

县十五届人大六次会议

会议文件（四）

金川县 2025 年财政预算执行情况和 2026 年 财政预算草案的报告

2026 年 1 月 17 日在金川县第十五届人民代表大会第六次会议上

各位代表：

现将我县 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算草案提请县十五届人大六次会议审议，并请政协委员和其他列席人员提出宝贵意见。

2025 年财政预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋划之年，今年以来，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，财政部门坚定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以及中央经济工作会议精神，紧密围绕习近平总书记对四川、对阿坝工作系列重要指示精神，认真落实省委十二届历次全会决策

部署，积极响应党中央国务院、省委省政府、州委州政府、县委县政府决策部署，全力以赴拼经济搞建设，坚定不移推动高质量发展，严格执行县十五届人民代表大会第五次会议批准预算，认真落实县人大的审查意见，全县经济社会平稳发展，财政预算执行总体良好、符合预期。

一、2025 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

2025 年，我县一般公共预算收入完成 34629 万元，完成年初预算的 106.55%，同比增长 14.25%，其中：税收收入完成 19964 万元，非税收入完成 14665 万元。

2025 年，我县一般公共预算支出完成 231563 万元，同比增长 4.25%。其中：一般公共服务支出 31359 万元，国防支出 331 万元，公共安全支出 9748 万元，教育支出 26850 万元，科学技术支出 842 万元，文化旅游体育与传媒支出 5910 万元，社会保障和就业支出 22021 万元，卫生健康支出 18093 万元，节能环保支出 11166 万元，城乡社区支出 17030 万元，农林水支出 50056 万元，交通运输支出 7831 万元，资源勘探工业信息等支出 1098 万元，商业服务业等支出 479 万元，金融支出 50 万元，自然资源海洋气象等支出 9324 万元，住房保障支出 8994 万元，粮油物资储备支出 557 万元，灾害防治及应急管理支出 8454 万元，地方政府债务付息支出 1363 万元，债务发行费用支出 7 万元。

一般公共预算收入 34629 万元，加上上级补助收入 181068

万元（返还性收入 626 万元、一般性转移支付收入 151814 万元、专项转移支付收入 28628 万元），债务转贷收入 11372 万元，接受其他地区援助收入 4745 万元，上年结余 7253 万元，动用预算稳定调节基金 16000 万元，收入总量为 255067 万元。一般公共预算支出 231563 万元，上解支出 4631 万元，地方政府债务还本支出 10524 万元，安排预算稳定调节基金 2129 万元，结转下年支出 6220 万元，支出总计为 255067 万元，全年实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2025 年，我县政府性基金收入完成 4061 万元，完成年初预算的 236.24%，其中：国有土地收益基金收入 213 万元，农业土地开发资金收入 446 万元，国有土地使用权出让收入 3402 万元。加上上级补助收入 6817 万元，债务收入 4094 万元，上年结转 4293 万元，调入资金 234 万元，收入总计为 19499 万元。政府性基金支出完成 14233 万元，结转下年支出 5266 万元，全年实现收支平衡。

（三）社会保险基金预算执行情况

2025 年社会保险基金预算由州统筹。

（四）国有资本经营预算执行情况

2025 年，我县国有资本经营预算收入完成 1320 万元，其中：其他国有资本经营预算企业利润收入 1320 万元，加上上级补助收入 1 万元，收入总计 1321 万元。国有资本经营预算支出为 1 万元，其中：国有企业退休人员社会化管理补助资金 1 万元，年终结余

1320 万元，全年实现收支平衡。

（五）地方政府性债务变动情况

2025 年年初地方政府债务余额为 51343 万元，其中：一般债券 44099 万元，专项债券 7244 万元。当年新增地方政府债券资金 15466 万元，其中：再融资债券 9472 万元，一般债券 1900 万元，专项债券 4094 万元；当年地方政府债务还本支出 10524 万元，其中：一般债券 10524 万元。2025 年年末地方政府债务余额为 56285 万，其中：一般债券 44947 万元，专项债券 11338 万元。上级核定我县债券风险为绿色，债务风险可控。

（六）预备费动用情况

2025 年动用预备费 1063 万元，主要用于山洪泥石流灾害应急抢险救灾，其中：毛日乡、水务局各 5 万元，勒乌镇 35 万元、卡撒乡 18 万元，应急管理局 1000 万元。

二、2025 年落实县人大决议和财政重点工作情况

2025 年，面对复杂多变的经济发展环境、日益加剧的财政收支矛盾，财政部门围绕县委县政府的决策部署，严格执行预算法及其实施条例，认真贯彻县十五届人大第五次会议预算决议，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化财政体制改革为动力，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，切实履行财政职能，为全县经济社会持续健康发展提供了坚实的财力保障。

（一）聚焦主责主业，财政保障能力稳步提升

紧扣“更加积极的财政政策”主线，扎实推进预算编制、执行、改革、监管全流程提质增效，有效保障了财政收支平稳运行、重点领域资金落地见效，圆满完成年度各项目标任务。集中财力保障“两重”“两新”及教育、医疗、社保等民生领域。进一步完善库款调度机制，通过动态监测库款余额、精准预判收支趋势，提升资金拨付效率与使用效益；健全大额支付报备制度，明确报备标准，同时强化报备后的跟踪核查，确保资金支付合规可控。

（二）深化改革创新，财政管理效能持续优化

1.持续开展预算执行监督工作。一是对 2023 年救灾资金执行进度、项目开展情况进行监督；二是对纳入预算执行监督专项行动的上级转移支付资金下达、分配及执行进度进行监督；三是对“三公”经费执行情况进行监控；四是对中央财政转移支付资金下达、分配情况进行监督。

2.继续做好非税收入收缴工作。引导单位使用非税收入收缴电子化系统，积极督促各单位使用电子票据，指导各单位操作电子化票据系统，加强用票单位、财政及银行之间的沟通协调，有力推进非税收入收缴电子化管理。

3.深入开展预算绩效管理。一是组织和指导 88 个部门编制 2026 年部门预算整体绩效目标申报。二是强化预算事前约束，部门预算项目自行评估实现全覆盖，财政抽评 9 个重点项目开展事前绩效评估；三是完成 2024 年省、州、县级财政政策（项目）

支出绩效评价中发现问题的整改工作；四是开展了 2025 年度县级部门绩效自评工作；五是开展了 2025 年度县级预算绩效运行监控工作；六是积极配合省、州开展了 2025 年度财政重点绩效评价工作；七是抽取 20 个部门和 103 个政策（项目）支出开展县级财政支出重点绩效评价工作。

（三）加强监督力度，织密财政风险防控网络

1.持续加大财政监督力度。一是督促 25 个部门（乡镇）完成 2024 年度会计监督检查问题整改工作；二是开展了乡镇财政资金使用监管方面问题专项整治；三是抽取 23 个部门（乡镇）和 1 家企业开展 2025 年度会计监督工作并督促单位完成整改；四是持续做好惠民惠农财政补贴“一卡通”平台发放失败资金跟踪兑现工作；五是开展财政内部监督暨内部控制专项检查；六是开展市政运行及维修维护专项整治。

2.不断完善政府采购管理。2025 年，全县纳入政府采购管理的项目共 217 个，采购预算金额 27443.40 万元，实际成交金额 21160.97 万元，节约资金 6282.43 万元，资金节约率达 23%，采购品类覆盖医疗、教育、政务服务等民生及政务关键领域。

3.严格做好财政评审管理。坚持“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，积极开展投资评审工作，截止目前，累计项目控制价评审 227 个，评审金额 163647.1 万元，审定金额 152099.2 万元，审减 11547.9 万元；完成竣工结算评审 7 个，评审金额 5828.1 万元，审定金额 5452.4 万元，审减 375.7 万元；完成财务决算评审

15 个。

（四）突出精准施策，助力乡村振兴提质增效

积极履行财政支农职责，不断强化投入保障，持续优化政策措施，在全面推进乡村振兴中不断彰显财政新担当、贡献财政新力量。一是加强乡村振兴衔接资金投入保障。2025 年各级财政衔接推进乡村振兴补助资金共投入 17890 万元。二是全力抓好财政涉农资金统筹整合工作。整合各类涉农资金 16063 万元，财政涉农资金统筹整合重点用于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴有效衔接。

（五）深化国企改革，护航国企合规稳健发展

1.筑牢改革制度根基。2025 年，我局紧扣国企改革发展主线，印发《金川县深化县属国有企业改革实施方案及配套制度》，构建起覆盖治理结构、运营机制、资源配置等领域的“1+N”改革制度体系，为县属国企厘清发展定位、优化治理架构、激活内生动力、提升核心竞争力提供了总遵循和硬支撑，标志着金川县国企改革正式迈入系统化推进、靶向性攻坚的新阶段。

2.强化资产整合赋能。由县财政局牵头统筹，制定《将部分经营性国有资产无偿划转至金川县国有资产投资管理有限公司的请示》，稳步推进经营性国有资产集中统一监管，实现国有资产“集零为整、攥指成拳”，有效壮大了国有企业资产规模、增强了综合运营实力，为国企市场化转型、高质量发展夯实了资产基础。

3.夯实公司治理核心。聚焦现代企业制度建设关键环节，着

力搭建规范高效的董事会治理架构，县国有资产服务中心精准锚定国企治理能力提升需求，通过市场化选聘引入专业人才，充实董事会决策力量，推动董事会规范运作、科学决策，进一步健全“决策、执行、监督”三位一体的国企治理体系，为县属国企高质量发展注入专业赋能新动能。

（六）坚持依法行政，主动接受人大监督

深入贯彻习近平法治思想，全方位推进财政领域依法行政向纵深发展，强化责任担当，全力支持人大工作开展，自觉接受人大监督。主动将事关改革发展、群众切实利益的突出问题和重大政策调整、重点资金安排情况等向县人大常委会报告，为人大政策拓展提供数据支撑。认真贯彻《四川省预算审查监督条例》，全面落实《四川省人大预算审查监督重点支出预算和政策拓展实施办法》，加快推进落实预算联网监督相关要求，积极做好预算联网监督数据规范制定、系统建设、功能拓展等工作。

各位代表，在总结成绩和经验的同时，我们也清醒认识到当前财政工作存在一些不容忽视的问题，主要表现在：财政收入持续增长基础不稳定，资金筹措难度大，刚性支出需求增加，财政收支矛盾十分突出，财政运行困难，库款保障水平较低。对于这些问题，我们将紧密围绕县委县政府各项决策部署，坚决落实人大各项决议，吸收政协各项意见和建议，讲政治、敢担当、求实效，采取有效的措施逐步加以解决，切实做好各项财政工作，维护财政平衡稳健运行，为全县经济社会事业发展，发挥好财政保

障性作用。

2026 年财政预算草案

2026 年，预算编制指导思想：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以及中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极服务和融入新发展格局，锚定建设民族地区高质量发展阿坝典范总目标，进一步全面深化改革，更好统筹发展和安全，落实好更加积极的财政政策，推进城乡融合和区域联动，拓展发展空间，推动经济社会发展全面绿色转型，加快建设美丽中国。

2026 年，预算编制遵循的原则：坚持实事求是、科学预测，合理编制收入预算，确保财政收入增长与经济发展态势基本一致，与经济社会发展水平总体适应。持续落实过紧日子要求，全力服务县委中心工作；持续抓好财源培植，积极拓展资源收益；加强跨领域、跨部门资金整合协调，充分发挥协同效应；坚持集中安排资金，聚焦支持重大项目；坚守预算法定原则，严格预算约束；强化绩效管理激励约束，落实绩效评价（评估）结果应用；严肃财经纪律，严防财政资金“跑冒滴漏”；加强财政运行风险整体评估、系统监测、管理联动；落实重大项目、重大政策财政承受

能力评估，强化地方政府债务管理，兜牢兜实“三保”底线，确保财政平稳可持续运行。

一、一般公共预算（草案）

（一）一般公共预算收入情况

2026年我县一般公共预算收入为37000万元，其中：税收收入24000万元，非税收入为13000万元，较2025年增长7%。加上上级补助收入88525万元（返还性收入626万元，一般性转移支付收入87899万元），上年结转收入6220万元，收入总量为131745万元。

（二）一般公共预算支出情况

2026年一般公共预算支出为128254万元，按资金性质分：人员支出94271万元、民生支出8351万元、运转支出7608万元，项目支出18024万元（包括预备费1500万元、项目前期工作经费2000万元、债务付息846万元）。按功能科目分：一般公共服务支出22205万元、国防支出250万元、公共安全支出7088万元、教育支出21617万元、科学技术支出214万元、文化旅游体育与传媒支出3321万元、社会保障和就业支出17867万元、卫生健康支出16317万元、节能环保支出87万元、城乡社区支出5287万元、农林水支出12933万元、交通运输支出462万元、商业服务业等支出149万元、自然资源海洋气象等支出504万元、住房保障支出8368万元、粮油物资储备支出348万元、灾害防治及应急管理支出2671万元、其他支出6220万元、预备费1500万元、地

方政府债务付息支出 846 万元。

（三）一般公共预算收支平衡情况

2026 年一般公共预算收入总量为 131745 万元，一般公共预算支出为 128254 万元，上解支出 3402 万元，债务还本支出 89 万元。收支相抵，一般预算收支平衡。

二、政府性基金预算（草案）

2026 年政府性基金预算收入为 8 万元，其中：农业土地开发资金收入 1 万元，国有土地出让价款收入 7 万元。加上上年结转收入 5266 万元，收入总量为 5274 万元。

2026 年政府性基金预算支出为 5274 万元，其中：农业土地开发资金安排的支出 1 万元，国有土地使用权出让收入安排的支出 7 万元，文化体育与传媒支出 120 万元，城乡社区支出 3456 万元，农林水支出 579 万元，资源勘探工业信息等支出 213 万元，其他支出 898 万元。

三、社会保险基金预算（草案）

2026 年社会保险基金预算由州统筹。

四、国有资本经营预算（草案）

2026 年我县国有资本经营预算收入为 1321 万元，其中：上级补助收入 1 万元，上年结余收入 1320 万元。2026 年我县国有资本经营预算支出为 1321 万元，其中：国有企业退休人员社会化管理补助资金 1 万元，国有企业资本金注入 1320 万元。

五、2026 年财政工作安排

2026年是“十五五”开局之年，也是全面贯彻党的二十届三中全会精神的關鍵之年。财政部门将围绕县委县政府战略部署，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，发挥财政作为国家治理的基础和重要支柱作用。认真贯彻州委“1610”系统部署，紧扣县委“1266”高质量发展路径，加强资源统筹，优化支出结构，着力提升政策效能和资金效益，着力推动金川经济社会事业发展再上新台阶。

（一）锚定增收目标，强化税源管控提质效

围绕全年收入目标，深入研究国家宏观政策变化，主动顺应经济发展形势，加强重点税源培育和监控，深挖非税收入潜力，确保一般公共预算收入稳步增长、结构持续优化。

（二）优化支出结构，提升资金使用精准度

严控一般性支出，压减非必要、非刚性支出。坚持“三保”支出在财政支出的优先地位，确保“三保”支出应拨尽拨，将保障“三保”支出作为财政首要政治任务。持续深化零基预算改革，健全支出标准体系。规范预决算公开，扩大公开范围、细化公开内容，主动接受社会监督。

（三）主动争取资金，助力财政高质量发展

全力抢抓国内扩大内需机遇，及时掌握国家政策动向和资金投向，常态化与上级部门保持沟通衔接，明确争取重点，进一步做好上级资金争取工作。督促项目主管部门提前完善项目前期等

工作，加强资金管理，切实发挥财政资金使用效益。

（四）保障资金投入，提升群众生活品质

坚持新增财力优先用于民生保障，扎实办好年度民生实事，兜住、兜准、兜牢民生底线，织密扎牢社会保障网。加强学校基础设施建设，为学生创造更舒适的就学环境。集中财力巩固好精准脱贫攻坚战成效，做好脱贫攻坚工作与乡村振兴有效衔接。深入实施就业优先政策，用好农牧民家庭和困难职工子女就业创业帮扶基金，全力以赴做好重点群体就业工作。持续做好美丽村镇、环境综合整治、生活垃圾治理、老旧小区改造等财政政策支持，有力提升人民群众获得感和幸福感。

（五）强化管理改革，提高资金使用效益

深化综合预算改革，不断提高预算管理的科学性和准确性。把紧预算关口，加强预算执行监控，严控一般性支出，继续压缩论坛、展会、培训等活动支出，不该开支、不必开支的，一律不开支。加强财会监督力度，完善财会监督体系和工作机制，开展财会监督专项行动、预算执行监督专项行动和重点民生资金专项整治行动，预算管理一体化系统实现全覆盖，切实提升财会监督效能。强化全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，深化绩效与预算分配挂钩机制、强化结果应用。

（六）优化治理机制，推动国企发展上台阶

一是持续深化国企改革。坚持以系统性改革破解发展瓶颈、以创新举措激活内生动力，严格对标《金川县深化县属国有企业

改革实施方案及配套制度》要求，倒排工期、压茬推进，加快集团公司组建步伐，着力构建“主业突出、板块协同、权责清晰、运营高效”的国企发展新格局，推动县属国企从“分散经营”向“集群发展”转型，切实提升国有资本配置效率和市场竞争力。

二是全面推进资产确权登记。锚定“应确尽确、权属明晰、账实相符”核心目标，整合财政、自然资源、住建、司法等部门骨干力量，组建跨部门联合确权攻坚专班，形成“一盘棋”工作格局。同步建立“问题台账动态销号、部门协同会商研判、疑难问题专题攻坚”闭环工作机制，聚焦权属资料缺失、历史遗留纠纷、边界界定不清等关键难点堵点，实行“一资产一方案、一难题一专班”，分类施策、精准发力，确保资产确权登记工作高效推进、不留死角，为国有资产规范管理、保值增值筑牢产权基础。

各位代表，2026年，我们将更加坚定地以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党中央和省委、州委、县委决策部署，切实把思想和行动统一到党中央关于经济形势的分析判断和决策部署上来，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大代表、政协委员及社会各界的监督支持下，继续实施更加积极的财政政策并提高精准度和有效性，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，扎实做好财政改革发展各项工作，全力完成年度目标任务，为实现“十五五”良好开局提供有力保障！