

关于 2024 年自治州决算草案的报告

2025 年 8 月 25 日在巴音郭楞蒙古自治州第十五届
人民代表大会常务委员会第二十四次会议上

自治州财政局局长 保剑强

主任、副主任，秘书长，各位委员：

受自治州人民政府的委托，向本次会议报告自治州 2024 年财政决算草案，请予审议。

一、2024 年自治州及州本级财政决算情况

2024 年，自治州财政工作始终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和二十届二中、三中全会精神，始终紧扣中央、自治区财政工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破工作总基调，积极服务和融入新发展格局，着力推动高质量发展，按照积极的财政政策要适度加力、提质增效的要求，全面落实结构性减税降费政策，依法依规组织财政收入，持之以恒加强财政资源统筹，兜实兜牢基层“三保”底线，有效防范化解地方政府债务风险，着力推动城乡区域协调发展，着力保障和改善民生，着力增强财政可持续性，巩固提升经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量

的合理增长，促进自治州经济社会高质量发展。全州财政决算情况良好，根据预算法有关规定，重点报告以下情况（库尔勒经济技术开发区并入自治州本级合并报告，以下简称“州本级”）。

（一）2024 年自治州财政收支决算情况

1.一般公共预算收支决算情况

2024 年，自治州一般公共预算收入 1,142,130 万元，为预算的 100.9%，比 2023 年增加 113,584 万元，增长 11%。加上上级财政补助收入 1,813,265 万元，上年结余 366,215 万元，调入资金 111,622 万元，债务转贷收入 189,700 万元，动用预算稳定调节基金 18,002 万元，自治州收入总计 3,640,934 万元。自治州一般公共预算支出 3,135,407 万元，为预算的 112.5%，比 2023 年增加 98,313 万元，增长 3.2%。加上解支出 27,885 万元，调出资金 17,185 万元，债务还本支出 117,008 万元，补充预算稳定调节基金 99,569 万元，支出总计 3,397,054 万元。收支总量相抵，年终结余 243,880 万元，其中：结转下年支出 243,880 万元，净结余为零。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入减少 5,482 万元，主要是上级补助收入增加 1 万元，调入资金增加 2,543 万元，动用预算稳定调节基金减少 8,026 万元。支出

减少 5,482 万元，主要是一般公共预算支出减少 281 万元，上解支出增加 1,424 万元，调出资金增加 175 万元，安排预算稳定调节基金减少 7,365 万元，收支相抵，年终结余增加 565 万元。主要是决算整理期内收支清算、自治区新增上解事项以及库尔勒经济技术开发区预算稳定调节基金动用和补充金额决算冲减 8,026 万元造成收支增减变动。

（1）一般公共预算收入决算情况

①一般公共预算收入 1,142,130 万元，其中：税收收入 785,724 万元，为预算的 88.9%，比 2023 年增加 38,282 万元，增长 5.1%，主要是州域内不断培育新增重点税源企业，以及深入落实财税增收 15 条措施实现增收。非税收入 356,406 万元，为预算的 144%，比 2023 年增加 75,302 万元，增长 26.8%，主要是对以前年度欠缴的人防易地建设费、水土保持补偿费加大清缴力度，行政性收费收入较上年增长 48.9%，加大国有资源资产盘活力度，国有资源（资产）有偿使用收入增长 28.8%。

②上级补助收入 1,813,265 万元，比 2023 年减少 187,994 万元，下降 9.4%，其中：返还性收入 41,607 万元，比 2023 年减少 165 万元，下降 0.4%。一般性转移支付收入 1,508,240 万元，比 2023 年减少 245,365 万元，下降 14%。专项转移支付收入 263,418 万元，比 2023 年增加 57,536 万元，增长 27.9%，收入减少的主

要原因是棉花目标价格补贴较上年减少 18.87 亿元。

③地方政府债务转贷收入 189,700 万元，比 2023 年减少 175,300 万元，下降 48%，主要是新增一般债券限额较上年减少。

④调入资金 111,622 万元，比 2023 年减少 3,207 万元，下降 2.8%，主要是国有资本经营预算收入较上年下降 43.3%，可调入一般公共预算资金减少。

（2）一般公共预算支出决算情况

①上解支出 27,885 万元，比 2023 年增加 904 万元，增长 3.4%，主要是自治区清算收回以前年度转移支付资金增加。

②地方政府一般债务还本支出 117,008 万元，比 2023 年减少 70,958 万元，下降 37.8%，主要是当年到期债务还本支出规模同比减少。

（3）结转资金使用和资金结余情况。2024 年，自治州一般公共预算支出使用以前年度结转资金安排的支出 366,215 万元，当年一般公共预算支出结余 243,880 万元，减结转下年支出 243,880 万元，净结余为零。从构成看，自治州年终结转 243,880 万元，主要是上级财政年终下达的转移支付资金和按照项目计划需结转下年继续按原用途使用的中央财政基本建设等转移支付资金，尚未竣工需继续执行的建设项目，以及按照合同约定或项目实施进度在下年支付的项目预算、质保金等。

(4)超收收入安排情况。自治州一般公共预算收入1,142,130万元，比年初预算1,131,671万元超收10,459万元。按照预算法规定全部补充预算稳定调节基金。

(5)预备费使用情况。2024年预备费预算7,180万元，当年支出2,000万元，结余5,180万元，按规定全部补充预算稳定调节基金。

(6)预算稳定调节基金使用情况。2024年初，自治州预算稳定调节基金余额82,686万元，减去当年动用18,002万元，再加按规定通过当年一般公共预算超收收入、预备费结余以及项目支出预算结余等补充的99,569万元，年末余额为164,253万元。

(7)“三公”经费支出情况。2024年，自治州“三公”经费支出合计8,909万元，同比减少767万元。

2.政府性基金预算收支决算情况

(1)收入情况：自治州政府性基金收入414,411万元，为预算的81.9%，比2023年增加36,460万元，增长9.6%，主要是土地使用权出让收入较上年增加。

(2)支出情况：自治州政府性基金支出588,954万元，为预算的147.7%，比2023年减少547,446万元，下降48.2%，主要是国有土地使用权出让收入对应专项债收入安排的支出较上年大幅减少。

(3) 收支平衡情况：自治州政府性基金收入总计 1,470,832 万元，其中：政府性基金预算收入 414,411 万元，上级补助收入 112,622 万元，债务转贷收入 857,000 万元，调入资金 17,185 万元，上年结余 69,614 万元。支出总计 820,005 万元，其中：政府性基金预算支出 588,954 万元，债务还本支出 130,600 万元，调出资金 100,451 万元。收支总量相抵，年终结余 650,827 万元。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入增加 174 万元，主要是政府性基金收入减少 1 万元，调入资金增加 175 万元。支出增加 174 万元，主要是政府性基金预算支出增加 291 万元，调出资金增加 983 万元，收支相抵，年终结余减少 1,100 万元。主要是决算整理期内收支清算后确保收支平衡调入调出金额变动造成收支增减变动。

3.国有资本经营预算收支决算情况

(1) 收入情况：自治州国有资本经营预算收入完成 13,967 万元，为预算的 102.4%，比 2023 年减少 10,649 万元，下降 43.3%，主要是上年库尔勒市、和静县国有企业股权出让收入入库，本年度无此项收入。

(2) 支出情况：国有资本经营预算支出完成 9,297 万元，为预算的 81.1%，比 2023 年减少 7,435 万元，下降 44.4%，主要是改革成本支出和政策性补贴减少。

（3）收支平衡情况：自治州国有资本经营预算收入总计 16,095 万元，其中：国有资本经营预算收入 13,967 万元，上级补助收入 608 万元，上年结余 1,520 万元。支出总计 15,501 万元，其中：国有资本经营预算支出 9,297 万元，调出资金 6,204 万元。收支总量相抵，年终累计结余 594 万元。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入减少 1 万元，支出减少 1 万元，调出资金增加 1 万元，收支相抵，年终结余减少 1 万元。主要是决算整理期内决算收支数据舍位平衡。

4. 社会保险基金预算收支决算情况

（1）收入情况：自治州社会保险基金收入完成 638,530 万元，为预算的 101%，比 2023 年增加 54,921 万元，增长 9%，主要是社会平均工资增加，社保缴费基数增长，同时财政补贴按照序时进度拨付，收入有所增加。其中：保险费收入 484,942 万元、财政补贴收入 137,783 万元、利息和其他各项收入 15,805 万元。

（2）支出情况：自治州社会保险基金支出完成 589,270 万元，为预算的 95%，比 2023 年增加 27,228 万元，增长 5%。主要是基本养老保险待遇标准提高，参保群众就医需求增长，支出增加。其中：待遇支出 576,377 万元，其他各项支出 12,893

万元。

（3）收支平衡情况。2024 年，自治州社会保险基金预算收入总计 1,413,088 万元，其中，自治州社会保险基金收入 638,530 万元，上级补助收入 87,233 万元，上年结余 687,325 万元。支出总计 624,917 万元，其中：自治州社会保险基金支出 589,270 万元，补助下级支出 35,647 万元，收支总量相抵，年终累计结余 788,171 万元。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入增加 14,847 万元，主要是居民养老保险基金增加 3703 万元，机关事业单位基本养老保险基金增加 767 万元，职工基本医疗保险基金增加 13,045 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入减少 2,668 万元。主要原因为：社保政策调整，单建统筹缴纳医疗保险人员满最低缴费年限后建立个人账户，变为统账结合退休人员，2024 年部分灵活就业缴费人员完成一次性趸交并视同缴费认证后，由单建在职人员转为统账结合退休人员，职工居民医疗保险基金收入增幅较大。支出减少 18,082，居民养老保险基金增加 335 万元，机关事业单位基本养老保险基金增加 1,380 万元，职工基本医疗保险基金减少 11,313 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入减少 8,504 万元。主要原因为：基本养老保险待遇标准提高，加大医保基金监管力度，控制基

金支出，通过开展预防“基金赤字”“住院率高”专项治理工作，实行总额控制，基金支出减少。年终累计结余决算数比预计执行数增加 33082 万元。

5.地方政府债务收支情况

地方政府债务限额余额情况。经自治区财政厅核定，自治州人大及其常委会批准，2024 年全州地方政府债务限额 7,283,000 万元，其中：州本级地方政府债务限额 701,564 万元（一般债务限额 278,550 万元、专项债务限额 423,014 万元）；各县市地方政府债务限额 6,581,436 万元（一般债务限额 2,119,450 万元、专项债务限额 4,461,986 万元）。2024 年当年自治州新增地方政府债务限额 869,700 万元，其中：州本级新增地方政府债务限额 76,000 万元（新增一般债务限额 30,000 万元、新增专项债务限额 46,000 万元）；各县市新增地方政府债务限额 793,700 万元（新增一般债务限额 88,700 万元、新增专项债务限额 705,000 万元）。2024 年末自治州地方政府债务余额 7,129,795 万元（一般债务余额 2,286,686 万元，专项债务余额 4,843,109 万元），控制在自治州债务限额以内。

在自治州人大及其常委会批准的限额内，申请自治区代理发行债券 1,046,700 万元（州本级发行 106,574 万元，各县市发行 940,126 万元），其中：新增债券 869,700 万元（州本级

发行 76,000 万元，各县市发行 793,700 万元）、再融资债券 177,000 万元（州本级发行 30,574 万元，各县市发行 146,426 万元）。

（二）2024 年州本级财政收支决算情况

1. 一般公共预算收支决算情况

2024 年，州本级一般公共预算收入 234,862 万元，为预算的 86.8%，比 2023 年减少 19,276 万元，下降 7.6%。加上级财政补助收入 324,959 万元，上解收入 112,285 万元，上年结余 42,715 万元，调入资金 6,263 万元，债务转贷收入 52,000 万元，动用预算稳定调节基金 11,625 万元，自治州本级收入总计 784,709 万元。自治州本级一般公共预算支出 600,506 万元，为预算的 96%，比 2023 年增加 63,697 万元，增长 11.9%。加上解支出 5,869 万元，补助下级支出 56,633 万元，债务还本支出 31,230 万元，调出资金 3 万元，补充预算稳定调节基金 42,568 万元，支出总计 736,809 万元。收支总量相抵，年终结余 47,900 万元，其中：结转下年支出 47,900 万元，净结余为零。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入减少 5,637 万元，主要是上级补助收入增加 1 万元，调入资金增加 2,626 万元，动用预算稳定调节基金减少 8,026 万元，上解收入减少 238 万元。支出减少 5,637 万元，主要是一般公共预算

支出增加 7 万元，上解支出增加 1,236 万元，调出资金减少 3 万元，安排预算稳定调节基金减少 6,953 万元，补助县市支出增加 76 万元。主要是决算整理期内收支清算、自治区新增上解事项以及库尔勒经济技术开发区预算稳定调节基金动用和补充金额决算冲减 8,026 万元造成收支增减变动。

（1）收入情况：一般公共预算收入 234,862 万元，其中：税收收入 81,754 万元，为预算的 52.7%，比 2023 年减少 14,294 万元，下降 14.9%，主要是开发区重点企业商品价格持续走低导致增值税大幅下降。非税收入 153,108 万元，为预算的 154.6%，比 2023 年增加 14,547 万元，增长 10.4%，主要是基本建设收入较上年有较大增长。

（2）支出情况：一般公共预算支出 600,506 万元，为预算的 111.9%，比 2023 年增加 12,362 万元，增长 2.1%，主要是其他支出大幅增加。

2.政府性基金预算收支决算情况

（1）收入情况：州本级政府性基金收入 30,461 万元，为预算的 126.5%，比 2023 年增加 4,186 万元，增长 15.9%，主要是国有土地出让收入较上年增加。

（2）支出情况：州本级政府性基金支出 58,465 万元，为预算的 71.8%，比 2023 年增加 5,580 万元，增长 10.6%，主要是超

长期特别国债支出增加。

（3）收支平衡情况：州本级政府性基金收入 30,461 万元，上级补助收入 28,680 万元，上年结余 5,036 万元，调入资金 3 万元，地方政府专项债务转贷收入 54,574 万元，收入总计 118,754 万元。支出总计 74,562 万元，其中：州本级支出 58,465 万元，补助下级支出 4,910 万元，调出资金 1,113 万元，债务还本支出 10,074 万元。收支总量相抵，年终结余 44,192 万元。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入增加 6 万元，主要是上级补助收入增加 9 万元，调入资金减少 3 万元。支出增加 1,122 万元，主要是政府性基金支出增加 9 万元，调出资金增加 1,113 万元，收支相抵，年终结余较执行数减少 1,116 万元。主要是决算整理期内收支清算，以及年终结余超 30%部分按规定调入一般公共预算造成收支增减变动。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

（1）收入情况：州本级国有资本经营预算收入完成 7,362 万元，为预算数的 97.5%，比 2023 年减少 522 万元，下降 6.6%，主要是国有企业股利、股息收入减少。

（2）支出情况：州本级国有资本经营预算支出完成 3456 万元，为预算的 57.3%，比 2023 年减少 5,083 万元，下降 59.5%，主要是对国有企业资本金支出和解决历史遗留问题支出减少。

（3）收支平衡情况：州本级国有资本经营预算收入 7,362 万元，上级补助收入 6 万元，上年结余 165 万元，收入总计 7,533 万元。支出总计 7,093 万元，其中：州本级支出 3,456 万元，调出资金 3,637 万元。收支总量相抵，年终结余 440 万元。

州本级国有资本经营预算收支决算数与执行数一致。

4.社会保险基金预算收支决算情况

（1）收入情况：州本级社会保险基金收入 418,299 万元，为预算的 99%，比 2023 年增加 17,562 万元，增长 4%，主要是社会平均工资增加，社保缴费基数增长，收入增加。其中：保费收入 321,327 万元、财政补贴收入 87,379 万元、利息和其他各项收入 9,593 万元。

（2）支出情况：州本级社会保险基金预算支出完成 375,757 万元，为预算的 92%，比 2023 年增加 8,863 万元，增长 2%。主要是基本养老保险待遇标准提高，支出增加，其中：待遇支出 363,791 万元，其他各项支出 11,966 万元。

（3）收支平衡情况。州本级社会保险基金预算收入总计 1,028,686 万元，其中：州本级社会保险基金收入 418,299 万元，上级补助收入 51,647 万元，上年结余 558,740 万元。支出总计 411,404 万元，其中：州本级社会保险基金支出 375,757 万元，补助下级支出 35,647 万元。收支总量相抵，年终累计结余

617,282 万元。

与向自治州十五届人大四次会议报告的预计执行数相比收入增加 10,507 万元，主要是机关养老保险基金增加 130 万元，职工基本医疗保险基金增加 13,045 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入减少 2,668 万元。主要原因为：一是根据最新政策规定，单建统筹缴纳医疗保险人员满最低缴费年限后建立个人账户，变为统账结合退休人员，2024 年部分灵活就业缴费人员完成一次性趸交并视同缴费认证后，由原先单建在职人员转为统账退休人员，职工居民医疗保险基金收入增幅较大。支出减少 19,869 万元，主要是机关事业单位基本养老保险基金减少 52 万元，职工基本医疗保险基金减少 11,313 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入减少 8,504 万元。主要原因为：2024 年通过加大医保基金监管力度，控制基金支出，通过开展预防“基金赤字”、“住院率高”专项治理工作，实行总额控制，基金支出减少。收支总量相抵，年终累计结余决算数比预计执行数增加 30,580 万元。

5.地方政府债务收支情况

根据自治州地方政府债务限额安排要求和债券使用规定，结合 2024 年自治州预算情况，州本级安排地方政府债券 106,574 万元，其中：新增债券 76,000 万元，再融资债券 30,574

万元。

（1）新增债券情况。2024 年州本级使用新增债券 76,000 万元，其中：新增一般债券 30,000 万元、新增专项债券 46,000 万元。主要用于支持社会事业、农林水利、市政和产业园区基础设施等 4 个领域重点建设项目。新增债券资金的安排，为全面落实自治区党委、自治区人民政府和自治州党委、自治州人民政府决策部署，坚持积极的财政政策加力提效，重点支持国家重大战略任务项目，以及自治区党委、自治区人民政府和自治州党委、自治州人民政府决定的重大项目建设，自治州经济实现高质量发展提供坚强保障。

（2）再融资债券情况。2024 年，州本级使用再融资债券 30,574 万元，加上当年预算安排债券还本资金 5,656 万元，共偿还到期政府债券本金 36,230 万元。当年到期政府债务全部偿还，未发生违约行为。

二、2024 年工作落实情况

（一）财政收入平稳增长，重点财源支撑稳固

2024 年全州财政工作坚持稳中求进总基调，落实积极的财政政策，积极培植财源，涵养优质税源，确保财政收入稳步增长。一般公共预算收入完成 114.2 亿元，增长 11%。其中：企业所得税、房产税、印花税、城镇土地使用税和耕地占用税等税种

增收 3.6 亿元，同比增长 19.7%；国有资源（资产）有偿使用收入、行政性收费收入和罚没收入合计完成 24.8 亿元，占非税收入的 69.5%，同比增长 36.9%。

（二）财政支出加力提效，重点领域保障有力

2024 年全州各级财政部门不断强化财政资源统筹，精打细算、有保有压，全州民生支出达到 237 亿元，持续保持占一般公共预算支出比重 70% 以上。牢固树立“过紧日子”思想，坚持“三公”经费只减不增，保障教育、医疗、卫生、就业等十项 32 件惠民实事顺利兑现。兜牢兜实基层“三保”底线，全年“三保”支出 128.6 亿元，占一般公共预算支出的 41.1%。下达超长期特别国债资金 7.6 亿元，支持“两重”“两新”政策持续发力。下达新增地方政府债券资金 86.9 亿元，支持重点民生项目建设。下达新增国债资金 14.9 亿元，支持重大战略实施和重点领域防灾减灾能力建设。下达中央预算内资金 19 亿元，支持机场、水库、县域医院医疗、城市管网改造等重点项目建设。积极引导财政服务“三农”，全年投入 69.9 亿元保障农业发展。

（三）持续深化财政改革、提高财政运行质量

全州财政部门持续深化财政改革，以改革之“进”推动财政管理实现新跃升，推动财政“提质”实现新突破。一是深化预算管理改革。严格预算编制管理，强化全口径预算管理，精准统

筹财政资源，增强财政预算完整性。**二是**提高预算管理一体化运用水平。持续强化对财政干部和单位财务人员业务能力的培训，提高财政部门及预算单位使用一体化系统办理财政业务的能力。积极推进财务核算云平台试点，提高单位财务核算的电子化和规范化水平，提升部门决算和政府部门财务报告的编报质量。**三是**全面推进预算绩效管理，完善“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效闭环管理体系，优化财政资金分配格局，提升财政资金使用效益。**四是**充分运用“互联网+政府采购”模式，以数字化赋能政府采购活动，持续优化政府采购营商环境。**五是**推进国有资产管理改革。制定《自治州行政事业性国有资产管理实施办法》，进一步加强行政事业性国有资产管理，提升行政事业性国有资产监管效能。

（四）加强监管防控、防范风险隐患

全州财政工作始终将财政可持续发展摆在突出位置，强化内控制度建设，健全财政承受能力评估和运行预警监测机制，防范财政运行风险。**一是**深入开展群众身边不正之风和腐败问题集中整治，紧盯惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放和群众反映强烈的突出问题，集中整治问题线索 61 条，建立行之有效的财政资金闭环监控机制。**二是**扎实推进财会监督专项行动，聚焦民生资金、财政专项资金分配使用、财经纪律问题整

治、政府采购领域“四类”违法违规行为等重点领域和关键环节，持续开展资金安全专项检查，确保财政资金安全规范运行。三是强化地方政府债务风险防范，全面落实全口径债务监测机制，制定科学化债措施，有序化解存量地方债务，全州存量隐性债务提前4年实现清零，债务风险总体可控，融资平台转型和数量压减有序推进。四是认真抓好审计、巡视问题整改，建立整改台账，实行全过程监管整改，落实问题倒查机制，加强督查审计问责，切实提高财政资金使用效益。

2024年自治州决算情况总体较好，同时也存在一些困难和问题，我们将正视困难和问题，坚定信心，采取积极有力措施，切实加以解决，不断提高依法行政、依法理财水平。

以上报告，请予审议。

关于 2025 年上半年自治州预算执行情况的报告

2025 年 8 月 25 日在巴音郭楞蒙古自治州第十五届
人民代表大会常务委员会第二十四次会议上

自治州财政局局长 保剑强

主任、副主任，秘书长，各位委员：

受自治州人民政府的委托，向本次会议报告自治州 2025 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2025 年上半年自治州及州本级财政预算执行情况

2025 年上半年，在自治州党委、人民政府坚强领导下，在州人大及其常委会的监督支持下，全州各级财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，充分发挥财政职能作用，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，严格执行十五届人大四次会议审查批准的预算，实施更加积极的财政政策，加强财政资源统筹，加大财政支出强度，优化财政支出结构，加强重点领域保障，确保财政平稳运行，为实现自治州经济社会高质量发展提供坚实的财政保障。

（一）上半年自治州预算执行情况。1-6 月，自治州一般公共预算收入改革后口径完成 565,051 万元(原口径 702,801 万元)，

完成预算的 59.1%，比上年同期增加 71,711 万元(原口径,下同)，增长 11.4%。其中：税收收入完成 442,250 万元，增长 9.5%；非税收入完成 260,551 万元，增长 14.6%。主要是今年加大以前年度欠税清理力度，地方小税种均实现较大幅度增长，耕地占用税增加 9,819 万元、专项收入增加 25,029 万元、其他收入增加 12,152 万元。自治州一般公共预算支出 1,749,016 万元，完成预算的 62.1%，比上年同期增加 62,678 万元，增长 3.7%，主要是本年度收到棉花目标价格补贴资金同比增长 85.7%，农业生产发展资金同比增长 355.7%。从支出科目看，节能环保支出增长 70.3%，文化旅游体育与传媒支出增长 48.8%，自然资源海洋气象等支出增长 31.4%，教育支出增长 21.2%。

自治州政府性基金预算收入完成 64,594 万元，完成预算的 17.5%，比上年同期增加 9,869 万元，增长 18%，主要是专项债券对应项目专项收入增加。政府性基金预算支出 296,479 万元，完成预算的 29.5%，比上年同期增加 122,791 万元，增长 70.7%，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增加 96,975 万元，上半年其他旅游发展基金、超长期国债项目支出增加 40,351 万元。

自治州国有资本经营预算收入 1,680 万元，完成预算的 10.1%，比上年同期增加 1,850 万元，增长 1088%，主要是国有企业上缴利润。国有资本经营预算支出 6,823 万元，完成预算的 52.5%，

比上年同期增加 804 万元，增长 13.4%，主要是国有企业资本金注入增加。

自治州社会保险基金收入完成 369,660 万元，为预算的 52.8%，比上年同期增长 0.9%，主要是城乡居民养老保险财政补贴自治区按照序时进度拨付专户，反映在上级补助收入。社会保险基金支出 294,876 万元，为预算的 46.1%，比上年同期增长 10.6%，主要是退休人员数量持续增长，养老金待遇水平提高。

1-6 月，自治区下达巴州各类转移支付 1,966,363 万元，其中：一般公共预算转移支付 1,883,587 万元（自治州本级 246,146 万元，自治州对各县市转移支付 1,637,441 万元）；政府性基金转移支付 82,168 万元（自治州本级 11,641 万元，自治州对各县市转移支付 70,527 万元）；国有资本经营预算转移支付 608 元（全部转移支付各县市）。

（二）上半年州本级预算执行情况。1-6 月，州本级一般公共预算收入改革后口径完成 163,460 万元（原口径 149,101 万元），完成预算的 60.4%，比上年同期减少 960 万元（原口径，下同），下降 0.6%。其中：税收收入完成 48,660 万元，增长 13.9%；非税收入完成 100,441 万元，下降 6.4%，主要是一次性收入较上年减少。一般公共预算支出 308,656 万元，完成预算的 49.3%，比上年同期增加 27,775 万元，增长 9.9%，主要是上半年开发区纺织补贴资金支出较上年增加 15671 万元，增长 82.8%。从支出科

目看,商业服务业等支出增长 2125.6%,农林水支出增长 129.4%,文化旅游体育与传媒支出增长 76.9%,节能环保支出增长 56.9%,资源勘探信息等支出增长 39.9%。

州本级政府性基金收入完成 12,429 万元,完成预算的 51.6%,比上年同期增加 5,128 万元,增长 70.2 %,主要是其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入增长。政府性基金支出 30,456 万元,完成预算的 37.4%,比上年同期增加 21,978 万元,增长 259.2%,主要是超长期国债“三北”工程建设支出 10,721 万元,上年无此项目支出,其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出较上年增长 5141.4%。

州本级国有资本经营预算收入 1,022 万元,完成预算的 13.5%,比上年同期增加 1,022 万元,上年同期无收入,主要是国有企业利润入库。国有资本经营预算支出 2901 万元,完成预算的 48.1%,比上年同期增加 59 万元,增长 2.1%,主要是国有企业公益性补贴增加。

州本级社会保险基金收入完成 238,597 万元,完成预算的 53.5%,比去年同期增加 10,370 万元,增长 4.5%,主要是财政补贴按照序时进度拨付,收入有所增加。社会保险基金支出 181,416 万元,完成预算的 44.5%,比上年同期增长 17,227 万元,增长 10.5%,主要是退休人员数量持续增长,养老金待遇水平提高。

（三）2025 年上半年自治州地方政府债务情况。2025 年上半年新增地方政府债务限额 1,250,000 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，自治州地方政府性债务限额为 8,533,000 万元，其中：州本级地方政府债务限额 852,064 万元（一般债务限额 313,050 万元、增加 34,500 万元；专项债务限额 539,014 万元、增加 115,000 万元）；各县市地方政府债务限额 7,680,936 万元（一般债务限额 2,244,950 万元、增加 125,500 万元；专项债务限额 5,435,986 万元、增加 975,000 万元）。

2025 年上半年在确定的地方政府债务限额内，申请自治区代理发行新增债券 304,000 万元，其中：一般债券 37,000 万元，专项债券 267,000 万元。2025 年上半年申请发行再融资债券 29,000 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，自治州地方政府债务余额 7,428,520 万元（一般债务 2,318,411 万元、专项债务 5,110,109 万元），其中：州本级债务 669,312 万元（一般债务 257,538 万元、专项债务 411,774 万元）；县市债务 6,759,208 万元（一般债务 2,060,873 万元、专项债务 4,698,335 万元）。

二、预算执行的主要特点

上半年，巴州各级财政部门落实“积极的财政政策要持续用力、更加给力，打好组合拳”要求，坚持稳中求进工作总基调，积极应对外部挑战，推动财政收入平稳增长、财政支出加力提效、

财政管理持续加强。

（一）狠抓财政收入，促进平稳增长

自治州各级财政、税务、行业部门围绕“抓优势、促新兴”现代化产业体系，以“找矿突破三年行动”为抓手，着力培植骨干税源和强力财源。1-6月，一般公共预算收入增长11.4%，税收收入12增2降，契税、土地增值税、房产税、耕地占用税等四项税收共完成9亿元，较上年增加2.32亿元，较上年分别增长14.5%、28.2%、41.6%和76.8%，主要原因是加大以前年度欠税清缴力度，地方小税种均实现增长。非税收入6增2降，增长14.6%，非税收入占一般公共预算收入37.1%。

（二）优化支出管理，保障重点领域

自治州各级财政部门坚决落实好“习惯过紧日子”要求，加强财政资源统筹，严控一般性支出和新增资产配置，严格“三公”经费管理，努力降低行政运行成本，大力优化财政支出结构，优先保障民生、环保等重点领域，积极争取中央预算内、超长期国债、地方政府债券支持全州基础设施建设。1-6月，自治州用于民生支出132.7亿元，占一般公共预算支出持续保持七成以上，占比达到75.9%。

（三）兜牢“三保”底线，防控运行风险

全面落实县市区“三保”主体责任，严格执行“三保”预算，在预算管控、支出优化、资源统筹、强化监管等方面持续发力，执行

“三保”提级管控措施，切实兜牢兜实“三保”底线，推动财政平稳运行。1-6月，全州“三保”支出73.6亿元，其中：保基本民生支出19.3亿元、保工资支出51.2亿元、保运转支出3.1亿元。全州基本民生保障到位，在职及离退休人员工资按时足额发放，部门运转平稳，基层财政运行风险得到有效防控。

三、上半年工作开展情况

上半年，自治州各级财政部门全面落实积极的财政政策，深入贯彻中央八项规定精神学习教育，谋划推进财政体制改革，强化财政管理，保障巴州经济社会和谐稳定发展。

（一）强化政治属性，筑牢思想根基

全州财政工作始终坚持党的领导，牢牢把握正确政治方向，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，通过党组会议、专题党课、集中学习研讨、支部学习等多种形式，深入学习宣传，带动财政系统干部深刻领悟精神要旨。纵深推进全面从严治党，民主决策议事制度，组织学习典型案例通报、开展廉政家访、廉政谈话，严肃认真进行批评和自我批评，时刻绷紧廉政之弦，筑牢拒腐防变思想防线。

（二）加强收支管理，确保财政平稳运行

全州各级财政强化财政收支管理，加大组织收入力度，不断

优化支出结构，进一步加快预算支出进度。**一是**整合征管力量稳增收。健全完善财税部门管理协同工作机制，汇智聚智、群策群力查堵点找症结，想对策促统筹，着力放大“1+1>2”综合效应，努力挖掘税收增收潜力，合力做好稳税源、挖潜力、抓入库等各项税收征管工作，确保收入及时足额入库，上半年一般公共预算收入实现两位数增长。**二是**优化支出结构。全州各级财政部门不断强化资源统筹，优化支出结构，精打细算、有保有压，加大民生领域保障力度，财政资金坚持向民生重点领域倾斜，确保织密扎牢民生保障网，全力兜实民生底线，推动实现经济发展与民生福祉互促共进。**三是**加快资金支出进度。始终将加快财政资金支出进度放在重要位置，加快上级专项资金拨付，加强支出调度和实时监控，不定期通报财政支出进度，全州上级专项资金支出率达 52.9%，财政资金效益得到充分发挥。

（三）提高支出强度，做好重点支出保障

不断加强财政统筹力度，全力保障重点财政支出。**一是**紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，加强资金保障，全面支持社会面防控工作，完善社会治安综合治理体系，提高社会治理现代化水平。**二是**支持教育文旅事业高质量发展，优先保障教育支出，上半年教育支出达到 31.9 亿元；全力推进文化旅游业发展，切实增强旅游产业核心竞争力，上半年旅游支出达到 15.2 亿元。**三是**突出保障就业，支持开展职业技能培训，落实困难人员灵活

就业社会保险补贴政策，健全就业公共服务体系。上半年下达就业补助资金 1.89 亿元。四是提升医疗卫生服务水平。积极落实国家公共卫生服务项目，不断加大重大公共卫生项目支持力度，加强基层医疗卫生服务能力建设，上半年卫生健康支出 16.9 亿元。五是加强涉农资金投入，大力支持农村基础设施投入和强农惠农补贴落地，共投入各类涉农补助资金 23.7 亿元。六是在拉动投资、强化基础设施建设、提振消费方面持续发力，下达超长期国债资金 11.29 亿元、中央预算内投资 19.53 亿元、新增债务限额 125 亿元。

（四）推进预算改革，促进体制机制提升

不断深化财税体制改革，完善政府间财政管理，探索实施零基预算改革，提升财政质效。一是推进州以下财政体制改革。紧盯中央新一轮财税体制改革动向，积极配合推动自治区以下财政体制改革，加强政策研究和对上争取，推进州以下财政体制改革，以增强州本级调控保障能力、均衡县市间财力规模、提高困难县市防风险能力、促进县市区财政平稳运行为原则进行改革。二是积极探索深化零基预算改革。通过打破“基数固化”传统格局，通过清政策、清项目、清资金，推动部门预算以“零”为基点，根据资金实际需求、项目轻重缓急、绩效评价情况等合理安排财政支出，优化财政支出结构，提高资金使用效益。

（五）坚持底线思维，强化财政风险防控

一是防范化解债务风险。坚持底线思维,积极推进政府债务、拖欠工程款风险防控和化解工作,财政可持续发展的韧性进一步增强。落实防范化解拖欠企业账款长效机制,争取自治区债务限额 31 亿元化解拖欠款。二是兜实兜牢基层“三保”,将其作为财政工作的重中之重,依托预算一体化系统强化约束,动态监测执行情况,确保基层财政平稳运行。上半年全州“三保”累计支出 73.6 亿元,占一般公共预算支出的 42.1%。三是加强暂付款管理。压实县市财政部门暂付款管理的主体责任,加强暂付款新增审核,严控暂付款规模新增,督促县市区消化存量暂付款,确保暂付款消化的规范性和真实性。四是深入开展群众身边不正之风和腐败问题集中整治工作,紧盯乡村振兴资金使用监管、国有农用地管理、农村生活用水资金管理、村干部报酬发放、会计与内控管理五方面突出问题,督促相关县市保质保量完成整改。

在肯定成绩的同时,我们也应正视问题和困难:受国际、国内经济形势及国家持续加大减税降费力度等因素影响,我州主要纳税企业大宗产品价格持续低迷,地方财政收入增长面临较大压力,同时面对“三保”、化解政府拖欠款等刚性支出规模增大,财政收支矛盾更加突出。

四、做好下半年预算执行工作的主要措施

下一步,自治州财政将认真落实自治州党委、政府各项决策部署,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，确保高质量完成全年预算执行任务。

（一）强化财政收入管理，筑牢经济发展基石。积极涵养税源、壮大税基，持续推进财政政策、产业政策协同联动，优化财源结构，着力培植财源，确保财政收入平稳增长。加快推进水资源税改革工作，做好农业生产取用水有关工作，积极探索“税务征管、水利协作、自主申报、信息共享”的征收新模式，确保下半年水资源税顺利开征。聚焦重点税源动态监测，加大矿业权出让、国有资产盘活等非税收入挖潜力度，确保完成收入任务。

（二）聚力政策加力提效，夯实财政运行基础。坚持稳中求进总基调，以更大力度落实积极财政政策。坚持贯彻落实党中央、国务院关于过紧日子的重要决策部署，严格财政预算管理，持续优化财政支出结构，加强四本预算统筹衔接，形成资金合力，更好保障部门运转和事业发展需要。保证必要的财政支出，腾出更多财力用于保障重大战略实施，全力保障“两重”“两新”项目建设提速增效。

（三）立足精打细算控支出，助推财政资金聚力增效。硬化预算约束，把牢预算管理、资产配置、政府采购等管控，常态化推进党政机关过紧日子，从严控制一般性支出。优化支出结构和资金使用方式，不断巩固教育发展成果、强化社保体系建设、优化医疗服务水平，扎实做好民生领域资金保障，做好民生服务兜底工作。强化各类财政资源统筹，积极争取中央、自治区支持，

加强四本预算、债券资金等统筹衔接；优化预算分类保障管理，集中财力支持重大战略和重要活动，持续提升财政资金配置效率。

（四）紧扣深化改革促发展，稳步提升财政管理水平。全面落实改革任务，稳步推进自治州以下财政体制改革，规范财政管理体制，进一步理顺州县间财政关系，推动建立健全权责配置更为合理、收入划分更加规范、财力分布相对均衡、基层保障更加有力的州以下财政体制，确保财政平稳可持续。将零基预算理念全面引入部门预算管理，打破支出固化僵化格局，健全完善分类施策、科学精准、保主保重、绩效优先的预算安排机制，切实增强重大战略任务和基本民生财力保障。

（五）着眼高效监督防风险，加力财政安全运行。一是加强政府债务管理。将不新增隐性债务作为“铁的纪律”，依法合规举债，切实加强债券项目的审核管理，提高资金使用效益。加强专项债券项目运营管理，确保专项债券项目实现合理收益，严防出现新的偿还风险。统筹利用和整合各类资金资产资源，有序稳妥清理拖欠企业账款。二是进一步做好“三保”保障。坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，落实“三保”预算管理的各项要求，强化库款监测及调度管理，动态掌握县市执行情况，及时调拨县市资金，坚决杜绝挤占挪用“三保”资金。三是加强内控制度建设，认真抓好审计、巡视问题整改，建立整改台账，实行全过程监管

整改，落实问题倒查机制，加强督查审计问责，切实提高财政资金使用效益，促进依法理财再上新台阶。

以上报告，请予审议。