酉阳自治县2025年1—6月预算执行

情况报告

一、半年收支预算执行情况

（一）一般公共预算完成情况。

1—6月，全县一般公共预算收入完成25.3亿元，增长62.9%，完成预算的58.6%。其中：税收收入5.5亿元，增长23.8%，完成预算的54.5%。主要税种情况：土地增值税完成2.3亿元，增长314.2%；增值税完成1.1亿元，下降18.8%；城镇土地使用税完成0.6亿元，增长10.4%。非税收入19.8亿元，增长78.8%，完成预算的59.9%，主要是国有资源（资产）有偿使用收入完成18.5亿元，增长79.7%。

1—6月，全县一般公共预算支出完成49.8亿元，下降8.8%，完成预算的42%。主要支出科目情况：一般公共服务支出3.3亿元，增长13.8%，完成预算的41.5%；教育支出8.4亿元，下降12.3%，完成预算的39.6%；社会保障和就业支出7.9亿元，增长24.6%，完成预算的64.3%；卫生健康支出2.3亿元，下降10.8%，完成预算的29.4%；城乡社区支出8.6亿元，增长46.3%，完成预算的84%；农林水支出3.5亿元，下降66.6%，完成预算的16.3%；资源勘探信息支出9.4亿元，增长58.8%，完成预算的82.2%。

（二）政府性基金预算完成情况。

1—6月，全县政府性基金预算收入完成0.2亿元，下降95.1%，完成预算的1.1%，主要是其他政府性基金专项债务对应收入完成2500万元；城市基础设施配套费收入完成1821万元，下降30.7%；国有土地使用权出让收入完成-1947万元（以前年度退库影响）。

1—6月，全县政府性基金预算支出完成3.1亿元，下降54.1%，完成预算的15.3%，主要是城乡社区支出1.4亿元，下降78.7%；其他支出1.6亿元，增长774.9%。

（三）国有资本经营预算完成情况。

1—6月，全县国有资本经营预算收入完成0.9亿元，下降76.3%，完成预算的25.4%。

1—6月，全县国有资本经营预算未发生支出。

（四）重要事项的情况报告。

**1.预备费使用情况。**年初预算设置预备费13000万元，截至6月底，已分配427.1万元，主要用于新溪村一百二拾步应急抢险工程、张家坪河道违建应急拆除等项目。

**2.直达资金情况。**截至6月底，市级下达直达资金12.1亿元，支付1.5亿元。其中：一般性转移支付9.2亿元，支付1.3亿元，主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、学生资助、就业服务等方面；专项转移支付2.9亿元，支付0.2亿元，主要用于水利发展、交通建设等方面。

**3.地方政府债务情况。**市级下达我县政府债务限额248.3亿元，其中：一般债务限额88.91亿元、专项债务限额159.39亿元。截至6月底，我县政府债务余额232.95亿元，其中：一般债务余额85.83亿元、专项债务余额147.12亿元。控制在债务限额以内，债务风险总体可控。1—6月，市级下达我县债券资金9.81亿元，其中：发行新增债券7.24亿元，资金用途为置换存量隐性债务；发行再融资债券2.57亿元，资金用途为置换到期政府债券。

1. 上半年财政主要工作

今年以来，在县委的坚强领导下和县人大及其常委会的监督支持下，全县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精神，坚持稳中求进工作总基调，牢牢把握稳进增效、改革创新、除险固安、强企富民工作导向，积极落实财政政策，切实保障和改善民生，服务经济社会发展，上半年财政运行总体平稳。

一是深入挖掘增收潜力，财政收入实现“双过半”。每月分析研判税源状况和征管形势，持续挖掘重点企业、重点行业增收潜力。充分立足酉阳特色资源禀赋，突破路劲依赖，引入金融活水，扎实推动资产盘活工作。上半年，税收、非税收入分别完成预算的54.5%、59.9%，实现进度双“过半”，为全县收入基本盘奠定坚实基础。

二是加力争取上级补助，持续注入资金活力。抢抓国家扩大内需政策机遇，紧盯国家政策导向和资金投向，高质量做好项目储备、申报、发行工作，财政部门及各主管部门持续加强向上汇报、对接工作，全力以赴争取各类上级资金补助，上半年争取到各类上级资金补助46.9亿元，同比增长0.4%。

三是优化结构加强保障，严格兜牢“三保”底线。持续优化调整支出结构，将“三保”支出摆在财政支出中的优先顺序，切实保障民生支出，守护民生福祉，兜牢“三保”底线。上半年按需拨付低保、特困、残疾人、优抚等困难群体补助资金2.4亿元，惠及各类困难群体6万余人；按序时进度发放村干部、环卫人员、城管协管人员等政府购买服务人员工资。

四是建立完善长效机制，规范资金资产管理。制定《酉阳自治县财政资金审批管理规定（试行）》，优化各类财政资金使用审批程序，进一步规范财政资金使用管理，提高财政资金使用效益。制定《酉阳自治县行政事业单位国有资产处置管理暂行办法》，明确资产处置范围、权限和程序，规范全县行政事业单位国有资产处置行为，维护国有资产安全和完整。

五是严格控制“三公”经费，大力推行资产“公物仓”。坚决贯彻党政机关习惯过紧日子要求，从严审批公务接待、公务车购置和运行等支出，大力压减会议费、培训费等常规性支出，上半年“三公”经费支出同比下降45%。实质化开展“公物仓”运行，打通资产再利用渠道，匹配调剂公务用车、办公电脑等363件物资，节约购置经费168万元，采取有偿转让、公开拍卖等方式，盘活公物仓闲置桌椅、电脑、多媒体设备4252件。

六是持续防风险促发展，严守财政风险底线。坚持点状排雷和整体除险相结合，全力统筹防风险和促发展，扎实推进地方债务风险防范化解工作，将政府债务、隐性债务、平台债务、国企债务全口径纳入统一监管，紧盯看牢国企高风险“非标”债务，多渠道筹集资金，确保不发生“爆雷”和“涉众”风险，严守不发生系统性风险底线。上半年化债工作目标完成进度较好，有序推动债务风险化解工作，其中隐债化解完成年度目标进度66.2%、融资平台金融债务化解进度97.2%、融资平台高息债务压降进度100%、融资平台双非债务压降超额完成。

总的来看，上半年全县财政运行整体平稳，但也要清醒地看到当前财政运行仍处于紧平衡状态，财政工作依然面临着一些问题和挑战。一是收入组织可持续性不足。上半年一般公共预算收入总量呈增长趋势，完成预算进度较好，但主要是依靠国有资产盘活入库产生的一次性收入拉动，收入结构稳定性不足、持续性不强，地方财政收入内生增收动力不足。二是支出压力不断增大。本级收入及入库资金总量有限、序时波动较大，同时教育、卫生、社保等民生支出保障水平“能上不能下”，财政支出不断承压，财政收支不平衡态势将更加明显。三是财会监督力度仍需增强。铺张浪费现象、违反财经纪律行为仍时有发生，需进一步开展财会监督，维护财经纪律，推动机关事业单位过好过实“紧日子”。

三、下一步工作安排

下一步，我们将坚持问题导向，更加注重综合统筹、科学规范、讲求绩效和持续安全，全力做好以下五方面工作。

（一）强化收入征管。一是加强税收征管。进一步优化税收征管措施，加强对重点税源、重点行业的监控，积极培育新的税源，优化税源结构，增强财政收入的稳定性和可持续性。二是加大资产、资源盘活力度。动态梳理行政事业单位价值相对较高的闲置、低效资产，动态储备行政事业单位特许经营权益、一般经营权益，拓宽资产盘活渠道，继续谋划更多经营权出让。三是加强土地收入组织。围绕土地出让全年目标，树立底线思维，拿出坚定决心，全面加大新城开发建设力度，加强与央企、市企对接力度，创新土地出让形式，增强土地要素保障，加快推进土地征收、拆迁安置、土地整理等工作，增加可供出让的土地数量，尽快实现土地资金入库。四是全力争取专项资金扶持。全县上下把向上争资争项作为重要发力点，围绕国家政策、地域特色，全力争取更多资金。

（二）加强“三保”保障。一是坚持“三保”优先原则。坚持将“三保”支出置于财政支出的优先位置，优化预算安排，确保“三保”支出足额纳入年初预算，并在资金调度中予以优先保障。二是强化预算执行监控。加强对“三保”资金使用情况的动态监测，建立健全“三保”资金管理台账，明确资金流向和用途。每月监测“三保”资金执行情况，及时发现并解决预算执行中的问题，确保资金使用安全高效。三是优化财政支出结构。进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，腾出更多财政资源用于重点民生领域。严格控制“三公”经费支出，厉行节约，提高财政资金使用效益。

（三）硬化预算刚性约束。一是严格资金审批程序。严格实施《酉阳自治县财政资金审批管理规定》，对年初预算资金使用审批、新增预算资金、上级专项资金申报及分配、收回资金再安排等资金审批严格按照规定履行审批程序，规范财政资金审批流程。二是严控预算追加。对无预算事项一律缓安排、不安排；对确有必要的追加，尽量通过调剂预算单位当年本级指标、统筹符合条件的专款、调整其他支出结构的顺序进行解决。三是加大专款统筹力度。严管存量低效资金，每季度清理并收回闲置沉淀资金、低效无效资金、结转结余存量资金，逐条逐类分析专款性质，按规定加大专款统筹力度。四是推动厉行节约全面化。加快推动“十二条”过紧日子刚性约束措施落实，精打细算、勤俭节约办一切事业，将过紧日子落实情况列为2025年财政、审计、纪律等各类监督检查重点，加强监督约束，助推“过紧日子”贯彻落实到经济社会发展的各个方面。

（四）深化零基预算改革。一是改进预算编制方式。全面取消部门支出盘子和项目支出基数，根据财力状况、政策要求、项目情况，分轻重缓急合理安排支出预算。清理各部门专项任务支出，根据工作绩效和财力情况安排，不形成固定基数，专项任务完成后，预算安排相应取消。二是突出预算保障重点。健全大事要事财政保障机制，坚持优先安排、充分保障“三保”及债务还本付息支出，集中财力统筹保障县委、县政府明确的重点项目和专项工作，从严从紧安排部门开展一般性事业发展支出。三是全面深化预算绩效管理。提升绩效目标管理水平，加强合规性、相符性、时效性审核，绩效目标更高、量化更明细、措施更可行的项目预算优先安排，加强预算执行和绩效目标“双监控”，对资金执行率过低或使用过程偏离绩效的，下年度预算适度扣减支出。

（五）防范化解债务风险。一是强化政府债务管控。严禁新增政府隐性债务，在谋划项目时量力而行，严格落实政府投资项目立项前财政承受能力和债务风险情况评估机制，做到项目资金有保障、偿债资金有来源。二是强化政府隐性债务与法定债务的合并监管。认真查找债务违约风险隐患，坚决守住不“爆雷”底线；坚决落实化债计划，清理盘活各类存量资金、资产、资源，通过多种方式增收节支，积极化解存量隐性债务。三是树牢偿债红线。坚持国企、财政一盘棋，全面建立完善县属国企债务全口径监测机制，跟踪债务还款和资金筹措情况，细化落实“631”偿债机制。将县属国企资源、资产、资金全面纳入统筹调度，综合考虑到期偿债和经营收入，科学安排化债资金，突出企业防范风险主体责任，坚决确保财政运行平稳。

尊敬的应珊主任、各位副主任、各位委员，当前财政运行中的困难挑战有所增多，我们将在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的依法监督下，认真落实本次会议有关决议，扎实推进财政各项工作，助推县域经济良好健康发展，为建设现代化“新酉阳”贡献更多财政力量。

附件：酉阳自治县2025年1—6月预算执行情况表