

# 关于达州市 2025 年预算调整方案及 1—11 月预算执行情况的报告

2025 年 12 月 29 日在达州市第五届人大常委会第 34 次会议上

达州市人民政府

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

按照相关法律规定和市人大常委会安排，现向市第五届人大常委会第三十四次会议报告 2025 年预算调整方案及 1—11 月预算执行情况，请予审查。

## 一、2025 年预算调整变动情况

今年以来，受上级增加下达我市转移支付、决算办理完成后结转资金据实调整等因素影响，结合财政收入变化情况，拟对全市、市级和市本级预算作变动调整<sup>①</sup>。

### （一）一般公共预算

1. 全市预算变动。市五届人大七次会议以来，全市地方一般公共预算收入预算由 2,005,538 万元变动为 2,000,538 万元。全市一般公共预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 5,472,149 万元变动为 6,502,672 万元，增减相抵后调增

<sup>①</sup> 备注：根据上级预算编制要求，年初一般性转移支付按上年 1-11 月已下达数的 80% 预算，专项转移支付及债券资金除已下达数外均不预算。

1,030,523 万元<sup>②</sup>。主要变动因素为：①增加项，一是上级下达全市一般性转移支付增加 757,915 万元；二是上级下达全市专项转移支付增加 195,859 万元；三是地方政府一般债务转贷收入增加 265,286 万元。②减少项，一是全市地方一般公共预算收入减少 5,000 万元；二是债务还本支出增加 71,497 万元；三是品迭上解支出及调入资金等后支出减少 112,040 万元。

2. 市级（包括市本级、达州高新区、达州东部经开区，下同）预算调整。市五届人大七次会议以来，市级地方一般公共预算收入预算由 426,333 万元调整为 430,890 万元。市级一般公共预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 1,299,438 万元调整为 1,537,223 万元，增减相抵后调增 237,785 万元。主要调整因素为：①增加项，一是市级地方一般公共预算收入增加 4,557 万元；二是上级下达市级一般性转移支付增加 306,962 万元；三是上级下达市级专项转移支付增加 148,123 万元；四是地方政府一般债务转贷收入增加 116,558 万元。②减少项，一是对下一般性转移支付支出增加 190,672 万元；二是对下专项转移支付支出增加 99,585 万元；三是地方政府一般债券转贷支出增加 30,093 万元；四是债务还本支出增加 15,341 万元；五是品迭上解收入、调入资金等后支出减少 2,724 万元。

3. 市本级预算调整。市五届人大七次会议以来，市本级

---

<sup>②</sup> 备注：按照以收定支原则，收支增减品迭后，总收入增加，支出相应增加（下同）。

地方一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 361,879 万元。市本级一般公共预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 1,060,602 万元调整为 1,254,618 万元，增减相抵后调增 194,016 万元。主要调整因素为：①增加项，一是上级下达市本级一般性转移支付增加 306,962 万元；二是上级下达市本级专项转移支付增加 148,123 万元；三是地方政府一般债务转贷收入增加 116,558 万元；四是品迭上解支出、调入资金等后支出增加 5,328 万元。②减少项，一是对下一般性转移支付支出增加 199,804 万元；二是对下专项转移支付增加 124,117 万元；三是地方政府一般债券转贷支出增加 46,633 万元；四是债务还本支出增加 12,401 万元。

## （二）政府性基金预算

1. 全市预算变动。受经济下行、房地产市场低迷等影响，全市各级土地出让收入锐减，全市政府性基金预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 2,229,574 万元变动为 1,965,361 万元。全市政府性基金预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 2,532,602 万元变动为 4,028,083 万元，增减相抵后调增 1,495,481 万元。主要变动因素为：①增加项，一是上级下达全市政府性基金转移支付收入增加 320,507 万元；二是地方政府专项债务转贷收入增加 1,955,710 万元；三是结余收入增加 14,583 万元；四是调出资金减少 13,626 万元。②减少项，一是全市政府性基金预算收入减少 264,213 万元；二

是地方政府专项债务还本支出增加 544,732 万元。

2. 市级预算调整。市级政府性基金预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 925,689 万元调整为 645,630 万元。市级政府性基金预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 939,466 万元调整为 1,242,843 万元，增减相抵后调增 303,377 万元。主要调整因素为：①增加项，一是上级下达市级政府性基金转移支付收入增加 177,669 万元；二是地方政府专项债务转贷收入增加 967,214 万元；三是上年结余收入增加 2,362 万元；四是上解收入增加 1,075 万元；五是调出资金减少 70,000 万元。②减少项，一是市级政府性基金预算收入减少 280,059 万元；二是对下转移支付支出增加 78,548 万元；三是债务转贷支出增加 407,588 万元；四是地方政府专项债务还本支出增加 148,748 万元。

3. 市本级预算调整。市本级政府性基金预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 615,664 万元调整为 410,209 万元。市本级政府性基金预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 441,417 万元调整为 566,676 万元，增减相抵后调增 125,259 万元。主要调整因素为：①增加项，一是上级下达市本级政府性基金转移支付收入增加 177,669 万元；二是地方政府专项债务转贷收入增加 967,214 万元；三是上解收入增加 1,218 万元；四是调出资金减少 70,000 万元。②减少项，一是市本级政府性基金预算收入减少 205,455 万元；二是上年结余

收入减少 2,647 万元；三是对下转移支付支出增加 104,592 万元；四是债务转贷支出增加 654,860 万元；五是地方政府专项债务还本支出增加 123,288 万元。

### （三）国有资本经营预算

1. 全市预算变动。全市国有资本经营预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 5,083 万元变动为 5,209 万元。全市国有资本经营预算支出预算由 3,767 万元变动为 2,712 万元。

2. 市级预算调整。市级国有资本经营预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 1,678 万元调整为 1,804 万元。市级国有资本经营预算支出预算由 1,156 万元调整为 636 万元。

3. 市本级预算调整。市本级国有资本经营预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 1,678 万元调整为 1,804 万元。市本级国有资本经营预算支出预算由 1,104 万元调整为 584 万元。

### （四）社会保险基金预算

由于参保人数变化、缴费基数及筹资标准调整等原因，全市社会保险基金预算收入预算由市五届人大七次会议审议的 405,479 万元变动为 522,367 万元。全市社会保险基金预算支出预算由市五届人大七次会议审议的 237,164 万元变动为 277,444 万元。从 2023 年起，仅城乡居民基本养老保险基金由地市级统筹，因此市级、市本级社会保险基金预算收支预算与全市相同。

以上 2025 年市级预算调整方案，“四本”预算预计可实现收支平衡，请予审查批准。

同时，受多种因素影响，如 12 月份上级继续下达专项补助、调整上解基数、财税部门或自然资源和规划部门进一步采取措施组织财政收入等，预算收支总额还会有一些变化。

### （五）地方政府债务

#### 1. 2025 年省下达我市地方政府债务限额情况

（1）全市情况。①结存限额。近期，财政部下达我省地方政府债务结存限额再融资债券额度 20.6 亿元。其中：一般债券 7.2 亿元、专项债券 13.4 亿元。省政府拟对应发行再融资债券 20.6 亿元全部转贷我市。②累计限额。按照财政厅初步核定，我市 2025 年地方政府债务限额 1,499 亿元，其中：一般债务限额 437.5 亿元、专项债务限额 1,061.5 亿元。预计年末，全市政府债务余额为 1,428 亿元，其中：一般债务余额 429.9 亿元、专项债务余额 998.1 亿元。

（2）市级情况。按照同口径核定市级 2025 年地方政府债务限额 371.1 亿元，其中：一般债务限额 93.7 亿元、专项债务限额 277.4 亿元。预计年末，市级政府债务余额为 353.9 亿元，其中：一般债务余额 92.6 亿元、专项债务余额 261.3 亿元。

（3）市本级情况。按照同口径核定市本级 2025 年地方政府债务限额 252.3 亿元，其中：一般债务限额 77.6 亿元、

专项债务限额 174.7 亿元。预计年末，市本级政府债务余额为 232.6 亿元，其中：一般债务余额 76.5 亿元、专项债务余额 156.1 亿元。

全市、市级及市本级债务余额均未超限额，债务风险总体可控。以上市级 2025 年政府债务限额，请予审查批准。

## 2. 2025 年新增地方政府债券转贷情况

(1) 全市情况。财政厅转贷我市 2025 年新增地方政府债券 160.7 亿元，其中：一般债券 20.5 亿元、专项债券 140.2 亿元。专项债券资金安排 112.9 亿元用于 136 个重大建设项目，涉高铁建设、市政基础设施、农林水利、公共卫生、教育科技等重点领域；安排 27.3 亿元用于化解存量隐性债务等（其中化债专项 8.6 亿元，解决拖欠企业账款专项债券 18.7 亿元）。

(2) 市级情况。财政厅转贷市级 2025 年新增地方政府债券 48.6 亿元，其中：一般债券 7.6 亿元、专项债券 41 亿元。期限为 7 年、10 年、15 年、20 年、30 年。

(3) 市本级情况。财政厅转贷市本级 2025 年新增地方政府债券 24.6 亿元，其中：一般债券 5.8 亿元、专项债券 18.8 亿元。期限为 7 年、10 年、15 年、20 年、30 年。

## 3. 还本付息的测算及预算安排

按目前同期国债利率测算，以省财政厅核定我市 2025 年新增限额 160.8 亿元和预计 2025 年末债务余额为基数，预计 2025 年至 2032 年我市需支付地方政府债券利息 274.6 亿元，

本息合计 943.5 亿元。按照“谁使用、谁偿还”的原则，市级主管部门、县（市、区）政府是债券使用和债务偿还主体，负责还本付息并序时列入当年预算。

#### 4. 转贷债券资金安排使用原则

按照财政部、财政厅要求，新增债券资金要依法用于公益性资本支出，优先支持续发项目和省重点项目，其次可适当安排新发项目。2025 年四川省试点“自审自发”及“2+N”审核模式，专项债券发行项目严格在省财政厅、省发展改革委共同审核的基础上，由省级行业主管部门在审核通过的项目清单中选择，优先保障专项债券用作资本金项目。同时，坚持不“撒胡椒面”，根据项目债券资金需求，尽量足额安排债券资金，避免形成“半拉子”工程。

#### （六）预算绩效管理

紧紧围绕“加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系”的目标，严格按照预算绩效管理相关政策要求，坚决贯彻落实“三管三必须”，深化事前评估、事中监控、事后评价，强化绩效目标引领和绩效结果应用，提升财政资源配置和财政资金使用效率。强化目标管控，做好绩效目标编制工作。实现绩效目标管理全覆盖，建立健全“部门初审+财政复审+集中会审”绩效目标三级审核机制，实行绩效目标审核“三上三下”。2025 年预算编制阶段累计审核 3891 个预算项目、166 个部门整体绩效目标，为财政资金高效使用守好第一道防

线。坚持关口前移，做好事前评估工作。强化目标引领约束和评估评审论证，有效核减部分预算安排，切实提升资金使用效益，2025年全市对156个项目开展事前绩效重点评估，评减项目预算15592.7万元。

## 二、1—11月预算执行情况

### （一）一般公共预算

1—11月，全市地方一般公共预算收入完成174.4亿元，为拟变动预算的87.2%，增长0.7%；支出完成496.4亿元，为拟变动预算的76.3%，增长2.4%。

市级地方一般公共预算收入完成35.5亿元，为拟调整预算的82.4%，增长2.9%；支出完成119亿元，为拟调整预算的77.4%，增长6.5%。

市本级地方一般公共预算收入完成29.7亿元，为拟调整预算的82.1%，增长0.4%；支出完成101.4亿元，为拟调整预算的80.8%，增长5.4%。

### （二）政府性基金预算

1—11月，全市政府性基金预算收入完成93亿元，为拟变动预算的47.3%；支出完成258.7亿元，为拟变动预算的64.2%。

市级政府性基金预算收入完成32.5亿元，为拟调整预算的50.3%；支出完成69.9亿元，为拟调整预算的56.3%。

市本级政府性基金预算收入完成24.2亿元，为拟调整预

算的 59%；支出完成 30.1 亿元，为拟调整预算的 53.1%。

### （三）国有资本经营预算

1—11 月，全市国有资本经营预算收入完成 113 万元，为拟变动预算的 2.2%；支出完成 712 万元，为拟变动预算的 26.3%。

市级国有资本经营预算暂未实现收入，支出完成 584 万元，为拟调整预算的 91.8%。

市本级国有资本经营预算暂未实现收入，支出完成 584 万元，为拟调整预算的 100%。

### （四）社会保险基金预算

1—11 月，全市社会保险基金收入完成 44.6 亿元，为拟变动预算的 85.4%；支出完成 25.3 亿元，为拟变动预算的 91%。收支结余 19.3 亿元，11 月末滚存结余 87.7 亿元。

需要特别报告的是：今年以来，全市各级财政严格按照国家和省定“三保”保障范围和标准优先足额编制“三保”预算，确保“三保”预算不低于支出需求，并在库款保障和资金拨付方面优先安排。截至 11 月底，全市“三保”支出 254.5 亿元。

## 三、落实市五届人大七次会议预算决议初步情况

今年以来，面对严峻复杂的经济形势和艰巨繁重的改革发展任务，全市各级财政部门坚持围绕中心、服务大局，全面贯彻落实中央、省、市各项决策部署，坚持务实进取、难中求成，用好用足“更加积极”的财政政策，全力以赴拼经济、

搞建设、惠民生，为达州经济社会高质量发展提供坚实财力支撑。

（一）守住“忠诚心”，依法依规抓落实。始终在政治上忠诚、在大局中担当，坚决做到市委、市政府的决策部署安排到哪里，财政的保障就跟进到哪里。扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，引导党员干部以学铸魂、以查促改。认真执行市人大及其常委会的决议决定，自觉接受人大监督，主动报送财政预（决）算、政府债务等情况，支持人大依托预算联网监督平台，对预算编制、执行、决算等全流程在线审查监督。准确把握新时代政务公开新形势、新要求，及时公开预（决）算、民生资金使用等情况。高质量办理人大代表建议 113 件、政协委员提案 134 件，满意率达 100%。

（二）算好“收支账”，稳中有进强支撑。坚持稳存量、挖增量，加强重点税源征管与欠税清缴，确保应收尽收、颗粒归仓，同时规范非税收入征缴，加大非税收入组织力度，收入质量在全省排名实现稳步提升。抢抓财政政策释放的重大利好，围绕“两重”“两新”、战略性新兴产业发展等重点领域，强化项目包装储备质量与实效，严格落实市委常委会双月调度、定期通报机制，联合各级各部门加力向上争取，截至目前，全市向上争取资金 535.2 亿元，总量在全省排名前列。持续深化党政机关习惯“过紧日子”要求，从严从紧控制非刚性支出，集中财力保障重点支出，持续加大财政支出强度，一

般公共预算支出规模在全省排名前列。

（三）昂扬“精气神”，抢抓机遇促发展。锚定“决胜十四五、冲刺三千亿”目标任务，统筹资金资源保障推进重大战略实施。全面落实减税降费政策，切实减轻市场主体负担。抢抓专项债券“自审自发”政策机遇，推动重大项目加快建设。持续推动消费提振，投入资金 12.3 亿元，加力实施消费券发放、汽车消费补贴、住房补贴等措施，有效激发消费市场活力。研究出台新一轮财金互动政策，深化与农发行、中国银行等金融机构的战略合作，推动达州银行正式成为国有控股城商行，截至目前，全市银行金融机构在达资金投放近 1300 亿元，金融“活水”源源不断加快注入。

（四）牵挂“民生事”，全心全意添福祉。坚持将有限财力优先用于民生所需、百姓所盼，1—11 月，全市民生支出 351.4 亿元，占支出比重达 70.8%。全力支持高校毕业生、农民工、复员退伍军人等重点群体就业创业，及时精准拨付就业创业资金 2.5 亿元。坚定落实教育“两个只增不减”要求，1—11 月教育支出 85.6 亿元，全力支持四川文理学院申硕、两所高职院校发展。深入推进文旅融合发展，全力支持巴山大峡谷创建国家级 5A 景区，加强“马拉松”“川超”等体育赛事保障。严格落实最低生活保障、孤儿基本生活保障等各类救济救助政策，切实提高对困难群众的帮扶救助力度，1—11 月实现各类社会保障支出 65.5 亿元。

(五)绷紧“思想弦”，多措并举防风险。优先足额保障“三保”支出，进一步兜牢兜实“三保”底线。严格政府债务管理，将政府债务还本付息资金纳入预算并按时足额兑付，稳妥化解存量债务，1—11月，全市按时足额还本付息105.7亿元，隐性债务化解75.9亿元，债务风险总体可控，我市连续两年被省政府通报表扬为“风险较低、隐性债务化解较好的地方”。持续深化财会监督，在全市范围内开展乡村振兴转移支付资金专项核查和整治殡葬领域腐败乱象专项行动，坚决维护财经纪序。强化金融风险防控，深入开展非法集资等宣传教育，加强风险排查化解，今年以来，全市非法集资案件继续保持“零新增”。

总的来说，今年全市财政工作取得积极成效，但也存在一些问题不足，主要是：财政收支矛盾仍较突出，财政运行面临较大压力；财政管理不够扎实，资金使用效益有待提升等等。针对这些问题，全市财政部门将高度重视，增添有力的工作措施，持续加以解决和改进。

#### **四、下一步财政工作重点**

年关将至、时紧任重。全市财政部门将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大的监督指导下，紧紧扭住“决胜十四五、冲刺三千亿”目标任务，抢抓最后窗口期，聚精会神抓收支、攻坚克难促发展，努力为重振巴渠雄风、重塑大市荣光贡献更多财政力量。

（一）忠诚本色不改，持之以恒转作风、抓落实。深入贯彻落实中央、省、市系列决策部署，始终与市委、市政府同频共振、同心同向。巩固深化学习教育成果，着力做好学习教育“后半篇文章”，推动作风建设常态化、长效化。持续落实市人大对财政预决算、政府债务、国有资产管理等各项要求，积极配合市人大开展预算联网监督，更好服务人大代表、政协委员依法履职。

（二）攻坚目标不变，持之以恒稳收入、抓争取。锚定全年各项目标任务，全力以赴抓推进。积极加强税收组织，持续强化重点领域税收征管，有序抓好非税收入组织，特别是分领域分层次推进闲置资产资源盘活利用，形成更多可用财力，实现财政收入量质并举。紧盯中省政策导向、资金投向，抢抓财政部提前下达部分 2026 年新增地方政府债务限额等政策机遇，加强部门联动、市县协同，做好项目谋划储备申报，努力取得向上争取新突破。

（三）决胜冲劲不减，持之以恒保重点、强支撑。按照“有保有压、突出重点”要求，持续增强统筹调控能力，优化支出结构，保障好全市的大事要事。全面落实抓项目促投资决策部署，做好省市重点项目财政资金保障，出台实施新一轮财金互动政策，引导银行金融机构加大信贷支持。进一步提振消费、扩大内需，统筹资金支持房地产、商贸服务等领域促消费，切实巩固和增强消费平稳向好态势。坚持在发展中保

障和改善民生，将70%以上的财政支出都投入到民生领域，持续推动教育、医疗、就业、养老等事业全面发展。

（四）**底板底线不松，持之以恒严管理、防风险。**系统推进财税体制改革，深入开展零基预算改革，用好绩效管理和财会监督“两大抓手”，切实提升资金效益、严肃财经纪律。压紧压实“三保”主体责任，强化国库资金管理，优先足额保障“三保”支出，坚决确保不出现“三保”风险。加强政府债务管理，有序推进偿还计划，有效化解各类债务风险，确保不发生系统性区域性风险。密切防范金融风险，保持打击非法集资高压态势，切实筑牢安全屏障。

## **五、2026年预算安排的初步考虑**

按照市人大工作要求，现将2026年预算安排的初步考虑报告如下：

**收入预算方面：**紧紧围绕年度经济社会发展目标和跨年度预算平衡需要，参考2025年预算执行情况，科学合理编制收入预算，确保与经济社会发展水平相适应、与更加积极的财政政策相衔接。

**支出预算方面：**坚决落实党政机关习惯过紧日子要求，严控一般性支出，大力压减“非急需”“非刚性”“非必要”等支出。多渠道筹措资金，强化资金统筹安排，坚持“三保”优先，集中财力增强重大战略任务和基本民生保障能力。推动预算与绩效管理相协作，充分发挥预算绩效激励约束作用。