完成财政投资评审项目 608 个，累计审减金额 3.09 亿元。落实预算绩效闭环管理，全年重点监控覆盖 14 个项目 1.67 亿元、重点评价涉及 6 个预算单位和 12 个重点项目 3.78 亿元，绩效目标管理覆盖率达 100%。扎实开展专项检查 3 次，涉及资金 1.3 亿元，全面提升了财政监督的影响力和威慑力。

各位代表，财政工作所取得的成绩，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，是全县各级各部门克难奋进的结果。但是，我们也清醒认识到财政工作

中还存在一些问题和不足，主要表现在：经济回升向好基础仍不稳固、预算执行管理仍然存在一定的薄弱环节、财政保障能力与经济社会发展需求还存在较大差距、财金风险防范化解还需进一步着力。对于这些问题，我们高度重视，将认真听取各位代表、委员的意见建议，积极采取有效措施逐步加以解决。

2025 年预算草案

一、2025 年财政收支形势分析

（一）财政收入方面。当前及今后一个时期受外部环境严峻形势及国内经济波动等不利因素影响，叠加更大力度的退减缓免税费优惠政策延续实施，财政收入实现稳步增长面临诸多挑战。但另一方面，我县正面临国家战略腹地、产业备份基地等战略机遇，且快速度、高质量推进旺苍嘉川化工园区建设等将带动全县工业经济突破发展，这将为推动旺苍经济社会稳中向好、高质量发展注入新动能。

（二）财政支出方面。“三保”、债务还本付息等刚性支出需优先保障，乡村振兴、社会保障、教育卫生等民生领域政策性支出需求只增不减，重点产业发展、项目建设、城市更新等促发展资金必须安排，保重点、保急需任务艰巨，面临前所未有的支出保障压力。

总体来看，2025 年财政收支矛盾异常突出，压减一般性支出、集中财力办大事将成为鲜明导向，需要更大力度调整优化财政支出结构和支持方式。

二、2025 年预算编制和财政工作的指导思想及原则

2025 年预算编制和财政工作的指导思想：坚定落实县委重大决策部署，始终围绕中心服务大局。聚焦拼经济比发展头等大事抓工业、“一号工程”抓旺苍嘉川化工园区建设等重点部署，集中财力办大事要事，支持经济可持续发展；实施更加积极的财政政策，用好财政政策空间，提高资金效益和政策效果；全面加强财政资源科学统筹，更大力度优化财政支出结构，大钱大方、小钱小气；大力弘扬“宁愿苦干、不愿苦熬”的大茅坡精神，说干就干、干就干成、越干越好，为重振旺苍雄风、重塑大县荣光，谱写中国式现代化新旺苍篇章提供坚强财力保障。

2025 年预算编制和财政工作遵循以下原则：

——收入安排积极稳妥。坚持实事求是、科学预测，合理编制收入预算，确保财政收入增长和经济增长基本同步，与积极财政政策的总体要求协调一致。

——支出安排突出重点。严格支出保障序列，强化过紧日子要求，全力服务中心工作。健全财政资源统筹机制，强化重大战略任务财力保障。

——预算管理严格规范。推进零基预算改革，打破资金安排固化格局。坚持预算法定，严格预算约束；强化绩效管理，严格

落实绩效监督“三管三必须”；严肃财经纪律，严防财政资金“跑冒滴漏”。

——风险防范严守底线。加强财政运行风险整体评估、系统监测、管理联动。防范化解债务风险，兜牢兜实基层“三保”底线，确保财政平稳可持续运行。

三、2025 年全县收支预算草案

根据中央、省委和市委决策部署以及县委确定的 2025 年全县经济社会发展预期目标和重点任务，科学合理编制 2025 年预算。

（一）一般公共预算。全县地方一般公共预算收入预计 70253 万元，预期目标增长 5%；加上级补助 165040 万元、上年结转 5457 万元、动用预算稳定调节基金 171 万元、地方政府一般债券转贷收入 5800 万元、从政府性基金调入 30000 万元、从国有资本经营预算调入 600 万元后，收入总量 277321 万元。

按照收支平衡原则，全县支出预算拟安排 277321 万元。在此基础上，扣除上解支出 4200 万元、债务还本支出 4310 万元后，全县一般公共预算支出 268811 万元。

（二）政府性基金预算。全县政府性基金预算收入预计 120000 万元，加上级补助收入 807 万元、地方政府专项债务转贷收入 13500 万元、上年结转 3746 万元，收入总量 138053 万元。

按照收支平衡原则，全县政府性基金预算支出拟安排 138053 万元，其中：调出资金 30000 万元、当年支出 108053 万元。

（三）国有资本经营预算。全县国有资本经营预算收入预计

2000 万元，加上级补助 177 万元，收入总量 2177 万元。

按照收支平衡原则，全县国有资本经营预算支出拟安排 2177 万元，其中：当年全县国有资本经营预算支出 1577 万元，调出到一般公共预算 600 万元。

（四）新增地方政府债券。2025 年新增地方政府债券目前下达我县债券资金 19300 万元，其中：一般债券 5800 万元、专项债券 13500 万元。一般债券 5800 万元主要用于教育、医疗卫生、交通等领域 12 个项目；专项债券 13500 万元主要用于城市基础设施、旅游开展等领域 2 个项目。

四、2025 年财政重点工作

坚定聚焦县委重大发展战略，落实人大工作要求和预算安排，坚持抓经济发展第一要务、抓招商引资第一要事、抓工业发展头等大事，全面实施更加积极的财政政策，充实完善政策工具箱，打好政策“组合拳”，稳定预期、激发活力，围绕 2025 年财政工作目标，确保全县财政收支平稳运行。

（一）抓实开源节流，坚决防范债务风险。一是主动谋划收入。协调收入征管部门研究组织 2025 年税收和非税收入，坚决防止虚收空转、擅自减免等违规行为。加强税源监测分析，全面清理在建项目、重点税源、零星税源征管，确保应收尽收及时入库，全年一般公共预算收入达到 7 亿元以上，力争实现政府性基金收入 12 亿元。二是严格支出管理。坚持所有政府投资建设项目必须先报审批，明确资金来源后才能实施。严格项目建设条

件审查，所有项目必须编制资金平衡方案，确保不增加财政负担。严格执行“过紧日子”十三条措施，继续压缩一般性支出。三是**强化风险防控**。统筹新增财力、盘活存量资金以及动用的预算稳定调节基金等资金，按计划逐年消化暂付款。妥善化解债务存量，坚决遏制新增债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（二）聚焦主业主责，全力做好资金保障。全面统筹整合财政资金，将有限财力集中用于保障县域中心工作。一是**强化项目储备**。紧紧围绕上级政策投向，结合我县重点建设任务，督促行业主管部门挖掘梳理符合申报条件的项目，加强项目包装、筛选、储备等工作，进一步优化项目类型和结构，切实提高项目申报质量。二是**抓好向上争取**。保持向上争取定力，把握中央出台的一揽子存量政策和增量政策，抢抓“安排更大规模政府债券”“进一步增加对地方转移支付，增强地方财力”等利好机遇完善向上争取计划清单，加大资金争取实效考核，力争向上争取资金达到55亿元。三是**紧盯重点项目**。坚持拼经济、比发展“头等大事”抓工业，“一号工程”抓旺苍嘉川化工园区建设，推动新型工业增量提质。聚焦文旅品牌打造，推进文旅融合高质量发展。助力乡村振兴发展，扎实服务三农效能。落实“两重”“两新”政策，加大城市更新、交通建设、“蓝顶子”整治等领域支持力度，为旺苍经济高质量发展增添新动力。四是**狠抓支出保障**。坚持“三保”优先，严格按照“三保”保障序列，保障资金支出。加强基础性、普惠性、兜底性民生保障投入，做好适当提高退休

人员基本养老金、提高城乡居民基础养老金、提高城乡居民医保财政补助标准等相关工作，保持民生支出占比稳定在 65%以上。

（三）健全管理制度，切实加强资金监管。一是加强监督检查。建立健全监督检查常态化机制，深入开展乡村振兴资金使用监管突出问题专项整治行动，将乡村振兴衔接补助资金等纳入重点整治范围，提高财经纪律执行力度。二是加强绩效管理。建立健全绩效评价结果与部门预算经费挂钩机制，将评价结果作为各预算单位次年预算的重要参考，作为组织部门、纪检监察部门、审计部门考核任用、检查监督重要参考依据。三是加强基础管理。强化内控制度建设，提高财政管理质效。严格开展财政投资评审，有效节约财政资金。持续抓好乡镇、部门财政财务培训等方面工作。

（四）树牢底线思维，全域推进从严治党。一是深化廉洁工作责任落实。坚决贯彻落实县委、县政府全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作部署，抓好财政部门牵头任务落实。二是严格落实主体责任。持续严格落实党风廉政建设主体责任，把党风廉政建设和反腐败工作贯穿到财政发展改革之中，与业务工作同安排、同部署、同考核，营造财政系统风清气正良好政治环境。三是狠抓廉政体系建设。将廉政建设与“依法行政、依法理财”有效融合，严格项目申报、资金分配、资金监管等管理制度，坚持定期对重点风险岗位人员进行廉政谈话，进一步规范关键岗位、廉政节点的权力运行，营造风清气正财政形象。