

九寨沟县人民政府 关于九寨沟县 2024 年财政决算的报告

2025 年 9 月 26 日在县第十五届人大常委会第 36 次会议上
县财政局局长 尤志强

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向县人大常委会报告九寨沟县 2024 年财政决算情况，请予审查。

一、2024 年决算情况

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，在县人大、县政协的监督支持下，落实实施“适度加力、提质增效”的积极财政政策，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，为加快建设国际生态文化旅游目的地和社会主义现代化九寨沟奠定坚实基础。

（一）一般公共预算收支决算情况

2024 年，全县地方一般公共预算收入 20,624 万元，同比增长 9.3%；加上级补助收入 228,217 万元、援助资金收入 4,560 万元、地方政府一般债券转贷收入 11,000 万元、上年结余收入 29,384 万元、调入资金 1,200 万元，收入总量为 294,985 万元。全县一般公共预算支出 250,774 万元，同比增长 36.3%；加上解

支出 28,392 万元、债务还本支出 8,820 万元、安排预算稳定调节基金 722 万元，支出总量为 288,708 万元。收入总量减去支出总量后，结转结余 6,277 万元，全县一般公共预算实现收支平衡。

收入决算主要情况：税收收入 12,320 万元，同比增长 23.3%；非税收入 8,304 万元，同比下降 6.4%。主要包括：增值税 4,388 万元，同比增长 1.5%；企业所得税 1,238 万元，同比增长 219.1%；个人所得税 329 万元，同比增长 5.1%；房产税 1,681 万元，同比增长 41.6%；契税 437 万元，同比下降 65.3%。

支出决算主要情况：一般公共服务支出 24,382 万元，同比下降 3.2%；公共安全支出 9,111 万元，同比增长 0.3%；教育支出 22,365 万元，同比增长 0.4%；社会保障和就业支出 18,676 万元，同比下降 2.0%；卫生健康支出 16,615 万元，同比下降 6.1%；农林水支出 43,301 万元，同比增长 15.5%；交通运输支出 65,647 万元，同比增长 324.5%。

2024 年收到上级转移支付收入 228,217 万元。其中：返还性收入 3,245 万元、一般性转移支付收入 188,024 万元、专项转移支付收入 36,948 万元。

2024 年县级预算周转金规模没有发生变化，年末周转金余额 4 万元。

2024 年县级一般公共预算结转资金 6,277 万元，按规定结转用于下年继续使用，主要包括：一般公共服务、公共安全、应

急管理方面 638 万元；农林水和粮油储备方面 92 万元；教育和科技方面 1,106 万元；资源勘探、自然资源和城乡社区方面 2,313 万元；卫生和社会保障方面 27 万元；文化、旅游和体育方面 5 万元；其他方面 2,096 万元。

2024 年，全县党政机关严格落实“过紧日子”的要求，全力压缩“三公”经费支出，全年行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 864 万元，同比下降 34.6%，其中：公务用车购置及运行维护费 782 万元、公务接待费 82 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2024 年，全县地方政府性基金预算收入 462 万元，同比下降 89.8%；加上级补助收入 1,168 万元、上年结余收入 3,771 万元、调入资金 2,600 万元、专项债务转贷收入 3,640 万元，收入总量为 11,641 万元。全县政府性基金预算支出 8,035 万元，同比增长 87.4%，加专项债务还本支出 360 万元，支出总量为 8,395 万元。收入总量减去支出总量后，全县政府性基金预算结余 3,246 万元，全县政府性基金预算实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2024 年，全县国有资本经营预算收入 1,200 万元；加上级补助收入 1 万元，收入总量 1,201 万元。全县国有资本经营预算支出 1 万元；加调入一般公共预算 1,200 万元，支出总量为 1,201 万元。全县国有资本经营预算实现收支平衡。

二、2024 年地方政府债务情况

2024 年，上级财政转贷我县地方政府债券资金 1.46 亿元，其中：一般债券转贷收入 0.3 亿元，专项债券转贷收入 0.36 亿元，再融资债券转贷收入 0.8 亿元。2024 年底全县政府债务余额为 25.16 亿元，其中：一般债券 15.98 亿元，专项债券 9.18 亿元，低于省财政厅核定的地方政府债务限额 25.45 亿元，债务风险总体可控。

三、2024 年落实县人大决议和财政重点工作情况

2024 年，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，财政部门认真落实县第十五届人大第四次会议批准的预算和县第十五届人大常委会第二十六次会议批准的调整预算，统筹经济社会发展，不断加强财源建设稳经济，坚持精打细算保重点，深化财税体制改革，推动县域经济稳定恢复，城乡运行平稳有序，社会大局和谐稳定。

（一）广拓财源路径，夯实财政保障根基。健全财税部门协同联动机制，对重点税源、重点税种实施精准监控，科学把控组织收入节奏，严格依法依规征收，做到应收尽收、颗粒归仓。2024 年，圆满完成地方一般公共预算收入 20,624 万元，同比增长 9.3%，为财政稳健运行注入强劲动力。深入研究上级资金政策导向，紧扣中央预算内投资、地方政府专项债券等重点领域，全力谋划、包装项目，积极向上争取资金支持，有效缓解地方财政资金压力。全年全口径到位上级转移支付资金 228,217 万元，较上年增长 23.0%，其中：中央车购税 63,000 万元、增发国债

14,321 万元、一般债券 3,000 万元、专项债券 3,640 万元。全面清理各类实有资金账户，累计收回存量资金 16,270 万元，通过出租、出售等市场化手段，盘活行政事业性国有资产 36 万元，最大限度减少资金、资源闲置浪费，优化资源配置格局。

（二）聚焦民生福祉，推动保障提质升级。突出民生保障重点，持续优化财政支出布局，全年投入 16.66 亿元用于教育、卫生、社保、农林水等民生领域，占一般公共预算支出的 66.4%，让财政资金精准滴灌民生实事。坚定不移实施就业优先战略，安排就业补助资金 697 万元，统筹推动大中专毕业生、退役军人等重点群体就业创业，全年全县新增就业超 748 人，全力维护就业局势稳定，为经济社会发展注入人力活力。大力推进义务教育优质均衡和城乡一体化发展，统筹资金 18,256 万元，实施义务教育薄弱环节改善与能力提升工程，推进第五小学建设等项目，不断满足群众对优质教育资源的迫切需求。聚焦“健康九寨”建设，拨付基层医疗卫生机构建设资金 3,163 万元、公共卫生类补助资金 2,426 万元、城乡居民医疗补助资金 4,804 万元，助力基层医疗服务提质扩容，切实满足群众健康就医需求。

（三）优化支出布局，促进经济回升向好。秉持“以文塑旅、以旅彰文”理念，投入资金 1,101 万元，成功举办第二届国际生态旅游季、川甘陕毗邻地区文旅联盟大会，支持赴西安、兰州等地开展旅游宣传推介活动，持续擦亮“九寨沟”金字招牌，推动文旅产业深度融合发展。深刻践行习近平生态文明思想，坚持生

态优先、保护为重，投入资金 2,980 万元，持续打好蓝天、碧水、净土保卫战，以绿色发展引领经济高质量转型，守护生态底色。坚持规划引领，聚焦“两核”带动战略，投入资金 6,107 万元，用于南坪镇停车场、主城区供水管网改造、白河乡乡村建设等项目，不断完善城乡基础设施，提升公共服务水平，绘就城乡建设新画卷。

（四）深化财政改革，提升财政治理效能。围绕会计核算、内控建设、国有资产管理等关键环节，组建财会监督工作专班，对全县 73 个预算单位、4 个国有企业开展专项检查，推动财会监督落到实处。依托预算管理一体化系统，运用转移支付监控模块，对转移支付资金的分配、拨付、使用等全流程实施跟踪监控，及时发现并纠正偏差，防范资金风险，切实提升财政资源配置和资金使用效益。全面落实预算绩效管理，开展 83 项预算绩效评价，包括 70 个项目和政策、3 个国有资产、10 个部门整体绩效，资金总额 3.64 亿元，并将评价结果与预算安排紧密挂钩，促进预算与绩效管理深度融合、协同增效。

（五）强化底线意识，严守财政安全防线。持续压减非急需、非刚性支出，严格执行“三公”经费只减不增，全年压减“三公”经费支出 457 万元，同比下降 34.6%，预算评审审减金额 1,533 万元，审减率 5.8%。始终将“三保”支出置于财政支出首位，健全财政运行监测机制，推进“三保”信息化、智能化管理，强化库款调控，夯实“三保”支出底线。严格落实法定债务

偿债主体责任，按时足额偿还政府债务利息 8,136 万元，申报再融资债券 8,000 万元，保障债务风险总体可控，确保财政平稳运行。

主任、各位副主任、各位委员，2024 年全县财政运行总体平稳，决算情况总体较好，但还存在一些需要解决的问题。比如，财政收入增长动能有限，税收占比不高，收入结构不够合理；各部门零基预算理念认识不足，支出格局较为固化，资金统筹力度有待提升；财政收支矛盾加剧，运行困难加大，风险管控压力上升。我们将高度重视这些问题，采取有力措施逐步加以解决，并重点做好以下工作：

（一）聚力挖潜增收，筑牢收入增长根基。坚持依法依规组织财政收入，以“巩固主体财源、培育新兴财源、优化财源结构”为主线，通过清理盘活闲置资源资产与沉淀资金，实现财政投入与经济发展同步增长。常态化开展“三项清理”，强化资金统筹与综合评估，精准挤出可用财力，为重大项目提供坚实资金保障。

（二）优化支出效能，提升资金使用质效。严格落实党政机关“过紧日子”要求，严控“三公”经费支出，压减行政运行成本。加强采购预算全流程监管，从源头杜绝“重复采购”“闲置采购”问题，实现政府资源节约与资金效率“双提升”。深化项目评审提质增效，充分发挥财政评审在投资控制、资金节约中的关键作用。

（三）统筹发展安全，严守财政风险底线。坚决遏制隐性债

务增量，依法合规化解存量债务，研究制定财政风险缓释举措，科学统筹政府债务空间。动态更新项目库，积极争取地方政府债券资金，同步强化债务绩效管理与风险防控，健全风险化解机制，确保债券资金精准投向关键领域，有效拉动经济发展。

（四）聚焦利民为本，强化民生保障支撑。优化支出结构，压减一般性支出，提升民生资金保障能力，全面落实社会保障政策，筑牢民生兜底防线。加大困难群众救助、医疗救助政策落实与资金保障力度，确保困难群众基本生活无忧。持续推进新型城镇化建设，改善市政基础设施配套和人居环境，不断提升群众幸福感与获得感。

（五）落实积极财政，助力经济稳进提质。推动大规模设备更新和消费品以旧换新，全力争取资金支持，拉动投资与消费增长，推动经济持续回升向好。精准落实结构性减税降费政策，稳步推进清欠纾困，为企业减负增效。强化政府债券全流程管理，加快资金使用进度，扩大有效投资，推动经济增长。

（六）坚持依法理财，主动接受人大监督。严格对照人大预算审查监督要求，坚决落实人大及其常委会预决算决议，自觉接受预算决算审查与联网监督。深化预决算公开工作，提升国有资产管理情况报告编报质量，积极回应人大代表关切，保障代表依法履职，构建规范透明的财政监督体系。

附表 1

2024 年度九寨沟县一般公共预算收支决算表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
一般公共预算收入	20,624	一般公共预算支出	250,774
上级补助收入	228,217	补助下级支出	
返还性收入	3,245	返还性支出	
一般性转移支付收入	188,024	一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	36,948	专项转移支付支出	
下级上解收入		上解上级支出	28,392
上年结余收入	29,384		
调入资金	1,200	调出资金	
债务收入		债务还本支出	8,820
债务转贷收入	11,000	债务转贷支出	
动用预算稳定调节基金		安排预算稳定调节基金	722
区域间转移性收入	4,560	区域间转移性支出	
		年终结余	6,277
		减:结转下年的支出	6,277
		净结余	0
收 入 总 计	294,985	支 出 总 计	294,985

附表 2

2024 年度九寨沟县政府性基金预算收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	462	政府性基金预算支出	8,035
政府性基金预算上级补助收入	1,168	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金预算上年结余收入	3,771		
政府性基金预算调入资金	2,600	政府性基金预算调出资金	
债务收入		债务还本支出	360
债务转贷收入	3,640		
		政府性基金预算年终结余	3,246
收 入 总 计	11,641	支 出 总 计	11,641

附表 3

2024 年度九寨沟县国有资本经营预算收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入	1,200	国有资本经营预算支出	1
国有资本经营预算上级补助收入	1	国有资本经营预算补助下级支出	
国有资本经营预算下级上解收入		国有资本经营预算上解上级支出	
国有资本经营预算上年结余收入		国有资本经营预算调出资金	1,200
		国有资本经营预算年终结余	
收 入 总 计	1,201	支 出 总 计	1,201

附表 4

2024 年度九寨沟县地方政府债务余额情况表

单位：万元

项目	合计	一般债务		专项债务	
		小计	一般债券	小计	专项债券
上年末地方政府债务余额	246,090	157,610	157,610	88,480	88,480
本年地方政府债务余额限额(预算数)	254,550	162,322		92,228	
本年地方政府债务(转贷)收入	14,640	11,000	11,000	3,640	3,640
本年地方政府债务还本支出	9,180	8,820	8,820	360	360
本年采用其他方式化解的债务本金		0		0	
年末地方政府债务余额	251,550	159,790	159,790	91,760	91,760

附表 5

2024 年财政决算（草案）预算调整表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	调整预算数	决算数	预算结余	结转下年使用数
	一般公共预算支出	131,151	257,051	250,774	6,277	6,277
201	一般公共服务支出	20,132	24,923	24,382	541	541
202	外交支出	0	0	0	0	0
203	国防支出	0	163	163	0	0
204	公共安全支出	6,251	9,141	9,111	30	30
205	教育支出	17,404	23,471	22,365	1,106	1,106
206	科学技术支出	112	245	245	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	1,436	2,781	2,776	5	5
208	社会保障和就业支出	15,873	18,703	18,676	27	27
210	卫生健康支出	13,525	16,615	16,615	0	0
211	节能环保支出	122	5,107	5,107	0	0
212	城乡社区支出	1,131	15,536	13,424	2,112	2,112
213	农林水支出	10,490	43,391	43,301	90	90
214	交通运输支出	702	65,647	65,647	0	0
215	资源勘探工业信息等支出	280	4,056	4,056	0	0
216	商业服务业等支出	287	339	339	0	0
217	金融支出	0	95	95	0	0
219	援助其他地区支出	0	0	0	0	0
220	自然资源海洋气象等支出	362	1,111	910	201	201
221	住房保障支出	7,472	7,374	7,374	0	0
222	粮油物资储备支出	626	472	470	2	2
224	灾害防治及应急管理支出	1,585	10,249	10,182	67	67
227	预备费		0	0	0	
229	其他支出(类)	33,126	2,096	0	2,096	2,096
232	债务付息支出	235	5,528	5,528	0	0
233	债务发行费用支出	0	8	8	0	0