

县十八届人大五次
会议文件（十八）

关于建宁县2025年预算执行情况和 2026年预算草案的报告

——在建宁县第十八届人民代表大会第五次会议上
建宁县财政局局长 郑文

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告建宁县2025年预算执行情况和2026年预算草案，请予审议，并请县政协委员和列席会议的人员提出意见。

2025年财政预算执行情况

2025年是“十四五”规划的收官之年，是“十五五”规划的蓄势之年，也是进一步全面深化改革的重要一年，面对经济形势更加复杂、财政收支平衡矛盾更加凸显的态势，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届四中全会精神，全面落实中央八项规定精神，认真贯彻按照省委、市委和县委经济工作会议要求，严格执行县第十八届人大会议第四次会议审查批准的预算，推动积极财政政策适度加力、提质增效，紧紧围绕“四领一促”工作，多措并举拓展资金来源，加力提效强化支出保障，切实有效防范化解

风险，推动财政运行总体平稳有序，为全县经济社会高质量发展贡献财政力量。

一、全县财政预算执行情况

（一）全县一般公共预算执行情况。2025年全县公共财政总收入预计完成44823万元，完成调整预算的100.83%，其中上划中央增值税和所得税等收入预计完成9420万元。

全县地方一般公共预算收入预计完成35403万元，完成调整预算的100.92%，比上年增收351万元，增长1%。加上上级各项补助收入预计122832万元、一般债券转贷收入21125万元、上年结余26638万元、其他调入47221万元、动用稳定调节基金295万元，收入总计253514万元。地方一般公共预算支出预计202556万元（其中县本级预计支出190987万元），债券还本支出13624万元，上解支出3000万元，支出总计219180万元。收支相抵，年终滚存结余34334万元，其中：结转下年支出34334万元，实现当年收支平衡。

（二）全县政府性基金预算执行情况。全县政府性基金预算收入预计完成756万元，完成调整预算的98.05%，比上年减收4068万元，下降84.33%，加上上级补助收入11277万元、专项债券转贷收入25954万元、上年结余20333万元、调入资金15531万元，收入总计73851万元。全县政府性基金预算支出预计48409万元，债券还本支出4299万元，支出总计52708万元。收支相抵，年终滚存结余21143万元，实现当年收支平衡。

（三）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108万元，完成调整预算的100%，加上上级补助资金4万元，收入合计112万元。全县国有资本经营预算支出完成112万元，收支相抵，实现当年收支平衡。

（四）社会保险基金预算执行情况。全县社会保险基金预算收入预计完成26193万元，完成预算的102.25%，同比增长3.81%。社会保险基金预算支出预计23853万元，同比增长6.31%。其中：城乡居民基本养老保险基金预算收入完成9288万元，完成预算的105.13%，同比下降1.62%；支出预计完成7526万元，同比增长15.39%；机关事业单位养老保险基金预算收入完成16905万元，完成预算的100.73%，同比增长7.06%；支出预计完成16327万元，同比增长2.59%。

（五）保基本民生、保工资、保运转预算执行情况。2025年预算安排“三保”支出87770万元，其中：保工资支出54352万元，保运转支出2115万元，保基本民生支出31303万元。全年“三保”支出预计完成数89009万元，其中：保工资支出54581万元，保运转支出2136万元，保基本民生支出32292万元，“三保”执行率101.41%。

（六）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443746万元，其中：一般债务限额218298万元、专项债务限额225448万元；核定当年新增债务限额31018万元。

截至2025年底，我县地方政府债务余额423888万元（其中一

般债务204571万元、专项债务219317万元），比2024年末增加29938万元。本年新增债务47079万元，其中新增地方政府债券31018万元，再融资债券16061万元；本年归还债务17855万元，其中再融资债券归还16061万元。

上述预算执行数据均为预计数（下同），在年终上下级结算和预算执行中还会有少量变动，待2025年全省财政年度决算结束后，再按有关程序和规定，报请县人大常委会批准。

二、2025年预算执行和落实人大决议情况

（一）强化收支，力促财政平稳运行。一是**稳住财源“增实力”**。2025年以来，面对严峻复杂的经济形势和远超预期的减收压力，以深入推动传统产业振兴为抓手，壮大税源基础，持续推进招大引强，加快培育新兴财源，同时加强重点企业、重大项目监管，确保依法依规征收。全年一般公共预算收入完成3.54亿元，同比增长1%，实现增长态势由负转正。二是**过好财政“紧日子”**。深入贯彻落实党政机关习惯过紧日子思想，强化预算约束力，持续压减非刚性运转类支出，严格落实“三公”经费预算不超上年、年度支出不超当年预算的“双控”要求。三是**盘活存量“提效能”**。严格落实存量资金清理盘活长效机制，对超过期限的结余结转资金，按程序收回统筹，对可继续使用的资金，实行“清单化管理、节点化推进”，督促部门细化支出计划，加快拨付进度，优先保障民生保障、产业发展、基础设施等重点领域。全年累计盘活存量资金1.29亿元，切实破解资金“沉睡”

难题。**四是争取资金“强支撑”**。紧盯国家、省级稳增长、惠民生、补短板政策导向，围绕乡村振兴、生态环保、民生改善、产业升级、专项债券项目等重点领域，提前谋划储备高质量项目，建立“政策解读—项目包装—申报对接”全链条工作机制。全年累计争取上级转移支付资金 13.58 亿元，债券资金 3.1 亿元，其中专项债券资金 2.25 亿元，有效弥补财政收支缺口，为重点项目落地、民生事业发展筑牢资金保障防线。

（二）普惠于民，积极落实民生实事。**教育质量“稳提升”**。全年教育支出 3.6 亿元，主要用于新一中建设项目、提高教师待遇及支持改善办学条件、全力推进薄弱校软硬件设施改造等方面，为办好人民满意的教育提供坚实财政保障。**社会保障“保温度”**。投入 4563 万元，用于保障低保对象、特困人员、残疾人员等困难群众基本生活，提升养老服务水平；投入 1.38 亿元落实城乡居民养老保险、机关事业单位养老保险政策的实施，进一步筑牢养老保险体系根基。提升卫生健康服务能力。投入 4102 万元落实城乡居民基本医疗保险、基本公共卫生财政补助政策。**卫生医疗“强落实”**。强化公共卫生应急管理体系建设保障，提升公共卫生保障服务水平，投入卫生健康经费 6850 万元，围绕纵深推进县域紧密型医共体改革和县域医疗卫生服务均质化建设目标，支持县级公立医院学科建设、新建县中医院项目及推动基层医疗队伍建设。

（三）加大投入，支持重大项目建设。**聚焦县域骨干项目“强**

引擎”。全年累计投入 1.7 亿元，精准对接县域发展规划，建立重大项目资金保障清单，优先保障建宁红一方面军领导机关旧址保护提升、建宁县闽江源小型体育综合体建设项目等骨干项目资金需求。**倾斜交通基建项目“畅脉络”**。全年累计投入 1.36 亿元，聚焦交通基础设施提档升级，统筹整合上级补助资金与县级配套资金，优先保障重点交通项目建设，全力支持农村公路水毁路面修复、农村公路养护与提升、西互通连接线提升、建宁（闽赣）国际陆港智慧运营服务中心建设等项目，推动交通基础设施网络不断完善，打通群众出行“最后一公里”，为全县经济社会高质量发展筑牢交通支撑。**聚焦农业产业项目“兴业态”**。立足县域特色农业资源，投入财政资金 5607 万元，重点支持种业、救灾备荒种子储备、烟种产业综合体建设项目等产业发展。其中，拨付资金 1720 万元用于建设种子区域服务站 5 个，开展种业品牌宣传活动 3 次，采购种子烘干设备 48 台，同时推动水稻种子产业研究院项目、建宁县种子产业互联网平台升级改造项目、种子加工仓储中心建设项目等建设，推动我县种业从“种得好”向“效益高”转变。

（四）全面升级，打造宜居宜游美丽建宁。**全力推进城乡设施“提品质”**。投入 1.18 亿元，完善城乡功能配套，推动城区环境卫生设施提升、城区生活污水管网补短板及污水处理厂运维、水环境综合治理工程等项目，极大改善群众居住环境，实现人民群众安居乐业。**全力推进生态建设“筑屏障”**。坚持“绿水

青山就是金山银山”的理念，持续推动生态环保事业发展，投入1亿元，保障耕地开发与保护、林业草原生态修复与保护、自然资源调查监测、国土空间规划编制等方面，打好蓝天、碧水、净土保卫战，助力我县生态文明实验区建设。**全力推进美丽乡村“焕新颜”**。投入乡村人居环境治理等补助资金128万元，精准投入农村人居环境整治、乡村基础设施完善、特色乡村建设等领域，有效推动乡村人居环境的改善与优化，助力乡村建设迈向新台阶。**全力推进文旅产业“增活力”**。投入文化旅游宣传发展资金400万元，用于我县旅游形象宣传推广、完善旅游设施，并拨付708万元用于用于老少边及欠发达地区县级应急广播体系建设项目、以及文物保护、体育场馆和纪念馆免费开放，非物质文化遗产保护、各项体育赛事、民俗文化等文化宣传项目，为我县文化、旅游等产业助力。

（五）强化管控，着力防范重大风险。**兜牢“三保”底线“守根基”**。2025年全县“三保”预计支出8.9亿元，始终坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，未雨绸缪、精准施策、上下联动，统筹安排好各项财政收支，对“三保”支出项目实行清单管理，按照规定的保障范围和标准足额编列预算不留缺口，同时强化“三保”支出库款保障和运行监控。**防范债务风险“筑防线”**。坚持把“化债务、保安全、促运行”摆在财政工作的重要位置，主动担当防范化解地方债务风险的重大政治责任。2025年我县需偿还到期地方政府债券本息共计2.98亿元，偿还资金来源已

全部纳入预算管理，均已按时足额偿还，从而避免出现到期债券违约风险；同时全年通过向上争取再融资债券资金 1.61 亿元，有效缓解我县偿债压力，夯实债务日常管理工作，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。**强化应急能力“强保障”**。加强应急管理能力建设是防范化解重大安全风险、及时应对处置各类灾害事故的固本之策，全年应急管理领域支出 998 万元，用于加强安全生产预防、应急救援和防灾减灾救灾能力建设，对重点行业和领域安全专项整治，扎实做好应急救援物资储备和应急成品粮油储备工作，提高应急管理信息化水平。**提升治理水平“护平安”**。投入社会治理经费 685 万元，专项用于“雪亮工程”、“平安家园·智能天网”数字社会治理视频监控项目、基层矛盾纠纷调解、食品安全监管、特殊人群服务管理等工作，进一步健全基层治理体系，增强人民群众安全感、幸福感，全力建设更高水平的平安建宁，提升社会治理精准性和高效性。

（六）深化改革，提升财政管理水平。**推动多项改革落地见效**。持续推行零基预算，打破支出固化格局，依据项目实际需求和绩效评估“从零开始”编制预算，确保资金精准投向重点领域，同时深化预算管理一体化和国库集中支付改革，构建全流程闭环管理，优化支付流程，强化动态监控，保障财政资金安全规范、高效直达，切实提高财政资金使用效益。**筑牢项目监管坚实防线**。充分发挥财政评审职能作用，将建宁县第一中学新校区建设、国

省干线纵八线建宁福新至长吉公路、建宁县康养中心等重大项目、民生项目作为评审重点，全年评审项目 132 个，送审资金 15.14 亿元，审定资金 13.84 亿元，审减资金 1.3 亿元，审减率 8.63%，有效节省财政资金，提高资金效益。**深化政府采购运行监管。**2025 年开展限额以上政府采购活动 37 个，节约资金 639 万元，节约率达 11.26%，同时落实中小微企业预留采购份额政策，中小微企业中标金额 4463 万元，占比 88.53%。**提升预算资金使用效能。**加大财政重点绩效评价工作力度，全力构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，有序推进绩效监控、自评工作，扎实开展部门整体支出、项目支出绩效自评和重点项目绩效评价工作，2025 年围绕重大政策、民生领域项目资金，对 2 家单位 2 个项目开展重点绩效评价，形成反馈问题、落实整改、提升绩效的良性循环。**推进财经纪律常态长效。**紧紧围绕全县社会经济发展目标和财会监督检查工作重点，切实加强财会监督工作，充分发挥财会监督职能，2025 年开展财会监督专项行动检查、乡镇村级财务执行情况专项检查、会计信息质量监督检查等多项监督检查工作，深入推动政府会计准则制度有效执行，切实提高政府会计信息质量以及财政专项资金使用效率。

各位代表，过去一年财政工作取得的成绩，是习近平新时代中国特色社会主义思想凝心聚魂、正确指引的结果，是县委、县政府科学决策、坚强领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导、大力支持的结果，也是全县人民团结一心、勇毅前

行的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒认识到，当前财政经济运行仍存在较大困难与不足，主要表现在：税收收入增长动能不足，传统支柱产业增长放缓，企业利润下滑，而新兴产业尚未形成稳定税源，税源结构单一；土地出让收入不及预期，“三保”等刚性支出压力较大，政府债务负担较重，偿债压力大。我们将高度重视这些问题，认真研究，采取有力措施，切实加以解决，不断增强紧迫感、使命感，提高为民理财的责任意识，也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

2026年预算草案

2026年是“十五五”规划的开局之年，我们将面对更多的机遇和挑战，全县财政工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，不折不扣贯彻落实好习近平总书记重要讲话重要指示批示精神，认真贯彻中央、省委、市委经济工作会议精神，按照县委经济工作会议部署，2026年预算编制按照“厉行节约、增强保障、防范风险，集中财力保重点”的总体思路安排，推动完成我县全年经济社会发展目标任务。

一、2026年财政收支预算安排

2026年财政预算编制严格按照中央省市对财政工作的要求，坚持量入为出、有保有压及收支平衡原则，并结合我县经济社会发展预期目标，优化支出结构，落实“三保”支出责任，全力支持重点项目建设。一是坚持稳中求进，做优财政总量。综合考虑

我县经济社会发展水平，在进一步落实好减税降费政策的基础上，按照财政收入高质量发展要求，确定一般公共预算收入增幅为2.5%。同时，统筹跟进中央、省、市政策资金支持的重点方向，最大限度争取上级政策、转移支付和债券资金，为县委县政府重大决策部署提供坚强财力保障。二是**强化过紧日子，优化支出结构**。严格落实财政拨款“三公”经费不超上年、年度支出不超当年预算的“双控”要求。持续压减一般性支出，剔除一次性支出、合同类支出外，非刚性运转类支出压减5%。突出保民生、保重点，按照优先保障“三保”支出、债务风险化解和县委重大决策部署的原则，精准预算安排，全力落实县委经济工作会议确定的重点项目。三是**坚持底线思维，防范化解风险**。积极筹集资金，足额落实到期政府债务还本付息。健全政府依法适度举债机制，防范化解债务风险，坚决遏制隐性债务增量，增强财政可持续性。四是**强化绩效理念，促进提质增效**。实施全方位、全覆盖、全过程预算绩效管理，将绩效管理深度融入预算编制、执行、监督全过程，加强绩效目标管理、绩效运行监控和绩效评价结果运用，提高财政资金配置效率和资金使用效益。具体收支预算编制如下：

（一）一般公共预算收支安排。全县地方一般公共预算收入安排36288万元，比2025年预计完成数35403万元增收885万元，增长2.5%（其中税收收入20000万元，非税收入16288万元）。加上上级转移性收入121948万元（其中：返还性收入1963万元、一

般性转移支付收入104985万元、专项转移支付收入15000万元），其他调入20000万元，上年结余34334万元，全县当年收入合计212570万元。按照财政支出与财力相适应及收支平衡的原则，安排一般公共预算支出205500万元（其中县本级一般公共预算支出199500万元，补助乡镇支出6000万元）、上解支出5800万元、债券还本支出1270万元，支出总计212570万元。

（二）政府性基金预算收支安排。全县政府性基金预算收入安排15913万元，比2025年预算数增收10406万元，增长188.96%，加上上年结余21143万元、提前下达省市专项58万元、调入资金3938万元，收入合计41052万元。政府性基金预算支出安排40152万元、债券还本支出900万元，支出合计41052万元。

（三）国有资本经营预算收支安排。全县国有资本经营预算收入安排302万元，按照“以收定支、收支平衡”的原则，安排国有资本经营预算支出302万元。

（四）社会保险基金预算收支安排。全县（县本级）社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金和机关事业单位基本养老保险基金）收入安排27395万元，同比增长4.59%。其中：社会保险费收入11456万元、财政补贴收入15334万元、利息收入44万元、委托投资收益358万元、转移收入62万元、其他收入8万元。

全县（县本级）社会保险基金预算支出安排26481万元，同比增长11.02%。其中：社会保险待遇支出26164万元、转移支出312万元、其他支出5万元。收支相抵，社会保险基金当年结余914

万元，加上年结余28781万元，滚存结余29695万元。

（五）保基本民生、保工资、保运转支出预算安排。2026年按照我省现行县级基本财力保障范围和标准测算，2026年按照我省现行县级基本财力保障范围和标准测算，我县“三保”支出需求为84928万元，其中：保工资52236万元，保运转2252万元，保基本民生30440万元。为切实兜牢县级“保工资、保运转、保基本民生”底线，全年预算安排“三保”支出85210万元，其中：保工资支出52336万元，保运转支出2252万元，保基本民生支出30622万元。目前“三保”支出预算正报省财政厅审核，相关数据如有变动再报请县人大常委会审批。

二、2026年财政工作重点

（一）全力以赴抓收入，深挖潜力拓宽财源。一是千方百计挖潜增收。统筹好做优增量和盘活存量的关系，继续落实国家延续实施的各项减税降费政策，夯实税收基础，保障财政收入可持续发展。紧盯重点税源和新增税源企业经营状况，加大服务力度，提高征管效能，防止“跑冒滴漏”，确保应收尽收，足额缴库，保持税源稳中有增。密切关注收入形势，科学开展分析研判，构建上下联动、横向互动、多方协作的收入共治机制。深挖非税潜力，抓好土地出让收入收缴工作，加强对历史欠收清缴和盘活存量资产等力度增加非税收入。二是积极争取上级资金。吃透政策重点支持领域和资金投向，做实项目储备，做细前期工作，提高申报质量，加大争取频次，不断提升项目成熟度和竞争力。灵活

运用专项债、超长期特别国债、项目补助等多种政策工具，强化协同联动、放大组合效应，同向发力、形成合力，着力提升财政政策支持高质量发展的效果。

（二）集中财力办大事，持续改善民生福祉。一是持续加大民生福祉领域投入力度。教育方面优化资源配置，支持学校基础设施提质、师资队伍建设，推进教育优质均衡发展；医疗领域聚焦强化基层医疗服务体系、医保待遇保障，落实重点人群健康筛查；社保领域健全多层次保障体系，确保养老金、救助金、各类福利补贴及时足额发放，支持就业创业和养老服务提质；乡村振兴方面重点保障农田水利、人居环境整治，助力特色产业发展，推动城乡服务均等化。二是聚力支撑重大项目高质量发展。紧扣“十五五”规划开局部署及县域发展需要，聚焦基础设施建设、民生基建、乡村振兴等重点领域，优化项目储备与资金配置，严格执行进度匹配的节点化拨付制度，强化项目结算审核，杜绝挤占挪用现象，同时强化重点项目绩效评价与全程督查，确保资金用在刀刃上，推动重大项目早落地、早见效，为高质量发展筑牢坚实支撑。三是坚决兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在预算安排中的优先位置，严格落实“三保”预算，加强“三保”预算执行监测，落实库款保障机制，同时2026年专项安排换届工作经费，全力保障换届工作平稳有序开展。

（三）科学精准谋政策，提升财政管理水平。一是充分发挥财政支柱作用。落实好各项减税降费政策，进一步加大对市场主

体的支持力度。充分利用预算管理一体化系统，运用数字化手段，谋划一些牵引性、撬动性强的工作抓手，促使积极的财政政策加力提效，提高财政管理的法治化、规范化。**二是厉行勤俭节约能力。**财政安排支出与县委县政府保持一致，继续压减一般性支出，压减非急性、非刚性支出，及时清理无效支出，统筹部门结转结余资金，将年内不需用的结转资金统一收回财政，安排用于急需支出，形成保障县委县政府中心任务的合力。**三是深化预算绩效管理。**常态化开展预算绩效评价，从绩效目标实现程度和预算执行进度两个维度开展评价，加强结果运用，把投资绩效和经费保障挂钩，提升资金使用效益。**四是积极防控债务风险。**严格落实政府性债务管理要求，紧盯到期债务，按时足额偿到期地方政府债券本息，严控新增政府隐性债务，加强债务风险日常监测，同时继续向上争取再融资债券资金，从而有效缓解我县偿债压力，坚决防范到期债券违约风险。**五是提升财会监督质效。**进一步强化财会监督工作的制度建设，完善监督机制，提升监督效能，围绕我县经济、社会发展重点，选取特定领域、行业或项目开展专项财会监督，促进中央、省、市、县重大决策有效落地，切实提升财政治理效能。

（四）深入推进党风廉政，聚力打造干部队伍。落实全面从严治党责任，坚持“以政领财，以财辅政”，坚决以严的基调正风肃纪，着力打造高素质专业化财政队伍。持续加强正风肃纪，全面推进不敢腐、不能腐、不想腐的体制机制。引导财政干部树

立并践行正确的政绩观，致力于打基础、利长远、惠民生、得民心的实事。切实加强作风建设，迅速果断地执行任务，统筹兼顾时效性和效果性，提升工作标准、设定更高目标，确保所有工作能够经受实践和历史的检验。

各位代表，奋斗创造历史，实干成就未来。2026年的财政工作目标任务艰巨、使命光荣。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，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大监督指导下，认真落实本次大会决议，铭记初心使命，激发奋进力量，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态，为加快推动建宁高质量发展贡献更多财政力量！

