

古县十一届人大七次会议文件（34）

关于古县 2025 年预算执行情况 和 2026 年预算草案的报告

——2025 年 12 月 23 日在古县第十一届人民代表大会
第七次会议上

古县财政局局长 马 飞

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告古县 2025 年预算执行情况以及 2026 年预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的人员提出意见。

一、2025 年全县预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，全县财政工作在县委坚强领导、县人大依法监督、县政协民主监督下，贯彻落实更加积极的财政政策要求，攻坚克难稳收支，精准发力保重点，深化改革提质效，有效防范化风险，全县财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2025 年全县一般公共预算收入调整目标为 45300 万元，

预计全年完成 45300 万元，为调整预算的 100%，同比下降 18.36%。其中：税收预计完成 26000 万元，同比下降 35.2%；非税预计完成 19300 万元，同比增长 25.61%。

2.一般公共预算支出情况

全年预计一般公共预算支出 129512 万元，为调整预算 136001 万元的 95.23%，同比下降 9%。其中：一般公共服务支出 16562 万元，为调整预算的 100%，同比下降 5.17%；国防支出 19 万元，为调整预算的 100%，同比增长 72.73%；公共安全支出 5585 万元，为调整预算的 96.39%，同比下降 6.59%；教育支出 17244 万元，为调整预算的 95.58%，同比下降 4.81%；科学技术支出 69 万元，为调整预算的 100%，同比增长 360 %；文化旅游体育与传媒支出 1865 万元，为调整预算的 95.94%，同比下降 11.15%；社会保障和就业支出 21540 万元，为调整预算的 99.79%，同比下降 16.5%；卫生健康支出 7315 万元，为调整预算的 87.59%，同比增长 4.77%；节能环保支出 2979 万元，为调整预算的 67.31%，同比下降 40.94%；城乡社区支出 9165 万元，为调整预算的 100%，同比下降 21.83%；农林水支出 31226 万元，为调整预算的 92.54%，同比增长 12.15%；交通运输支出 4017 万元，为调整预算的 100%，同比下降 29.3%；资源勘探信息等支出 650 万元，为调整预算的 69.44%，同比增长 71.96%；商业服务业等支出 301 万元，为调整预算的 100%，同比下降 63.16%；自然资源海洋气象等支出 1692 万元，为调整预算的 100%，

同比增长 12.5%；住房保障支出 4113 万元，为调整预算的 100%，同比下降 1.39%；粮油物资储备支出 30 万元，为调整预算的 100%，同比下降 34.78%；灾害防治及应急管理支出 1865 万元，为调整预算的 96.33%，同比下降 59.96%；债务付息支出 2015 万元，为调整预算的 100%，同比增长 1%；其他支出 1260 万元，为调整预算的 100%，同比下降 36.94%。

3.一般公共预算收支平衡情况

2025 年全县总财力预计为 150302 万元，同比下降 7.86%。其资金构成为：一般公共预算收入预计完成 45300 万元，上级补助收入预计 85947 万元，债务转贷收入 11852 万元，动用预算稳定调节基金 2388 万元，上年结余收入 4815 万元。预计全年一般公共预算支出 129512 万元，上解支出 4541 万元，调出资金 6970 万元，债务还本支出 2790 万元，结转下年 6489 万元。总财力与总支出和结转下年相抵，实现当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2025 年政府性基金总收入预计 42179 万元。其中：县级基金收入 3420 万元，上级补助收入 1729 万元，地方政府专项债务转贷收入 29890 万元，调入资金 6970 万元，上年结转 170 万元。

预计全年政府性基金支出 41815 万元，基金结转下年 364 万元。按照政府性基金列收列支原则，基金收支平衡。

（三）社会保险基金预算执行情况

2025 年社会保险基金收入预计 17317 万元（其中：财政补贴收入 8006 万元，个人缴费收入 8420 万元，利息、委托投资及其他收入 891 万元）。全年社会保险基金支出预计 20436 万元，本年收支结余-3119 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

2025 年国有资本经营预算上级补助收入 3 万元。2025 年国有资本经营预算支出 3 万元。

（五）政府债务情况

按照《预算法》规定，地方政府债务实行限额管理。截至目前，我县政府债务余额合计 339792 万元，其中：一般债务 75102 万元，专项债务 264690 万元，政府债务规模均控制在上级下达的限额之内。

二、落实县十一届人大六次会议情况

（一）严征细管、科学谋划，促进财政平稳健康运行。

面对煤炭市场不景气的现状，财政部门以组织收入为核心，强化措施，依法征管，财政收入实现应收尽收。一是强化征收监管。定期召开执收部门联席会议，加强对重点行业、重点税种的监管，大力开展欠税清缴工作，加大对非税征收单位监督力度，坚决杜绝“跑、冒、滴、漏”，切实做到“颗粒归仓”。二是盘活存量资金。盘活部门连续结转两年以上的项目资金 2000 万元，提高财政资金使用效益。三是争取上级资金。准确把握国家重大政策机遇，积极配合相关部门，共争取上级资金 89107 万元（包括专项转移支付 43673 万元，

财力性转移支付 6097 万元，一般债券资金 9447 万元，专项债券资金 29890 万元），全部用于基本民生、城乡基建、债务偿还、补充财力等支出。经过不懈努力，有效缓解我县财政收支压力，促进财政平稳健康运行。

（二）以人为本、关注民生，提升人民生活幸福满意度。

坚持人民至上，倾心办好民生实事，预计全县民生支出达 10 亿元，占一般公共预算支出的 80%。一是持续加大教育和文化资金投入。拨付教育资金 17244 万元，用于教育各项免补和教育提质等项目。拨付文化及文物保护资金 783 万元，支持“三馆一站”免费开放、公共文化服务体系建设等工作，办人民满意的教育、丰富群众文化需求。二是健全完善社会保障和就业体系。投入资金 16771 万元，重点保障城乡居民基本养老和医疗保险、机关事业单位退休补贴、高龄津贴、就业补贴等。三是全力支持医卫事业。投入资金 7399 万元，用于村卫生室基本药物补助、村医补助、基本公共卫生服务、药品零差价补贴等。四是加强污染防治和重点民生投入。累计投入 8200 万元，重点用于“一泓清水入黄河”、水源地规范化建设、集中供热运营补贴、城区环卫及农村生活垃圾转运项目等。

（三）加大投入、倾斜支出，助力城乡统筹协调发展。

着力实施城乡发展一体化战略，不断加大“三农”资金投入力度。一是持续推进“一事一议”项目奖补工作。投入财政奖补资金 422 万元，用于村级道路硬化、村容村貌提升、污

水管网改造等公益项目。二是规范实施衔接资金项目。下达衔接推进乡村振兴资金 7139 万元，主要用于智慧渔业、木耳产业、精品示范村建设、稳岗补助、大学生教育帮扶等项目。三是做好涉农补贴发放工作。发放耕地补贴资金 1556 万元、农机购置补贴 80 万元。四是做好农业政策性投保工作。投入资金 1284 万元，用于森林、核桃、玉米、小麦、畜禽等保险补贴。

(四) 注重绩效，强化监管，提升财政科学化管理水平。

一是推进零基预算改革。落实省政府关于进一步深化零基预算改革的实施意见，建立“项目优先、绩效导向”的新型预算管理体系，全力推动零基预算改革。二是强化财政监督检查。扎实开展惠企政策补助资金、村两委主干报酬发放、义务教育学生营养改善资金等监督检查。三是防范化解债务风险。认真落实一揽子化债方案，化解债务 31490 万元，其中，化解民营企业拖欠账款 19050 万元，化解 ppp 项目责任支出 9900 万元，化解存量隐性债务 2540 万元，全县政府债务总体安全，风险可控。四是加大国有资产管理力度。对县属 33 家行政事业单位新增资产配置计划进行审核审批；对全县党政机关执法执勤用车情况进行摸底调查，13 家执法单位在编制范围内对本单位执法执勤车辆进行配置使用。五是财政评审规范高效。全面启用财政评审信息管理系统，数据准确安全，实现评审工作业务电子化。六是持续提升政府采购监管效能。健全政府采购政策落实机制，全年采购 242 笔，采购

金额 2.29 亿元，累计节约资金 140 万元。

各位代表，上述工作成绩的取得，是县委、县政府科学决策、正确领导的结果，是人大依法监督和政协民主监督的结果，也是全县各级各部门共同努力的结果。但是，我们也要清醒地看到还存在一些困难和问题：一是财政收入来源单一。煤焦税收占财政收入的比重达 90%以上，受经济周期以及价格波动影响较大，财政抗风险能力不强。二是在财政收支“紧平衡”常态下，政策性和保障性刚性支出只增不减，财政运行平衡压力增大。三是政府债务还本付息、暂付款消化压力大，防控风险任务依然较重等等。对此，我们将高度重视，努力加以解决。

三、2026 年全县财政预算草案

2026 年是全面实施“十五五”规划的起步之年，做好财政工作意义重大。我们要结合全县经济社会发展预期和财政运行实际，依据“应保必保、应省尽省、统筹有力、讲求绩效”预算安排机制，科学编制 2026 年财政预算，推动财政政策更加精准有效。

(一) 2026 年预算编制原则

依据《预算法》，按照上级财政部署，结合古县实际，制定 2026 年预算编制原则。

- 1.积极稳妥，以收定支，坚持收支平衡；
- 2.坚持兜牢“三保”底线，保障民生支出；
- 3.统筹兼顾，全力保障重点项目；

4.坚决落实党政机关过“紧日子”要求，严控一般性支出；

5.坚持零基预算，科学精准确定支出预算；

6.应收尽收，应保尽保，实行收支全口径管理；

7.绩效为先，安排财政资金绩效先行。

（二）2026 年财政预算收支安排

1.一般公共预算安排

2026 年一般公共预算收入预期目标为 48000 万元，同比增长 5.96%。其中：税收收入 32000 万元，非税收入 16000 万元。

2026 年一般公共预算总财力 118824 万元，包括：一般公共预算收入 48000 万元；上级补助收入 57442 万元（其中财力性补助收入 42460 万元，上级专项补助收入 14982 万元）；调入资金 6893 万元；上年结转 6489 万元。

一般公共预算财力支出总安排 118824 万元，其中：①一般公共预算支出安排 111139 万元，同比下降 20.03%，拟安排项目：“三保”支出 77987 万元，债务付息 3049 万元，预备费 1000 万元，部门专项经费 7632 万元，上级专项补助支出 21471 万元；②专项上解支出 4485 万元；③债务还本支出 3200 万元。

2.政府性基金预算安排

2026 年政府性基金预算总收入 20381 万元。其中：县级收入 20000 万元（包括：城市基础设施配套费收入 100 万元，

污水处理费收入 160 万元，国有土地使用权出让收入 19740 万元）；上级补助收入 17 万元；上年结余 364 万元。

按照政府性基金专项列收列支原则，政府性基金预算支出总安排 20381 万元，其中：①政府性基金预算支出 13088 万元，包括：债务付息 8447 万元，城市维护 260 万元，政府重点项目 4000 万元（项目前期、企业周转金、开发区及其他重点项目等），上级专项支出 381 万元。②债务还本支出 400 万元。③调入公共预算 6893 万元。

3. 国有资本经营预算安排

2026 年国有资本经营预算收入 0 万元。国有资本经营预算支出安排 0 万元。

4. 社会保险基金预算安排

2026 年全县社会保险基金预算收入 22933 万元（其中：财政补贴收入 13812 万元，个人缴费收入 8282 万元，利息、委托投资及其他收入 839 万元）。社会保险基金支出 21370 万元，当年预算收支结余 1563 万元。

四、完成 2026 年预算任务的主要措施

（一）稳中求进，抓好财政资源统筹，服务县域经济发展。一是把稳收入摆在首要位置，加强收入统筹，完善涉税信息共享机制，力争税收收入完成预期目标。二是不断强化非税征收各单位主体责任，重点围绕资产盘活、国有资产处置、国有土地出让等事项，沟通协调、联合执法，做到能收则收、应收尽收。三是加强资产统筹，将单位新增资产与存

量资金挂钩，鼓励闲置资产调剂使用，推动资产管理与预算管理有效结合。

（二）全力以赴，奋力抢抓政策机遇，积极争取上级支持。抓住 2026 年积极的财政政策机遇，以超常思维、超常节奏、超常举措抓落实，强化部门配合，谋划一批符合我县实际的高质量项目，全力争取更多超长期国债、专项债券、中央预算内投资和试点示范项目，把政策含金量转化为实实在在的获得感、撬动力，不断增强财政综合保障能力。

（三）持续用力，全力保障民生投入，提高群众满意度。坚持人民至上，将改善民生和激发内需潜力结合起来。一是突出就业导向，统筹就业专项资金和衔接专项资金，大力支持开展职业技能培训、就业政策宣传、重点群体创业贷款贴息等措施，保障群众就业率。二是保障教育投入，健全经费保障机制，落实县委、县政府教育高质量发展部署，支持幼儿园保教费免除、教育基础设施提质和安全改造、推动城乡教育提升发展等。三是促进卫生健康事业发展，围绕深化医药卫生体制改革，支持健全公共卫生服务体系，促进医疗资源均衡布局，努力为人民群众提供优质高效的卫生健康服务。四是持续推进乡村振兴，优化衔接资金投向，优先支持发展“核桃+中药材”联农带农产业和和美乡村基础设施建设，巩固拓展脱贫攻坚成果。

（四）压实责任，坚决守牢工作底线，促进财政运行可持续。一是筑牢兜实“三保”底线，始终把“三保”摆在财

政工作的最优先位置，严格按照“三保”清单保证项目和标准，足额安排预算。二是全面贯彻落实防范地方政府隐性债务风险工作的决策部署，坚持新发展理念，加强政府债务管控，积极争取化债政策，逐步化解存量债务，坚决遏制隐性债务增量。三是加强财会监督，聚焦财经纪律专项整治、预算执行常态化监督等，组织开展财会监督专项行动，进一步严肃财经纪律，提升监督效能。

（五）提高站位，锤炼过硬政治定力，强化党建引领开新局。一是更加注重政治建设，始终把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，坚定以政领财、以财辅政，把践行“两个维护”作为最高政治原则和根本政治规矩，确保上级决策部署在财政系统见行动见实效。二是加强党风廉政建设，扛牢主体责任，认真履行“一岗双责”，严把内控制度，定期开展廉政教育和警示教育，扎实推进作风建设，引导党员干部守好廉洁自律底线。三是牢固树立以人民为中心的发展思想，支持教育、医疗卫生、乡村振兴、社会保障和节能环保等民生建设，切实以为民服务的新成效、营商环境的新提升、作风改进的新气象，开创财政工作新局面。

各位代表，做好 2026 年财政工作责任重大、任务艰巨。我们将在县委、县政府的坚强领导下，自觉接受县人大的依法监督和县政协的民主监督，认真落实本次大会决议，开拓进取、真抓实干，努力开创财政工作新局面，为我县勇当太

岳板块高质量发展全面提质提速增长极排头兵贡献力量！