01

安义县2025年度财政决算草案报告和2026年1-6月份财政预算执行情况报告

(2026年8月28日在县十七届人大常委会

第四十四次会议上)

安义县财政局局长 杜顺虎

主任、各位副主任、各位委员:

县十七届人大六次会议审查批准了《关于安义县2025全县和县级预算执行情况和2026年全县和县级预算草案的报告》。目前，2025年县级决算草案已汇编完成，我向县人大常委会报告2025年安义县财政决算情况及2026年1-6月份我县财政预算执行情况,请予审议。

一、2025年财政收支决算情况

2025年是“十四五”收官之年，也是接续奋进跨越之年。一年来，全县各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，着力推动财政高质量发展，全县财政工作有序进行，决算情况总体较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况。

2025年，全县地方一般公共预算收入218554万元，同比增长5.55%；地方一般公共预算支出458217万元，同比增长11.28%。政府性基金收入42655万元，同比下降14.01%；政

府性基金支出336868万元，同比增长503.87%。收入支出主要项目完成情况为：

1.地方一般公共预算收入218554万元，加上上级补助收入160706万元、上年结余8235万元、调入资金93194万元、债务转贷收入28794万元，动用预算稳定调节基金9583万元，收入总计519066万元。地方一般公共预算支出458217万元，加上上解上级支出23598万元、债务还本支出18905万元、安排预算稳定调节基金10611万元、土地指标调剂转移性支出-286万元、年终结余8021万元、支出总计519066万元。

2.政府性基金收入42655万元，加上上级补助收入19478万元、上年结余收入151499万元、调入资金0万元、债务转贷收入330278万元，收入总计543910万元。政府性基金支出336868万元，加上上解上级支出1921万元、调出资金38556万元、债务还本支出49722万元、年终结余116843万元，支出合计543910万元。

3.国有资本经营预算收入646万元，其中：其他国有资本经营预算收入638万元，国有资本经营预算转移收入8万元；国有资本经营预算支出646万元，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出8万元，年终平衡一般预算调出国有资本经营预算资金638万元。

4.2025年社会保险基金当年收入45,248万元，支出32,280万元，当年结余12,968万元，年终滚存结余56,841万元。

5.我县2025年末债务限额为1190093万元。其中：一般

债务限额190001万元，专项债务限额1000092万元。2025年末政府债务余额为1137151万元，控制在限额内，其中：一般债务余额187000万元，专项债务余额950151万元。2025年债券发行转贷收入359072万元，其中：新增一般债券11200万元，新增专项债券284715万元，再融资债券63157万元（含再融资一般债券17594万元、再融资专项债券45563万元）。

6.2025年，全县因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费（合称“三公”经费）支出合计497.52万元，比预算数（1087.78万元）减少590.26万元，比上年（440.67万元）增加56.85万元，增长12.90%。

二、2025年部门决算情况

2025年安义县纳入编制部门决算草案的一级预算单位有68户，比上年减少1户，主要是撤销了1个一级预算单位（中共安义县直属机关工作委员会）。2025年度安义县部门收入总计为786215.21万元，比上年（463384.27万元）增加69.67%。2025年度安义县部门支出合计为772488.69万元，比上年（443232.82万元）增加74.29%，结余分配0万元，年末结转和结余13726.52万元。

（一）县科工信局2025年部门预算安排情况

县科工信局2025年部门预算经县人代会审议批准后，我局及时进行了批复。具体情况是：收入预算总额为981.63万元，其中：财政拨款收入911.63万元，占收入预算总额的92.87%；其他收入70万元，占收入预算总额的7.13%。

支出预算总额为981.63万元，其中：基本支出685.57万

元， 占支出预算总额的69.84%；项目支出296.05万元， 占支出预算总额的30.16%。

（二）县科工信局2025年部门预算执行情况

1.收入预算执行情况

2025年县科工信局收入决算数总计2328.88万元， 比年初预算数增加1347.25万元，预决算差异率为137.25%。其中：

财政拨款收入2209.97万元（均为一般公共预算财政拨款收入）， 占比94.89%， 比年初预算数增加1298.34万元，预决算差异率为142.42%，主要原因是：2024年省级工业领域资金400万元、安义县2022年工业十条惠企政策兑现资金495.80万元、2025年铝加工产业大会经费100万元等其他上级专项资金和项目资金等未列入年初预算，当年追加下达。

其他收入56.85万元， 占 比2.44%， 比年初预算数减少13.15万元，预决算差异率为18.79%，主要原因是：该单位其他收入主要构成为上级或同级预算单位转入工作经费、下属未改制企业转入人员经费等，年初预算编制时难以准确预测。

年初结转和结余62.06万元， 占比2.67%，比年初预算数增加62.06万元，预决算差异率为100%，主要原因是：上一年度剩余指标未列入年初预算， 当年追加下达。

2.支出预算执行情况

2025年县科工信局支出决算数合计2280.33万元（其中，财政拨款支出2209.97万元，非财政拨款支出70.36万元），比年初预算数增加1298.70万元，预决算差异率为132.30%。

其中：

基本支出947.21万元， 占比41.54%，比年初预算数增加261.64万元，预决算差异率为38.16%。主要原因是：本年度发放2024年、2025年绩效奖，追加奖金、绩效工资、其他工资福利等人员经费指标。

项目支出1333.12万元， 占比58.46%， 比年初预算数增加1037.07万元，预决算差异率为350.30%。主要原因是：2024年省级工业领域资金400万元、安义县2022年工业十条惠企政策兑现资金495.80万元、2025年铝加工产业大会经费100万元等其他上级专项资金和项目资金等未列入年初预算，当年追加下达。

3.结余分配及结转下年支出情况

结余分配0万元。年末结转和结余48.55万元，比年初预算数增加48.55万元，预决算差异率为100%。主要原因是：单位资金的部分基本支出结转至下一年度。

4.“三公”经费支出情况

县科工信局2025年度部门决算报表中反映“三公”经费支出决算数3.07万元，比年初预算数减少1.53万元，较2024年决算数（3.54万元）减少0.47万元,下降13.22%。其中：

因公出国（境）费决算数0万元，较年初预算数持平，较2024年决算数持平。

公务用车购置费决算数0万元，较年初预算数持平，较2024年决算数持平。公务用车运行维护费决算数1.61万元，较年初预算数减少0.19万元，较2024年决算数（0.60万元）

增加1.01万元，增长167.67%，主要原因是公车使用年限增加、车辆维修保养支出较上年有所增加。

国内接待费1.47万元，比年初预算数减少1.33万元，较2024年决算数（2.94万元）减少1.47万元,下降50.10%。主要原因是上级部门公务检查及企业来访等公务活动减少，接待人次较上年减少。

（三）单位预算执行中存在的问题

审核中我们发现县科工信局2025年部门预算执行过程中存在一些问题和不足，主要是预决算差异较大、预算编制的准确性有待提高、决算与账务对应有待加强、单位其他收入资金使用核算需进一步规范、“三公”经费支出上下年对比有增无减等。对上述存在的问题，我们将积极配合县科工信局在今后的预算编制和执行时予以整改，不断提高预算管理水平。

三、关于批准预算决议的执行情况

我们认真贯彻执行县十七届人大六次会议《关于批准安义县2025年预算执行情况和2026年预算的决议》，积极研究采纳了年初县人民代表大会对财政工作的建议，严格执行预算，扎实做好各项财政工作。

（一）聚力增收拓源，财税总量稳步攀升

2025年度财税部门积极组织收入，锚定预算目标不放松，做大做强我县铝材等本土产业，引导其向工业型材转型，培植税源，同时全面排查清理国有资产底数，多渠道盘活国有资产，积极探索特许经营权出让，挖潜非税收入。全年财

政收入平稳增长，全县一般公共预算收入完成218554万元，比上年增加11488万元， 同 比增长5.55%，其中：税收收入126299万元，非税收入92255万元。会同各项目单位提前谋划、科学包装，积极主动争取政府债券资金。2025年争取债券发行转贷收入359072万元，其中：新增一般债券11200万元，新增专项债券284715万元，再融资债券63157万元。争取政府债资金量破历史纪录。

（二）坚守民生为本，兜底保障提质增效

全县民生兜底保障工作有序落地，各类保障对象底数及待遇标准明晰：城乡低保共计保障4415户8576人，其中农村低保3767户7441人，包含脱贫户1614户3277人，城乡低保保障标准1015元，人均补差635元；城乡特困供养保障824人，农村特困712人，特困群体涵盖自理人员645人、半失能人员86人、失能人员93人，农村特困人员中全失能老人577人、半失能老人66人、 自理老人69人，城乡特困执行统一供养标准1330元/人/月；儿童福利保障方面，保障孤儿17人，保障标准1590元/人/月，事实无人抚养儿童206人，最高保障标准1590元/人/月，享受低保的对象低保金与该补助总额封顶1590元，全年保障残疾孤儿、残疾事实无人抚养儿童18人，保障标准1500元/人/月，该项补助可与常规儿童保障待遇叠加申领；残疾人两项补贴惠及重度残疾人3190人、困难残疾人2848人，困难残疾人生活补贴、重度残疾人护理补贴执行标准均为110元/人/月；高龄津贴覆盖全县80周岁以上老年

人6076人，分年龄段统计为80至89周岁5143人、90至99周岁921人、百岁及以上老人12人。各类保障资金均足额拨付到位，切实筑牢困难群众基本生活防线。

（三）聚焦基建赋能，重点工程落地提速

一是统筹拨付农业、水利、交通、市政等基础设施建设相关资金198598万元，资金主要用于防汛抗旱能力提升、乡村道路建设、棚户区改造、公共交通运营补助、高标农田建设等内容。拨付县交通局乡村道路建设2419.9万元，白改黑县级配套1879.8万元、公共交通运营补助1075.43万元，安义县城乡统筹供水保障项目1761.27万元、城南新城排水防涝建设966.85万元，拨付潦河南岸棚户区改造二期建设项目3018.26万元，中国南昌现代职教城职教大道2554.79万元，安义县2024年高标准农田建设1726万元、高标农田耕地质量提升建设3193.54万元等。二是加快重点项目建设，统筹推进7个重大项目，总投资5.19亿元，争取超长期国债0.77亿元用于南昌大学附属学校安义分校、站前路学校教育集团安义分校建设，新增优质学位3150个，城区“大校额”问题逐步缓解。

（四）深耕财管改革，资金管控精细规范

一是着力推进一体化改革。按照省市财政统一部署，上线了会计核算、预算执行监督监控模块，推动线上监督与线下监督、事前事中事后监督相结合，完善常态化预算执行监控机制，形成预算编制、执行、监督有机统一的管理闭环。

二是加强财会监督与绩效管理。通过一体化平台对县级财政“三保”资金专户支出进行监控，监控范围包含项目的“三保”标识、模块间的标识统一性、违规支出、大额支出、月度超额支出、库款保障系数的监测及预警。同时将绩效管理融入预算全过程，加强项目绩效审核，对全县68个预算部门开展绩效项目、整体支出评价，强化绩效目标的引导和约束，并推动绩效信息向社会公开。三是规范乡镇财务管理，建立长效机制。县财政局印发了《关于规范预算单位银行账户管理的通知》，强化银行账户管理，把牢乡镇财政资金监管“源头”。四是落实过紧日子要求，腾出财力优先保障“三保”等重点支出。出台了《关于切实厉行节约习惯过紧日子的通知》（安办发[2024]40号），建立节约型财政保障机制，严把预算支出关 口，厉行节约办一切事业，大力压减无效、低效支出、严控新增支出、减少“三公”经费支出、压缩大型活动支出、节约办公经费，积极盘活存量资金，腾出非刚性非急需低效益项目资金，用于保障“三保”等其他重点民生支出，切实把钱花在刀刃上。

四、2026年1-6月份财政预算执行情况

上半年，按照年初人代会确定的工作任务，县政府及财税部门全力作为、紧盯目标，坚持以提高收入为核心，积极协调，强化增收，收入增速不断提高。坚持以“三保”为核心，多措并举提高加快基本支出，保障重点支出，预算执行情况良好。

（一）公共财政预算执行情况

1.一般预算收入完成情况

截至6月底，安义县完成地方一般公共预算收入117936万元，同比增长3.02%。其中税收收入完成59140万元，同比下降4.62%；非税收入实现58796万元，同比增长12.05%，

2.一般预算支出完成情况

财政积极贯彻中央“过紧日子“政策要求，有效发挥财政职能作用，优化财政支出结构，将有限的可用财力用于保障重点支出需求。截至6月底，全县一般公共预算支出累计完成213683万元，同比下降7.41%其中：

一般公共服务支出17686万元，同比增长5.07%;

国防支出160万元，同比增长2568.17%;

公共安全支出5020万元，同比下降12.46%;

教育支出28892万元，同比增长24.13%;

科学技术支出1316万元，同比增长100.60%;

文化旅游体育与传媒支出1133万元，同比增长29.34%;

社会保障和就业支出31303万元，同比增长56.05%;

卫生健康支出16670万元，同比增长30.88%;

节能环保支出4268万元，同比增长21.10%;

城乡社区支出34439万元，同比下降39.47%,

农林水支出38071万元，同比下降36.28%;

交通运输支出8661万元，同比增长41.85%;

资源勘探工业信息等支出3888万元，同比下降4.18%

商业服务业等支出567万元，同比下降36.51%;

金融支出22万元;

自然资源海洋气象等支出5360万元，同比下降19.30%；

住房保障支出8643万元，同比增长76.43%；

粮油物资储备支出401万元，同比下降71.01%；

灾害防治及应急管理支出1163万元，同比增长10.98%；

债务付息支出5406万元；

其他支出616万元；

（二）政府性基金预算执行情况

截至6月底，全县政府性基金收入累计完成1167万元，其中：国有土地使用权出让收入1005万元，彩票公益金收入162万元；政府性基金支出累计完成11986万元，其中城乡社区支出10498万元，农林水支出39万元，其他支出797万元。

（三）国有资本预算收支情况

因国有资本收支进行年度结算，需12月底完成入库，截至6月底，国有资本收支数据为零。

（四）社保基金预算收支情况

社保基金上年结余57038.71万元，1-6月收入29459.84万元，其中：社会保险费收入18582.82万元、利息收入307.94万元、财政补贴收入10415.59万元、转移收入145.21万元、其他收入8.28万元；1-6月支出18254.45万元，其中：社会保险待遇支出18182.09万元，转移支出9.72万元，其他支出62.64万元；期末滚存结余68244.10万元。

（五）地方政府债务限额情况

2026年，上级下达安义县新增债务限额82880万元，其中：新增一般债务限额11000万元，新增专项债务限额71880万

元。截至目前，安义县地方政府债务总限额余额为1272973万元，其中：一般债务限额余额201001万元，专项债务限额余额1071972万元。截至2026年6月底，安义县地方政府债务余额合计1155632.10万元，其中：一般债务余额195363.10万元，专项债务余额960269万元。

（六）“三公”经费执行情况

上半年，我们严格按照党政机关厉行节约和国务院“约法三章”的要求，认真贯彻中央八项规定和县委有关精神，严格“三公”经费支出预算管理。截至6月底，全县“三公”经费累计支出247.36万元。其中：公务接待费13.14万元，公务用车运行维护费及公务用车购置费234.22万元。

五、上半年财政工作成效

上半年，财政部门始终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，切实履行财政监管和服务发展职能，兜牢“三保”底线，助力稳增长、促发展、惠民生，为全县经济持续健康发展和社会和谐稳定提供坚实有力保障。

（一）统筹收支管理，财政运行稳中向好

一是强化收入组织。加强财政收入监测，建立财政-税务部门联络沟通机制，做好收入征收工作。2025年1-6月，累计完成地方一般公共预算收入117936万元，同比增长3.02%。二是积极落实“过紧日子”思想。精打细算，上半年全县各预算单位劳务费1696.8万元，同比下降9.58%，预算约束作用不断提升，财政支出结构得到进一步优化。

（二）创新绩效机制，预算管理提质赋能

为贯彻落实全面实施预算绩效管理精神，进一步推进预算绩效管理提质增效，为帮助各地各部门更好的理解掌握系统，切实提高应用能力和操作水平。2026年上半年我局开展了2025年度单位自评及部门评价工作，包含单位自评、部门评价和结果应用三个方面的工作，全部工作都是在预算一体化系统中完成，截至6月底，安义县1753个项目绩效自评、68个部门整体绩效自评、68个部门整体支出绩效自评总报告评价报告均已完成，促进预算绩效管理工作落实落地。

（三）保障教育供给，民生福祉持续增进

为促进教育发展，我县积极向上争取项目资金。上半年共统筹实施9个教育类政府投资项目，涵盖职业教育提质、义务教育扩容、普通高中升级、学前教育改造、校园民生配套、全民健身设施建设六大领域，项目总投资3.655亿元，全部建成后可新增、优化保障基础教育优质学位3500个。公交接送“学生专线”延伸工程总投资50万元，上半年完成线路踏勘、站点优化、车辆调配及专线开通工作，累计开通29条学生公交专线。“夏日清凉课堂”公办学校教室空调配置项目年度投资200万元，已完成安义职校、安义五小、实验学校共75间教室设备采购及安装调试。

上半年的财政运行整体平稳，但不容忽视也存在一定问题。一是财政收入结构存在不均衡。税收收入完成59140万元，同比下降4.62%，主体税源增收承压；非税收入实现58796万元，同比增长12.05%，收入增长更多依靠非税拉动，税收

对财政收入的支撑力度有所弱化，收入稳定性偏弱。二是收支压力增大。受土地出让收入下降及实体经济不景气等问题影响，我县税收收入增长但可用财力不足，政府性基金收入难以为继，同时“三保”、债务还本付息等刚性支出压力逐年增大，进一步加大了财政收支压力。

六、下半年财政工作安排

（一）开源挖潜，筑牢财政根基

立足安义产业发展特色夯实财源根基，依托门窗小镇、新经济产业园、高新园区等平台加大财政扶持，助力传统铝门窗产业转型升级，培育科创企业，做强数字经济，稳固实体经济税源。紧盯资源税、车船税、个人所得税等重点税源，积极对接引进大型证券营业部，拓宽个税增收渠道。全面摸排盘活各类国有资产，用好政策探索公共资源特许经营权出让，深挖非税增收潜力。持续推进总部经济提升行动，加强与乡镇、园区及税务部门联动，压实各方责任，落地兑现扶持政策，推动落户总部企业尽快形成稳定税收，全方位扩充全县可用财力。

（二）兜牢底线，扎实增进民生保障

始终把“三保”放在财政保障首位，严格落实先保障“三保”、再安排其他支出的资金调度规则，优先保障工资发放、基本民生、基层运转各类刚性需求，强化三保专户资金监管，确保资金专款专用。建立存量资金与年度预算联动机制，对执行进度滞后的专项资金依规收回统筹投向民生领域，同时

按规定核减下年度预算；规范非财政拨款收支管理，单位额外增收部分原则上不再新增安排支出。坚持厉行节约，持续优化支出结构，把有限财政资金更多用在民生实处。

（三）多措并举，严守债务安全底线

严格落实省、市债务管控要求，通过加快土地出让、盘活国有资产拓宽资金来源，统筹财力推进存量债务化解。坚持严控新增隐性债务、杜绝债务虚假化解等违规行为，完善债务常态化监测与风险预警体系，保障债务率维持安全区间。健全暂付款长效监测预警机制，常态化监控暂付款规模，定期开展账务自查，重点核对往来资金、结转结余、国库资金等匹配情况，及时整改年底账务异常问题，稳步清理消化暂付款，防范往来账务带来潜在财政风险。

（四）改革赋能，全面提升财政管理效能

纵深推进零基预算改革，严守“资金跟着项目走”“预算跟着绩效走”的原则，全部单位实行零基预算编制，统筹整合各类财政资源，优化支出布局，更好保障县域重点项目落地，提升预算编制的精准度与规范性。按照监管要求，抓实县乡财政规范化建设，配齐基层财务力量，统一规范县直、乡镇财务管理制度，强化财务人员日常管理，持续夯实县乡财政管理基础，提升整体财政服务与管控水平。

主任、各位副主任、各位委员，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，在省委、市委的坚强领导下，进一步解放思

想、开拓创新，真抓实干、担当作为，加快建设“产业鲜明、田园秀美、社会安宁”的现代化新安义，为奋力谱写中国式现代化县域实践“安义篇章”而不懈奋斗！