县十八届人大六次会议

文　 　　件 （十）

奉节县2024年财政预算执行情况

和2025年财政预算草案的报告

——2025年2月 在奉节县第十八届人民代表大会第六次会议上

奉节县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将奉节县2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告提请大会审查，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2024年预算执行情况

2024年是实现“十四五”规划目标任务关键的一年。面对外部压力加大、内部困难增多的复杂严峻形势，在县委的坚强领导下，全县上下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，贯彻落实中央经济工作会议精神部署，深入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、六次全会部署和市政府工作要求，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，持续围绕“五大工程”“九

项行动计划”，积极服务和融入新发展格局，统筹好发展和安全，着力推动高质量发展。县政府加强统筹调度，牢牢把握稳进增效、除险固安、改革突破、惠民强企工作导向，实施积极的财政政策，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，增进民生福祉，保持社会稳定，为加快探索山区库区强县富民现代化新路子、奋力在现代化新重庆建设中展现奉节新作为提供有力保障。

（一）全县预算执行情况。

2024年全县财政收入完成336521万元，加上上级补助收入650893万元、区域间转移性收入100万元、债务转贷收入388500万元、调入资金12819万元、动用预算稳定调节基金45669万元、上年结转收入224682万元后，全县财政总收入为1659184万元。全县财政支出1025922万元，加上上解支出46149万元、地方政府债务还本支出281256万元、调出资金12819万元、安排预算稳定调节基金32562万元、结转下年支出260476万元后，全县财政总支出为1659184万元。

1.全县一般公共预算。

——全县一般公共预算收入250284万元，其中，税收收入101545万元，非税收入148739万元。加上上级补助收入、区域间转移性收入、债务转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结转收入等767189万元后，收入总计1017473万元。

——全县一般公共预算支出808995万元。加上上解支出、地方政府债务还本支出、安排预算稳定调节基金和结转下年支出等208478万元后，支出总计1017473万元。

一般公共预算重点支出执行情况为：农林水方面支出196459万元，同比增长58.1%；教育方面支出177034万元，同比增长3.2%；社会保障和就业方面支出136216万元，同比增长4.2%；卫生健康方面支出56347万元，同比增长8.5%；科学技术方面支出11018万元，同比增长1.4%。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年全县一般公共预算收支平衡情况表 | | | |
|  |  | 单位：万元 | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 1017473 | 总 计 | 1017473 |
| 一、县级收入 | 250284 | 一、县级支出 | 808995 |
| 税收收入 | 101545 |  |  |
| 非税收入 | 148739 |  |  |
| 二、转移性收入 | 767189 | 二、转移性支出 | 208478 |
| 上级补助收入 | 576201 | 上解支出 | 42709 |
| 区域间转移性收入 | 100 | 地方政府债务还本支出 | 60407 |
| 债务转贷收入 | 68900 | 安排预算稳定调节基金 | 32562 |
| 调入资金 | 12819 | 结转下年支出 | 72800 |
| 动用预算稳定调节基金 | 45669 |  |  |
| 上年结转收入 | 63500 |  |  |

2.全县政府性基金预算。

——全县政府性基金预算收入76237万元。加上上级补助收入、债务转贷收入和上年结转收入等555380万元后，收入总计631617万元。

——全县政府性基金预算支出213882万元。加上上解支出、调出资金、地方政府债务还本支出和结转下年支出等417735万元后，支出总计631617万元。

政府性基金主要用于以下方面：眼镜科研试验基地建设工程建设、白帝城大遗址保护项目建设、三峡后续重大水利工程项目建设、生态工业园区基础设施建设等。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年全县政府性基金预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 631617 | 总 计 | 631617 |
| 一、县级收入 | 76237 | 一、县级支出 | 213882 |
| 国有土地使用权出让收入 | 63491 |  |  |
| 污水处理费收入 | 746 |  |  |
| 城市基础设施配套费收入 | 9500 |  |  |
| 专项债务对应项目专项收入 | 2500 |  |  |
| 二、转移性收入 | 555380 | 二、转移性支出 | 417735 |
| 上级补助收入 | 74598 | 上解支出 | 3440 |
| 债务转贷收入 | 319600 | 调出资金 | 5864 |
| 上年结转收入 | 161182 | 地方政府债务还本支出 | 220849 |
|  |  | 结转下年支出 | 187582 |

3.全县国有资本经营预算。

——全县国有资本经营预算收入10000万元，加上上级补助收入94万元，收入总计10094万元。

——全县国有资本经营预算支出3045万元，加上调出资金6955万元、结转下年支出94万元后，支出总计10094万元。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年全县国有资本经营预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 10094 | 总 计 | 10094 |
| 一、县级收入 | 10000 | 一、县级支出 | 3045 |
| 二、转移性收入 | 94 | 二、转移性支出 | 7049 |
| 上级补助收入 | 94 | 调出资金 | 6955 |
| 上年结转收入 |  | 结转下年支出 | 94 |

4.全县社会保险基金预算。

我市社会保险基金预算从2012年开始由市级统筹编制，县级不再单独编制社会保险基金收支预算。

——全县社会保险基金总收入642796万元。其中城镇企业职工养老保险收入308607万元，城乡居民基本养老保险收入43413万元，机关事业单位养老保险收入121742万元，职工基本医疗保险收入82456万元，城乡居民基本医疗保险收入63742万元，失业保险收入6960万元，工伤保险收入15877万元。

——全县社会保险基金总支出635553万元。其中城镇企业职工养老保险支出307870万元，城乡居民基本养老保险支出42866万元，机关事业单位养老保险支出121337万元，职工基本医疗保险支出72008万元，城乡居民基本医疗保险支出69482万元，失业保险支出6759万元，工伤保险支出15231万元。本年结余7242万元。

（二）县本级预算执行情况。

2024年县本级财政收入完成335793万元，加上上级补助收入650893万元、区域间转移性收入100万元、债务转贷收入388500万元、调入资金12819万元、动用预算稳定调节基金45669万元、上年结转收入224682万元后，县本级财政总收入为1658456万元。县本级财政支出927064万元，加上补助下级支出98130万元、上解支出46149万元、地方政府债务还本支出281256万元、调出资金12819万元、安排预算稳定调节基金32562万元、结转下年支出260476万元后，县本级财政总支出为1658456万元。

1.县本级一般公共预算执行情况。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年县本级一般公共预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 1016745 | 总 计 | 1016745 |
| 一、县本级收入 | 249556 | 一、县本级支出 | 717274 |
| 税收收入 | 101545 |  |  |
| 非税收入 | 148011 |  |  |
| 二、转移性收入 | 767189 | 二、转移性支出 | 299471 |
| 上级补助收入 | 576201 | 上解支出 | 42709 |
| 区域间转移性收入 | 100 | 补助下级支出 | 90993 |
| 债务转贷收入 | 68900 | 地方政府债务还本支出 | 60407 |
| 调入资金 | 12819 | 安排预算稳定调节基金 | 32562 |
| 动用预算稳定调节基金 | 45669 | 结转下年支出 | 72800 |
| 上年结转收入 | 63500 |  |  |

——县本级一般公共预算收入249556万元，其中税收收入101545万元，非税收入148011万元。加上上级补助收入、区域间转移性收入、债务转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结转收入等767189万元后，收入总计1016745万元。

——县本级一般公共预算支出717274万元，加上上解支出、补助下级支出、地方政府债务还本支出、安排预算稳定调节基金和结转下年支出等299471万元后，支出总计1016745万元。

2.县本级政府性基金预算执行情况。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年县本级政府性基金预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 631617 | 总 计 | 631617 |
| 一、县本级收入 | 76237 | 一、县本级支出 | 206745 |
| 国有土地使用权出让收入 | 63491 |  |  |
| 污水处理费收入 | 746 |  |  |
| 城市基础设施配套费收入 | 9500 |  |  |
| 专项债务对应项目专项收入 | 2500 |  |  |
| 二、转移性收入 | 555380 | 二、转移性支出 | 424872 |
| 上级补助收入 | 74598 | 上解支出 | 3440 |
| 债务转贷收入 | 319600 | 补助下级支出 | 7137 |
| 上年结转收入 | 161182 | 调出资金 | 5864 |
|  |  | 地方政府债务还本支出 | 220849 |
|  |  | 结转下年支出 | 187582 |

——县本级政府性基金预算收入76237万元，加上上级补助收入、债务转贷收入和上年结转收入等555380万元后，收入总计631617万元。

——县本级政府性基金预算支出206745万元，加上上解支出、补助下级支出、调出资金、地方政府债务还本支出和结转下年支出等424872万元后，支出总计631617万元。

3.县本级国有资本经营预算执行情况。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 10094 | 总 计 | 10094 |
| 一、县本级收入 | 10000 | 一、县本级支出 | 3045 |
| 二、转移性收入 | 94 | 二、转移性支出 | 7049 |
| 上级补助收入 | 94 | 调出资金 | 6955 |
| 上年结转收入 |  | 结转下年支出 | 94 |

——县本级国有资本经营预算收入10000万元，加上上级补助税收入94万元，收入总计10094万元。

——县本级国有资本经营预算支出3045万元，加上调出资金、结转下年支出共7049万元，支出总计10094万元。

国有资本经营预算支出主要用于加快国有企业改革，支持国有企业发展等方面。

（三）预备费、预算稳定调节基金、预算周转金等使用情况。

2024年县级安排预备费7000万元，支出1400万元，用于关闭煤矿离岗后诊断为尘肺病患者生活困难补助。

2024年县级动用预算稳定调节基金45669万元，全部用于“三保”支出和落实县委的决策部署。年底通过统筹结转结余、超收收入等方式补充预算稳定调节基金32562万元，2025年初，动用32562万元用于平衡预算缺口。2024年末县级预算周转金余额为23万元。

（四）县对乡镇补助情况。

2024年，县对乡镇补助98130万元。其中一般公共预算补助90993万元，政府性基金预算补助7137万元。对乡镇补助用于保工资支出32549万元、保运转支出5604万元、村（社区）支出9388万元、专项支出50589万元。

（五）2024年政府债务情况。

——政府债务情况。2024年市财政局下达我县债务限额143.6亿元，其中，一般债务限额61.3亿元，专项债务限额82.3亿元。截至12月底，全县政府债务余额为143.6亿元，其中，一般债务61.3亿元，专项债务82.3亿元。严格控制在市财政局下达的债务限额之内，风险总体可控。

——地方政府债券转贷情况。2024年全县地方政府债务转贷收入38.85亿元，其中，新增债券7.04亿元，主要用于教育、医疗、交通基础设施建设、产业园区基础建设等重点项目；用于存量政府投资项目收尾17.47亿元；再融资债券14.34亿元，用于偿还到期存量债务。

——政府债务还本付息情况。2024年全县政府债务还本付息18.71亿元，其中，偿还本金14.74亿元，偿还利息3.97亿元。

二、2024年财政工作情况

（一）主要政策落实及重点工作开展情况。

一是全力拓宽财力渠道，增添财政“源头活水”。坚持稳中求进，把抓收入作为财政工作第一要务，从征管、向上争取、积极盘活等方面入手，全力以赴抓好财政收入，全年完成地方财政收入33.65亿元，同比增长7.1%。实现一般公共预算收入完成25.02亿元，历史性突破25亿元大关，其中税收收入10.15亿元，非税收入14.87亿元。争取上级转移支付收入65.1亿元，其中增发国债资金8.3亿元，超长期国债资金1.3亿元。争取债券额度24.5亿元，有力地支持了重大项目、重点领域和民生实事推进，有效缓解了当前政府债务还本压力。积极统筹盘活存量资金，落实常态化清理存量资金机制，收回各预算单位存量资金0.6亿元，统筹用于亟需资金支持的重点领域。按照“能用则用、不用则售、不售则租、能融则融”的原则，全面盘活三资，已盘活资产48.5亿元，同比增长365.0%，回收资金22.4亿元，资产入账率100%，完成资产确权登记536宗，资产确权登记率100%，腾出更多财力用于支持稳增长、保民生、防风险。

二是赓续增进民生福祉，聚力财政“保驾护航”。坚持公共财政取之于民用之于民，用心用情用力做好基础性、普惠性、兜底性民生实事，集中财力办好民生实事，解决好群众急难愁盼问题，全县民生支出达67.6亿元，占一般公共预算支出的83.5%。坚持教育优先发展理念，落实好各类教育贫困家庭学生资助政策，发放各类教育贫困家庭学生资助资金0.73亿元；有效保障教育支出，教育总支出17.7亿元，占一般公共预算支出21.9%。持续优化社会保障，拨付0.6亿元落实就业优先战略，扎实推进脱贫人口、高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体实现更加充分、更高质量的就业。完善社会救助体系，发放3.43亿元全力保障困难群众救助、残疾人两项补贴、孤儿助学等。拨付0.75亿元支持文旅旅游体育与传媒事业，坚持全域旅游为统领，全力打造长江三峡第一旅游目的地，保障文旅产业协同发展和公共文化服务体系标准化建设，支持图书馆、文化馆建设及三馆一站免费开放等。拨付5.5亿元持续提升基层医疗卫生机构服务能力，促进城乡居民基本医疗保险政策全覆盖，推进卫生健康事业平稳发展。

三是切实保障重点领域，展现财政“担当作为”。持续围绕“五大工程”“九项行动计划”，推动财政向重点领域、重点项目、重点工作倾斜，积极发挥财政保障作用。加大重点项目投入，投入47.4亿元，用于支持医疗卫生、教育、交通、产业发展等基础设施建设，安排5.4亿元，加快建设生态工业园眼镜科研试验基地建设工程、奉节县生态工业园三期标准厂房等项目。全力保障菜籽坝抽水蓄能电站、北京汇源集团果蔬生鲜交易及加工等重点项目加快推进。统筹资金全力保障市民广场、体育场、中国诗词大会服务中心等重点项目加快建设。投入4.4亿元资金巩固拓展脱贫攻坚成果，全面助力乡村振兴，改善农村基础设施，优化提升农村产业，助力打造和美乡村；推动市级重点帮扶乡鹤峰乡乡村振兴建设。着力保障城市品质提升，推进城乡融合发展，投入资金3.4亿元用于滨江大道提档升级，白龙寺隧道、夔州大桥暨半岛隧道等重点项目建设；加速提升城市品质，保障资金改造老旧小区148个，气象公园、诗城公园、建筑垃圾消纳场建成投用。

四是有效防范化解风险，确保财政“行稳致远”。精准防范化解风险，围绕“三保”、资金监管、政府债务三大重点领域，迭代升级风险隐患闭环管控机制，筑牢财政底线思维。始终把“三保”支出作为财政支出的优先选项和“铁律”，构建财政运行风险监测机制，利用预算管理一体化系统，对所有“三保”资金全流程动态监控，“三保”支出47.1亿元，占一般公共预算支出58.2%。加强财政国库资金管理，强化库款运行动态监控，把财政库款保障水平控制在合理区间，全力保障财政经济平稳运行。提高预决算公开工作水平，聚焦“三公”经费、机关运行经费、政府性采购支出、预算绩效等社会重点关注内容，实时动态督促单位落实预决算公开的主体责任，立查立改，推进财政工作在阳光下运行。加大财会监督检查力度，强化预算刚性约束，对预算执行不到位、支出管理不规范的单位，相应调减预算安排。充分利用债务监测平台，对我县新增政府债务增减变动情况进行监控，强化地方政府债务限额管理，从严控制新增债务，有效遏制隐性债务增量，积极稳妥有序消化存量，全县政府债务风险总体可控，综合债务率下降35个百分点。

五是强化财政综合管理，促进财政“松绑减负”。围绕全面预算管理，将加强管理、健全机制、提高效能、使用效益一体推进，更好发挥财政在国家治理中的基础和重要支柱作用。抓实预算绩效评价这个“牛鼻子”，强化部门绩效管理主体责任，开展重大项目绩效评价、部门整体支出重点绩效评价，将评价结果作为完善政策、改进管理、分配资金的重要依据，提高资金使用效率。组织开展项目支出绩效自评3583个，涉及资金46.3亿元；全覆盖组织开展部门整体支出绩效自评92个（一级预算单位）。同时将2842个项目支出、93个整体支出绩效目标在审核通过后纳入一体化系统。坚持以规范项目审核为目标，以政府投资项目决（结）算信息管理系统为平台，融合决算中心、建设单位、中介机构多方端口，加快推进决算事务信息化改革。在线完成竣工项目结算47个，送审资金5.68亿元，审定资金5.51亿元，审减资金0.17亿元。在线完成项目竣工财务决算40个，审定资金8.7亿元，单个项目平均审核时间缩短20%。

六是持续深化财税改革，助力财政“提质增效”。进一步优化和完善资金拨付制度，充分运用预算管理一体化系统，对预算单位进行线上监管。在支出类型、收款方账户、单笔交易额、累计交易金额、同一账户交易频率等方面做出合理限制或支付预警提示。积极推广财政票据智能核销监管，将系统自动核销和人工抽验复核相结合，进一步提升财政电子票据监管水平和效率，秉持“让群众少跑腿，让数据多跑路”的服务理念为民服务。实现全流程电子化改革，持续推进政府采购不见面开标、远程异地评标常态化、非招标采购方式电子化，下达采购计划109个，计划金额2.1亿元。开标项目54个，最高限价1.78亿元，中标金额1.68亿元，节约资金0.1亿元。

（二）落实县人大预算决议和服务代表委员情况。

一是严格落实人大决议决定。坚持依法行政、依法理财，严格执行《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等各项规定，按照县十八届人大第四次会议批准的《奉节县2023年财政预算执行情况和2024年财政预算草案的报告》和县第十八届人大常委会第二十一次会议批准的调整预算方案，认真执行各项财政收支预算。债券管理、转移支付统筹，依法按程序提请县人大常委会审议，并认真落实审议意见。

二是自觉接受人大、政协监督。完善工作联系报告制度，先后12次参加县人大常委会、县人大主任会、县政协常委会，报告财政运行、债务防控、国有资产管理等情况，回答询问、接受监督、听取意见，并按照审议意见推进工作。落实预算公开评审机制，在2025年县级预算编制过程中，组建由县人大代表、政协委员、专家组成的评审组进行预算公开评审，进一步规范预算编制。定期向人大、政协报送财政工作月报，内容涉及重要政策落实、财政运行、建议办理等情况。

三是认真办理人大代表建议、政协委员提案。坚持把办理代表建议、政协提案作为做好财政工作的重要抓手，对每一件建议、提案都深入研究、认真办理。财政全年牵头办理人大代表建议、政协委员提案共5件，满意度达100%。不断完善服务代表委员机制，提升服务代表委员的能力和水平。

各位代表，回顾过去的2024年，面对全国大环境下的财政增长乏力而刚性支出不减的“寒冬”，我们迎难而上，创新举措，圆满完成了收支预算目标，有力保障了各项重点支出需求，交出了合格的成绩单，这份成绩单是县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协加强监督、有力指导的结果。在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到财政发展面临的问题与挑战：一是财政收入增长乏力。目前经济运行仍处于承压阶段，全县房地产市场回暖不及预期，固定资产投资回报边际效应递减，新培育的主导产业对财政的支撑作用尚未充分体现，非税收入高速增长难以持续，财政收入中低速增长已成为常态。二是财政支出需求增长较快。重点领域和民生领域支出规模增长态势持续，将会持续绷紧财政资金链，加大全县重点项目资金保障和“三保”压力，财政“紧平衡”压力会不断加大。三是财政风险不容忽视。虽然近期财政政策放开，未来会推出一揽子增量政策，但政府债务化解压力依然较大，债务风险不容忽视。对此，我们将高度重视，采取有效措施，认真加以解决。

三、2025年财政工作安排

2025年是“十四五”规划的收官之年，是现代化新重庆建设从全面部署到纵深推进的重要之年，是改革攻坚突破的奋斗之年，做好财政工作意义重大。全县财政要认真落实市委、市政府决策部署和县委工作要求，认真落实县人大预算决议，科学研判财政收支形势，合理编制财政预算，站好财政岗哨、体现财政担当、强化财政保障。

（一）2025年财政收支形势。全县经济运行平稳、稳中有进，同时面临不少困难和挑战。收入方面，经济运行仍将处于承压阶段，税收收入增速放缓，非税收入增长空间收窄，财政收入稳增长压力加大。支出方面，重点领域支出需求刚性增加，财政收支“紧平衡”态势依然存在。对今年财政工作的复杂性、艰巨性要有充分认识，提前谋划应对举措。同时，我们要看到更加积极的财政政策未来可期：在总量上，通过加强逆周期调节，进一步增加对地方转移支付，安排更大规模政府债券，包括超长期特别国债、地方政府专项债券等举措，为稳增长、调结构提供更多支撑；在结构上，通过增量资金精准投放，更加注重惠民生、促消费、增后劲，兜牢基层“三保”底线；在效率上，通过提升财政治理效能，全面深化财税体制改革，有效防范化解地方政府债务风险，切实提高政策整体效果。总体来看，机遇大于挑战，有利条件强于不利因素，我们将正视困难、坚定信心，努力把各方面积极因素转化为发展实绩。

（二）2025年预算编制指导思想和总体要求。

预算编制指导思想：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，深入落实习近平总书记视察重庆重要讲话重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，扎实推动高质量发展，进一步全面深化改革，建设现代化产业体系，更好统筹发展和安全，牢牢把握稳进增效、改革创新、除险固安、强企富民工作导向，持续围绕“五大工程”“九项行动计划”，强化重大战略任务和基本民生财力保障，推动经济持续回升向好，不断提高人民生活水平保持社会和谐稳定，高质量完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局打牢基础，为奉节县高质量发展贡献财政力量。

财政工作的总体要求：坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，系统集成、协同配合，实施更加积极的财政政策。一是做大财政收入增量，用好用足政策空间，积极向上争取上级转移支付、新增专项债券、超长期特别国债等资金支持。健全完善经济税源培育机制，助推重点产业、新兴产业高质量发展，着力培养税源。二是加大财政支出强度，围绕全县中心工作和上级工作要求，加强重点领域保障，运用好财政增量政策，持续助力县域经济发展。三是优化财政支出结构，提高资金使用效益，更加注重惠民生、促消费、增后劲，加大预算统筹力度、优化支出结构，设立专项资金，打破部门间资金壁垒，兜牢“三保”底线。四是打好政策“组合拳”，加强财政、就业、产业等政策和全面推进改革举措的协调配合，完善部门间有效沟通、协商反馈机制，增强政策合力，提高政策整体效能，积蓄财政新动能。

（三）2025年财政重点保障方向。

一是强力保障乡村振兴增效。安排资金3.5亿元，支持新改建高标准农田10万亩，奉节肉兔年产能达1000万只，建成饲料厂、屠宰场、食品加工厂，引入粪肥生态革新项目，支持推动30万头生猪全产业链高质量发展项目快速落地，启动汇源水果交易市场项目，建成10万吨智慧冷库、果汁生产线等项目落地，促进农业发展高质高效。投入衔接资金4.4亿元，助力实施乡村建设项目200个，支持市级乡村振兴重点帮扶乡镇鹤峰乡示范建设，加大农村人居环境整治保障力度，推进农业农村现代化，促进农村生活宜居宜业。

二是着力保障生态工业增效。安排资金2.5亿元，有序推进眼镜特色小镇建设，助力建成农产品加工产业园，培育壮大电子元件、服装鞋帽等特色产业；提速菜籽坝抽水蓄能电站、金凤山风电场扩建（望天坪）、高桥风电等重大项目进度，加快电网配套接入工程建设，助力产业集链成群，支持深化亩均效益综合评价、资源要素优化配置、工业项目“标准地”改革和实施园区基础设施配套项目提升工程，为打造更具支撑力、竞争力的生态工业体系提供财力保障。

三是大力保障文旅融合增效。安排资金1.3亿元，支持培育文化市场主体，文物和文化遗产保护利用。支持鼓励文艺创作，打造影视拍摄基地、编剧交易中心，助力推动建成文化强县，保障环草堂湖开发、白帝城•瞿塘峡5A景区扩容，支持三峡之巅步行道、观景台、休息区等基础设施建设，大力保障提速兴隆国家级旅游度假区创建。支持实施旅游服务质量提升行动，提升旅游服务品质。支持持续提升生态康养，丰富“六张名片”旅游产品供给，推动建设一批旅游驿站、沿路沿河景观带，打造一批乡村旅游示范片。

四是奋力保障现代服务业发展增效。安排资金2.2亿元，提速高铁生态城冷链物流中心、甘溪沟片区综合物流中心、白马物流园等重点项目建设，支持创成全国农村电商快递协同发展示范区、重庆市“邮运通”示范区县，助力推进消费品以旧换新，提振新能源汽车、家电家装、设备更新等大宗消费，激发市场消费活力。支持加大金融服务供给，加快对接“科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融”五篇大文章，落实好中央财政支持普惠金融示范区建设。

五是极力保障城市品质提升增效。安排资金2.4亿元，支持实施新一轮国土空间规划，城市空间“中部疏解、东拓西移、两岸联动”，稳步铺开“一轴两翼多组团”城市布局，支持新（改）建西部新区、万胜路、夔州路等9条道路，支持保障老旧小区改造、PPP项目建设，持续加强保障城市精细管理。支持新增城区和集镇停车位、新建口袋公园，改造提升城区绿地、公厕，不断完善城市功能配套，推进以人为核心的新型城镇化，让居民足不出“圈”，“近”享便利生活。

六是有力保障生态文明建设增效。安排资金1.7亿元，支持打好污染防治攻坚战，生态修复工作，推进落实河长制、林长制，健全长江“十年禁渔”长效机制，支持实施山水林田湖草沙一体化保护和修复工程，加快长江生态廊道建设，开展濒危野生动植物保护工程、渝东北岭谷区生态修复保护工程，支持建设县级“无废城市细胞”20个，支持本地碳市场培育，推动碳排放权、用水权等环境权益交易，完善重要流域横向生态保护补偿机制，让更多绿水青山转化为金山银山。

七是合力保障改革开放创新增效。推进财税体制改革，强化零基预算改革，统一预算分配权，加强公共服务绩效管理，健全集中财力办大事机制，完善乡镇财政管理体制，深化税收征管改革，提高财政资金效益和政策效能，支持国资国企改革，深入推动国企改革提效增能行动和“三改一加强”专项行动，安排资金0.5亿元，支持数字重庆建设，做强大数据产业园，支持加快建设战略性物资储备基地、产业备份基地，助力长江经济带高质量发展和融入成渝地区双城经济圈建设。

八是全力保障和改善民生增效。安排资金13.6亿元支持就业和社保工作，保障就业优先政策，稳步提高基本养老保险、医疗保险参保率，健全退役军人服务保障体系，促进群众就业增收和稳步提升社会保障水平。安排资金17.8亿元支持教育事业发展，积极创建国家学前教育普及普惠县和义务教育优质均衡发展示范县，发展更加优质公平的教育。安排资金5.5亿元支持卫生健康事业发展，推进“三医”协同发展和治理，落实国家医疗保障待遇清单制度，实现定点医疗机构DRG付费全覆盖，深入实施“医疗质量提优”工程建设。

九是聚力保障统筹发展和安全增效。安排资金3.1亿元，保障社会治安、社会治理、公共安全、金融安全、网络安全等工作，支持三峡库区危岩地灾应急抢险救援专项预案和行业部门应急预案，完成三峡库区过往船舶临时疏散转移基地（水上指挥中心）前期工作，全面提升危岩地灾专业防治能力，夯实公共安全基础，支持矛盾风险、维护社会稳定专项治理，实施信访矛盾全链条法治化治理改革，全力推进社会治理创新。

（四）2025年财政管理改革工作。

一是厚植财源基础，培育壮大综合实力。强化收入征管，分析研判全年收入形势，依法依规组织税收收入，积极稳妥组织非税收入，制定2025年一般公共预算收入增长6%目标。大力向上争取，认真梳理，精准发力向上争取。抢抓政策机遇，全面落实国家一揽子增量政策，把握国家将一次性增加较大规模债务限额置换地方政府存量隐性债务的机遇，积极争取置换债券额度，缓解偿债压力。找准2025年超长期特别国债投向，争取资金和政策支持。加快提升国有资产资源管理和利用水平，促进国有资产资源保值增值，最终实现“盘活变现”。

二是优化支出结构，发挥资金使用效益。大力优化支出结构、强化精准投放，更加注重惠民生、促消费、增后劲。坚持“三保”优先，把“三保”工作摆在优先位置，强化民生保障，兜牢社会保障底线，保障机关事业单位退休金及时足额发放。兜牢稳就业底线，兑现灵活就业社会保险补贴和公益性岗位补贴，加强对就业困难人员帮扶。支持教育事业发展，稳步推进教育事业向前发展。加大基本公共卫生服务投入力度，支持基层医疗卫生机构基本公共卫生服务能力提升。促进消费扩容提质，全面落实好国家消费品以旧换新政策。着力提高人居环境、提升城市品质，切实增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

三是统筹发展安全，防范化解财政风险。防范化解政府债务风险，严格落实一揽子化债方案，持续加大资产盘活力度，探索盘活变现工作。通过争取再融资债券等方式，竭尽全力统筹各类资金资产资源化解政府债务风险，确保政府债务本息全部按时足额偿还，不发生政府违约事件。始终把“三保”支出作为财政支出的优先选项和“铁律”，构建财政运行风险监测机制。深度融合监督资源，加强与纪检、审计监督协调联动机制，提升财会监督威慑力，持续开展财会监督检查，对发现的重大问题线索进行移交。组织部门财会人员开展能力提升培训班，将廉政教育作为培训内容之一。

四是深化财税改革，提升财政管理效能。推动集中财力办大事改革，制定年度大事要事保障清单，进一步提升财政保障能力。推动绩效管理改革，将预算绩效管理工作继续纳入县对乡镇（街道）和部门的考核，积极推动绩效评价结果与预算安排挂钩机制，提升财政资金使用效益。深化乡镇财政管理体制改革，及时兑现乡镇体制超收补助，充分调动乡镇发展经济和协税护税的积极性。推动数字财政信息化改革，深化财政信息系统一体化整合建设，保持财政业务数据纵横贯通。做好税制改革，全面承接水资源税等政策授权，更好发挥税收调节作用。实施政府采购一件事服务，减少数据填报、精简操作流程、压缩办理环节，实现政府采购监管水平和服务效能“双提升”。

四、2025年预算草案

（一）全县收支预算草案。

全县财政收入预算402800万元，加上上级补助收入421979万元、债务转贷收入58680万元、调入资金60000万元、动用预算稳定调节基金32562万元、上年结转收入260476万元后，全县财政预算总收入为1236497万元。按照收支平衡的原则，全县财政预算总支出拟相应安排1236497万元。

1.全县一般公共预算。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年全县一般公共预算收支平衡情况表 | | | |
|  |  | 单位：万元 | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 887342 | 总 计 | 887342 |
| 一、县级收入 | 270500 | 一、县级支出 | 811342 |
| 税收收入 | 115500 |  |  |
| 非税收入 | 155000 |  |  |
| 二、转移性收入 | 616842 | 二、转移性支出 | 76000 |
| 上级补助收入 | 412420 | 上解支出 | 32000 |
| 债务转贷收入 | 39060 | 地方政府债务还本支出 | 44000 |
| 调入资金 | 60000 |  |  |
| 动用预算稳定调节基金 | 32562 |  |  |
| 上年结转收入 | 72800 |  |  |

——全县一般公共预算收入270500万元。其中税收收入预计115500万元，非税收入预计155000万元。加上上级补助收入、债务转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结转收入等616842万元后，收入总计887342万元。

——全县一般公共预算支出安排811342万元，加上上解支出和地方政府债务还本支出等76000万元后，支出总计887342万元。

2.全县政府性基金预算。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年全县政府性基金预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 338968 | 总 计 | 338968 |
| 一、县级收入 | 122300 | 一、县级支出 | 256468 |
| 国有土地使用权出让收入 | 110000 |  |  |
| 污水处理费收入 | 300 |  |  |
| 城市基础设施配套费收入 | 10000 |  |  |
| 专项债务对应项目专项收入 | 2000 |  |  |
| 二、转移性收入 | 216668 | 二、转移性支出 | 82500 |
| 上级补助收入 | 9466 | 上解支出 | 5700 |
| 债务转贷收入 | 19620 | 地方政府债务还本支出 | 21800 |
| 上年结转收入 | 187582 | 调出资金 | 55000 |

——全县政府性基金预算收入122300万元，加上上级补助收入、债务转贷收入和上年结转收入等216668万元后，收入总计338968万元。

——全县政府性基金预算支出安排256468万元，加上上解支出、地方政府债务还本支出和调出资金等82500万元后，支出总计338968万元。

3.全县国有资本经营预算。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年全县国有资本经营预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 10187 | 总 计 | 10187 |
| 一、县级收入 | 10000 | 一、县级支出 | 5187 |
| 二、转移性收入 | 187 | 二、转移性支出 | 5000 |
| 上级补助收入 | 93 | 调出资金 | 5000 |
| 上年结转收入 | 94 |  |  |

——全县国有资本经营预算收入预计10000万元，加上上级补助收入、上年结转收入等187万元后，收入总计10187万元。

——全县国有资本经营预算支出安排5187万元，加上调出资金5000万元后，支出总计10187万元。

（二）县本级收支预算草案。

县本级财政收入预算401920万元，加上上级补助收入421979万元、债务转贷收入58680万元、调入资金60000万元、动用预算稳定调节基金32562万元、上年结转收入260476万元后，县本级财政预算总收入为1235617万元。按照收支平衡的原则，县本级财政预算总支出拟相应安排1235617万元。

1.县本级一般公共预算收支预算草案。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年县本级一般公共预算收支平衡情况表 | | | |
|  |  | 单位：万元 | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 886462 | 总 计 | 886462 |
| 一、县本级收入 | 269620 | 一、县本级支出 | 755829 |
| 税收收入 | 115500 |  |  |
| 非税收入 | 154120 |  |  |
| 二、转移性收入 | 616842 | 二、转移性支出 | 130633 |
| 上级补助收入 | 412420 | 上解支出 | 32000 |
| 债务转贷收入 | 39060 | 补助下级支出 | 54633 |
| 调入资金 | 60000 | 地方政府债务还本支出 | 44000 |
| 动用预算稳定调节基金 | 32562 |  |  |
| 上年结转收入 | 72800 |  |  |

——县本级一般公共预算收入269620万元，其中税收收入115500万元，非税收入154120万元，加上上级补助收入、债务转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结转收入等616842万元后，收入总计886462万元。

——县本级一般公共预算支出安排755829万元，加上上解支出、补助下级支出和地方政府债务还本支出等130633万元后，支出总计886462万元。

2.县本级政府性基金预算收支预算草案。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年县本级政府性基金预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 338968 | 总 计 | 338968 |
| 一、县本级收入 | 122300 | 一、县本级支出 | 243932 |
| 国有土地使用权出让收入 | 110000 |  |  |
| 污水处理费收入 | 300 |  |  |
| 城市基础设施配套费收入 | 10000 |  |  |
| 专项债务对应项目专项收入 | 2000 |  |  |
| 二、转移性收入 | 216668 | 二、转移性支出 | 95036 |
| 上级补助收入 | 9466 | 补助下级支出 | 12536 |
| 债务转贷收入 | 19620 | 上解支出 | 5700 |
| 上年结转收入 | 187582 | 地方政府债务还本支出 | 21800 |
|  |  | 调出资金 | 55000 |

——县本级政府性基金预算收入预计122300万元，加上上级补助收入、债务转贷收入和上年结转收入等216668万元后，收入总计338968万元。

——县本级政府性基金预算支出安排243932万元，加上补助下级支出、上解支出、地方政府债务还本支出和调出资金等95036万元后，支出总计338968万元。

3.县本级国有资本经营预算收支预算草案。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | 10187 | 总 计 | 10187 |
| 一、县本级收入 | 10000 | 一、县本级支出 | 5187 |
| 二、转移性收入 | 187 | 二、转移性支出 | 5000 |
| 上级补助收入 | 93 | 调出资金 | 5000 |
| 上年结转收入 | 94 |  |  |

——县本级国有资本经营预算收入预计10000万元，加上上级补助收入、上年结转收入187万元后，收入总计10187万元。

——县本级国有资本经营预算支出安排5187万元，加上调出资金5000万元后，支出总计10187万元。

各位代表！旧岁已展千重锦，新年再进百尺竿。做好2025年财政工作，责任重大，任务艰巨，使命光荣！全县财政将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，主动接受县人大的监督，认真听取县政协的意见建议，以坚实财力壮发展之势，以如磐初心兴利民之举，以更加积极的态度、更加务实的作风、更加有为的担当，团结奋进、唯实争先，在奋力谱写中国式现代化重庆篇章中展现奉节新作为贡献财政力量！

名词解释

1. 一般公共预算：指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 政府性基金预算：指国家通过向社会征收、出让土地、发行彩票等方式取得收入，并专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的收支预算。

3. 国有资本经营预算：指国家以国有资产所有者身份取得的国有资本收益，对所得收益进行分配而发生的收支预算。

4. 社保基金预算：根据社会保险制度的实施计划和任务编制的，经规定程序审批的年度基金财务收支预算，由市财政局统一编制预决算，区县负责执行。

5. 上解支出：指按体制下级财政部门将本年度的财政收入上解至上一级财政部门的款项，“上解”可理解为“上交”。

6. 转移性收入：指各级政府财政之间进行资金调拨以及在本级政府财政不同类型资金之间调剂所形成的收入，包括补助收入、上解收入、调入资金和地区间援助收入。

7. 债务转贷收入：指本级政府财政收到上级政府财政转贷的债务收入。

8. “三保”支出：指保基本民生、保工资、保运转支出。

奉节县十八届人大第六次会议秘书处 2025年2月印