

黄山市徽州区 2025 年财政预算执行情况 和 2026 年财政预算草案的报告

——2026 年 1 月 13 日在黄山市徽州区第九届
人民代表大会第六次会议上

区财政局局长 吴义红

各位代表：

受区人民政府委托，向大会书面报告黄山市徽州区 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算草案，请予审议，并请区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 年是中华人民共和国成立 76 周年，是实现“十四五”规划目标任务的收官之年，是推进财政科学管理改革试点的开局之年，区财政部门面对复杂严峻的形势，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委区政府坚强领导下，坚定不移做好自己的事，顶住了压力，守住了底线，为全区经济社会发展发挥了重要保障作用。各项工作奋力往前赶，全年财政收支任务顺利完成，高质量发展扎实推进，新质生产力稳步发展，重点领域风险化解有序有效，民生保障扎实有力，地方预算执行情况良好。

（一）一般公共预算执行情况

2025年，全区一般公共预算收入完成107693万元，同比增长3.2%，其中：税收收入55821万元，同比增长2.3%，主要原因是部分重点企业受产品价格波动影响，利润大幅上涨，如泰达新材料税收增长32%，增收4400余万元。非税收入51872万元，同比增长4.0%，主要原因是行政事业单位国有资产处置收入增加3899万元。上年结转结余10118万元，上级转移支付收入62703万元，调入资金26091万元，一般债券转贷收入21763万元，动用预算稳定调节基金3290万元，收入合计231658万元。

2025年，全区一般公共预算支出完成204622万元，上解支出5559万元，其中：省级上解262万元，市级上解5297万元，还本支出16833万元，安排预算稳定调节基金2193万元，支出合计229207万元。

收支相抵，年终结转结余2451万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2025年，全区政府性基金预算收入完成50473万元，同比下降6.8%，主要原因是土地出让收入退库3480万元。加上年结转结余5533万元，上级转移支付收入7595万元，专项债转贷收入68356万元，收入合计131957万元。

2025年，全区政府性基金预算支出完成97429万元，调出资金24981万元，还本支出8074万元，支出合计130484万元。

收支相抵，年终结转结余1473万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金 7 个险种中，企业职工基本养老保险实行全国统筹；工伤保险、失业保险实行省级统筹；机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险实行市级统筹；城乡居民基本养老保险实行区级统筹，2025 年，城乡居民基本养老保险基金预算收入 17758 万元，预算执行率 190%，较上年增收 6768 万元，主要原因是城乡居民基本养老保险继续实施补缴政策，2025 年 1550 人补缴历史年度保费，较上年增加 630 人，补缴收入 8500 万元，较上年增加 5687 万元。

2025 年，城乡居民基本养老保险基金预算支出 6492 万元，预算执行率 109%，较上年增支 1270 万元，同比增长 24.32%，主要原因是养老保险待遇发放标准提标。

本年城乡居民基本养老保险基金收支结余 11266 万元，年末滚存结余 45473 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

按照国有资本经营预算管理规定，国有资本经营预算收入主要根据国有企业上年实现净利润的一定比例收取，同时按照收支平衡原则安排相关支出。

2025 年，全区国有资本经营预算收入完成 231.27 万元，加上级转移支付收入 1.98 万元，收入合计 233.25 万元。

2025 年，全区国有资本经营预算支出完成 163.87 万元，调出资金 69.38 万元，支出合计 233.25 万元。

当年收支平衡。

（五）地方政府债务情况

1. 债务限额情况。2025 年，全区地方政府债务限额 524592 万元，其中一般债务限额 117922 万元、专项债务限额 406670 万元。

2. 债务余额情况。2025 年，全区地方政府债务余额 519428 万元，其中一般债务余额 113324 万元、专项债务余额 406104 万元。

全区政府债务余额均控制在政府债务限额以内，政府债务风险可控。

一年来，财政部门强化担当、履职尽责，主要做了以下工作：

（一）支持经营主体健康发展。贯彻落实各项税费优惠政策，着力为经营主体纾困解难，推动经济持续回升向好。**全力落实各项惠企政策。**全年增值税留抵退税 513 万元，兑现促进企业奖补资金 9183 万元，其中：通过“免申即享、即申即享”形式拨付 1728.13 万元，有力支持经营主体特别是小微企业和个体工商户纾困发展。**加大产业科技创新支持力度。**推动形成多元化、多层次、多渠道的科技投入格局，全年科技支出 2711 万元，同比增长 1.2%，有力推动全区产业结构升级；**积极落实金融支持政策。**全年区内金融机构各项存款余额 205 亿元、同比增长 7.2%；各项贷款余额 196 亿元、同比增长 6.4%；建立金融产品清单，涉及 8 家银行 40 多项金融产品；推行金融顾问制度，配备金融顾问 289 名，实现全区 120 多家规上企业金融顾问全覆盖；落实银企对接会制度，全年共举办银企对接会 10 场，达成意向融资 4.5 亿元；科技、绿色、普惠等重点领域信贷投放增幅均高于各项贷

款增幅。在“绿色金融”领域持续提质扩面，“村落徽州”授信 13.3 亿元，EOD 融资，授信 14.85 亿元，WOD 融资，授信 5 亿元；持续推进企业上市，通过深度挖掘上市后备资源，2025 年新增谷捷上市公司 1 家、辅导备案企业 1 家。充分发挥基金撬动引领作用，已投资项目 5 个，投资金额达 2 亿元。**持续优化营商环境。**全年通过徽采云监管系统采购计划审核 166 笔，金额 15413.82 万元；推进政府采购意向全面公开，公开意向 81 个，公开率 100%，充分保障各类市场主体平等参与政府采购活动；预留支持中小企业采购金额 11328.58 万元，涉及项目 59 个，助力中小企业平稳发展；积极推进线上“政采贷”，进一步拓宽企业融资渠道，切实发挥惠企政策的作用。

（二）提升基本公共服务水平。加大教育文化等领域投入，为各项事业发展提供有力财政支持。**推动教育高质量发展。**确保教育投入只增不减，全年教育支出 21620 万元，同比增长 2.02%，其中：安排城乡义务教育经费 1453.58 万元，争取专项债券 21700 万元用于促进学前教育和职业教育发展，加快推进教育优质均衡发展及城乡一体化。**推进文化旅游事业发展。**统筹 2740 万元用于发展徽州文旅特色产业，其中：安排文旅发展专项资金 500 万元，重点用于文旅项目扶持、规划编制、品牌创建、营销宣传等方面支出；安排博物馆、图书馆、文化馆免费开放资金 303.5 万元，落实国家基本公共文化服务标准，提升公共文化服务水平；争取专项债资金 13200 万元，倾力打造徽州文旅特色项目。

（三）兜牢基本民生保障底线。坚持以人民为中心的发展思

想，持续加强基础性、普惠性、兜底性民生建设。**社会保障水平稳步提升。**安排资金 6507.01 万元，确保城乡居民养老等各类养老金按时足额发放；安排资金 1773.76 万元，统筹做好低保、特困人员和孤儿等困难群众救助；安排资金 978.87 万元，支持城乡老年社会福利机构、社区养老服务设施、农村特困人员供养服务设施等改造；安排资金 730.96 万元，持续加大优待抚恤退役安置等投入力度，着力解决优抚对象特殊医疗困难，足额发放义务兵家庭优待金；安排资金 166.36 万元，支持残疾人康复、托养、助学、家庭无障碍改造等工作。**医疗卫生服务保障精准有力。**安排资金 1003.75 万元，支持基本公共卫生项目，卫生健康服务水平稳定提升；安排资金 5339.87 万元，支持城乡居民基本医疗保险，财政补助标准提高到每人每年 700 元；安排资金 89.32 万元，支持符合条件的困难群众参保，夯实医疗救助托底保障。**落实就业创业补助政策。**安排资金 987.13 万元，支持和促进劳动力就近就地就业、促进重点群体就业和强化企业用工服务；全年创业担保贷款贴息 240 万元，带动金融机构新增发放创业担保贷款 4600 万元。

（四）全面实施乡村振兴战略。加强乡村振兴投入保障，推进城乡融合和区域协调发展。**不断完善投入机制。**将农业农村作为一般公共预算优先保障领域，全年农林水支出 37130 万元，稳步提高土地出让收入用于农业农村比例，全年土地出让收入用于农业农村领域支出合计 6991 万元，占比达 17.51%，其中：农村基础设施建设领域投入 885 万元、农业生产发展领域投入 4829

万元、农村社会事业领域投入 24 万元、农业农村生态环境领域投入 1253 万元；**加快城乡一体化建设**。安排资金 1790 万元，支持“四好农村路”等道路建设；安排资金 618 万元，支持城乡公交一体化发展；安排资金 632 万元，推进农村公益事业建设；争取专项债资金 7000 万元，用于改造提升徽州区城乡供水一体化建设工程。**支持农业产业化发展**。安排资金 316 万元，专项用于促进现代农业高质量发展；安排资金 155 万元，用于政策性农业保险争取，同时，拨付专项债资金 4000 万元，用于徽州区现代农业基础设施示范工程项目建设，夯实现代农业发展硬支撑。

（五）扎实推动财政科学管理试点改革。贯彻落实中央、省委省政府及市委市政府部署要求，推动我区财政科学管理试点工作取得实效。**夯实财政基础管理工作**。修订出台新一轮《徽州区乡镇财政管理体制办法》，按规定逐步撤销乡镇人民政府实有账户，全面梳理全区单位零余额账户 86 个，全部纳入预算一体化平台财政代管账户统一核算，同时，积极摸排部门所有收入，并按照相关资金使用管理办法统筹用于部门日常开支，此举打破了部门“割据”，实现政府所有收入“一个笼子”统管；**盘活国有“三资”**。贯彻落实《安徽省推进“大资产”统筹管理总体工作方案》文件精神，开展全面清查，依托资产管理一体化系统，“三资”登记工作逐步细化；加强国有资产权属管理，协调有关单位开通绿色通道，优化权证办理程序；区属国有企业通过“腾笼换鸟、拆旧建新”提升土地利用效率，实现低效用地向专业化产业空间的转型，资产运营收益逐步显现。**加快推进项目支出标准体系建**

设。制定《徽州区公用经费预算支出标准体系》，确定全区伙食补助、差旅补助等 14 项公用经费支出标准，该体系为预算编制提供了精准依据，有效强化了预算约束；**推进成本预算绩效管理试点工作。**开展养老服务领域成本绩效分析，系统梳理并建立 6 项支出标准，为优化预算安排、完善政策体系、提升管理效能提供数据支撑；**强化财政金融协同联动。**创新实施全省首单茶叶全产业链保险+金融产品和全省首单茶叶低温指数保险，农业保险共投保 10 个险种，保费 680 万元。为农业经营主体提供融资授信金额 7722 万元，发放贷款 5569 万元，保险+信贷取得良好成效；出台助农贴息贴费政策。获评 2025 年中央财政支持普惠金融示范区，全省仅 3 家，争取奖补资金 3000 万元，专项用于市场主体贴息、贴费及风险补偿，制定《徽州区普惠小微贷款贴息（费）实施方案》，将生产经营性农户纳入补贴主体。**深入推进预算绩效管理。**对新增或者调整金额达 50 万元及以上的项目全部开展事前绩效评估，对全区 46 个重点项目进行绩效运行跟踪监控，涉及资金 8621.69 万元；在完善一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算绩效管理基础上，加快推进政府债务、社保基金等领域绩效管理全覆盖。延伸绩效管理链条，积极推动建立绩效协同机制，提高财政资金使用绩效。

（六）积极履行财会监督职责。加强财会监督，深化国企改革，不断完善相关制度建设。**切实履行财会监督主责。**在全区范围内开展财经纪律重点问题监督检查，切实维护财经秩序；对全区 4 个乡镇、1 家国有企业、1 家代理记账机构及 14 家区直单位

开展会计信息质量检查，以查促改，进一步落实政府会计制度准则，督促单位完善内控制度，提高单位会计数据和信息的准确性，确保财政资金安全运行。**加强行政事业单位国有资产管理。**推进闲置资产纳入政府公物仓管理，全区公物仓入仓资产 88 件 13.55 万元；出仓、借用、退仓 95 件，累计节约财政资金 27 万元，杜绝资产闲置浪费；把好国有资产管理“入口关”及“出口关”，严控部门超标采购，规范国有资产处置行为，编制全区国有资产管理情况综合报告。**持续深化国企改革。**以提高区属国有企业核心竞争力和增强核心功能为重点，推进新一轮国企改革深化提升行动，全力推进区属国有企业市场化转型，进一步完善中国特色国有企业现代公司治理，顺利完成监事会改革；持续开展低效闲置资产清理，将优质资产资源注入国企，为区属国企提质增效注入“新鲜血液”，助推区域经济高质量发展，做强做优做大国有企业，2025 年区属国企圆满完成年度资产和营收任务，同比增长 17.3% 和 30%。**防范化解地方政府债务风险。**建立健全防范化解地方政府债务风险的制度体系，全年新增一般债券 9075 万元、专项债券 63700 万元，偿还到期债券本金 19272 万元，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

2025 年财政收支实现了平稳运行，保障了全区经济社会健康发展，取得了一定成效，但我们也清醒地认识到当前财政工作中还面临一系列挑战，主要表现为财政收支矛盾较为突出：一是财政收入征收工作面临风险挑战。受多重因素影响，重点企业税收收入下滑较为明显，同时，土地出让金收入继续回落，二是刚

性支出需求只增不减，“三保”、地方政府债券还本付息、教育、生态环保等领域支出规模继续扩大。

为此，我们将进一步提升财政科学管理水平，推进落实地区财源建设，统筹国有“三资”使用效益，增强财政保障能力；强化财政支出管理，健全项目支出标准体系，优化财政支出结构，提升预算绩效管理。

二、2026 年预算草案

2026 年是“十五五”规划开局之年，做好预算编制和财政工作意义重大，区财政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，按照中央经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，扎实推动高质量发展，更好统筹发展和安全，加大支出强度，优化支出结构，发展新质生产力、促进城乡区域协调发展、保障和改善民生，深化财税体制改革，强化财政科学管理，防范化解风险，严肃财经纪律，落实党政机关坚持过紧日子要求，提高资金使用效益和政策效能，推动经济持续回升向好，为实现“十五五”良好开局提供有力保障。

根据上述指导思想，按照“三保优先、统筹兼顾”的原则，2026 年财政收支预算总体安排如下：

（一）一般公共预算草案

2026 年，全区一般公共预算收入安排 110924 万元，上级转移支付补助 41508 万元，调入资金 47013 万元，动用预算稳定调

节基金 2193 万元，预计新增一般债券转贷收入 5000 万元，上年结转 2451 万元，收入合计 209089 万元。

按照收支平衡的原则，2026 年，一般公共预算支出安排 204107 万元，上解支出 4000 万元，还本支出 1072 万元，支出合计 209089 万元。

（二）政府性基金预算草案

2026 年，全区政府性基金预算收入安排 89411 万元，上级转移支付 904 万元，上年结转 1473 万元，预计新增专项债券转贷收入 69000 万元，收入合计 160788 万元。

按照政府性基金“先收后支、以收定支、专款专用”的原则，2026 年，政府性基金预算支出安排 116839 万元（其中：专项债券支出 69000 万元、土地出让金支出 32367 万元），政府性基金调出安排 43943 万元，还本支出 6 万元，支出合计 160788 万元。

（三）社会保险基金预算草案

2026 年，城乡居民基本养老保险基金预算收入安排 11788 万元；

2026 年，城乡居民基本养老保险基金预算支出安排 7593 万元。

（四）国有资本经营预算草案

2026 年，国有资本经营预算收入安排 233 万元；

2026 年，国有资本经营预算支出安排 163 万元，国有资本经营预算调出安排 70 万元，支出合计 233 万元。

三、扎实做好 2026 年财政改革发展工作

2026 年，面对土地财政退潮，民生刚性支出攀升的“紧平衡”常态，区财政部门将紧扣“调结构、提效能、防风险”三大主线，继续加强财政资源和预算统筹，盘活存量资金资产，奋力开创财政高质量发展新局面，重点做好以下工作：

（一）加强财金协同落实各项政策。推动各项财税政策尽早落地见效，落实好结构性减税降费政策，重点支持民营企业、中小微企业和个体工商户发展；加强经济运行监测和形势分析，密切跟踪部门预算执行情况，合理加快财政支出，全面提升财政资金效益；持续加强财政资金、专项债券、超长期国债等对上争取项目储备，加快争取到位资金使用，提升资金使用效益。积极争取各项金融资源，加强财政金融政策协同，引导带动社会投资。

（二）推动财政科学管理。认真贯彻《预算法》及其实施条例，增强预算刚性约束，强化预算对执行的控制，做到“无预算不支出”；深化零基预算改革，推进预算支出标准体系建设，构建横向到边、纵向到底的管理体系；健全基本公共服务保障机制和标准，通过内部控制、信息化等手段，严格把控工作细节，提高预算绩效管理水平和；加强国有资产和国有企业管理，提升国有资产配置水平，支持国有企业做强做优做大；强化政府采购功能，通过规范政府采购支持企业发展，进一步优化政府采购营商环境；加大财会监督力度，完善各类监督贯通协调工作机制，形成监督合力，提升监督效能。

（三）强化重点领域保障。严格履行财政“三保”主体责任，进一步优化支出结构，确保基层“三保”坚决不出问题；持续做好义务教育、基本医疗、基本住房等民生保障，落实好城乡居民基础养老金政策，加强困难群众救助帮扶，织密扎牢民生兜底安全网；实施就业优先战略，用好社会保险补贴、职业培训补贴、创业担保贷款及贴息等政策，促进就业创业，鼓励企业吸纳就业；健全乡村振兴投入机制，扎实推进乡村发展、乡村建设等重点任务，坚决守牢确保粮食安全底线。

（四）支持做强做优市场主体。注重涉企政策的精准性可持续，创新财政支持方式，发挥财政资金放大效应；强化资金保障，确保各项扶持奖补政策落实到位；落实先进制造业发展的相关政策，着力打造现代化产业体系；推进产业结构优化升级，加大产业科技创新支持力度，提升企业竞争力；落实区域重大战略，增强区域发展协调性均衡性；用好外经贸发展专项资金等政策，支持稳住外贸外资基本盘。

（五）落实党政机关坚持过紧日子要求。坚持艰苦奋斗、勤俭节约的传统美德和优良作风，把过紧日子作为习惯和常态，勤俭办一切事业，腾出更多财政资源用于发展经济、改善民生。从严控制“三公”经费以及会议费、培训费、差旅费、办公经费等支出，加强对政府采购、新增资产配置的管理，推动精简规范节庆、展会、论坛等活动。强化对新出台重大政策、项目事前绩效评估，高质量开展绩效评价，加大评价结果运用力度。加强行政事业单位国有资产全生命周期管理，发挥资产调剂共享平台作用，严控

新增资产配置，盘活用好存量资产。健全国有资产制度，进一步提升国有资产管理水平。加大对党政机关过紧日子落实情况的监督检查力度，推进预算执行常态化监督，堵塞管理漏洞，不断完善制度机制。

各位代表！

山海寻梦，不觉其远；前路迢迢，阔步而行，让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，认真贯彻落实区委区政府和上级财政部门工作要求，担当尽责，奋发有为，确保“十五五”开好局，起好步，为奋力谱写中国式现代化徽州篇章不懈奋斗！