

峨边彝族自治县 2024 年预算执行情况 和 2025 年预算草案的报告

(送审稿)

2025 年 月 日在自治县第十届人民代表大会第五次会议上

峨边彝族自治县财政局

各位代表：

受自治县人民政府委托，现将自治县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案提请自治县第十届人民代表大会第五次会议审查，并请政协委员和列席人员提出意见。

2024 年预算执行情况

一、2024 年预算执行情况

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是峨边彝族自治县成立 40 周年，在自治县委县政府的坚强领导下，在自治县人大和政协的监督支持下，坚持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、三中全会重要指示精神，全面落实县委县政府各项决策部署，完整、准确、全面贯彻新发展理念，实施积极的财政政策，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，坚决落实党政机关习惯过紧日子要求，加强财政资金资源统筹，抓实财政收支管理，兜牢“三

保”底线，有效防范化解重大风险，保障财政平稳高效运行。

（一）一般公共预算

完成预期收入目标。全县积极应对经济下行和主要工业品价格下跌等冲击，不折不扣落实好各项减税降费退税政策，依法组织财政收入。地方一般公共预算收入实现 71834 万元，为调整预算的 100.3%，同比增长 35.8%。其中：税收收入实现 28218 万元，非税收入实现 43616 万元。

保持适度支出强度。全县认真落实过紧日子要求，兜牢“三保”底线，不断优化支出结构，积极统筹整合资金，有效保障了县委县政府重点项目支出需求。全县一般公共预算支出 232283 万元，为调整预算的 108.1%，同比增长 14.7%。

收支实现总体平衡。地方一般公共预算收入 71834 万元、上级补助收入 155624 万元、接受其他地区援助收入 3900 万元、债券转贷收入 23678 万元、上年结转收入 29091 万元、动用预算稳定调节基金 4787 万元、调入资金 2860 万元，收入总计为 291774 万元。收入总计减去一般公共预算支出 232283 万元、上解支出 10922 万元、安排预算稳定调节基金 2603 万元、债券还本支出 20400 万元，年终结转 25566 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算

地方政府性基金预算收入 70611 万元（其中：土地出让收入 70404 万元），为调整预算的 97.7%，同比增长 22.3%；加上上级补助收入 22370 万元，债券转贷收入 86400 万元，上年结转

收入 2740 万元，收入总计为 182121 万元。收入总计减去支出 139426 万元、上解支出 140 万元、调出资金 2360 万元、债券还本支出 22300 万元，年终结转 17895 万元，实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 1100 万元，为调整预算的 100%；上级补助收入 2 万元，收入总计为 1102 万元。收入总计减去支出 577 万元、调出资金 500 万元，年终结转 25 万元，实现收支平衡。

（四）地方政府债务

2023 年末我县地方政府债务余额为 422497 万元，2024 年发行新增债券 80648 万元、再融资债券 39460 万元，偿还到期政府债务本金 42700 万元，债务余额为 499905 万元（其中：一般债务余额 191294 万元，专项债务余额 308611 万元），控制在省政府核定的政府债务限额 534759 万元以内，债务风险总体可控。

需要说明的是，以上预算执行情况是 2024 年 12 月 31 日简报统计数据，在与省财政厅办理结算并完成决算审查后，收支情况可能会发生变化，届时再向自治县人大常委会报告。

以上预算执行的具体情况详见《峨边彝族自治县 2024 年预算执行情况表》，请予审查批准。

二、落实自治县人大预算决议和重点财政工作情况

2024 年，全县各乡镇、各部门严格执行预算法及其实施条

例和《四川省预算审查监督条例》，紧紧围绕中心服务大局，认真落实县人大预算决议和审查要求，落实积极的财政政策，充分发挥财政职能作用，不断加强财政资源统筹，着力保障重点支出，有力促进全县经济社会高质量发展。

（一）大力开源节流，全力保障财政运行平稳。一是加大财源培植力度，深入挖掘非税收入潜力，围绕全年收入任务目标，细化收入计划，依法依规组织财税收入，做到依法征收，应收尽收。2024年县级一般公共预算收入同比增长35.8%，增速排名全市第一。二是紧盯中央、省、市各类政策资金投放重点，抢抓国家出台一系列增量政策机遇，加大向上汇报衔接力度，全年共争取到上级转移支付补助17.8亿元（其中：特别国债资金3亿元），新增债券资金8亿元，有力地支持了我县项目建设和社会经济发展资金需求。三是严格落实过紧日子要求，不断加强财政支出管理，严控一般性支出（一般性支出压减13.5%），三公经费支出下降36%，集中财力优先保障重大项目、产业发展、乡村振兴等方面支出，切实做好服务保障工作。

（二）聚焦重点战略，支持经济发展持续向好。一是围绕重点项目加大有效投资。统筹各类资金资源，安排资金1.4亿元，全力支持公共文化体育综合活动中心、大渡河左岸道路优化提升工程、九年一贯制学校等城市有机更新工程。安排资金1.6亿元，推进构建城乡基础设施“1+6+1”基础设施建设。安排资金2.55亿元，加快推进“1+5”现代农业园区建设，完成

高标准农田建设 1 万亩，林竹、高山果蔬、道地中药材产业基地突破 57 万亩，建成峨边第 1 个省级现代农业园区。二是全力支持扩大消费，出台《关于推动经济持续回升向好的八条政策措施》《推动大规模设备更新和消费品以旧换新工作方案》，发放政府消费券和以旧换新奖补资金，带动直接消费 1600 万元。三是全力支持助企纾困，不折不扣落实税费优惠政策，办理减税降费及退税 8557 万元，惠及纳税主体 1.04 万户（次）。进一步深化政府采购支持中小企业发展，全县政府采购中小企业金额 0.8 亿元，占全部采购金额的 85.1%。

（三）支持乡村振兴，巩固脱贫成效。投入乡村振兴和各类帮扶资金 22560 万元，发展壮大产业帮扶和村集体经济。抓实防止返贫监测帮扶，健全常态化帮扶机制，开展夯基强本行动，巩固提升“三保障”和饮水安全成效，持续抓好“七长”责任制落实，

（四）坚持惠民利民，持续增进民生福祉。始终坚持以人民为中心的发展思想，强化社会保障，投入 13711 万元，全面落实特殊困难群体救助政策，为低保户、特困人员、临时救助对象等提供基本生活保障。落实就业支持政策资金 2393 万元，发放技能培训、公益性岗位、稳岗返还等财政补贴资金。全县新增城镇就业 764 人，实现农村劳动力转移就业 4.88 万人。全县教育投入 31608 万元，深化教育综合改革，推进“集团化、合作化、特色化”办学模式，优化教育布局，推动教育优质均

衡发展。投入 1.1 亿元，支持医疗卫生事业发展，建成投用县人民医院危重孕产妇救治、创伤急救等“五大中心”。投入 1433 万元，开展公共文化活动，宣传推广峨边暨非遗保护，举办“四季文旅”活动，承办国际象棋元老邀请赛、“一带一路”国家驻华使节自行车等国际国内重大赛事。

（五）深化绩效监督，提升财政治理效能。持续深化预算绩效管理改革，牢固树立预算绩效管理理念，不断完善绩效管理体制机制。以绩效目标为抓手，着力强化对重点政策和项目的绩效管理，积极开展财政重点资金绩效评价。加强财政监督检查，常态化开展滥发津贴补贴清理、财经纪律重点问题和“一卡通”发放专项治理工作，督促相关单位限期完成反馈问题整改。抓好政府采购和财政投资评审，提升财政评审质效，完成预算、结算评审项目 164 个，送审金额 150444 万元，审减金额 21737 万元，审减率 14.4%。

（六）树牢底线意识，防范化解重大风险。一是坚持“三保”优先保障，坚决兜牢兜实“三保”底线。2024 年，全县“三保”支出金额 10 亿元，占一般公共预算支出的 43.1%。二是健全完善风险管理机制，不断规范政府举债融资行为，压紧压实化债主体责任。坚持“开前门、堵后门、化存量、控增量”的思路，争取到位再融资债券资金 2.9 亿元、补充政府性基金财力化债专项债券 1.4 亿元，有效平滑偿债到期压力，缓解了财政支出压力。三是统筹财政资源，引导金融机构支持国有企业

债务风险化解工作，推动国企债务降息展期，完成 1 家国有企业退出融资平台企业名单，超额完成了年度债务化解任务，牢牢守住了不发生系统性风险的底线，切实维护政府良好信誉。

需要说明的是，以上重点方面的财政投入统计，部分项目存在归类口径交叉。

2024 年，全县财政运行总体平稳，但仍然存在一些困难和问题。主要是：财政收入稳定增长面临较大压力，收入质量不高；财政运行继续保持紧平衡状态，支出结构精准性不够；财政管理水平较低，财政资源配置效率和资金使用效益较低；部分预算单位财务管理不规范，财经纪律意识薄弱等。对此，我们高度重视，将积极采取措施加以解决。

2025 年预算草案

2025 年，财政收支矛盾更加突出、平衡面临更大挑战，收入方向需以更大力度加强向上争取和各类资金资源统筹，支出方向遵循严序列、守底线、保重点、防风险的原则，集中财力保障重点项目建设，并确保财政安全运行和政府债务风险防控。

一、指导思想和基本原则

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中省市县决策部署，坚持稳中求进、以进促稳，实施积极财政政策，强化财政资源和预算统筹，大力推进财政科学管理，推进零基预算改革，全面深化财税体制改革，有效

防范化解地方政府债务风险，坚决兜牢“三保”底线，加大财会监督力度，提升财治理效能，更好服务保障县委县政府中心工作。

基本原则：一是积极培植重点财源，聚财增收。二是保持必要支出强度，促进经济发展。三是严格落实财政监督绩效“三管三必须”要求，提高资金使用效益。四是严格执行财经纪律，规范财政收支管理。五是增强财政可持续性，持续化解地方政府债务和无争议欠款。

二、预算草案

(一) 一般公共预算收支情况

1. 预算收入 226879 万元

(1) 县级一般公共预算收入预算 100030 万元，同比增长 39.3%。其中税收收入预算 40220 万元，非税收入预算 59810 万元。税收收入增长来源主要为明达、恒业技改，智算中心、有研稀土投产，商州矿业、刘家沟矿业等开始生产；非税收入增长来源为城乡环卫一体化、城乡生活污水特许经营权转让收入，茶园坪矿权处置收入等。

(2) 上级补助收入 93780 万元，其中：返还性收入-976 万元，一般性转移支付收入 93679 万元（财力性收入 72276 万元），专项转移支付收入 1077 万元。

(3) 调入资金 1000 万元，系从国有资本经营预算调入。

(4) 上年结转收入 25566 万元

(5)动用预算稳定调节基金 2603 万元。

(6)东西部协作资金 3900 万元。

2. 预算支出 226879 万元

(1)基本支出 94405 万元，主要为人员工资、“五险一金”、人均定额公用经费等。

(2)项目支出 132959 万元。其中：

①上级非财力性补助项目支出 22480 万元；

②上年结转项目支出 25566 万元；

③总会计列支预算 58604 万元，其中：一般债务付息 6500 万元，一般债务还本 2440 万元，预备费 2600 万元，上解支出 18100 万元，稳定调节基金安排支出 2603 万元，向国有企业注资 24552 万元，海亮集团合作办学经费 600 万元（其中 100 万元为考核经费），教师增量绩效考核经费 400 万元，公务用车购置费 500 万元，政策性农业保险保费补贴县级配套 300 万元，创业贷款贴息县级配套 9 万元。

④安排部门项目支出 25824 万元（其中：基本民生支出 7361 万元，东西协作项目支出 3900 万元）。

（二）政府性基金预算收支情况

1. 预算收入 95343 万元

(1)地方预算收入 75200 万元，其中：土地出让收入 75000 万元，其他政府性基金收入 200 万元。

(2)上级补助收入 2248 万元。

(3)上年结转 17895 万元。

2. 预算支出 95343 万元

(1)上年结转项目支出 17895 万元;

(2)上级专项项目支出 2248 万元;

(3)总会计列支预算 75200 万元。主要为：专项债券付息 9500 万元、专项债券还本 1760 万元、化解隐性债务 7900 万元、向国有企业注资 36440 万元、宣传广告位费用 400 万元、防范财政金融风险资金 5000 万元、产业引导基金 5000 万元、“峨边汇治理”奖励资金（见义勇为奖暨安全生产、禁毒防艾、食品安全、森林防灭火等举报奖）100 万元、“城乡融合重大项目”前期经费等切块资金 9100 万元。

（三）国有资本经营预算

1. 预算收入 1027 万元

(1)地方股利、股息收入 1000 万元;

(2)上级转移支付 2 万元。

(3)上年结转 25 万元。

2. 预算支出 1027 万元

(1)调出资金 1000 万元到一般公共预算统筹安排支出。

(2)上级专项补助 2 万元，安排给县国资监管局统筹用于全县国有企业退休人员社会化管理工作。

(3)上年结转项目支出 25 万元。

按照《预算法》五十四条规定，在本预算草案未经本级人民代表大会批准前，对于各预算单位2025年1-3月的人员工资已按实进行了直发，对部分项目资金因涉及保民生已进行提前下达。特此说明。

以上本级财政预算草案，请予审查批准。同时，各乡镇、各部门共计72个预算单位的部门预算草案和72个预算单位项目支出绩效目标和整体绩效目标草案提请本次人民代表大会审查批准。

三、2025年重点项目支出安排

（一）全力推动经济平稳增长。开展项目投资提速行动，坚持规划先行，紧盯国省宏观战略导向和“十五五”规划编制，围绕超长期特别国债、中省预算内投资、地方政府专项债券等政策投向，安排重大项目前期工作经费5500万元，做好重大项目储备工作。开展消费升级换代行动。落实中央加力扩围实施“两新”政策和提振消费专项行动部署，用好“八条”政策组合拳，持续推进设备更新和消费品以旧换新，不断提升消费潜力。开展市场主体突破行动，优化民营经济发展环境，持续培育壮大市场主体。

（二）着力推进产业建圈强链。推动绿色工业提速发展，做大先进材料产业，做强绿色能源产业，做优食品加工产业。推进现代农业特色发展，壮大林竹产业，做强高山果蔬产业，发展道地中药材，提高农产品深加工能力。推进现代服务业繁

荣发展，大力发展战略性新兴产业，持续推动智慧城市项目建设，推进省级数字化绿色化协同转型发展试点。

（三）着力推进城乡融合发展。强化三区联动，提升园区能级，支持创建省级经开区。拓展城区功能，推进“四公一农”建设提升三年行动，争创省级城市更新试点县。提质景区建设，创建国家5A级旅游景区，打造享誉全球的世界重要旅游目的地新增长极。畅通要素流动，深化产权改革，推动资源优势转化为经济优势。做实用地支撑，“提容增效”“腾笼换鸟”，提高投入产出强度和用地效率。加快交通驱动，建成投用黑竹沟旅游客运枢纽站、柑子口隧道、产业中环线，加快推进马嘶溪大渡河大桥、郭凡等分片区产业路等项目，围绕“公、水、铁、航、廊”五大运输体系，加快建设全省重要的区域交通物流枢纽主要节点。

（四）全面提升群众生活品质。巩固脱贫成果，坚决守住不发生规模性返贫致贫底线，加强帮扶资金、项目、资产一体化管理，统筹整合中省衔接资金、东西部协作资金、省内对口帮扶资金，推动产业提质增效。提质医教事业，组建县街小学、沙坪小学等5家教育集团，推进“县管校聘”试点改革，持续提升教学质量。建设健康峨边，持续优化“医疗+医防+医养”三大卫生健康体系，全力推进紧密型县域医共体和2个医疗卫生次中心建设。推进高质量充分就业，全力确保就业形势总体平稳。完善基本养老保险和基本医疗保险体系，稳妥推进渐进

式延迟法定退休年龄改革，不断完善“一老一小”、残疾人等特殊困难群体关爱帮扶机制。繁荣文体事业，全面完成全省少数民族古籍普查工作，深挖甘嫫阿妞文化品牌，开工建设乡镇级多功能运动场，深入推进乡村文化振兴。

（五）着力绘就美丽峨边新画卷。打好“三大保卫战”，守卫蓝天，保卫碧水，捍卫净土。树牢“两山”理念，推动“林长制”“河长制”“田长制”协同治理。拓宽“两山”转化路径，加快森林四库项目建设，推动生态要素向生产要素、生态财富向物质财富转变。大力发展战略性新兴产业，积极推进化石能源消费减量替代和清洁高效利用工程。

三、2025年财政重点工作

2025年，全县将坚决贯彻党中央、国务院和省市县决策部署，全面加强党对财政工作的领导，按照县人大预算决议和审查意见，落实好积极的财政政策，深化财税金融体制改革，强化保障措施，确保完成全年财政目标任务。重点做好以下五个方面的工作。

（一）狠抓财源建设，促进高质量发展。牢固树立“抓财源建设就是抓发展”的理念，通过找财源、引财源、抓财源，实现谋增收、增后劲、促发展，“聚沙成塔”稳步提升县域经济发展的质量和效益。贯彻落实减税降费退税政策，持续培育涵养税源。认真研读政策，加大向上汇报，争取更多重点项目纳入中省市支持范围。全力推进国有资产、资源、资本和资金

盘活利用，做好财政资源统筹，为推进县域经济高质量发展做好服务保障。

（二）强化预算管理约束，提升保障能力。一是健全“集中财力办大事”支出保障机制。坚持“小钱小气、大钱大方”，严格落实过紧日子要求，严控一般性支出，强化预算评审约束，精准安排支出。加强财政资金管理，聚焦重大战略任务，推进资金整合工作，坚决避免“撒胡椒面”，集中资金确保县委县政府确定重点项目强力推进。不断强化绩效管理和财会监督两大抓手作用，建立“管资金、管政策、管项目，都必须管绩效和监督”工作机制，让各部门责任更加明确，管理更加规范。

（三）坚持稳字当头，切实防范化解风险。认真贯彻落实中省市防范政府债务风险管理要求，做好促发展与防风险统筹，做大财力“分母”、控制债务“分子”，做到债务规模与发展水平、项目需求、偿债能力相适应。继续加大对县属国企改革支持力度，切实防范企业债务风险向地方财政风险转化，确保不发生区域性系统性政府债务风险。

（四）持续深化体制改革，激发发展新活力。积极落实财税体制改革，探索构建“大财政”收入管理格局，加强财政资源和预算统筹。深化零基预算改革，健全“集中财力办大事”支出保障机制，推动“吃饭型”财政向“发展型”财政转变。积极实施财金互动政策，搭建金融服务平台，强化银企融资对接，降低企业融资成本，高效赋能本地经济发展。

（五）主动接受人大监督，配合做好相关工作。全面贯彻预算法及其实施条例，认真落实中央和省委、市委、县委人大工作会议精神，严格按照中央《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》的要求，不断改进向自治县人大及其常委会报告预算决算草案、预算调整方案、政府债务情况等工作。积极主动回应人大代表关切，认真办理代表建议意见，更好服务人大代表依法履职。

各位代表：做好 2025 年财政改革发展工作任务艰巨、责任重大，我们将在自治县委县政府的正确领导下，在自治县人大的监督指导下，在自治县政协的支持帮助下，认真贯彻落实本次大会决议，以筑牢中华民族共同体意识为主线，保持定力、脚踏实地，奔跑实干、奋勇争先，全力以赴推动财政事业发展再上新台阶，为整体建设全省民族地区共同富裕先行区、奋力建设民族地区中国式现代化先行区作出财政积极贡献。