

县十八届人大五次

会议文件之二十二

关于安溪县 2025 年预算执行情况 及 2026 年预算草案的报告

——2025 年 12 月 23 日在安溪县第十八届
人民代表大会第五次会议上

安溪县财政局局长 陈思臻

各位代表：

受县人民政府委托，现将安溪县 2025 年预算执行情况及 2026 年预算草案提请县第十八届人民代表大会第五次会议审议，并请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 年在县委的坚强领导下，各级各部门深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大和二十届历次全会精神，以及习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，全面贯彻落实省委、市委、县委深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动部署，聚焦落实大拼经济、大抓发展和“抓项目、促发展”系列行动，坚持实施更加积极财政政策，切实扛牢财政

运行安全平稳责任,为推进经济社会高质量发展提供坚实财力保障。

(一) 2025 年预算收支基本情况

1. 一般公共预算执行情况。一般公共预算总收入完成 54.77 亿元(预计,下同),完成调整预算数的 100.0%,比上年增长 3%;一般公共预算收入完成 42.75 亿元,完成调整预算数的 100.0%,比上年增长 3%。一般公共预算收入加上上级补助收入 32 亿元、上年结转收入 5.69 亿元、调入资金 3.8 亿元(其中:从政府性基金预算调入 3.5 亿元、国有资本经营预算调入 0.3 亿元)、地方政府一般债务转贷收入 16.86 亿元(含新增一般债券 3.13 亿元、置换债券 13.73 亿元)、动用预算稳定调节基金 1.88 亿元,收入总计 102.98 亿元。一般公共预算支出 82 亿元,比上年增长 0.7%,加上上解上级支出 1.5 亿元、债务还本支出 14.3 亿元、安排预算稳定调节基金 0.46 亿元,支出总计 98.26 亿元。收支相抵,年终结转 4.72 亿元(其中增发国债项目结转 3.62 亿元)。

2. 政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入 8 亿元,比上年下降 22.6%。加上上级补助收入 2.32 亿元、上年结转收入 6.27 亿元、其他调入资金 5.74 亿元(其他地方自行试点项目收益专项债券付息资金)、地方政府专项债务转贷收入 14.12 亿元(含新增专项债券 11.15 亿元、置换债券 2.97 亿元),基金收入总计 36.45 亿元。政府性基金预算支出 25 亿元,比上年增长 16.1%,加上债务还本支出 3.24 亿元、调出资金 3.5 亿元,支出总计 31.74 亿元。收支相抵,年终结转 4.71 亿元(其中超长期

国债项目结转 3.76 亿元)。

3. 国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入 0.3 亿元，比上年下降 5.3%；国有资本经营预算没有安排具体项目支出，年初预算调入一般公共预算统筹安排支出。

4. 社会保险基金预算执行情况。社会保险基金预算收入 10.17 亿元；社会保险基金预算支出 9.38 亿元，加上上年结余 12.47 亿元，年末滚存结余 13.26 亿元。

5. 地方政府债务情况。2025 年省财政厅核定我县地方政府债务限额 181.78 亿元，比 2024 年债务限额 158.35 亿元新增 23.43 亿元，并按法定程序报县十八届人大常委会第三十三次会议批准。2025 年我县实际政府债务余额为 175.68 亿元，严格控制在省财政厅核定的限额内。2025 年我县按时偿还政府债务到期本息 13.09 亿元（其中本金 8.39 亿元、利息 4.7 亿元），政府债务风险总体可控。

上述预算执行情况是预计数，在决算编制汇总后还会有一些调整，届时再向县人大常委会报告。

（二）落实县人大预算决议工作情况

强化预算法治意识，严格落实县十八届人大四次会议决议及县人大常委会的审查意见，着力做好以下四方面工作：

1. 加强收支管理，提升财政综合调控能力

一是多渠道挖潜，拓展财税来源。锚定全年收入目标，强化市县联动、财税协同，紧抓重点税源、增量财源，项目化清单化攻坚落实，稳住收入基本盘。按照“能盘尽盘”原则，深化公

共资产资源分类盘活处置，有效拓展收入新来源。2025 年税收收入完成 31.29 亿元，比上年下降 9.0%，非税收入 23.48 亿元，比上年增长 25.1%。**二是多方位争取，集聚资金活水。**紧盯上级政策动向和重点扶持领域，强化部门信息共享和协同合力，抓实项目谋划储备和申报对接，破解竞争性评选项目短板，建立重点领域项目储备库，完善绩效考核机制，全力向上争取转移支付和债券转贷 65.28 亿元，其中：转移支付 34.3 亿元，地方政府债券 30.98 亿元（新增债券 14.28 亿元、置换债券 16.7 亿元），年可节约利息支出 0.85 亿元以上，有效缓解了还本付息和项目资金需求压力。**三是多维度统筹，加强支出保障。**加强“四本预算”及跨年度资金统筹，强化部门预算执行主体责任，坚决落实党政机关过紧日子不动摇，严控“三公”经费等一般性支出，坚决取消无实质内容的因公出国（境）等活动，压缩公务接待数量和费用预算，严控公务用车购置和运行维护支出；加强省、市、县专项和结余结转资金统筹，提质增效用好用好财政资金。

2. 打好政策“组合拳”，促进经济持续回升向好

加力提效实施积极财政政策，将财政资源配置、政策供给向服务融入新发展格局聚焦发力，强化财政政策与产业、金融、科技、人才等政策相融互促、集成赋能。**支持扩大有效需求。**积极落实中央超长期特别国债资金支持“两重”“两新”政策，积极运用专项债券资金收储土地、回购存量房产等政策，优化政府投资方向，推动扩大有效投资。综合运用财政补贴、贷款贴息等政策工具，培育壮大新的消费增长点，打造消费新场景。**提升基金**

招引质效。成功设立、参股厦门橡树新兴创业基金、福建数创八闽壹号股权基金等 2 家产业子基金；正在筹建 2 家投资子基金，持续强化基金赋能，大力培育安溪重点扶持发展的产业，推动我县产业转型升级。**帮助企业解决应急周转资金。**以安溪县小城镇建设投资有限公司（国企）为平台，设立企业应急保障周转专项资金 0.43 亿元，帮助企业正常解决生产经营企业转贷款过桥资金。实际帮助企业 3 家 3 次，累计使用 0.26 亿元。**积极扩大有效投资。**紧跟“项目创优年”“项目提效年”资金需求，实行“项目策划申报—债券发行落地—资金使用提效”全链条对接服务。全县获批新增债券 14.28 亿元，有力支持交通基础设施建设、校园设施改造、乡村振兴、社会事业、市政和产业园区基础设施、生态环保等项目。

3. 精准发力惠民生、增民利，推进社会事业全面进步

2025 年我县坚持完善保障和改善民生财政投入机制，“三保”支出 37.88 亿元，同比增长 5.7%，其中：保工资支出 24.58 亿元、保运转支出 0.6 亿元、保基本民生支出 12.7 亿元；与民生相关支出 68.53 亿元，增长 4.4%，占一般公共预算支出的 83.6%。**一是农林水支出 8.5 亿元，增长 0.3%。**整合筹措乡村振兴项目资金 3.24 亿元，促进巩固拓展脱贫攻坚成果与实施乡村振兴有效衔接，实施乡村产业发展、宜居乡村建设、基础设施提升、乡村生态保护等全面推进乡村振兴十大行动，提高乡村生产生活水平；投入 2.1 亿元，支持发展特色现代农业和生态绿色农业、乌龙茶产业集群、高标准农田建设、耕地地力保护、村级组

织运转、村集体经济创收补助及农村公益事业“一事一议”奖补；投入 0.9 亿元，支持森林资源培育管护、现代林业经济发展和国土绿化；投入 1.96 亿元用于农村水利发展、防汛救灾和水生态文明建 设；投入 0.3 亿元，支持茶产业发展和茶叶宣传。

二是社会保障和就业支出 13 亿元，增长 14.4%。重点支持城乡低保、居民基本养老保险、优抚对象抚恤补助、残疾人两项补贴等方面支出，保障体系不断完善，社会保障全面覆盖我县城 乡。

三是卫生健康支出 6.1 亿元，增长 1.5%。投入卫生专项资金 1.68 亿元，支持基本公共卫生服务体系、妇幼保健、重大疾病和突发性传染病防控等；投入 1.36 亿元，落实城乡居民基本医疗保险补助、医疗救助政策；持续深化医改工作，推进公立医院改革、药品耗材零差率补助等；投入 0.56 亿元，落实完善人口和计划生育利益导向政策，优化托育服务。

四是教育支出 27.3 亿元，增长 1.2%。投入 2.08 亿元，用于优化教育资源配置，助推优质均衡发展，完善设备设施及信息化建设，持续加大城区扩容、薄弱环节改善；投入 1.63 亿元，用于增加普惠性学前教育资源供给，支持城乡教育一体化发展，促进现代职业教育提质培优、产教融合；投入 0.82 亿元，用于加强教师队伍建设，保障教师收入待遇，助力师资力量培养，引进高层次教育人才，提升教育“软实力”。

五是文化旅游体育与传媒支出 1 亿元，增长 0.8%。投入 0.12 亿元，用于完善公共文化服务体系，加强优秀传统文化保护传承，支持文物和非物质文化遗产系统性保护利用，鼓励文艺精品创作生产；支持城乡公共体育建设与开放，促进全民全身活动广泛开展；

投入 0.16 亿元促进文旅深度融合，推动发展乡村旅游、红色旅游、生态旅游、研学旅游等新业态，完善旅游公共服务体系建设。六是科学技术支出 0.35 亿元，增长 41.4%。优化基础研究支持机制，引导加大研发投入，扶持重点产业创新和科技成果转移转化，加大科技创新平台建设，推行“揭榜挂帅”制度，保障重大科技基础设施建设与运行，完善科技创新体系。七是节能环保支出 1.8 亿元，增长 3.8%。持续打好大气、水、土壤污染防治攻坚战，全面推行“河长制”，深化环保设施与能力建设，开展重点流域水环境综合治理、城乡污水处理整治、城乡污水管网改造和建设、城乡生活垃圾无害化收集处理，推进城乡公厕建设、改造和维护管理。

4. 强化财政改革发展，提升财政管理科学化规范化水平

加强改革赋能、管理挖潜、监督明纪，构建横向到边、纵向到底的财政管理体系，全面提升系统化、精细化、标准化、法治化水平。一是深化预算管理机制改革。加大零基预算改革力度，推进预算支出标准体系和预算项目库建设，做实做细预决算公开。推进预算管理一体化系统，提升预算编制、预算执行、绩效管理、会计核算、资产和政府采购模块运行效率，增强大数据理财能力。二是促进预算绩效管理提质。加强事前绩效评估、事中绩效监管，硬化绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩机制。2025 年完成 2678 个项目 60.12 亿元绩效目标批复及运行监控，选取 1 个项目开展事中评价、5 个项目开展绩效重点项目评价和部门整体评价。三是政府采购总量继续扩大。2025 年审批政府

采购项目 184 个，预算金额 4.69 亿元，中标金额 4.0 亿元，节约率 14.7%。**四是财政投资预算评审和工程竣工结算成效明显。**全年完成预算评审项目 112 个，送审金额 16.13 亿元，审定金额 14.58 亿元，审减 1.55 亿元，审减率达 9.6%；全年完成竣工结算项目 56 个，结算金额 18.21 亿元，审定金额 17.69 亿元，审减 0.52 亿元，审减率达 2.9%。**五是实行非税收入电子化。**立足“规范、高效、便民”原则，进一步加强非税收入规范化、科学化、精细化管理，对原收入缴款模式进行升级改造，实行非税收入电子化管理，做到依法依规、应收尽收。**六是扎实开展财政监督检查。**继续加强乡村振兴资金使用监管、村主干工资发放情况、政府采购等社会关注度高的专项资金检查，严格落实检查线索移交规定，督促整改各类违规问题。**七是防范化解政府债务风险。**落实政府债务限额管理和预算约束，严格在人大批准的政府债务限额内举借新增债务。加强全口径政府债务的统计、分析和监测，分类做细做实偿还计划，通过安排年度预算资金、加大结转结余资金统筹调剂、加快闲置资产资源盘活处置、强化土地收储和出让管理等方式筹措偿债资金，降低政府债务风险指标，释放政府债务风险。

过去的一年，预算执行工作在县委的坚强领导下，自觉接受人大依法监督和政协民主监督，各级各部门协同共为、财税部门攻坚拼搏，取得较好成效。但我们也清醒地看到，财政工作仍面临一些困难和问题，主要是：受中美贸易争端、外部需求不振、成本上升影响，传统产业增长乏力，新兴产业尚未形成规模，税

收基础受冲击。同时房地产市场低迷导致土地出让收入大幅下滑，民生、基础设施等刚性支出持续增加，基层“三保”及债务偿还压力加大，财政收支平衡面临严峻挑战。我们将高度重视这些问题，认真听取各位代表、各位委员的意见建议，采取切实有效措施妥善加以解决。

二、2026 年预算草案

2026 年是“十五五”规划的开局之年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，按照中央、省委、市委、县委经济工作会议决策部署，统筹生财、聚财、用财之道，有力有效实施积极的财政政策，提升效能，促进经济社会高质量发展。

根据《中华人民共和国预算法》等相关法律法规要求，结合全县经济社会发展规划和财力情况，2026 年预算草案安排如下：

（一）一般公共预算

2026 年，一般公共预算收入按 3% 增长，安排 44.03 亿元。一般公共预算收入加上返还性补助 2.10 亿元、一般性转移支付 9.23 亿元，调入资金 6.63 亿元（从政府性基金预算调入 6.33 亿元，国有资本经营预算调入 0.3 亿元），动用预算稳定调节基金 0.46 亿元；减去体制上缴省市 0.56 亿元，一般债券还本支出 0.59 亿元；县本级可安排财力 61.29 亿元。加上省市提前下达的专项转移支付补助 11.69 亿元，合计财力 72.98 亿元。

按照“收支平衡”原则，安排一般公共预算支出 72.98 亿元，比上年可比增长 3.4%（即扣除省市提前下达的专项转移支付补

助，下同)。

1. **重点支出预算安排情况。**农林水支出 3.12 亿元，比上年可比增长 4.8%；卫生健康支出 6.97 亿元，比上年可比增长 2.6%；教育支出 23.35 亿元，比上年可比增长 4.2%；社会保障和就业支出 13.5 亿元，比上年可比增长 1.8%；科学技术支出 0.16 亿元，与比上年可比增长 6.1%；文化旅游体育与传媒支出 0.66 亿元，比上年可比增长 0.3%。

2. **“三保”支出预算安排情况。**按省定标准和范围预算编制口径，结合我县实际情况，“三保”支出预算安排支出 37.49 亿元，其中：保工资 24.01 亿元、保运转 0.57 亿元、保基本民生 12.91 亿元，预算安排可以保障“三保”支出需求。

(二) 政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 10 亿元，与上年预算持平，调入资金 2.4 亿元(其他地方自行试点项目收益专项债券还本付息资金)，收入合计 12.4 亿元；按照以收定支原则，相应安排政府性基金预算支出 12.4 亿元(包括线下科目调出资金 6.33 亿元、专项债券还本支出 0.38 亿元)。

(三) 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 0.3 亿元，与上年预算持平。县本级没有预算具体项目支出，调入一般公共预算统筹安排支出。

(四) 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 11.0 亿元，安排支出 10.09 亿元，加上上年结余 13.26 亿元，滚存结余 14.17 亿元。

三、2026 年财政工作重点

我们将紧紧围绕上述预算安排，坚持有效生财聚财、精准理财用财，切实提升预算执行质量，确保全年预算目标顺利完成。

（一）强化收支管理，提升财政服务保障能力

狠抓收入攻坚。全面提升财政营商环境，加密龙头企业、电商企业、物流平台、加油站等重点领域跟踪服务，建立健全重点纳税企业、重点在建项目、招商在建投产项目、国有企业投资项目等信息库，强化监测分析，精准挖潜，稳住主体税种收入基本盘，提高地方中小税种收入贡献度，夯实税源基础。深化以数治税，进一步拓展运用创新项目“星税链”，完善其在土地增值税清算、项目建设、农产品监管等方面的运用，提升税收治理效能，增加税收收入，提高税性比。抓紧推进土地挂牌出让，积极盘活处置安置房、停车位等政府存量资产资源，规范非税收入管理，保持非税收入适度增长。**着力发展产业升级新优势。**深入贯彻省市县落实重点产业链工作部署，聚焦精制茶加工、藤铁家居工艺、光电信息（LED）等产业链，加大招商力度，推动产业链向高端化、集群化迈进。支持培育发展空天产业、低空经济、文旅经济等潜力产业，推进数字化引领、科技化赋能、绿色化转型、高端化突围、融合化创新。**调优支出结构保重点。**调整优化财政支出结构，集中财力保障重点领域，兜牢“三保”底线，加强绩效管理和政策评估，把宝贵的财政资金花到政策效果好、牵引带动作用更大、人民群众更需要的地方，花出更大效益。紧紧围绕县委中心工作，积极筹措资金，全力保障我县工业（产业）园区标准

化建设、综合立体大交通（大三环）等重大项目建设的资金需求。开源节流确保财政平稳运行。进一步加大大国有资源资产盘活力度，对经营性资产、闲置房产等进行全面清理，采取拍卖、出租等措施，变现处置收入按规定全部上缴国库，挖掘非税收入增长潜力。积极向上级要政策、要项目、要资金，争取转移支付和债券转贷支持，以缓解我县财政支出压力。继续贯彻落实过紧日子思想，进一步压减“三公”经费等一般性支出，把有限的资金用在刀刃上。强化结余结转资金动态盘活和统筹使用，直接收回部门两年以上结余结转资金，动态清理部门两年以内结余结转和低效使用资金，集中有限财力保障县委县政府重大决策部署和重点支出。

（二）切实保障和改善民生，持续增进民生福祉

持续做好民生保障工作。健全财政民生投入机制，加强基础性、普惠性、兜底性民生建设，完善社会保障体系。支持办好人民满意的教育，推动教育资源扩优提质；织密扎牢社会保障网，加强困难群众基本生活保障，推进社会救助；强化卫生健康服务保障，健全公共卫生服务体系，支持提升基层医疗卫生服务能力；完善人口发展支持政策体系，加快育儿补贴支出，优化养老、托育服务供给。促进高质量充分就业。深入实施就业优先战略，落实就业创业扶持政策，积极拓展就业新空间，重点加强对高校毕业生、农民工等群体就业支持，全力促进高质量充分就业。助推乡村全面振兴。建立健全乡村振兴投入稳定增长机制，整合涉农资金，精准投向美丽乡村建设、特色现代农业发展、农村人居环境

境整治等重点领域。发挥财政资金引导作用，撬动金融和社会资本参与乡村产业发展。支持发展新型农村集体经济，提高强农惠农富农政策效能，促进农民持续增收。**助力生态文明建设。**坚持生态优先、绿色发展导向，重点支持深入打好污染防治攻坚战，加强生态系统保护修复，推动发展方式绿色低碳转型。完善生态补偿、政府采购等政策工具，统筹资金支持重大环保项目、基础设施建设和绿色技术创新。

（三）多措并举开拓市场，力促实体经济稳健发展

持续提升营商环境激发市场活力。全面推进优化营商环境工作，持续扩展“安商有数”服务矩阵，以“1+N”模式为核心，深入涉企服务，持续推进营商环境提升。加大“补改投”力度，充分发挥政府引导基金等政府投资基金作用，撬动社会资本参与重大产业投资，支持抓开放招商促项目落地。建设政府采购监督预警平台，运用信息化手段强化指标跟踪监测，攻弱挺强全面提升财政营商环境。**发挥债券资金杠杆作用。**落实好中央超长期特别国债资金支持“两重”“两新”政策，完善专项债券项目滚动储备机制，争取获批更多产业园区、生态环保、民生保障等领域债券项目。积极运用专项债券资金收储土地、回购存量房产等政策，促进房地产市场止跌回稳。深入实施提振消费专项行动，推动商品消费扩容升级，支持打造一批带动面广、显示度高的消费新场景，完善促进消费制度机制。**提升国企支撑承载能力。**综合采取资本金注入、资源配置、投资补助、贴息奖补等措施，多措并举提升国企投融资承载实力。强化国有资本在战略性、公益性

领域的布局，推动国有企业成为基础设施、公共服务及关键产业项目市场化投资、建设与运营的重要力量。**主动争规列盘抢支持。**紧盯国家战略、政策导向、资金投向，聚焦产业提升、科技创新、城市更新、医疗健康、生态文明等重点领域，精准策划成熟高质项目，争取纳入上级预算内投资盘子。

（四）强化财政体制机制改革，提升财政运行管理质效

持续深化财政制度改革。深化零基预算改革，打破支出固化格局，强化重点支出保障。深化预算支出标准体系、预算项目库建设和应用，深入推进存量资金常态化清理，持续细化预决算公开，提升预算管理规范性。加快数字财政建设，提升预算管理一体化运作效率，增强大数据理财能力。**强化预算绩效管理。**推进绩效与预算管理深度融合，提高绩效目标编制质量，强化绩效运行监控，做细做实绩效自评、部门评价和财政重点评价，硬化绩效评价结果应用，促进财政资金规范高效使用。**深化税收征管改革。**对接落实消费税征收环节后移下划、共享税分享比例优化、地方附加税设置等改革部署，拓展地方税源。有序开展城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加合并为地方附加税工作，规范非税收入管理。**全力防范财政风险。**坚持“以收定支”，严禁无预算、超预算支出，强化库款监控和调度管理，严格控制新增暂付性款，规范财政运行管理。强化“三保”运行动态监测，兜牢基层“三保”底线。坚持统筹发展和安全，加快建立健全与高质量发展相适应的政府债务管理机制，严格落实控债化债减债措施，强化债务管理全流程监控，有效防范化解地方债务风险。**加**

强财会专项监督。围绕中央、省、市、县重点领域和重要任务，强化对专项资金使用管理、“三公”经费、资产管理、政府采购、财务管理的监督，硬化财经纪律刚性约束，实现从“资金下达”到“落地使用”的闭环监管。

各位代表，2026年财政改革发展面临新形势、新挑战、新机遇。我们将在习近平新时代中国特色社会主义思想指引下，按照县委的战略部署，在县人大和县政协的监督支持下，奋勇争先、干事创业，攻坚克难、锐意进取，努力完成全年各项任务，为全方位推动高质量发展、全面建设具有茶乡特色的现代化安溪作出新的更大贡献！