

西乡县 2025 年财政预算执行情况 和 2026 年财政预算（草案）的报告

——2026 年 5 月 12 日在西乡县第十八届人民代表大会

第五次会议

西乡县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算（草案），请予审议，并请县政协委员和各位列席人员提出意见。

一、2025 年财政预算执行情况

看似寻常最崎岖，成如容易却艰辛。2025 年，面对严峻的财政形势和多重困难挑战，全县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，始终把贯彻落实习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神和来汉中考察重要讲话指示精神作为首要政治任务，在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，埋头苦干，坚决落实县委各项部署，严格执行县十八届人大四次会议关于 2025 年财政预算草案的决议和县十八届人大常委会第三十次会议关于 2025 年财政预算调整方案的决议，坚持稳中求进工作总基调，深化“三个年”活动，聚力打好“八场硬仗”，扎实实施积极的财政政策，落实一揽子增量政策，狠抓预算收支管理，提

升财政资金绩效，以“进”的姿态夯实“稳”的基础，统筹做好稳增长、促发展、惠民生、防风险等各项工作，交出了一份难中求成、实为不易的答卷。

（一）一般公共预算执行情况

1.收入完成情况

辖区内财政总收入完成情况。2025年实现辖区内财政总收入41327万元，比上年43050万元下降4%。分级次完成情况：中央级收入13737万元，比上年增长7.9%；省级收入7105万元，比上年增长3.5%；市级收入5144万元，比上年下降18.5%；县级收入15341万元，比上年下降10.5%。主要原因：一是受经济下行和房地产市场紧缩因素叠加影响，增值税、房产税、契税等12个税种全面减收；二是森林植被恢复费、教育费附加及地方教育费附加收入、殡葬领域服务类收费、行政事业单位国有资产出租出让、相关事业单位经营性收入等非税收入减收。

一般公共预算收入完成情况。2025年完成一般公共预算收入15341万元，占调整预算的101.9%。主要项目完成情况：（1）税收收入完成9484万元，占调整预算的102%，比上年减收589万元，下降5.8%，税收占比61.8%。（2）非税收入完成5857万元，占调整预算的101.7%，比上年减收1209万元，下降17.1%。

2.支出完成情况

全县一般公共预算支出完成情况。2025年全县一般公共预算支出349266万元，占调整预算的97.4%，比上年减支7234万

元。

全县一般公共预算执行结果。2025年一般公共预算收入15341万元，上级补助收入324809万元，新增地方政府一般债券转贷收入17800万元，再融资一般债券6478万元，特殊再融资债券3000万元，上年结余549万元，调入资金3536万元，收入合计371513万元；一般公共预算支出349266万元，上解支出8732万元，地方政府一般债券还本支出6478万元，调出资金3992万元（主要是调入政府性基金预算），支出合计368468万元；收支相抵，年末结余3045万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2025年完成政府性基金预算收入14374万元，占调整预算的87.3%，其中：国有土地使用权出让收入4035万元，占调整预算的115.3%，较上年减少2758万元，下降40.6%；城市基础设施配套费收入815万元，占调整预算的107.2%，较上年减少153万元，下降15.8%；污水处理费收入440万元，占调整预算的91.7%，较上年减少227万元，下降34%；专项债务对应项目专项收入9080万元，占调整预算的77.5%，较上年增加632.8%；彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用4万元，占调整预算的66.7%，较上年下降50%。

2025年政府性基金预算支出完成57716万元，其中：文化旅游体育与传媒支出3万元，城乡社区支出12263万元，农林水支出6102万元，资源勘探工业信息等支出3万元，其他支出31361

万元（其中：专项债券 29569 万元、彩票发行销售机构业务费 23 万元、彩票公益金 1674 万元、超长期特别国债安排的其他支出 95 万元），债务付息支出 7904 万元，债务发行费 80 万元。

政府性基金预算执行结果。2025 年政府性基金预算收入 14374 万元、上级补助收入 8797 万元、新增地方政府专项债券转贷收入 31200 万元、再融资专项债券 12705 万元、置换债券 8500 万元、调入资金 3992 万元，上年结余 14916 万元，收入合计 94484 万元。政府性基金支出 57716 万元，债务还本支出 22000 万元，置换债券 8500 万元，调出资金 431 万元（主要是调入一般公共预算），支出合计 88647 万元；收支相抵，年末结余 5837 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

2025 年国有资本经营预算收入 270 万元，主要为国有资产盘活收入、上级转移支付收入 30 万元，上年国有资本经营预算结转 103 万元，**收入合计 403 万元。**

国有资本经营预算支出 25 万元；调出资金 270 万元（主要是调入一般公共预算）。**支出合计 295 万元。**

收支相抵，国有资本经营预算结余 108 万元。主要为国有企业退休人员社会化管理补助。

（四）社会保险基金预算执行情况

2025 年社保基金预算收入完成 57877 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 20752 万元，机关事业单位基本养老保

险基金收入 37125 万元。上年结余 40394 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 39539 万元，机关事业单位基本养老保险基金 855 万元。收入合计 98272 万元。

2025 年社保基金预算支出完成 57396 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 20653 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 36743 万元。

收支相抵，社保基金预算滚存结余 40876 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金滚存结余 39639 万元，机关事业单位基本养老保险基金滚存结余 1237 万元。

（五）其他相关事项说明

1.一般公共预算转移支付情况。2025 年我县各类转移支付收入 324809 万元，其中：税收返还收入 1712 万元，一般性转移支付收入 174732 万元，专项转移支付收入 148365 万元。

2.政府性基金预算转移支付情况。2025 年政府性基金预算转移支付收入 8797 万元，全部为专项转移支付收入。

3.国有资本经营预算转移支付情况。2025 年国有资本经营预算转移支付收入 30 万元，较上年无变化，全部为专项转移支付收入。

4.地方政府债务情况。2025 年末我县政府债务限额预计为 503800 万元，比上年末限额 447600 万元增加 56200 万元。其中：一般债务限额 192500 万元，专项债务限额 311300 万元。

2025 年上级转贷我县政府债券资金 79683 万元，其中：一

般债券 27278 万元（新增一般债券 17800 万元、再融资债券 6478 万元，特殊再融资债券 3000 万元），专项债券 43905 万元（新增专项债券 31200 万元、再融资专项债券 12705 万元），置换债券 8500 万元。

2025 年底，地方政府债务余额 481799 万元，其中：一般债务 186147 万元，专项债务 295652 万元。债务余额在债务限额以内，债务风险总体可控。

上述预算执行数的最终数待省市决算批复后，可能会有所调整，2025 年预算执行的最终结果，届时将向县人大常委会专题报告。

二、“十四五”时期财政工作回顾

（一）积极财政精准发力，经济发展稳中向好。

“十四五”期间，全县财政总收入累计完成 22 亿元，因市对县财政体制调整，较“十三五”下降 17.7%，地方财政收入累计完成 9.9 亿元，较“十三五”下降 17.3%。财政支出规模大幅提高，一般公共预算累计支出 167.1 亿元，较“十三五”增支 31.8 亿元，年均增长 4%。“十四五”期间始终坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，持续压减“三公”经费，“三公”经费累计支出较“十三五”下降 47%，支出结构不断优化，政府统筹更加有力，有效缓解财政压力，推动县域经济稳步回升。

（二）民生保障持续提升，群众福祉不断增进。

“十四五”期间，民生支出累计达 141.5 亿元，占一般公共预算支出比例始终保持在 80%以上。教育领域累计投入 28.4 亿元，

较“十三五”时期增长 14.5%，各阶段学生资助体系不断完善，教师待遇稳步提高，办学条件持续改善。社会保障和就业累计支出 33.6 亿元，较“十三五”时期增长 60.2%，城乡低保、特困供养等社会救助体系不断健全，实现“应保尽保”。卫生健康累计支出 13.8 亿元，占财政支出 8.3%，支持疾病预防控制体系建设和医疗卫生改革，医疗保障制度不断完善。生态环保累计投入资金 13.1 亿元，较“十三五”增长 30%，全县城乡生态环境和自然资源得到极大改善。

（三）持续支持巩固衔接，“三农”发展支撑有力。

聚焦巩固拓展脱贫攻坚成果，坚决守牢底线，稳定县级财政衔接推进乡村振兴补助投入力度，确保用于产业的比例总体稳定在 60%以上，持续完善强农联农带农机制，增强脱贫地区的内生发展动力，促进农民增收。聚焦“千万工程”，加大财政投入力度，支持创建省、市级示范村，确保资金投入的稳定性和持续性；聚焦财政惠民补贴资金发放，5 年来累计投入支农资金 28.7 亿元，其中：财政整合（衔接）资金 10.2 亿元，高标准农田 2.4 亿元，农机购置补贴 0.0319 亿元，一卡通发放耕地地力补贴 1.4 亿元。推动实现农业增效益、农村增活力、农民增收，为我县乡村振兴贡献财政力量。我县连续 8 年获省、市衔接资金使用绩效评价优秀（A 级）等次。

（四）产业投入不断加大，发展实力不断增强。

“十四五”期间累计争取中、省政策性项目资金、苏陕、津陕

协作、县域经济高质量发展、超长期特别国债、一般债券、专项债券等资金 49.2 亿元，重点支持保障性安居工程、智能制造产业园区建设、县医院肿瘤治疗中心及配套服务项目、钢结构制造项目、汽车零部件产业园建设项目等重大民生项目和产业集群类项目，助推产业结构升级，激活高质量发展“新动能”。累计投入 1.24 亿元支持民营经济发展，培育新增规上企业 36 家、限上商贸企业 67 户。累计发放创业担保贷款 5.5 亿元，拨付贴息资金 3838.1 万元，带动就业 2 万余人，有效降低了创业融资成本。

（五）城乡功能不断完善，社会环境和谐稳定。

通过争取超长期特别国债、一般债等资金 3.1 亿元用于支持城市地下雨污管网更新改造、老旧小区天然气管道和设施更新改造、城乡环卫一体化等项目，城乡基础设施短板弱项及公共环境卫生环境得到有效改善。持续推动老旧小区宜居环境建设，累计对符合条件的保障性住房、老旧小区改造等项目补助资金 9242 万元，打造人民安居宜居环境。积极筹措资金 16.5 亿元，重点支持工业大道、五丰园区、城市运动公园、智慧物流仓储中心等重点项目建设，城镇服务功能趋于完善。紧紧围绕平安西乡、法治西乡建设目标，累计安排政法经费 4.2 亿元，持续保障县域环境和谐稳定。

（六）财税改革纵深推进，管理体制更趋健全。

全面推行应用财政预算管理一体化，实现从预算编制、执行到决算全流程一体化管理。推行零基预算试点改革，摒弃“基数+

增长”模式，不断提高资金配置效率。深化预算绩效管理改革，健全以绩效为核心的管理制度体系，实现绩效管理全覆盖。深化国资国企改革，制定印发《西乡县深入推进国资国企改革专项行动方案》《西乡县县属企业国有资产监督管理办法（试行）》等制度方案 10 余个，国有企业监督管理、业绩考核及风险管理体系持续完善，国有资本配置和运行效率进一步提高。

（七）财政监管持续强化，运行质效稳步提升。

“十四五”期间完成财政投资评审项目 844 个，送审预算资金 49.1 亿元，审定预算 45.9 亿元，审减财政资金 3.1 亿元，综合审减率 6.4%。实施政府采购信息化，依托“陕西政府采购网”全面推行“全流程电子化”，夯实了采购主体责任、促进采购信息公开透明、推动采购监管方式创新、规范采购权力运行。财会监督体系更加完善，聚焦校园餐、乡村振兴、殡葬、一卡通、招投标和政府采购等重点领域扎实开展专项整治，严肃惩处违法违规行为，有力维护财经秩序。全面推行非税缴费电子化管理，规范收缴行为，有效杜绝乱收费现象，提升依法征收和监管水平。

（七）债务管理规范有序，风险防控成效显著。

建立政府性债务风险应急处置机制，“十四五”期间累计化解政府债务 8 亿元，政府隐性债务规模较“十三五”下降 75%，风险总体可控。通过财力偿还债券本金 1.6 亿元，争取一揽子化债资金 5.4 亿元，再融资债券资金 3.6 亿元，充分发挥债券资金在存量债务化解、存量资源盘活等方面的多重叠加效益。积极筹措资

金化解拖欠企业账款，牢牢守住了不发生系统性风险的底线。

三、2025 年财政主要工作开展情况

2025 年是“十四五”收官的关键之年，我们聚焦精准发力、狠抓落实，各项工作圆满完成。

（一）聚焦稳增长强支撑，全力筑牢经济发展底盘

一是完善收入征管机制。强化财税协同联动，分行业、分领域、分类别进行税源监测和分析，提高征管质量和效率。积极落实财税政策与招商引资政策，加大企业扶持力度积极培植税源，夯实税源基础。强化非税收入征管，确保非税收入应收尽收；**二是大力争取转移支付。**紧盯上级行业部门政策投向，积极争取各类资金支持，全年共争取各类转移支付 324809 万元，争取一般债券 17800 万元、专项债券 54800 万元、置换债券 8500 万元、再融资 19183 万元，特殊再融资 3000 万元；**三是进一步盘活国有存量资产。**根据闲置资产盘活方案以及资产清查结果，多方式、多渠道持续推进闲置国有资产盘活利用，2025 年依法依规盘活资产 14 项，其中出租 5 项、处置 9 项，实现资产处置收入 561 万元。

（二）聚焦惠民生增福祉，扎实推进公共事业发展

2025 年，全县安排民生支出 292527 万元，占一般公共预算支出的 83.8%，各项民生政策保障有力。**一是做好教育经费保障工作。**教育领域财政投入持续增长，逐步免除学前教育保育教育费，全面落实城乡义务教育经费保障机制，落实提高高中及中职阶段国家助学金资助标准、将食堂聘用人员待遇纳入财政保障等

政策，持续加大教育投入，全年教育支出 57650 万元，做到“只增不减”，有力推动全县教育质量和办学效益显著提升。二是加大公共卫生健康投入。安排基本药物制度补助资金 651.8 万元，落实保障基本公共卫生服务补助 2723.6 万元、公立医院服务能力提升补助 921.9 万元，高龄补贴 3181 万元、城乡医保补助 2466 万元。三是扎实做好社会保障工作。足额发放城乡居民基本养老金以及机关事业单位退休人员、被征地农民、八大员养老金共计 55450.5 万元，城乡低保、特困供养、孤儿、城乡临时救助、残疾人两项等困难群众基本生活保障补贴资金 16775.9 万元，全面推进了城乡居民基本养老、困难群众生活救助等社保事业发展。四是加强保障性住房管理。做好公共租赁住房管理工作，2025 年通过“惠民一卡通系统”发放公租房补贴资金 26.2 万元，有效地缓解了 135 户低收入家庭住房困难问题。

（三）聚焦优结构强保障，持续提升基层治理水平

进一步优化支出结构，集中财力保障重点。一是坚持厉行节约“过紧日子”。大力压减非刚性支出，严控一般性支出和“三公”两费支出，2025 年，全县“三公”两费支出 247.5 万元，同比减少 77.3 万元，下降 23.8%。二是全力配合打好污染防治攻坚战。安排生态环保专项资金 23683 万元，重点支持完成环保督察反馈问题整改，全力做好污染防治攻坚战财政保障工作。三是持续巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。足额安排县级衔接配套资金 3456 万元，守牢巩固拓展脱贫攻坚成果，支持乡村产业发

展，补齐基础设施短板，加大“千万工程”支持力度，扎实推动乡村振兴取得实效。**四是健全预算绩效管理体系。**印发《县级预算绩效管理结果应用办法》，完善结果应用机制，着力补齐预算绩效管理“短板”。对 15 个项目开展财政重点评价，首次将“过紧日子”政策评价与成本绩效分析纳入重点评价范围，切实以评价促规范、以绩效提质效，助力财政工作高质量推进。

（四）聚焦强主体兴产业，着力打造优良营商环境

一是助力企业纾困发展。2025 年，支持科技创新和制造业发展的主要政策减税降费 1307.6 万元，留抵退税 230 万元，有效缓解企业资金压力，激活市场活力。安排企业发展资金 4280 万元，充分发挥政策引导作用，扶持企业壮大发展。**二是加快担保体系建设，发挥政策性融资担保作用。**为支持县中小微企业及农业经营主体良好发展，多渠道开展融资业务，有效缓解小微企业、“三农”融资难融资贵的问题。2025 年，省农担新增业务 149 笔 5955 万元，市资信新增融资担保业务 45 笔，担保金额 13599 万元，诚信贷新增业务 22 笔，金额 8810 万元；应急贷新增业务 45 笔 13598 万元。**三是规范政府采购预算评审管理。**2025 年，组织实施政府集中采购项目 43 个，采购预算 3978.1 万元，实际采购支出 3804.7 万元，节约预算资金 173.4 万元，节支率 4.4%；完成财政投资预算评审项目 144 个，送审金额 109381 万元，审定金额 101680 万元，节约财政资金 7700 万元，综合审减率 7%。

（五）聚焦防风险除隐患，坚决守牢财政安全底线

一是兜牢兜实“三保”底线。始终坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，应保尽保，全年三保支出 179224 万元，有力保障全县社会大局稳定。二是坚定不移防范化解债务风险。严格执行债务限额管理制度，强化风险预警监测，严防“一边化债，一边新增”，力促全县债务风险水平整体可控。充分利用国家支持地方化解政府债务政策，大力争取化债资金 2.6 亿元用于化解政府债务，同时统筹一切可偿债财力，加大政府存量债务自主偿还力度，逐步降低我县债务风险。

2025 年我县财政运行总体平稳，但仍存在一些问题：一是受经济下行压力、建筑房地产市场低迷的影响，部分企业生产经营困难，加之实行“减税降费”政策，全县增值税、房产税、城镇土地使用税、契税等主体税种税收下滑，土地出让收入减收严重，专债项目收益不及预期；二是人员增支、落实民生政策、重点项目建设、PPP 项目运营等刚性支出持续增加，债务化解、清理拖欠企业账款、审计巡视问题整改、消化暂付款等多重压力叠加，收支矛盾突出；三是资金使用效益不够理想，绩效评价结果与预算安排挂钩机制尚不完善，结果应用有待强化。针对这些问题，我们将认真听取各位代表、委员的意见，积极采取措施加以解决。

四、“十五五”时期财政发展主要目标

一是财政发展能力逐步增强。推动全县财政收入质的有效提升和量的合理增长，努力实现一般公共预算收入年均增长 3% 左右，税收收入占比稳定在 60% 以上。积极争取上级转移支付及各

类专项资金，年均增长保持在合理区间。**二是财政保障全面精准有力。**不断优化财政支出结构，严格落实“过紧日子”要求，兜牢兜实“三保”底线，确保县委重大决策部署落地见效。加大对教育、社会保障、医疗卫生、生态环保、农林水、城乡社区发展、基本民生改善等重点领域投入，推动基本公共服务均等化水平稳步提高。**三是财政体制改革持续推进。**零基预算改革持续推进，财政分类保障体系及支出标准体系更加具体规范。预算绩效管理改革进一步深化，探索成本预算绩效管理，优化绩效全过程管理链条。市以下财政事权和支出责任划分更加清晰合理，形成权责对等、协调高效的财政体制。完善全口径预算，加大“四本预算”的统筹力度，建立定位清晰、分类明确的政府预算体系。**四是依法理财水平明显提升。**稳步推进财政科学管理，不断提高资源配置效率和资金使用效益，全面提升保障县委决策部署能力水平。树牢绩效理念，坚持花钱必问效、无效必问责，做到“大钱大气、小钱小气”。财政管理科学化、规范化、精细化、信息化加快推进，财政法治意识不断增强，依法行政、依法理财的能力和水平全面提升。**五是财政风险防控有力有效。**政府债务管理制度更加完善，全口径地方债务监测监管体系全面建成，债务风险得到有效化解，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性、区域性财政风险的底线，实现发展与安全动态平衡。

五、2026年财政预算草案

（一）财政收支形势

2026年，随着进一步全面深化改革系统推进，国家实施更加积极的财政政策以及增发超长期特别国债、大力支持“两重”项目、扩围实施“两新”政策等一揽子增量措施持续发挥作用，政策红利集中释放，将不断巩固县域经济回升向好的大趋势，为财政收入增长提供有力支撑。但由于内需不足，建筑业、房地产业、批发零售业等重点税源行业减收，加之市场环境影响导致国有资产资源盘活效果不及预期，非税挖潜空间收窄。同时，稳就业、保民生、促消费、扩投资、防风险等重点领域支出需求较大，加之兜牢“三保”底线、政府还本付息、专项整治、生态环保、乡村振兴等刚性支出持续增长，实施积极的财政政策还需保持必要支出强度，财政腾挪空间十分有限。2026年财政收支紧平衡态势会更加明显，我们将正视困难、坚定信心，认真贯彻落实更加积极的财政政策，用好用足财政增量政策，优化支出结构，强化精准投放，提高资金使用效益，打好政策“组合拳”。

（二）2026年预算编制指导思想

2026年财政工作的总体要求是：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，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，牢固树立正确政绩观，持续深化“三个年”活动，聚力打好“八场硬仗”，落实更加积极的财政政策，推动经济回升向好；严格落实党政机关“过紧日子”要求，全面优化收支结构，切实发挥财政资金使用效益；坚持以人民为中心的发展思想，不断增进民生福

社；坚决兜牢兜实“三保”底线，全力防范化解债务风险，确保财政健康平稳运行；扎实推进财政科学管理试点工作，持续深化零基预算理念，固根本、补短板、扬优势，为实现“十五五”的良好开局提供坚强有力的财力保障。

根据上述指导思想，2026年财政预算（草案）收支安排如下：

（三）一般公共预算（草案）

1.一般公共预算收入情况。结合2026年国民经济发展计划，全县一般公共预算收入计划安排15800万元，较2025年15341万元增长3%，收入的主要项目安排情况为：税收收入计划安排9850万元，较上年9484万元增加366万元，增长3.9%，税收占比62.3%；非税收入计划安排5950万元，较上年5857万元增加93万元，增长1.6%。

2.一般公共预算财力情况。一般公共预算收入15800万元，加上上级财力性补助163977万元、专项转移支付补助88423万元、调入资金10552万元、动用预算稳定调节基金281万元、再融资债务转贷收入21959万元，**2026年全县一般公共预算总收入为300992万元**。减去上解支出7200万元、债务还本支出21959万元，全县可安排财力为271833万元。

按照“以收定支、收支平衡”的原则，**2026年全县一般公共预算支出计划安排271833万元**，较上年预算246808万元增加25025万元，增长10.1%。增长的原因主要是：“三保”支出、共同事权及专项转移支付支出较上年增加。

（二）政府性基金预算（草案）

2026 年政府性基金预算收入计划安排 25438 万元，较上年预算 31476 万元减少 6038 万元，下降 19.2%，其中：国有土地使用权出让收入计划安排 8311 万元，较上年预算 12137 万元减少 3826 万元，下降 31.5%，主要原因是房地产市场低迷，土地出让需求减少，土地出让收入下降；城市基础设施配套收入计划安排 700 万元，较上年预算 435 万元增加 265 万元，增长 60.9%；污水处理费收入计划安排 550 万元，较上年预算 525 万元增加 25 万元，增长 4.8%；专项债券对应项目专项收入计划安排 15877 万元。2026 年政府性基金上级转移支付收入 806 万元，地方政府专项债券再融资收入计划安排 16759 万元，加上上年结余收入 5837 万元，**2026 年政府性基金预算收入合计 48840 万元。**

按照“以收定支、收支平衡”的原则，2026 年政府性基金预算支出计划安排 24125 万元，较 2025 年预算 43770 万元减少 19645 万元，下降 44.9%。其中：城乡社区支出 9561 万元（国有土地使用权出让收入安排支出 8311 万元，城市基础设施配套支出安排支出 700 万元，污水处理费收入安排支出 550 万元）、农林水支出 660 万元，其他支出 13904 万元。加上专项债券还本支出 24715 万元。**2026 年政府性基金预算支出合计 48840 万元。**

（三）国有资本经营预算（草案）

2026 年国有资本经营预算收入计划安排 3000 万元，其中：利润收入 1000 万元、其他国有资本经营预算收入 2000 万元。加

上上级转移支付收入 22 万元，上年结余 108 万元。收入合计 3130 万元。

2026 年国有资本经营预算支出计划安排 130 万元，主要为央企和省属国有企业退休人员社会化管理补助资金；调入一般公共预算 3000 万元。支出合计 3130 万元。

2026 年国有资本经营预算以收定支，收支平衡。

（四）社会保险基金预算（草案）

2026 年社保基金预算收入计划安排 68404 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 29822 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 38582 万元。上年结转 40876 万元。收入合计 109280 万元。

2026 年社保基金支出计划安排 63009 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 24427 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 38582 万元。

滚存结余 46271 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金结余 45034 万元，机关事业单位基本养老保险基金结余 1237 万元。

2026 年社保基金预算收支平衡。

（五）其他相关事项说明

1.一般公共预算转移支付情况。2026 年预测上级各类转移支付收入共计 252400 万元，其中：财力性转移支付收入 163977 万元（税收返还收入 1712 万元，一般性转移支付收入 162265 万元），较上年预算 157585 万元增加 6392 万元，增长 4%；专项转移支

付收入 88423 万元，较上年预算 65656 万元增加 22767 万元，增长 34.7%，主要原因是：2025 年按上级财政提前下达专项转移支付实际数安排预算，2026 年专项转移支付暂按 2025 年实际收到专项转移支付的 60%安排预算。

2.政府性基金预算转移支付情况。2026 年收到提前下达的政府性基金预算转移支付 806 万元。

3.国有资本经营预算转移支付情况。2026 年收到提前下达国有资本经营预算转移支付 22 万元。

4.“三保”支出预算安排情况。按照兜牢兜实“三保”支出底线要求，2026 年“三保”支出预算按照上级及县级应分担数全口径预算 196031 万元，占当年预算支出 271833 万元的 72.1%。其中：保基本民生支出 91381 万元，保工资支出 100972 万元，保运转支出 3678 万元。安排用于“三保”支出的资金来源主要为县级可支配财力 183410 万元及部分共同事权转移支付收入 12621 万元。

5.人代会前收支情况。为切实兜牢兜实“三保”底线，落实社会稳定工作要求，确保人员工资和养老保险发放、困难群众生活保障、元旦春节期间化解信访矛盾、全县整体工作推进和部门单位正常运转，人代会前安排了部分支出，均已列入预算。

1—4 月，一般公共预算收入 5373 万元，同比增长 5.2%；一般公共预算支出 124571 万元，同比增长 3.3%，其中：民生支出 109323 万元，占一般公共预算支出 87.8%。

1—4 月，政府性基金预算收入 531 万元，同比下降 13.2%，

主要是国有土地使用权出让收入及污水处理费两项收入下降幅度较大；政府性基金预算支出 27412 万元，同比增长 43.3%，主要是：专项债券支出 20126 万元，超长期特别国债支出 2417 万元。

六、2026 年财政重点工作

2026 年是“十五五”规划的开局之年，全县财政工作坚持把党的全面领导贯穿财政工作全过程各方面，坚决贯彻落实县委决策部署、认真落实县人大审查意见和决议决定，确保财政工作方向正确，锚定全年目标任务，紧扣建设中国最美茶乡战略部署，以更高的站位、更严的作风、更实的举措推动西乡经济高质量发展。

（一）坚持“开源节流”促增长。一是聚力组织财政收入。深化综合治税模式，强化税务服务能力建设，加强对重点行业、重点企业、重点项目的分析监控，确保重点税源税收颗粒归仓。强化企业欠税清理，深挖增收潜力。拓宽非税收入增收渠道，加快盘活闲置资产，重点规范公共资源有偿使用收入管理，堵塞征管漏洞，提高征管质量。二是积极争取上级支持。密切关注国家财税、金融、房地产等领域重大政策，遴选储备一批能够切实改变西乡未来发展的优质项目，持续做好“两重”“两新”、超长期特别国债、专项债等政策、资金争取工作，在承接落实增量政策的“大盘子”中抢占更大份额，将政策红利转化为发展实效。三是坚决落实“过紧日子”要求，把严把紧预算关口，严控一般性支出，从

紧安排必要支出，始终坚持厉行节约反对浪费，践行开源节流降本增效，将有限的财力用于保民生、促发展、防风险。

（二）坚持“量入为出”优结构。一是坚持“小钱小气、大钱大方”。下大力气优化财政支出结构，集中财力保障全县重点工作及重点建设项目，加强绩效管理和政策评估，把宝贵的财政资金用到政策效果更好、牵引带动作用更大、人民群众更需要的地方，发挥更大效益。二是**加强财政资源和预算统筹**。强化政府全口径收支预算管理，加大除社保基金预算以外的“三本预算”统筹力度，加强专项资金、跨部门资金、单位资金统筹整合，完善结余资金统筹收回使用和结转资金与预算安排挂钩机制。

（三）坚持“科学理财”提质效。一是**深化零基预算改革**。健全部门预算分类核定机制，建立专项资金分类保障机制，落实重点保障事项清单制度，完善项目预算评审机制，加强财政资金全生命周期管理。严格预算编制管理，加强中期财政规划管理和跨年度预算平衡。二是**健全以绩效为核心的管理制度体系**。完善“目标引领—过程纠偏—结果运用—问题整改”财政资源配置向“主动优化”转变。推动绩效评价提质扩面，拓展专项债、成本类、政策类评价广度，强化全过程评价，推动资金使用从“重投入”向“重效益”转型。深化成本绩效管理，不断提升预算绩效管理科学化水平。

（四）坚持“取长补短”增效能。一是**深化国资国企改革**。加快推进国有企业战略性重组和专业化整合，重点围绕产业投资和

资产管理两大核心业务板块，积极推进市场化、专业化转型运营，增强国有企业活力和市场竞争力。进一步完善体制机制，强化创新驱动，提升管理效能，防范各类风险，实现国有经济高质量发展。二是**积极盘活存量资源**。充分挖掘和发挥国有资产的存量优势，通过优化配置、创新运营等方式，确保国有资产保值增值，进一步推进房屋、土地等重点资产权属登记工作，加快存量资产盘活和低效无效资产处置，加速资金回笼。完善结转结余资金规范管理和收回使用机制，定期清理沉淀资金。

（五）坚持“未雨绸缪”保安全。一是防范“三保”支出风险。落实好县级“三保”保障责任，统筹财力切实保障“三保”支出。严格预算执行，加强“三保”支出动态监测预警，及时防范化解风险隐患，增强库款调控能力，优先保障“三保”支出需要。二是**防范化解债务风险**。秉持“在发展中化债、在化债中发展”理念，用好中央支持地方化债政策，推动一揽子化债方案落地见效，逐步降低债务风险水平。强化专债项目资产管理、收益归集等工作，确保专债项目本息按期足额上缴。建立健全债务风险统计监测预警体系，强化风险管控，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性、区域性风险的底线。

各位代表，“十五五”开局之年，财政工作任务更加艰巨，责任更加重大，我们将在县委的坚强领导下，认真落实人大各项决议，自觉接受人大监督，听取政协建议，坚持稳中求进，知重奋进，乘势而上，统筹生财、聚财、用财、管财之道，有力有效实

施更加积极的财政政策，努力开创财政工作新局面，为奋力谱写西乡高质量发展新篇章作出新的更大贡献。

名词解释

1.税收返还。现行中央对地方税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还以及成品油税费改革税收返还等。主要是中央实施各项税制改革时，为保证地方既得利益，由中央核定基数和一定增长率，以后年度对地方给予相应税收返还。2018年起，中央将税收返还调整为定额补助。

2.中央对地方转移支付。按照现行预算法等有关规定，中央对地方转移支付分为一般性转移支付和专项转移支付两类。2019年财政部印发《关于完善中央对地方转移支付制度的方案》，将中央对地方转移支付分为一般性转移支付、共同财政事权转移支付、专项转移支付等三大类，各类转移支付边界更加清晰、分工较为明确。为与预算法规定相衔接，暂将共同财政事权转移支付列入一般性转移支付，今后结合推动修订相关法律法规，再研究单独将其作为一类管理。

3.一般性转移支付。一般性转移支付是地方政府可以按照相关规定统筹安排、使用的补助资金，主要包括：均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付、资源枯竭型城市转移支付、革命老区转移支付、固定数额补助等。主要用于均衡地区间财力配置，保障地方政府正常运转和推动区域协调发展。

4.共同财政事权转移支付。财政部将现行一般性转移支付、

专项转移支付中属于基本公共服务领域等中央与地方共同承担事权的项目归并，设立共同财政事权转移支付。共同财政事权转移支付主要用于履行中央承担的共同财政事权的支出责任，提高地方履行共同财政事权的能力。

5.专项转移支付。专项转移支付是上级政府对下级政府给予的具有专门用途的补助资金，主要用于引导下级贯彻落实上级党委、政府的决策部署。

6.一般债券。是指省级政府为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

7.专项债券。是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

8.新增债券。是指在上级下达的新增政府债务限额内、由省级政府统一发行、用于公益项目资本性支出的政府债券，包括新增一般债券和新增专项债券。

9.再融资债券。是指在上级核定额度内发行的、用于偿还以前年度发行的政府债券本金的政府债券，包括再融资一般债券和再融资专项债券。

10.债务限额。是指地方政府债务规模实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理，由国务院确定并报全国人大或其常委会批准，分地区限额由财政部在全国人大或其常委会批准的地方政府债

务规模内根据各地区债务风险、财力状况等因素测算并报国务院批准。

11.债务余额。是指地方政府在国务院批准的分地区限额内举借债务的余额。一般债务应在一般债务限额内举借，一般债务余额不得超过本地区一般债务限额；专项债务应在专项债务限额内举借，专项债务余额不得超过本地区专项债务限额。

12.零基预算。不考虑以往预算安排情况，以零为基点，一切从实际需要出发，逐项审议预算年度内各项费用内容及开支标准，结合财力状况，在综合平衡的基础上安排预算的编制方法。

13.“三保”。即保基本民生、保工资、保运转。2019年，为落实减税降费政策，中央要求各级坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，优先保障干部职工工资发放、保障机关事业单位正常运转、保障基本民生支出兑付到位，同时要求坚持“两个优先”，即坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。2020年2月23日，习近平总书记在统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议上的讲话指出：“一些地方财政受疫情影响较大，要加大转移支付力度，确保基层保工资、保运转、保基本民生”。2020年3月3日国务院常务会议指出，支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，是保障群众切身利益的基本要求，也是推动政府履职和各项政策实施的基础条件。

14.财政事权和支出责任划分改革。事权是指一级政府在公

共事务和服务中应承担的任务和职责。事权划分既有同一级政府中各部门间的横向配置，也有不同层级政府间的纵向配置。支出责任是指一级政府履行事权的财政支出保障。合理的事权和支出责任划分能够使各级政府和各职能部门各司其职、权责统一，促进政府高效运转，提升国家治理能力和水平。目前，事权和支出责任划分中存在的主要问题是：现行法律对政府间事权和支出责任划分规定不够清晰，上下级政府职能同构，部分事权和支出责任划分缺乏法律依据；部分事权划分不合理，一些应由高层级政府负责的事务交给下级政府承担，一些适合下级政府承担的事务上级政府干预较多；部分事权执行不规范，“缺位”“越位”“错位”问题并存，事权和支出责任不够适应等。为此，需要对政府间事权和支出责任划分进行系统性、整体性、协同性改革。

关于预算绩效工作开展情况说明

2025年，我县认真贯彻中、省、市关于财政预算绩效管理相关工作相关要求，扎实推进各项工作。通过健全制度机制、压实主体责任、深化理念传导等举措，多措并举、闭环发力，预算绩效管理全流程规范有序推进，工作质效稳步提升。

一、2025年度预算绩效管理工作开展情况

（一）强化保障，在完善预算绩效管理制度体系上下功夫

一是制定绩效目标编报指引，规范目标编制流程。在目标编制环节，印发了《县级预算绩效目标和指标设置及取值指引》，为各预算单位精准编制绩效目标提供清晰操作指南，从源头筑牢绩效管控基础。二是制定绩效结果应用办法，强化评价成果转化。在结果应用环节，制定了《县级预算绩效管理结果应用办法》，明确绩效评价结果与预算安排挂钩的衔接路径，构建“反馈—整改—应用—提升”的良性循环，切实解决“重评价、轻应用”的突出问题。

（二）立足全程，在推进规范化的预算绩效管理上下功夫

一是严抓绩效目标关，锚定效益导向。在预算编制环节，将绩效管理作为预算编制的前置条件和重要依据，要求各预算单位按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，科学合理设置项目绩效目标和部门整体绩效目标。印发了《关于开展2025年度预算绩效目标会审的通知》，对绩效目标的完整性、相关性、可

行性、适当性进行严格把关，对存在三级指标不细化、指标值设置笼统、定量指标缺失等问题的项目及时退回修改，将审核通过的绩效目标与部门预算同步批复、同步公开。2025年度，审核批复部门整体绩效目标71份、项目绩效目标542份，实现项目绩效目标和部门整体绩效目标全覆盖，切实贯彻“无绩效不预算”的管理原则。

二是严格执行监控关，动态纠偏提效。按照“谁支出、谁负责”的原则，在预算执行过程中，要求各预算单位根据确定的绩效目标，对1—6月项目的实施进度、资金使用情况和绩效目标完成情况进行跟踪监控，及时发现项目实施过程中存在的问题，分析原因，采取有效措施予以纠正，确保预算资金按计划使用并实现预期绩效目标。2025年度，复核绩效监控资料285份，各预算单位绩效监控质量较往年明显提高，均能对标对表填写监控表。

三是严审评价质量关，确保结果精准。一是组织单位开展绩效自评。按照“谁支出资金、谁开展自评”的原则，全面部署年度预算执行绩效自评工作，督促各镇（街道）、部门（单位）对上年度使用的全部财政资金开展绩效自评，并对绩效自评情况进行抽查复核，不断强化各部门支出责任，提高财政资金配置效率。2025年度，复核部门整体绩效自评报告69份、项目绩效自评369个。二是开展财政重点绩效评价。印发《关于开展2025年度县级财政重点绩效评价工作的通知》，选取了15个项目开展财政

重点评价，涉及金额 163,074 万元，包含政策绩效、成本绩效、部门整体绩效及项目绩效，范围覆盖四本预算，切实以评价促规范、以绩效提质效，助力财政工作高质量推进。

四是严把结果应用关，强化公开问效。一是抓实评价整改。财政重点绩效评价工作结束后，将重点评价结果反馈至被评价单位，并明确整改目标、具体要求及整改报告报送时限，督促各责任单位切实扛起整改主体责任，紧扣问题实际制定靶向精准的整改措施，将评价结果作为完善政策、规范资金使用、改进管理的依据。二是强化结果报送。严格落实绩效评价结果报送要求，将重点绩效评价结果按程序报送县政府、县人大，为政府决策部署、人大监督审查提供精准参考。三是推进信息公开。严格遵循“谁评价、谁公开”原则，依法依规公开重点绩效评价结果，主动接受社会监督，进一步提升预算绩效管理的透明度和公信力。

（三）赋能提能，在深化预算绩效管理业务培训上下功夫

一是**狠抓业务培训**。组织开展预算绩效管理专题培训 2 期，参训约 200 人次，采用案例教学与实操讲解相结合的方式，在提升业务人员预算绩效管理实务能力的同时，深化各单位对预算绩效管理重要性、必要性的认知，切实增强其工作重视度和推进积极性。二是**强化宣传引导**。先后在西乡县政府网、西乡宣传、西乡融媒发布《精研绩效备新篇——举办预算绩效管理专题培训》《开启绩效目标‘同步跑’模式》等通讯报道，全方位营造“人人讲绩效、事事重绩效”的浓厚氛围，推动绩效理念深度融入日常工

作，助力构建全过程预算绩效管理新格局。

（四）从严考核，在强化预算绩效管理考核问效上下功夫

将预算绩效管理纳入部门（单位）考核指标，完善考核管理办法，通过刚性考核约束压实管理责任，切实强化各部门（单位）对绩效管理工作的思想认识和重视程度，推动其牢固树立绩效理念、强化责任担当。促进各部门（单位）细化目标内容、明确量化标准，以科学规范的绩效目标为指引，强化绩效执行动态监控，跟踪进度、排查偏差，及时整改目标偏离问题，确保绩效执行不偏航、自评不脱标，推动预算绩效管理各环节闭环落地。

二、下一步工作计划

（一）理顺绩效流程，强化责任意识

不断学习借鉴其他市县先进经验，完善我县预算绩效管理制度办法与工作流程，压紧压实各部门绩效管理主体责任，协同理顺“事前、事中、事后”全链条管理体系。事前环节，聚焦立项论证与绩效目标设定，细化完善流程，严格事前绩效评估与目标审核，压实部门源头管控责任；事中环节，实时跟踪预算执行进度与绩效目标完成情况，对偏离预期的项目及时预警、督促纠偏；事后环节，深化绩效评价与复盘总结，全面评估项目实施成效、系统提炼管理实践经验，以整改压实责任、以复盘规范管理，推动部门协同发力、绩效管理提质增效。

（二）严把绩效目标，夯实管理根基

2026年度，联合第三方专业机构开展绩效目标会审工作，

切实履行审核把关职责，聚焦绩效目标编制环节突出问题，精准补短板、强弱项，助力各预算单位规范绩效指标设置、提升编制质量。针对部分绩效目标脱离实际、指标模糊量化不足等问题，联合第三方进行现场一对一指导，同步跟进审核、全程协同把关，共同协助各预算单位梳理核心业务需求、锚定实际工作能力，完善绩效目标设置、规范量化指标体系、提升指标实操性，确保绩效目标严格符合“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配”要求，为后续绩效监控、评价工作筑牢基础。

（三）聚焦成本管控，探索实践路径

一是持续深化成本预算绩效管理改革，以提质增效为核心，推动成本绩效理念向更广领域拓展延伸，全面融入预算管理全流程。系统总结前期试点工作经验，梳理短板不足，提炼可复制、可推广的标准化工作流程和实施办法，提升成本绩效管理的质效和规范化水平。二是强化重点项目成本管控，聚焦环卫一体化等项目开展成本绩效分析。系统梳理项目业务流程与各环节成本构成，深入开展成本效益分析，科学核定成本，合理确定成本支出定额，为预算编制、成本控制和绩效管理提供标准化依据。持续提升成本管控精细化水平和财政资金使用效能，推动成本预算绩效管理工作常态化、规范化、制度化。

（四）坚持问题导向，夯实业务基础

一是强化培训赋能，优化培训模式，全面梳理工作堵点难点，科学制定培训计划和课程，以案例实操、现场答疑、场景教学强

实操、重理念、提实效，推动预算绩效管理规范化科学化精细化。

二是狠抓问题整改，针对绩效监控与评价发现的问题，压实单位责任，督促单位精准制定整改措施，明确整改时限，把整改任务逐项细化分解，明确到人、压实到岗，构建“任务明确、责任清晰、闭环落实”的整改工作机制，确保整改工作全程有人抓、有人管、见实效。

三是强化预算绩效监督管理，聚焦资金使用绩效与实施效益，常态化开展预算绩效全过程监管，推动监管重心由事后补救向源头管控、过程纠偏转变，对各单位整改落实情况开展监督检查，强化问题整改闭环，有效防范财政资金使用风险，切实落实“花钱必问效，无效必问责”要求，不断提升资金使用效益。

西乡县2025年财政预算执行情况 和2026年财政预算（草案）

目 录

1. 西乡县2025年一般公共预算收入执行情况对比表·····	表一
2. 西乡县2025年一般公共预算支出执行情况对比表·····	表二
3. 西乡县2025年一般公共预算上级补助收入情况表·····	表三
4. 西乡县2025年地方政府一般债务限额及余额情况表·····	表四
5. 西乡县2026年一般公共预算收入计划草案表·····	表五
6. 西乡县2026年一般公共预算支出计划草案表·····	表六
7. 西乡县2026年一般公共预算收支计划草案明细表·····	表七
8. 西乡县2026年一般公共预算支出经济分类表·····	表八
9. 西乡县2026年一般公共预算基本支出经济分类表·····	表九
10. 西乡县2025年政府性基金预算收支对比表 ·····	表十
11. 西乡县2025年政府性基金预算上级补助收入情况表 ·····	表十一
12. 西乡县2025年地方政府专项债务限额及余额情况表 ·····	表十二
13. 西乡县2026年政府性基金预算收支计划草案表 ·····	表十三
14. 西乡县2025年国有资本经营预算收支对比表 ·····	表十四
15. 西乡县2026年国有资本经营预算收支计划草案表 ·····	表十五
16. 西乡县2025年社会保险基金预算收支对比表 ·····	表十六
17. 西乡县2026年社会保险基金预算收支计划草案表 ·····	表十七

西乡县2025年一般公共预算收入执行情况对比表

表一

单位：万元

项 目 预算科目	2024年 执行数	2025年调整 预算数	2025年执 行数	2025年执行数比2024年执行数		2025年执行数比调整预算数		备 注
				增(减)额	增(降)%	增(减)额	增(降)%	
一、税收收入	10,073	9,300	9,484	-589	-5.85	184	1.98	
增值税	2,260	2,503	2,607	347	15.35	104	4.16	
企业所得税	450	680	674	224	49.78	-6	-0.88	
个人所得税	218	195	212	-6	-2.75	17	8.72	
资源税	149	129	138	-11	-7.38	9	6.98	
城市维护建设税	616	475	499	-117	-18.99	24	5.05	
房产税	1,045	1,015	1,013	-32	-3.06	-2	-0.20	
印花稅	415	360	359	-56	-13.49	-1	-0.28	
城镇土地使用税	914	915	915	1	0.11	0	0.00	
土地增值税	696	430	440	-256	-36.78	10	2.33	
车船税	866	920	919	53	6.12	-1	-0.11	
耕地占用税	310	-28	-27	-337	-108.71	1	-3.57	
契稅	1,383	1,040	1,074	-309	-22.34	34	3.27	
烟叶稅	718	650	647	-71	-9.89	-3	-0.46	
环境保护稅	33	16	14	-19	-57.58	-2	-12.50	
其他稅收收入								
二、非稅收入	7,066	5,760	5,857	-1,209	-17.11	97	1.68	
专项收入	2629	1,430	602	-2,027	-77.10	-828	-57.90	
行政事业性收费收入	470	580	1,508	1,038	220.85	928	160.00	
罚没收入	1470	1,470	1,482	12	0.82	12	0.82	
国有资本经营收入	1120	1,080	1,078	-42	-3.75	-2	-0.19	
国有资源(资产)有偿使用收入	996	750	744	-252	-25.30	-6	-0.80	
政府住房基金收入	371	100	343	-28	-7.55	243	243.00	
捐赠收入	10	350	100	90		-250		
一般公共预算收入合计	17,139	15,060	15,341	-1,798	-10.49	281	1.87	
上划中央收入	12,735	13,700	13,737	1,002	7.87	37	0.27	
上划省级收入	6,865	7,100	7,105	240	3.50	5	0.07	
上划市级收入	6,311	5,100	5,144	-1,167	-18.49	44	0.86	
收入总计	43,050	40,960	41,327	-1,723	-4.00	367	0.90	

西乡县2025年一般公共预算支出执行情况对比表

表二

单位：万元

项 预算科目	2024年执行数	2025年执行数	2025年执行数比2024年执行数		备 注
			增(减)额	增(降)%	
一、一般公共服务支出	30,938	33,015	2,077	6.71	
二、外交支出					
三、国防支出			0		
四、公共安全支出	8,657	8,510	-147	-1.69	
五、教育支出	57,639	57,650	11	0.02	
六、科学技术支出	4,396	3,954	-442	-10.05	
七、文化旅游体育与传媒支出	4,249	7,510	3,261	76.74	
八、社会保障和就业支出	73,467	78,005	4,538	6.18	
九、卫生健康支出	34,213	24,135	-10,078	-29.46	
十、节能环保支出	4,784	11,583	6,799	142.14	
十一、城乡社区支出	33,487	30,191	-3,296	-9.84	
十二、农林水支出	71,135	55,310	-15,825	-22.25	
十三、交通运输支出	16,374	13,034	-3,340	-20.40	
十四、资源勘探信息等支出	1,177	1,147	-30	-2.58	
十五、商业服务业等支出	1,109	618	-491	-44.28	
十六、金融支出	11	163			
十七、援助其他地区支出		0			
十八、自然资源海洋气象等支出	2,064	3,045	981	47.52	
十九、住房保障支出	4,771	6,867	2,096	43.92	
二十、粮油物资储备支出	637	625	-12	-1.94	
二十一、灾害防治及应急管理支出	2,899	7,268	4,369	150.71	
二十二、其他支出	963	2,831	1,868	194.07	
二十三、债务付息支出	3,513	3,776	263	7.47	
二十四、债务发行费用支出	19	29	10	54.51	
一般公共预算支出合计	356,500	349,266	-7,234	-2.03	

西乡县2025年一般公共预算上级补助收入情况表

表三

单位：万元

项 目	金 额	项 目	金 额
上级补助收入合计	324,809	5、文化旅游体育与传媒	1,498
一、税收返还	1,712	6、社会保障和就业	51,075
二、一般性转移支付收入	174,732	7、卫生健康	9,447
1. 均衡性转移支付收入	107,644	8、节能环保	13,154
2. 重点生态功能区转移支付收入	20,922	9、城乡社区	1,452
3. 县级基本财力保障机制奖补资金收入	14,199	10、农林水	22,712
4. 产粮大县奖励补助资金	377	11、交通运输	6,254
5. 固定数额补助收入	16,654	12、资源勘探信息等	53
6. 结算补助收入	12,953	13、商业服务业等	111
7. 革命老区转移支付收入	1,605	14、金融	
8. 支持小微企业留抵退税转移支付收入		15、自然资源海洋气象等	445
9. 其他一般转移支付补助	378	16、住房保障	995
三、专项转移支付收入	148,365	17、灾害防治及应急管理支出	6,770
1. 一般公共服务	2,010	18、其他收入	289
2. 国防与公共安全	1,258	19、粮油物资储备	200
3. 教育	15,296	20、巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	15,226
4. 科学技术	120		

西乡县2025年地方政府一般债务限额及余额情况表

表四

单位：万元

债务类别	一般债务限额	一般债务余额	备注
一般债务	192,500	186,147	

西乡县2026年一般公共预算收入计划草案表

表五

单位：万元

项 目 预算科目	2025年执行数	2026年预算草案数	2026年预算比2025年 执行增(降)%	备 注
一、税收收入	9,484	9,850	3.86	
增值税	2,607	2681	2.84	
企业所得税	674	460	-31.75	
个人所得税	212	220	3.77	
资源税	138	140	1.45	
城市维护建设税	499	520	4.21	
房产税	1,013	1010	-0.30	
印花稅	359	370	3.06	
城镇土地使用税	915	920	0.55	
土地增值税	440	488	10.91	
车船税	919	930	1.20	
耕地占用税	-27	285	-1,155.56	
契税	1,074	1100	2.42	
烟叶税	647	710	9.74	
环境保护税	14	16	14.29	
其他税收收入				
二、非税收入	5,857	5,950	1.59	
专项收入	602	2,231	270.60	
行政事业性收费收入	1,508	495	-67.18	
罚没收入	1,482	1,502	1.35	
国有资本经营收入	1,078	800	-25.79	
国有资源(资产)有偿使用收入	744	602	-19.09	
政府住房基金收入	343	320	-6.71	
捐赠收入	100			
一般公共预算收入合计	15,341	15,800	2.99	
加：上年结转	549			
返还性收入	1,712	1,712		
一般性转移支付收入	291,370	234,262		
专项转移支付收入	31,727	16,426		
一般债券收入（含再融资债券）	27,278	21,959		
调入资金	3,536	10,552		
动用预算稳定调节基金		281		
收入总计	371,513	300,992		

西乡县2026年一般公共预算支出计划草案表

表六

单位：万元

项 目 预算科目（支出功能分类）	2025年预算数	2026年预算草案数	2026年预算比2025年预算增 (降)%	备注
一、一般公共服务支出	31,052	30,903	-0.48	
二、外交支出				
三、国防支出				
四、公共安全支出	7,445	8,082	8.55	
五、教育支出	35,282	45,844	29.94	
六、科学技术支出	108	137	26.93	
七、文化旅游体育与传媒支出	4,908	3,334	-32.07	
八、社会保障和就业支出	64,285	73,142	13.78	
九、卫生健康支出	26,424	26,616	0.73	
十、节能环保支出	4,737	6,609	39.52	
十一、城乡社区支出	18,377	18,376	0.00	
十二、农林水支出	36,742	36,291	-1.23	
十三、交通运输支出	1,687	4,193	148.58	
十四、资源勘探工业信息等支出		427		
十五、商业服务业等支出	134	537	300.84	
十六、金融支出	0	0	0.00	
十七、援助其他地区支出				
十八、自然资源海洋气象等支出	1,405	1,164	-17.10	
十九、住房保障支出	8,327	8,640	3.76	
二十、粮油物资储备支出	300	150	-50.00	
二十一、灾害防治及应急管理支出	2,056	2,153	4.73	
二十二、预备费	2,500	2,700	8.00	
二十三、其他支出		80		
二十四、债务还本支出				
二十五、债务付息支出	1,041	2,454	135.74	
一般公共预算支出合计	246,808	271,833	10.14	
加：上解支出	6,277	7,200		
债务还本支出	6,478	21,959		
支出总计	259,563	300,992	15.96	

西乡县2026年一般公共预算收支计划草案明细表

表七

单位：万元

预算科目	2026年预算草案数		预算科目	2026年预算草案数
一、一般公共预算收入合计	15,800		一、一般公共预算支出合计	271,833
（一）税收收入	9,850	201	一、一般公共服务支出	30903
增值税	2,681	20101	人大事务	746
企业所得税	460	2010101	行政运行	498
个人所得税	220	2010102	一般行政管理事务	185
资源税	140	2010150	事业运行	63
城市维护建设税	520	20102	政协事务	407
房产税	1,010	2010201	行政运行	362
印花稅	370	2010202	一般行政管理事务	25
城镇土地使用税	920	2010204	政协会议	20
土地增值税	488	20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	14120
车船税	930	2010301	行政运行	7487
耕地占用税	285	2010302	一般行政管理事务	509
契稅	1,100	2010350	事业运行	5261
烟叶稅	710	2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务	863
环境保护稅	16	20104	发展与改革事务	513
其他稅收收入		2010401	行政运行	303
		2010402	一般行政管理事务	101
（二）非稅收入	5,950	2010450	事业运行	109
专项收入	2,231	20105	统计信息事务	298
行政事业性收费收入	495	2010501	行政运行	77
罚没收入	1,502	2010505	专项统计业务	60
国有资本经营收入	800	2010550	事业运行	161
国有资源(资产)有偿使用收入	602	20106	财政事务	2006
政府住房基金收入	320	2010601	行政运行	1130
其他收入		2010602	一般行政管理事务	131
		2010608	财政委托业务支出	100
		2010650	事业运行	645
		20107	稅收事务	1000
		2010701	行政运行	1000
		20108	审计事务	324

		2010801	行政运行	194
		2010802	一般行政管理事务	130
		20111	纪检监察事务	1223
		2011101	行政运行	1139
		2011102	一般行政管理事务	84
		20113	商贸事务	471
		2011301	行政运行	296
		2011302	一般行政管理事务	15
		2011308	招商引资	40
		2011350	事业运行	108
		2011399	其他商贸事务支出	11
		20126	档案事务	95
		2012601	行政运行	87
		2012602	一般行政管理事务	8
		20128	民主党派及工商联事务	49
		2012801	行政运行	46
		2012802	一般行政管理事务	3
		20129	群众团体事务	344
		2012901	行政运行	174
		2012902	一般行政管理事务	76
		2012950	事业运行	94
		20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	973
		2013101	行政运行	624
		2013102	一般行政管理事务	104
		2013150	事业运行	244
		20132	组织事务	704
		2013201	行政运行	495
		2013202	一般行政管理事务	164
		2013250	事业运行	45
		20133	宣传事务	297
		2013301	行政运行	175
		2013302	一般行政管理事务	50
		2013350	事业运行	72
		20134	统战事务	145
		2013401	行政运行	131
		2013402	一般行政管理事务	4

		2013404	宗教事务	10
		20136	其他共产党事务支出	591
		2013601	行政运行	177
		2013602	一般行政管理事务	244
		2013650	事业运行	140
		2013699	其他共产党事务支出	30
		20137	网信事务	148
		2013702	一般行政管理事务	25
		2013750	事业运行	123
		20138	市场监督管理事务	1323
		2013801	行政运行	753
		2013802	一般行政管理事务	96
		2013815	质量安全监管	25
		2013816	食品安全监管	82
		2013850	事业运行	347
		2013899	其他市场监督管理事务	20
		20139	社会工作事务	2956
		2013901	行政运行	105
		2013902	一般行政管理事务	820
		2013904	专项业务	1978
		2013950	事业运行	52
		20140	信访事务	261
		2014001	行政运行	131
		2014004	信访业务	130
		20199	其他一般公共服务支出	1910
		2019999	其他一般公共服务支出	1910
		204	三、公共安全支出	8082
		20401	武装警察部队	10
		2040101	武装警察部队	10
		20402	公安	6703
		2040201	行政运行	5635
		2040202	一般行政管理事务	997
		2040299	其他公安支出	70
		20405	法院	0
		2040502	一般行政管理事务	0
		20406	司法	483

	2040601	行政运行	310
	2040602	一般行政管理事务	46
	2040607	公共法律服务	127
	20499	其他公共安全支出	886
	2049999	其他公共安全支出	886
	205	四、教育支出	45844
	20501	教育管理事务	469
	2050101	行政运行	185
	2050102	一般行政管理事务	1
	2050199	其他教育管理事务支出	283
	20502	普通教育	40902
	2050201	学前教育	2263
	2050202	小学教育	15438
	2050203	初中教育	8450
	2050204	高中教育	9263
	2050299	其他普通教育支出	5489
	20503	职业教育	1476
	2050302	中等职业教育	1476
	20507	特殊教育	533
	2050701	特殊教育教育	533
	20508	进修及培训	549
	2050801	教师进修	323
	2050802	干部教育	224
	2050803	培训支出	2
	20509	教育费附加安排的支出	480
	2050999	其他教育费附加安排的支出	480
	20599	其他教育支出	1436
	2059999	其他教育支出	1436
	206	五、科学技术支出	137
	20601	科学技术管理事务	77
	2060101	行政运行	74
	2060102	一般行政管理事务	3
	20699	其他科学技术支出	60
	2069999	其他科学技术支出	60
	207	六、文化旅游体育与传媒支出	3334
	20701	文化和旅游	2540

	2070101	行政运行	239
	2070102	一般行政管理事务	2030
	2070109	群众文化	118
	2070199	其他文化和旅游支出	153
	20702	文物	157
	2070205	博物馆	157
	20703	体育	48
	2070308	群众体育	48
	20706	新闻出版电影	71
	2070607	电影	71
	20708	广播电视	519
	2070802	一般行政管理事务	80
	2070808	广播电视事务	439
	208	七、社会保障和就业支出	73142
	20801	人力资源和社会保障管理事务	823
	2080101	行政运行	215
	2080102	一般行政管理事务	29
	2080106	就业管理事务	264
	2080109	社会保险经办机构	290
	2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	26
	20802	民政管理事务	2818
	2080201	行政运行	167
	2080209	老龄事务	2395
	2080299	其他民政管理事务支出	256
	20805	行政事业单位养老支出	29291
	2080501	行政单位离退休	336
	2080502	事业单位离退休	328
	2080503	离退休人员管理机构	79
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11487
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2876
	2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补	14185
	20807	就业补助	1287
	2080705	公益性岗位补贴	1287
	20808	抚恤	4829
	2080802	伤残抚恤	9
	2080805	义务兵优待	669

		2080808	褒扬纪念	40
		2080899	其他优抚支出	4111
		20809	退役安置	726
		2080901	退役士兵安置	457
		2080902	军队移交政府的离退休人员安置	167
		2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	13
		2080904	退役士兵管理教育	20
		2080905	军队转业干部安置	18
		2080999	其他退役安置支出	51
		20810	社会福利	1375
		2081004	殡葬	625
		2081005	社会福利事业单位	387
		2081099	其他社会福利支出	362
		20811	残疾人事业	2169
		2081104	残疾人康复	159
		2081105	残疾人就业	59
		2081107	残疾人生活和护理补贴	1630
		2081199	其他残疾人事业支出	321
		20816	红十字事业	26
		2081650	事业运行	26
		20820	临时救助	50
		2082001	临时救助支出	50
		20826	财政对基本养老保险基金的补助	15266
		2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补	15266
		20828	退役军人管理事务	339
		2082801	行政运行	134
		2082802	一般行政管理事务	10
		2082850	事业运行	140
		2082899	其他退役军人事务管理支出	55
		20830	财政代缴社会保险费支出	46
		2083099	财政代缴其他社会保险费支出	46
		20899	其他社会保障和就业支出	14097
		2089999	其他社会保障和就业支出	14097
		210	八、卫生健康支出	26616
		21001	卫生健康管理事务	436
		2100101	行政运行	186

		2100102	一般行政管理事务	250
		21002	公立医院	4419
		2100201	综合医院	3078
		2100202	中医(民族)医院	1341
		21003	基层医疗卫生机构	3532
		2100302	乡镇卫生院	3378
		2100399	其他基层医疗卫生机构支出	154
		21004	公共卫生	1366
		2100401	疾病预防控制机构	718
		2100403	妇幼保健机构	417
		2100408	基本公共卫生服务	185
		2100410	突发公共卫生事件应急处置	20
		2100499	其他公共卫生支出	26
		21007	计划生育事务	4337
		2100717	计划生育服务	2301
		2100799	其他计划生育事务支出	2036
		21011	行政事业单位医疗	5328
		2101101	行政单位医疗	1408
		2101102	事业单位医疗	2860
		2101103	公务员医疗补助	1000
		2101199	其他行政事业单位医疗支出	60
		21012	财政对基本医疗保险基金的补助	1805
		2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补	1805
		21013	医疗救助	530
		2101301	城乡医疗救助	530
		21014	优抚对象医疗	99
		2101401	优抚对象医疗补助	99
		21015	医疗保障管理事务	503
		2101501	行政运行	90
		2101502	一般行政管理事务	6
		2101506	医疗保障经办事务	370
		2101599	其他医疗保障管理事务支出	37
		21099	其他卫生健康支出	261
		2109999	其他卫生健康支出	261
		211	九、节能环保支出	6609
		21103	污染防治	642

		2110301	大气	400
		2110302	水体	185
		2110399	其他污染防治支出	58
		21104	自然生态保护	2051
		2110401	生态保护	1261
		2110402	农村环境保护	350
		2110404	生物及物种资源保护	60
		2110406	自然保护地	380
		21105	森林保护修复	3915
		2110501	森林管护	326
		2110599	其他森林保护修复支出	3589
		212	十、城乡社区支出	18376
		21201	城乡社区管理事务	1469
		2120101	行政运行	264
		2120104	城管执法	663
		2120109	住宅建设与房地产市场监管	366
		2120199	其他城乡社区管理事务支出	176
		21202	城乡社区规划与管理	322
		2120201	城乡社区规划与管理	322
		21203	城乡社区公共设施	9061
		2120303	小城镇基础设施建设	992
		2120399	其他城乡社区公共设施支出	13069
		21205	城乡社区环境卫生	1195
		2120501	城乡社区环境卫生	1195
		21206	建设市场管理与监督	297
		2120601	建设市场管理与监督	297
		21299	其他城乡社区支出	33
		2129999	其他城乡社区支出	33
		213	十一、农林水支出	36291
		21301	农业农村	7327
		2130101	行政运行	445
		2130102	一般行政管理事务	3
		2130104	事业运行	1911
		2130109	农产品质量安全	25
		2130122	农业生产发展	4206
		2130124	农村合作经济	206

		2130148	渔业发展	100
		2130152	对高校毕业生到基层任职补助	5
		2130153	耕地建设与利用	366
		2130199	其他农业农村支出	60
		21302	林业和草原	1851
		2130201	行政运行	151
		2130202	一般行政管理事务	0
		2130204	事业单位	1336
		2130234	林业草原防灾减灾	230
		2130238	退耕还林还草	134
		21303	水利	4517
		2130301	行政运行	135
		2130302	一般行政管理事务	0
		2130304	水利行业业务管理	900
		2130305	水利工程建设	319
		2130306	水利工程运行与维护	680
		2130310	水土保持	1065
		2130312	水质监测	30
		2130314	防汛	687
		2130316	农村水利	140
		2130319	江河湖库水系综合整治	48
		2130335	农村供水	489
		2130399	其他水利支出	25
		21305	巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	17282
		2130504	农村基础设施建设	470
		2130505	生产发展	16809
		2130599	其他巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3
		21307	农村综合改革	5157
		2130701	对村级公益事业建设的补助	733
		2130705	对村民委员会和村党支部的补助	4413
		2130799	其他农村综合改革支出	11
		21308	普惠金融发展支出	150
		2130803	农业保险保费补贴	150
		21399	其他农林水支出	7
		2139999	其他农林水支出	7

		214	十二、交通运输支出	4193
		21401	公路水路运输	4115
		2140101	行政运行	334
		2140104	公路建设	2367
		2140106	公路养护	939
		2140112	公路运输管理	435
		2140199	其他公路水路运输支出	41
		21499	其他交通运输支出	78
		2149999	其他交通运输支出	78
		215	十三、资源勘探工业信息等支出	427
		21508	支持中小企业发展和管理支出	427
		2150805	中小企业发展专项	427
		216	十四、商业服务业等支出	537
		21602	商业流通事务	532
		2160201	行政运行	11
		2160202	一般行政管理事务	319
		2160250	事业运行	202
		21606	涉外发展服务支出	5
		2160699	其他涉外发展服务支出	5
		217	十五、金融支出	0
		21799	其他金融支出	0
		2179999	其他金融支出	0
		220	十六、自然资源海洋气象等支出	1164
		22001	自然资源事务	1126
		2200101	行政运行	307
二、转移性收入	252,400	2200104	自然资源规划及管理	625
（一）返还性收入	1,712	2200106	自然资源利用与保护	140
（二）一般性转移支付收入	234,262	2200109	自然资源调查与确权登记	55
1. 均衡性转移支付收入	106,376	22005	气象事务	38
2. 重点生态功能区转移支付	18,889	2200599	其他气象事务支出	38
3. 固定数额补助收入	15,140	221	十七、住房保障支出	8640
4. 县级基本财力保障机制奖	13,219	22101	保障性安居工程支出	676
5. 结算补助收入	8,441	2210105	农村危房改造	27
6. 革命老区转移支付	1,522	2210108	老旧小区改造	633
7. 共同事权转移支付	70,475	2210111	配租型住房保障	16
8. 其他转移支付	200	22102	住房改革支出	7964

		2210201	住房公积金	7964
(三) 专项转移支付收入	16,426	222	十八、粮油物资储备支出	150
1. 一般公共服务	1,231	22204	粮油储备	150
2. 国防与公共安全		2220499	其他粮油储备支出	150
3. 教育		224	十九、灾害防治及应急管理支出	2153
4. 科学技术		22401	应急管理事务	815
5. 文化旅游体育与传媒		2240101	行政运行	324
6. 社会保障和就业	5,003	2240102	一般行政管理事务	0
7. 卫生健康	1,592	2240150	事业运行	130
8. 节能环保	814	2240199	其他应急管理支出	360
9. 城乡社区		22402	消防救援事务	611
10. 农林水	4,688	2240204	消防应急救援	610
11. 交通运输	2,706	2240250	事业运行	1
12. 资源勘探工业信息等		22406	自然灾害防治	727
13. 商业服务业等		2240601	地质灾害防治	727
14. 自然资源海洋气象等		227	二十、预备费	2700
15. 住房保障		229	二十一、其他支出	80
16. 灾害防治及应急管理	392	22999	其他支出	80
17. 其他收入		2299999	其他支出	80
		232	二十三、债务付息支出	2454
三、债券收入	21959	23203	地方政府一般债务付息支出	2454
1. 再融资债券	21959	2320301	地方政府一般债券付息支出	2454
2. 新增一般债券				
四、上年结转				
五、调入资金	10552			
1. 政府性基金调入				
2. 国有资本经营预算调入	3000			
3. 其他调入	7552		二、上解上级支出	7,200
			上解支出	7,200
六、动用预算稳定调节基金	281		三、债务还本支出	21,959
			四、年终结余	0

			减:结转下年的支出	0
			净结余	0
收入总计	300,992		支出总计	300,992

表八

项目 预算科目 (支出功能分类)	总计	机关工资福利支出			
		小计	工资奖金津 补贴	社会保障缴 费	住房公积金
支出合计	271,833	40,074	25,561	8,238	2,720
一、一般公共服务支出	30,903	19,150	16,284	174	
二、公共安全支出	8,082	5,643	5,155	21	
三、教育支出	45,844	353	315	2	
四、科学技术支出	137	128	108	1	
五、文化旅游体育与 传媒支出	3,334	219	194	2	
六、社会保障和就业 支出	73,142	7,251	538	6,604	107
七、卫生健康支出	26,616	1,730	324	1,406	
八、节能环保支出	6,609	110			
九、城乡社区支出	18,376	251	248	3	
十、农林水支出	36,291	917	821	15	
十一、交通运输支出	4,193	310	251	3	
十二、资源勘探工业 信息等支出	427	0			
十三、商业服务业等 支出	537	284	283	1	
十四、金融支出					
十五、自然资源海洋 气象等支出	1,164	275	227	3	
十六、住房保障支出	8,640	2,613			2,613
十七、粮油物资储备 支出	150	0			

十八、灾害防治及应急管理支出	2,153	840	813	2	
二十、预备费	2,700	0			
二十一、其他支出	80	0			
二十二、债务付息费用	2,454	0			

	机关商品和服务支出					
其他工资福利支出	小计	办公经费	会议费	培训费	专用材料购置费	委托业务费
3,555	26,076	5,867	86	23	226	5,067
2,693	5,275	2,987	85	14		226
467	2,005	891		2	146	399
36	3,724	67		7		17
18	9	9				
23	2,048	217				1,830
3	2,179	104	0	0		1,301
	6,489	48				0
110	799	412				359
	835	111				723
80	2,185	944				30
55	25	22				
	0					
	45	19				
		0				
45	206	23				182
	0					
	0					

25	252	12			80	
	0					
	0					
	0					

西乡

机

公务接待费	公务用车运行维护费	维修（护）费	其他商品和服务支出	小计	基础设施建设	房屋建筑物构建
70	127	546	14,064	21,119	16,773	20
48	102	365	1,448	2,427	22	20
9	15	121	422	322		
3		8	3,622	228		
0				0		
0				100	100	
3		6	766	40	40	
2		2	6,437	0		
		29		529	519	
0				9,521	9,521	
3	8	16	1,183	4,686	3,571	
0	2			2,445	2,367	
				0		
			26	0		
1				38		
				633	633	
				150		

			160	0		
				0		
				0		
				0		

县2026年一般公共预算支出经济分类表

与资本性支出				对事业单位经常性补助		
公车购置费	设备购置费	大型修缮	其他资本性支出	小计	工资性支出	商品和服务支出
0	499	0	3,827	79,155	65,700	13,455
	177		2,208	2,196	1,665	532
	322			95	83	12
			228	39,646	32,768	6,878
				0		
				812	631	181
				9,821	9,143	678
				10,448	7,709	2,739
			10	0		
				2,579	2,102	477
			1,115	5,125	4,346	779
			78	1,395	908	487
				0		
				202	188	14
			38	625	504	122
				5,351	5,351	
			150	0		

				859	302	557
				0		
				0		
				0		

对事业单位 资本性支出	对企业补助				对企业资本性注	
	小计	利息补贴	费用补贴	其他对企业 补助	小计	资本金注入
4,161	2,577	0	485	2,092	970	0
41	1		1		0	
	0				0	
946	0				0	
	0				0	
18	0				0	
	0				0	
100	0				0	
756	0				0	
1,300	1,100		300	800	950	
1,000	783		183	600	0	
	0				0	
	427			427	0	
	5			5	0	
	0				0	
	0				0	
	0				0	

	200			200	0	
	0				0	
	60			60	20	
	0				0	

入	对个人和家庭的补助					
	其他对企业资本性支出	小计	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费
970	60,193	27,384	449	17,621	664	14,075
	1,811	1,748		35		29
	17	4				12
	948	475	449			23
	0	0				
	137	67				71
	24,354	18,957			664	4,733
	6,848	2,441				4,408
	4,414					4,414
950	41	3				38
	21,538	3,657		17,586		295
	19	14				5
	0					
	1	0				1
	20	18				2
	43					43
	0					

	2	0				2
	0					
20	0					
	0					

		2,700	
2,454			

表九

项 目	合计	机关工资福利支出					小计
		小计	工资奖金津贴	社会保障缴费	住房公积金	其他福利支出	
支出合计	104,649	34,923	24,773	5,329	2,613	2,207	2,691
一、一般公共服务支出	21,848	18,307	16,284	141		1,883	1,463
二、公共安全支出	6,035	4,959	4,897	21		40	970
三、教育支出	32,705	353	315	2		36	25
四、科学技术支出	134	128	108	1		18	6
五、文化旅游体育与传媒支出	983	219	194	2		23	17
六、社会保障和就业支出	13,972	4,268	538	3,728		3	37
七、卫生健康支出	9,579	1,730	324	1,406			26
八、节能环保支出	0	0					0
九、城乡社区支出	2,495	251	248	3			13
十、农林水支出	5,652	917	821	15		80	72
十一、交通运输支出	1,296	310	251	3		55	25
十二、资源勘探工业信息等支出	0	0					0
十三、商业服务业等支出	498	284	283	1			11
十四、自然资源海洋气象等支出	843	275	227	3		45	14
十五、住房保障支出	7,964	2,613			2,613		0
十六、粮油物资储备支出	0	0					0
十七、灾害防治及应急管理支出	645	310	283	2		25	12

十八、预备费	0	0					0
十九、其他支出	0	0					0
二十、债务付息费用	0	0					0

乡县2026年一般公共预算基本支出经济分类表

机关商品和服务支出	对事业单
-----------	------

西乡县2026年一般公共预算基本支出经济分类表

机关商品和服务支出									对事业单	
办公经费	会议费	培训费	专用材料购置费	委托业务费	公务接待费	公务用车运行维护	维修(护)费	其他商品和服务支出	小计	工资福利支出
2,197	10	5	50	141	69	127	92	0	65,820	64,834
1,281	10	2		13	47	102	8		1,849	1,665
684		2	50	128	9	15	82		90	83
21		1			3		1		32,189	32,154
6					0				0	
17					0				680	631
34		0			3				8,988	8,891
24					2		0		7,817	7,709
									0	
12					0				2,228	2,102
60					3	8	1		4,628	4,346
22					0	2			943	908
									0	
11									202	188
13					1				534	504
									5,351	5,351
									0	
12									321	302

单位：万元

位经常性补助	对个人和家庭的补助
--------	-----------

单位：万元

位经常性补助		对个人和家庭的补助					
商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费	其他对个人和家庭的补助
986	1	1,215	457	0	0	664	94
184		229	200				29
7		17	4				12
35		137	114				23
		0	0				
49	1	67	67				
97		679	6			664	9
108		7	7				
		0					
126		3	2				0
282		35	24				11
34		19	14				5
		0					
14		1	0				1
30		20	18				2
		0					
		0					
19		2					2

		0					
		0					
		0					

西乡县2025年政府性基金预算收支对比表

表十

单位：万元

收 入					支 出				
项 目	2024年执 行数	2025年执行 数	2025年执行数比2024年		项 目	2024年执 行数	2025年执 行数	2025年执行数比2024年	
			增(减)额	增(降)%				增(减)额	增(降)%
一、国有土地收益基金收入					一、文化旅游体育与传媒支出	67	3	-64	-95.52
二、农业土地开发资金收入					二、社会保障和就业支出				
三、国有土地使用权出让收入	6,793	4,035	-2,758	-40.60	三、城乡社区支出	11,163	12,263	1,100	9.85
四、城市基础设施配套费收入	968	815	-153	-15.81	四、农林水支出	4,328	6,102	1,774	40.99
五、污水处理费收入	667	440	-227	-34.03	五、资源勘探工业信息等支出		3	3	
六、其他政府性基金收入					六、金融支出				
七、专项债券收益收入	1,239	9,080	7,841	632.85	七、其他支出	35,179	31,361	-3,818	-10.85
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	8	4	-4	-50.00	八、债务付息支出	6,676	7,904	1,228	18.39
					九、债务发行费用支出	97	80	-17	-17.53
收入小计	9,675	14,374	4,699	48.57	支出小计	57,510	57,716	206	0.36
转移性收入	10,613	8,797			转移性支出				
政府性基金转移收入	10,613	8,797			债务还本支出	30,000	22,000		
上年结余收入	12,310	14,916			置换债券（偿还隐性债务本金）	27,500	8,500		
调入资金	7,296	3,992			调出资金	500	431		
地方政府专项债券转贷收入	90,532	52,405			年终结余	14,916	5,837		
收入合计	130,426	94,484			支出合计	130,426	94,484		

西乡县2025年政府性基金预算上级补助收入情况表

表十一

单位：万元

预算科目	金额
上级补助收入合计	8,797
一、专项转移支付收入	
1、文化旅游体育与传媒	327
2、社会保障和就业	
3、城乡社区事务	106
4、农林水事务	3,822
5、其他支出	685
6、超长期特别国债	3,858

西乡县2025年地方政府专项债务限额及余额情况表

表十二

单位：万元

债务类别	专项债务限额	专项债务余额	备注
专项债务	311,300	295,652	

西乡县2026年政府性基金预算收支计划草案表

表十三

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2025年预 算数	2026年预 算草案数	2026年预算比 2025年预算增 (降) %	项 目	2025年预 算数	2026年预算草 案数	2026年预算比 2025年预算增 (降) %
一、国有土地使用权出让收入	12,137	8,311	-31.52	一、文化旅游体育与传媒支出	37	0	-48.61
二、城市基础设施配套费收入	435	700	60.92	国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	1		-98.48
三、污水处理费收入	525	550	4.76	旅游发展基金支出	36		500.00
四、其他政府性基金收入	5,007			二、社会保障和就业支出	0	0	177.80
五、专项债券收益收入	13,372	15,877		大中型水库移民后期扶持基金支出	0		177.80
				三、城乡社区支出	13,252	9,561	-45.51
				国有土地使用权出让收入安排的支出	12,292	8,311	-48.57
				城市基础设施配套费安排的支出	435	700	-31.19
				污水处理费安排的支出	525	550	-1.02
				四、农林水支出	7,594	660	
				大中型水库移民后期扶持基金支出		660	
				大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	7,594		
				五、资源勘探工业信息等支出	0	0	
				新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出			
				六、超长期特别国债支出	2,200		
				七、其他支出	20,687	13,904	56.87
				彩票发行销售机构业务费安排的支出		10	
收入合计	31,476	25,438	-19.18	彩票公益金安排的支出	1,911	136	-59.49
转移性收入	3,074	806		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,100	5,837	198.47
政府性基金转移收入	3,074	806		债务付息支出	7,676	7,921	
政府性基金补助收入	3,074	806		支出合计	43,770	24,125	7.80
其中：社会保障和就业支出				转移性支出			
其他支出	3,074	806		政府性基金转移支付			
政府性基金上解收入				政府性基金补助支出			
上年结余收入	14,916	5,837		政府性基金上解支出			
调入资金				年终结余	0		
地方政府专项债务收入				调出资金			
地方政府专项债券再融资收入	16,304	16,759		地方政府专项债务还本支出	22,000	24,715	
收入总计	65,770	48,840		支出总计	65,770	48,840	

西乡县2025年国有资本经营预算收支对比表

表十四

单位：万元

科 目	2025年预算数	2025年执行数	科 目	2025年预算数	2025年执行数
一、利润收入			一、解决历史遗留问题及改革成本支出	125	25
二、股利、股息收入			二、国有企业资本金注入		
三、产权转让收入			三、国有企业政策性补贴		
四、清算收入			四、金融国有资本经营预算支出		
五、国有资本经营预算转移支付收入			五、调出资金		
六、其他国有资本经营预算收入	800	270	六、国有资本经营预算转移支付支出		
			七、其他国有资本经营预算支出		
本年收入合计	800	270	本年支出合计	125	25
国有资本经营预算转移支付收入	22	30	国有资本经营预算上解支出		
调入资金			调出资金	800	270
上年结余	103	103	年终结余		108
收入合计	925	403	支出合计	925	403

备注：西乡县2024年国有资本经营预算收支为县本级收支，镇级无国有资本经营预算收支。

西乡县2026年国有资本经营预算收支计划草案表

表十五

单位：万元

科 目	2025年预算数	2026年预算 草案数	科 目	2025年预算数	2026年预算 草案数
一、利润收入		1,000	一、解决历史遗留问题及改革成本支出	125	130
二、股利、股息收入			二、国有企业资本金注入		
三、产权转让收入			三、国有企业政策性补贴		
四、清算收入			四、金融国有资本经营预算支出		
五、国有资本经营预算转移支付收入			五、调出资金		
六、其他国有资本经营预算收入	800	2,000	六、国有资本经营预算转移支付支出		
			七、其他国有资本经营预算支出		
本年收入合计	800	3,000	本年支出合计	125	130
国有资本经营预算转移支付收入	22	22	国有资本经营预算上解支出		
调入资金			调出资金	800	3000
上年结余	103	108	年终结余		
收入合计	925	3,130	支出合计	925	3,130

备注：西乡县2023年国有资本经营预算收支为县本级收支，镇级无国有资本经营预算收支。

西乡县2025年社会保险基金预算收支对比表

表十六

单位：万元

项 目	上年结余	收 入 完 成			支 出 执 行			年末滚存结余
		预算数	执行数	执行数占 预算数%	预算数	执行数	执行数占 预算数%	
合 计		60,940	57,877	95	57,405	57,396	100	
一、城乡居民基本养老保险基金	39,539	24,037	20,752	86	20,502	20,653	101	39,639
二、机关事业单位基本养老保险基金	855	36,903	37,125	101	36,903	36,743	100	1,237

备注：西乡县2024年社会保险基金预算收支为县本级收支，镇级无社会保险基金预算收支。

西乡县2026年社会保险基金预算收支计划草案表

表十七

单位：万元

项 目	上年结余	收入预算							支出预算				年末滚存结余
		小计	保险费收入	利息收入	财政补贴收入	委托投资收益	集体补助收入	转移收入	小计	社会保险待遇支出	其他支出	转移支出	
合 计		68,404	20,569	296	45,559	851	72	1,058	63,009	62,918	0	91	46,271
一、城乡居民基本养老保险基金	39,639	29,822	4,974	290	23,577	851	72	58	24,427	24,396		31	45,034
二、机关事业单位基本养老保险基金	1,237	38,582	15,595	6	21,982			1,000	38,582	38,522		60	1,237

备注：西乡县2025年社会保险基金预算收支为县本级收支，镇级无社会保险基金预算收支。