

关于垫江县 2025 年预算 执行情况和 2026 年预算草案的报告

垫江县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将垫江县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案提请大会审查，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2025 年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 全县一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 350812 万元，为调整预算数 346700 万元的 101.2%，增长 16.9%，其中：税收收入 145704 万元，为年初预算数 143700 万元的 101.4%，增长 6.5%。加上级转移支付收入 341584 万元、调入预算稳定调节基金 61781 万元、调入政府性基金预算及国有资本经营预算资金 78539 万元、地方政府债券转贷收入 94920 万元、上年结转 61047 万元、区域间转移性收入 200 万元后，收入总计 988883 万元。

全县一般公共预算支出完成 746077 万元，为调整预算数 849250 万元的 87.9%，增长 1.6%。加上解市级支出 19776 万元、地方政府债务还本支出 83315 万元、安排预算稳定调节基金 57933

万元、结转下年 81382 万元、区域间转移性支出 400 万元后，支出总计 988883 万元。（详见附件 1）

2. 县本级一般公共预算

县本级一般公共预算收入完成 284359 万元，为调整预算数 287265 万元的 99%，增长 17.7%，其中：税收收入完成 81177 万元，为年初预算数 85600 万元的 94.8%，增长 1.4%。加上级转移支付收入 341584 万元、乡镇（街道）上解收入 10832 万元、调入预算稳定调节基金 48801 万元、调入政府性基金预算及国有资本经营预算资金 78539 万元、地方政府债券转贷收入 94920 万元、上年结转 55366 万元、区域间转移性收入 200 万元后，收入总计 914601 万元。

县本级一般公共预算支出完成 620151 万元，为调整预算数 744295 万元的 83.3%，下降 1.1%。加上解市级支出 19776 万元、补助乡镇（街道）支出 75808 万元、地方政府债务还本支出 83315 万元、安排预算稳定调节基金 37709 万元、结转下年 77442 万元、区域间转移性支出 400 万元后，支出总计 914601 万元。（详见附件 2）

县本级主要支出执行情况：一般公共服务支出完成 48581 万元，增长 9.4%；公共安全支出完成 21732 万元，下降 4.5%；教育支出完成 148299 万元，与上年基本持平；科学技术支出完成 8550 万元，增长 0.4%；文化旅游体育与传媒支出完成 4061 万元，增长 4.7%；社会保障和就业支出完成 107868 万元，下降 1.1%；卫

卫生健康支出完成 49321 万元, 增长 10.7%; 节能环保支出完成 24684 万元, 增长 24%; 城乡社区事务支出完成 43920 万元, 下降 21.7%; 农林水事务支出完成 59133 万元, 下降 39.9%; 交通运输支出完成 23366 万元, 增长 13.7%; 住房保障支出完成 24516 万元, 增长 46.5%; 自然灾害防治及应急管理支出完成 2586 万元, 下降 50.6%; 债务付息支出完成 17915 万元, 下降 4.8%。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 全县政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成 240101 万元, 为调整预算数 250000 万元的 96%, 下降 16.6%。加上级转移支付收入 79693 万元、地方政府债券转贷收入 189860 万元、上年结转 45254 万元后, 收入总计 554908 万元。

全县政府性基金预算支出完成 334599 万元, 为调整预算数 388396 万元的 86.1%, 下降 28.1%。加上解市级支出 11862 万元、调出资金 66569 万元、地方政府债券还本支出 88000 万元、结转下年 53878 万元后, 支出总计 554908 万元。（详见附件 3）

2. 县本级政府性基金预算

县本级政府性基金预算收入完成 240101 万元, 为调整预算数 250000 万元的 96%, 下降 16.6%, 其中: 国有土地收益基金收入完成 8381 万元, 增长 78%; 农业土地开发资金收入完成 213 万元, 增长 23.1%; 国有土地使用权出让收入完成 222450 万元, 下降 16.4%; 城市基础设施配套费收入完成 1512 万元, 下降 69.1%;

污水处理费收入完成 1795 万元，增长 41.7%；其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入完成 5750 万元，下降 46.5%。加上级转移支付收入 79693 万元、地方政府债券转贷收入 189860 万元、上年结转 44204 万元后，收入总计 553858 万元。

县本级政府性基金预算支出完成 331185 万元，为调整预算数 387346 万元的 85.5%，下降 26.9%。加上解市级支出 11862 万元、补助乡镇（街道）支出 3586 万元、调出资金 66569 万元、地方政府债券还本支出 88000 万元、结转下年 52656 万元后，支出总计 553858 万元。（详见附件 4）

（三）国有资本经营预算

1. 全县国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收入完成 12200 万元，为年初预算数 12000 万元的 101.7%，下降 41.1%。加上级转移支付收入 88 万元、上年结转 88 万元后，收入总计 12376 万元。

全县国有资本经营预算支出完成 120 万元，为调整预算数 206 万元的 58.3%，下降 99.4%。加上调出资金 11970 万元、结转下年 286 万元后，支出总计 12376 万元。（详见附件 5）

2. 县本级国有资本经营预算

县本级国有资本经营预算收入完成 12200 万元，为年初预算数 12000 万元的 101.7%，下降 41.1%。加上级转移支付收入 88 万元、上年结转 16 万元后，收入总计 12304 万元。

县本级国有资本经营预算支出完成 52 万元，为调整预算数

134 万元的 38.8%，下降 99.7%。加上补助乡镇（街道）支出 22 万元、调出资金 11970 万元、结转下年 260 万元后，支出总计 12304 万元。（详见附件 6）

（四）社会保险基金预算

社会保险基金收入预算由市级统一编制，待遇支出由区县按月申请市上调剂使用。2025 年，全县社会保险基金收入完成 273743 万元，增长 5.9%。社会保险基金支出完成 385859 万元，增长 5.6%

（五）乡镇（街道）、县高新区预算执行情况

1. 乡镇级（不含街道）。一般公共预算收入完成 58377 万元，为预算数 45380 万元的 128.6%，增长 31.4%，加上级转移支付收入 70533 万元、调入预算稳定调节基金 10521 万元、上年结转 5505 万元后，收入总计 144936 万元。一般公共预算支出完成 114445 万元，为预算数 89582 万元的 127.8%，增长 24.1%，加上解支出 7191 万元、安排预算稳定调节基金 19550 万元、结转下年 3750 万元后，支出总计 144936 万元。

2. 桂阳街道。一般公共预算收入完成 5094 万元，为预算数 6400 万元的 79.6%，下降 18.7%，加上级转移支付收入 2160 万元、调入预算稳定调节基金 960 万元、上年结转 77 万元后，收入总计 8291 万元。一般公共预算支出完成 5191 万元，为预算数 5846 万元的 88.8%，增长 5.5%，加上解支出 2380 万元、安排预算稳定调节基金 674 万元、结转下年 46 万元后，支出总计 8291 万元。

3.桂溪街道。一般公共预算收入完成 2982 万元,为预算数 7655 万元的 39%,下降 62.1%,加上级转移支付收入 3115 万元、调入预算稳定调节基金 1499 万元、上年结转 99 万元后,收入总计 7695 万元。一般公共预算支出完成 6290 万元,为预算数 9527 万元的 66%,下降 38%,加上解支出 1261 万元、结转下年 144 万元后,支出总计 7695 万元。

4.县高新区。收入完成 103077 万元,其中:税收收入完成 32945 万元;政府性基金预算收入完成 70132 万元。县级财政拨付县高新区资金 63215 万元,其中:一般公共预算支出 27815 万元(一般公共服务支出 19835 万元、科学技术支出 7688 万元、社会保障和就业支出 180 万元、医疗卫生支出 43 万元、住房保障支出 69 万元);政府性基金预算支出 35400 万元。

(六) 其他需要报告事项

1.预决算公开情况。经县人民代表大会或县人大常委会批准的政府预决算草案,以及经县财政批复的 2024 年部门决算及 2025 年部门预算,除涉密单位的涉密信息外,均自批准之日起 20 日内,在政府门户网站按统一格式向社会进行公开。

2.政府债务限额及余额情况。2024 年底,政府债务余额 2042258 万元(一般债务 608964 万元、外债 13294 万元、专项债务 1420000 万元),加上 2025 年债券转贷收入 284780 万元(新增政府债券 199100 万元、再融资债券 85680 万元),减去 2025 年偿还政府债务本金 96715 万元(再融资债券接续 85680 万元、

预算安排偿还 11035 万元)和外债汇兑损益 170 万元, 2025 年底, 政府债务余额 2230153 万元(一般债务 618584 万元、外债 15109 万元、专项债务 1596460 万元), 未超过市上下达我县 2230200 万元政府债务限额。2025 年, 偿还政府债务付息付费 63306 万元(政府债券付息付费 62516 万元、外债付息付费 790 万元)。

3.转移支付执行情况

(1) 市对我县转移支付情况。市对我县转移支付 421365 万元, 增长 7.9%, 其中: 一般性转移支付 288687 万元, 增长 3.2%; 一般公共预算专项转移支付 52897 万元, 增长 2.2%; 政府性基金预算专项转移支付 79693 万元, 增长 35.4%; 国有资本经营预算专项转移支付 88 万元。

(2) 县对乡镇(街道)转移支付情况。县本级对乡镇(街道)转移支付 81060 万元, 增长 4.1%, 其中: 财政转移支付 79416 万元(体制补助 27209 万元、农村税费改革转移支付 3885 万元、社会保障和就业转移支付 765 万元、调整工资转移支付 5656 万元、其他一般性转移支付 20185 万元、一般公共预算专项转移支付 18108 万元、政府性基金预算专项转移支付 3586 万元、国有资本经营预算专项转移支付 22 万元); 整合财政资金补助 1644 万元。

4. 预备费使用情况。2025 年初, 县本级预算安排预备费 8500 万元, 预算执行动用 150 万元, 主要用于森林防火等突发事件支出。2025 年底, 余额 8350 万元, 按规定补充预算稳定调节基金。

5. 预算稳定调节基金使用情况。2024 年底, 县本级预算稳定

调节基金余额 48801 万元，2025 年初全额用于年初预算平衡收支缺口。2025 年底，通过一般公共预算超收收入、本级预算零结转收回、预备费结余调入、两年以上上级专款收回等方式补充预算稳定调节基金 37709 万元。

6.年终结转情况。2025 年底，县本级一般公共预算结转 77442 万元，政府性基金预算结转 52656 万元，国有资本经营预算结转 260 万元，均为中央、市级转移支付项目结转和一般债券项目结转。

7.预算绩效管理情况。完成 2025 年 4209 个预算项目绩效编制和 53 个部门、26 个乡镇（街道）整体绩效编制。实施 2026 年年初预算申报项目公开评审，审减项目 48 个，审减资金 575 万元。完成 2024 年支出项目绩效自评 4311 个，绩效自评项目抽查复核 627 个，其中：复核为优的项目 430 个、为良的项目 157 个、为中的项目 37 个、为差的项目 3 个。抽取 2024 年 17 个重点项目开展重点评价，其中：评价为优的项目 4 个、为良的项目 13 个。抽取 2 个县级部门开展部门整体重点绩效评价，其中：评价等级为优的部门 1 个、为良的部门 1 个。

二、2025 年及“十四五”时期财政工作情况

（一）2025 年财政工作情况

2025 年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党中央、国务院和市委、市政府决策部署，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监

督支持下，突出稳进增效、改革创新、除险固安、强企富民工作导向，坚持依法理财、科学理财、为民理财，全县财政运行总体平稳。

1.聚力财政增收，壮大财力规模。抓紧抓实对内挖潜增收、向上积极争资，壮大财政资金池。一是加力组织本级收入。持续优化县域营商环境，落实减税降费、政府采购扶持政策，激发市场主体活力。细化各类政府性资源、经营性资产、行政事业性收费等收入清单，加快推进财税征管、资产盘活、土地挖潜，项目化、时限化推动实现收入目标。全县一般公共预算收入完成 350812 万元，增长 16.9%，增幅在全市排第 16 位、主城区排第 5 位。其中，税收收入完成 145704 万元，增长 6.5%，增幅在全市排第 16 位、主城区排第 10 位。二是全力向上争取资金。紧扣上级政策动向和资金投向，加强项目策划包装，强化激励约束，确保争资实效。争取上级转移支付资金 421365 万元，增长 7.9%。争取债券资金 284780 万元。

2.聚力支出提效，坚持有保有压。优化财政支出结构，强化资金有效统筹和精准投放，把有限的资金用在刀刃上、急需处。一是保持适当支出强度。发挥积极财政政策作用，一般公共预算支出完成 746077 万元，增长 1.6%。二是保障重点支出有力。用力推动产业发展，设立产业基金 20000 万元，重点支持工业企业和农业产业高质量发展。用情增进民生福祉，民生支出 574002 万元，重点支持教育、社保、医疗等民生政策兑现，发放育儿补贴

4258 万元。用心扮靓美丽垫江，安排资金 45700 万元，重点支持城市老旧更新、城市环境提升。用功支撑重点项目，做好“资金池”与“项目池”平衡对接，确保重大项目落地见效。三是坚持党政机关过紧日子。严格执行党政机关过紧日子二十条硬措施，定期监测评估过紧日子落实情况。严格预算编制审核，在兜牢“三保”底线的基础上，从严控制一般性支出，强化预算执行刚性约束。

3.聚力改革赋能，提升管理效能。坚持以改革破题、以管理提效，把改革的力度与管理的精度结合起来，让财政资源配置更合理、资金使用更高效。一是推动财政体制改革。向上动态跟踪新一轮财税体制改革进程，努力争取更多有利于我县发展的财税体制政策。对内持续跟踪评估乡镇（街道）财政体制运行情况，积极解决基层财政运行难题。二是推动国有资产盘活。采取开发利用、招引结合、调剂共享、集中运营、依法处置等盘活方式，完成资产盘活 476312 万元，收回资金 213323 万元。入选全市行政事业单位国有资产调剂共享工作试点县。三是推动国资国企改革。县属国企全级次企业法人压减 14 户。市级认定的 5 户亏损企业实现扭亏为盈。县属国企实现营业收入 311313 万元、增长 22.5%，利润总额 52074 万元、增长 131.3%。四是深化零基预算改革。挤入全市零基预算改革试点区县，遵循“零基+限额”的总体思路，打破支出固化格局，重塑预算管理全流程，科学编制 2026 年部门预算。五是深化绩效管理改革。将绩效管理贯穿预算编制、

执行、决算、监督全过程，梳理形成 18 个领域 120 条绩效目标指标体系，强化重点项目绩效评价，采取“专项评价+日常监督”的方式，推动绩效管理走深走实。六是强化项目资金监管。加强政府采购全过程管理，项目平均中标下浮率 11.4%。推行工程项目预算评审“容缺受理”，从严从紧把关增加工程量、材料认质核价、设计变更等重点环节，预结算项目审减率 16.6%。

4.聚力风险严控，守牢底板底线。坚持严的举措、实的办法，筑牢财政安全防线。一是化解债务风险。坚决遏制新增隐债，切实做好债务接续，守住不“爆雷”底线，化债成效综合评价位居全市 A 档。拖欠企业账款偿还 90723 万元，单笔 50 万元以下的拖欠款已清偿完毕。二是兜牢“三保”底线。编足编细“三保”预算，强化动态监测和库款保障，“三保”风险事件零发生。三是严肃财经纪律。财会监督检查从事后向事中、事前延伸，深化“纪审财联动”“互联网+监督”模式，配合县纪委、审计等部门联合开展监督检查 3 次，共用 2 个单位检查结果。不折不扣抓好各级巡视巡察、审计、专项检查等反馈财政问题整改工作，建章立制规范财政运行。严格预算单位内控体系建设。常态化开展基层财务人员业务轮训。

5.聚力监督护航，规范财政运行。聚焦人大监督落实、建议提案办理、服务机制健全等重点，将监督融入财政运行各环节。一是自觉接受监督。认真落实《预算法》《预算法实施条例》《重庆市预算审查监督条例》，严格执行县人大决议决定，按程序报

告县级预算调整、政府债务管理、国有资产管理等情况。配合做好人大预算联网监督工作。二是办好建议提案。办理代表建议 8 件、政协提案 25 件，代表委员提出的优化支出结构、强化财源培植、深化财税改革等建议提案，已经转化为财政工作中的具体政策措施。三是健全服务机制。邀请代表委员参与 2026 年初部门预算评审，定期报送财政预算执行情况，让代表委员常态化了解、监督财政工作。

（二）“十四五”时期财政工作情况

各位代表！2025 年是全面完成“十四五”规划的收官之年，财政改革发展各项工作取得积极进展。回顾“十四五”，面对错综复杂形势和疫情冲击等多重超预期因素影响，在县委、县政府的坚强领导下，全县财政迎难而上、主动作为，充分发挥财政职能作用，大力实施积极的财政政策，坚持党政机关过紧日子，扎牢政府“钱袋子”，为全县经济社会持续健康发展提供了坚实的财力支撑。

——五年来，财政收入难中求成。全县一般公共预算收入从 2020 年的 173866 万元增长到 2025 年的 350812 万元，年均增长 15.1%。同时，坚持放水养鱼涵养税源，落实减税降费 170122 万元。

——五年来，财政支出保障有力。做好“资金池”与“项目池”平衡对接，重大项目、重大政策、重大改革、重大平台相继落地见效。“十四五”期间，全县一般公共预算支出年均增长 4.6%，

每年民生支出占一般公共预算支出的比重超过 75%。

——五年来，财政改革加力提效。实施新一轮乡镇（街道）财政体制，下达乡镇（街道）转移支付 316511 万元。盘活国有资产 1202017 万元，收回资金 561318 万元。加快零基预算改革，全面深化预算绩效管理，实现预算管理一体化，预算更加科学合理，支出更加规范有效。

——五年来，财政风险有效管控。制定化债工作方案，完善化债工作机制，综合债务率持续下降，融资平台数量序时压减，市级下达的各项化债目标任务全面完成，债务风险总体可控。“三保”底线兜牢兜实，“三保”风险事件零发生。财会监督执行有力，财经纪律有效守护。

在取得成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财经形势依然严峻复杂，财政工作仍面临许多困难与挑战，主要表现在：收入面临多重挑战，刚性支出持续增加，收支“紧平衡”特征更加明显；部分债务兑付接续较难，资产盘活变现效能较低，财政运行风险依然存在；部分资金使用绩效不高，违反财经纪律行为时有发生，财会监督力度还需持续加强。对此，我们将高度重视，积极采取措施努力解决。

三、2026 年工作安排

2026 年是“十五五”规划的开局之年，做好财政经济工作意义重大。全县财政将坚持以政领财、以财辅政，按照“发挥积极财政政策作用、增强财政可持续性”的工作要求，科学研判收支

形势，合理编制财政预算，持续用力、更加给力支持加快建设重庆主城卫星城，推动全县经济社会发展保持良好势头。

（一）2026年财政收支形势

当前和今后一个时期，发展环境面临深刻复杂变化，挑战前所未有，机遇也前所未有。国内经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，长期向好的支撑条件和基本趋势没有变，中国特色社会主义制度优势、超大规模市场优势、完整产业体系优势、丰富人才资源优势将更加彰显。国家战略集成赋能，中央宏观政策红利持续释放，改革创新积厚成势，继续实施更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策，一揽子增量政策持续发挥作用，以及垫江划入主城都市区后成为重庆中心城区产业转移、功能疏解和同城化发展优选地，释放出来的系列后发优势，为全县财政平稳运行打牢坚实基础。

但同时外部环境变化带来的不利影响加深，经济社会发展仍有不少困难和挑战，经济下行压力加大，经济恢复的基础尚不牢固，不确定、不稳定因素增多，消费恢复不及预期，部分企业生产经营困难，税收增长乏力，资产资源的盘活空间收窄，土地和房地产市场持续低迷，财政收入稳增长压力加大。从财政支出看，发挥财政政策逆周期调节作用，扩投资、保民生、稳就业、促消费、防风险等领域支出需求刚性增加，“三保”兜底持续承压。综合判断，国内外环境变化带来的影响将持续向财政传导，今年财政收支矛盾更加突出，“紧平衡”态势依然严峻，对财政工作

的复杂性、艰巨性要有充分认识，提前谋划应对举措。

（二）2026年预算编制总体要求

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历次全会精神，深入落实习近平总书记视察重庆重要讲话重要指示精神，统筹推进“五位一体”总体布局、协调推进“四个全面”战略布局，完整准确全面贯彻新发展理念，主动服务和融入新发展格局，坚持稳中求进、提质增效，更好统筹发展和安全，统筹生财、聚财、用财之道，创新挖掘增收潜力，抢抓国家超常规宏观政策机遇，积极向上争取，继续实施更加积极的财政政策，加大财政资源统筹，加大支出强度，优化支出结构，着力提振发展信心，着力扩大内需，着力保障和改善民生，着力兜牢“三保”底线，加强财政体制改革，强化财政科学管理，落实党政机关坚持过紧日子要求，严肃财经纪律，着力稳住楼市，着力化解地方债务风险，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，为实现“十五五”良好开局提供有力财政保障。

（三）2026年财政工作重点

1. 抢抓机遇促发展。加强财税与货币、产业、区域政策配合，强化与国企、金融、部门协同发力、同频共振，发挥政策正向效应，激发市场主体活力，助推县域产业高质量发展，加快税源培植。强化协税护税，深度挖掘内部增收潜力，确保收入应收尽收、及时入库。抢抓国家超常规逆周期宏观调控政策机遇期，用好用足政策空间，健全增收激励机制，加强县级统筹、部门协同、上

下联动，围绕全县重大战略任务，抓好项目策划、储备、对接，积极向上争取转移支付、中央预算内投资、新增专项债券、超长期特别国债、上级专项补助资金支持，以及金融、产业等领域政策支持。

2.强统筹保重点。健全财政资源统筹机制，加强资金有效整合，清理整合低绩效专项资金，压减低效无效投资项目，持续优化支出结构，保持适当的支出强度，全力稳增长、调结构、促投资、补短板，强化国家重大战略财力保障，保障县委、县政府重大决策部署、重大项目落地，推动更多资金资源投资于人，切实保障和改善民生，形成对经济社会发展的持续支撑，提升人民群众的获得感。严控新增支出，强化预算刚性约束，量力而行、尽力而为，保持必要支出强度又不透支未来。坚决落实党政机关过紧日子要求，从严从紧控制非重点、非刚性、非急需支出，压减一般性支出。

3.抓改革增动能。密切向上对接新一轮财税体制改革，争取有利于我县长远发展的财税体制政策。加快国有企业转型发展，推动企业瘦身健体、止损治亏、提质增效。创新推进国有资产市场化盘活，从存量资产资源中挖掘可用财力。持续深化零基预算改革，执行全过程预算绩效管理，推进数字财政综合改革试点，借力数字化手段确保预算安排精准、资金使用高效。推进乡镇（街道）新一轮财税体制改革，持续优化完善体制机制，重视解决基层财政困难。

4.防风险严监管。强化底线思维、极限思维，坚持在发展中化债、在化债中发展，落实一揽子化债政策，加强全口径地方债务监测，坚决遏制新增隐性债务，有效化解存量隐性债务，守住不“爆雷”底线，腾出债务空间支持经济高质量发展。实行政府专项债券“借、用、管、还”全生命周期管理。健全“三保”风险防控体系，切实兜牢基层“三保”底线。强化财会监督与行政监督、审计监督等各类监督互通共享协同，依法处理财政、财务、会计领域违法违规行为，严肃财经纪律。

四、2026 年预算草案

（一）一般公共预算

1.全县一般公共预算。全县一般公共预算收入预计 361500 万元，增长 3%，其中：税收收入预计 150200 万元，增长 3.1%。加市级提前下达转移支付收入 281965 万元、调入预算稳定调节基金 57933 万元、调入政府性基金预算及国有资本经营预算资金 101000 万元、上年结转 81382 万元后，收入总计 883780 万元。全县一般公共预算支出预计 845376 万元，加上解市级支出 30904 万元、地方政府债券还本支出 7500 万元后，支出总计 883780 万元。（详见附件 7）

2.县本级一般公共预算。县本级一般公共预算收入预计 294295 万元，增长 3.5%，其中：税收收入预计 84220 万元，增长 3.7%。加市级提前下达转移支付收入 281965 万元、乡镇（街道）上解收入 9002 万元、调入预算稳定调节基金 37709 万元、调入政

府性基金预算及国有资本经营预算资金 101000 万元、上年结转 77442 万元后，收入总计 801413 万元。县本级一般公共预算支出预计 725368 万元，较 2025 年年初预算增长 14.3%，其中：一般公共服务支出 42767 万元；国防支出 220 万元；公共安全支出 23476 万元；教育支出 150590 万元；科学技术支出 8053 万元；文化旅游体育与传媒支出 3819 万元；社会保障和就业支出 115353 万元；卫生健康支出 51836 万元；节能环保支出 28580 万元；城乡社区事务支出 91688 万元；农林水事务支出 71076 万元；交通运输支出 29107 万元；资源勘探工业信息等支出 4330 万元；商业服务业等支出 1151 万元；金融支出 170 万元；自然资源海洋气象等支出 3961 万元；住房保障支出 34885 万元；粮油物资储备支出 175 万元；灾害防治及应急管理支出 2570 万元；预备费 8500 万元；债务付息付费支出 17519 万元；其他支出 35542 万元（主要有绩效奖金清算经费 4000 万元、人员翘尾巴经费 10000 万元、列收列支经费 10000 万元、收回存量资金项目进度款 10064 万元、事业人员失业保险缴纳政策调整预留 1100 万元）。加上解市级支出 30904 万元、补助乡镇（街道）支出 37641 万元、债务还本支出 7500 万元后，县本级一般公共预算支出总计 801413 万元。（详见附件 8）

（二）政府性基金预算

1. 全县政府性基金预算。 全县政府性基金预算收入预计 255000 万元，主要是国有土地使用权出让收入、城市建设配套费收入和其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入，

加市级提前下达转移支付收入 8449 万元、上年结转 53878 万元后，收入总计 317327 万元。全县政府性基金预算支出预计 213807 万元，主要用于基础设施建设、土地回购、征地成本以及债务还本付息，加上解支出 14000 万元、调出资金 89000 万元、地方政府债务还本支出 520 万元后，支出总计 317327 万元。（详见附件 9）

2. 县本级政府性基金预算。县本级政府性基金预算收入预计 255000 万元，主要是国有土地使用权出让收入、城市建设配套费收入和其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入，加市级提前下达转移支付收入 8449 万元、上年结转 52656 万元后，收入总计 316105 万元。县本级政府性基金预算支出预计 212522 万元，主要用于基础设施建设、土地回购、征地成本以及债务还本付息，加上解支出 14000 万元、补助乡镇（街道）支出 63 万元、调出资金 89000 万元、地方政府专项债务还本支出 520 万元后，支出总计 316105 万元。（详见附件 10）

（三）国有资本经营预算

1. 全县国有资本经营预算。全县国有资本经营预算收入预计 12000 万元，主要是国有企业生产经营上缴的国有资本经营利润，加市级提前下达转移支付收入 88 万元、上年结转 286 万元后，收入总计 12374 万元。县本级国有资本经营预算支出预计 374 万元，主要用于解决历史遗留问题及改革成本支出，加调出资金 12000 万元后，支出总计 12374 万元。（详见附件 11）

2. 县本级国有资本经营预算。县本级国有资本经营预算收入

预计 12000 万元，主要是国有企业生产经营上缴的国有资本经营利润，加市级提前下达转移支付收入 88 万元、上年结转 260 万元后，收入总计 12348 万元。县本级国有资本经营预算支出预计 348 万元，主要用于解决历史遗留问题及改革成本支出，加调出资金 12000 万元后，支出总计 12348 万元。（详见附件 12）

（四）社会保险基金预算。全县社会保险基金预算收入由市级统一编制，待遇支出由区县按月申请市上调剂使用。

（五）街道、高新区预算

1.桂阳街道。一般公共预算收入预计 5240 万元，增长 2.9%，加上级转移支付收入 1207 万元、调入预算稳定调节基金 674 万元、上年结转 46 万元后，收入总计 7167 万元。一般公共预算支出预计 4814 万元，加上解支出 2353 万元，支出总计 7167 万元。

2.桂溪街道。一般公共预算收入预计 3420 万元，增长 14.7%，加上级转移支付收入 1188 万元、上年结转 144 万元后，收入总计 4752 万元。一般公共预算支出预计 4210 万元，加上解支出 542 万元，支出总计 4752 万元。

3.澄溪街道。一般公共预算收入预计 11160 万元，增长 1.3%，加上级转移支付收入 486 万元、调入预算稳定调节基金 1468 万元、上年结转 189 万元后，收入总计 13303 万元。一般公共预算支出预计 10156 万元，加上解支出 3147 万元，支出总计 13303 万元。

4.桂东街道。一般公共预算收入预计 1380 万元，增长 1.4%，加上级转移支付收入 2276 万元、调入预算稳定调节基金 496 万元、

上年结转 110 万元后，收入总计 4262 万元。一般公共预算支出预计 4158 万元，加上解支出 104 万元，支出总计 4262 万元。

5. 县高新区。 收入预计 45000 万元，其中：税收收入 35000 万元；政府性基金预算收入 10000 万元。支出预计 15025 万元，其中：一般公共服务支出 7825 万元，主要用于县高新区运行支出；科学技术支出 7200 万元，主要用于县高新区企业高质量发展及产业转型升级。

（六）预算草案批准前支出安排情况

根据《预算法》第五十四条的规定，在预算年度开始后，县财政局安排了以下支出：2025 年度结转支出；参照上一年同期的预算支出数额安排必须支付的本年度部门基本支出、项目支出；对乡镇（街道）的转移性支出等。

各位代表！干字当头，众志成城！我们将更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，在县委、县政府的坚强领导下，主动接受县人大的监督指导，认真听取县政协的意见建议，牢记嘱托、勇担使命，攻坚克难、唯实争先，以更加积极的态度、更加务实的作风、更加有为的担当，全力以赴做好财政各项工作，在中国式现代化进程中奋力推动垫江现代化建设迈上新台阶！

附件：1.2025 年全县一般公共预算收支平衡情况表

2.2025 年县本级一般公共预算收支平衡情况表

- 3.2025 年全县政府性基金预算收支平衡情况表
- 4.2025 年县本级政府性基金预算收支平衡情况表
- 5.2025 年全县国有资本经营预算收支平衡情况表
- 6.2025 年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表
- 7.2026 年全县一般公共预算收支平衡情况表
- 8.2026 年县本级一般公共预算收支平衡情况表
- 9.2026 年全县政府性基金预算收支平衡情况表
- 10.2026 年县本级政府性基金预算收支平衡情况表
- 11.2026 年全县国有资本经营预算收支平衡情况表
- 12.2026 年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表
- 13.名词解释

附件 1

2025 年全县一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
一般公共预算收入总计	773596	957006	988883	一般公共预算支出总计	773596	957006	988883
一、本级收入合计	318000	346700	350812	一、本级支出合计	739460	849250	746077
(一) 税收收入	143700	143700	145704				
(二) 非税收入	174300	203000	205108				
二、转移性收入合计	455596	610306	638071	二、转移性支出合计	34136	107756	242806
(一) 中央、市级补助收入	247281	304969	341584	(一) 上解支出	24456	24456	19776
(二) 调入预算稳定调节基金	61781	61781	61781	(二) 地方政府债务还本支出	9680	83300	83315
(三) 调入资金	85487	87589	78539	(三) 安排预算稳定调节基金			57933
(四) 地方政府债券转贷收入		94920	94920	(四) 结转下年			81382
(五) 上年结转	61047	61047	61047	(五) 区域间转移性支出			400
(六) 区域间转移性收入			200				

附件 2

2025 年县本级一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
一般公共预算收入总计	704090	887500	914601	一般公共预算支出总计	704090	887500	914601
一、本级收入合计	258565	287265	284359	一、本级支出合计	634505	744295	620151
(一) 税收收入	85600	85600	81177				
(二) 非税收入	172965	201665	203182				
二、转移性收入合计	445525	600235	630242	二、转移性支出合计	69585	143205	294450
(一) 中央、市级补助收入	247281	304969	341584	(一) 上解支出	24456	24456	19776
(二) 乡镇(街道)上解收入	8590	8590	10832	(二) 补助乡镇(街道)支出	35449	35449	75808
(三) 调入预算稳定调节基金	48801	48801	48801	(三) 地方政府债务还本支出	9680	83300	83315
(四) 调入资金	85487	87589	78539	(四) 安排预算稳定调节基金			37709
(五) 地方政府债券转贷收入		94920	94920	(五) 结转下年			77442
(六) 上年结转	55366	55366	55366	(六) 区域间转移性支出			400
(七) 区域间转移性收入			200				

附件 3

2025 年全县政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
政府性基金预算收入总计	327762	490123	554908	政府性基金预算支出总计	327762	490123	554908
一、本级收入合计	277500	250000	240101	一、本级支出合计	236505	388396	334599
二、转移性收入合计	50262	240123	314807	二、转移性支出合计	91257	101727	220309
(一) 中央、市级补助收入	5009	5009	79693	(一) 上解支出	14298	12708	11862
(二) 地方政府债券转贷收入		189860	189860	(二) 调出资金	75619	75619	66569
(三) 上年结转	45253	45254	45254	(三) 地方政府债务还本支出	1340	13400	88000
				(四) 结转下年			53878

附件 4

2025 年县本级政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
政府性基金预算收入总计	326712	489073	553858	政府性基金预算支出总计	326712	489073	553858
一、本级收入合计	277500	250000	240101	一、本级支出合计	235455	387346	331185
二、转移性收入合计	49212	239073	313757	二、转移性支出合计	91257	101727	222673
(一) 中央、市级补助收入	5009	5009	79693	(一) 上解支出	14298	12708	11862
(二) 乡镇(街道)上解收入				(二) 补助乡镇(街道)支出			3586
(三) 地方政府债券转贷收入		189860	189860	(三) 调出资金	75619	75619	66569
(四) 上年结转	44203	44204	44204	(四) 地方政府债务还本支出	1340	13400	88000
				(五) 结转下年			52656

附件 5

2025 年全县国有资本经营预算收支平衡情况表

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
国有资本经营预算收入总计	12176	12176	12376	国有资本经营预算支出总计	12176	12176	12376
一、本级收入合计	12000	12000	12200	一、本级支出合计	2308	206	120
二、转移性收入合计	176	176	176	二、转移性支出合计	9868	11970	12256
(一) 中央、市级补助收入	88	88	88	(一) 调出资金	9868	11970	11970
(二) 上年结转	88	88	88	(二) 结转下年			286

附件 6

2025 年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表

财政收入				财政支出			
项 目	预算数	最后调整预算数	执行数	项 目	预算数	最后调整预算数	执行数
国有资本经营预算收入总计	12104	12104	12304	国有资本经营预算支出总计	12104	12104	12304
一、本级收入合计	12000	12000	12200	一、本级支出合计	2236	134	52
二、转移性收入合计	104	104	104	二、转移性支出合计	9868	11970	12252
(一) 中央、市级补助收入	88	88	88	(一) 补助乡镇(街道)支出			22
(二) 上年结转	16	16	16	(二) 调出资金	9868	11970	11970
				(三) 结转下年			260

附件 7

2026 年全县一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入	预算数	财政支出	预算数
一般公共预算收入总计	883780	一般公共预算支出总计	883780
一、本级收入合计	361500	一、本级支出合计	845376
(一) 税收收入	150200		
(二) 非税收入	211300		
二、转移性收入合计	522280	二、转移性支出合计	38404
(一) 中央、市级补助收入	281965	(一) 上解支出	30904
(二) 调入预算稳定调节基金	57933	(二) 地方政府债务还本支出	7500
(三) 调入资金	101000	(三) 安排预算稳定调节基金	
(四) 地方政府债券转贷收入		(四) 结转下年	
(五) 上年结转	81382		
(六) 待偿债再融资一般债券结余			

附件 8

2026 年县本级一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入	预算数	财政支出	预算数
一般公共预算收入总计	801413	一般公共预算支出总计	801413
一、本级收入合计	294295	一、本级支出合计	725368
(一) 税收收入	84220		
(二) 非税收入	210075		
二、转移性收入合计	507118	二、转移性支出合计	76045
(一) 中央、市级补助收入	281965	(一) 上解支出	30904
(二) 乡镇(街道)上解收入	9002	(二) 补助乡镇(街道)支出	37641
(三) 调入预算稳定调节基金	37709	(三) 地方政府债务还本支出	7500
(四) 调入资金	101000	(四) 安排预算稳定调节基金	
(五) 地方政府债券转贷收入		(五) 结转下年	
(六) 上年结转	77442		
(七) 待偿债再融资一般债券结余			

附件 9

2026 年全县政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入	预算数	财政支出	预算数
政府性基金预算收入总计	317327	政府性基金预算支出总计	317327
一、本级收入合计	255000	一、本级支出合计	213807
二、转移性收入合计	62327	二、转移性支出合计	103520
(一) 中央、市级补助收入	8449	(一) 上解支出	14000
(二) 地方政府债券转贷收入		(二) 调出资金	89000
(三) 上年结转	53878	(三) 地方政府债务还本支出	520
		(四) 结转下年	

附件 10

2026 年县本级政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入	预算数	财政支出	预算数
政府性基金预算收入总计	316105	政府性基金预算支出总计	316105
一、本级收入合计	255000	一、本级支出合计	212522
二、转移性收入合计	61105	二、转移性支出合计	103583
(一) 中央、市级补助收入	8449	(一) 上解支出	14000
(二) 乡镇(街道)上解收入		(二) 补助乡镇(街道)支出	63
(三) 地方政府债券转贷收入		(三) 调出资金	89000
(四) 上年结转	52656	(四) 地方政府债务还本支出	520
		(五) 结转下年	

附件 11

2026 年全县国有资本经营预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入		财政支出	
项 目	预算数	项 目	预算数
国有资本经营预算收入总计	12374	国有资本经营预算支出总计	12374
一、本级收入合计	12000	一、本级支出合计	374
二、转移性收入合计	374	二、转移性支出合计	12000
(一) 中央、市级补助收入	88	(一) 上解支出	
(二) 上年结转	286	(二) 调出资金	12000
		(三) 结转下年	

附件 12

2026 年县本级国有资本经营预算收支平衡情况表

单位：万元

财政收入		财政支出	
项 目	预算数	项 目	预算数
国有资本经营预算收入总计	12348	国有资本经营预算支出总计	12348
一、本级收入合计	12000	一、本级支出合计	348
二、转移性收入合计	348	二、转移性支出合计	12000
(一) 中央、市级补助收入	88	(一) 上解支出	
(二) 乡镇(街道)上解收入		(二) 调出资金	12000
(三) 上年结转	260	(三) 结转下年	

附件 13

名 词 解 释

一般公共预算 是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。包括税收收入和非税收入，其中，非税收入主要包括行政事业性收费收入、罚没收入、国有资产（资产）有偿使用收入等。

政府性基金预算 是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。主要包括土地收入、城市建设配套费。

国有资本经营预算 是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。主要为国企上缴利润收入、产权转让收入。

社保基金预算 是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。目前由全市统筹，市级统一编制，我县不单独编报。

财政转移支付 是以各级政府之间所存在的财政能力差异为基础，以实现各地公共服务水平的均等化为主旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。

债券资金 即地方政府债券资金，是指重庆市政府以政府的信用为基础并承诺偿还本息，自主向社会发行地方政府债券筹集的财政资金。按债券发行类别分为再融资债券资金和新增债券资金，按预算管理分为一般债券（纳入一般公共预算管理）和专项债券（纳入政府性基金预算管理）。

“三公”经费 指政府部门公务出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务接待费。

“三保” 指保基本民生、保工资、保运转。