

朔州市平鲁区八届
人大七次会议文件（15）

朔州市平鲁区 2026 年财政预算草案 报 告

——2025 年 12 月 29 日在朔州市平鲁区第八届人民代表大会
第七次会议上

区财政局局长 马金瑞

各位代表：

受区人民政府委托，现将朔州市平鲁区 2026 年全区财政预算草案，提请区八届人大七次会议审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

2026 年预算草案

一、2026 年预算编制原则

2026 年，是“十五五”规划目标的开局之年，财政资金的安排必须紧紧围绕“十五五”规划谋划的核心任务，聚焦

区委、区政府确定的年度重点工作、重大项目及关键领域，着力保障国家重大战略、省市重点任务在平鲁区的贯彻落实，确保财政支出与区委区政府中心工作同频共振。

预算编制原则：**一是深化“零基”理念，优化预算支出结构。**持续推进“零基”预算改革，坚决打破支出固有化格局，做到“该保必保、应省尽省”。优先保障“三保”预算，统筹安排各部门、各单位重点项目支出，让财政资金在“刚需保障”与“支持发展”间实现精准投入，切实提升财政资金使用效益。**二是坚持厉行节约，保障重点领域支出。**进一步树牢“过紧日子”思想，党政机关带头压减非刚性、非重点行政项目支出，严控一般性支出，确保重点领域和关键环节资金需求，为我区社会经济各项事业高质量发展注入财政动能。**三是明确绩效导向，深化绩效考评运用。**持续推进绩效评价结果运用，落实重点项目实质性目标审核，加强事前绩效评估和预算审核，严格项目入库和预算安排。不断推进绩效评价提质扩围，完善评价结果应用机制，以绩效杠杆撬动财政资源配置和资金使用效益“双提升”。**四是坚持科学管理，筑牢预算约束机制。**深化财税体制改革，严守“先预算后支出、无预算不支出”底线，严禁无预算、超预算列支。强化基础信息审核，确保人员编制、项目信息数据的精准度，夯实预算编制的规范性。

二、2026 年一般公共预算草案

2026 年，一般公共预算收入预计 225380 万元，比上年年初预算数 220954 万元增长 2%，其中：税收收入 193264 万元，非税收入 32116 万元；一般公共预算支出预计 222418 万元，比上年年初数 347381 万元下降 35.97%，原因是提前下达的转移支付未全部到位、未考虑上年结转数、未动用预算稳定调节基金、收入基数上解增加。

2026 年，一般公共预算收支平衡情况是：由于 2025 年尚未决算，收支均未考虑上年结转数，2026 年上级转移支付资金正在逐步下达，整体财力尚未确定，目前只按照市财政实际下达的转移支付资金和本级收入预计。2026 年财力预计为 282348 万元，即当年一般公共预算收入预计 225380 万元，返还性收入 6008 万元，一般性转移支付收入预计 50012 万元，专项转移支付收入预计 948 万元。剔除转移性支出预计 59930 万元（上解上级支出预计 38723 万元，上解上级支出含财政体制改革后区级上解基数 32411 万元；地方政府一般债务还本支出预计 13463 万元，调出资金用于专项债券付息预计 7744 万元），安排一般公共预算支出预计 222418 万元。

“三保”预算省、市财政部门尚未会审，最终以审核后数据为准，目前经过初步汇总“三保”预算预计 137823 万元（其中：保工资 77304 万元，保运转 6487 万元，保基本

民生预计 54032 万元)。

经过汇总 2026 年预算单位使用财政拨款安排的“三公”经费预计为 827 万元，为上年预算数的 96.95%，压减 26 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行费 452 万元，全部为公务用车运行费，为上年预算数的 95.56%，压减 21 万元；公务接待费 375 万元，为上年预算数的 98.68%，压减 5 万元。

三、2026 政府性基金预算草案

2026 年，政府性基金收入预算预计 100000 万元，全部为国有土地使用权出让收入，比上年年初数 108150 万元下降 7.53%，比调整预算数 130907 万元下降 23.6%；政府性基金支出安排预计 107763 万元，比上年年初数 176004 万元下降 38.77%，原因是提前下达的转移支付未全部到位、未考虑上年结转数、无专项债务对应项目专项收入。

2026 年，政府性基金收支平衡情况是：由于 2025 年尚未决算，收支均未考虑上年结转数，2026 年上级转移支付资金正在逐步下达，整体财力尚未确定，目前只按照市财政实际下达的转移支付资金和本级收入预计。2026 年，政府性基金收入预算预计 100000 万元，上级转移支付资金正在逐步下达，目前只下达上级转移支付收入 19 万元，调入资金（专项债券付息）7744 万元，收入总计为 107763 万元。政府性

基金支出安排预计 107763 万元。

四、2026 年社会保险基金预算草案

2026 年，社会保险基金上年结余约 45597 万元，当年收入预计 43779 万元，当年社会保险基金支出预计 39697 万元，当年收支结余预计 4082 万元，累计结余预计 49679 万元。

五、2026 年国有资本经营预算草案

2026 年，国有资本经营预算上级补助收入预计 5 万元，支出预计 5 万元。

2026 年财政预算主要工作

2026 年财政预算工作将紧紧围绕年度预算收支任务，认真落实区委、区政府各项决策部署和工作要求，重点聚焦以下方面：

一、加强挖潜增收力度，强化欠税管理。一是深度挖掘税源。把握税源税费总体变化趋势，及时掌握收入主动权，积极开展税费分析，找准影响税收增减变化的主要因素，科学研判税收收入形势，提高税费收入分析的有效性和针对性。二是加强欠税管理。坚持组织收入原则不动摇，做到依法依规，应收尽收，全面了解企业生产经营状况，做好企业纳税辅导，规范企业财务管理，对欠税户实行日常动态监控，

力求实现骨干税源的正常增收，切实提高收入质量，努力完成规定任务。

二、持续优化支出结构，强化精准投放。一是持续落实“过紧日子”要求，从严控制一般性支出，努力降低行政运行成本，对非急需、非重点、非刚性支出持续压减，节约资金集中用于“三保”、债务化解等重点领域支出。二是压实“三保”主体责任，加强“三保”运行监测，尽力而为、量力而行，精打细算、节用裕民，坚决兜牢兜实“三保”底线。三是紧紧围绕区委、区政府中心工作，聚焦产业升级、科技创新等关键领域，通过优化支出结构，强化区域协同、创新政策工具等举措，集中财力保重点、办大事，为我区经济高质量发展提供坚实的财力保障。

三、实施动态监控机制，严控债务风险。一是不断完善库款监控长效机制，密切关注库款流入、流出、余额等情况，结合财政收入预测、支出资金需求等情况，对库款整体运行进行把控，合理控制库款规模和保障水平，严防库款支付风险。二是做好债务化解工作，逐步降低债务风险水平，坚决遏制化债不实和新增隐性债务。统筹风险和发展，做好财政承受能力动态评估预判，强化专项债券项目资产管理、收入归集，确保按时偿还，防止出现债务风险。

四、深化重点领域改革，全力提质增效。一是抓好绩效

评价工作，将项目绩效目标作为预算安排的前置条件，加大对项目支出和部门整体支出绩效目标编制的审核、把关力度，并将绩效评价结果作为政策调整和预算安排的重要依据，促使预算单位自觉加强预算管理和提高财政资金使用效益。二是持续推进政府采购领域改革。从严整治政府采购领域“四类”违法违规行为，以公平竞争不断优化我区营商环境，不断提高采购效能。三是加大财会监督力度。加大财政监督检查力度，强化预决算和会计信息质量公开管理，推动财政资金依法依规分配、安排和使用，保障重大财税政策的贯彻执行，促进财政资金使用提质增效。

各位代表，做好2026年财政工作任务艰巨、责任重大，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，深入学习贯彻党的二十大、二十届历次全会及中央经济工作会议精神，在区委、区政府的正确领导下，自觉接受人大代表监督指导，虚心听取区政协委员意见建议，认真落实本次大会决议，积极落实各项财政政策，凝心聚力，攻坚克难，以更强烈的责任担当和更扎实的工作作风，全力以赴做好2026年各项财政工作，确保按时高质量完成财政收支目标任务。

区八届人大七次会议秘书处

二〇二五年十二月
