

忠县人民政府

忠府函〔2025〕119号

忠县人民政府 关于提请审议忠县2025年上半年财政预算 执行情况报告的议案

人大常委会：

《忠县2025年上半年财政预算执行情况报告》已经县政府同意，现委托县财政局局长潘万镭向县第十八届人大常委会第二十八次会议报告，请予审议。

县长 徐海波

2025年8月14日

2025 年上半年财政预算执行情况报告

主任，各位副主任，各位委员：

现将我县 2025 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、上半年全县财政预算收支执行情况

（一）全县一般公共预算收支执行情况

全县一般公共预算收入完成 150504 万元，同比增长 3.1%，完成年初预算 297192 万元的 50.6%。其中，税收收入完成 74179 万元，同比增长 50.6%，完成年初预算 157642 万元的 47.1%；非税收入完成 76325 万元，同比下降 21%，完成年初预算 139550 万元的 54.7%。

全县一般公共预算支出完成 412983 万元，同比下降 4.4%，完成年初预算 830498 万元的 49.7%。

（二）全县政府性基金预算收支执行情况

全县政府性基金预算收入完成 29050 万元，同比下降 32.3%，完成年初预算 150000 万元的 19.4%。其中，国有土地使用权出让收入完成 10368 万元，同比下降 20.7%。

全县政府性基金预算支出完成 123184 万元，同比下降 34.8%，完成年初预算 214206 万元的 57.5%。

二、上半年县本级财政预算收支执行情况

（一）县本级一般公共预算收支执行情况

县本级一般公共预算收入完成 150504 万元,同比增长 3.1%,完成年初预算 297192 万元的 50.6%。

县本级一般公共预算支出完成 367219 万元,同比下降 4.4%,完成年初预算 748130 万元的 49.1%。

（二）县本级政府性基金预算收支执行情况

县本级政府性基金预算收入完成 29050 万元,同比下降 32.3%,完成年初预算 150000 万元的 19.4%。

县本级政府性基金预算支出完成 122995 万元,同比下降 34.2%,完成年初预算 210837 万元的 58.3%。

三、上半年政府债券发行和使用安排情况

2025 年 1—6 月,市财政局下达我县 2025 年新增政府专项债务额度 6 亿元,同比增长 20%。我县已发行 2 亿元,用于忠县乌杨新区产城融合发展配套基础设施提升项目,已拨付专项债券 2 亿元,占发行金额的 100%。

四、上半年工作开展情况

上半年,在县委的坚强领导下,在人大常委会关心推动下,全县财政全面落实中央、全市经济财政工作会议精神,紧扣县委“1116”总体工作思路,坚持稳中求进、以进促稳工作总基调,聚焦抓收入、优支出、保重点、控风险、推改革,统筹推进财政

各项工作，财政运行保持总体稳定态势。

（一）积极组织财政收入，多管齐下促增收。一是深挖税源强化税收征管。持续加大欠税追缴力度，通过留抵抵欠、多缴抵欠等形式压缩陈欠税款，累计清理陈欠税款 1.86 亿元；持续强化税收协同共治，通过数据深入分析比对挖掘潜在税源，入库风险应对税收 2300 万元，确保税款应收尽收。二是盘活资源拓展非税收入。构建国有资产全生命周期管理体系，积极盘活国有资产资源。通过对房屋、土地、停车场等国有资产的有效盘活，实现盘活资产 27.57 亿元，回收资金 19.4 亿元。入库土地出让收入 1 亿元，专项债收益 1.6 亿元，为财政增收注入强劲动力。三是主动谋划争取上级资金。安排 568 万元工作经费，充分调动各单位积极性。1—6 月向上争取补助资金到位 43.45 亿元，完成年初目标任务 70 亿元的 62.1%。争取政府专项债券额度 6 亿元，获批国家发展改革委和财政部审核双通过专项债项目 8 个，涉及专项债券金额 12.82 亿元，为全县重点项目建设和经济发展提供有力资金保障。

（二）兜牢兜实“三保”底线，民生优先稳根基。一是“三保”支出保障有力。始终将“三保”支出置于财政支出优先地位，严格落实优先保障机制，确保保基本民生、保工资、保运转资金及时足额到位，切实保障正常运转和民生福祉持续改善。1—6 月，全县一般公共预算支出完成 41.3 亿元，其中“三保”支出

21.48 亿元，占比 52%。二是民生领域重点投入。持续加大民生领域投入力度，将财政资金向教育、社会保障和就业、卫生健康、农林水等关键领域倾斜，全力推动社会事业全面发展，切实解决群众急难愁盼问题。全县民生支出 26.8 亿元，占一般公共预算支出比重为 65%。其中，教育、社会保障和就业、卫生健康、农林水等领域支出分别为 8.3 亿元、6.5 亿元、2.3 亿元、8.4 亿元。三是调标政策全面落实。精准核定调标范围与额度，细化资金分配方案，同步优化预算审批流程，确保调标资金按进度拨付到位。安排 5300 万元，用于补缴事业单位养老保险（职业年金）；安排 1.5 亿元，用于人员基本工资调标，切实保障政策落地见效。四是运转经费调度到位。建立“日监测、周调度、月分析”库款管理机制，提前统计大额支出，预判当月资金需求，留足库款余量，合理安排资金调度。按月下达全县定额公用经费均衡计划约 3500 万元，“三保”外刚性支出人员经费 800 万元，有效保障各单位日常工作开展。

（三）精准保障重点领域，强化支出促发展。一是夯实基础设施建设。安排资金 5.48 亿元，有力推动高铁、农村公路等公共服务和重点基础设施项目建设；安排资金 1.5 亿元，保障老旧小区改造、城市棚户区改造等重点城市更新改造项目；安排资金 2.8 亿元，支持三峡后续建设后期扶持、中小河流域治理、黄钦水库扩建等项目建设，为经济社会发展筑牢根基。二是筑牢生态

保护屏障。秉持绿色发展理念，聚焦重点生态领域，安排资金 4.5 亿元，持续加大大气污染防治、水环境综合治理、森林资源管护、土壤修复等方面的投入，系统推进山水林田湖草沙一体化保护和修复，护航长江上游生态屏障建设。三是深入实施乡村振兴。投入衔接资金 1.48 亿元，整合涉农资金 3.5 亿元，紧紧围绕我县柑橘、笋竹、生猪等“一主两辅”特色产业发展，推进三峡柑橘产业集群、现代农业产业园、“以竹代塑”应用推广基地等建设，不断发展壮大村集体经济，推动农业农村高质量发展。四是助推产业转型升级。坚持“资金撬动、政策赋能”，安排工业和信息化专项资金 600 万元，引导传统产业技术改造与转型升级；安排城乡流通设施专项资金 3200 万元，推进仓储冷链物流设施布局优化，完善现代流通体系建设；足额兑现招商引资优惠政策 1.87 亿元，全力吸引优质产业项目落地，推动企业做大做强，激活县域经济高质量发展新动能。

（四）有效防范债务风险，守住底线保稳定。一是化债推进有序有力。将化债工作作为重中之重，实行“打表推进、挂图作战”机制，明确各部门职责，强化多跨协同，形成全县化债“一盘棋”工作合力。二是风险防控持续加强。紧扣全市“摘帽出列”目标，严格对标对表化债指标，以坚决落实“不爆雷、不新设融资平台、不新增隐性债务、不新增政府拖欠企业账款”为底线，持续完善债务风险防控机制，加强对政府债务和隐性债务的动态

监测，确保债务风险总体可控。三是攻坚任务提前达标。隐债化解、融资平台退出、金融债务压降、高息债务压降、“双非”债务压降等 5 项核心指标均提前完成半年任务。超额完成隐债化解任务，超半年任务目标化解 6300 万元；平台公司金融债务压降幅度超任务 12.96 亿元，进度超前 28%；高息债务压降超任务 4.28 亿元，超序时进度 34%；“双非”债务压降超任务 0.97 亿元，进度大幅领先 195%。成功推动 2 家平台公司退出，顺利达成半年清退目标，化债攻坚取得阶段性显著成效。

（五）深化财政管理改革，提升效能促规范。一是预算管理一体化推进。推动“财政智管”应用、预算执行监控模块上线运行，打通数据壁垒，实现对各类预算资金动态监控和智能预警的全方位覆盖，为财政决策提供支撑。二是绩效管理进一步深化。年初预算项目绩效评价实现全覆盖，完成单位整体绩效自评 89 个，项目自评 1428 个，提高财政资金使用效益。三是财会监督持续强化。制定 2025 年财会监督项目 22 项，实施乡村振兴专项检查、中小学校营养膳食经费管理监督检查、财政基础管理工作专项检查等，不断提升财会监督效能，规范财经秩序。

五、财政运行面临的挑战

上半年，全县财政运行态势总体平稳，财政工作有序推进，但受经济下行、收支矛盾加剧等因素影响，财政工作仍面临诸多突出问题与挑战。

（一）财政收入形势严峻。一是税源单一增长乏力。总部经济税收持续下滑，房地产及建筑业持续低迷，骨干税源缺乏且波动性大，传统支柱税源增长乏力，存量税源持续性下降，增量税源培育不足，税基收窄趋势明显。二是非税收入后劲不足。当前非税收入主要依赖国有资产盘活处置等一次性因素，后续增长空间有限，难以持续支撑财政收入增长。三是基金收入进度滞后。近年来房地产市场低迷，土地交易市场活跃度下降，开发商拿地意愿和能力减弱，导致土地出让收入减少，进而影响政府性基金收入进度。1—6月政府性基金收入2.9亿元，仅完成年初预算19%。

（二）财政支出压力加大。一是刚性支出逐年攀升。年初“三保”财力缺口已近2亿元，叠加事业单位养老保险基数调整、基本工资调标等增支因素，以及“三保”外教育、农业、卫生等法定刚性支出和落实县委、县政府重大决策、支持全县产业发展等，全年财力缺口将进一步扩大，预计将超10亿元。二是资金调度异常吃紧。县级财政收入总量小，主要依靠上级转移支付，每月保障刚性支出存在1.5—2亿元缺口。截至6月，市财政已超序时进度拨款3.5亿元，后续可调度财力严重不足。三是统筹空间日益收窄。随着预算管理日益精细化，纳入监控管理资金范围扩大，特别是超长期特别国债纳入专户管理，进一步压缩财政资金的统筹调度空间。

（三）财政承压挑战升级。一是外部压力持续加码。市级主管部门对专项资金考核持续加码，明确各阶段硬性支付比例，将支付进度与绩效目标、部门评优、转移支付额度绑定，对进度滞后单位频繁采取通报、批评、督办等措施，增加财政资金统筹调度难度。二是审计整改任务繁重。近年来，上级审计、巡视巡察工作覆盖面不断扩大，问题挖掘深度持续增强，历史遗留问题与新发现问题交织叠加，整改既要“当下改”又要“长久立”，为财政资金合理调度、风险防控增添重重阻碍。三是企业清欠刻不容缓。根据市级要求，各区县需在 2025 年至 2026 年底完成对中小企业欠款的兑现任务（中央要求在 2027 年 6 月之前）。既要按期完成清欠目标，又要统筹保障民生支出和重点项目建设，财政收支平衡面临严峻考验。

（四）风险防范难度攀升。一是债务化解缺口大。上半年，已安排自有财力 4 亿元以上用于化债，预算资源几近耗尽。下半年隐债化解约 8 亿元左右缺口，面临既缺资金、又缺指标的困境。二是债务本息增长快。近年来新增债券额度争取较大，隐性债务不断向政府债务转化，政府债务余额不断攀升，还本付息逐年增大。今年仅偿还政府债券本息需要 7.3 亿元，同比增长 21%。三是国企偿债压力大。县属国有企业盈利能力不强，存量债务负担较重。受融资承贷主体减少、融资空间受限、金融机构授信顾虑加重等影响，债务风险防控压力持续增大。

六、下半年工作计划

（一）以狠抓收入为切入点，夯实财政保障能力。一是强化税收征管提质效。持续加强税源管理，加大清欠力度，压缩欠税规模，加强税种联动，强化数据比对，挖掘税收增长潜力，确保应收尽收。二是盘活存量资产增收益。细分目标任务打表推进，加大盘活力度，聚焦闲置房产、国有土地等重点资产，做大可盘活资产规模，持续提升资产价值。三是探索资源出让拓财源。探索林权、景区、乌木、码头、河道清淤、殡葬行业等资源型经营权出让，推动行政单位食堂物资经营权出让，推进新增耕地指标出售，多渠道拓展财政收入来源。四是提升土地出让稳支撑。优化土地供应结构，合理确定土地出让规模和节奏，降低划拨土地收入比例，确保实现土地收入预期，为财政增收提供有力支撑。五是争取上级补助强保障。做到“分钱”与“找钱”并重，紧盯上级政策动态和资金投向，仔细研究 2025 年尚未落实到区县补助资金和超长期特别国债资金，加强衔接汇报，部门协同全力做好项目谋划、包装、申报工作，全力争取更多上级资金，为财政稳健运行注入“源头活水”。

（二）以优化支出为着力点，提升资金使用效能。一是靶向压减非必要支出。全面推进“零基”预算改革，对非刚性、非重点支出项目开展全口径梳理评估，建立动态调整清单。严格贯彻落实过“紧日子”要求，严控“三公”经费支出，精打细算、挖潜节流，优先保障“三保”支出和全县重点项目，提高财政资金

配置精准度。二是从严管控项目增量。切实践行尽力而为、量力而行要求,对新增项目实行“必要性论证+可行性分析+风险评估”三重把关,确保有限财政资金向见效快、效益好、惠民生的重点领域集中,实现资金使用效益最大化。三是规范管理临聘人员。健全编外人员总量控制机制,实行“核定总量、退一进一”的动态调整模式,确保人员规模与财政承受能力、岗位实际需求相匹配。严格执行岗位设置标准和聘用审批程序,坚决杜绝超编、超岗、超职数聘用行为导致的资金浪费,确保每一笔人员经费都用在“刀刃上”,提高财政资金使用效能。

(三)以风险防控为关键点,筑牢债务安全防线。一是全力筹资促化债。积极向上争取置换债券额度支持,持续增收节支、盘活国有资产,多渠道筹集资金推进存量隐性债务化解,切实压降综合债务率。二是狠抓接续防爆雷。严格落实“1631”工作机制,加强与金融机构项目对接和推进,降低融资成本,优化债务结构,用好用足金融化债政策,协调做好平台公司债务偿债资金接续,严控隐性债务增量,成本风险管控,确保资金不断链、债务不违约。三是提质运营缓压力。着力引导国有企业改变“重建设重投入,轻运营轻绩效”的观念,提高举债建设项目运营重视力度。健全项目全流程目标管理机制,重点强化对项目产出数量、质量、时效及成本的全过程管控,持续优化项目后续运营管理体系,提升政府投资类项目综合收益,缓解债务压力。

（四）以深化改革为突破点，提高财政管理水平。一是推进财政智管。以预算管理一体化平台建设为抓手，迭代升级“财政智管”，重点强化对重大战略实施、“过紧日子”执行情况、“三保”支出动态平衡及国债资金使用进度的全流程监测与智能分析。二是深化绩效导向。构建“全方位覆盖、全过程跟踪、全维度评价”的预算绩效管理体系，在执行过程中，借助信息化平台实时监控绩效情况，对偏离目标的项目及时提醒并纠正。充分运用评价结果，将其与下一年度预算安排、政策调整直接关联，形成“花钱必问效、无效必问责”的闭环管理机制。三是强化监督检查。聚焦重大项目、基层财务规范、民生专项资金等重点领域，综合运用大数据比对、突击检查、交叉检查等模式，对财政违法行为从严查处，全面规范财经秩序，保障财政资金安全高效使用。

下半年，县政府将在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，扎实推进各项财政工作，全面完成全年目标任务。

附件：1. 忠县 2025 年 1—6 月财政预算收入执行情况表

2. 忠县 2025 年 1—6 月财政预算支出执行情况表

附件 1

忠县 2025 年 1—6 月财政预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年初预算	实际完成	占预算的%	上年同期	增长%
一、一般公共预算收入小计	297192	150504	50.6	145916	3.1
（一）税收收入	157642	74179	47.1	49254	50.6
增值税	50542	29780	58.9	16790	77.4
营业税					
企业所得税	15000	6175	41.2	7587	-18.6
个人所得税	14500	7316	50.5	5449	34.3
资源税	3500	1592	45.5	1515	5.1
城市维护建设税	3800	2200	57.9	1670	31.7
房产税	8300	3566	43.0	3139	13.6
印花税	2300	1112	48.3	898	23.8
城镇土地使用税	3400	1776	52.2	1379	28.8

项 目	年初预算	实际完成	占预算的%	上年同期	增长%
土地增值税	32100	17200	53.6	534	3121
环境保护税	200	86	43.0	104	-17.3
耕地占用税	18500	1237	6.7	7097	-82.6
契税	5500	2139	38.9	3087	-30.7
其他税收收入				5	
(二) 非税收入	139550	76325	54.7	96662	-21
专项收入	3900	1049	26.9	769	36.4
行政事业性收费收入	1925	1546	80.3	1339	15.5
罚没收入	2704	4290	158.7	2198	95.2
国有资本经营收入					
国有资源（资产）有偿使用收入	130081	68873	52.9	87502	-21.3
政府住房基金收入	840	100	11.9	650	
其他收入	100	467	467.0	4204	-88.9
二、政府性基金预算收入小计	150000	29050	19.4	42881	-32.3
其中：国有土地使用权出让收入	120000	10368	8.6	13075	-20.7
三、国有资本经营预算收入小计	1000			100	

附件 2

忠县 2025 年 1—6 月财政预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	年初预算	实际完成			占预算 的 %	上年同期	增长 %
		小计	县级	乡镇级			
一、一般公共预算支出小计	830498	412983	367219	45764	49.7	431847	-4.4
一般公共服务	44113	24634	16636	7998	55.8	27567	-10.6
外交							
国防	270	185	185			71	
公共安全	21567	10016	10016		46.4	10814	-7.4
教育	170486	82842	82834	8	48.6	94190	-12.0
科学技术	3959	247	247		6.2	629	-60.7
文化旅游体育与传媒	12595	3918	3218	700	31.1	5571	-29.7
社会保障和就业	106903	64776	51401	13375	60.6	61360	5.6
卫生健康	54477	23464	22267	1197	43.1	24899	-5.8
节能环保	34672	4803	4722	81	13.9	2565	87.3

项 目	年初预算	实际完成			占预算 的%	上年同期	增长%
		小计	县级	乡镇级			
城乡社区	14694	10704	9081	1623	72.8	5905	81.3
农林水	169238	83613	65836	17777	49.4	100391	-16.7
交通运输	64563	32240	31547	693	49.9	49538	-34.9
资源勘探信息等	21200	31940	31940		150.7	5463	484.7
商业服务业等	1855	522	522		28.1	1262	-58.6
金融	100						
援助其他地区							
自然资源海洋气象等	21342	8303	8303		38.9	2329	256.5
住房保障	42672	11854	10810	1044	27.8	27938	-57.6
粮油物资储备	670	170	170		25.4		
灾害防治及应急管理	14612	3549	2281	1268	24.3	7155	-50.4
预备费	8500						
其他支出							
债务付息支出	22000	15203	15203		69.1	4200	
债务发行费支出	10						
二、政府性基金支出小计	214206	123184	122995	189	57.5	188816	-34.8
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出		61405	61321	84		132495	-53.7