

关于马陆镇 2024 年财政决算 和 2025 年上半年预算执行情况的报告

—2025 年 8 月 18 日在马陆镇第五届

人民代表大会第八次会议上

各位代表：

受镇人民政府委托，我向大会报告本镇 2024 年财政决算和 2025 年上半年预算执行情况，请予审议，并请其他列席同志提出意见。

一、2024 年财政决算情况

（一）一般公共预算收入完成情况

2024 年，本镇税收收入完成 717600 万元，比上年下降 19.4%，完成调整预算 104.6%。一般公共预算收入完成 200891 万元，比上年下降 20.1%，完成调整预算 106.2%，扣除区镇财政结算差额 84863 万元，收入合计 116028 万元。

（二）一般公共预算支出完成情况

2024 年，一般公共预算支出 151185 万元，比上年下降 19.4%，完成调整预算 96.8%。

（三）一般公共预算收支平衡情况

2024 年,镇级一般公共预算收入 116028 万元,一般公共预算支出 151185 万元,动用预算稳定调节基金 35157 万元。

(四) 政府性基金预算收支平衡情况

2024 年,政府性基金预算收入 48920 万元,主要是国有土地收益基金收入,完成调整预算的 100%。

2024 年,政府性基金预算支出 38218 万元,完成调整预算的 95.6%,主要用于城乡社区支出和新城公司政府投资项目清算;政府性基金预算收支结余 10702 万元。

需要说明:2024 年一般公共预算收支执行主要情况在今年年初人代会上已向大会报告,这里不再重复。

二、2025 年上半年预算收支执行情况

2025 年,是全面贯彻落实党的二十届三中全会精神的关键时期,也是实施“十四五”规划的收官之年。上半年,面对复杂多变的国内外形势,在镇党委、政府的正确领导下,在镇人大的监督支持下,全镇上下积极应对,统筹做好经济社会高质量发展各项工作,财政工作坚持稳中求进总基调,全力推动落实积极的财政政策不断提质增效,强化财政收支管理,优化财政支出结构,加强重点领域支出保障,提高资金使用效益,坚持党政机关过紧日子,筑牢兜实“三保”底线,推动全镇经济社会健康稳定发展,财政运行总体平稳,符合预期。

(一) 一般公共预算收入执行情况及特点

上半年,全镇实现税收收入 452435 万元,比上年增长

16.8%，完成年初预算的 64.6%。一般公共预算收入完成 155507 万元，比上年增长 32.3%，完成年初预算的 74.1%。

今年以来，一般公共预算收入主要呈现以下特点：

1. 收入呈高开低走回升走势

上半年，受存量房产土地增值税清算入库、股权转让等一次性因素影响，收入呈高开低走回升走势。一方面今年年初存量房产土地增值税 10.3 亿元清算入库，抬高了今年收入基数；另一方面受今年 4 月份存量房产企业所得税清算退库等因素影响，拉低了今年收入增幅，收入走势呈波动态势。上半年收入较上年出现较大增幅，如剔除上述特殊性因素外，财政收入与上年基本持平。

2. 主体税种呈现分化

增值税完成 145518 万元，比上年增长 0.4%，与上年基本持平。企业所得税完成 99463 万元，比上年下降 9.4%，下降原因主要是企业整体盈利能力下降及清算退库。个人所得税完成 66475 万元，比上年增长 20%，增长主要是部分企业对股东集中分红及股权激励、股权转让等一次性因素。土地增值税完成 116575 万元，比上年增长 121.8%，主要是存量房产土地增值税清算入库。

3. 行业占比有升有降

第二产业税收收入占收入总量 23.7%，比上年下降 5.1 个百分点，比上年下降 3%，主要是制造业比上年下降 1.1%；建

筑业比上年下降 22.5%。第三产业税收占收入总量 76.3%，比上年上升 5.1 个百分点，比上年增长 25.8%，主要是信息传输、软件和信息技术服务业比上年增长 23.4%，房地产业因清算入库比上年增长 49.5%。

（二）一般公共预算支出执行情况及特点

上半年，围绕全镇工作重点、目标任务，积极落实中央、市、区出台的各项政策措施，按照推动高质量发展要求，切实增强经济活力、防范化解风险、增进民生福祉，重点项目和重点领域支出得到有效保障。主要呈现以下特点：一是优化财政支出结构，进一步践行政府“过紧日子”的要求，从严从紧控制各类一般性支出，切实降低行政运行成本。二是深化重点领域改革，靶向施策，精准发力，驱动产业结构优化升级，助推区域经济企稳向好；进一步规范扶持资金拨付，保障财政资金规范运行，扎实推进高质量发展。三是全面深化预算绩效管理，推进预算绩效管理提质增效，有序推动项目成本预算绩效分析，持续提升财政资源配置效率和资金使用效益。上半年，全镇一般公共预算支出 67080 万元，完成年初预算的 55.5%，主要支出内容：一般公共服务支出 8576 万元、公共安全支出 2843 万元、教育支出 283 万元、科学技术支出 5000 万元、文化旅游体育与传媒支出 919 万元、社会保障和就业支出 4604 万元、卫生健康支出 991 万元、节能环保支出 64 万元、城乡社区支出 11190 万元、农林水支出 10043 万元、资源勘探信息等支出

16855 万元、援助其他地区支出 195 万元、自然资源海洋气象等支出 236 万元、住房保障支出 513 万元、灾害防治及应急管理支出 621 万元、其他支出 4147 万元。

（三）政府性基金预算收支执行情况

上半年，政府性基金预算收入 15000 万元，主要是国有土地收益基金收入 15000 万元。

上半年，政府性基金预算支出 2803 万元，完成年初预算的 17.1%，主要用于土地开发支出、乡村振兴重点配套建设支出、城市建设支出等支出。

三、下半年财政工作安排

当前外部环境更加复杂严峻，我国经济运行面临不少困难和挑战，有效需求不足，市场预期偏弱，部分企业生产经营困难。从财政收入形势看，随着国家一揽子增量政策效应逐步显现，超常规逆周期调节政策措施陆续出台，将对经济产生积极影响，经济有望回升向好，将为财政收入增长提供有力支撑，但体现到财政收入增长还需要一个过程；同时制约因素仍然较多，房地产等传统重点税源行业增长放缓；我镇经济结构还处于转型发展期，新兴产业短期内难以形成新的增长拉动点，财政收入面临较大的增长压力，稳定收入任务非常艰巨。从财政支出形势看，一方面，民生保障、基层“三保”等刚性支出需求不断增加；教育、医疗卫生、养老、就业和救助等体系的完善需要大量资金支持；乡村振兴、交通改善、城市更新等项目

的推进，也对财政资金提出了巨大需求。另一方面，高质量发展所需的战略性投入刻不容缓，嘉定新城“产城融合”建设、产业的培育等都需要大量资金；同时，区镇财政体制的调整，进一步加剧了财政运行的压力，而财政支出腾挪空间有限，财政收支平衡压力激剧加大。

总体来看，2025年财政收支形势依然严峻，财政收支矛盾更加突出，紧平衡态势进一步加剧。为此，我们将紧紧围绕镇党委、政府的工作部署和要求，牢固树立大局意识、全局观念和底线思维，既要看清发展大势，始终坚定信心，又要把握环境变化，做好应对各种风险挑战的充分准备，为高质量发展提供坚实支撑，重点做好以下工作：

（一）加强财政收入管理

一是加强分析研判。聚焦全年收入预期目标，加强分析研判，密切关注区域经济形势变化、重点企业、重点税源的变化、宏观经济政策变化以及财税政策对本镇收入的影响，提高组织收入的前瞻性、准确性。**二是稳固税收基本盘。**充分发挥财政职能，创新资金投入模式，优化财政扶持，用好各类财政产业扶持政策，支持加快产业转型升级，吸引更多企业入驻并壮大，助力经济高质量发展，涵养税源，扩大税基，培育新的收入增长点，稳定收入来源。**三是加强财政资源统筹。**切实加强财税合作，强化税收征管，统筹各类政策工具，抓好关键节点收入

进度；全面梳理、挖掘收入来源，多渠道盘活闲置资产、存量资金，更好整合财政资源，增加财政收入的稳定性。

（二）强化财政支出管理

一是尽力而为、量力而行。科学应对财政紧平衡常态，强化财政可承受能力评估，对申报项目进行更充分的可行性论证和绩效评估，打破基数概念和支出固化格局，坚持量入为出，以收定支，确保收支平衡。**二是优化结构，精确支出。**切实增强预算部门主体责任意识，健全和完善预算编制方式，扎实推进2025年调整预算和2026年年初预算工作，从预算编制入手，进一步强化预算编制的科学性与精准性，加强对发展局势分析，准确把握每一阶段重点工作，动态优化支出结构，切实按照轻重缓急合理安排支出。**三是厉行节约，保障重点。**将政府过紧日子作为长期坚持方针，以最精简的资金资产保障单位履职和事业发展，严控行政运行成本和财政供养人员，把牢预算管理、资产配置、政府采购、政府购买服务、预决算审价等关口，把有限的财政资金用在刀刃上、紧要处，建立节约型财政保障机制。

（三）夯实财政管理基础

深化财政管理改革，提升财政治理效能，促进财政健康平稳可持续运行。一是建立跨年度预算平衡机制。重点围绕未来三年的重大改革、重要政策和重大项目支出情况，编制2026—2028年中期财政预算，强化预算项目滚动管理实施项目周

期管理，健全项目预算分年安排机制，推动跨年度预算平衡。二是深入推进零基预算改革。进一步完善预算管理制度，创新预算管理方式，以“先谋事、再排钱”为原则，构建“控总量、破基数、促统筹、保重点”的预算分类管理体系，切实打破固化的支出结构。三是进一步强化绩效管理导向。把成本绩效管理理念与方法深度融入财政预算管理全过程，推动支出标准体系建设，建立健全事前功能评估、成本定期分析、定额动态调整、预算优化安排机制，切实提高部门预算编制质量，提升成本预算绩效管理改革质效。四是积极争取地方政府专项债券资金额度。提前布局，全面做好政府债券申请的各项准备工作，同时督促预算单位加快项目推进，力争做到债券额度与项目启动无缝对接，充分发挥资金的实际成效，为经济社会发展注入强劲动力。五是定期开展资产盘点。加强存量资产盘点和排摸，切实摸清资产家底，及时将闲置、长期低效运转资产，纳入公物仓管理。新增资产配置，优先通过现有资产调剂解决，推动资产管理与预算管理的融合。

各位代表，上半年，财政收支运行总体平稳，但稳增长压力仍然较大，我们要在镇党委、政府的坚强领导下，接受人大的指导监督，紧紧围绕改革发展大局，有效应对各种风险挑战，凝心聚力、砥砺前行，全力以赴，迎难而上，以最大努力完成全年预算收支目标任务，推动经济社会持续健康稳定发展。