上海市嘉定区 2025 年上半年预算 执行情况的报告

一、一般公共预算收支执行情况

（一）一般公共预算收入执行情况

上半年，全区一般公共预算收入 136.92 亿元，同比减收 7.42 亿元，下降 5.1%，完成年初预算的 55.1%。上半年一般公共预算收入主要呈现以下特点：

1. 财政收入整体承压

受区域产业结构新旧动能转换和外部环境变化带来的不利影响加深等因素影响，上半年一般公共预算收入、政府性基金收入整体下行，其中：一般公共预算收入达到了“时间过半、任务过半”的要求，而政府性基金收入受房地产新政对郊区房地产的冲击影响，土地出让仍处于观望，仅完成年初预算的 27.1%。

2. 税收收入结构分化

上半年，税收收入（税务口径）完成 130.0 亿元，同比下降 3.6%，拉低区级收入 3.4 个百分点。一方面，主体税种收入同比增长 8.4%，其中增值税同比增长 13.2%。另一方面小税种收入同比下降 18.2%，受土地出让和房产交易活跃度下降影响，土地增值税和契税分别下降 26.6%和 37.3%。

3. 非税收入大幅减收

上半年，非税收入完成 8.34 亿元，同比下降 48.7%，拉低区级收入 5.5 个百分点。去年同期土地计提相关收入和一次性大额收入入库形成的高基数，导致本期降幅明显，影响了区级收入增长。

4. 调库收入“对冲”部分降幅

上半年，调库收入完成-1.43 亿元，同比少调 5.36 亿元，下降 69.2%，客观上“拉动”区级收入增长 3.7 个百分点。主要是增值税留抵退税省以下调库同比少调 5.16 亿元，下降 67.5%。调库收入的“贡献”属于被动性增长，受政策和上级统筹影响大，不具备可持续性。

（二）一般公共预算支出执行情况及特点

上半年，全区一般公共预算支出 166.44 亿元，同比下降 1.9%，完成年初预算的 50.1%。其中：区本级支出 125.50 亿元，同比增长 2.7%，完成年初预算的 51.1%；镇级支出 40.94 亿元，同比下降 13.7%，完成年初预算的 47.1%。区本级一般公共预算支出主要呈以下特点：

一是切实兜牢兜实“三保”底线。提高政治站位，统一思想认识，充分认识基层“三保”关乎人民群众切身利益和基层正常运转，事关经济持续发展和社会大局稳定，始终将基层“三保”摆在财政工作的最优先位置，压紧压实责任，采取有力措施，持续做好“三保”等重点支出保障工作，2025 年上半年“三保”支出 50.79 亿元。

二是持续保持民生支出强度。坚持保障民生是财政支出重点，优化支出结构，持续保持财政在民生领域的投入强度，2025年上半年区本级民生支出 97.70 亿元，占一般公共预算支出的 77.8%，与上年持平。其中教育、卫生、社会保障支出 55.78 亿元，较上年增加 2.6 亿元，助力我区教育、卫生和养老事业高质量发展。

三是有力落实更加积极的财政政策。加快预算执行是实施更加积极的财政政策和提高财政资金使用效率的重要举措，2025年上半年区本级一般公共预算执行率 51.1%，较上年同期提高 2.7 个百分点。在积极争取债券资金支持的同时，紧抓债券执行，上半年我区发行新增债券 18.2 亿元，其中：一般债券 6.0 亿元，专项债券 12.2 亿元，至 6 月末已支出 14.14 亿元，执行率 77.7%，有效拉动政府投资。

二、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 25.94 亿元，同比下降 53.3%，完成年初预算的 27.1%。其中：国有土地使用权出让收入（含土地收益基金）21.60 亿元，同比下降 58.6%；城市基础设施配套费收入 1.50 亿元，同比下降 22.9%；污水处理费收入 2.80 亿元，同比增长 94.0%。政府性基金预算收入仅完成年初预算 27.1%的主要原因是：受房地产政策影响，新房销售去化周期延长，销售价格面临下行压力。

上半年，政府性基金预算支出 21.61 亿元，同比下降

55.5%，完成年初预算的 22.8%。其中：区本级支出 20.38 亿元，同比下降 56.2%，完成年初预算的 22.9%；镇级支出 1.23 亿元，同比下降 41.6%，完成年初预算的 21.1%。政府性基金预算支出整体执行率慢的主要原因是收入入库未达预期。

区本级政府性基金预算支出项目执行情况：

区本级国有土地使用权出让收入安排的支出 15.39 亿元，完成年初预算的 18.6%，主要是用于征地和拆迁补偿支出 1.7 亿元，土地开发支出 0.62 亿元，城市建设支出 2.69 亿元，农村基础设施建设支出 0.36 亿元，土地出让业务支出 0.06 亿元，廉租住房支出 0.08 亿元，保障性住房租金补贴 0.02 亿元，债务付息支出 1.35 亿元；土地储备专项债券收入安排的支出 2.2 亿元；国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 6.22 亿元。

城市基础设施配套费安排的支出 0.84 亿元，完成年初预算的 32.0%，主要用于住宅建设基地范围内的市政道路、学校等公建配套设施建设和对应债债券的付息支出。

污水处理费安排的支出 4.03 亿元，完成年初预算的 128.2%，用于支付大众、安亭污水厂污水处理费及新增债券安排的污水管网建设。执行超年初预算的主要原因是为发挥政府专项债券的带动作用，2025 年 6 月发行的用污水处理费归还的专用项债券 2.1 亿元已支出。

区本级其他政府性基金预算支出：国家重大水利工程建设

基金安排的支出 0.03 亿元，完成年初预算的 100%。彩票公益金安排的支出 0.09 亿元，完成年初预算的 18.8%。

三、国有资本经营预算收支执行情况

上半年，国有资本经营预算收入 1.24 亿元，同比下降 40.7%，完成年初预算的 62.4%。其中：利润收入 0.47 亿元，占总量的 37.6%；股利、股息收入 0.72 亿元，占总量的 58.1%；其他国有资本经营预算收入 0.05 亿元，占总量的 4.4%。

上半年，国有资本经营预算支出 0.01 亿元，完成年初预算的 0.6%。

四、上半年财政重点工作推进落实情况

（一）服务经济发展，激发市场活力与产业动能

一是畅通企业融资渠道。优化“嘉定科创贷”政策，完善担保费补贴流程，加强政策宣传与审核机制，通过“一网通办-企业专窗”精准推送政策信息至中小微企业，与融资担保机构、银行建立战略合作，打通融资服务链条。“嘉定科创贷”“虹桥专项贷”各合作银行累计发放贷款 6.89 亿元，惠及企业 169 户次，有效降低企业融资成本，激发企业活力。

二是助力产业转型升级。强化政府创投引导基金管理，通过“投管并重”的精细化管理模式，精准投向战略性新兴产业，累计投入资金 0.9 亿元，引导区域新质生产力发展；支出 8.78 亿元，推动燃料电池核心技术加快突破，鼓励规模化示范应用，支持燃料电池汽车持续健康发展。

（二）聚力民生保障，加大重点领域投入力度

一是**筑牢教育发展根基**。统筹测算 2025 年度教育经费，全力确保我区教育投入“两个只增不减”考核目标完成，上半年教育支出 23.4 亿元，较上年同期增加 3.2 亿元。动态跟踪支出进度与生均数据，开展跨年度预测调控，预测下一学年双指标基准线，提高预算安排的前瞻性。

二是**推进医疗改革攻坚**。全力推动公立医院高质量发展，健全现代医院管理制度，推进医疗服务模式和医学技术创新，上半年，中央资金已到位 4.5 亿元，执行率达 76%，区级配套资金 5 亿元已分项落实到位，切实提升区域医疗服务水平。

三是**提速城市更新进程**。保障“两旧一村”改造，推进旧区、旧住房成套改造及城中村改造，积极研究制定西门历史文化街区、朱桥城中村等项目方案，重点关注项目改造模式和资金平衡方案，充分考虑财政承受能力，保障项目建设系统有序推进。

（三）强化财政管理，提升资金使用效能

一是**深化预算绩效管理**。完善成本预算绩效管理体系，印发《嘉定区 2025 年度成本预算绩效管理提质增效工作方案》，梳理全区 92 个项目（政策）分析任务（涉及资金 73.24 亿元），选取 5 类项目开展镇级一类事分析，推动预算编制从“经验型”向“数据型”转变。推动结果应用落地，加强 2024 年 17 项财政重点成本绩效分析支出标准建设，已形成垃圾处置类支出标

准 3 项，切实将评价结果转化为管理效能。

二是强化资产规范管理。盘活公物仓闲置资产，落实资产调剂标准，上半年完成 57 批 376 件资产调剂(原值 2533 万元)，提前完成“时间过半、任务过半”目标，有效减少重复购置。推进资产共享平台建设，依托预算管理一体化系统，启动跨地区资产调剂数据治理，促进低效资产跨区域流动，提升资产使用效益。建立全区房屋出租出借数据“一房一档”动态台账，推动资产管理从“粗放”向“精细”转变。

三是健全财会监督体系。印发《上海市嘉定区 2025 年财会监督工作要点》，坚持以党内监督为主导，推动建立“纵横贯通”工作机制，深入开展重点领域专项监督，建立问题台账，实行“清单化”监督。

四是优化政府采购全链条管理。强化全过程管控，要求采购文件明确分包条款，禁止转包分包；联合区政府采购中心规范需求标准，压实采购人主体责任，从源头提升采购质量；创新履约验收模式，选取区卫健委部分设备采购项目开展履约验收专项试点，结果在政府采购云平台公示，提升采购透明度与结果契合度；前置进口产品审核，将进口产品论证审核嵌入预算编审环节，增强预算编制科学性，硬化约束。

五、下半年财政收支工作重点

(一) 稳收入，确保财政平稳运行

一是靶向发力稳收入。以年度人代会确定的收入目标为导

向，打好政策组合拳。动态监测区域经济形势及重点企业、税源变化，强化下半年收入预测研判；全面梳理非税收入来源，通过挖潜增效、精准施策，实现财政收入应收尽收，为区域发展筑牢资金基础。

二是深化税基评估长效机制。构建“数据赋能+协同监管”模式，以“行业税收基线+指标评估筛选”为抓手，常态化推进重点企业税基评估。通过加强企业走访、优化服务引导、跟踪典型案例，实现稳定税基、涵养税源，推动财政收入可持续增长。

（二）促改革，激发内生发展动力

一是**提质增效绩效管理**。深化绩效目标管理，开展财政重点事前绩效评估工作，推进成本预算绩效管理结果应用，开展5类镇级共性项目集中报告评审，推动形成“一类事”分析报告，提高镇级成本预算绩效分析工作效率。强化全过程绩效管理，督促部门动态调整预算，总结管理成效并推广优秀案例，实现降本增效与标准优化双提升。

二是**全面规范购买服务工作**。建立完善财政部门牵头，编制管理、纪检监察、审计等部门联动，各预算主管部门具体负责的工作机制，完善购买服务目录体系，系统治理党政机关和事业单位购买第三方服务工作，严控增量，清理存量，在创新公共服务提供方式、优化公共服务供给的同时，进一步规范购买第三方服务。

三是强化公物仓管理效能。建立年度双次资产盘点机制，夯实资产管理基础；严格执行“先调剂、后预算”的资产配置联审制度，推动资产调剂共享平台常态化应用。落实公物仓资产全生命周期管理，提升资产信息质量与使用效率。

（三）强监管，提升科学管理水平

一是织密财会监督网络。聚焦重点领域，深入开展专项整治，以自查自纠为抓手，严肃财经纪律，筑牢风险防线；加强单位内控监督，开展预决算信息公开专项检查，推动预算管理规范化、透明化，健全多方向监督体系，促进完善内部监控机制，提升部门管理水平。

二是深化政府投资咨询评价。强化工程项目成本管控，健全政府投资咨询评价机制，通过引入第三方机构开展投资征询平评价，提高工程竣工结算报告的科学与完整性，确保工程造价真实可靠，提高政府投资效益。

三是规范财政资金支付业务。制定《嘉定区预算管理一体化资金支付业务管理办法》，在依托一体化系统，实现所有预算资金全流程实时监控和穿透式监管，并进一步明确本区预算管理一体化资金支付业务规则和操作流程，规范和优化我区预算管理一体化资金支付。