

井研县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算的报告

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和二十届二中、三中全会精神，全面落实中央和省、市、县委决策部署，统筹扩大内需和深化改革，抓实财政收支管理，兜牢“三保”底线，防范化解财政运行风险，强化绩效管理和财会监督，着力推动县域经济高质量发展。

（一）一般公共预算。

财政收入保持稳定增长。全县积极应对经济下行压力，严格落实减税降费政策，依法依规组织财政收入，完成县级一般公共预算收入 38963 万元，增长 1%。

支出保持适当强度。面对日益突出的收支矛盾，全县各部门积极争取中省财政转移支付支持，严格落实“过紧日子”要求，强化“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落地。全县完成一般公共预算支出 251439 万元。

收支实现总体平衡。县级一般公共预算收入 38963 万元，加上上级补助收入 203493 万元、上年结转结余收入 25399 万元、调入资金 28383 万元、动用稳定调节基金 4271 万元、地方政府

一般债务转贷收入 25207 万元，收入总量为 325716 万元。县级一般公共预算支出 251439 万元，上解支出 20549 万元，债务还本支出 16550 万元，支出总量为 288538 万元，剩余 37178 万元结转下年继续使用。

（二）政府性基金预算。

县级政府性基金预算收入 85492 万元（其中：土地出让收入 84692 万元），加上上级补助收入 5165 万元、上年结转结余收入 42571 万元、地方政府专项债务转贷收入 87935 万元，收入总量为 221163 万元。县级政府性基金预算支出 111726 万元，上解支出 967 万元，调出至一般公共预算 28374 万元，债务还本支出 37200 万元，支出总量为 178267 万元，剩余 42896 万元结转下年继续使用。

（三）国有资本经营预算。

全县国有资本经营预算上级补助收入 10 万元，加上上年结转结余收入 9 万元，收入总量为 19 万元。县级国有资本经营预算支出 0 万元、调出至一般公共预算 9 万元，支出总量为 9 万元，剩余 10 万元结转下年继续使用。

上述三本预算收支情况在决算批复后，数据会有所变化，届时再向人大常委会报告。

（四）地方政府债务。

1. 债务限额。2023 年底，省财政厅核定我县债务限额 363997 万元，2024 年下达我县新增地方政府债务限额 137693 万元，其

中新增一般债务限额 8793 万元、新增专项债务限额 128900 万元（含 2024 年—2026 年置换隐性债务专项债券额度），扣收一般债务限额 2930 万元、专项债务限额 135 万元，全县 2024 年底债务总限额 498625 万元。

2. 债务余额。2023 年底全县地方政府债务余额 355026 万元。2024 年新增地方政府债务 87357 万元，其中：新增一般债券 8260 万元，新增专项债券 78700 万元（新增项目建设专项债券 31700 万元、补充政府性基金财力专项债券 21900 万元、隐性债务置换专项债券 25100 万元），新增世行贷款 397 万元，主要用于长江上游森林生态系统恢复项目。因世行贷款汇率变动，增加贷款余额 4 万元；偿还到期专项债券本金 2865 万元。2024 年年末我县地方政府债务余额为 439522 万元，其中一般债务余额 129384 万元、专项债务余额 310138 万元。债务余额控制在债务限额以内。

3. 债券使用。

（1）一般债券。2024 年新增一般债券资金 8260 万元主要用于交通基础设施、环境保护等领域项目，其中井研县应急救援能力提升项目 1310 万元、井研县千佛镇大学堂至山顶水池段幸福美丽乡村路建设项目 950 万元、井研县王村镇王村大桥至马踏镇清和村段幸福美丽乡村路建设项目 1045 万元、井研县 X070 乐石路研城街道高滩街口至竹园镇石牛段幸福美丽乡村路建设项目 2065 万元、乐山市茫溪河流域干流（井研段）污水处理厂（站）尾水人工湿地水质净化工程 2890 万元（其中调整 1890 万元用于

四川帛宇至井研茫溪新建 110 千伏线路建设项目）。以上债券资金按项目实施进度拨付。

（2）专项债券。2024 年新增项目建设专项债券资金 31700 万元，主要用于市政和产业园区基础设施、社会事业等领域项目，其中井研县人民医院医疗救治能力提升项目 6300 万元、四川井研经济开发区 C 区食品产业园基础设施建设项目 2000 万元、井研县大佛水厂扩能及配套管网建设项目 1000 万元、四川井研经济开发区特色产业园基础设施建设项目（一期）9400 万元、四川井研经济开发区马踏工业园基础设施建设项目 13000 万元。以上债券资金均按项目实施进度拨付。

4. 债务付息。2024 年按时偿还政府债务本息共 14853 万元，其中专项债券还本 2865 万元，专项债券付息 7775 万元，一般债券付息 3970 万元，世行贷款付息 243 万元。

5. 债务风险。根据测算，2024 年年末，我县法定债务率为 108%，一般债利息支出率 1.5%，专项债利息支出率 8.4%（权责发生制计算）。按照《财政部关于印发地方政府法定债务风险评估和预警办法的通知》标准，我县债务风险持续可控。

2024 年年初县级预算稳定调节基金余额为 4271 万元，动用稳定调节基金 4271 万元，2024 年年末余额为 0 万元。

二、落实县人大预算决议和财政重点工作情况

2024 年，县人大多次就预算编制执行作出决议、提出意见。在县委的坚强领导下，全县各部门严格执行《中华人民共和国预

算法》及其实施条例、《四川省预算审查监督条例》有关规定，坚决对标落实，不断完善制度机制，优化资源配置，切实保障重点支出，全面实施绩效管理，着力防范化解地方债务风险，有力保障县委、县政府重大决策部署落地见效。

（一）用好积极财政政策，争取上级资金支持。优化《井研县 2024 年向上争取资金考评细则》，强化工作考核；细研政策，找准资金争取方向和目标，有针对性生成项目；把握要点，做实做细申报基础，提高争取资金成功率。全年争取到位上级资金 296025 万元，占去年到位资金的 116.4%。其中一般公共预算资金 203493 万元、政府性基金预算资金 5165 万元、国有资本经营预算资金 10 万元、地方政府一般债券资金 8260 万元、地方政府专项债券资金 78700 万元、世行贷款 397 万元。争取到位特色资金有中央预算内投资 11000 万元、地方政府债券 86960 万元、超长期特别国债 1034 万元、增发国债 1136 万元等。

（二）优化支出结构，保障重点领域支出。一是兜牢兜实“三保”底线。全县“三保”支出 13.1 亿元，占一般公共预算支出的 52%，“三保”支出得到有力保障。投入 4.4 亿元保障基本民生，主要用于困难群众救助 13315 万元、优抚抚恤补助 3373 万元、教育补助 2807 万元、公共卫生服务 2642 万元。二是加大乡村振兴投入。一般公共预算农林水(213 科目)支出执行数 57180 万元，较上年增长 103 万元，执行率高于一般公共预算执行率 11 个百分点。安排衔接推进乡村振兴补助资金 7491 万元，支出 7447

万元，支出进度为 99.4%。三是支持现代化产业体系建设。兑现各类惠企资金 3411 万元，其中 2024 年第二批超长期特别国债（工业重点领域设备更新改造）100 万元、2015 至 2016 年度工业经济发展奖励资金 328 万元、四川帛宇智能科技有限公司发展奖励金 2000 万元、中央服务业发展专项资金（农产品供应链体系建设项目）124 万元、中央服务业发展资金（生活必需品流通保供体系建设）259 万元、省级科技项目资金 169 万元。

（三）加强财会监督管理，提升预算管理质效。一是强化预算绩效管理意识，建立新增重大项目事前绩效评估机制，对 30 万元（含）以上的县级追加项目开展事前绩效评估。全覆盖开展项目（政策）支出绩效评价，强化结果应用，有效提升资金使用效益。2024 年，累计对全县 25 个追加预算项目开展事前绩效评估。经评估，建议部分支持的项目 15 个，调减财政资金 267 万元。二是开展财经纪律重点问题整治，加强会计监督检查和内部控制监督，规范会计基础工作，促进财务管理规范、标准。通过检查，发现支出管理方面存在原始凭证审核把关不严、超标准列支费用等问题，涉及金额 38 万元；财务会计管理方面存在会计账务处理和会计基础工作欠规范等问题，涉及金额 12 万元；内控管理方面存在不相容、岗位未分离、内部控制制度不完善等问题，涉及金额 85 万元。相关单位均在规定时间内完成问题整改并书面报送整改情况。三是推动财评规范化、精细化管理，完成预算、结算评审项目 457 个，审核金额 203871 万元，审减金额

11024 万元。

三、2025 年预算草案

2025 年，经济发展的有利条件和支撑因素较多，但依然面临复杂性、严峻性和不确定性，经济运行持续向好面临诸多困难和挑战。有效需求不足、经济下行持续、风险隐患较多，财政收入支撑仍然较弱，实现稳增长压力较大。刚性支出持续增长，财政资金保重点、保急需任务艰巨，收支矛盾更加突出，财政运行仍将处于紧平衡、难平衡状态。

（一）2025 年预算编制和财政工作的指导思想及原则。

2025 年是“十四五”规划收官之年，预算编制和财政工作坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神为指导，深入贯彻落实中央和省、市、县委决策部署，按照市委“节奏更快、效率更高、质量更优”的要求，稳中求进、以进促稳，实施更加积极的财政政策，扎实推动高质量发展。加强财政资源统筹，优化支出结构，兜牢“三保”底线，严控一般性支出。深化零基预算改革，突出“奖勤罚懒”导向，坚持“管资金、管项目、管政策必须管绩效和监督”，全面提升绩效管理质效和财会监督效能，推动预算管理规范透明、约束有力、注重绩效、持续安全，在有效支持高质量发展中保障财政可持续和政府债务风险可控。

具体工作中，坚持以下原则：一是收入预算实事求是、积极稳妥。充分考虑宏观经济形势、减税降费政策因素，合理编制收

入预算。二是支出安排有保有压、突出重点。调整定额公用经费标准，严控一般性支出，压减专项业务费，集中财力保障县委、县政府重点支出。三是预算管理提升绩效、严格约束。预算安排与绩效结果挂钩，优化财政支持发展方式。全面加强财会监督，严肃财经纪律，规范使用各类财政资金。四是财政运行加强监控、严守底线。防范化债风险，兜牢兜实“三保”底线，确保财政平稳可持续运行。

（二）2025 年的财政政策。

根据中央、省委经济工作会议精神和全国财政工作会议精神，2025 年财政政策主要包括：

一是用好积极财政政策工具。认真落实好减税降费政策，确保政策红利直达市场主体，激发各类市场主体活力。积极争取超长期特别国债、专项债券和中省预算内资金，带动扩大有效投资。加强资金管理，加快使用进度。优化财政资源配置，健全集中财力办大事的机制。突出“奖勤罚懒”导向，持续提升财政管理效能。

二是增强重大战略任务财力保障。助力推动城乡融合发展，持续布局“一主两副三区”，深入实施城市更新行动、新型城市建设和城镇化补短板强弱项行动。衔接推进乡村振兴补助资金投入力度不减，年初预算安排县级资金 1600 万元，持续推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，不断发展壮大新型农村集体经济，全力提升脱贫群众生活水平，坚决守住不发生规模性

返贫底线。助推工业“建圈强链”行动，加快传统产业“智改数转”步伐，推动数字经济赋能现代纺织、农机智造、农产品加工等先进制造业，不断提升产业发展能级。整合资源，带动文旅产业特色化。强化基础设施支撑，加快建设乐资高速、G213 集益镇至千佛镇段改建工程等一批打基础利长远的项目。

三是持续保障和改善民生。持续加大民生资金投入，完善社会救助体系，织密“一老一小”关爱保障网，更加突出就业优先导向，支持重点群体就业稳定。协同推动医保与医疗卫生体制改革，加快推进紧密型县域医共体建设，积极争创健康四川高质量发展试验县。深入实施教育综合改革，推动马踏幼儿园、井研职中产教融合实训基地建成投用，开工建设井研中学迁建二期工程，支持井研中学创建四川省引领一级示范普通高中。

四是切实保障财政可持续。依法依规组织财政收入，努力提高收入质量。严格落实党政机关“过紧日子”要求，对一般性支出实行额度总控。优化财政支出结构，提高资金使用效益，更加注重惠民生、促消费、增后劲，坚决兜牢“三保”底线。加强库款管理，完善库款保障机制，实行工资、民生、超长期特别国债资金专户管理。统筹资金资产资源加大化债力度，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（三）2025 年收入预计和支出安排情况。

根据中央和省、市、县委决策部署，综合县域经济运行情况和年度经济社会发展预期目标和重点任务，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为 33700 万元，扣除一次性因素，同口径增长 6%；加上上级补助收入 131541 万元（一般性转移支付 131541 万元），政府性基金调入 94109 万元，上年结转结余收入 37178 万元，再融资一般债券转贷收入 6860 万元，收入总量为 303388 万元。拟安排一般公共预算支出 274163 万元，上解支出 21563 万元，偿还一般债务 7662 万元。

2. 政府性基金预算。全县政府性基金预算收入为 161811 万元（其中：国有土地使用权出让收入 160000 万元，城市基础设施配套费收入 492 万元，污水处理费收入 1319 万元），加上上年结转结余收入 42896 万元，置换债券 25100 万元，再融资专项债券转贷收入 320 万元，收入总量为 230127 万元。拟安排政府性基金支出 110598 万元，偿还债务 25420 万元，调入一般公共预算 94109 万元。

3. 国有资本经营预算。县级国有资本经营预算收入为 0 万元。加上上年结转结余收入 10 万元，收支均为 10 万元。

4. 地方政府债务。

（1）新增债务举借。省财政厅已提前下达我县 2025 年隐性债务置换专项债券额度 25100 万元，新增地方政府债务限额暂未下达。我县将持续推进债券项目储备工作，大力争取地方政府债券资金。

（2）政府债务偿还。2025 年全县预计到期政府债务本金 7982

万元，拟安排发行再融资债券 7180 万元（再融资一般债券 6860 万元、再融资专项债券 320 万元）、通过预算安排偿还一般债务 802 万元，确保到期政府债务按时足额偿还。2025 年预计到期政府债务利息 15280 万元，其中一般债券到期利息 4000 万元，专项债券到期利息 11000 万元，世行贷款到期利息 280 万元，通过预算安排偿还，确保不发生政府债务违约风险。

5. 县级一般公共预算主要支出安排情况。

（1）保障机构运转和加强社会治理方面安排资金 140019 万元，占县级一般公共预算支出的 51%。按政策保障县级机关事业单位正常运转，做好社会治理各方面经费保障。

（2）教育发展方面安排 8518 万元，占县级一般公共预算支出的 3%。其中：安排学前教育资金 1030 万元，全面落实学前教育财政补助政策；安排义务教育资金 2155 万元，巩固完善城乡义务教育经费保障机制，落实教育补助政策；安排普通高中教育资金 1388 万元，支持县域普通高中发展，继续实施井研中学迁建工程；安排职业教育资金 3066 万元，推进现代职业教育质量提升计划。

（3）社会保障方面安排资金 29843 万元，占县级一般公共预算支出的 11%。其中：安排就业补助资金 1735 万元，健全就业促进机制，支持重点群体就业创业，加强困难群体就业兜底帮扶；安排养老保险缴费 2658 万元，提高退休人员基本养老金水平和城乡居民基础养老金标准，支持完善养老保险体系；安排社

会救助和优抚安置资金 21745 万元，健全社会救助体系，提高社会救助保障标准，支持残疾人事业发展，全面稳妥落实抚恤优待和退役安置政策，做好退役军人服务保障；安排其他社会保障资金 2000 万元，继续实施井研研溪体育公园项目。

（4）卫生健康方面安排资金 13892 万元，占县级一般公共预算支出的 5%。其中：安排医疗保险补助资金 1752 万元，提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准；安排公共卫生服务补助资金 3671 万元，提高基本公共卫生服务财政补助标准，支持实施农村适龄妇女“两癌”免费筛查、免费婚前医学检查、免费孕前优生健康检查，继续实施井研县综合性托育服务中心建设项目；安排计划生育补助资金 5163 万元，落实计划生育帮扶保障政策；安排城乡医疗救助县级配套资金 500 万元。

（5）乡村振兴方面安排资金 18693 万元，占县级一般公共预算支出的 7%。其中：安排巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金 3477 万元，支持发展农村集体经济、健全防止返贫动态监测和帮扶机制、脱贫劳动力就业增收等方面；安排普惠金融发展支出 1913 万元，继续实施农业保险保费补贴、特色农业保险奖补等政策；安排农业设施建设资金 12358 万元，继续实施高标准农田建设、农综改革项目，安排目标价格补贴（稻谷）493 万元。

（6）交通建设发展方面安排资金 8810 万元，占县级一般公共预算支出的 3%。安排公路建设资金 8810 万元，继续实施美丽

乡村路建设项目。

(7) 住房保障安排资金 10162 万元，占县级一般公共预算支出的 4%。其中：安排保障性安居工程资金 8200 万元，继续实施老旧小区改造项目；安排购房补贴 1900 万元，着力提振房地产市场。

(8) 灾害防治及应急救援能力提升方面安排资金 2890 万元，占县级一般公共预算支出的 1%。其中：应急救援能力提升项目安排资金 1180 万元；消防车辆及防护装备经费安排资金 263 万元。

(9) 债务付息支出 4280 万元，占县级一般公共预算支出的 2%。其中：偿还地方政府一般债券利息 4000 万元；偿还世行贷款利息 280 万元。

(10) 安排县级预备费 3000 万元，主要用于预算执行中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。

6. 县级政府性基金预算主要支出安排情况。

安排城南新区基础设施建设 PPP 项目付费 12087 万元，地方政府专项债券付息 11000 万元，产业引导发展基金 5000 万元，隐性债务还本付息 8000 万元，重大项目建设前期经费 3000 万元，城乡污水处理运营费 2500 万元，研溪湿地运营费用 500 万元，上年结转专项债券等按原用途安排的支出 42896 万元。

需要特别报告的是：

(1) 2025 年财政拨款安排的“三公”经费预算 700 万元，较 2024 年减少 149 万元，下降 18%。

(2)2025 年按国省“三保”范围足额编制“三保”预算 125970 万元，不存在缺口。

以上 2025 年新增地方政府债务及县级预算草案，请予审查批准。除涉密单位外，县级 63 个部门 2025 年部门预算草案已全部报送大会，请予审查。

按照《中华人民共和国预算法》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的支出以及必须支付的本年度部门基本支出、项目支出。按此规定，预计将提前安排保障机关事业单位正常运转和维护社会稳定所必须的基本支出、项目支出 10 亿元。

四、2025 年的财政工作

2025 年，全县各部门将坚决贯彻落实中央、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，强化预算执行管理，把“过紧日子”要求落到实处，以财政高质量发展服务并研现代化建设。

(一)充分发挥政策效能。全力争取中省转移支付，为经济社会发展提供更强财力支撑。继续实施激励政策，引导各部门在推动高质量发展中真抓实干、多作贡献。加强专项债券项目包装和储备，做好债券资金申报，全力支持县域重大项目建设。积极争取中省预算内投资，加强财政与金融的配合，以政府投资有效带动社会投资。管好用好超长期特别国债资金，切实推动相关领域发展。

（二）全力保障发展需求。推动融入成渝地区双城经济圈建设，支持立足特色产业开展补链、延链和集群式招商。支持推进“一区三园”建设，加快年产 26 万锭绿色生态智能纺纱项目、年产 240 万立方米绿色新材料及定制家居 AI 智能生产线项目等重点招商引资项目建设，持续夯实工业经济“硬支撑”。支持推动新桥水库、林下经济融合产业发展建设项目等新建项目开工建设，加快白井干渠、城乡一体化供水工程等续建项目建设。支持乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴，推进城乡融合发展。支持里仁桥和美乡村农文旅融合发展、高品质水产健康养殖基地、现代农业粮药复合种植示范基地等项目，加快建设百里粮油走廊，新改建高标准农田，打造更高水平“天府粮仓”丘区样板。用好“房六条”“两新”等政策，提振消费市场。

（三）着力增进民生福祉。坚持尽力而为、量力而行，加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，完善民生保障体系。全力保障民生领域增支需求，支持办好民生实事。落实好产业、就业等帮扶政策，确保不发生规模性返贫致贫，保障困难群众基本生活。促进重点群体就业，重点抓好高校毕业生、返乡农民工、退役军人就业创业帮扶。推进井研中学迁建二期项目，促进教育优质均衡发展。积极应对人口老龄化，加快补齐养老服务体系建设短板，扩大普惠性、基础性、兜底性养老服务供给。推动井研县人民医院医疗集团医养结合服务能力、井研县中医医院医疗集团基础设施等项目建设。

（四）持续加强收支管理。用好积极的财政政策，加强财源培植，着力提高税收贡献，夯实财政收入基础。持续加强对重点行业、重点企业、主体税种的监测调度，提升财政收入质量。加强财政资源科学统筹，加力盘活闲置沉淀资金，释放国有资产资源潜力。始终坚持“过紧日子”的思想，严格控制一般性支出，持续优化支出结构，加强资金整合协同，动态调整资金投向，增强统筹调控能力，全力保障县委、县政府重大决策部署落实落地。

（五）深入推进财政改革。提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预决算透明度。深化预算绩效管理，加快推动“三管三必须”落实落地，不断提高绩效管理和财会监督工作质效。持续推进支出标准体系建设，进一步严格支出经济事项审查。加强预决算公开，提升公开的及时性、完整性、规范性和可获得性。

（六）防范化解财政风险。守住债务风险底线，强化政府债务预算管理，用好用足金融支持化债政策。守住安全运行防线，精准编制“三保”预算，及时足额安排“三保”支出。守住财经纪律红线，加大财会监督力度，大力推进抽样式、穿透式监督，扎实开展重点检查和专项行动，严格监督结果应用，坚决维护良好财经秩序。

（七）自觉接受人大监督。认真落实《中华人民共和国预算法》及其实施条例，全面贯彻各级人大工作会议精神，主动接受人大监督，不断完善报送审查的预算内容和范围，及时向县人大报告重大财税政策。贯彻落实县人大有关预算决议和审查意见，

持续加强和改进财政预算管理。积极配合县人大深化“穿透式”预算审查监督，落实人大联网监督各项任务。广泛听取并认真办理人大代表意见建议，积极回应代表关切，主动服务代表依法履职。