

关于江华瑶族自治县 2025 年财政决算草案 和 2026 年上半年预算执行情况的报告

——在 2026 年 7 月 23 日县十八届人大常委会第四十二次会议上

县财政局局长颜德彪

县人大常委会：

受县人民政府委托，现将 2025 年财政决算及 2026 年上半年预算执行情况报告如下，请予审查。

一、2025 年财政收支决算情况

2025 年是“十四五”规划的收官之年。一年来，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，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决落实县委、县政府决策部署，认真执行积极的财政政策，坚持开源与节流并举，统筹推进稳增长、促发展、惠民生、守安全各项工作，全县财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算收支决算

1. 收入情况：2025 年地方一般公共预算收入完成 10.7 亿元，同比下降 15.63%，其中税收收入完成 6.59 亿元，非税收入完成 4.11 亿元。上级补助收入 30.51 亿元，其中返还性收入 0.63 亿元、

一般性转移支付收入 28.16 亿元、专项转移支付收入 1.72 亿元。加上债务（转贷）收入 8.26 亿元，调入资金 3.78 亿元，上年结余 5.05 亿元，收入总计 58.3 亿元。

2. 支出情况：2025 年一般公共预算支出 43.21 亿元，同比下降 1.1%。其中一般公共服务支出 3.62 亿元；公共安全支出 1.31 亿元；教育支出 9.01 亿元；科学技术支出 1.89 亿元；文化旅游体育与传媒支出 0.44 亿元；社会保障和就业支出 7.61 亿元；卫生健康支出 3.43 亿元；节能环保支出 1.1 亿元；城乡社区支出 2.13 亿元；农林水支出 8.51 亿元；交通运输支出 0.81 亿元；资源勘探工业信息等支出 937 万元；商业服务业等支出 0.37 亿元；金融支出 60 万元；自然资源海洋气象等支出 0.28 亿元；住房保障支出 1.08 亿元；粮油物资储备支出 0.32 亿元；灾害防治及应急管理支出 0.28 亿元；债务付息支出 0.92 亿元。上解上级支出 0.4 亿元，债务还本 7.09 亿元，调出资金 0.93 亿元，结转下年 6.67 亿元，支出总计 58.3 亿元。当年收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算

2025 年完成政府性基金本级收入 2.45 亿元（含国有土地使用权出让收入 2.31 亿元），较上年增加 1.81 亿元，主要是土地出让收入增加。上级补助收入 1.83 亿元（含超长期特别国债 1.15 亿元），上年结转 2.45 亿元，地方政府专项债转贷收入 6.37 亿元，调入资金 0.93 亿元，政府性基金收入合计 14.03 亿元。政府性基金支出 6.57 亿元（其中文化旅游体育与传媒支出 30 万元、

卫生健康支出 678 万元、节能环保支出 263 万元、城乡社区支出 1.56 亿元、农林水支出 0.18 亿元、交通运输支出 0.58 亿元、资源勘探工业信息等支出 0.21 亿元、其他支出 2.73 亿元、债务付息支出 1.22 亿元），上解支出 54 万元，地方政府专项债务还本 2.23 亿元，调出资金 1.49 亿元，结转下年 3.73 亿元，支出合计 14.03 亿元。当年收支平衡。

（三）社会保险基金预算收支决算

2025 年完成社会保险基金收入 7.14 亿元，支出 5.62 亿元，收支相抵，当年收支结余 1.52 亿元，年末滚存结余 6.94 亿元。分险种来看：城乡居民基本养老保险基金收入 3.16 亿元，支出 1.94 亿元，当年收支结余 1.22 亿元；机关事业单位基本养老保险基金收入 3.98 亿元，支出 3.68 亿元，当年收支结余 0.3 亿元。

（四）国有资本经营预算收支决算

2025 年完成国有资本经营预算收入 5007 万元，其中：县级国有资本经营预算收入 5000 万元为国有企业上缴收入，上级补助资金 7 万元为企业退休人员社会化管理补助。结转下年 7 万元，调出资金至一般公共预算 5000 万元。当年收支平衡。

（五）地方政府债务情况

2025 年省财政厅核定我县政府债务限额为 88.61 亿元，较上年新增 9.78 亿元，其中：一般债限额 42.76 亿元，专项债限额 45.85 亿元。2025 年末，我县债务余额为 88.11 亿元，在省财政厅核定的限额以内，风险总体可控。

（六）“三公”经费情况

2025 年，全县行政事业单位“三公”经费支出 1222.21 万元，较上年决算数减少 519.06 万元，下降 29.81%，其中因公出国（境）经费 0 万元；公务用车运行及购置费 1172.41 万元；公务接待费 49.8 万元。

（七）预算绩效管理情况

一是完善制度体系，健全绩效指标数据库。分类梳理形成 11 类共性项目指标体系，以及 18 个行业领域共计 270 个项目支出绩效指标模板，为全县预算单位提供“菜单式”参考，指导其精准编制绩效目标。二是强化绩效目标审核，提升绩效管理质量。采用“线上初审+线下专家评审”双轨模式开展绩效目标审核，同时通过“集中培训+个别辅导”对全县预算单位开展绩效业务指导，建立跟踪问效机制，形成“审核-反馈-修改-复核”闭环管理。2025 年累计审核项目绩效目标 1160 余个、整体支出目标 210 余个，退回修改并出具指导意见 800 余条。三是推进财政资金重点绩效评价提质扩围。2025 年选取县城城东片区老旧小区改造等 13 个重点民生领域项目开展重点绩效评价，涉及金额超 5 亿元，并积极探索预算绩效管理新模式，首次开展收入重点绩效评价试点，推动全县预算绩效管理提质增效。

二、2025 年预算执行效果及落实县人大决议情况

（一）聚焦财源建设，拓宽财力保障渠道

一是稳存量、拓增量，抓好收入征管。做好重点税源梯队培

育，会同税务部门健全重点税源跟踪服务机制，对全县纳税贡献突出的骨干企业实行台账管理，动态掌握经营状况和纳税能力。加大潜力税源发掘力度，精准筛选成长性好、带动力强的优质企业纳入重点培育库，靶向落实扶持政策和服务措施。2025 年培育年纳税 200 万元以上骨干税源企业 83 家。二是抓机遇、强对接，全力争资争项。积极关注上级政策动向，聚焦全县重点项目建设，加大上级资金争取力度。2025 年共争取上级转移支付 32.34 亿元。三是摸清家底、激活闲置，深挖国有“三资”效益。按照“摸清、管住、用好、盘活”的总体思路，全面梳理行政事业单位和国有企业存量资产资源，分类建立动态管理台账，逐项评估可盘活价值，做到底数清晰、账实相符。综合运用“用、售、租、融”等多种方式，最大限度挖掘闲置资产、资源的潜在效益。全年盘活“三资”实现入库收入 5.93 亿元，有力缓解财政收支矛盾。

（二）优化支出结构，倾力增进民生福祉

一是社会保障网进一步织密扎牢。全年社会保障和就业支出达 7.61 亿元，同比增长 19.2%。财政对城乡居民和机关事业单位养老保险补助 3.67 亿元足额落实，低保、特困、优抚、残疾人、孤儿等特殊群体救助补助资金 1.45 亿元按时足额发放。就业优先战略深入实施，精准投放就业补助资金 0.25 亿元，有力支撑技能培训、稳岗返还及重点群体就业帮扶。二是教育事业投入力度不减。全年教育支出 9.01 亿元，增长 1.5%。学前教育资源供

给持续扩增，义务教育薄弱环节改善有序推进，学生资助政策和农村营养改善计划实现应助尽助，学校公用经费和教师工资待遇优先保障，办学条件持续改善，教育优质均衡发展迈出坚实步伐。三是卫生健康保障水平稳步提升。全年卫生健康支出 3.43 亿元，重点投向基本公共卫生服务、瑶医瑶药传承发展、城乡医疗救助及基层卫生服务能力建设。足额下达育儿补贴 0.41 亿元，积极构建生育支持政策体系，助力人口长期均衡发展。四是乡村振兴投入持续加力。强农惠农政策全面落实，耕地地力保护、生态效益补偿等补贴资金 1.32 亿元精准到户。统筹资金支持高标准农田建设、农田水利设施改善、乡村特色产业发展和农村人居环境改善，财政支持乡村振兴更加有力。五是文体事业蓬勃发展。统筹财力保障 70 周年县庆系列活动、“三馆一站”免费开放、江华文庙修缮保护、非物质文化遗产传承及送戏送影下乡等文化惠民工程，群众精神文化生活日益丰富，文旅融合发展迈出新步伐。

（三）聚力化债防险，筑牢财政安全底线

一是提前完成锁定隐债清零。积极落实中央化债政策，统筹盘活存量资金、强化财源建设、大力压减支出，提前 3 年完成 2018 年锁定隐性债务清零目标。二是提前实现平台清零。稳妥推进融资平台退出，通过统筹资金、协商偿债等方式，完成 7 家平台公司隐性债务清偿并全部退出管理，提前 1 年完成清零任务。三是严守重点领域风险。全力清理拖欠企业账款，如期完成 2025 年清欠目标任务；落实保交楼专项借款偿还责任，稳妥化解房地

产领域风险。四是实现债务率稳步下降。债务率较 2024 年下降 11 个百分点，风险等级维持黄色风险预警区间，整体风险持续可控。五是有效压降融资成本。债务平均利率较上年下降 18 个 BP，债务综合融资成本降低，低于全市平均水平。

（四）深化财政改革，提升财政管理水平

一是进一步深化零基预算改革。预算编制坚决打破“基数”概念和支出固化格局，逐项严格审核各项支出，共清理压减支出 1.35 亿元。二是完善政府采购管理。全面压实采购主体责任，全面实施采购意向公开，强化政府采购活动全过程闭环监管。2025 年，全县完成政府采购预算 3.82 亿元，完成采购金额 3.61 亿元，节约资金 2113 万元，资金节约率 5.53%。三是持续优化国库管理。深化国库集中支付制度改革，优化审核流程，提升资金拨付的精准度和时效性，全年处理支付业务 15.24 万笔、支付金额 65.26 亿元。依托系统强化预算约束和执行监控，通过自动拦截、实时预警和疑点核查，及时纠正不规范行为，显著提升监管自动化与精细化水平。

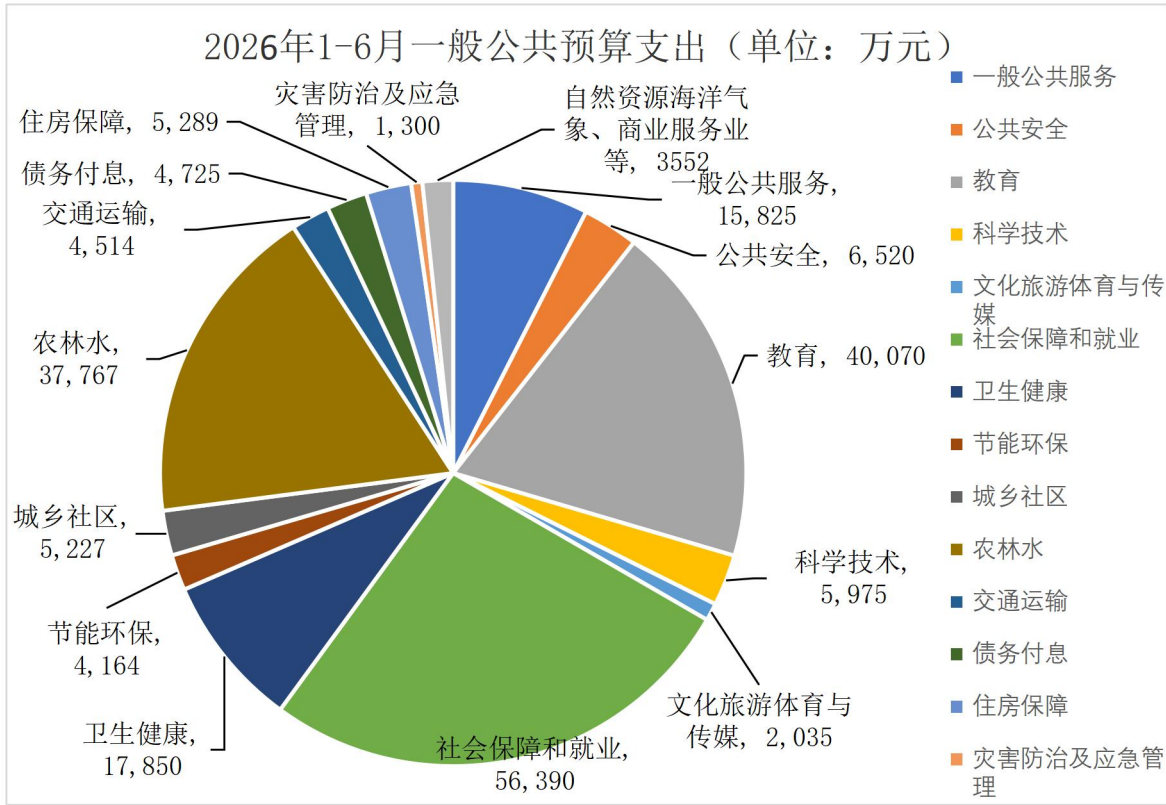
三、2026 年上半年执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

2026 年 1-6 月，完成地方一般公共预算收入 5.73 亿元，为预算的 52.48%，同比下降 8.69%。其中：税收收入完成 2.65 亿元，同比下降 25.96%，税收收入大幅回落，一方面受宏观经济承压、上年一次性税源基数偏高等客观因素影响，另一方面也折

射出我县产业结构层次偏低、新兴税源培育不足、税收征管精细化水平不够、产业项目财税支撑偏弱等深层次短板。非税收入完成 3.08 亿元，同比增长 14.3%，占地方收入比重达 53.7%，收入质量有待持续优化。

1-6 月，全县一般公共预算支出 21.12 亿元，为预算的 43.42%，较上年同期减少 0.14 亿元，下降 0.64%，教育、社会保障、卫生健康、农林水等民生民本支出 16.95 亿元，占一般公共预算支出的 80.27%。



（二）政府性基金预算执行情况

1-6 月，完成地方政府性基金收入 1.22 亿元，为预算的 30.78%。其中国有土地使用权出让收入 1.15 亿元，主要是湾水

源抽水蓄能电站、汽车北站、航空护林站等项目补缴土地成本费。受房地产市场持续低迷影响，无大宗土地挂牌交易，土地出让增收动能不足，基金收入增长乏力。1-6月，政府性基金支出完成7.68亿元，主要是专项债券项目建设、到期专项债付息、划拨土地补偿及上年结转项目落地支出。

（三）社会保险基金预算执行情况

1-6月，社会保险基金收入完成4.97亿元，为年初预算的68.66%，其中保险费收入1.51亿元，利息收入125万元，财政补贴3.43亿元，集体补助收入27万元，其他收入11万元，转移性收入164万元。社会保险基金支出完成2.89亿元，为年初预算的47.16%，其中社会保险待遇支出2.89亿元，其他支出20万元，转移性支出32万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

1-6月，国有资本经营预算暂无国有资本收益上缴入库，无对应收支执行数。

（五）1-6月财政主要工作落实情况

1.抓实财税收入征管，稳固财力基本盘。一是坚持把组织财税收入摆在财政工作首要位置，健全财税协同征管工作机制，常态化开展税源摸排研判，精细化监管税源。二是科学制定年度财源建设方案，组建财源建设工作专班，紧扣“一主一特”主导产业深耕延链补链工作。1-6月，全县年纳税200万元以上重点企业增至43家，合计入库全口径税收3.73亿元，占全县税收总量

的 72.15%。中稀集团、海螺水泥、烟草公司等 6 家税收千万元级纳税企业继续发挥龙头带动作用，电机、稀土两大产业链税收底盘持续巩固壮大。三是全力争资争项，积极主动加强对上汇报衔接，抢抓政策机遇，争取资金支持，上半年争取专项债券 5.76 亿元、一般债券 0.64 亿元、转移支付资金 26.61 亿元，有效弥补了本级财力缺口，为全县经济稳进提质、社会事业平稳发展夯实资金支撑。

2.进一步深化预算改革，守牢安全底线。一是纵深推进零基预算改革落地见效，打破支出基数惯性与固化格局，坚决落实党政机关“过紧日子”要求，严格遵循“先定事、后定钱”原则，统筹优化财政资金配置，持续优化支出结构。二是从严开展项目支出审核，源头把控项目支出的合规性与实施必要性，坚决压减或取消无政策依据、非刚性非重点、可暂缓实施的事项，清理退出政策已到期、目标已完成的项目支出，共压减低效闲置及非刚性支出 1.98 亿元。三是严格落实支出保障优先序，对照“五级”优先支出保障顺序，坚决扛牢“三保”主体责任，守牢“三保”基本底线，统筹兼顾债务风险防控和重点领域投入，1-6 月落实“三保”支出 13.26 亿元。足额偿还到期政府债券本息，用足用好化债政策，积极争取专债券资金和金融支持偿还保交楼专项借款，牢牢守住债务风险的红线和底线。

3.持续强化财政管理，释放管理效能。一是预算绩效管理提质增效，2026 年全覆盖审核 200 个整体支出绩效目标、1050 个

项目支出绩效目标，对指标设置不合理、预期效益模糊的 90 个绩效目标予以退回整改，强化绩效评价结果刚性约束。二是强化乡镇财政管理，聚焦基层财会监督管控，严把资金审核关，选取 2 个乡镇开展财会监督专项检查，严肃规范基层财务行为，切实维护财经纪律。加强惠农惠民补贴资金全流程管理，累计发放惠农惠民补贴资金 70 项，金额 1.82 亿元，惠及群众 70.9 万人次。三是政府采购节约增效，严格执行政府采购管理制度，依托市场化竞争性采购机制，有效压缩成本，上半年，全县政府采购项目金额 1.95 亿元，累计节约财政资金 2189.65 万元。四是强化财政评审管理，稳妥推进财政预算评审改革，实行预算、结算评审职责分离，构建权责清晰、监管严密的评审体系，1-6 月完成评审及财会监督项目 100 个，送审总金额 11.45 亿元，审减资金 1.47 亿元，平均审减率 12.87%。

2026 年上半年，全面兜牢“三保”支出，稳妥推进政府债务化解，精准保障民生领域兜底、重点产业及重大项目建设等关键领域，全县财政运行总体平稳。同时，当前财政面临短板和压力较为突出：重点税源持续减收，新兴产业税源培育进度偏慢，税收增收支撑不足；国有“三资”盘活质效欠佳，资源资产变现成效未达预期；刚性、重点支出持续增长，阶段性资金保障压力持续加大，全年收支平衡、财政运行压力进一步攀升。

四、2026 年下半年重点工作

（一）构建多元长效增收体系，全力拓宽财源渠道

着力构建“产业育税源、协同抓征管、盘活挖增量、向上争资金”四位一体增收长效机制。一是培优做强产业税源。持续赋能龙头企业提质增效、扩能增产，梯度培育年纳税200万元以上企业，壮大稳定税收基本盘。二是健全财税共治机制。搭建财政、税务、行业主管部门常态化联动监管平台，聚焦重点行业、重点企业、重点领域，实施动态税源监控，做到依法征收、应收尽收。三是深挖国资盘活增量。规范国有土地、矿产等自然资源开发出让管理，加速盘活闲置厂房、低效存量资产，推动静态资源转化为财政增量，拓宽增收渠道。四是精准向上争取资金。紧扣我县发展部署与政策要求，对标中央、省预算内投资、专项债、超长期国债等政策，精准谋划储备优质项目，提升项目落地率和资金获批率，持续补充县域财力。

（二）持续优化财政支出结构，精准保障发展重点

坚持精准统筹、有保有压，持续优化财政资源配置。一是坚决守牢“三保”底线。严格落实“三保”优先保障机制，足额保障“三保”支出，坚决守住财政运行安全底线。二是常态化落实党政机关“过紧日子”要求。持续压减非重点、非刚性、低效无效支出，严控一般性支出和“三公”经费，把有限资金精准投向民生保障、产业发展等关键领域。三是强化预算刚性约束。严格执行“先有预算、后有支出”原则，严禁无预算、超预算安排资金，维护预算权威性。四是统筹整合财政资金资源。整合交叉、分散专项资金，集中财力保障县委、县政府重大决策部署落地、

重点产业项目建设、民生补短板工程等重点工作，持续夯实财政平稳可持续运行基础。

（三）严守政府债务管控红线，稳妥防范化解风险

坚持底线思维，抓实政府债务全流程管控，坚决守住不发生系统性风险底线。一是强化源头管控，规范债务常态化管理。加强政府债务全口径监管，健全专项债券全周期闭环管理体系。严格落实《关于严肃问责新增地方政府隐性债务的意见》，常态化开展排查整治，坚决遏制新增隐性债务，健全常态化问责追责机制。严把项目准入窗口，强化项目谋划、立项审批、资金来源审核和风险评估论证。二是健全监管机制，提升风险预警处置能力。健全债务风险动态监测预警机制，常态化跟踪研判债务规模、偿债压力、资金流转等情况，提前排查隐患，精准施策，及时处置风险，增强债务管理的主动性和前瞻性。三是统筹资金资源，全力推动存量化债。综合运用专项债、盘活存量资产、优化支出结构、统筹闲置资金等方式，多渠道筹措偿债资金，有序压减债务存量，推动债务风险总体可控。

（四）进一步深化管理改革，赋能提质增效发展

以改革创新激活财政管理效能，持续提升财政管理精细化、规范化和科学性。一是纵深推进零基预算改革。常态化清理政策到期、目标已完成、低效无效支出等，整合零散、交叉重叠的专项项目，持续腾挪资金重点保障民生领域兜底、产业发展等刚性领域支出。二是健全全链条预算绩效管理。完善绩效目标审核、

过程监控、绩效评价全流程管理，推动绩效评价结果与年度预算编制、政策调整、资金分配深度挂钩，落实“花钱必问效、无效必削减”机制。三是持续优化政府采购管理。简化政府采购审批流程，推进线上采购渠道实施，健全全流程闭环监管体系，进一步压降采购成本、提升采购效率，实现阳光采购、节资增效。四是推行全口径预算评审制度。立足预算编制、预算执行、预算调整、绩效闭环全流程，建立“事前评审、事中监控、事后复盘”的全口径评审工作机制，将评审要求嵌入预算管理各环节，实现评审与预算管理深度融合。

（五）深化强基固本专项行动，从严抓实财会监督

深入落实强基固本专项行动部署，健全全方位、常态化、闭环式财会监督，筑牢安全屏障。一是聚焦重点领域监督。紧扣全省强基固本行动，围绕党政机关“过紧日子”、国有“三资”规范管理、涉农惠民补贴发放等关键领域，常态化开展监督，排查薄弱环节，补齐基础管理短板。二是紧盯专项资金监督。聚焦重大产业项目、重点民生工程等资金密集领域，开展专项资金全流程核查，坚决纠治截留、挤占、挪用财政资金等违规违纪行为，督促各单位完善单位内控管理制度，提升规范化管理水平。三是强化监督成果转化运用。建立“问题清单、整改清单、责任清单”台账，实行整改销号管理，推动财会监督检查结果与部门预算编制、资金分配、追责问责相挂钩，切实守护财政资金安全、规范、高效运行。

主任、各位副主任、各位委员，重任催人奋进，实干不负重托。我们将深学笃行习近平新时代中国特色社会主义思想，诚恳吸纳本次会议审议意见，在县委、县政府的坚强领导下，自觉接受县人大常委会监督，锚定财源提质增收、债务风险化解、资产资源盘活、支出精准管控等重点工作，以攻坚之志抓重点，以破竹之势破难题，以精细之功强管理，持续夯实财力保障，牢牢守住安全底线，以财政履职的实干担当，奋力护航全县经济社会高质量发展！

以上报告请予审议。

江华瑶族自治县2025年一般公共预算收入情况表

单位：万元

项 目	2025年决 算数	2025年预 算数	2024年决 算数	决算数为 预算数的 %	决算数为 上年决算 的%
一、税收收入	65,911	92,953	89,846	70.91%	73.36%
国内增值税	16,943	12,000	11,583	141.19%	146.27%
企业所得税	4,636	2,800	4,897	165.57%	94.67%
个人所得税	1,001	1,008	978	99.31%	102.35%
资源税	7,543	14,100	14,374	53.50%	52.48%
城市维护建设税	1,718	1,520	1,556	113.03%	110.41%
房产税	11,238	13,500	13,277	83.24%	84.64%
印花税	1,111	3,000	11,609	37.03%	9.57%
城镇土地使用税	1,052	1,120	1,063	93.93%	98.97%
土地增值税	4,446	8,700	3,300	51.10%	134.73%
车船税	1,206	1,600	1,474	75.38%	81.82%
耕地占用税	5,531	16,259	12,184	34.02%	45.40%
契税	5,023	12,000	8,459	41.86%	59.38%
烟叶税	4,377	5,300	5,046	82.58%	86.74%
环境保护税	86	46	46	186.96%	186.96%
二、非税收入	41,055	38,895	36,931	105.55%	111.17%
专项收入	3,765	5,000	4,802	75.30%	78.40%
行政事业性收费收入	3,862	5,600	7,183	68.96%	53.77%
罚没收入	5,402	5,000	5,305	108.04%	101.83%
国有资本经营收入	1,423	2,000	740	71.15%	192.30%
国有资源（资产）有偿使用收入	24,116	20,275	18,390	118.94%	131.14%
捐赠收入	144	220	69	65.45%	208.70%
政府住房基金收入	844	500	193	168.80%	437.31%
其他收入	1,499	300	249	499.67%	602.01%
地方一般公共预算收入	106,966	131,848	126,777	81.13%	84.37%
上划省级收入	5,878	10,832	11,534	54.27%	50.96%
上划中央收入	31,709	24,160	28,322	131.25%	111.96%

江华瑶族自治县2025年一般公共预算支出决算表

单位：万元

项 目	2025年决算数	2025年预算数	2024年决算数	决算数为上年决算的%
一、一般公共服务	36,157	37,207	35,865	100.81%
二、外交				
三、国防				
四、公共安全	13,060	12,642	13,804	94.61%
五、教育	90,149	96,180	88,847	101.47%
六、科学技术	18,892	8,335	17,705	106.70%
七、文化体育与传媒	4,415	6,148	6,418	68.79%
八、社会保障和就业	76,132	78,780	63,874	119.19%
九、卫生健康	34,341	32,933	28,179	121.87%
十、节能环保	11,049	10,860	7,160	154.32%
十一、城乡社区	21,287	29,706	55,059	38.66%
十二、农林水	85,079	91,220	81,934	103.84%
十三、交通运输	8,087	19,806	9,932	81.42%
十四、资源勘探工业信息	937	61	1,070	87.57%
十五、商业服务业	3,706	3,029	744	498.12%
十六、金融	60	110	30	200.00%
十七、援助其他				
十八、自然资源海洋气象	2,795	3,661	2,511	111.31%
十九、住房保障	10,781	12,730	9,289	116.06%
二十、粮油物资储备	3,170	6,027	1,316	240.88%
二十一、灾害防治及应急管理	2,837	3,452	3,635	78.05%
二十二、预备费		4,700		
二十三、债务付息	9,150	9,050	9,504	96.28%
二十四、其他支出		1	19	
一般公共预算支出合计	432,084	466,638	436,895	98.90%

江华瑶族自治县2025年一般公共预算收支情况表

单位：万元

预算科目	2025年	2024年	预算科目	2025年	2024年
本年收入	106,966	126,777	本年支出	432,084	436,895
上级补助收入	305,060	294,827	上解上级支出	3,977	3,924
返还性收入	6,269	6,269	（一）体制上解支出		
所得税基数返还收入	536	536	（二）出口退税专项上解支出		
成品油价格和税费改革税收返还收入	1,641	1,641	（三）成品油价格和税费改革专项上解支出		
增值税和消费税税收返还收入	3,700	3,700	（四）专项上解支出	3,977	3,924
其他税收返还	392	392	地方政府一般债务还本支出	70,902	41,800
一般性转移支付收入	281,604	264,016	补充预算稳定调节基金		
体制补助收入	6,791	6,174	结转下年支出	66,679	50,491
均衡性转移支付收入	70,498	66,333	调出资金	9,345	12,689
县级基本财力保障机制奖补资金收入	22,899	22,041			
结算补助收入	5,643	5,196			
资源枯竭型城市转移支付补助收入	450	449			
企业事业单位划转补助收入	178	178			
产粮（油）大县奖励资金收入	2,608	2,833			
重点生态功能区转移支付收入	10,676	9,387			
固定数额补助收入	16,956	16,956			
革命老区转移支付收入	220	220			
民族地区转移支付收入	16,121	16,121			
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	11,658	12,543			
一般公共服务共同财政事权转移支付收入		15			
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,481	1,460			
教育共同财政事权转移支付收入	26,009	27,021			
科学技术共同财政事权转移支付收入	202	242			
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	535	1,179			
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	30,544	27,646			
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	12,563	8,204			
节能环保共同财政事权转移支付收入	7,681	1,513			
农林水共同财政事权转移支付收入	26,869	29,279			
交通运输共同财政事权转移支付收入	829	5,265			
住房保障共同财政事权转移支付收入	1,811	971			
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	251	221			
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	137	293			
其他一般性转移支付收入	7,994	2,276			
专项转移支付收入	17,187	24,542			
上年结转	50,491	43,370			
动用预算稳定调节基金		50			
调入资金（从政府性基金预算调入）	14,946				
调入资金（从国有资本经营预算调入）	5,000				
调入资金（从其他调入）	17,863	23,755			
债务转贷收入	82,661	57,020			
收入总计	582,987	545,799	支出总计	582,987	545,799

江华瑶族自治县2025年政府性基金收支决算表

单位：万元

项 目	2025年	2024年	项 目	2025年	2024年
一、本级收入合计	24,449	6,375	一、本级支出合计	65,681	95,732
国有土地使用权出让收入	23,087	4,934	科学技术支出		
土地出让价款收入	13,390	4,356	文化旅游体育与传媒支出	30	
补缴的土地价款	397	578	社会保障和就业支出		
划拨土地收入	9,314		卫生健康支出	678	24
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-144		节能环保支出	263	
其他土地出让收入	130		城乡社区支出	15,628	15,595
城市基础设施配套费收入	491	554	农林水支出	1,773	5,392
污水处理费收入	571	468	交通运输支出	5,760	25,603
专项债券对应项目专项收入	300	419	资源勘探工业信息等支出	2,098	1,135
			其他支出	27,261	37,265
			债务付息支出	12,190	10,718
二、地方政府专项债务转贷收入	63,700	68,800	二、上解上级支出	54	57
三、上级补助收入	18,333	51,367	三、地方政府专项债务还本支出	22,300	20,300
四、上年结余	24,487	1,345	四、调出资金	14,946	
五、调入资金	9,345	12,689	五、结转下年	37,333	24,487
收入总计	140,314	140,576	支出总计	140,314	140,576

江华瑶族自治县2025年社会保险基金收支决算表

单位：万元

项 目	合 计	城乡居民基本养老 保险基金	机关事业单位基本 养老保险基金
一、收入	71,435	31,585	39,850
其中： 1、保险费收入	34,042	14,053	19,989
2、利息收入	195	154	41
3、财政补贴收入	36,609	17,340	19,269
4、集体补助收入	24	24	
5、其他收入	11	2	9
6、转移收入	554	12	542
二、支出	56,275	19,430	36,845
其中： 1、社会保险待遇支出	54,206	19,402	34,804
2、其他支出	2,018	21	1,997
3、转移支出	51	7	44
三、本年收支结余	15,160	12,155	3,005
四、年末滚存结余	69,353	65,581	3,772

江华瑶族自治县2025年国有资本经营收支决算表

单位:万元

项 目	决算数	项 目	决算数
利润收入		社会保障和就业支出	
股利、股息收入		国有资本经营预算支出	
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入	5,000		
本级收入小计	5,000	本级支出小计	
国有资本经营预算上级补助收入	7	国有资本经营预算转移支付支出	
上解收入		上解支出	
上年结余		调出资金	5,000
		年终结余	7
收入总计	5,007	支出总计	5,007

江华瑶族自治县2026年1-6月一般公共预算收入执行情况表

单位:万元

项 目	预算数	1-6月完成数	为预算的%	上年同期完成数	比上年同期增减额	比上年同期增减%
一、税收收入	70,918	26,519	37.39%	35,815	-9,296	-25.96%
国内增值税	14,250	9,269	65.05%	7,726	1,543	19.97%
企业所得税	4,228	2,311	54.66%	3,615	-1,304	-36.07%
个人所得税	1,019	406	39.84%	363	43	11.85%
资源税	8,378	2,976	35.52%	2,412	564	23.38%
城市维护建设税	1,615	1,217	75.36%	825	392	47.52%
房产税	12,100	3,646	30.13%	8,204	-4,558	-55.56%
印花税	2,200	871	39.59%	579	292	50.43%
城镇土地使用税	770	769	99.87%	509	260	51.08%
土地增值税	6,616	2,677	40.46%	3,263	-586	-17.96%
车船税	1,255	671	53.47%	613	58	9.46%
耕地占用税	5,300	817	15.42%	4,068	-3,251	-79.92%
契税	8,500	868	10.21%	3,583	-2,715	-75.77%
烟叶税	4,600					
环境保护税	87	21	24.14%	55	-34	-61.82%
二、非税收入	38,187	30,739	80.50%	26,893	3,846	14.30%
专项收入	4,000	1,912	47.80%	1,614	298	18.46%
行政事业性收费收入	3,500	1,349	38.54%	3,066	-1,717	-56.00%
罚没收入	4,900	1,705	34.80%	2,699	-994	-36.83%
国有资本经营收入	1,000	7,689	768.90%	1,100	6,589	599.00%
国有资源（资产）有偿使用收入	20,337	14,538	71.49%	16,420	-1,882	-11.46%
捐赠收入	500	5	1.00%	91	-86	-94.51%
政府住房基金收入	450	187	41.56%	843	-656	-77.82%
其他收入	3,500	3,354	95.83%	1,060	2,294	216.42%
一般公共预算收入合计	109,105	57,258	52.48%	62,708	-5,450	-8.69%

江华瑶族自治县2026年1-6月一般公共预算支出执行情况

单位：万元

项 目	预算数	1-6月完成数	为年度预算%	比上年同期增减额	比上年同期增减%
一、一般公共服务	37,377	15,825	42.34%	-895	-5.35%
二、外交					
三、国防					
四、公共安全	13,399	6,520	48.66%	311	5.01%
五、教育	102,415	40,070	39.13%	-5,817	-12.68%
六、科学技术	18,951	5,975	31.53%	-5,099	-46.04%
七、文化旅游体育与传媒	5,326	2,035	38.21%	694	51.75%
八、社会保障和就业	86,026	56,390	65.55%	15,464	37.79%
九、卫生健康	37,505	17,850	47.59%	3,460	24.04%
十、节能环保	9,005	4,164	46.24%	-242	-5.49%
十一、城乡社区	17,334	5,227	30.15%	-3,923	-42.87%
十二、农林水	95,790	37,767	39.43%	-1,233	-3.16%
十三、交通运输	16,963	4,514	26.61%	673	17.52%
十四、资源勘探工业信息	115	109	94.78%	69	
十五、商业服务业	2,451	1,169	47.69%	-2,077	-63.99%
十六、金融	77	30	38.96%	-30	
十七、援助其他地区					
十八、自然资源海洋气象	2,268	1,079	47.57%	-236	-17.95%
十九、住房保障	13,946	5,289	37.92%	-1,192	-18.39%
二十、粮油物资储备	5,381	1,165	21.65%	-483	-29.31%
二十一、灾害防治及应急管理	8,118	1,300	16.01%	-128	-8.96%
二十二、预备费	4,900				
二十三、债务付息	9,023	4,725	52.37%	-683	-12.63%
二十四、其他支出					
一般公共预算支出合计	486,370	211,203	43.42%	-1,367	-0.64%

江华瑶族自治县2026年1-6月政府性基金预算执行情况表

单位：万元

项 目	预算数	1-6月完成数	为年度预算%	项 目	预算数	1-6月完成数	为年度预算%
国有土地使用权出让收入	37,700	11,546	30.63%	卫生健康支出	558	558	100.00%
城市基础设施配套费收入	700	486	69.43%	节能环保支出	112	112	100.00%
污水处理费收入	600	128	21.33%	城乡社区支出	43,205	30,555	70.72%
十五、其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	500		0.00%	农林水支出	7,185	1,750	24.36%
				资源勘探工业信息等支出	778	782	100.51%
				其他支出	23,727	37,349	157.41%
				专项债务付息支出	13,242	5,661	42.75%
政府性基金收入	39,500	12,160	30.78%	政府性基金支出	88,807	76,767	86.44%

江华瑶族自治县2026年1-6月社会保险基金执行情况表

单位：万元

项 目	合 计			城乡居民基本养老 保险基金		机关事业单位基本 养老保险基金	
	预算数	1-6月完成数	为年度 预算%	预算数	1-6月完 成数	预算数	1-6月完 成数
一、收入	72,400	49,711	68.66%	31,321	21,771	41,079	27,940
其中：1、保险费收入	29,949	15,100	50.42%	10,416	4,811	19,533	10,289
2、利息收入	191	125	65.45%	156	97	35	28
3、财政补贴收入	41,978	34,284	81.67%	20,709	16,835	21,269	17,449
4、集体补助收入	11	27		11	27		
5、其他收入	2	11	550.00%	2			11
6、转移收入	269	164	60.97%	27	1	242	163
7、上级补助收入							
二、支出	61,312	28,914	47.16%	21,450	10,961	39,862	17,953
其中：1、社会保险待遇 支出	58,541	28,862	49.30%	21,413	10,946	37,128	17,916
2、其他支出		20		20	11	2,680	9
3、转移支出	71	32	45.07%	17	4	54	28
4、稳定岗位补贴支出							
5、上解上级支出							
三、本年收支结余	11,088	20,797	187.56%	9,871	10,810	1,217	9,987
四、年末滚存结余	76,702	90,150	117.53%	72,711	76,391	3,991	13,759

江华瑶族自治县2026年1-6月国有资本经营预算执行情况表

单位:万元

项 目	预算数	1-6月 完成数	为年度 预算%	项 目	预算数	1-6月 完成数	为年度 预算%
利润收入				社会保障和就业支出			
股利、股息收入				国有资本经营预算支出	14		
产权转让收入							
清算收入							
其他国有资本经营预算收入	320						
本年收入合计	320			本年支出合计	14		

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	2024年度医疗救助基金项目			预算单位	县医疗保障局	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	2638.15		2638.15		100%	
绩效评价得分	90			绩效等级	优	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	医疗救助人次	应救尽救	100%	原因：预算管理有待进一步加强；医疗救助审核业务资料欠规范；内控有待进一步完善；部分业务审核和付款不及时。 措施：进一步深化预算绩效管理理念；进一步规范业务审批和档案管理；进一步加强内控管理；提高业务审批和资金支付的及时性。
			重点救助对象政策范围内个人自付费用年度限额内住院救助比例	≥70%	70%	
		质量指标	医疗救助基金发放准确率	100%	100%	
			医疗救助基金合规支出率	100%	100%	
			高额医疗费用支出因病致贫和因病返贫双预警监测	有效监测	有效监测	
		时效指标	业务审批及时性	100%	90%	
			医疗救助资金发放及时性	100%	95%	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤2638.15	2638.15	
	效益指标	经济效益指标	医疗救助基金活期存款利息收益率	高于同期活期利率	高于同期活期利率	
		社会效益指标	城乡医疗救助政策知晓率	≥80%	98%	
			困难群众就医负担程度	减轻	减轻	
		可持续影响指标	保障医疗救助资金	保障	保障	
			健全医疗救助体系	健全	健全	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	医疗救助对象满意度	≥95%	94.7%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	2024年度中央集中育秧等稻油发展资金项目			预算单位	县农业农村局	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	2371.73		2217.46		93.50%	
绩效评价得分	86.38			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	集中育秧设施建设面积	39.53万平方米	43.33万平方米	原因：绩效管理意识有待进一步加强；资金支付进度不符合规定；项目验收不及时；验收资料归档不及时。 措施：进一步深化预算绩效管理理念；严格按照要求付款；项目及时验收；项目资料及时归档；加强对农户的技术指导和市场开拓帮助。
			集中育秧设施服务大田面积	6万亩	6万亩	
			育秧设施项目验收完成数	32个	25个	
		质量指标	育秧设施项目质量达标率	100%	90%	
		时效指标	项目工作任务完成时间	12个月内	12个月内	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤2371.73	2217.46	
			成本节约率	≤30%	6.50%	
	效益指标	经济效益指标	提高农户收入	提高	提高	
			降低种植成本	降低	降低	
		社会效益指标	提升农户种粮积极性	提升	提升	
			促进农业生产技术水平提升	促进	促进	
		可持续影响指标	推动粮油生产能力稳面提质	推动	推动	
			提高水稻机械化种植效率	提高	提高	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	农户满意度	≥95%	88%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	2024年度困难群众救助补助资金项目			预算单位	县民政局	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	9818		9656.31		98.34%	
绩效评价得分	88.47			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	城市低保月平均补助人数	≥1300人	1355人	原因：政府采购有待进一步规范；预警信息处理不及时；困难救助审核业务欠规范；乡镇临时救助公示在乡镇审核之前，公示不规范；资金支付附件不全；付款不及时。 措施：进一步规范政府采购；及时处理省厅下发的预警监测线索；进一步规范业务审批和档案管理；进一步加强公示管理；规范补助资金支付附件；提高资金支付的及时性。
			农村低保月平均补助人数	≥13850人	13900人	
			城市特困月平均补助人数	≥62人	65人	
			农村特困月平均补助人数	≥3250人	3270人	
			事实无人抚养儿童月平均补助人数	≥390人	400人	
			孤儿月平均补助人数	≥69人	70人	
		质量指标	补助对象资格认定准确度	100%	100%	
			公示内容完整性	100%	95%	
			预警信息处理及时率	100%	90%	
		时效指标	救助申请审核及时率	100%	98%	
			补助资金发放及时率	100%	98%	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤9818	9656.31	
			城市最低生活保障补助标准	750元/人/月	750元/人/月	
			农村最低生活保障补助标准	450元/人/月	450元/人/月	
			城市特困人员基本生活补助标准	910元/人/月	910元/人/月	
			农村特困人员基本生活补助标准	585元/人/月	585元/人/月	
	效益指标	社会效益指标	提高困难群众生活水平	提高	提高	
			减少因贫困引发的社会矛盾	减少	减少	
		可持续影响指标	完善困难群众基本生活保障制度	完善	完善	
			巩固救助保障成果	巩固	巩固	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	救助对象满意度	≥95%	97%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	2024年度烤烟产业发展专项资金项目			预算单位	县烤烟事务中心及部分乡镇	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	2925. 82		2925. 82		100%	
绩效评价得分	82			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	烤烟种植面积	5. 50万亩	5. 6396万亩	原因：内控管理制度不健全；专项资金使用不规范；绩效管理不规范。 措施：建立健全内部控制制度与全流程监控机制；强化专项资金用途管控与奖补资金落实机制；优化绩效目标设置与效益指标管控。
			收购烟叶担数	13万担	12. 97万担	
			乡镇考核完成率	100%	60%	
			烟农数量增长率	2%	-0. 26%	
		质量指标	中上等烟叶比例	100%	100%	
			烟叶收购均价市级排名	第一	第二	
			烟叶等级合格率	100%	100%	
		时效指标	工作完成时限	2024年度内	2024年度内	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥0	3. 04%	
	效益指标	经济效益指标	烟叶总产值	≥20454万元	23190. 93万元	
			实现烟叶税税额	≥4500万元	5102万元	
		社会效益指标	促进农民就业	促进	促进	
			推动乡村振兴	推动	推动	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	98%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	2024年度徐特立体艺馆建设项目			预算单位	江华二中	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	3203		3203		100%	
绩效评价得分	82.04			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	主体工程完成率	100%	90%	原因：预算支出绩效目标缺失；部分项目建设内容未完成；应急设备配置未到位；项目未及时完工。 措施：进一步深化预算绩效管理；加强项目的后期使用效率；配置安全应急设备设施。
			配套设施完成率	100%	100%	
			篮球馆建筑面积	6200平方米	6200平方米	
			室内游泳馆及羽排室建筑面积	3300平方米	2800平方米	
			体艺会展馆建筑面积	1700平方米	1700平方米	
			功能室建筑面积	5500平方米	4300平方米	
			消防池、水泵房建筑面积	300平方米	300平方米	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%	
			设备验收合格率	100%	100%	
			项目质量控制率	100%	100%	
			安全应急设备设施配置及有效率	100%	91%	
			施工安全事故发生率	0	0	
		时效指标	项目开工及时率	95%	95%	
			项目完工及时率	95%	90%	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤3203	3203	
	效益指标	社会效益指标	县域体艺教育辐射率	80%	76%	
			体艺教学支撑效益	成效显著	成效显著	
		生态效益指标	生态环境保护	成效显著	成效显著	
		可持续影响指标	满足长期教学需求	满足	满足	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	78.46%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	县城城东片区老旧小区改造项目			预算单位	县住房保障服务中心	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	32490		9863.75		30%	
绩效评价得分	80.11			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	小区改造数量	≥22个	22个	原因：工程未按时验收完工；专项债券资金执行情况偏低，存在闲置现象。 措施：加快项目进度，及早完工验收；加快资金执行进度，提高资金使用效益。
			小区改造面积	≥127.36万平方米	127.36万平方米	
			小区改造栋数	542栋	542栋	
			小区改造户数	10863户	10863户	
			基础设施配套率	90%	40%	
		质量指标	质量合格率	100%	90%	
			符合小区改造资格率	100%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	100%	75%	
	成本指标	经济成本指标	项目建设成本	≤32490	9863.75	
	效益指标	社会效益指标	提高居民生活质量	提高	提高	
		生态效益指标	项目建设过程中环境污染情况	无	无	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	居民满意度	≥95%	95%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	司法局2024年度部门整体支出			预算单位	县司法局	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	1088.36		1088.36		100%	
绩效评价得分	85.73			绩效等级	良	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	调解案件数量	≥950件	2314件	原因：内控管理不规范；固定资产管理不完善；财务管理不规范，政府采购执行率低。 措施：健全内部管理制度，严格遵守管理制度；加强资产管理，防止国有资产流失；及时清理往来款长期挂账，提高政府采购预算执行率。
			普法活动开展次数	≥20次	68次	
			民主法治示范村建设数量	1个	1个	
		质量指标	调解案件成功率	≥95%	99.48%	
			普法活动群众认可程度	≥90%	92%	
			援助资金发放准确率	100%	100%	
		时效指标	调解响应及时率	100%	100%	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤1088.36	1088.36	
	效益指标	经济效益指标	节约群众诉讼成本	节约	节约	
		社会效益指标	维护社会稳定	维护	维护	
			提升公民法律素养	提升	提升	
		可持续影响指标	提高公众法律知识知晓度	提高	提高	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	98.62%	

2025年重点项目支出绩效目标完成情况表

单位：万元

项目支出名称	白芒营镇2024年度部门整体支出项目			预算单位	白芒营镇人民政府	
预算执行情况	预算数		完成数		执行率	
	4097.62		4090.54		99.83%	
绩效评价得分	73.56			绩效等级	较差	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	原因：内控管理制度不健全；账务管理不规范；项目管理不规范；项目资金使用情况公示不到位；绩效管理意识有待进一步加强；资产管理有待强化。 措施：健全内控管理制度体系；规范会计核算与资金管理；规范项目合同与结算管理，强化履约管控确保合规有序；优化预算绩效管理；强化资产全流程管理，规范清查及动态管控。
	产出指标	数量指标	实施乡村振兴工作任务数量	≥30个	30个	
			高标准农田建设面积	≥1万亩	1万亩	
			特色蔬菜种植面积	≥4900万亩	5000万亩	
			烤烟种植面积	≥1.45万亩	1.5万亩	
			输送高新区企业新增就业人数	495人	84人	
		质量指标	项目验收合格率	100%	96%	
			社会保障工作完成率	100%	100%	
		时效指标	重点项目建设进度	≥95%	96%	
	成本指标	经济成本指标	预算成本控制情况	≤4097.62	4090.54	
	效益指标	经济效益指标	提高人均收入	提高	提高	
		社会效益指标	改善人居环境	改善	改善	
			促进社会和谐稳定	促进	促进	
			保障公共安全	保障	保障	
		可持续影响指标	持续开展脱贫人口稳岗就业工作	持续开展	持续开展	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	94%	