稷山县十七届人大

六次会议文件（ ）

关于稷山县2025年预算执行情况和2026年预算安排草案的报　告

——2025年12月27日在稷山县第十七届人民代表大会第六次会议上

稷山县财政局局长　杨志军

各位代表：

受县人民政府委托，我向本次大会作《关于稷山县2025年预算执行情况和2026年预算安排草案的报告》,请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2025年预算执行情况

2025年，是“十四五”规划收官之年。一年来，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，我们深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党中央和省委市委县委各项决策部署，拼搏奋斗、攻坚克

难，财政职能得到有效发挥，基本保障了经济社会事业平稳发展。

（一）一般公共预算收支执行情况

2025 年，我县一般公共预算收入预计完成 43541 万元，比上年增长 36.7%左右。

2025 年,我县一般公共预算支出年初预算安排为 245038 万元，预算执行过程中，由于增加转移支付、政府债券等因素，年度支出预算做了较大幅度调整，年底一般公共预算支出预计调整预算为 289308 万元。预计一般公共预算支出 274710 万元，为调整预算的 95%，比上年下降 7.5%，其中用于教育、社保、农林水等方面的民生支出占全县一般公共预算支出的 84%左右。

2025 年，预计我县一般公共预算收入 43541 万元，上级补助收入 237135 万元，债券转贷收入 28678 万元，上年结转 17724 万元,动用预算稳定调节基金 2025 万元,调入资金 1200 万元，收入总计 330303 万元。一般公共预算支出 274710 万元，上解上级支出 12587 万元，一般债务还本支出 10584 万元，调出资金 5863 万元，安排预算稳定调节基金 6599 万元，结转下年支出 19960 万元，支出总计 330303 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算收支执行情况

2025 年，我县政府性基金预算收入预计完成 10398 万元，

为预算的23.4%，短收33952万元，比上年下降3.2%，减收344万元。

预计政府性基金预算支出73939万元,比上年增长7.4%，增加5070万元。其中：土地出让类收入安排支出9126万元、专项债券资金支出46363万元、超长期国债16856万元。

政府性基金本年收入预计完成10398万元，上级补助收入23819万元，上年结余25264万元，债券转贷收入25355万元，调入资金5863万元，收入总计90699元。减去本年支出73939万元，调出资金1200万元，年终结余15560万元。

（三）社会保险基金预算收支执行情况

2025年,我县社会保险基金收入完成55360万元,其中：保险费收入16823万元，财政补贴收入36092万元。社会保险基金支出46852万元，其中：社会保险待遇支出46801万元。本年收支结余8508万元，年末滚存结余61305万元。

（四）国有资本经营预算

2025年，我县国有资本经营预算上级补助收入8万元，本年支出8万元。

（五）政府债务情况

2025年我县共争取各类政府债券资金44533万元，全部为地方政府债券，其中：新增一般债券6000万元、一般债券结存限额13178万元、新增专项债券25355万元。一般债券主要用于文物保护、四好农村路、智慧应急、卫生健康、城

市基础设施、生态环境、置换年初资本性支出等。专项债券主要用于卫生健康、生态环境、开发区基础设施、文化旅游、解决拖欠企业账款等。

当年偿还债务本金10584万元（其中：再融资债券偿还9500万元，自有财力偿还1084万元），债券付息7459万元，截至2025年底，我县政府债务余额285240万元。

2025年，财政部门紧紧围绕县委、县政府的决策部署，全力以赴“保基本、惠民生、推改革、防风险”，积极发挥财政职能。**一是抢抓机遇大力争取支持，提升财政保障能力。**主动对接上级财政，全年争取财力性转移支付增量3亿元，争取政府债券4.45亿元，积极支持各部门争取中央预算内投资、超长期国债和专项资金，缓解县级财政收支压力。**二是聚焦聚力保障大事要事，推动重点项目建设。**围绕县委、县政府年度重点工作，充分发挥财政保障职能，统筹安排本级财力、上级专项和政府债券等资金，大力推进生态保护，全力支持“一泓清水入黄河”工程项目顺利实施。积极支持文化旅游、产业园区和市政设施等项目建设。纵深推进乡村振兴，支持巩固衔接工作、农田水利、“四好农村路”建设等。**三是兜牢县级“三保”底线，持续增进民生改善。**坚持把优先保障“三保”支出作为预算安排的首要原则，严格“三保”预算审核，不断提升“三保”支出预算的时效性。促进义务教育优质均衡发展。强化医疗卫生保障，支持人民医院新院

建设、精神病院扩建。支持养老服务体系建设，推进重点人群就业，稳步提升困难弱势群体生活保障标准。**四是求深求实创新工作举措，财政领域改革稳步推进。**深入推进零基预算改革，加强财政科学管理，提高财政资源配置效率。贯彻落实党政机关过紧日子要求，建立我县预算部门过紧日子评估机制。加强政府债务管理，发行专项债券化解拖欠企业账款，有效防范债务风险。

这些成绩的取得，是县委坚强领导、科学决策的结果，是县人大和县政协加强监督、有力指导的结果，是各级各部门和社会各界关心关爱、理解支持的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到财政运行仍面临着不少困难和问题，比如：财政收入低位运行，“三保”、债务化解等刚性支出持续较快增长，财政收支平衡面临巨大压力，收支矛盾异常突出，专项债券使用管理有待加强，等等。对此，我们要高度重视，尽快加以解决。

二、2026 年预算安排情况

2026 年是“十五五”规划的开局之年。今年我县预算安排的指导思想是：**全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神、特别是考察运城重要指示精神，完整准确全面贯彻新发展理念，主动服务和融入新发展格局，坚持稳中求进工作总基调，扎**

实推动高质量发展，坚决落实更加积极的财政政策、强化财政资源和预算统筹，保持财政平稳运行，全力服务高质量发展，坚持党政机关过紧日子，强化宏观调控，兜牢基层“三保”底线，加强地方政府债务管理，防范化解风险，严肃财经纪律、提高财政资金效益和政策效能，促进经济持续回升向好态势，保持社会稳定，奋力谱写中国式现代化稷山实践新篇章。

贯彻上述指导思想,综合考虑影响财政收支的各种因素，2026 年全县财政预算安排草案如下：

（一）一般公共预算

1、收入安排情况

2026 年我县一般公共预算收入安排 44412 万元，比上年增长 2%。其中：税收收入 35461 万元，非税收入 8951 万元。

2、支出安排情况

根据 2026 年收入预算和现行财政管理体制计算,预计我县可用财力为 214120 万元，具体组成因素是：一般公共预算收入 44412 万元，上级补助收入 179072 万元，动用预算稳定调节基金 6599 万元，上解支出 15463 万元，债务还本支出 500 万元。具体安排情况是：

（1）基本支出 92421 万元。主要有：在职人员工资性支出（含取暖费）60700 万元、养老保险 8078 万元、医疗保险 3571 万元、职业年金 142 万元、工伤保险 187 万元、失业

保险297万元、住房公积金5846万元；离退休经费2681万元，遗属补助556万元、预留工资和抚恤金5000万元；公用经费3439万元、工会经费482万元、福利费482万元、交通补贴960万元。

（2）乡村社区基层治理保障支出4522万元。主要有：村级管理费2093万元、社区经费217万元、离任农村主干生活补贴60万元、基层社会管理体系建设(网格员队伍建设)493万元、社区居委会专职人员报酬998万元。

（3）教育文化专项支出4967万元。主要有：教育各项配套3038万元、文物保护和文化产业专项资金700万元（文物保护、公共文化场所免费开放、农村文化建设、宣传文化专项资金等）。

（4）农林水专项支出1543万元。主要有：巩固脱贫攻坚衔接推进乡村振兴资金706万元、老农机人员生活补助61万元、老兽医生活补助53万元、森林防火240万元。

（5）社会保障专项支出25462万元。主要有：机关事业养老保险缺口补助18100万元、城乡居民养老保险配套2042万元、企业养老保险基金缺口县级分担850万元、企业退休人员调整待遇和取暖费补助1022万元、困难群众救助补助配套800万元、贫困残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴173万元、80岁高领津贴672万元、义务兵优待361万元、退役士兵一次性补助177万元、优抚对象生活补助270万元。

（6）卫生健康专项支出3526万元。主要有：城乡居民医疗保险配套1635万元、基本公共卫生服务配套250万元、公立医院改革药品补助等685万元、计划生育经费及奖扶配套80万元。

（7）资源环境和经济建设专项支出10690万元。主要有：城市维护管理1698万元、城市建设租地1015万元、县域农村生活垃圾收集转运PPP项目858万元、供排水PPP项目支出468万元、经开区运行维护196万元、城市更新稷南大街基础设施1500万元、城市更新大佛路基础设施1500万元、稷南大街东延2000万元。

（8）公共安全专项支出3823元。主要有：人民警察节假日加班补助和民警值勤岗位津贴333万元、辅警工资2677万元、消防和武警中队经费514万元。

（9）党政机关和群众团体运转专项5232万元。用于保障党政机关和群众团体组织运转业务经费等支出。

（10）其他专项支出3288万元。主要有：房屋修缮费300万元、稷山四宝推介100万元、招商引资100万元、人才经费200万元，债券发行服务费255万元，地方政府一般债券付息1633万元。

（11）预计有专项用途的一般转移支付50898万元。其中：巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付683万元、教育共同财政事权转移支付7826万元、公共安全共同财政事权

转移支付889万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付467万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付19247万元、医疗卫生共同财政事权转移支付4821万元、节能环保共同财政事权转移支付137万元、农林水共同财政事权转移支付15758万元、交通运输共同财政事权转移支付1056万元、住房保障共同财政事权转移支付14万元。

（12）预备费1600万元。

3、上年结转和本年提前下达专项转移支付安排情况

（1）预计上年结转19960万元，全部按原用途安排使用。

（2）预计本年提前下达专项转移支付8939万元，全部按规定用途使用。

（二）政府性基金预算

1、收支安排情况

2026年我县政府性基金收入预算安排30151万元，其中：土地出让类收入22674万元。具体安排情况是：

（1）征地出让成本支出10000万元。用于征地拆迁补偿、补助被征地农民社会保障支出和土地出让业务支出。

（2）项目支出20151万元。土地开发支出2428万元，农业农村支出5000万元，城市建设支出5000万元，城市管理维护1000万元，污水处理200万元，专项债券还本付息及发行支出6523万元。

2、上年结转和本年提前下达专项转移支付安排情况

（1）预计上年结转15560万元。其中：专项债券结转6883万元，上级专项资金8677万元，全部按原用途使用。

（2）预计本年提前下达专项转移支付266万元。全部按规定用途使用。

（三）社会保险基金预算

2026年我县社会保险基金收入安排54591万元，其中：保险费收入15520万元，财政补贴收入36557万元。社会保险基金支出安排51191万元，其中：社会保险待遇支出51137万元。本年收支结余3400万元，年末滚存结余64704万元。

（四）国有资本经营预算

预计2026年我县国有资本经营预算上级补助收入8万元，本年安排支出8万元。

三、完成2026年预算任务的主要措施

（一）聚焦增收提质，筑牢财政发展根基

加强与税务部门协同，聚焦重点税种、重点行业、重点企业强化监管、优化服务，合力抓好税收收入组织。加强与自然资源部门协同，做好土地出让预案，深挖非税收入潜力。科学分析研判经济形势、财政收入趋势和重点税源变动情况，增强组织收入的前瞻性和主动性。**强化争取支持。**紧盯中央、省在转移支付、政府债券等方面的政策动态，加强与上级财政的对接沟通，协同提升项目谋划水平，争取更多政策、资金、项目支持稷山发展。**强化支出管理。**时刻绷紧过紧日子

这根弦，坚持勤俭办一切事业。围绕县委、县政府决策部署和发展战略，集中财力支持重大战略、重点领域、重要任务。加强财政资源统筹，优化支出结构，把更多的财力用于保战略、保重点、保民生。

（二）加大民生投入，持续增进民生福祉

促进充分就业。坚持就业优先，落实落细稳岗返还等扶持政策，统筹做好高校毕业生、退役军人、就业困难人员等重点群体就业帮扶与创业支持。**发展优质教育。**支持扩大普惠性学前教育资源供给，优化义务教育资源布局，促进城乡义务教育优质均衡，强化高中教育提质培优，深化产教融合，提升职业教育水平。**提质健康服务。**支持精神病院扩建等项目，推动医疗卫生服务更加优质高效。统筹推进居家养老与机构养老融合发展，持续支持乡镇医养结合、育英社区居家养老服务等项目建设，更好满足老年人多层次服务需求。**兜牢社会保障。**落实各项社会救助政策，兜牢兜好低保对象、特困人员、孤儿等困难群众生活保障。支持做好社会福利、优抚安置等工作，稳步提高保障标准，切实兜住兜牢民生底线。

（三）着力城乡融合，协同发展宜居和美

聚焦城市风貌更新。支持稷南大街东延、大佛路基础设施建设、稷峰街西延等路网工程，畅通城市动脉；支持城市绿化、停车治理和垃圾处理，加大市容环境综合整治力度，

让城市更整洁、更有序、更富魅力。**聚焦乡村全面振兴。**深入学习运用“千万工程”经验，持续开展农村人居环境整治。支持实施“千万工程”和美乡村建设、城乡供水一体化、余热暖民等一批基础设施项目，持续改善村容村貌。持续巩固脱贫攻坚成果，守牢不发生规模性返贫底线。

（四）统筹发展与安全，确保财政稳健运行

防范债务风险。加强政府债务全周期管理，严禁新增隐性债务，用好债券置换等政策，依法稳妥化解存量隐性债务，加快解决拖欠账款。**筑牢“三保”底线。**压紧压实“三保”责任，足额安排“三保”预算，预算执行中加强库款管理，优先保障“三保”支出需求。**深化财政管理。**持续深化零基预算改革，全面提升财政管理水平。强化预算绩效全过程管理，切实推进绩效评价与预算安排挂钩。

各位代表，做好2026年财政工作任务艰巨、责任重大。我们要更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，咬定目标、攻坚克难，埋头苦干、锐意进取，在奋力谱写中国式现代化稷山新篇章中展现财政新作为！

名 词 解 释

一般公共预算收入：指按照财政体制规定列入地方预算，直接缴入地方金库的财政收入。具体由两部分组成：一是税收收入，包括增值税、企业所得税、个人所得税、资源税、环境保护税的地方分享部分，城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、契税、耕地占用税等；二是非税收入，包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入等。

一般公共预算支出：指政府财政管理的由本级政府使用的列入一般公共预算的支出。按照其功能分类，包括一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输等。按照其经济性质分类，包括工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出等。其资金来源包括一般公共预算收入、上级一般性及专项转移支付补助收入、一般债券、上年结转、调入资金等。

政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，

以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的收支预算。我县目前政府性基金预算收支主要包括土地出让、城市基础设施配套费、污水处理费，地方政府专项债券收支列入政府性基金预算。

社会保险基金预算：指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金,专项用于社会保险的收支预算。按险种划分为七种，包括:企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、城乡居民基本养老保险、职工基本医疗保险（含生育保险）、城乡居民基本医疗保险、失业保险、工伤保险。由于大部分社会保险基金已实行省市统筹，由省市预算安排，我县预算只安排省市未统筹的机关事业单位基本养老保险和城乡居民基本养老保险两项基金。

国有资本经营预算：指政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。收入主要包括：国有企业按规定上交的利润、股利股息、产权转让、清算收入等。

全口径预算：全口径预算就是把政府所有收支全部纳入统一管理，其目标定位于构建一个覆盖所有收支，不存在游离于预算外的政府收支，是将所有类型的财政资金收支都纳入统一管理体系的制度框架。我国政府预算由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四部分组成。

短收：指当年收入实际完成数少于年初预算数的部分。

减收：指当年收入实际完成数比上年收入实际完成数减

少的部分。