

关于祁门县 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算草案的报告

——2026 年 2 月 5 日在祁门县第十八届
人民代表大会第六次会议上

县财政局局长 谢 玲

各位代表：

受县人民政府委托，现向县十八届人大第六次会议报告 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算草案，请予审议，并请各位县政协委员和其他列席人员提出意见和建议。

一、2025 年预算执行情况

2025 年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真学习贯彻习近平总书记在安徽考察时的重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调。在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督和支持下，我们认真落实积极的财政政策，全力以赴稳经济、促发展、惠民生、防风险、推改革，财政收支运行稳中有进，有力保障了全县经济和社会事业平稳健康发展。

（一）财政预算调整情况

县十八届人民代表大会第五次会议审议批准的 2025 年财政

收支预算，由于新增债券的发行和转移支付等收支变化，经县十八届人大常委会第三十次会议和三十四次会议审议后予以调整。

(二) 财政预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 56378 万元，同比增长 3.4%。其中：税收收入 32109 万元，非税收入 24269 万元。加上级补助收入、一般债务转贷收入、上年结余等，收入合计 259054 万元。全县一般公共预算支出完成 235510 万元，增长 4.4%。加上解支出、一般债务还本支出等，支出合计 254845 万元。收支相抵，结转下年 4209 万元。（具体收支情况见附表一）

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 20802 万元，同比下降 33.4%。其中：国有土地使用权出让收入完成 12712 万元，同比下降 46.2%。加上级补助收入、专项债务转贷收入、上年结余等，收入合计 71133 万元。全县政府性基金预算支出完成 53448 万元，同比下降 13.3%，加专项债务还本支出，支出合计 65517 万元。收支相抵，结转下年 5616 万元。（具体收支情况见附表二）

3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 2000 万元，加上级补助收入、上年结余，收入合计 2012 万元。全县国有资本经营预算支出完成 665 万元，加调出资金 1341 万元，支出合计 2006 万元。收支相抵，结转下年 6 万元。（具体收支情况见附表三）

4. 社保基金预算执行情况（城乡居民基本养老保险基金）

全县社保基金预算收入完成 26533 万元，其中：保险费收入 17395 万元，财政补贴收入 8630 万元，利息收入等其他收入 508 万元。全县社保基金预算支出完成 9978 万元。收支相抵，社保基金本年结余 16555 万元，年末滚存结余 71668 万元。（具体收支情况见附表四）

需要说明的是，以上均为快报数，最终财政决算情况，待上级财政部门决算审查并经同级预算执行审计后，再向人大常委会作专题报告。

（三）地方政府债务情况

全县政府债务余额 434856 万元，其中：一般债务余额 151770 万元、专项债务余额 283086 万元，均未超出省下达的政府债务限额，新增地方政府债券资金全部用于支持经济社会发展重大项目支出。

（四）落实县人大的决议情况及财政主要工作

2025 年，我们认真按照县人大的决议要求，落实更加积极有为的财政政策，强化重点领域保障，深化财政管理改革，全力防范化解重大风险，有力推动全县经济社会平稳健康发展。

1. 坚持稳中求进，保障财政平稳运行。一是财政收入提质增效。制定《祁门县财源建设三年行动方案》，定期召开财政运行调度会议，扎实做好收入动态监控，不断强化收入征管。全年实现一般公共预算收入 56378 万元，增长 3.4%，税比较上年提

高 4.6 百分点，在量的增长上实现质的有效提升。二是**向上争资**成效明显。密切关注中央和省级政策动态，准确把握时间节点，争取上级转移支付资金 151399 万元，增长 6.2%，财政保障能力进一步提升。争取新增债券资金 29966 万元，有效补充我县重点项目建设资金的不足，腾出更多的财力发展经济。三是**聚财用财**有力有效。强化预算单位收入统筹，将全县行政事业单位全口径收入纳入预算管理。整合产业发展专项资金、项目前期费用和土地收储报批费用，有效提升财政资金使用效益。出台《祁门县落实习惯过紧日子要求科学管理试点工作方案》，全县“三公经费”支出 491.79 万元，同比减少 21.02%，清理盘活存量资金 6500 万元，盘活资金统筹用于重点民生保障和重大项目建设。

2. 坚持政策赋能，全力支持经济稳增长。在支持实体经济稳定增长方面，全年累计落实各类扶持奖励资金 2143.03 万元，其中通过“免申即享”方式兑付资金 503.75 万元、惠及企业 54 家；科技创新资金 288.43 万元、惠及企业 38 家，有效激发市场主体内生动力和发展活力。争取超长期特别国债资金 4259 万元，助力企业科技创新与转型升级。在**落实减税降费**方面，严格落实国家出台的留抵退税等组合式减税降费政策，办理增值税留抵退税 283.63 万元，落实减税降费 34662.3 万元，减免失业保险 394.5 万元。在**积极扩大内需**方面，争取 259.76 万元以旧换新资金，落实安徽省家电及家装厨卫、数码产品等以旧换新政策，持续提振消费信心、释放消费潜能。安排 800 万元产业发展补助资金，大

力培育文旅、中医康养消费新场景。在提升金融服务方面，为 117 户市场主体提供融资担保，减免保费 86 万元；支付创业担保贷款财政贴息资金 240.55 万元。推进“农业保险+”改革，全面实施水稻和玉米完全成本保险，创新推出祁门县茶园气象指数保险、生猪和鸡蛋目标价格保险等，撬动更多金融资源投入农业产业，全面护航乡村振兴。

3. 坚持人民至上，托举群众幸福生活。全年民生支出 19.4 亿元，占一般公共预算的 82.4%，保障民生实事办实办好，财政账单尽显民生暖意。**优化公共服务供给。**全年教育支出 29399 万元，全面落实幼儿园学前一年免保育教育费政策，加大普通高中基础设施建设，推动职业教育质量提升。全年卫生健康支出 17884 万元，支持开展紧密型县域医共体建设、基层医疗机构运行和提升等项目，提升县域公共卫生服务水平。**筑牢社保民生底线。**全年社会保障和就业支出 47856 万元，支持完善多层次社会保障体系。发放困难群众救助资金 3902.9 万元，兜底保障特困、低保等困难群众。拨付就业创业资金 1494.3 万元，坚持就业优先，惠及重点群体 5138 人次。**赋能乡村全面振兴。**全年农林水支出 36827 万元，健全与乡村振兴相适应、覆盖农业农村各领域的投入保障机制。发放涉农补贴 13197.6 万元，惠及农户 49804 人，有效促进农村生产发展和农民增收。统筹安排财政衔接乡村振兴资金 6045 万元，重点支持产业发展、就业帮扶、基础设施建设等。

4. 坚持强本固基，财政改革积极有为。深化预算管理改革。以本次全省财政科学管理试点为契机，在全面开展省级安排的 1

项试点任务基础上，自主探索开展深化零基预算改革及落实习惯过紧日子要求 2 项试点任务，持续提升财政科学管理水平。**推进国资国企改革。**成功入选安徽完善国有资本经营预算等制度改革科学试点县，制定《祁门县县属企业国有资本收益收取管理办法》，确保国有资本收益应收尽收，高效统筹。出台县属国有企业负责人经营业绩考核办法和薪酬管理办法，差异化设置考核指标，激发国企创新活力。**开展成本预算绩效管理改革。**聚焦公共服务、社会福利领域重点项目开展成本绩效管理试点，推进绩效评价结果与预算安排挂钩，财政资金节约率达 15.3%。引入专业评价机构参与财政重点绩效评价和成本预算绩效分析工作，同时采用“以审带培”“以战带训”方式进行全面评价，提高评价的科学性和全面性。

5. 坚持底线思维，持续防范财政风险。一是**切实兜牢“三保”底线。**始终把“三保”摆在预算安排的首位，坚持“优先编制、优先安排、优先保障”原则，强化“三保”保障责任。严格落实党政机关习惯过紧日子要求，严控“三公”经费和会议、培训等一般性支出，积极盘活财政存量资金，节约资金统筹用于“三保”支出。二是**强化政府债务风险防控。**加强动态监管，充分发挥债务信息系统作用，扎实做好限额管理。按时足额偿还到期债务本息，坚决遏制新增隐性债务，筑牢防范化解政府债务风险防线。三是**全面履行依法理财职责。**严肃财经纪律，深入开展校园餐经费管理、乡镇财政资金、乡村振兴衔接资金等监督检查，切实维护财经秩

序。持续推动财政内控建设，有效防范廉政风险。

二、“十四五”财政回顾和“十五五”财政发展目标

“十四五”期间，在县委的正确领导下，在县人大、县政协和社会各界的关心支持下，落实积极的财政政策，强化收入征管措施，着力优化支出结构，保障民生重点支出，深化各项财政改革，为全县经济社会健康发展做出了积极贡献。

一是财政收支规模稳步提升。“十四五”期间，综合财力年均增长 1.3%，达到 27.18 亿元，税比从不足 50%提高至 57%。积极抢抓政策机遇，累计争取上级转移支付资金 71.35 亿元，有效夯实我县财力基础；累计获批新增债券 34.39 亿元，助力永泰技术学校、梅城公益性公墓等重大项目建成投用。全县一般公共预算支出从 2020 年 20.7 亿元提高至 2025 年 23.55 亿元，财政支出持续增长。

二是财政政策更加积极有为。全面落实减税降费政策，“十四五”期间减免税费超 14 亿元。积极支持县域实体经济发展，坚持夯实产业发展基础，累计兑现企业各项扶持奖励资金 1.1 亿元。设立“茶富贷”“强芯贷”等金融产品，精准匹配企业需求、优化金融服务供给，累计为企业提供担保 1066 笔，缓解企业融资难、担保贵问题。以“农业保险+”改革为抓手，将农业保险服务延伸至“生产安全保障+金融融资”综合服务，为乡村振兴注入强劲金融动能。

三是民生保障能力不断增强。五年来，民生支出占一般公共预算支出比重持续保持在 80%以上，支持办好民生工程、暖民心

行动及民生实事，不断补齐民生领域建设短板。“十四五”时期民生福祉持续改善，城乡居民基本医疗保险、基础养老金、基本公共卫生服务、两残补贴等保障标准均有不同程度提高，农林水、教育、社会保障支出年均增长分别达到 1.2%、4.0%、8.7%，民生保障水平稳步提升。

四是财政管理改革深入推进。全面推进零基预算改革，打破基数依赖和支出固化格局。持续推进资产资源盘活利用，资产调剂调配 554 件、盘活处置 24 处，增收 2.94 亿元，相关工作在全市行政事业单位国有资产报告会上做经验分享。坚持预算与绩效管理一体化，强化预算全过程绩效管理。深入推进国有资本布局优化和结构调整，优化重组成立县属国企 4 家，助力服务全县社会经济发展大局。

各位代表！在取得成绩的同时，我们也看到当前财政运行中仍面临一些突出的问题和困难，主要是：财政收入增速趋缓，“三保”、债务还本付息等刚性支出逐年增加，地方政府可持续投资能力不足；金融支持科技创新的覆盖面、精准度、实效性有待提升。我们将在以后的工作中，积极发挥财政职能，采取有力措施，坚持改革创新，认真加以解决。

“十五五”财政发展主要目标：到 2030 年，收入质量明显改善，财政综合实力不断增强，税收收入占一般公共预算收入的比重逐步提升。“十五五”期间，全县一般公共预算收入年均增长 3% 以上，2030 年达到 6.5 亿元。支出结构进一步优化，支持经济社

会发展、保障民生事业能力进一步增强。国企经营效益显著提升，县属国有企业营业收入总额突破 20 亿元。金融赋能更加高效，实现存贷款余额突破 400 亿元，新增贷款 35 亿元以上；同步推动担保公司提升担保能力，力争“十五五”期间年新增担保贷款超 8 亿元。

三、2026 年财政预算草案和财政重点工作

(一) 2026 年财政预算的总体要求

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届历次全会以及中央经济工作会议精神，认真学习贯彻习近平总书记关于财政工作的重要指示批示和考察安徽重要讲话精神，全面落实省、市、县工作部署，持续深化零基预算改革 2.0 版，全面加强财政资源和预算统筹，不断优化财政支出结构，提升资金使用质效，强化重大战略任务财力保障；兜牢兜实基层“三保”底线，强化政府债务管理，防范化解各类风险，确保财政运行平稳有序；积极推进财政科学管理，压实部门和单位预算管理责任；加强新时代财会监督，严肃财经纪律，硬化预算约束，提高财政资金效益，为全县经济社会高质量发展提供有力保障。

(二) 2026 年财政预算草案

1. 一般公共预算草案

2026 年，全县一般公共预算收入 57506 万元，加上级补助收入、上年结余、调入资金、债务转贷收入等转移性收入，收入合计 212648 万元。全县一般公共预算支出安排 199752 万元，加一

般债务还本支出 12896 万元，支出合计 212648 万元。（具体收支情况见附表五）

2 . 政府性基金预算草案

2026 年，全县政府性基金预算收入 33720 万元，其中：国有土地使用权出让收入 24500 万元。加上级补助收入、上年结余、专项债务转贷收入等转移性收入，收入合计 53836 万元。全县政府性基金预算支出安排 43423 万元，加专项债务还本支出 10413 万元，支出合计 53836 万元。（具体收支情况见附表六）

3 . 国有资本经营预算草案

2026 年，全县国有资本经营预算收入 3500 万元，加上年结余 6 万元，收入合计 3506 万元。全县国有资本经营预算相应安排支出 3506 万元。（具体收支情况见附表七）

4 . 社保基金预算草案（城乡居民基本养老保险基金）

2026 年，全县社保基金预算收入 22101 万元，其中：保险费收入 10088 万元、财政补贴收入 10404 万元、利息收入等其他收入 1609 万元。全县社保基金预算支出安排 12588 万元，收支相抵，社保基金收支结余为 9513 万元。（具体收支情况见附表八）

（三）2026 年财政重点支出安排

1 . 着力兜底线，突出民生政策导向。坚持“三公”经费、会议费、培训费预算只减不增，推动更多资金资源投资于人、服务于民生。统筹资金 30942 万元，用于支持基础性、普惠性、兜底性民生保障建设，不断织密扎牢民生兜底安全网。

2. 着力保重点，坚持集中财力办大事。立足上级政策导向与县域发展实际，编制公共服务、产业扶持、重点建设三类重点保障清单，明确保障事项、对象、方式及责任主体。安排 24694 万元、48811 万元和 26962 万元分别用于教育、社会保障和农林水等重点领域的投入。

3. 着力强统筹，推动支出结构优化。加强一般公共预算与政府性基金预算统筹衔接，年初预算土地出让收入用于农业农村比例达 15%。加大财政拨款和非财政拨款资金统筹使用力度，优先使用非财政拨款资金安排支出，2026 年统筹编制非财政拨款预算 13682 万元。注重加强上级资金与本级资金统筹，安排 36564 万元用于扎实推进乡村全面振兴，积极支持以人为本的新型城镇化，促进区域协调发展。

4. 着力防风险，守住安全发展底线。严格落实预算排序要求，按照“三保”支出、地方政府债务还本付息支出、年度重点保障事项清单确定的支出、部门一般事业发展支出和其他支出的顺序安排预算。兜牢“三保”底线，做到“三保”支出足额安排，不留硬缺口。强化债务管理，积极稳妥防范化解地方政府债务风险。

(四) 2026 年财政重点工作

2026 年，我们将围绕县委决策部署，在收支“紧平衡”的新常态中准确识变、科学应变、主动求变，积极拓宽财源、严控支出、力推改革，全面提升财政工作服务大局的能力。

一是聚力开源挖潜促增收。落实《祁门县财源建设三年行动方案》要求，完善税源协同工作机制，做到信息共享、管理互助，

努力汇聚齐抓税源的工作合力。规范非税收入管理，加强公共停车场、供排水经营权等公共资源有偿使用的收入管理，强化规划调度，依法依规征收。加强本级与上级资金衔接、增量与存量资金统筹、跨领域与跨部门资金协同，持续完善结转结余资金清理回收机制。

二是聚力争资用策惠发展。研究建立向上争取资金激励机制，抢抓中央预算内投资、超长期特别国债、地方专项债券、新型政策性金融工具等资金机遇，充分调动各部门向上争取的积极性。用好用活税收优惠、财政贴息和政府性融资担保等工具，更好地发挥财政资金“四两拨千斤”作用。坚持把支持实体经济发展作为财政支出的重点领域，保持必要支出强度，支持制造业转型升级和科技创新，支持现代服务业结构优化提升竞争力。

三是聚力科学管理提质效。持续深化零基预算改革 2.0 版，完善重点保障事项清单。深化重点民生领域成本预算绩效试点，推动预算资金安排从“有没有、增不增”向资金使用“该不该、好不好”转变。全面推进“农业保险+”改革，构建财政金融协同支持乡村全面振兴新模式。规范国有资本收益上缴渠道和方式，明确收益核算标准、收缴范围等，确保国有资本收益应收尽收、高效统筹。

四是聚力风险防范守底线。优先足额编制“三保”预算，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序。持续优化财政支出结构，强化关键节点资金拨付，有力保障“三保”等刚性兑付需要。守牢政府债务风险底线，严格落实政府性债务限额管理。健全地方金

融监管体系，提升风险监测预警处置能力，牢牢守住不发生系统性金融风险底线。严守财经纪律红线，推动财会监督与纪检监察监督、人大监督、审计监督等其他监督有机贯通、形成合力，切实防范化解财经领域风险。

各位代表，2026年是“十五五”规划开局之年，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，坚定信心、鼓足干劲，迎难而上、奋发有为，为“十五五”良好开局提供有力保障，为奋力谱写中国式现代化祁门篇章作出新的贡献！

