乡宁县十七届人大六次会议文件

关于乡宁县2025年预算执行情况和2026年预算（草案）的报告

——2025年12月27日在乡宁县第十七届人民代表大会第六次会议上

乡宁县财政局局长　杨彦龙

各位代表:

受县人民政府委托，我向大会提出乡宁县2025年预算执行情况和2026年预算（草案）报告，请予审议。并请政协委员和其他列席会议的人员提出意见。

一、2025年预算执行情况

2025年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县预算工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实县委各项决策部署，严格执行县十七届人大五次会议批复的预算，努力克服收支矛盾突出的不利局面，积极发挥财政职能作用，强化财政资源统筹，狠抓组织收入工作，持续优化支出结构，为全县经济发展和社会和谐稳定提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行预计情况

1.一般公共预算调整情况。2025年预算执行中，受煤炭价格波动等因素影响，县人大常委会对2025年收入预算进行了调整，一般公共预算收入调整为160000万元。

2.一般公共预算收入完成情况。2025年，全县一般公共预算收入预计完成157000万元，同比下降25.76%。分情况如下:

（1）税收收入119732万元，同比下降35.70%。主要税种完成情况为：增值税42844万元，同比下降35.07%；企业所得税21756万元，同比下降56.59%；个人所得税2432万元，同比下降22.67%；资源税32032万元，同比下降24.15%。

（2）非税收入37268万元，同比增长47.50%。主要收入项目情况为：专项收入10249万元，同比下降26.14%；行政事业性收费收入2475万元,同比增长17.86%;罚没收入18782万元，同比增长438.16%；国有资源（资产）有偿使用收入5489万元，同比增长0.73%。

3.一般公共预算支出执行情况。2025年，全县一般公共预算支出预计执行440318万元，分项目为:

一般公共服务支出执行34882万元，同比下降3.54%；国防支出执行19万元，同比增长5.56%；公共安全支出执行11851万元，同比下降24.05%；教育支出执行53273万元，同比下降20.4%；科学技术支出执行554万元，同比下降1.42%；文化旅

游体育与传媒支出执行10715万元，同比增长70.59%；社会保障和就业支出执行51268万元，同比下降2.84%；卫生健康支出执行28547万元，同比增长0.48%；节能环保支出执行15625万元，同比下降31.17%；城乡社区支出执行104905万元，同比增长13.93%；农林水支出执行63449万元，同比下降4.39%；交通运输支出执行31146万元，同比增长27.44%；资源勘探工业信息等支出执行1957万元，同比下降10.31%；商业服务业等支出执行3442万元，同比增长24.71%；自然资源海洋气象等支出执行5053万元，同比下降50.06%；住房保障支出执行14046万元，同比增长72.03%；粮油物资储备支出执行552万元，同比增长6.15%；灾害防治及应急管理支出执行8211万元，同比下降51.53%；其他支出执行100万元，同比下降74.03%；债务付息支出执行723万元。

4.一般公共预算平衡情况。2025年，全县一般公共预算收入预计完成157000万元，加上截至目前上级补助收入120581万元,债务(转贷)收入5448万元,动用预算稳定调节基金10946万元，调入政府性基金4054万元，调入国有资本经营预算147250万元,上年结余收入16471万元,收入总计461750万元。一般公共预算支出预计完成440318万元，上解上级支出6972万元，支出总计447290万元，收支相抵后，预计结转下年支出14460万元。

（二）政府性基金预算执行预计情况

政府性基金预算收入预计完成24000万元，加上截至目前上级补助收入1102万元，债务（转贷）收入13300万元，上年结余收入1941万元，政府性基金收入总量为40343万元。政府性基金预算支出预计执行35431万元，调入一般公共预算4054万元，预计结转下年支出858万元。

（三）国有资本经营预算执行预计情况

国有资本经营预算收入预计完成156000万元，加上截至目前上级补助收入15万元，上年结余收入1000万元，国有资本经营预算收入总量为157015万元。国有资本经营预算支出预计执行9765万元，调入一般公共预算147250万元。

（四）社会保险基金预算执行预计情况

2025年，社会保险基金预算收入预计完成40440万元，上年结余58586万元，收入总计99026万元。社会保险基金预算支出预计执行35081万元，年末滚存结余63945万元。

（五）“三公”经费支出预计情况

2025年“三公”经费支出预计791万元。其中：因公出国（境）费14万元，比上年增加3万元；公务接待费39万元，比上年减少28万元；公务用车购置及运行维护费738万元，与上年持平。

（六）债务预计情况

2025年底，全县政府债务预计56433万元。其中：一般债务27133万元，专项债务29300万元，分项目为：

1.一般债务27133万元。其中：胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目8400万元，沿黄旅游公路建设项目13140万元，宋家沟除险加固工程项目100万元，全省小水库雨水情测报和大坝安全监测项目45万元，三个一号旅游公路建设项目4668万元，“一泓清水入黄河”生态保护工程项目780万元。

2.专项债务29300万元。其中：胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目6000万元，第二热源厂建设项目10000万元，医疗服务能力提升项目800万元，职业中学改扩建项目5000万元，公办示范性综合托育机构建设项目1000万元，市政供热管道更新改造工程项目1500万元，通用机场建设项目5000万元。

需要说明的是，由于目前年度预算尚在执行当中，上述数据为当年预算执行预计情况，全年预算执行最终结果以年终决算数为准。

二、落实县十七届人大五次会议预算决议情况

（一）抓增收重节支，力保财政稳定运行。克服煤炭税收下滑等不利因素影响，坚持开源节流并重，向内聚力和向上借力两手抓，千方百计增加可用财力。**一是多措并举挖潜增收。**深化财税联动，全年组织收入专班调度研判9次，围绕骨干财

源和潜力税源狠抓税收征管，强化欠税清缴，实现应收尽收；盯紧非税执收事项大力挖潜，全年非税收入入库 3.7 亿元，同比增长 47 个百分点，累计盘活各类资金 1700 余万元，实现存量资金有效利用，有效缓解了财政压力。**二是全力向上争取支持。**抢抓政策机遇，成立向上争取资金工作专班，印发《向上争取资金管理暂行办法》，先后专题会议研究 10 次、政策培训 5 次、通报督办 4 次，全年争取财力性转移支付、专项转移支付及各类债券资金 14 亿元，增长 20.7%，为缓解收支矛盾、推动财政稳定运行提供了重要支撑。**三是坚持过“紧日子”。**把过“紧日子”作为长期坚持的工作方针，强化预算刚性约束，无预算不开支、有预算不超支，一般性支出持续压减，政府投资评审核减率 9%，挤出更多资金用于“三保”等民生领域支出需求。

（二）优结构保重点，民生保障坚强有力。持续优化支出结构，主要民生支出占一般公共预算支出达到 80%以上。**支持教育事业发展，**教育投入 5.3 亿元，乡宁五中建成使用，职业中学、西街小学等校园改扩建加快进行，各项教育补助应保尽保，办学条件持续改善。**支持农业农村发展，**安排巩固衔接资金 2.5 亿元实施 108 个项目，兑付政策性农业保险、耕地地力保护等补贴 4100 万元，村级运转和公共服务补助 5700 万元，有力保障农业安全生产和农民稳定收入。**城乡面貌改善升级，**投入 7.2 亿元加快老城区、北环路片区和幸福湾东片区提质改造，持续

刷新县城颜值；投入1.8亿元推进三个一号旅游公路、南循环公路和乡镇、建制村、自然村道路提标改造，免费公交运营补贴842万元，城乡融合加速推进。**生态环境持续改善，**投入3700万元支持遮马峪河乡宁县段防洪能力提升、3690万元支持鄂河流域水生态保护、2167万元加快“一泓清水入黄河”项目建设，清洁取暖补贴2200万元，助力乡宁天更蓝、水更绿。**民生幸福指数显著提升，**投入1.1亿元保障热源厂运营和市政供热管网升级，优化生育政策补贴3033万元，发放低保救助资金1795万元，投入1074万元加快公办示范性综合托育机构建设，发放数字消费券800万元，人民群众的幸福感、获得感更加充实。

（三）精管理推改革，理财水平不断提升。落实财政体制改革要求，创新管理方法，持续提高财政资源配置效率和资金使用效益。**一是深化财政精细管理。**深入贯彻省以下财政体制改革方案，认真履行县级支出责任，落实过“紧日子”要求，各项开支从严从紧。借助预算管理一体化系统，财政业务“一网通办、一次办好”，政府采购框架协议改革步伐加快，采购流程更加便捷高效。扎实开展了财政基础管理专项整治行动，进一步规范了会计基础、业务操作、人员分设等十余项管理流程，有效堵塞了财政运行风险漏洞。**二是强化预算绩效管理。**指导全县预算单位完成2600个项目自评价，绩效自评和跟踪监控均实现全覆盖；聚焦重大项目资金和重点工程领域，选取81

个项目开展财政重点绩效评价，涉及资金6亿元，对评价问题实行“点对点”反馈，督促整改落实、逐项销号。**三是推动资产管理提质。**将政府过“紧日子”融入资产管理全过程，坚持“摸清家底，应统尽统”，对全县中小学和医疗卫生机构房屋土地资产进行了清查摸底，清查面积208亩，折合资产近5亿元；针对全县67家单位开展了投资转固三年数据排查，登记入账20.23亿元，进一步夯实了资产数据基础。

（四）防风险保安全，财政运行稳定有序。统筹发展和安全，加强财政可持续运行监测，及时防范化解风险隐患，为财政运行创造安全环境。**一是兜牢基层“三保”底线。**坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，投入13亿元推动基层“三保”平稳运行；加强库款风险预警监测，做到风险早发现、早预警、早处置，财政库款保障水平保持在0.45左右，稳定在合理区间。**二是守牢债务风险底线。**强化政府债务“借、用、管、还”全过程管理，完善细化化债方案，投入9000余万元足额保障政府债务还本付息资金需求，存量债务稳妥化解，全年无新增隐性债务,债务率稳定控制在30%左右,债务风险为绿色等级，牢牢守住了不发生系统性债务风险底线。**三是切实严肃财经纪律。**认真落实《关于进一步加强财会监督工作的意见》，充分发挥财会监督作用，组织开展会计基础管理工作检查指导，覆盖38家单位，发现并督促整改7大方面18类问题，进一步规

范了单位账务处理，维护了财经秩序。

各位代表，2025 年，财政工作克服收入严重下滑、收支矛盾突出等多重考验，各项保障有力有序，财政运行整体平稳。这是县委正确领导、科学决策的结果，是县人大、县政协以及代表委员们加强监督、有力指导的结果，是全县各级各部门上下同心、艰苦奋斗的结果。同时，也必须清醒地认识到当前预算执行和财政管理中不可忽视的困难和问题：煤炭价格低位运行，收入持续增长面临较大压力，收支矛盾突出，财政运行紧平衡态势还将持续；部门单位对向上争取资金的重要性认识还不深刻，政策研究和谋划争取不够积极主动；政府“过紧日子”的要求与工作实践融合还不够紧密，预算绩效理念还需持续深化，资金使用效益仍需进一步提升等等。对于上述问题，我们将高度重视，并在今后的工作中着重加以解决。也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

三、2026 年预算草案

2026 年是“十五五”规划开局之年，做好财政预算工作，对于“十五五”顺利开局起步，巩固提升经济社会良好发展态势具有十分重要的意义。

（一）预算编制的指导思想及原则

1.预算编制的指导思想：

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面

贯彻落实党中央和省、市决策部署，紧紧围绕县委“1315”工作思路，加力落实更加积极的财政政策，坚持党政机关习惯过紧日子，加强财政资源和预算统筹，落实基本民生和重大决策部署资金保障；深化财税体制改革，严格执行零基预算要求，加强预算科学管理，严肃财经纪律，防范化解财政运行风险，促进健康平稳可持续运行，为“十五五”规划开局起步提供有力财政支撑。

2.预算编制的原则：

一是坚持量入为出，统筹收支平衡。加强财政资源和预算统筹，强化全口径预算管理，精准发力向上争取政策支持，增加可用财力。支出预算要兜牢“三保”底线，调整优化支出结构，足额保障重点民生支出和重大战略实施。

二是坚持零基预算，优化支出结构。全面推行零基预算，预算编制打破基数依赖，全部以零为起点，遵循“应保必保、应省尽省、统筹有力、讲求绩效”的安排机制。

三是坚持过紧日子，厉行勤俭节约。严格落实厉行节约反对浪费政策规定，坚持党政机关习惯过紧日子，严控一般性支出，落实“三公”经费“双控”管理，进一步降低政府运行成本。

四是坚持绩效导向，提升资金效益。深化预算绩效理念，加强事前绩效评估，提高绩效目标编制质量，加强资金使用全周期绩效管理，努力提升资金使用效益。

（二）预算草案

1.一般公共预算。2026年，全县一般公共预算收入预期目标为155000万元,其中:税收收入135000万元,非税收入20000万元。

根据现行财政体制匡算,2026年县级可用财力310884万元。其中：一般公共预算收入155000万元，上级补助收入75174万元，上年结转14460万元，调入政府性基金14000万元，调入国有资本经营预算52250万元。

根据收支平衡原则，2026年一般公共预算支出拟安排303812万元，债务还本支出100万元，上解支出6972万元。主要项目安排情况是:

一般公共服务支出33023万元，同比下降2.44%；国防支出18万元；公共安全支出9472万元，同比下降11.09%；教育支出48743万元，同比下降19.49%；科学技术支出683万元，同比增长45.01%；文化旅游体育与传媒支出10381万元，同比增长56.93%;社会保障和就业支出42838万元,同比下降19.52%;卫生健康支出17687万元,同比下降32.96%;节能环保支出6334万元，同比下降52.54%；城乡社区支出38644万元，同比下降32.4%；农林水支出46292万元，同比下降6.5%；交通运输支出8643万元，同比下降26.59%；资源勘探工业信息等支出1519万元，同比增长0.2%；商业服务业支出1426万元，同比下降

33.64%;自然资源海洋气象等支出2910万元,同比下降38.61%;住房保障支出7558万元，同比下降47.75%;粮油物资储备支出2702万元，同比下降640.27%；灾害防治及应急管理支出4939万元，同比下降39.94%；债务付息支出1000万元；其他支出15000万元；预备费4000万元。

2026年，全县“三公”经费预算安排934万元。其中:因公出国（境）费20万元，公务接待费105万元，公务用车购置及运行维护费809万元。

2.政府性基金预算。2026年，政府性基金预算收入20000万元，上年结转858万元，上级补助收入45万元，收入总量为20903万元。支出预算安排6903万元,调入一般公共预算14000万元。

3.国有资本经营预算。2026年，国有资本经营预算收入60000万元，上级补助收入15万元，收入总量为60015万元。支出预算安排7765万元，调入一般公共预算52250万元。

4.社会保险基金预算。2026年，社会保险基金预算收入34870万元，上年结余63945万元，收入总量为98815万元。支出预算安排38124万元，年末滚存结余60691万元。

四、完成2026年预算任务的主要措施

2026年，财政工作将认真贯彻中央和省、市、县关于财政经济工作的安排部署，坚持“1315”工作思路，落实更加积极

的财政政策，紧密围绕夯实财源、强化保障、精细管理、防范风险四个方面狠抓落实。

（一）凝心聚力做好聚财文章。加强对经济、财政形势的科学研判，全力以赴组织收入，抢抓机遇争取上级支持，进一步夯实财力。**一是做大做好收入蛋糕。**发挥收入专班作用，加强部门联动，强化分析研判，认真落实“日监测、月汇总、定期调度”机制，密切关注主要纳税企业、重点挖潜行业和关键征收项目，实时掌握收入动态，加大执收执罚及欠税清缴力度，确保应收尽收、颗粒归仓。**二是全力争取政策支持。**认真落实更加积极的财政政策，抢抓“十五五”规划各项重大发展机遇，发动部门单位主动向上对接，加强项目谋划储备，全力争取专项转移支付、专项债券、特别国债等各类资金，为地方经济发展和项目建设提供更多支撑。**三是抓好存量资产盘活。**坚持清收与盘活并举，加大存量资源资产清理盘活力度，加快推动政府公物仓建设运行，积极探索非经营性国有资产出租出借，促进低效和闲置资产高效盘活，最大程度发挥存量资产效能。

（二）优化结构全力保障发展。坚持政策导向，调整优化支出结构，将有限的财政资金用在民生紧要处、发展关键点。**一是加强重点领域保障。**强化重大战略任务和基本民生财力保障，压紧夯实“三保”等刚性支出责任，统筹资金保障教育均衡、科技创新、医疗健康、生态环保、乡村振兴等重点领域需

求，着力推动民生工程实施和社会事业发展。**二是加快推进转型升级。**发展新质生产力，用好政策“工具箱”，支持推动传统能源产业转型升级，大力发展文旅康养、紫砂陶艺、戎子红酒等地方特色产业，培育新兴产业发展壮大，继续支持开展“提振消费专项行动”，为乡宁经济发展提供更多动能。**三是支持重大决策落地。**统筹各类可用资源，用好国债、专项债券等资金，聚焦县委“十个重大工程”、“十个惠民行动”以及“N个专项工作”，锚定“8个新”发展目标，全力为县委重大决策部署落地落实保驾护航。

（三）精细管理提升理财效能。坚持将科学管理、精细管理融入财政发展全过程，全面提升财政治理能力。**一是厉行节约过“紧日子”。**深入贯彻《党政机关厉行节约反对浪费条例》以及省、市、县关于过“紧日子”各项文件、政策，持续压减一般性支出，从严从紧控制非重点非刚性支出，推动过“紧日子”成为习惯和常态。**二是强化预算执行刚性约束。**深化零基预算改革，打破支出固化格局，规范支出行为，严禁无预算、超预算支出，严控预算调剂和追加，增强预算执行的严肃性；加强财政资金使用监管和调度，加快资金支付进度，力争财政资金及早发挥应有效益。**三是提升预算绩效管理质量。**推动绩效管理与预算管理紧密结合，将绩效理念深度融入预算编制、执行、监督全过程,加强重大政策、重大项目事前绩效评估，精

选资金体量大、社会关注度高的重点项目开展财政重点绩效评价，强化绩效评价结果运用，进一步提升资金使用效益。

（四）精准施策防范运行风险。强化风险意识、忧患意识，树牢红线思维、底线思维，将财政安全运行作为财政管理的生命线。**一是防范“三保”保障风险。**坚持将“三保”摆在预算编制、预算执行的最优先位置，严禁挤占和压减“三保”预算，借助预算管理一体化平台加强“三保”运行监测，坚决兜牢“三保”底线。**二是防范库款保障风险。**健全完善“实时化、精准化、闭环化”的库款监测机制，对库款余额、支付需求、资金流动进行动态追踪，提前预警支付风险，精准调配资金资源，筑牢库款保障“防火墙”。**三是防范政府债务风险。**认真落实化债计划，足额安排债务还本付息资金，压紧压实部门单位化债责任，强化债务风险监测预警，坚决遏制新增隐性债务，积极化解存量债务，切实守好债务风险底线。

各位代表，做好2026年财政预算各项工作，任务艰巨、责任重大。我们将坚决落实县委决策部署，自觉接受县人大的监督和指导，虚心听取县政协的意见和建议，切实贯彻落实好本次会议的各项决议和要求，真抓实干、勇毅前行，扎实做好财政改革发展各项工作，为谱写推进中国式现代化乡宁新篇章作出财政更大的贡献。