

塔河县人民政府

关于 2026 年上半年预算执行情况的报告

2026 年 8 月 31 日在塔河县第十一届人民代表
大会常务委员会第四十次会议上

塔河县财政局局长 柳志伟

尊敬的主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次会议报告
2026 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、上半年一般公共预算执行情况

（一）全口径财政收入完成情况。全口径
财政收入完成 6944 万元，完成年初预算的
43%，下降 24%。上划收入完成 3245 万元，为
年初预算的 63%，增长 38%。

（二）一般公共预算收入完成情况。一般
公共预算收入完成 3699 万元（详见附件
1），完成年初预算的 33%，同比下降 46%。其
中：税收收入完成 2510 万元，完成年初预算
的 33%，同比下降 55%。非税收入完成 1189 万
元，完成年初预算的 33%，同比下降 6%。税收
方面：税收收入呈下降趋势，减收 3039 万

元，9个税种有所增长，3个税种有所下降。

主要是上年同期一次性入库 4032 万元，其中包含棚改项目契税及滞纳金 2352 万元、林业局补缴以前年度耕地占用税及滞纳金 1075 万元；本年度一次性税收收入仅入库 856.8 万元，较上年大幅缩水。**非税方面：非税收入减收 78 万元，6 个项目 2 增 4 降。**主要是上年同期一次性增收 1126 万元，核心构成包括残疾人就业保障金 482 万元、罚没收入 309 万元；本年度一次性非税收入完成 1054 万元，残保金、罚没收入分别仅入库 370 万元、252 万元，两项一次性收入同步回落。

（三）一般公共预算支出完成情况。一般公共预算支出完成 68325 万元（详见附件 2），完成年初预算的 43%，增支 3346 万元，增长 5%。主要科目支出如下：

1. 一般公共服务支出 11105 万元，下降 6%。主要是人员经费及项目前期费减支 290 万元；

2. 国防支出 301 万元，增长 0%。基本持平；

3. 公共安全支出 5090 万元，增长 3%。主要是人员经费和政法转移支付专项资金支出增加 475 万元；

4.教育支出 5574 万元，下降 9%。主要是同期学校消防设施建设资金支出减支 211 万元；

5.文化体育与传媒支出 1380 万元，增长 13%。主要是滑雪场建设资金增支 152 万元；

6.社会保障和就业支出 15374 万元，增长 15%。主要是行政事业单位养老保险增支 1807 万元，企业养老保险较同期增支 240 万元；

7.卫生健康支出 6356 万元，下降 4%。主要是公立医院经费减支 292 万元；

8.节能环保支出 1515 万元，增长 70%。主要是背压式汽轮发电机组升级改造工程项目的增支 569 万元；

9.城乡社区支出 7699 万元，增长 28%。主要是城乡社区公共设施排涝工程增支 1453 万元；

10.农林水支出 6587 万元，增长 39%。主要是水利护岸工程建设项目资金增支 1845 万元，桦树汁坚果存储项目增支 708 万元；

11.交通运输支出 2078 万元，下降 46%。主要是公路建设资金减支 967 万元，公路养护减支 557 万元；

12.住房保障事务支出 2392 万元，下降

21%。主要是上年有老旧小区改造大额工程款、配套基础设施资金；本年改造任务量缩减，当年支出变少；

13. 债务付息支出 889 万元，增长 18%，主要是债券增加，付息随之增加。

（四）重点项目支出情况。一是持续推进乡村振兴战略支出 2471 万元。用于农业保险保费补贴 240 万元；落实惠农支农政策资金 762 万元；水利发展资金山洪灾害防治项目 15 万元；衔接推进乡村振兴补助资金 1454 万元。二是推进教育、文化、旅游事业全面发展支出 525 万元。用于促进我县教育事业稳步发展，在义务教育薄弱环节能力提升、改善办学条件、支持学前教育、学生生活补助等助学方面 180 万元；“最北文明探源”教育基地建设项目 74 万元；塔河第八届森林自行车赛活动费用 43 万元；塔河县省级滑雪训练基地建设项目 59 万元；文化服务体系建设资金 169 万元。三是继续完善社会保障体系建设支出 4015 万元。用于城乡居民医疗保险和养老保险资金 144 万元；机关事业单位养老保险制度改革补助资金 1378 万元；退役士兵补助 9 万元；军转干部人员医疗保险、住房补助等 185 万元；困难群众补助 1095 万元；残疾人补助 8 万元；

就业补助 1196 万元。**四是**强化卫生系统建设支出 455 万元。用于公立医院改革资金 9 万元；基本和重大公共卫生服务 219 万元；计划生育补助、育儿补贴等资金 111 万元；优抚对象生活补助 116 万元。**五是**重点民生工程建设支出 755 万元。用于塔河镇堤防设施提升工程 2 万元；国道京漠公路加格达奇至瓦拉干段改扩建工程建设项目 274 万元；塔河县锦绣西西侧平房区道路升级改造项目 159 万元；塔河县焚烧垃圾项目 226 万元；大兴安岭地区森林草原防灭火队伍驻地基础设施工程和装备能力提升工程项目 2 万元；省道十八站至室韦公路十八站至塔河段改扩建工程 91 万元；物业维修项目 1 万元。

（五）新增债券情况。截至 6 月末，我县新增政府债券资金 18352 万元，其中：**一般债券** 2372 万元，包括应急局各乡镇应急物资储备库（点）建设项目 735 万元、热力中心老旧楼房公共供热管道改造工程项目 142 万元、执法大队建筑垃圾转运调配场建设项目 600 万元、顺通公司污水处理厂扩容改造项目 895 万元；**专项债券** 15980 万元，包括诚惠热电有限公司 2×12MW 背压式汽轮发电机组升级改造工

程项目 7617 万元和新建备用热源项目 8363 万元。

二、上半年政府性基金收支情况

政府性基金收入完成 51 万元（国有土地使用权出让收入完成-16 万元），完成年初预算收入 669 万元的 8%，与去年同期 356 万元相比，减收 305 万元，下降 86%，主要是自然资源局调整土地出让收入分成，国有土地出让收入下降。政府性基金支出完成 203 万元，完成年初预算 1177 万元的 17%，与去年同期 1421 万元相比，减支 1218 万元，下降 86%。主要原因是上年度超长期特别国债专项资金支出较大。

三、上半年国有资本经营预算收支情况

国有资本经营预算专项收入 265 万元，资金为国有企业退休人员社会化管理服务专项资金。加上年结转资金 259 万元后，总收入为 524 万元。支出 106 万元，完成年初预算 524 万元的 20%。

四、上半年社会保险基金预算收支情况

社会保险基金收入完成 6535 万元，预算执行进度为年初预算的 63%，比上年同期增长 6%；支出完成 6383 万元，预算执行进度为年

初预算的 43%，比上年同期增长 5%。收支增长的主要原因是财政供养人口增长导致增支。

五、预备费使用情况

2026 年我县安排预备费 1600 万元，拨付预备费资金 1 笔，涉及金额 22 万元，剩余 1578 万元。资金拨付县林草局用于野生动物致害补偿费补偿养殖户及购置、安装智能防控笼具等费用。

六、上半年财政主要工作及成效

（一）从严开展财会监督工作，规范全县财经财务秩序。对标上级财会监督、集中整治工作文件要求，扎实开展两项专项监督工作。

一是落实过紧日子督导工作，依据黑财监

〔2026〕2 号文件，组织全县 57 个预算单位自查，成立专班督导 12 家行政部门，聚焦九大重点领域开展核查，建立问题台账销号管理，对整改敷衍单位予以通报，推动过紧日子要求常态化。**二是**开展财务岗位专项检查，依据大财联发〔2026〕1 号文件，联合审计局抽查 6 家高风险预算单位，核查 2024 年以来内控建设、岗位设置、资金支付、会计质量情况，整治财务岗位“一肩挑”问题，坚持问题导向推进整改，并健全长效管理机制。

（二）积极向上争取资金，切实兜牢兜实“三保”底线。上半年共向上争取资金138606万元。其中：一般公共预算资金122309万元（包括一般债券资金2372万元）；政府性基金预算资金16032万元（包括专项债券资金15980万元）；国有资本预算经营资金265万元。上半年预算执行过程中，财政部门高度重视“三保”工作，足额保障“三保”需求，在执行中重点保障“三保”支出，严格按照上级“三保”政策执行，严禁违规提标扩面。上半年安排“三保”支出预算资金67970万元，其中：保工资49267万元，保运转3867万元，保基本民生14836万元。“三保”支出39614万元，占一般公共预算支出的58%。其中：保工资29440万元，保运转1997万元，保基本民生8177万元。

（三）政府采购和财政评审情况。政府采购方面，优化营商环境工作，政府采购共承接工作任务7项。上半年无超期合同、无超期发布中标通知书、超期合同等情况。积极落实政府采购预留份额比例、价格扣除优惠等支持中小微企业发展的政策，促进中小微企业发展，上半年面向中小企业采购预留8327万元，预留比例占70%。落实省财政厅建立完善政府采

购领域信用评价体系，对信用评价为 A 级的，依法实施减少缴纳投标、响应保证金等激励措施。上半年发生 2 次采购项目投诉，已按照上级要求将相关情况录入采购平台投诉处理信息和失信行为管理信息归集模块。计划采购金额 9349 万元，实际金额为 9173 万元，节约 176 万元，节约率 2%。

财政评审方面，上半年累计完成预算评审项目 39 个，覆盖政府投资基建、民生实事、产业扶持等多个领域。涉及送审金额 5531 万元，最终审定金额 5356 万元，累计节约财政资金 175 万元，核减率保持在合理区间，提高了资金使用效益。

（四）资产管理情况。上半年共审批行政事业性资产升值金额 1214 万元，其中：土地、房屋及构筑物类 265 万元；设备 877 万元；家具 53 万元；无形资产 13 万元；图书和档案 6 万元。共处置行政事业性资产 260 万元，其中：报废资产 61 万元；无偿调拨资产 199 万元。

七、预算执行中存在问题

上半年尽管我们取得了一些成效，但与追赶发展的目标相比，还有一定的差距，还存在一些短板和问题。一是收入压力巨大。我县上

半年一般公共预算收入仅完成全年任务的 33%，完成全年收入目标难度较大。我县固定税源较少，增收乏力，非税收入一次性增收资源基本枯竭，全年收入缺口凸显，财政收支平衡压力加大。**二是绩效管理仍需完善。**绩效评价结果与年度预算编制、资金分配、项目调整挂钩力度弱，对低效、无效资金的核减、调整工作缺乏硬性约束性，部分资金使用效率有待提升。

八、下半年工作计划

（一）依法依规组织收入，保证收入真实性。针对我县财政收入滞后、新增税源支撑不足、增速偏弱等突出短板，财政部门坚持问题导向、靶向攻坚，从税收、非税两大领域全面摸排税源、深挖增收潜力，堵塞征管漏洞，全力补齐收入缺口，奋力扭转财政收入低速运行局面。**一是**聚焦税收征管提质，深挖存量税源潜力。坚持以清欠堵漏为核心，紧盯重点领域、重点企业、重点项目税源不放松，持续跟进塔河、十八站两大林业局各类占地税费欠缴台账，逐项核对欠款明细、压实清缴责任，稳步推进历史欠税清零。**二是**聚焦非税应收尽收，拓宽财政增收渠道。严格规范非税收入征管流程，全面摸排各类罚没、专项收入等非税税源。杜

绝非税收收入滞留、缓缴、漏缴情况，确保各类非税收入依规及时足额缴库。

（二）牢固树立过“紧日子”思想。一是清理各单位存量资金，对长期沉淀闲置、支出效率低下的资金，采取调整使用方向、清理回收等措施予以盘活，做好全县第一次预算调整准备工作，统筹资金用于急需资金支持的重点民生领域。二是严格落实过“紧日子”要求，从严控制一般性支出，压减“三公”经费等支出。把省下来的资金全部精准投向民生保障、重点产业、重大项目等关键领域，实现“紧日子里过出好日子”的核心目标，全力保障县域经济社会平稳高质量运行。

（三）有序开展会计管理、财会监督、预算绩效管理及队伍建设等各项工作。结合上半年财会监督工作重点，规范有序推进第三方财会监督检查聘请及实施工作，提升财会监督专业化水平。全面总结上半年预算绩效管理工作成效与不足，科学制定下半年预算绩效管理计划并落地。高质量开展财务人员业务培训，提升全县财务从业人员专业素养和业务能力。同步推进会计基础管理、内控建设等常规工作，推动各项工作再上新台阶。

（四）做好隐性债务摸排及防范工作。贯彻落实上级防范新增隐性债务工作任务，建立隐性债务摸排台账，全覆盖排查机关事业单位、国有企业是否存在隐性债务。同时严防新增隐性债务发生。强化预算刚性约束，坚持“先有预算、后有支出”原则。所有政府投资项目必须先开展财政承受能力评估，精准研判项目财力适配度，坚决不上马超出县域财政承载能力的项目。规范项目投融资模式，除合规发行政府债券外，任何单位严禁以任何形式违规举借政府债务。强化财政、审计、发改、金融监管协调联动工作，建立隐性债务常态化排查机制，紧盯施工垫资、非标融资、国企往来挂账、工程尾款拖欠等变异风险点，做到早发现早处置。对违规举债问题，财政部门将联合纪检监察、审计部门做到追责到位。

以上报告，请主任、副主任、各位委员审议

附件 1：2026 年 1-6 月份收入情况表

附件 2：2026 年 1-6 月份支出情况表