附件 1

马边彝族自治县人民政府
关于 2025 年 1–8 月预算执行情况的报告

自治县人大常委会:

受自治县人民政府委托，我向自治县人大常委会报告 2025 年 1-8 月财政运行及预算执行情况，请予审议。

一、预算执行情况

今年以来，在自治县委的坚强领导和自治县人大的监督支持下，1-8 月全县经济运行稳中有进，财政运行总体平稳，预算执行持续向好，较好地完成了 2025 年 1-8 月各项工作任务。

（一）一般公共预算执行情况

一般公共预算收入执行情况。2025 年 1-8 月，县本级一般公共预算收入完成 75670 万元，同比增长 16.88%，为年初预算的 75.08%。其中：税收收入完成 57794 万元，同比增长 17.7%，为年初预算的 73.36%；非税收入完成 17876 万元，同比增长 14.3%，为年初预算的 81.22%。

一般公共预算支出执行情况。经自治县第十届人民代表大会第五次会议审议通过的县级一般公共预算支出预算为 220796 万元（含上级财政预通知补助收入）。执行过程中共计增加支出预算 52062

万元，支出预算相应变动为272858万元。2025年1-8月，我县一般公共预算支出累计完成158618万元，为变动预算的58.13%。

需要特别说明的是:

1.执行过程中增加的预算主要包括：新增的中央及省级财政衔接推进乡村振兴补助资金、省级财政定额结算补助资金、中央及省级财政困难群众救助补助资金、中央财政林业草原改革发展资金—国土绿化资金、中央及省级财政城乡义务教育补助资金、中央交通运输领域专项资金、中央财政耕地建设与利用资金、接受其他地区援助资金等上级补助资金47762万元以及新增一般债券资金4300万元。

2.一般公共预算收入增幅较大的主要原因：在税收方面，因磷矿销量高于去年同期水平，且采矿业累计增收形成所得税有所增加。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入完成情况。2025年1-8月，政府性基金收入完成7607万元，为年初预算数40000万元的19.02%，同比增长15.45%。

政府性基金预算支出完成情况。经自治县第十届人民代表大会第五次会议审议通过的县级政府性基金预算支出预算95596万元(含上级财政预通知补助收入）。执行过程中共计增加支出预算96741万元，支出预算相应变动为192337万元。2025年1-8月，政府性基金预算支出完成79382万元，为变动预算数的41.27%，同比增长

38.95%。

需要特别说明的是，执行过程中增加的预算主要是新增2025年中央财政超长期特别国债加大力度推进三江连通工程资金、超长期特别国债大规模设备更新领域资金、超长期特别国债支持地方消费品以旧换新资金、省级财政彩票公益金对下分配资金、2025年中央财政大中型水库移民后期扶持基金等上级补助资金25441万元以及新增专项债券资金71300万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入完成情况。2025年1-8月，国有资本经营预算收入完成538万元，为年初预算数618万元的87.06%。

国有资本经营预算支出完成情况。经自治县第十届人民代表大会第五次会议审议通过的国有资本经营预算支出预算630万元。执行过程中暂无变化，支出预算仍为630万元。2025年1-8月，国有资本经营预算支出完成484万元,为变动预算数630万元的76.83%,同比下降4.72%。

二、落实人大决议情况

今年以来，围绕自治县第十届人民代表大会第五次会议对2024年预算执行和财政工作的建议，自治县人民政府把握总体要求、政策取向和重点任务，稳中求进、以进促稳，实施更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，加强财政科学管理，防范化解风险，严肃财经纪律，提高资金使用效益和政策效能，推动马边经济社会

高质量发展取得积极成效。

（一）落实积极政策，多措并举扩财源

一是抢抓政策机遇，争取上级支持。始终把稳增长放在突出位置，抓住托底性帮扶政策机遇，对标“十项指标”考核，充分挖潜增收，积极向上沟通对接，1-8月共争取上级转移支付190960万元、争取新增专项债券项目资金71300万元。二是加强政策协同，形成发展合力。积极加强财政政策与就业、产业政策等各类政策的协调配合，形成共促高质量发展的合力。落细落实减税降费等各项助企纾困措施，今年以来已兑现企业招商引资奖补资金3275万元，“真金白银”支持企业投资兴业、技术创新、产业升级与发展壮大，有力推动新质生产力发展，进一步涵养税源，增强财政实力。三是健全金融服务体系，吸引社会资本。壮大耐心资本，通过市场化方式积极吸引社会资本参与创业投资，正式签约招商引资项目6个、签约金额21.2亿元。

（二）强化科学管理，突出重点提绩效

一是强化预算刚性约束。印发《关于强化项目管理规范专项资金使用的通知》，从项目资金、项目建设管理上，加快预算执行，健全监督机制，强化风险防控，充分发挥资金效益，持续提升预算管理水平和财政治理效能。二是深化预算绩效管理改革。印发《马边彝族自治县财政局推进预算绩效管理内部工作机制》《县级单位预算绩效内控管理制度(范本)》，完善绩效内控制度机制，形成职责清晰、协同有力的绩效管理链条全流程。强化绩效目标会审，通

过评审结果对部分项目予以调整，确定县级单位的部门整体绩效目标20.87亿元和862个项目绩效目标10.61亿元，推进预算和绩效管理一体化。三是加大监管力度，严肃财经纪律。推进财政绩效监督“三管三必须”，信息化开展绩效运行监控，覆盖68个一级预算单位部门整体支出和1760个项目支出，实现“双监控”及时纠偏纠错和调整处置。全覆盖预算单位的部门整体支出和重大项目开展绩效自评价，选取3个部门整体支出和17个项目（政策）支出开展财政重点绩效评价。

（三）坚持统筹兼顾，改善民生强保障

一是严格按照量入为出、收支平衡的原则开展预算编制工作。始终坚持“三保”支出、政府债务偿还支出等底线支出在预算安排和资金拨付上的优先顺序，其他项目支出加强必要性、合理性审核，可干可不干的项目一律不得安排预算。应由本部门或单位正常履职的工作事项，原则上不得通过政府购买服务方式实施。对重点项目支出可开展现场核验，防止无实质内容的虚假项目预算编制。二是优化支出结构，兜牢“三保”底线。进一步优化支出结构，将“三保”支出摆在财政支出中的优先顺序，切实把有限的资金集中用在经济发展和民生改善上。统筹各类财政资金保障民生等重点领域支出，切实兜牢“三保”底线，2025年1-8月“三保”支出完成79976万元，占一般公共预算支出比重56.29%。三是加强民生领域资金保障。持续加大对经济社会发展薄弱环节和关键领域的投入。其中：教育领域支出35886万元、社会保障领域支出18942万元、农林水

领域支出35099万元、卫生健康领域支出12205万元。

（四）持续防范风险，建章立制守底线。

一是强化专项债券项目管理。做好重大专项债券项目梳理、包装与储备，提升申报质量。1-8月入库项目50个，总需求15亿元；其中34个项目入库金额40.64亿元，17个项目完成发行，金额6.52亿元。压实资金使用主体责任，优化闲置资金调整，将马边彝族自治县殡仪馆建设（已停工）的3500万元专项债券资金，调整至犍为经开区马边飞地化工园区基础设施建设项目。二是严密防范化解债务风险。一方面加强举债源头管控，依法依规融资，坚决制止违法违规融资担保，截止目前暂无新增隐性债务。另一方面统筹财政资金防范风险。今年以来筹集资金1.19亿元化解隐性债务，安排资金3.54亿元偿还政府债务本息，确保不发生系统性债务风险。

三、下一步工作打算

（一）强征管、拓财源，稳步提升地方收入总量与质量

一是落实惠企政策，激活内生动力。持续落实减税降费及产业扶持政策，加大企业培育力度，优化营商环境，推动磷矿等优势产业稳产增效，同时培育新兴产业，提升县域经济“造血”能力，为财政收入增长奠定坚实产业基础。二是强化税收征管，确保应收尽收。加大税务稽查与清缴力度，聚焦磷矿、建筑等重点税源，建立动态监管机制，严防税收跑冒漏滴；加强非税收入管理，确保收入及时足额入库。三是推进基金增收，保障收入规模。密切跟踪土地出让进度，督促滞后项目加快推进，确保完成全年政府性基金收入

目标；吃透上级政策，组织各部门研读资金申报要求，积极争取转移支付、专项债券等上级资金，补充地方财力。

（二）严管控、优结构，切实严控预算一般性支出

一是坚持预算优先，强化源头管理。以“三保”（保工资、保运转、保民生）支出为预算编制核心优先项，压缩非必要、非急需支出。建立财政与主管部门联动审核机制，对重大政策和项目开展事前评估，从源头把控预算立项；加强绩效目标约束，确保资金投入效益最大化。二是压减一般性支出，优化支出结构。明确“三公”经费、会议费、培训费等为重点压减对象，严格执行预算标准，坚决杜绝无预算、超预算支出。除应急救灾等特殊情况外，预算执行原则上中不受理、不审批各类预算追加，将节省资金向民生和重点领域倾斜。三是硬化执行约束，规范资金使用。依托财政预算管理一体化系统，加强预算执行监控，严禁违规开展政府采购；推进零基预算改革深化，减少结转结余资金，提高财政资金使用效率。

（三）保重点、强衔接，全力保障关键领域投入

一是聚焦乡村振兴，强化投入保障。聚焦“矿业打底、农业奠基、文旅兴县、新质生产力赋能”发展思路，坚持“三产并举、三产共兴、三产融合”发展举措，以建设大小凉山乡村振兴示范样本为目标，构建多元化投入机制。将农业农村作为一般公共预算优先保障领域，确保财政投入与乡村振兴考核任务相匹配。二是保障民生重点，兜牢民生底线。持续加大教育、社会保障、卫生健康、农

林水等领域投入，确保“三保”支出足额到位。优先保障民生项目资金，切实提升群众获得感。三是支持项目建设，推动经济发展。统筹专项债券、上级补助等资金，保障超长期特别国债项目、水利项目、地质灾害防治等重点项目实施，为县域经济高质量发展提供资金支撑。

（四）深改革、严监管，全面提升国有资产管理水平

一是深化国企改革，激发企业活力。持续深化国企改革，针对优化集团管控、强化差异化考核、健全经营性国有资产出资制度，进一步推进国有企业法人结构治理，完善企业内部运行机制，合理优化资源配置，优化国企结构布局，推进县属国企专业化重组整合，有序清退长期亏损、扭亏无望的企业，促进子公司亏损项目深度治理。二是健全监管制度，规范国企运营。构建智慧国资监管平台，覆盖综合办公、财务预算监督、产权投融、法治监督、阳光采购等模块，实现国有资产和国有企业全流程动态监管，提升国资监管效能，推动国企数字化转型，激发创新国有企业发展活力。加强制度建设力度。加快修订和更新国企监管制度，出台《马边彝族自治县县属国有企业对外捐赠管理办法（试行）》《马边彝族自治县县级行政事业单位国有资产管理办法》，全面健全国资监管制度体系。持续推进行政事业性资产管理工作提质增效。三是盘活存量资产，提高使用效益。将资产模块纳入预算一体化系统的全生命周期动态监管，敦促各单位完成闲置资产在调剂平台的登记，优化闲置资产管控与盘活，提升资产使用效率。