

市七届人大常委会
第四十次会议材料

关于万源市 2025 年 1-6 月财政预算执行情况 情况的报告

(2025 年 7 月 29 日在万源市七届人大常委会第四十次会议上)

万源市财政局局长 邓华坪

主任、各位副主任，各位委员：

受市人民政府委托，我向市人大常委会报告万源市 2025 年 1-6 月财政预算执行情况，请予审议。

2025 年上半年，我市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、三中全会及中央经济工作会议精神，认真落实中央、省、达州市以及万源市委市政府有关各项工作部署和工作要求，实施更加积极的财政政策，着力推动全市经济社会高质量发展。充分发挥财政职能，加大财政支出强度，加强重点领域保障，统筹发展与安全，兜牢“三保”底线，有效防范化解风险，增强财政可持续性，不断推动县域经济运行持续好转、内生动力持续增强、社会预期持续改善、风险隐患持续化解，为全市经济社会发展提供有力的财力保障。

一、2025 年财政收支预算情况

经市七届人大五次会议审议批准,我市地方一般公共预算收入为 100,000 万元,政府性基金预算收入为 40,000 万元,国有资本经营预算收入 100 万元。一般公共预算支出 443,558 万元,政府性基金预算支出 94,695 万元,国有资本经营预算支出 194 万元。

二、财政预算执行情况

(一) 一般公共预算

上半年,全市地方一般公共预算收入完成 57,859 万元,占年初预算的 57.86%,比去年同口径增收 7,071 万元,增长 13.92%。其中税收收入完成 17,665 万元,同比增收 2,084 万元,增长 13.38%,占地方一般公共预算收入的 30.53%;非税收入完成 40,194 万元,同比增收 4,987 万元,增长 14.16%,占地方一般公共预算收入的 69.47%。

按征收部门完成情况分别为:税务局完成 19,323 万元,完成全年任务的 40.39%;财政非税完成 38,536 万元,完成全年任务的 73.88%。

1-6 月,全市一般公共预算支出累计完成 213,027 万元,比去年同期增支 14,480 万元,增长 7.29%。主要支出项目:一般公共预算服务支出 27,811 万元,国防支出 6 万元,公共安全支出 8,087 万元,教育支出 49,075 万元,科学技术支出 588 万元,文化旅游体育与传媒支出 2,476 万元,社会保障和就业支出 26,209 万元,

卫生健康支出 17,442 万元，节能环保支出 6,894 万元，城乡社区支出 8,174 万元，农林水支出 32,314 万元，交通运输支出 9,684 万元，资源勘探信息等支出 972 万元，商业服务业等支出 1,467 万元，金融支出 10 万元，自然资源海洋气象等支出 1,631 万元，住房保障支出 2,692 万元，粮油物资储备支出 28 万元，灾害防治及应急管理支出 6,379 万元，一般债务还本付息支出 9,443 万元，其他支出 1,645 万元。

(二) 政府性基金预算

1-6 月，政府性基金收入完成 20,695 万元，占年初预算的 51.74%，同比增收 6,630 万元，增长 212.14%。

全市政府性基金预算支出完成 22,696 万元，为年初预算的 23.97%，主要支出项目是：文化体育与传媒支出 51 万元，城乡社区支出 10,511 万元，农林水支出 376 万元，交通运输支出 1,841 万元（为农资仓储物流中心建设超长期国债项目支出），资源勘探信息等支出 268 万元（为消费品以旧换新超长期国债资金支出），其他支出 3,756 万元（其中中心医院三乙医院建设项目支出 939 万元，西渝高铁项目支出 1,250 万元，茶垭工业园区配套基础设施项目 583 万元，城市污水处理厂提标项目 466 万元，彩票公益金等项目支出 496 万元），专项债务付息支出 5,893 万元。

(三) 国有资本经营预算

上半年，国有资本经营预算收入暂无完成数，国有资本经营预算支出完成 15 万元，占年初预算的 7.73%。

(四) 地方政府债务情况

2024年末，债务余额1,030,978万元（其中：一般债务余额584,007万元，专项债务余额446,971万元）。2025年，省财政厅转贷新增一般债券23,865万元、新增专项债券62,700万元、新增置换隐性债务专项债券55,600万元。当前债务余额为1,173,143万元（其中：一般债务余额607,872万元，专项债务余额565,271万元），控制在核定的政府债务限额1,243,091万元之内（其中：一般债务限额639,118万元，专项债务限额603,973万元），债务风险总体可控。2025年新增地方政府债券重点用于新建西安至重庆高速铁路安康至重庆段（达州段）、大巴山富硒种业科技园项目、万源市城乡供水一体化建设项目等。

(五) 重点项目等专项资金预算执行情况

截至6月底，全市专项资金预算包括一般公共预算和政府性基金预算支出，累计预算资金273,472万元，实现支出113,954万元，占预算的41.67%，综合保障情况较好。其中重点项目支出有：乡村振兴项目支出23,910万元、学生资助营养餐校舍维修等教育专项支出5,767万元、低保特困优抚以及基层公共卫生等民生专项支出28,190万元、新建西安至重庆高速铁路安康至重庆段项目支出1,250万元、储备煤基地建设项目支出3,300万元、G210国道及302省道城区排水管网升级改造项目支出3,732万元、省级城乡建设发展专项支出1,122万元、道路应急抢险及公路养护等交通专项支出7,349万元等。

(六)“三公”经费预算执行情况

经万源市第七届人民代表大会第五次会议批准，2025年万源市本级“三公”经费财政拨款预算总额为1,643万元，按照中央、省、市把过“紧日子”作为长期坚持的方针，切实贯彻落实“有保有压”的相关要求，较2024年的1,702万元减少59万元，下降3.47%。其中：因公出国（境）经费21万元，与上年持平；公务接待费494万元，较上年减少80万元，下降13.94%；公务用车购置及运行维护费1,128万元（其中：公务用车购置经费0万元，公务用车运行维护费1,128万元），较上年增加21万元，增长1.9%。

截至6月底，全市“三公”支出合计638万元，其中：因公出国（境）经费支出0元；公务接待费支出144万元；公务用车购置及运行维护费支出494万元。

三、落实人大决议等相关情况

2025年，根据市人大七届五次会议决议意见，市财政局持续深化财税体制改革，加强预算执行管理，提高资金使用绩效，发挥财政职能作用。按照“保基本民生、保工资、保运转”的保障序列，优先保障基本民生需求和人员支出、机关正常运转。今年共收到人大代表建议主办件6件、协办件28件，市财政局高度重视、迅速行动，及时制定实施方案，切实将人大建议办理工作纳入全局中心工作，仔细研究、认真办理、及时答复，确保见面率、满意率均达到100%。

人大预算联网监督工作方面，市财政按照预算联网监督相关工作要求，坚持“一把手”牵头抓总、系统谋划、统筹推动，分管领导结合工作实际，充分发挥职能作用，细化工作方案，明确任务分工，安排专人沟通对接市人大，按照要求每月定期收集报送总预算执行、部门预算执行、国库库款、专项预算执行、民生实事执行等月报财政数据，压实工作责任，将预算监督变被动为主动、变静态为动态，由事后发现问题转变为事前预防问题，实现了源头治理，切实形成上下联动、密切配合、齐抓共管、协调推进的工作格局，以强有力的组织保障确保预算联网监督工作高点谋划、高位推进、高效落实。

四、预算执行的特点

（一）收入总量增长实现预期，但收入质量进一步下降

2025年上半年，全市实现地方一般公共预算收入完成57,859万元，同比增长13.92%，完成年初预算的57.86%，快于序时进度。虽然收入总量稳步增长实现预期，但税收收入占比为30.53%，同比去年同期30.68%，再次下降0.15个百分点，比去年全年36.7%，低6.17个百分点。收入增长高度依赖非税收入，而非税收入增长主要为国有资源（资产）有偿使用收入等一次性因素收入35,364万元，同比增长11.33%，占非税收入的87.98%。税收收入虽然实现了增长，但主要来自国有企业或事业单位缴土地增值税、耕地占用税或契税等一次性因素收入10,747万元，占上半年税收收入的60.84%，增值税、个人所得税、企业所得

税三大主体税种仍为同比减收状态。由此可见，我市当下仍处于税源极其匮乏，收入质量持续走低的困难状态。

（二）重点领域支出保障有力，“三保”支出进度快于序时

1-6月，财政部门加强财政收支运行管理，优化支出结构，严控各项一般性支出，优先保障“三保”支出、乡村振兴、民生保障等刚性支出。全市财政支出完成213,027万元，同比增长7.29%，其中：教育支出49,075万元，同比增长16.98%；卫生健康支出17,442万元，同比增长43.91%；节能环保支出6,894万元，同比增长157.79%；城乡社区支出8,174万元，同比增长287.39%；交通运输支出9,684万元，同比增长168.68%；商业服务业支出1,467万元，同比增长805.56%；灾害防治及应急管理支出6,379万元，同比增长96.82%。1-6月，“三保”支出累计实现117,122万元（其中：保工资支出79,062万元，保运转支出5,307万元，保基本民生支出32,754万元），预算执行进度为53.95%。

五、主要工作成效及做法

（一）全力以赴组织本级收入，全员向上争取资金

围绕全年目标不动摇，坚持把组织财政本级收入和向上争取资金作为财政工作的重中之重，抢抓托底帮扶的历史机遇，明确工作重点，科学谋划，确保更多财政增量资金投入万源，全力保障经济社会稳定发展。本级收入方面：加大税收征管力度，积极配合协调税务部门，强化税源征收管理，完善税收保

障措施，积极做好与重点项目、企业税源的衔接沟通，加强重点税源的监控，加大稽查力度，防止税收流失。向上争取资金方面：加强各地各部门协同，全员争取，1-6月我市34个单位向上争取资金41.71亿元【转移支付资金30.88亿元，较去年同期24.92亿元增长23.92%；新增债券资金10.83亿元，较去年同期增加5.24亿元】，31个乡镇争取资金2843万元（较去年增加121万元）。通过内外联动筹措资金，为全市经济社会发展注入了强劲的财政动力。

（二）持续调整优化支出结构，倾力保障重点支出

通过严格年初预算约束，把好全年支出总龙头，严控“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等一般性支出，强化跟踪分析对比，深入抽查调研各地各部门支出情况，确保全年一般性支出达到压减预期，腾出更多可用财力用于保障重点项目和其他刚性支出。年初预算压减“三公”经费3.47%，1-6月，实现“三保”支出11.71亿元，保障现代服务业提质三年行动、教育提质三年行动、卫生健康三年提质行动、交通三年提级行动、工业三年追赶行动等重点支出1,980余万元，保障重点项目前期工作经费1,407万元，拨付国债项目、中央预算内项目资金30,293万元。

（三）坚定防范化解债务风险，切实化解地方债务

随着隐性债务置换为法定债务以及新增债券，债务余额持续攀升，每年债务付息支出在原有基础上逐年增长2,600万元以上，

2025 年全年需本级财力安排债务还本付息支出达 41,937 万元。按照中央、省、市有关要求，我市作为债务高风险地区，需要进一步压减一般性支出，节约资金用于化解地方债务风险，2025 年压减比例不低于 10%。以 2024 年数据为基数，高风险地区在有效化解地方债务风险之前，原则上安排每年新增一般公共预算收入（不含中央对地方转移支付）的 30%左右和每年土地出让收入的 40%左右用于化解地方债务风险，超收收入全部用于化解地方债务风险。我市严格按照债券到期情况及时还本付息，截至 6 月底，已还本付息 1.53 亿元，未逾期。

六、下一步工作打算

（一）深入挖潜堵漏组织收入。深入排查、提前研判全年税收情况，并落实达州市印发的全年税收挖潜堵漏增收十二条应对措施。通过深入开展重点税源企业管理、小规模纳税人税收管理、农产品增值税监管、取得财政奖补资金企业税收管理等工作，深入挖掘潜在税源，积极做好与重点项目、企业税源的衔接沟通，防治税收流失，推动税收颗粒归仓，确保全年收入达到预期。

（二）更加深入优化支出结构。牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出，深入推进“零基预算”改革，敢于刀刃向内，攻坚克难，破除支出固化、僵化带来的财政资金低效效应，集中财力保障市委市政府重大决策部署、重点产业项目发展升级，将有限的资金花在刀刃上，全面提高财政资金的使用绩效。

（三）持续防范化解财政风险。底线思维不动摇，一是坚决

兜牢兜实“三保”底线。始终将“三保”摆在财政工作的最优先位置，坚持“三保”支出优先顺序，严格落实“三保”预算执行监测和库款保障机制，兜牢“三保”底线。二是防范化解债务风险。更好统筹发展和安全，严格落实既定化债举措，逐步化解地方债务风险，关注债务率，积极盘活各类资产，确保债务率处于合理区间，为 2026 年争取专项债赢得空间。

主任、各位副主任，各位委员，我市财政工作仍面临诸多困难和挑战，但我们相信，在市委的坚强领导下、在市人大的监督下，全市财政干部将迎难而上、埋头实干，拿出革命老区红色血脉应有的精气神，更加拼搏奋战，扎实做好各项财政工作，为万源市经济社会发展贡献更多财政力量！