

德阳市罗江区 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告

2024 年 12 月 25 日在德阳市罗江区第二届人民代表大会第四次会议上

德阳市罗江区财政局局长 陈 强

各位代表：

受区人民政府委托，我向本次会议报告德阳市罗江区 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案，请予审议，并请列席的同志提出意见。

一、2024 年财政预算执行情况

2024 年是贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实现升级转型和快速发展的奋进之年。在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督和支持下，各部门坚持以党的二十大精神和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神为指导，认真执行区人大二届三次会议批准的预算，落实区人大预算委审查意见，坚持稳中求进工作总基调，抓好收支统筹，深化改革攻坚，聚焦重点保障，全区经济运行平稳健康，预算执行情况良好。

（一）预算执行情况

截至报告日，2024 年区级财政预算还在执行当中，以下数据均为全年预计数。

1. 一般公共预算

2024年，区级一般公共预算收入预计完成**105000**万元，完成调整预算的**105.0%**，增长**11.5%**；加上级补助、上年结转、调入资金、动用预算稳定调节基金、地方政府一般债务转贷收入等**188683**万元后，可供安排的收入总量预计为**293683**万元。全区一般公共预算支出预计完成**225000**万元，完成调整预算的**82.8%**，增长**8.3%**；加上解上级支出、援助其他地区、地方政府一般债务还本支出等**24133**万元后，支出总量预计为**249133**万元。收入总量减去支出总量后，年终结存资金预计为**44550**万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金**29550**万元，项目跨年实施需要结转下年继续使用资金**15000**万元，实现收支平衡。

区级一般公共预算超收收入预计为**5000**万元，全部按规定补充预算稳定调节基金。

区级一般公共预算年初安排的预备费**1600**万元未动用，全部按规定补充预算稳定调节基金。

2023年末区级预算稳定调节基金余额为**24756**万元，2024年初经区二届人大三次会议批准动用**5000**万元，执行中经区二届人大常委会第二十六次会议批准增加动用**19756**万元，预算稳定调节基金全部动用。年终按规定将区级一般公共预算超收收入、年终净结余等结存资金补充**29550**万元后，预计2024年末预算稳定调节基金余额为**29550**万元。

一般公共预算结转资金预计为**15000**万元，主要包括农林水、节能环保、住房保障等方面支出。

2.政府性基金预算

2024年，区级政府性基金预算收入预计完成**120000**万元，完成调整预算的**100%**，下降**8.2%**；加上级补助、上年结余、地方政府专项债务转贷收入等**104986**万元后，可供安排的收入总量预计为**224986**万元。全区政府性基金预算支出预计完成**208284**万元，完成调整预算的**113.2%**，增长**9.9%**；加地方政府专项债务还本支出等**14050**万元后，支出总量预计为**222334**万元。收入总量减去支出总量后，年终结余资金预计为**2652**万元。

3.国有资本经营预算

2024年，区级国有资本经营预算收入预计完成**3800**万元，完成调整预算的**100%**；加上级补助**60**万元后，可供安排的收入总量预计为**3860**万元。全区国有资本经营预算支出预计完成**2720**万元，完成调整预算的**100%**，增长**1558.5%**；加调入一般公共预算支出**1140**万元后，支出总量预计为**3860**万元。收入总量减去支出总量后，实现收支平衡。

4.社会保险基金预算

从**2023**年起，社会保险基金预算收支由德阳市统筹管理，区级不再编制社会保险基金预算。

5.政府性债务情况

2023年末政府债务余额为**44.86**亿元，2024年发行专项债券**7.05**亿元(其中项目建设资金**4.62**亿元,化债专项资金**2.43**亿元)，再融资债券**2.29**亿元(其中：一般债券**1.23**亿元，专项

债券 1.06 亿元), 偿还到期债券 2.64 亿元(其中: 本级财力安排偿还 0.35 亿元, 通过再融资债券偿还 2.29 亿元), 年末债务余额为 51.56 亿元(其中: 一般债券 17.72 亿元, 专项债券 33.84 亿元), 比 2023 年底增加 6.7 亿元。增加的地方政府债务主要用于园区基础设施、农业、供排水、教育、交通、化债等领域。

2023 年末地方政府债务限额为 46 亿元, 2024 年新增限额 9.93 亿元后, 省政府核定的政府债务限额变动为 55.93 亿元(含财政厅下达 2025 年、2026 年置换存量隐性债务限额 2.88 亿元), 其中: 一般债务限额 18.08 亿元, 专项债务限额 37.85 亿元。当前政府债务符合限额管理规定, 债务风险总体可控。

以上为 2024 年财政预算预计执行情况, 请予审查。待 2024 年财政决算编制后, 届时再向区人大报告。

(二) 2024 年落实区人大预算决议和重点财政工作情况

一年来, 区财政认真贯彻区委、区政府各项决策部署, 全面落实人大各项决议, 主动接受人大代表、政协委员监督指导, 吸收借鉴各方意见建议。严格按照有关规定, 稳收入, 扩财力, 促进经济发展上台阶; 优支出, 聚核心, 加快城乡融合新举措; 促改革, 提质效, 助力财税体制再创新; 防风险, 守底线, 发挥财政职能稳运行。

1. 挖潜增收, 壮大财力, 抢抓机遇谋发展

(1) 抓好财政收入组织。一是强化收入征管。聚焦全年一般公共预算收入预期目标, 强化财税协同、上下联动, 全年一般公共预算收入预计完成 10.5 亿元, 同比增长 11.5%。二是加强

资金盘活。针对闲置沉淀资金、低效无效预算资金和预算结余资金开展全面清理工作，盘活资金**0.5**亿元，切实提高财政资金使用效益。三是夯实税源支撑。围绕关于持续巩固和增强经济回升向好态势若干政策措施，持续用力做好财税政策支持，进一步激发市场活力，全年税收收入完成超**4.5**亿元，同比增长**28.7%**以上，税占比较去年回升**5.7**个百分点，实现“质量双增”。

(2)构建多元投入机制。一是抓落实。综合运用贷款贴息、担保补贴、融资奖补等政策措施，减轻企业融资成本。累计发放“助保贷”**80**笔、**1.3**亿元，发放“园保贷”**46**笔、**1.62**亿元。二是强协同。与辖区内银行共同探索供应链金融创新、“党建+金融”等措施，积极开展金融顾问团服务工作，帮助**78**家企业实现融资**2.5**亿元。三是优服务。深化金融产品创新和模式创新，积极发挥特色信贷产品，通过税金贷、商标权质押贷、专利权质押贷等方式，协调解决企业资金需求**21.24**亿元。

(3)积极抢抓政策红利。一是紧盯政策导向。围绕中央预算内投资、超长期特别国债等政策资金支持方向，主动作为、全力争取上级支持。全年争取到位竞争性资金**12**亿元（其中：增发国债**2.5**亿元、超长期特别国债资金**2.2**亿元），完成年初目标任务数的**116.5%**，资金争取成效明显。二是抢抓发展机遇。以市委、市政府出台的《关于支持罗江区全域推进城乡融合发展的意见》为契机，全年争取到位市级财政支持城乡融合发展基金**0.65**亿元。三是争取债券支持。坚持以项目谋划为重点，会同区级各部门扎实做好专项债券项目储备、申报等前期工作，全年争取到位专

项债券资金 **7.05** 亿元，为重大项目建设提供了坚实支撑。

2. 优化支出，保障重点，承压奋进强担当

(1) 全力推进城乡融合发展。一是乡村振兴加力提效。坚持把农业农村作为财政优先保障领域，安排 **5** 亿元用于农林水支出，大力推进三渔水库、高标准农田等重点项目建设，实现乡村振兴投入稳定增加。二是“三保”底线兜牢兜实。坚持“三保”支出优先，进一步完善资金全流程监控体系，全年及时足额拨付“三保”资金 **8.5** 亿元，民生事业支出占一般公共预算比例持续保持在 **66%** 以上。三是城乡融合协调推进。以“一环四片五线”乡村全面振兴示范建设总体布局为抓手，安排 **0.3** 亿元用于推动环线乡镇特色发展及村级公益事业建设，安排 **0.36** 亿元用于支持金山全域土地综合整治，全力推动“优镇”“强镇”区域高质量发展。

(2) 全面助力促消费扩内需。一是打造新业态，丰富城乡消费市场。促进农文体旅深度融合，建设德阳文旅名村，打造大美乡村罗江样板，支持建成醒园印象、诗一草堂等消费新场景，拉动城乡消费市场升级。二是促进新融合，构建多元服务体系。大力实施消费惠民行动，围绕“**2024** 消费促进年”安排部署，支持开展各类消费促进活动 **10** 余次、发放消费券 **6** 批次，拉动消费 **1.2** 亿元以上。三是抢抓新机遇，着力激发市场活力。安排财政资金 **0.13** 亿元，大力推动汽车、家电产品以旧换新和设备更新，加快资金兑付，推动政策直达快享，持续释放消费潜力。

(3) 着力办好群众急难愁盼。一是支持教育优质均衡发展。

严格落实教育经费投入政策，安排教育资金**2.7**亿元，重点保障天台路小学改造、金山一小改扩建、区第四幼儿园建设等项目，教育基础和教学条件得到明显改善。二是支持民生保障普惠供给。加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，安排社会保障资金**1.7**亿元，支持社会救助保障标准动态调整、重度残疾人护理补贴标准提标扩面，合理提高基本公共卫生服务补助标准，加强高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业帮扶，充分发挥财政兜底保障作用。三是支持粮食安全防线建设。安排粮安资金**1**亿元，及时兑付各类补贴，全面实施完全成本保险政策，切实增加农民收入、提高农民种粮积极性，提升农田粮食产能以及粮食收储调控能力，保障粮食安全。

3.深化改革，提升质效，凝心聚力开新局

（1）全面提升财政管理水平。一是深化财税体制改革。配合市级财政建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市区两级财税体制。收入方面，**2028**年底前继续执行现行财政体制；支出方面，享受与旌阳区、德阳经开区同等待遇。二是巩固零基预算改革成果。继续坚持项目支出与往年脱钩，打破基数依赖和支出固化格局，不断整合优化卫生、工业、服务业等领域专项资金，着力提升财政资金使用效益。三是全面加强信息化管理。着力构建财政决策、预算管理、资金拨付综合管理系统，实现财政与单位互联共享、信息贯通，强化数据应用支撑，提升管理现代化水平。

（2）扎实推进国资国企改革。一是坚持党建引领，推进国企高质量发展。坚持党对国有企业的领导不动摇，推动党建与国

企业务深度融合，指导区属国有企业加强内控体系建设，推进监事会改革，制定国资监管事项及管理权限清单，完善分类考核评价机制。二是优化布局调整，加快国企市场化转型。做强西南发展集团产业投资、公共服务供给、供应链保障等核心板块，提升罗江融合发展公司服务全域城乡融合发展、乡村振兴能力。推动国有资本“三个集中”，积极投资布局先进材料、电子信息、装备制造、现代食品等重点产业和前瞻性战略性新兴产业。三是深化国资管理，加强资产资源盘活。会同区级相关部门对全区镇村国有集体资产进行全面清理，累计盘活低效闲置国有资产**22**宗，低效闲置村集体资产**8105**宗，充分挖掘闲置资产效益。

（3）稳步推进财政服务水平。一是高效采购，提质增效。全面推进政府采购全流程电子化，实现政府采购预算编制、意向公开、计划实施、合同备案、资金支付全流程线上办理。全年执行政府采购计划**2.17**亿元，完成采购合同备案**1.79**亿元。二是精准财评，科学严谨。切实履行财政评审为支出预算把关的职责，完成项目评审**120**个，涉及金额**11.5**亿元，审减金额**0.66**亿元，审减率**5.75%**。三是用财问效，加强管理。实现年初预算项目支出、部门整体支出绩效目标编制全覆盖，对预算执行进度和绩效目标实现程度实施绩效运行“双监控”，做实绩效评价结果运用。根据**2023**年绩效执行情况，扣减**9**个部门**2024**年公用经费。

4.防化风险，严肃纪律，严守底线稳运行

（1）强化运行保障，加快风险化解。一是控规模，守牢债

务底线。建立健全全口径债务监测机制，制定了《德阳市罗江区融资平台债务统计监测工作机制》等文件，结合德阳市“1+7”化债方案，全年偿债**6.6**亿元，确保融资平台公司健康运行。二是稳市场，维护金融秩序。加强对区内金融机构的监管，强化非法集资宣传和打击力度，组织辖区各单位开展“守住钱袋子、护好幸福家”**2024**年防范非法集资集中宣传活动，发放宣传资料**2000**余册，共同维护有序的金融市场秩序。三是严监管，保障库款平衡。实施专项库款保障管理，建立库款动态监测机制，根据收支预计和国库余额，科学合理安排资金调度。优先保障“三保”支出和重点项目支出需求，确保财政库款平稳运行。

（2）加强财会监督，推动责任落实。一是聚焦核心监督。以会计信息质量、民生领域政策落实情况为重点，印发了《德阳市罗江区**2024**年会计监督专项行动实施方案》和《德阳市罗江区财经纪律重点问题监督检查工作方案》，采取“自查+抽查”“线上+线下”的方式，从严落实财会监督责任。二是强化执行监控。落实上级资金动态监控机制，对执行情况实时监测、动态预警、精准监控、闭环处置，规范资金支付行为、防范资金支付风险，提高财政资金管理使用的安全性、规范性、有效性。三是多元协同监督。深化财政、纪检、审计、人大等监督贯通协同，积极配合区级部门开展**2024**年“点题式”正风肃纪督查、“群腐”整治工作等专项检查，强化移交财政问题整改落实，不断提升监督治理效能。

（3）坚持以政领财，严守思想防线。一是强化思想铸魂，

筑牢信仰根基。以党纪学习教育为契机扎实推进作风建设，组织财政干部系统学习新修订的《中国共产党纪律处分条例》，切实引导干部职工做到学纪、知纪、明纪、守纪，把遵规守纪刻印在心。二是深化廉政建设，树立清风正气。通过观看警示教育片、拍摄《蓝火清风》廉洁短视频、参观廉政教育基地与开展音乐思政课等方式强化廉政教育，筑牢财政干部拒腐防变思想防线。三是夯实队伍建设，提升党建效能。严格落实“三会一课”制度，优化党组织设置，选优配强 10 名党务干部。组织财政各类培训 10 次，参训 1000 余人次，持续提升巩固财政系统干部综合素质。

二、2025 年财政预算草案

2025 年是“十四五”规划的收官之年，也是承前启后谋划“十五五”发展的关键之年。编制好 2025 年预算，做好各项财政工作，对贯彻落实中央、省、市、区战略决策部署，促进经济持续健康发展和社会大局稳定，高质量完成“十四五”规划目标任务，实现“十五五”良好开局意义重大。

（一）2025 年财政收支形势

财政收入方面：全面抢抓国家战略腹地建设和成渝地区双城经济圈建设等重大战略机遇，全域推动城乡融合发展，收入增长基础不断夯实，但受外部形势影响，国内周期性和结构性矛盾叠加，房地产市场持续下行，可盘活财政资源逐年减少，收入持续增长压力较大。财政支出方面：罗江正处于推进高质量发展关键阶段，涉及民生福祉的普惠性、基础性、兜底性等刚性增支较多，

乡村振兴、城市建设、到期还本付息等重点支出也日益增加。总体来看，2025年财政收支仍处于“紧平衡”状态，财政收入预计与经济增长态势基本一致，财政支出将继续保持较高强度。

（二）2025年预算编制及财政工作的指导思想和原则

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，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，全面提升财政管理现代化水平，以积极的财政政策服务高质量发展，坚持向改革要动力，加大保障和改善民生力度，有序有效做好重点领域风险防范，推动社会主义现代化罗江建设迈上新台阶。

编制原则：一是坚持效益优先。在保证基本公共服务合理需求的前提下，优先安排重点支出，充分发挥财政优化资源配置、促进经济发展作用。二是坚持深化改革。以深化财政体制改革为抓手，有序推进财政改革各项重点任务，着力推动财政管理提质增效。三是坚持保障民生。坚持民生支出与经济发展相协调、与财政状况相匹配，以不断提高人民生活品质为导向，积极探索有效的财政保障方式，支持发展各项民生事业。四是坚持勤俭节约。严格落实财政部关于“习惯过紧日子”相关要求，严控“三公”经费和一般性支出，压减开支，把有限的财力用在刀刃上。五是坚持防范风险。规范政府举债融资机制，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量，确保隐性债务只减不增。

（三）2025 年收入预计和支出安排

根据区委、区政府确定的 2025 年全区经济社会发展预期目标和任务，合理编制 2025 年预算。

1. 一般公共预算

2025 年，区级一般公共预算收入预计完成 110000 万元；加上级财力补助收入 48119 万元、动用预算稳定调节基金 6000 万元、从国有资本经营预算调入资金 1359 万元后，可供安排的收入总量 165478 万元。按照收支平衡原则，减去上解上级支出、援助其他地区支出、一般债务还本等 10726 万元后，区级一般公共预算支出为 154752 万元。在此基础上，加上年结转资金 15000 万元对应安排支出后，全区一般公共预算支出为 169752 万元。

2. 政府性基金预算

2025 年，区级政府性基金预算收入预计完成 80000 万元，可供安排的收入总量为 80000 万元。按照收支平衡原则，减去地方政府债务还本支出 2320 万元后，区级政府性基金预算支出为 77680 万元。在此基础上，加上年结余资金 2652 万元对应安排支出后，全区政府性基金预算支出 80332 万元。

3. 国有资本经营预算

2025 年，区级国有资本经营预算收入预计完成 4530 万元，可供安排的收入总量为 4530 万元。按照收支平衡原则，减去调出资金 1359 万元后，全区国有资本经营预算支出为 3171 万元。

4. 社会保险基金预算

2025年，区级未编制社会保险基金预算，由市级财政编制。

5. 区级一般公共预算重点支出安排情况

(1) 安排“三保”资金**6.09**亿元。安排“保工资”资金**4.67**亿元，主要用于保障各行政事业单位人员工资和社保缴费等支出。安排“保运转”资金**0.39**亿元，主要用于保障各行政事业单位正常运转支出。安排“保基本民生”资金**1.03**亿元，主要用于保障教育、卫生健康、社会保障、民政等基本民生项目支出。

(2) 安排资金**0.55**亿元支持工业创新发展。主要用于全区工业转型升级、数字化改造、兑付惠企政策激励资金等，全力支持工业先行发展。

(3) 安排资金**0.06**亿元支持服务业创新发展。主要用于服务商贸领域，开展系列促消费活动，落实消费品以旧换新等政策措施，打造一批具有地方特色和核心竞争力的服务业品牌。

(4) 安排资金**0.3**亿元支持全域城乡融合发展暨乡村振兴发展。以“一环四片五线”示范带建设为抓手，聚力农文旅融合发展，加快推进国家乡村振兴示范县建设。

(5) 安排资金**0.5**亿元支持民生事业发展。主要用于基本民生、民生实事等项目建设，有效解决群众急难愁盼问题，提高群众获得感、幸福感。

(6) 安排资金**0.1**亿元支持人才科技事业发展。聚焦教育、卫健、科技等领域人才培养，以坚强的人才保障服务罗江各领域高质量发展。

(7) 安排预备费 **0.17** 亿元。主要用于当年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支出。

6. 政府债务预算情况

2025 年，区本级财力安排政府债务收入为 **2.08** 亿元，其中：一般公共预算安排 **0.65** 亿元、政府性基金预算安排 **1.43** 亿元；加新增专项债券 **6** 亿元、再融资债券收入 **2.21** 亿元后，可供安排的收入总量为 **10.29** 亿元。按照收支平衡原则，减去地方政府债务还本支出 **2.49** 亿元后，全区政府债务预算支出为 **7.8** 亿元，其中：一般债券利息支出 **0.6** 亿元、专项债券利息支出 **1.2** 亿元、专项债券收入对应安排支出 **6** 亿元。

以上为 2025 年预算草案，请予审查批准。

三、2025 年财政工作

坚决贯彻中央、省、市、区各项决策部署，落实落细区人大关于预算报告的审查意见和相关决议决定，着力夯实财源基础、完善资金保障、提升创新能力、优化资源配置，在推动“大同予共”的社会主义现代化罗江建设迈出新步伐、取得新成效进程中彰显财政担当。

(一) 夯实财政质量，下好一盘棋。积极培育财源，加大对重点产业、项目的扶持力度，促进经济发展与税收增长良性互动。依法依规组织收入，加强税收征管和非税收入管理，确保财政收入稳定增长。优化支出结构，严格控制一般性支出，优先保障民生领域、重大战略任务等重点支出，提高财政资金使用效益。

(二) 强化资金保障，织牢两张网。一是筑牢民生保障网。加

加大对教育、医疗、养老、就业等民生领域的投入，确保民生政策落实到位。支持教育优先发展，优化教育资源配置，改善办学条件。加强医疗卫生体系建设，提高基层医疗服务能力。完善社会保障体系，加大对困难群体的救助力度，提升民生福祉。二是健全风险防控网。加强政府债务管理，严格控制新增债务，妥善化解存量债务，防范债务风险。建立健全债务风险全口径预警机制，对债务规模、结构、偿债能力等进行动态监测和评估，确保政府债务风险可控。

（三）聚焦责任落实，把好三道关。一是把好责任关。落实“三管三必须”各项规定，全面厘清职责边界，压紧压实各部门责任，构建财政、部门、单位多方联动的绩效管理格局。二是把好监督关。健全财政部门主责监督、有关部门依责监督、各单位内部监督的财会监督体系，充分运用大数据和信息化手段提高监督质效，不断提高财政政策效能和资金使用绩效。三是把好廉政关。深入推进党风廉政建设和反腐败工作，常态化开展廉政教育，持续巩固主题教育成果，切实提升财政干部廉洁自律意识，确保财政工作的廉洁性。

（四）优化资源分配，聚焦四重点。一是聚焦乡村全面振兴。严格落实提高土地出让收入用于农业农村的比例要求，加大涉农资金统筹力度，完善乡村振兴多元化投入保障机制，支持现代乡村产业体系加快构建。全面落实惠农补贴政策，持续抓好监督保障，不断提升农民群众获得感、幸福感。二是聚焦消费提质增效。坚持“政策+活动”双轮驱动，开发“三国文化游”跨区域精品

旅游线路，丰富白马关文化旅游和体育休闲业态，推进李调元等历史名人传承创新工程建设，拉动城乡消费市场升级，支持开展“蜀里安逸·罗在其中”系列促消费活动。三是聚焦国企金融改革。紧盯国有企业主责主业，“一企一策”完善分类考核评价机制。全力推进监事会改革，在2025年6月底前完成内设监事会和监事的撤销工作。深入研究并制定贴合地方特色的金融扶持政策，引导金融资源向重点产业、新兴产业倾斜，为产业升级提供精准的金融服务。四是聚焦政策红利落地。加大财政支出强度和重点领域保障，围绕中省预算内资金、超长期特别国债、政府专项债等支持政策，提前挖掘、储备一批重大项目，同时做好“两新”政策、存量债务置换、房地产止跌企稳等增量政策落实准备工作，确保增量政策第一时间落地见效。

各位代表，担责于身、履责于行。让我们坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，在区委、区政府的坚强领导下，加快推进“两个融入”，深入实施“四大战略”，奋力谱写“大同予共”的社会主义现代化罗江建设新篇章！