

关于商河县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告

——2026 年 2 月 4 日在商河县第十九届

人民代表大会第五次会议上

商河县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会提交商河县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予审议，并请各位政协委员和其他列席会议人员提出意见。

一、2025 年预算执行情况

2025 年，我们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，在县委的坚强领导下，在县人大、政协的有力监督和指导下，以高质量发展统揽全局，沉着应对复杂严峻的财政经济形势，抓财源、兜底线、惠民生、保重点、防风险，集中财力支持重大战略部署落地实施，推动全县经济实现质的有效提升和量的合理增长，全年财政预算执行情况总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入总计 606,004 万元，其中：当年收

入 246,808 万元，完成了经县第十九届人民代表大会第四次会议批准的收入预期 245,680 万元的 100.46%，同比增长 3.47%；返还性收入 13,101 万元；一般性转移支付收入 204,372 万元；专项转移支付收入 32,632 万元；债务（转贷）收入 3,635 万元；调入资金 95,563 万元；动用预算稳定调节基金 942 万元；上年结余 8,951 万元。全县一般公共预算支出总计 599,280 万元，其中：当年支出 533,276 万元、债务还本支出 4,039 万元、上解上级支出 60,837 万元、安排预算稳定调节基金 1,128 万元。收支相抵，结转下年 6,724 万元。

县本级一般公共预算收入总计 523,601 万元。县本级一般公共预算支出总计 516,877 万元，其中：当年支出 450,873 万元，债务还本支出 4,039 万元；上解上级支出 60,837 万元；安排预算稳定调节基金 1,128 万元。收支相抵，结转下年 6,724 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入总计 502,952 万元，其中：当年收入 207,571 万元，完成了经县第十九届人大常委会第二十九次会议批准的收入预期 205,728 万元的 100.90%；上级补助收入 32,419 万元；债务（转贷）收入 177,396 万元；上年结余 80,066 万元；调入资金 5,500 万元。全县政府性基金支出总计 443,134 万元，其中：当年支出 284,524 万元；上解上级支出 142 万元；

债务还本支出 79,408 万元；调出资金 79,060 万元。收支相抵，结转下年 59,818 万元。

（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总计 58 万元，完成了经县第十九届人大常委会第二十九次批准的收入预期 58 万元的 100%；其中：当年收入 34 万元；上级补助收入 12 万元；上年结余 12 万元。全县国有资本经营预算支出总计 58 万元，其中：当年支出 24 万元；调出资金 34 万元，调入一般公共预算用于“三保”支出。

（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总计 267,429 万元，其中：当年收入 102,989 万元，完成了经县第十九届人大常委会第二十九次会议批准的收入预期 105,657 万元的 97.47%；上年结余 164,440 万元。全县社会保险基金预算支出 95,146 万元。收支相抵，滚存结余 172,283 万元。

（五）转移支付情况

一般性转移支付收入 204,372 万元，其中：均衡性转移支付收入 10,635 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 39,942 万元、结算补助收入 12,000 万元、企业事业单位划转补助收入 488 万元、产粮（油）大县奖励资金收入 3,115 万元、固定数额补助收入 7,793 万元、巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡

乡村振兴转移支付收入 4,671 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 1,048 万元、教育共同财政事权转移支付收入 10,819 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 195 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 49,134 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 15,313 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 100 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 40,462 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 18 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 195 万元、粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 209 万元、其他一般性转移支付收入 8,235 万元。

专项转移支付收入 65,051 万元，其中：一般公共预算 32,632 万元、政府性基金预算 32,419 万元。

（六）地方政府债务情况

2025 年末，全县地方政府债务余额 993,942 万元，比 2024 年末 817,770 万元增加 176,172 万元，债务余额控制在上级核定的债务限额以内。具体变动情况是：新增地方政府专项债券 98,070 万元、再融资置换债券资金 78,588 万元；使用自有财力偿还地方政府一般债券本金 404 万元、偿还地方政府专项债券本金 82 万元。

新增地方政府专项债券资金 98,070 万元，安排用于济南国家粮食储备物流一期、济南新技术应用学校工匠楼、商河县

许商综合片区（七期）棚改旧改 A 区、D 区等 16 个项目建设以及惠商水务市民中心北地块、惠商水务涌鑫东地块、国投温泉基地西地块、国投山东体育学院 1 地块、国投山东体育学院 2 地块等 5 个地块收回收购。

再融资置换债券 78,588 万元,用于彩虹棚改小区（一期）、许商综合片区棚户区改造彩虹西三里片区、许商综合片区（二期）棚改、许商综合片区（三期）棚改、许商综合片区（四期）棚改、许商综合片区（五期）棚改项目 A 区一期、许商综合片区（五期）棚改项目 A 区三期等债务置换。

（七）落实县人大预算决议及预算执行效果情况

2025 年,县政府及财政部门认真贯彻执行县第十九届人民代表大会第四次会议及其常委会各项决议,担当尽责、稳中求进,强化资金资产资源统筹,全面保障各项重点任务落实,财政工作取得新成效。

1. 聚力收支管控,夯实财源根基。一是强化收入征管。充分发挥组织收入职能作用,加强重点税源企业走访跟踪,加大重点领域、重点行业欠税清缴力度,对市财政局推送的异地施工企业、大额股东减持等涉税疑点进行常态化摸排,抓实综合治税,合力深挖税源。2025 年共计清缴欠税 9,166 万元,全年税收收入 176,428 万元,同比增长 4.14%,税收占比 71.48%,收入质量持续向好。二是主动向上争取。围绕国家鼓励和扶持

的关键领域，抢抓中央预算内投资、国债、专项债等资金机遇，全年争取上级转移支付资金 252,597 万元，政府债券资金 98,070 万元，超长期特别国债 29,927 万元，为重点项目建设和民生事业发展注入强劲动力。三是深挖资源盘活。完善行政事业性国有资产管理机制，出台《商河县行政事业国有资产有偿使用管理暂行办法》，围绕处置盘活总体思路，突出重点领域，提升资产处置效益。2025 年竞价拍卖县政府原政务服务中心大楼资产 3,000 万元，闲置资产有效盘活。四是优化支出结构。聚焦重要战略、重点工作和重大项目，提高财政资源配置效率，大力压减一般性支出和“三公”经费支出 5,693 万元，压减比例达到 11.20%，切实将有限财力保障重点支出。

2. 加力产业赋能，驱动经济发展。一是落实积极财税政策。继续实施留抵退税优惠政策，巩固减税降费成效，强化对中小微企业、个体工商户、制造业支持力度，全年兑现增值税留抵退税 2,361 万元，进一步减轻小微企业税费负担，激发市场主体活力。二是助推工业企业发展。投入 2,263 万元，支持工业技术改造、金融扶持、中小企业商贸及商务产业发展，推动县域工业企业升规扩量增实效。三是持续推进惠企助企。引导金融机构支持中小微企业发展，全年累计帮助 242 家中小微企业解决资金需求 35,184 万元；“信心提振贷”累计在保企业 689 家，合计担保贷款金额 22,030 万元，提振企业发展信心。

四是加快重大项目建设。统筹各级资金 79,403 万元，支持棚改旧改、高端医药产业研发、农村产业融合发展等重大项目建设。五是优化采购营商环境。严格落实采购份额预留制度等支持中小企业政府采购政策，通过提高预留份额、价格评审优惠等措施支持中小企业发展，2025 年面向中小企业采购金额 5,088 万元，占采购总额的 70.94%，政府采购政策支持中小企业发展效应突出。

3. 助力民生实事，提升保障水平。始终把民生支出作为财政保障的重中之重，坚决落实好各项民生政策，办好重点民生实事。2025 年全县民生支出占一般公共预算支出 84.99%，切实保障人民生活品质提升。一是推进教育事业均衡提质。全年教育支出 118,044 万元，较上年增长 10.47%，推动学生资助政策落实、办学条件提升，教育资源布局持续优化、更加均衡。二是提升社会兜底保障能力。全年社会保障和就业支出 132,788 万元，落实城乡居民低保、困难群众救助和医疗救助等政策，加大稳岗支持和创业扶持；卫生健康支出 47,685 万元，有效提高公共卫生服务供给，完善基层医疗卫生服务体系。三是完善托养服务体系。拨付养老、托育服务发展资金 1,075 万元，依托专业化服务机构破解托养服务难题，老有颐养、幼有善育基础更加坚实。四是持续改善城乡面貌。投入资金 4,198 万元，用于城区环卫绿化、城乡人居环境改

善，提升群众生活质量；投入资金 8,342 万元，支持城乡交通路网建设及道路排水提升，提高城市运行效率；投入资金 1,529 万元，用于污染防治、生态保护，提速高品质县城建设。

4. 致力兴农惠农，助推乡村振兴。一是统筹推进乡村全面振兴。整合涉农资金 40,651 万元，重点支持推进县域乡村产业振兴、人才振兴、生态振兴、组织振兴、文化振兴和巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴成果六大领域，实现涉农资金集约使用。二是助力特色农业发展。拨付各类专项资金 15,156 万元，支持粮食安全生产、高标准农田建设，精准扶持花卉、瓜果等特色农业产业，持续激发农业产业发展活力。三是推进政策性农业保险提质增效。积极对接保险机构，完成小麦、玉米、花卉等险种承保工作，使用财政补贴资金 1,965 万元，满足“三农”领域风险保障需求，化解农民经营风险。四是严格涉农补贴资金发放，将 42,061 万元补贴资金通过“齐鲁惠民一卡通”直接发放，确保资金安全、公平、及时足额发放到农民手中，使惠民政策真正落到实处。五是充分发挥财政金融协同效应。鼓励融资担保机构加大支持力度，引导县域乡村经济快速发展，不断提升农业现代化水平。

5. 着力管理提质，稳定财政运行。一是深化零基预算改革。出台《商河县关于深化零基预算改革的实施意见》，构建以财

力为基础、以绩效为依据的预算分配机制，有效提升财政资源配置效率和使用效益。二是将绩效管理全面嵌入预算编制、执行、监督、评价各环节，构建资金运行全周期闭环管理体系，聚焦重点领域开展绩效评价，全年重点评价 10 个项目，涉及资金 26,687 万元，优化调整预算 7,032 万元。三是有效兜牢“三保”底线。面对财政收支压力，坚持“有保有压”，始终将“三保”支出列为优先保障项，全年足额保障“三保”支出 340,305 万元。四是全力筑牢地方债务风险防线。强化“四债”统管，设立专项债券资金专户，对资金使用情况实行全过程监控；精准用好债务置换政策，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解存量，债务风险总体可控。五是深化国企改革。深入开展“空壳”企业清理，推动二级及以下子公司内部专业化整合，加快国有企业转型发展；指导惠商水发集团发行全市首单区县级国企乡村振兴公司债券，获批全市首笔全域土地综合整治贷款 4.7 亿元。

财政工作成绩的取得，根本在于习近平总书记作为党中央的核心、全党的核心掌舵领航，在于习近平新时代中国特色社会主义思想科学指引，同时是县委科学决策、正确领导的结果，也是全县人民共同奋斗的结果。同时，我们也清醒认识到，当前财政改革发展还存在一些问题和困难：一是财政收入增长基础不牢、增速缓慢；二是财政收支矛盾依旧突出，需要进一步

挖潜增收、盘活存量资产资源、优化财政支出结构；三是预算管理改革有待进一步深化，零基预算改革需要进一步落实落细。对此，财政部门一定高度重视，采取有效可行措施，努力加以解决。

二、2026 年预算草案情况

2026 年是“十五五”开局之年，做好财政预算工作意义重大。县政府及财政部门将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，切实把党的全面领导贯穿于财政工作的全过程各方面，深入贯彻落实中央经济工作会议精神 and 省市工作要求，完整准确全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，用好用足更加积极的财政政策，深入推进财税体制改革，着力保障和改善民生，持续防范和化解重点领域风险，以坚实财力保障我县“十五五”良好开局。

（一）一般公共预算安排情况

一般公共预算收入预期 249,278 万元，同比增长 1%，加返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、债务（转贷）收入、上年结转及调入资金等 328,175 万元，动用预算稳定调节基金 1,128 万元，收入总计 578,581 万元。

一般公共预算支出预期 487,244 万元，加上解上级支出、地方政府一般债务还本支出、结转下年支出等 91,337 万元，支出总计 578,581 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算安排情况

政府性基金预算收入预期 206,000 万元,加上级补助收入、债务(转贷)收入、上年结转收入等 124,273 万元,收入总计 330,273 万元。

政府性基金支出预期 206,000 万元,加上解上级支出、地方政府专项债务还本支出、结转下年支出等 124,273 万元,支出总计 330,273 万元,当年实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算安排情况

国有资本经营预算收入预期 60 万元,加上级补助 12 万元,收入总计 72 万元;支出预期 72 万元,收支相抵,实现平衡。

（四）社会保险基金预算安排情况

社会保险基金预算收入预期 115,355 万元;支出预期 104,224 万元,其中:用于城乡居民基本养老保险基金支出 42,197 万元,用于机关事业单位基本养老保险基金支出 62,027 万元。社会保险基金预算当年结余 11,131 万元,累计结余资金 183,414 万元。

（五）政府债务到期偿还情况

2026 年到期债券本息 36,948 万元。安排债务还本付息预算 29,496 万元,其中:到期地方政府一般债务还本付息 3,179 万元,到期地方政府专项债务还本付息 26,317 万元。拟申请再融资债券 7,452 万元。

（六）预备费安排情况

安排预备费 5,333 万元，用于当年预算执行中自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

（七）“三保”预算情况

我县一般公共预算总财力 512,632 万元。“三保”支出预算安排 339,859 万元，其中：用于保基本民生支出 142,997 万元，保工资支出 193,296 万元，保运转支出 3,566 万元。

三、担当善为、精准提效，为现代化强县建设提供财政保障

2026 年，县政府及财政部门将紧扣县委年度工作目标，立足财政职能，聚焦收入统筹、支出优化、改革深化、服务提升等方面，为全县经济社会高质量发展提供坚实财政保障。

1. 坚持强基固本，以更大力度扩财源

一是依法依规组织收入。紧盯全县收入增长目标，联合税务部门动态跟踪税源变化，重点关注主导产业税收贡献，确保收入稳定增长。二是深入谋划国有资产盘活工作。加强全县行政事业性资产统筹盘活，探索创新资产市场化运营模式，实现资产效益最大化。三是积极争取上级支持。聚焦专项债券“自审自发”试点，扎实做好项目谋划前期工作，精准对接中央预算内投资、专项债券、超长期国债政策，加大对上争取力度。四是激发内生增收动力。严格落实积极财政政策，结合全县产

业发展思路，优化税源结构，实现财政收入与经济发展良性循环。

2. 坚持支出优化，以更高站位保重点

一是坚持有保有压，分类保障。集中资金保障好普惠性、基础性、兜底性政策支出，着力支持做好重点民生实事。二是聚焦重点领域保障。全力保障县委确定的重大战略和重点项目资金需求，加大资金统筹集约使用，支持推进重点项目建设。三是持续落实“过紧日子”要求。拧紧“过紧日子”制度螺栓，严格控制一般性支出、非必要新增资产配置，规范政府采购行为，坚决压缩低效、无效支出，对绩效不佳、不符合当前发展需求的项目坚决压减，将节省的资金统筹用于重点领域。

3. 坚持尽力而为，以更实举措惠民生

一是民生资金投入只增不减，统筹盘活存量资金精准投向民生领域，确保民生支出占一般公共预算支出比例稳定在80%以上。二是民生领域协同推进。坚持教育优先发展，不断巩固城乡义务教育保障机制；稳步提升城乡居民养老、医保保障标准，加大养老服务支持力度；全面落实就业创业支持政策，推动实现更充分更高质量就业。三是强化监管提质增效。依托预算一体化系统实施民生资金全过程绩效监控，建立“花钱必问效”机制，确保每笔资金直达民生一线，切实提升群众获得感与幸福感。

4. 坚持守正创新，以更稳步伐促改革

一是深入落实零基预算改革要求，构建该保必保、应省尽省、讲求绩效的资金安排机制，把有限的财政资金用在民生急需处、发展紧要处。二是建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，加强财政支出政策和项目事前评估论证，提高财政资金配置效率和使用效益。三是强化国企监管。提升国有企业自主经营能力和可持续发展水平，加强企业自身造血能力。根据全市融资平台退出计划，加快推动商河国有资本投资运营集团有限公司剥离政府融资职能，增强市场化经营能力，保障退出工作顺利进行。

5. 坚持底线思维，以更严标准防风险

一是坚决兜牢“三保”底线。始终坚持“三保”支出优先顺序，落实“三保”预算执行监测和库款保障机制，确保财政运行平稳。二是防范化解债务风险。更好统筹发展和安全，严格落实既定化债举措，逐步化解存量债务，确保政府债务率处于合理区间，为争取新增专项债券赢得空间。三是进一步强化财会监督。健全财会监督体系和工作机制，聚焦预算执行管理中的薄弱环节、问题多发领域，加大监督管理力度，强化预算执行预警和数据分析，促进财政资金规范高效安全使用。

各位代表，2026年，我们将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，认真执行本次大会决

议，坚定信心、勇毅前行，扎实做好各项财政工作，为加快建设新时代社会主义现代化强县而努力奋斗！