

# 关于乐平市 2025 年全市和市级预算执行情况与 2026 年全市和市级预算（草案）的报告（书面）

——2026 年 2 月 4 日在市七届人大六次会议上

市财政局局长 朱 敏

各位代表：

受市人民政府的委托，现向大会报告 2025 年全市和市级预算执行情况与 2026 年全市和市级预算草案，请予审议。

## 一、2025 年全市和市级预算执行情况

2025 年，全市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历次全会精神以及习近平总书记考察江西重要讲话精神，认真贯彻落实市人大七届五次会议精神，坚决落实市委、市政府各项决策部署，面对经济下行压力，实施积极财政政策，加强财政资源统筹，全力保障“三保”等重点支出，支持经济社会高质量发展。全年财政运行总体平稳，预算执行有序可控。

### （一）全市一般公共预算执行情况

2025 年全市一般公共预算收入完成 34.3109 亿元，同比（与上年决算数比较，下同）下降 1%。分项执行情况是：税收收入 18.9252 亿元，同比下降 1.2%；非税收入 15.3857 亿元，同比下降 0.6%。

2025 年全市一般公共预算支出完成 71.3503 亿元，同比下降 16.6%。

2025 年全市一般公共预算收入 34.3109 亿元，加上上级补助收入 38.9749 亿元、上年结转收入 4.4332 亿元、调入收入 2.09 亿元、一般债务转贷收入 3.1192 亿元，收入共计 82.9282 亿元，一般公共预算支出 71.3503 亿元，加上上解支出 2.3862 亿元、安排预算稳定调节基金 0.2 亿元、一般债务还本支出 2.5946 亿元，区域间转移性支出 0.16 亿元，支出共计 76.6911 亿元，收支相抵后结转下年 6.2371 亿元。

## **(二) 市本级一般公共预算执行情况**

2025 年市本级一般公共预算收入完成 19.1020 亿元，同比增长 36.3%。分项执行情况是：税收收入 8.4395 亿元，同比增长 23.3%；非税收入 10.6625 亿元，同比增长 48.8%。

2025 年市本级一般公共预算支出完成 56.6764 亿元，同比下降 19.1%。分项执行情况是：一般公共服务支出 3.1579 亿元，公共安全支出 1.8604 亿元，教育支出 15.165 亿元，科学技术支出 0.5983 亿元，文化旅游体育与传媒支出 0.443 亿元，社会保障和就业支出 12.9169 亿元，卫生健康支出 5.2762 亿元，节能环保支出 0.8207 亿元，城乡社区支出 1.7965 亿元，农林水支出 8.7114 亿元，交通运输支出 0.7709 亿元，资源勘探信息等支出 0.8813 亿元，商业服务业等支出 0.0646 亿元，自然资源海洋气象等支出 0.8981 亿元，住房保障支出 1.5565 亿元，粮油物资储备支出 0.4006 亿元，灾害防治及应急管理支出 0.5926 亿元，债务付息

支出 0.7609 亿元，债务发行费用支出 0.0028 亿元，其他支出 0.0018 亿元。

2025 年市本级一般公共预算收入 19.102 亿元加上上级补助收入 35.6553 亿元、上年结转收入 4.4332 亿元、调入收入 2.09 亿元、乡镇上解收入 3.6941 亿元、一般债务转贷收入 3.1197 亿元，收入共计 68.0943 亿元，市本级一般公共预算支出 56.6764 亿元，加上上解支出 2.3862 亿元、安排预算稳定调节基金 0.2 亿元、一般债务还本支出 2.5946 亿元，支出共计 61.8572 亿元，收支相抵后结转下年 6.2371 亿元。

### **(三) 全市政府性基金预算执行情况**

2025 年全市政府性基金预算收入完成 26.4065 亿元，同比下降 38.3%。其中：国有土地使用权出让收入 22.3579 亿元，国有土地收益基金收入 1.1232 亿元，农业土地开发资金收入 0.0693 亿元，彩票公益金收入 0.1362 亿元，城市基础设施配套费收入 0.1395 亿元，污水处理费收入 0.1219 亿元，专项债务对应项目专项收入 2.4585 亿元。

2025 年全市政府性基金预算支出完成 41.4693 亿元，同比下降 27.7%。其中：国家电影事业发展专项资金安排的支出 0.0009 亿元，国有土地使用权出让收入安排的支出 21.0687 亿元，城市基础设施配套费安排的支出 0.45 亿元，污水处理费安排的支出 0.39 亿元，土地储备专项债券收入安排的支出 6.104 亿元，大中型水库移民后期扶持基金支出 0.1942 亿元，车辆通行费安排的支出 0.0863 亿元，超长期特别国债 1.1863 亿元，其他政府性基

金及对应专项债务收入安排的支出 9.0573 亿元，彩票公益金收入安排的支出 0.3597 亿元，地方政府专项债务付息支出 2.5505 亿元，地方政府专项债务发行费用支出 0.0214 亿元。

全市政府性基金收入 26.4065 亿元，加上上级补助收入 5.8966 亿元、专项债务转贷收入 25.5002 亿元、上年结转 3.9506 亿元，收入共计 61.7539 亿元，政府性基金支出 41.4693 亿元，加上上解支出 0.4472 亿元、调出资金 2 亿元、专项债务还本支出 6.2076 亿元，支出共计 50.1241 亿元，收支相抵后结转下年 11.6298 亿元。

#### **（四）全市社会保险基金预算执行情况**

2025 年全市社会保险基金预算收入完成 9.5768 亿元，同比增长 21.8%，其中：机关事业单位养老金收入完成 4.9367 亿元，同比增长 7%；城乡居民养老金收入完成 4.6401 亿元，同比增长 42.8%。

2025 年全市社保基金预算支出完成 8.0273 亿元，同比增长 11%。其中：机关事业单位养老金支出完成 4.89 亿元，同比增长 7%；城乡居民养老金支出完成 3.1373 亿元，同比增长 17.7%。

2025 年社保基金年初结余 8.2752 亿元，其中：机关事业单位养老金 0.8441 亿元，城乡居民养老金 7.4311 亿元。截止 12 月底社保基金结余 9.8247 亿元，其中：机关事业单位养老金 0.8908 亿元，城乡居民养老金 8.9339 亿元。

#### **（五）国有资本经营预算执行情况**

2025 年全市国有资本经营预算收入完成 0.33 亿元，同比增长 10%。国有资本经营预算支出完成 0.24 亿元，同比增长 14.2%，

其中：国有企业资本金注入 0.24 亿元。

全市国有资本经营预算收入 0.33 亿元，加上上级补助收入 0.0047 亿元、上年结余 0.0142 亿元，收入共计 0.3489 亿元，国有资本经营预算支出 0.24 亿元，加上调出支出 0.09 亿元，支出共计 0.33 亿元，收支相抵后结转下年 0.0189 亿元。

### **（六）地方政府债务情况**

2025 年省财政转贷我市地方政府债券总计 28.62 亿元，其中：再融资债券 8.35 亿元，新增一般债券 0.79 亿元，新增专项债券 19.48 亿元。再融资债券全部用于置换截止 2025 年到期政府债券，新增债券资金主要用于产业园区基础设施、农林水利建设、公路建设、教育等方面。

经省财政厅核定，2025 年末我市地方政府债务限额为 135.07 亿元，其中：一般债务限额 24.87 亿元，专项债务限额 110.2 亿元。2025 年我市地方政府债务余额 129.19 亿元，其中：一般债务余额 24.23 亿元，专项债务余额 104.96 亿元。

2025 年我市化解隐性债务 6.52 亿元，支付隐性债务利息 0.32 亿元。

### **（七）2025 年市重点审核部门和审核项目预算执行情况**

2025 年市工信局部门预算执行情况是：

1、预算收入执行数为 0.3064 亿元，其中：财政拨款 0.3064 亿元。

2、预算支出执行数为 0.3064 亿元。按支出项目类别分类：基本支出 0.068 亿元，其中：工资福利支出 0.0515 亿元、对个人

和家庭的补助支出 0.013 亿元、商品和服务支出 0.0035 亿元；项目支出 0.2384 亿元。

按支出功能科目分类：城市建设支出 0.0124 亿元、机关事业单位基本养老保险缴费支出 0.0078 亿元、其他工业和信息产业监管支出 0.0595 亿元，其他社会保障和就业支出 0.001 亿元，其他资源勘探工业信息等支出 0.0648 亿元，死亡抚恤支出 0.0023 亿元，行政单位医疗支出 0.002 亿元，行政运行支出 0.0546 亿元，一般行政管理事务支出 0.0917 亿元，征地和拆迁补偿支出 0.01 亿元，住房公积金支出 0.0003 亿元。

2025 年我市工业发展专项资金预算执行情况是：

1、工业发展专项资金收入 0.2403 亿元，其中：省级工业发展专项资金第三批 0.05 亿元，工业发展专项（含产业链稳链强链补链奖补资金）0.032 亿元，省级工业发展专项第二批项目扶持资金 0.005 亿元，省级工业发展专项（第一批）资金 0.006 亿元，省级工业领域资金 0.0059 亿元，入企诊断和数字化改造资金 0.0264 亿元，省级工业发展专项第三批项目资金 0.08 亿元，省级工业发展专项资金第四批 0.035 亿元。

2、工业发展专项资金支出 0.1907 亿元，其中：省级工业发展专项资金第三批 0.0156 亿元，工业发展专项（含产业链稳链强链补链奖补资金）0.032 亿元，省级工业发展专项第二批项目扶持资金 0.005 亿元，省级工业发展专项（第一批）资金 0.006 亿元，省级工业领域资金 0.0059 亿元，入企诊断和数字化改造资金 0.0264 亿元，省级工业发展专项第三批项目资金 0.0648 亿

元，省级工业发展专项资金第四批 0.035 亿元。

以上是 2025 年全市和本级预算执行情况，在年度决算编成后，以及与省财政结算后还将会发生一些变化，届时再向市人大常委会报告。

## 二、2025 年主要工作情况

2025 年全市财政部门围绕预算收支执行，主要落实了以下财政工作任务。

### （一）攻坚克难，全面提升财政保障水平

一是全力抓好收入组织。牢牢把握财政工作面临的新形势、新任务，密切关注宏观经济发展趋势，强化财税部门联动，聚焦重点行业，涵养培育更多优质稳定税源。全年完成一般公共预算收入 34.31 亿元，完成调整预算的 100.2%。二是大力优化支出结构。科学把握财政支出顺序与方向，依照轻重缓急合理安排财政资金。2025 年，通过保障重点、整合归并、调整结构、压减一般性支出等方式，持续优化专项资金管理，推进压减专项资金达 1796 万元，进一步提升财政资源配置效率和使用效益。三是全力对上争取资金。深入分析研判财税政策，及时向上反映我市财政运行、体制机制改革和重点项目建设等情况，争取上级财力和项目支持，今年以来，我市共争取上级资金 44.88 亿元，有效促进了我市经济社会发展。四是兜牢兜实“三保”底线。坚持把“三保”放在优先位置，足额保障和支付基本支出，特别是保障教师等重点群体的工资和养老金等按时发放到位，2025 年我市“三保”支出 32.77 亿元，占一般公共预算支出 45.9%；

## **（二）深化改革，着力健全现代预算管理体系**

一是**深化零基预算改革**。坚持以推进财政治理体系和治理能力的现代化为指引，加快推进支出标准体系建设和应用，落实政府带头“过紧日子”要求，严把财政支出关口。2025年三公经费支出0.0825亿元，同比下降9%。二是**深入推进预算绩效管理**。充分发挥绩效评价“指挥棒”作用，将绩效评价结果作为政策和项目安排的重要依据，切实提高资源配置效率和使用效益。2025年积极开展财政重点绩效评价工作，涉及评价金额0.6488亿元。三是**加强政府投资评审**。进一步完善政府投资评审机制，促进政府投资提质增效，全年预算评审政府投资项目106个，报审金额14.76亿元，定审金额12.83亿元，审减金额1.93亿元，平均审减率13.10%。全年结算评审政府投资项目33个，报审金额0.79亿元，定审金额0.67亿元，审减金额0.12亿元，平均审减率15.06%。四是**加强政府采购监管**。严格执行政府采购法律法规，规范采购程序，强化全流程监督，促进采购活动公开透明。全年共采购项目56个，预算金额3.84亿元，实际采购金额3.66亿元，节约资金0.18亿元，节约率4.79%。

## **（三）聚焦民生，切实增强群众幸福获得感**

一是**大力支持乡村事业发展**。精准落实农业补贴政策，统筹4.82亿元用于农业农村相关支出，及时拨付耕地地力保护补贴0.81亿元、农机购置补贴0.21亿元，安排乡村振兴衔接资金0.99亿元，足额保障市级储备粮相关资金0.23亿元，稳定种粮积极性、提升农业综合生产能力。二是**持续推动教育优质均衡发展**。

全年教育支出 19.18 亿元，主要用于完善教育经费保障机制，确保教师生活待遇和教育基础设施建设，教育投入得到有效保障；**三是稳步构建多层次社保体系。**全年社会保障和就业支出 13.29 亿元，同比增长 15%。资金主要用于社会保险、就业扶持、优抚安置、社会救助等重点领域。同时，积极助力高校毕业生、退役军人、困难群众等重点群体实现“家门口”就业，持续提升民生保障水平。**四是加大投入卫生健康事业建设。**全年投入卫生健康支出 5.28 亿元，重点用于深化以公益性为导向的公立医院改革、增加基本公共卫生服务供给、提升医疗卫生服务能力。同步推进托育服务体系建设，开工建设妇保院托育项目，推动幼儿园开设托育班，积极发展普惠托育服务。**五是积极推进城乡公共文化服务发展。**在文化领域，投入上级专项资金 0.21 亿元，本级安排专项资金 0.26 亿元，用于支持图书馆、文化馆、博物馆等免费开放，以及文化惠民工程的实施，丰富群众精神文化生活。

#### **（四）守牢底线，全力筑牢财政安全防护屏障**

**一是扎实有力开展资源资产盘活。**通过全面开展国有“三资”清查与处置，全市累计盘活各类资源资产 30.85 亿元，涉及资金、土地、房屋、水资源、废弃土石料、闲置厂房及设备等多项内容。其中，已上缴财政 13.08 亿元，有效提升了资源利用效率和财政统筹能力。**二是严格管控政府债务风险。**加强法定债务管理，在预算中足额安排到期本金及利息，保障法定债务按期兑付。制定一揽子化债方案，扎实推进地方债务化解。2025 年全年支付法定债务本息 7.78 亿元，隐性债务本息 6.83 亿元，债务风险整体

可控。三是深入推进财政监督整治。聚焦违规套取资金等问题，在全市范围内组织开展专项治理行动，全面排查风险隐患，压实整改主体责任。期间共推动相关单位制定针对性整改措施 782 条，建立健全监管制度 13 项，着力堵塞管理漏洞、规范资金使用，切实提升财政运行规范性和资金使用效益。

2025 年市财政以加力提效、统筹安全为工作重点，精准发力，保障了全市经济社会的高质量发展。但财政运行仍面临较大压力。一是财政收入出现回落。主要原因是税源结构较为单一，新的增长动能尚未形成，加之房地产市场持续调整，国有土地出让收入大幅减少，共同导致了财政减收。二是财政“紧平衡”状态仍将持续。在财政收入下滑导致可用财力收紧的背景下，部分民生政策提标扩面，“三保”等刚性支出只增不减，财政收支矛盾较为突出，“紧平衡”状态仍将持续。三是“三保”及其他刚性支出压力较大。刚性支出增长与可用财力不足的矛盾突出，库款保障水平长期低位运行，“三保”及其他刚性支出面临的困境逐渐增大。对此，我们将坚持目标导向和问题导向，采取积极有力的举措不断加以改进。

### 三、2026 年财政预算草案

2026 年，全市财政工作的总体要求是：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以及中央、省、市经济工作会议精神，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以更加积极的财政政策，统筹兼顾

经济平稳运行，加强重点支出保障，着力防范化解风险，为全市经济社会高质量发展提供内生动力。

按照上述总体要求，我们编制了2026年全市预算草案。

### **（一）全市一般公共预算收支安排情况**

2026年全市一般公共预算收入安排34.483亿元，同比增长0.5%。其中：税收收入19.13亿元，同比增长1.1%；非税收入15.353亿元，同比下降0.2%。

2026年全市一般公共预算收入加上上级提前下达补助26.0839亿元、上年结转6.2371亿元、调入资金2亿元、一般债务转贷2.1596亿元，减去上解支出2.0282亿元、安排预算稳定调节基金0.2亿元、一般债务还本2.3396亿元，全市可用财力为66.3958亿元。据此，2026年一般公共预算支出安排66.3958亿元，实现预算收支平衡。

### **（二）市本级一般公共预算收支安排情况**

2026年市本级一般公共预算收入安排19.272亿元，同比增长0.9%。其中：税收收入8.644亿元，同比增长2.4%；非税收入10.628亿元，同比下降0.3%。

2026年市本级一般公共预算收入加上上级提前下达补助22.7643亿元、上年结转6.2371亿元、调入资金2亿元、乡镇上解收入3.6941亿元、一般债务转贷收入2.1596亿元，减去上解支出2.0282亿元、安排预算稳定调节基金0.2亿元、一般债务还本2.3396亿元，可用财力约为51.5593亿元。据此，2026年市本级一般公共预算支出安排51.5593亿元，实现预算收支平衡。

一般公共预算支出项目安排情况是：

一般公共预算服务支出 2.8 亿元，公共安全支出 1.7 亿元，教育支出 14.1 亿元，科学技术支出 0.45 亿元，文化旅游体育与传媒支出 0.35 亿元，社会保障和就业支出 11.5505 亿元，卫生健康支出 5.2 亿元，节能环保支出 0.7 亿元，城乡社区支出 1.7 亿元，农林水支出 7.227 亿元，交通运输支出 0.72 亿元，资源勘探信息等支出 0.7 亿元，商业服务业等支出 0.05 亿元，自然资源海洋气象等支出 0.89 亿元，住房保障支出 1.4 亿元，粮油物资储备支出 0.35 亿元，灾害防治及应急管理支出 0.46 亿元，预备费 0.5 亿元，其他支出 0.005 亿元，债务付息及发行费用支出 0.7068 亿元。

### **（三）全市政府性基金预算收支安排情况**

2026 年全市政府性基金预算收入安排 30 亿元，其中：国有土地使用权出让收入 26.7 亿元。

2026 年全市政府性基金预算收入加上提前下达补助 0.1551 亿元、专项债务转贷 6.6656 亿元、上年结转 11.6298 亿元等收入，减去上解支出 0.53 亿元、专项债务还本 6.9246 亿元、调出资金 2 亿元等支出，可用财力约为 38.9959 亿元。据此，2026 年全市政府性基金预算支出安排 38.9959 亿元，实现预算收支平衡。

### **（四）全市社会保险基金预算收支安排情况**

2026 年全市社会保险基金预算收入安排 10.0797 亿元，全市社会保险基金预算支出安排 8.5401 亿元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 4.6453 亿元，支出 3.4207 亿元；机关事业单位基本养老保险基金收入 5.4344 亿元，支出 5.1194 亿元。

### **（五）国有资本经营预算收支安排情况**

2026年我市国有资本经营预算收入安排0.33亿元，加上上年结转收入0.0189亿元，减去结转下年0.0059亿元，可用财力为0.343亿元；因此，2026年国有资本经营预算支出安排0.343亿元，实现预算收支平衡。

### **（六）重点审核部门预算收支安排情况**

2026年乐平市文旅局收入预算总额为0.2693亿元。

2026年乐平市文旅局支出预算总额0.2693亿元。其中按支出项目类别划分：基本支出0.1085亿元，占支出预算总额的40.31%，包括工资福利支出0.0881亿元、商品和服务支出0.0086亿元、对个人和家庭的补助0.0118亿元；项目支出0.1608亿元，占支出预算总额的59.69%。

## **四、2026年财政工作重点**

2026年，财政部门将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党中央和省、市决策部署，自觉接受市人大的指导监督，科学研判财政经济形势，准确把握新时代财政工作的总体要求，精准高效编制财政预算，统筹谋划全年财政重点任务，扎实做好各项财政工作，全力服务保障乐平市经济社会高质量发展大局。

### **（一）多措并举开源拓收，系统提升财政保障能力**

一是扎实组织财政收入。强化部门协同联动，研判经济走势与收入形势，加强对重点企业跟踪分析，把握好收入组织工作的节奏和力度，坚定不移堵塞税收漏洞，确保财政收入应收尽收、

均衡入库，全面梳理研判非税收入，依法统筹非税收入收缴工作，挖掘各级各类财政收入潜力，为收入盘子增加新的增收点。二是**持续发力争资争项**。加强与上级部门的沟通与联络，紧盯上级资金投向，聚焦中央预算内、专项债券、超长期国债等重点领域，精准谋划储备项目，推动资金需求与我市发展实际、民生改善需要精准匹配。全力争取财力性转移支付补助和政府债券额度，强化项目储备与对接，撬动社会资本，壮大综合财力。三是**积极盘活存量“三资”**。按照“激活资源、盘活资产、用活资金”的思路，全面盘活各类国有资产资源，摸清家底、分类处置，能用则用、不用则售、不售则租、能融则融，将资源优势变为资金优势，为财政平稳运行增添保障。

## **（二）持续优化支出结构，着力提升资源配置效能**

一是**树牢“过紧日子”思想**。大力压减一般性支出，不折不扣落实“过紧日子”要求。从严从紧编制部门预算，坚持尽力而为、量力而行、守住底线、突出重点，调整优化支出结构，取消低质无效支出，将有限的财力用于保障市委、市政府重大决策落地落实。二是**兜牢“三保”底线**。坚持“有保有压、统筹平衡”的原则，优先安排“三保”支出，严格按照“保基本民生、保工资、保运转”的顺序做好支出保障，为全市经济社会发展提供必要资金支持。三是**持续保障改善民生**。深入践行以人民为中心的发展思想，把有限的财力更多向社会保障体系、公共服务体系、基层治理体系等方面倾斜，致力办好民生实事，提高人民生活品质。

## **（三）稳步深化体制改革，全面强化管理提质增效**

**一是深化推进预算管理一体化建设。**提升财政信息化管理水平，持续推进零基预算改革，完善支出标准体系建设，加大资金统筹力度，提高年度预算的完整性。加强财经制度建设，坚持依法理财，健全财政资金监督机制，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性。**二是做实全过程预算绩效管理。**按照“全方位、全过程、全覆盖”要求，健全预算绩效管理制度与细则。强化激励约束，探索建立低效无效支出问责机制。扩大重点评价范围、提高质量，推进部门整体支出评价，探索政府收入绩效管理。强化结果应用，形成评价、反馈、整改、提升的闭环。**三是扎实推进财政体制改革。**加快推进财政事权和支出责任划分改革，优化财政资金分配决策机制，巩固拓展财税体制改革成果，推动重点项目税收增量共享，完善乡镇转移支付机制。

#### **（四）坚决防范化解风险，切实稳固财政运行根基**

**一是着力防范化解债务风险。**加强政府债务动态监测，严格执行地方政府性债务限额管理和预算管理制度，足额安排政府性债务化债资金，确保到期偿还。稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，及时发现和处置潜在风险。**二是加强财政承受能力评估。**完善公共服务政策体系，突出保基本兜底线。从严控制超越财力实际盲目铺摊子、上项目、定政策，在实施重大政府投资项目前，按规定进行财政承受能力评估。完善从源头上防范过高承诺、过度保障的制度机制，除中央和我省统一规定外，市域范围内既有民生政策不随意扩大范围、提高标准，保证政策实施连贯稳妥、可持续。**三是加大财会监督力度。**完善财会监督体

系和工作机制，扎实开展财会监督专项行动，规范和加强乡镇财政管理，不断提升财会监督在规范财经秩序、服务预算管理、促进经济社会健康发展等方面的工作效能。

各位代表，2026年财政部门将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大的监督支持下，全面贯彻本次会议精神，坚持高标准、追求高实效，扎实有序推进各项任务，勇于担当、开拓进取，在深化财政改革、服务发展大局中出实招、求突破，为乐平市经济社会高质量发展、为“十五五”顺利开局、稳健起步提供有力保障！