勉县人民政府
关于2025年财政决算（草案）的报告

——2026年9月29日在勉县第十九届人民代表大会常务委员会第三十五次会议上

勉县财政局　　廖刚

主任、各位副主任、各位委员:

受县人民政府委托，现将我县2025年财政决算（草案）报告如下:

一、2025年财政收支总体情况

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 收支决算情况

2025年，全县一般公共预算收入28340万元，同比增长16.52%，较县十九届人大四次会议审议批准的收入预算26300万元超收2040万元，完成预算数的107.76%。

2025年初，县十九届人大四次会议审议通过的全县一般公共预算支出预算232294万元，加上预算执行中上级追加补助、新增一般债券收入等，全县支出预算调整为367092万元。全县一般公共预算支出362440万元，完成调整预算的98.73%，增长4.26%。

2. 收支平衡情况

全县一般公共预算收入28340万元，加上上级补助收入

340337 万元、债务收入 31977 万元、上年结转 7629 万元、动用预算稳定调节基金 722 万元、调入资金 44 万元，全县一般公共预算收入总计 409049 万元。

全县一般公共预算支出 362440 万元，加上上解支出 11893 万元、一般债务还本支出 18433 万元、补充预算稳定调节基金 540 万元、调出资金 11091 万元，全县一般公共预算支出总计 404397 万元。收支相抵后，结余 4652 万元，主要为待拨付的专项资金，全部结转下年使用。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2025 年，全县政府性基金预算收入 12805 万元，完成年初预算的 72.34%，同比增长 15%。主要是国有土地使用权出让收入增加较多。加上上级补助 11555 万元、调入资金 11146 万元、专项债务收入 133655 万元、上年结转 10756 万元，收入总计 179917 万元。全县政府性基金预算支出 53220 万元，同比增长 14.2%，完成调整预算的 74.54%，专项债务还本支出 108519 万元，支出总计 161739 万元。收支相抵，结余 18178 万元，主要是待拨付专项债券、超长期国债资金及彩票公益金，全部结转下年使用。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2025 年，全县国有资本经营预算收入 44 万元，完成年初预算的 73.33%，加上上级补助 153 万元、上年结转 245 万元，收入总计 442 万元。全县国有资本经营预算支出 96 万元，完成调整预算的 24.12%，加上调出资金 44 万元，支出总计 140 万元。

收支相抵，年终结余302万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2025年，全县社会保险基金预算收入66073万元，完成年初预算的96.74%,加上年结转55170万元,累计总收入为121243万元。全县社会保险基金预算支出63732万元，完成年初预算的101.17%。收支相抵后，年末滚存结余57511万元。

二、2025年财政决算有关情况说明

（一）上级转移支付情况

2025年，上级下达我县转移支付资金352045万元。其中:一般公共预算补助收入340337万元，政府性基金预算补助收入11555万元，国有资本经营预算补助收入153万元。

一般公共预算补助收入340337万元中，返还性收入3918万元、一般性转移支付299259万元、专项转移支付37160万元。按照转移支付资金使用的有关规定,主要用于全县“三保”和教育文化、社保就业、农林水、卫生健康、生态环保等领域支出。

（二）教育收费资金决算情况

教育性收费按照规定纳入财政非税收入专户实行收支两条线管理。2025年收入924万元，上年结余148万元，支出868万元。收支相抵后，年终结余204万元。

（三）“三公”经费情况

2025年全县一般公共预算“三公”经费支出499万元，较上年减少198万元，下降28.41%。其中，因公出国（境）费用6万元;公务用车购置费49万元，较上年减少134万元，下降73.22%;

公务用车运行维护费367万元，较上年减少49万元，下降11.78%；公务接待费77万元，较上年减少21万元，下降21.43%。

（四）预算稳定调节基金有关情况

2025年初，县级预算稳定调节基金余额722万元，减去年初预算安排动用的722万元，加上年底补充的540万元，年末余额540万元。

（五）全县政府债务有关情况

2025年，全县发行新增政府债券121000万元，其中：一般债券14400万元，主要用于消防应急救援、公共安全、城乡公共基础设施等公益性项目；专项债券14100万元，主要用于产业园区基础设施、医疗卫生领域基础设施建设；补充政府性基金财力专项债券13600万元，主要用于化解政府投资项目存量债务；置换债券68700万元，主要用于化解系统内存量隐性债务；用于清理拖欠企业账款专项债券5200万元、结存限额债券资金5000万元，主要用于化解政府投资项目存量债务。

2025年，全县发行再融资政府债券42601万元，其中：一般债券11546万元、专项债券31055万元，全部用于偿还到期债券本金。

2025年，全县向外国政府和国际组织借款2031万元，用于陕西可持续城镇发展项目勉县子项目。

2025年，全县财政偿还政府债务本金121952万元，其中：通过再融资债券偿还42601万元，通过预算安排偿还10651万元，置换债券偿还隐性债务68700万元。

截至2025年底，全县政府债务余额602691万元，其中：一般债务余额216017万元(含外国政府和国际金融组织贷款24617万元），专项债务余额386674万元，债务余额未突破批准的法定限额。(全县债务限额630200万元,其中:一般债务限额227000万元，专项债务限额403200万元）。

三、2025年预算执行特点及财政改革推进情况

（一）**统筹财政资源，筑牢财政保障支撑。一是**强化收入组织力度，深挖增收潜能。依法加强税收征管，强化非税收入征缴稽查，确保应收尽收。2025年全县一般公共预算收入实现28340万元，较年初预算数增收2040万元。**二是**积极向上争取资金。紧盯政策导向和资金投向，精准谋划申报项目，成立争取资金工作专班，全年争取上级转移支付资金352100万元，为财政平稳运行和县域经济社会发展提供资金保障。争取新增政府债券资金47300万元(其中:新增一般债券14400万元,新增专项债券32900万元），置换债券68700万元，结存限额债券5000万元，再融资债券42601万元，外债资金2031万元，债务风险得到有力管控。**三是**持续加大“三资”盘活力度。通过对结余结转资金、实存账户资金清理，盘活财政存量资金5808万元。

（二）加力提效施策，助推经济企稳向好。一是落实落细减税降费政策。全年累计减、退、缓各项税费2880万元，助力企业降本增效，增强市场抗风险能力与发展活力。**二是**统筹中央预算内投资、超长期国债以及专项债券资金，支持重点项目建设，健全城市基础设施体系，推动公共服务资源补短板，稳定市场预

期，提振社会信心。**三是**精准投放奖补资金，切实纾解企业发展难题，拨付企业上级扶持奖补资金10511万元，有力支持民营企业和实体经济发展。**四是**积极落实中小企业政府采购支持政策，授予中小企业政府采购合同金额16192万元，占本县政府采购项目合同金额比例达74.6%，

（三）强化民生保障，不断增进民生福祉。全年累计投入民生领域重点支出293872万元，民生支出占比83.2%。教育支出60737万元，全面落实“两个只增不减”要求，优化经费保障，改善办学条件，推进义务教育优质均衡发展。社会保障和就业支出80786万元，提高养老金、低保等民生保障标准，保障特殊群体基本生活，支持高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业。卫生健康支出27211万元，保障城乡居民医疗、育儿补贴、基本公共卫生服务、公立医院改革、基层医疗服务建设等需求，推动县域医疗卫生服务提质增效。住房保障支出11022万元，实施保障性安居工程、农村危房改造等惠民项目，改善群众居住环境，守牢住房安全底线。生态环保支出13639万元，支持秦岭、汉江流域生态保护修复，抓实大气污染防治、城镇垃圾无害化处理，持续改善县域生态环境。乡村振兴方面，投入涉农专项资金41000万元，实施80个乡村产业项目，激发乡村内生动力；发放耕地地力保护补贴2939万元、农机具购置补贴184万元，保障农民收益与粮食安全；安排农村公益事业奖补资金1617万元，改善农村人居环境，惠及全县79个村（社区）6.7万人，乡村面貌进一步改善。

（四）统筹发展与安全，防范化解风险隐患。一是筑牢兜实“三保”底线。制定“三保”保障清单，足额编列“三保”预算，强化“三保”执行监测，加强应急保障措施，确保全县工资按时发放、机构正常运转，基本民生应享尽享。**二是**全面落实习惯过紧日子要求。深入贯彻厉行节约反对浪费条例，修订完善我县机关事业单位差旅费、会议费、培训费办法，全年压减“三公”经费、会议费等支出931万元，节省资金全部用于保障“三保”等重点支出。**三是**严格管控政府债务风险，规范举债融资行为，坚决遏制新增隐性债务。推进落实“一揽子”化债方案，用足中、省化债政策，加力化解存量债务、隐性债务，清理拖欠企业账款，强化置换债券全流程监管，提前实现存量、隐性债务“见底清零”，全县政府债务余额严格控制在上级核定限额之内，债务风险总体可控。**四是**强化库款管控，加强库款运行监测预警，坚持“三保”支出在库款调度的优先顺序，合理把控库款规模，防范财政支付风险，保障财政平稳运行。

（五）深化财政改革，持续提升治理效能。一是深入推进预算绩效管理改革。开展绩效管理突破年行动，健全重大财政支出事项事前绩效评估，建立绩效目标与资金安排“双审核”机制，坚持部门项目支出和整体支出绩效自评全覆盖，扩大财政重点支出绩效评价范围，开展“预算绩效进部门”专题培训，有效强化部门绩效理念，优化财政资源配置，不断提升财政资金使用效益。**二是**扎实开展财政科学管理试点。围绕财政资源统筹与零基预算改革的核心任务，破除“基数 + 增长”的固化模式，压减非刚性、非

重点支出，同时盘活资金重点用于“三保”、债务还本付息及重大项目，财政资源配置效能进一步提高。**三是**深入开展财会监督。扎实开展财会监督专项行动，紧盯惠农补贴、乡村振兴、政府采购等重点领域强化监督检查，规范财政资金使用管理，严肃财经纪律，筑牢资金安全防线。**四是**持续夯实各领域财政管理工作基础。积极推进“互联网+政府采购行动”，实现所有政府采购限额以上线上交易、“财政云”支付，电子卖场累计成交 815.8 万元。建立县级“虚拟公务仓”推动资产共享共用，健全资产盘活工作机制，提升资产盘活利用效率；深化国企改革，加强国有企业监督管理、筑牢国企改革稳步推进的根基。规范财政投资评审，提升评审质效，全年评审项目 194 个，净审减资金 3474 万元，有效节约财政资金。

四、存在的问题及下一步打算

尽管 2025 年全县财政运行总体平稳，但仍面临不少困难和挑战。财政收入增长基础不牢、税源结构单一，新兴产业税源培育不足，土地出让收入大幅下滑，“三保”等刚性支出与偿还政府债务叠加，收支矛盾日益尖锐，防范化解债务风险压力不断增加，预算绩效管理水平有待深化。对于这些问题，我们将采取以下措施努力加以改进。

（一）多措并举增加财政收入。紧盯年度收入目标任务，强化收入运行分析研判，全力抓实财政收入征管组织工作。加大预算统筹力度，加力盘活闲置低效国有资源资产资金，充分挖掘收入潜力，提高资源配置效益。积极争取上级转移支付增量资金、

各类项目资金、专项债券资金，缓解县级财政压力。大力支持项目建设和招商引资，积极培植财源，着力争取国家对新兴产业的政策支持，促进经济结构调整和产业转型升级，为财政收入增长提供新动力。

（二）优化结构保障重点支出。坚持“量入为出，有保有压”，统筹各类财力，优化支出结构。严控一般性、非刚性支出，加强“三公”经费限额管理，大力压减经常性支出，集中财力保障“三保”、民生重点领域支出。强化资金统筹整合，科学调度库款资金，合理调配财政资源，平衡收支缺口。

（三）积极防范化解债务风险。强化政府债务管理，抓实债务风险防控，坚决遏制新增隐性债务，确保政府债务率、政府债务限额控制在安全合理区间。用足用好中央置换债券、补充政府性基金财力等化债政策，推进一揽子债务化解措施落地见效。强化专项债券“借、用、管、还”全生命周期管理，完善项目储备、申报和审核机制，加强专项债券发行使用和已建成项目运行管理监督。

（四）深入推进财政管理改革。全面推进“零基预算”改革，优化财政支出结构，强化对重点领域及县委、县政府重大决策部署的财力保障。深化预算绩效管理改革，强化重大政策和项目事前绩效评估，扩大重点绩效评价范围，推动绩效评价结果与预算安排、政策调整深度融合。深化国企国资改革，加大资金、资产、资源盘活力度，推动存量资产、资源盘活变现，提高资产、资源配置使用效益，有效补充可用财力。加强财会监督，推动财会监

督与其他监督的协同联动和有效贯通，严明财经纪律，切实提升监督质效。

主任、各位副主任、各位委员，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，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大的监督指导，认真执行县人大常委会的审议意见，努力完成今年财政预算执行和各项财政工作任务，为奋力谱写中国式现代化建设勉县新篇章作出积极贡献。

以上报告，请予审议。