津财库文〔2025〕7号 签发人：李 嘉

重庆市江津区财政局

关于江津区2024年决算（草案）的报告

区政府：

2024年是中华人民共和国成立75周年，也是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。一年来，在区委、区政府的坚强领导和区人大及其常委会的监督指导下，全区财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记视察重庆重要讲话重要指示精神，认真落实市委六届五次、六次全会部署要求，紧紧围绕区委确定的建设“一枢纽三高地”工作目标，牢牢把握习近平总书记赋予重庆打造新时代西部大开发重要战略支点、内陆开放综合枢纽的“两大定位”，聚焦“不断谱写中国式现代化重庆篇章”的新蓝图，强化党建统领，突出“稳进增效、除险固安、改革突破、惠民强企”工作导向，依法科学理财，积极组织收入，优化支出结构，深化财税改革，防范化解风险，全力服务保障全区统筹推进高质量发展、创造高品质生活、实现高效能治理以及高水平化债等各项重点任务，财政运行总体平稳、符合预期，为江津全面发展提供了坚实的财政支撑。现将2024年度财政决算草案报告如下：

一、2024年全区财政收支决算情况

（一）2024年全区一般公共预算收支决算情况

2024年全区一般公共预算收入68.29亿元，为调整预算68.2亿元的100.1%，较同期增长0.5%。加上上级补助收入46.69亿元、政府一般债券转贷收入15.41亿元、动用预算稳定调节基金8.57亿元、调入资金9.52亿元、区域间转移性收入0.01亿元、上年结转11.72亿元，待偿债再融资一般债券上年结余0.15亿元，收入总计160.37亿元。全区一般公共预算支出122亿元，为调整预算133.43亿元的91.4%，较同期增长1.1%。加上上解上级支出6.37亿元、区域间转移性支出0.12亿元、政府一般债务还本支出12.95亿元，安排预算稳定调节基金7.5亿元、结转下年11.43亿元，支出总计160.37亿元。全区一般公共预算收支平衡。

2024年全区一般公共预算收支决算平衡表

单位：亿元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 决算数 | 支出 | 决算数 |
| 总计 | 160.37 | 总计 | 160.37 |
| 一、本级收入 | 68.29 | 一、本级支出 | 122 |
| 税收收入 | 40.01 | 二、转移性支出 | 38.37 |
| 非税收入 | 28.28 | 上解上级支出 | 6.37 |
| 二、转移性收入 | 92.08 | 安排预算稳定调节基金 | 7.5 |
| 上级补助收入 | 46.69 | 地方政府债务还本支出 | 12.95 |
| 调入资金 | 9.52 | 区域间转移性支出 | 0.12 |
| 区域间转移性收入 | 0.01 | 结转下年 | 11.43 |
| 动用预算稳定调节基金 | 8.57 |  |  |
| 地方政府债务转贷收入 | 15.41 |  |  |
| 待偿债再融资一般债券上年结余 | 0.15 |  |  |
| 上年结转 | 11.72 |  |  |

说明：由于四舍五入因素，部分分项加和与总数可能略有差异，下同。

（二）2024年全区政府性基金预算收支决算情况

2024年全区政府性基金预算收入48.93亿元，为调整预算48.69亿元的100.5%，较同期增长39.3%。加上上级补助收入12.39亿元、政府专项债务转贷收入90.92亿元、上年结转3.23亿元，收入总计155.47亿元。全区政府性基金预算支出59.47亿元，为调整预算50.01亿元的91.49%，较同期增长44.91%。加上上解上级支出2.82亿元、政府专项债务还本支出78.24亿元、调入一般公共预算9.4亿元、结转下年5.54亿元，支出总计155.47亿元。全区政府性基金预算收支平衡。

2024年全区政府性基金预算收支决算平衡表

单位：亿元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 决算数 | 支出 | 决算数 |
| **总计** | 155.47 | **总计** | 155.47 |
| 一、本级收入 | 48.93 | 一、本级支出 | 59.47 |
| 二、转移性收入 | 106.54 | 二、转移性支出 | 96 |
| 上级补助收入 | 12.39 | 上解上级支出 | 2.82 |
| 地方政府债务转贷收入 | 90.92 | 调出资金 | 9.4 |
| 上年结转 | 3.23 | 地方政府债务还本支出 | 78.24 |
|  |  | 结转下年 | 5.54 |

（三）2024年全区国有资本经营预算收支决算情况

2024年全区国有资本经营预算收入1164万元，为调整预算1100万元的105.82%，下降25.58%，加上上年结转64万元，上级补助收入128万元，收入总计1356万元。全区国有资本经营支出完成56万元，加上调出资金1229万元，结转下年64万元，支出总计1356万元。全区国有资本经营预算收支平衡。

2024年全区国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 决算数 | 支出 | 决算数 |
| **总计** | 1356 | **总计** | 1356 |
| 一、本级收入 | 1164 | 一、本级支出 | 56 |
| 二、转移性收入 | 192 | 二、转移性支出 | 1300 |
| 上级补助收入 | 128 | 调出资金 | 1229 |
| 上年结转 | 64 | 结转下年 | 71 |

二、2024年区级收支决算情况

（一）2024年区级一般公共预算收支决算情况

2024年区级一般公共预算收入完成67.35亿元，为调整预算67.3亿元的100%，较同期增长0.6%。加上上级补助、调入资金、动用预算稳定调节基金、地方政府债务转贷收入、上年结转等91.5亿元，收入总计158.8亿元。区级一般公共预算支出111.1亿元，为调整预算127.6亿元的87.1%，较同期增长1.4%。加上上解上级、补助镇级、安排预算稳定调节基金、地方政府债务还本、结转下年等47.67亿元，支出总计158.8亿元。

区级一般公共预算支出情况为：一般公共服务支出5.82亿元，增长4.1%；国防支出0.11亿元，下降4.3%；公共安全支出4.48亿元，增长5.1%；教育支出25.91亿元，增长0.1%；科学技术支出1.51亿元，基本与上年持平；文化旅游体育与传媒支出1.24亿元，下降16%；社会保障和就业支出20.9亿元，增长11.7%；卫生健康支出11.98亿元，下降13.2%；节能环保支出2.16亿元，增长9.5%；城乡社区支出10.92亿元，下降16.6%；农林水支出11.13亿元，增长6.3%；交通运输支出3.65亿元，下降2.6%；产业发展支出2.4亿元（资源勘探工业信息、商业服务业、金融、粮油物资储备四个科目之和），增长18.23%；自然资源海洋气象等支出0.53亿元，增长147.3%；住房保障支出3.13亿元，增长2%；灾害防治及应急管理支出1.2亿元，增长68.3%。

（二）2024年区级政府性基金预算收支决算情况

2024年区级政府性基金预算收入完成48.9亿元，为调整预算48.7亿元的100.5%，较同期增长39.3%，主要是主要原因是深入推进“三攻坚一盘活”改革突破，盘活存量土地资源增加。加上上级补助、地方政府债务转贷收入和上年结转等106.5亿元，收入总计155.5亿元。区级政府性基金预算支出59.4亿元，为调整预算65.7亿元的90.4%，较同期增加45.7%。加上补助镇级、上解市级、调出资金、地方政府债务还本和结转下年等96.1亿元，支出总计155.5亿元。

区级政府性基金预算主要支出情况为：卫生健康支出0.5亿元；节能环保支出0.01亿元；城乡社区支出34.24亿元；农林水支出0.96亿元；交通运输支出3.68亿元；资源勘探工业信息等支出0.21亿元；债务付息支出6.18亿元，全部用于偿还到期的政府专项债务利息。其他支出13.65亿元，其中，专项债券收入安排的支出12.68亿元，彩票公益金安排的支出0.43亿元，超长期特别国债安排支出0.54亿元。

（三）2024年区级国有资本经营预算收支决算情况。

2024年区级国有资本经营预算收入完成1164万元，为调整预算1100万元的105.8%，较同期下降25.6%，加上调入资金128万元，上年结转64万元，收入总计1356万元。区级国有资本经营预算支出56万元，为调整预算的43.8%。加上调出资金1229万元、结转下年71万元，支出总计1356万元。

三、重点报告事项

（一）转移支付情况。

2024年，市级下达我区转移支付补助59.08亿元，其中，一般公共预算转移支付收入46.69亿元，占比79%；政府性基金预算转移支付收入12.39亿元，占比20.1%。分类别看，一般性转移支付收入40.5亿元，占比68.57%，主要用于社会保障、医疗卫生、义务教育、基本财力保障等方面支出；专项转移支付收入18.58亿元，占比31.43%，主要用于公路交通、教育、农林水、灾害应急、城乡社区基础设施等方面支出。

2024年区级安排镇级转移支付10.64亿元，其中，一般公共预算转移支付支出10.61亿元，占比99.7%；政府性基金预算转移支付支出0.03亿元，占比0.3%。分类别看，一般性转移支付8.72亿元，占比81.95%，主要用于均衡财力和体制结算；专项转移支付1.92亿元，占比18.05%，主要用于保障基层政权运转、提高基层公共服务和管理水平，实施自主民生实事等重点领域支出。

（二）“三保”情况。

2024年，始终坚持“三保”支出在财政支出中的优先位置。为切实兜牢“三保”底线，全区采取了包括控制行政运行成本、压缩一般性支出、积极盘活存量资金等多项举措，全年降低行政运行成本和压减一般性支出0.75亿元，盘活收回存量资金2.1亿元。2024年，全区国家标准“三保”支出规模58.13亿元，占全区一般公共预算支出的36.25%。

（三）地方政府债务情况。

1.政府债务限额和余额情况。2024年，全区政府债务限额381.75亿元，其中，一般债务余额限额135.12亿元，专项债务余额限额246.63亿元。截止2024年末，全区政府债务余额381.75亿元，其中，一般债务余额135.12亿元，专项债务余额246.63亿元，控制在限额以内。

2.政府债券举借和使用情况。根据市财政局核定的政府债务余额限额，结合我区政府债务风险和偿债能力，2024年市财政转贷我区政府债券106.33亿元，其中：新增债券15.52亿元，再融资债券90.81亿元。按规定，新增债券资金全部用于公益性建设项目投入。新增一般债券2.84亿元主要用于支持交通、教育、卫生健康等无收益的公益性建设项目投入；新增专项债券12.68亿元主要用于轨道交通、产业园区基础设施、城市停车场、职业教育、卫生健康、文化旅游等有收益的公益性建设项目投入；再融资债券按规定全部用于置换年度到期政府债券本金及隐性债务。

3.政府债务还本付息情况。2024年全区还本付息支出 43.85亿元，其中：到期政府债务本金33.65亿元,政府债务利息和发行费10.2亿元。

（四）稳定调节基金、预备费、结转结余资金使用情况。

2023年末，区级预算稳定调节基金余额8.57亿元，为应对财政收入下降带来的平衡压力，年度执行中全额动用8.57亿元。2024年预算执行中补充预算稳定调节基金7.49亿元，主要是一般公共预算超收收入、零结转收回本级预算资金以及连续两年未用完结转资金，按规定全部纳入以后年度预算统筹安排。

2024年，江津区第十八届人民代表大会第四次会议批准区本级预备费1.3亿元，年度执行中动用600万元，全部用于津西大道高边坡垮塌和滑坡区应急抢险排危、四面山镇场镇周边地质灾害应急抢险治理、圣泉街道五台土滑坡应急抢险治理等地质灾害应急治理项目。

2024年财政预算结转16.98亿元，其中：一般公共预算结转11.43亿元、政府性基金预算结转5.54亿元，国有资本经营预算结转71万元，已纳入以后年度预算安排使用。

（五）“三公”经费情况。

2024年，各部门贯彻落实政府过“紧日子”、“苦日子”要求，从严从紧控制经费开支，全年区级“三公”经费支出合计1986万元，比预算数减少679万元，较去年同期下降15.74%。其中，因公出国（境）费23万元，公务接待费222万元，公务用车购置及运行维护费1741万元。

（六）预算绩效管理情况。

2024年，为强化预算单位绩效责任，对4.15亿元拟新增的22个重点专项项目由预算单位开展事前绩效评估，并将事前绩效评估结果提交预算公开评审，作为安排预算的重要参考依据。编制部门预算时，一并编制绩效目标，实现绩效目标填报全覆盖，编制绩效目标的项目数量2005个，涉及金额73.58亿元，编制部门整体绩效目标的一级预算单位覆盖率达100%。按照“单位自评+财政抽评”的方式，完成绩效评价项目4536个，评价金额102.9亿元，其中，财政抽评项目272个，资金规模55.2亿元；财政牵头实施重点评价项目8个，评价金额4.06亿元。持继加强预算绩效信息公开工作，公开2024年度预算重点专项项目绩效目标453个，部门整体绩效目标125个。为有效运用监督检查结果和绩效评价结果，制定2024年区级部门综合评价方案，对综合评价得分靠前和靠后5名区级部门分别进行奖励和惩罚，激励约束各部门提高财政资金使用效益。将各镇的绩效管理工作纳入区级统筹推进，做到镇与区级预算单位同步开展、同步实施、同步完成，进一步夯实全区预算绩效管理基础。

2024年重点绩效评价情况表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 财政开展评价名称 | 评价类型 | 涉及资金（万元） | 评价  得分 | 评价  结果 |
| 1 | 江津区树人街停车库工程项目 | 项目 | 2580.39 | 81.8 | 良 |
| 2 | 2023年江津区义务教育薄弱环节改善与能力提升项目 | 项目 | 4763.31 | 83.49 | 良 |
| 3 | 2023年江津区国省道和农村公路养护项目 | 项目 | 4192 | 87.47 | 良 |
| 4 | 江津区生态环境局2023年度部门整体支出绩效评价 | 整体 | 12139.93 | 83.42 | 良 |
| 5 | 江津区信访办公室2023年度部门整体支出绩效评价 | 整体 | 1131.1 | 80.83 | 良 |
| 6 | 江津区畜牧兽医发展中心2023年度部门整体支出绩效评价 | 整体 | 4863.55 | 85.00 | 良 |
| 7 | 江津区2023年农业保险保费补贴项目 | 政策 | 2303.83 | 84.72 | 良 |
| 8 | 江津区2023年医疗救助项目 | 政策 | 8606 | 93.16 | 优 |
|  | 总计 |  | 40580.11 |  |  |

（七）审计意见的整改落实情况。

2023年度江津区预算执行和决算草案编制情况审计指出问题13个。区政府高度重视，对照问题清单，认真剖析问题根源，细化整改措施，压实整改责任，推动整改问题销号落实。截止6月底，指出的13个问题中市审计局已认定销号12个，同意延期销号问题1个。剔除因客观原因延期销号问题，整改率达100%。

附件：江津区2024年决算（草案）附表

重庆市江津区财政局

2025年7月10日

（联系人：李志华；联系电话：150869977885）

重庆市江津区财政局办公室 2025年7月10日印发