

县十八届人大六次会议
文 件（4）

沐川县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算（草案）的报告（书面）

2026 年 1 月 28 日在沐川县第十八届人民代表大会第六次会议上

沐川县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告沐川县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予审查，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2025 年预算执行情况

2025 年在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县各级各部门坚定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和二十届历次全会精神及中央经济工作会议精神，认真落实中央、省、市重大战略决策和县委各项工作部署，坚持稳中求进工作总基调，严格执行县十八届人大五次会议批准的预算及第十八届人大常委会第四十一次会议批准的调整预算，不断强化财政资源和预算统筹，持续深化财税

体制改革，不断提高资金使用效益和政策效能，全县预算执行情况相对较好。过去 5 年，财政实力不断增强，在保障和服务县域经济社会发展大局等方面取得系列阶段性成果，为“十四五”圆满收官贡献了应有力量。

（一）一般公共预算

收入规模稳中有升。全县积极应对经济持续波动冲击，严格落实减税降费政策，依法依规组织财政收入。全县地方一般公共预算收入 38423 万元，为调整预算的 97.3%、增长 0.2%。其中：税收收入 17480 万元，为调整预算的 91%、下降 4.1%，税占比 45.5%、下降 2 个百分点；非税收入 20943 万元，为调整预算的 103.2%、增长 4.1%。

支出保持较高强度。各级各部门认真落实过紧日子要求，严格“三保”预算执行，不断优化支出结构，发挥财政统筹保障作用，推动重大决策部署落实。全县一般公共预算支出 208191 万元，为调整预算的 83.5%，虽然下降 3.1%，但连续两年保持在 20 亿元以上，维持了较高强度支出规模。

收支总体实现平衡。地方一般公共预算收入 38423 万元加上级补助 160828 万元、上年结转 50073 万元、转贷地方政府一般债券 32473 万元、政府性基金预算调入资金 414 万元、国有资本经营预算调入资金 78 万元、东西部协作援助 3907 万元等收入后，全县可供安排的收入总量为 286196 万元。收入总量减去一般公共预算支出 208191 万元、上解支出 13616 万元、偿还地方政府一般

债务 23179 万元等支出后，结存资金 41210 万元。结存资金按规定清理后，因项目跨年实施需要全部结转下年继续使用。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入 30250 万元，为调整预算的 48.5%、下降 22.7%（其中：土地出让收入 20306 万元，下降 46.9%）。支出 94959 万元，为调整预算的 56.2%。政府性基金预算收入 30250 万元加上上级补助收入 16567 万元、上年结转 51437 万元、转贷地方政府专项债券 99156 万元等收入后，可供安排的收入总量为 197410 万元。收入总量减去当年支出 94959 万元、偿还地方政府专项债务 28156 万元后，结存资金为 74295 万元。结存资金按规定清理后，调入一般公共预算 414 万元、因项目跨年实施需要结转下年继续使用 73881 万元。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 586 万元，为调整预算的 99.3%，增长 486%。支出 519 万元，为调整预算的 100%。国有资本经营预算收入 586 万元加上上级补助收入 6 万元、上年结转 5 万元等收入后，可供安排的收入总量为 597 万元。收入总量减去当年支出 519 万元，结存资金为 78 万元。结存资金按规定清理后，全部调入一般公共预算。

（四）地方政府债务

2024 年末地方政府债务余额 464445 万元。2025 年发行新增债券 112181 万元，再融资债券 19448 万元，偿还到期政府债务本

金 21638 万元后，债务余额 574524 万元，比 2024 年底增加 110079 万元。分类看：一般债务余额 143528 万元、专项债务余额 430996 万元。

2025 年末政府债务余额保持在财政厅核定我县政府债务限额 605841 万元内，债务风险总体可控。当年举借的政府债务重点投向交通基础设施建设、城市改造更新、乡村振兴农旅融合、供水和农业基础设施建设、偿还存量债务等方面。

二、落实县人大预算决议和重点财政工作情况

这一年来，县政府及有关部门严格落实县人大预算决议和审议意见，统筹推进稳增长、扩内需、强创新、调结构、抓改革、优环境、惠民生、防风险各项工作，凝聚力量，顶压前行，为我县经济社会高质量发展提供了坚实财力保障。

（一）强化统筹资金资源，全力保障财政运行健康平稳。始终把保障财政、抓好收支作为财政工作的重中之重，大力开源节流，促进财政平稳运行。一是依法依规组织财税收入。围绕全年收入任务目标，密切关注各项因素对财税收入的影响，强化对重点领域、重点行业、重点企业税源监控，定期分析研判收入形势，加强税收征缴，力争颗粒归仓。二是综合施策争取上级支持。密切关注上级财政政策支持方向，准确把握时间节点，精准谋划优势项目，加大争取力度，全年共争取转移支付资金 177401 万元、债券资金 131629 万元，增强了我县财政保障能力，促进了县域经济发展。三是精准精细盘活统筹资金。清理盘活结转结余资金，

加强财政资金动态监控，共盘活财政存量资金 6352 万元；清理盘活国有存量闲置资产，累计完成国有土地使用权出让收入 20306 万元、国有资源（资产）有偿使用收入 13666 万元。

（二）持续优化支出结构，全面落实重点领域资金支持。认真落实县委、县政府各项决策部署，千方百计保障重点支出。一是全力保障民生支出。积极落实城乡义务教育补助、就业创业扶持、社会保险及困难群体救助等政策，及时安排拨付教育项目资金 35345 万元、就业专项资金 1973 万元、卫生健康资金 11909 万元、困难群众救助资金 7824 万元，促进了民生事业健康发展。二是助力乡村振兴战略实施。坚持农业农村优先发展，充分发挥财政职能作用，切实强化投入保障、优化政策供给，统筹推进“三农”领域重点任务。2025 年农林水投入 53124 万元，主要用于扶持农村公益事业建设、和美乡村建设，持续改善农村生产生活条件。三是坚决落实党政机关过“紧日子”要求。严控“三公”经费和一般性支出，强化预算刚性约束。

（三）防范化解债务风险，不断增强财政风险防控能力。一是加强政府债务管理。严格执行政府债务限额管理的规定，2025 年批准的政府法定债务限额 605841 万元。年末政府法定债务余额 574524 万元，其中一般债务余额 143528 万元、专项债务余额 430996 万元，控制在批准的债务限额内。二是推进债务有序化解。积极落实各项化债措施，2025 年偿还政府法定债务本息 36067 万元、化解隐性债务本息 39330 万元，加力化解隐性债务 35056 万

元，完成年度化解目标 35025 万元的 100.1%，无债务违约事件发生，牢牢守住了不发生系统性风险的底线，切实维护政府良好信誉。三是加大消化暂付款。积极筹措资金，全年消化暂付款 1030 万元，严格按照“先有预算、再有指标、后有支出”的控制机制，全面落实“只减不增”要求，已连续四年未新增暂付款，有效防范了财政管理风险。

各位代表，2025 年全县各级各部门面对收支矛盾十分突出的严峻形势，齐心协力，攻坚克难，一方面加强收入组织、加大统筹力度、争取上级支持，增强保障能力；另一方面牢固树立过“紧日子”思想，减少不必要开支，财政运行科学高效。这是坚决贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，是县委坚强领导、科学决策的结果，是县人大、县政协及代表委员们从严监督、大力指导的结果，是各级、各部门凝心聚力、奋勇拼搏的结果。同时，我们也清醒地认识到，财政工作还面临很多不容忽视的困难和挑战，主要是：内需不足，企业生产经营困难，财政增收可持续性不足；刚性支出增加，“三保”保障、债务化解压力较大，收支矛盾依然突出，财政运行风险不容忽视。对此，我们将高度重视、认真研究解决。

三、2026 年预算草案

2026 年，财政收支矛盾更加突出，预算平衡面临更大挑战，我们将继续锚定全县目标任务，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，围绕中心、服务大局，实施更加积极

的财政政策，强化财税体制改革，加强财政科学管理，防范化解重大风险，严肃财经纪律，为实现“十五五”良好开局打牢坚实基础。

（一）2026 年预算安排基本原则

2026 年预算编制牢固树立“以政领财、以财辅政”理念，遵循《预算法》中“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡”的原则，坚持先有预算后有支出，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购。总体要求为：

一是收入预算编制坚持实事求是、科学预测。与经济社会发展水平相适应，与更加积极的财政政策相衔接。

二是支出预算编制坚持“小钱小气、大钱大方”。厉行勤俭节约，坚决落实党政机关坚持习惯过紧日子的要求，把钱花在刀刃上、花出好效益。严控一般性支出，原则上非刚性支出不得增加。强化零基预算管理，优化支出结构，集中财力支持县委、县政府的重大事项。加强财政资源统筹，盘活各类财政资金和资产，增强对重大战略任务的资金保障能力。

三是将“三保”支出作为预算安排重点。坚持“三保”支出在预算安排中的优先顺序，足额编列“三保”支出预算，坚决兜牢兜实“三保”底线。

四是预算管理坚持标准科学、规范透明、约束有力。将支出标准作为预算编制的基本依据，不得超标准编制预算。以绩效评价结果为导向安排预算，提高财政支出的科学性和有效性。

(二) 2026 年收入预计和支出安排

根据党中央国务院、省委省政府、市委市政府决策部署，结合全县年度经济社会发展预期目标、跨年度预算平衡的需要，合理编制 2026 年预算。

1. 一般公共预算。

全县地方一般公共预算收入预计为 60100 万元（其中：税收收入预计为 19200 万元，增长 9.8%；非税收入预计为 40900 万元，增长 95.3%，主要是矿权出让收入和经营权转让一次性增加较多）；加上级补助收入 95075 万元、政府性基金预算调入资金 20480 万元、国有资本经营预算调入 125 万元、上年结转 41210 万元、动用预算稳定调节基金 1976 万元、转贷地方政府一般债券收入 3672 万元后，预计收入总量为 222638 万元。按照收支平衡原则，拟安排一般公共预算支出 222638 万元。

2. 政府性基金预算。

政府性基金预算收入预计为 47800 万元（其中：国有土地使用权出让收入预计为 40329 万元），增长 58%，主要是计划出让土地增加；加上上年结转 73881 万元、转贷地方政府专项债务收入 27600 万元后，预计收入总量为 149281 万元。按照收支平衡原则，扣除调出至一般公共预算 20480 万元后，拟安排政府性基金预算支出 128801 万元。

3. 国有资本经营预算。

国有资本经营预算收入预计为 150 万元，下降 74.4%（扣除

上年股权出让一次性因素后增长 50%，主要是县属国企计划上缴利润增长），预计收入总量 150 万元。按照收支平衡的原则和国有资本经营预算管理规定，调出至一般公共预算 125 万元后，拟安排国有资本经营预算支出 25 万元。

4. 地方政府债务。

（1）新增举借债务。财政厅预下达我县 2026 年隐性债务置换专项债券额度 27600 万元。

（2）政府债务偿还。2026 年到期政府债务本金 4151 万元，拟发行再融资债券 3672 万元（全部为再融资一般债券）、通过预算安排 479 万元偿还。2026 年应付利息 15426 万元（2025 年末债务余额对应利息，不含 2026 年拟新举借债务利息），全部通过预算安排偿还。上述收支已包含在一般公共预算和政府性基金预算中。

5. 主要支出安排情况。

（1）教育支出 34765 万元，主要用于学前教育、义务教育薄弱环节改善、改善高中教育办学条件、支持职业教育发展等方面。

（2）社会保障和就业支出 25031 万元，主要用于对城乡居民养老保险基金补助、人力资源和社会保障管理事务、行政事业单位养老支出、退役安置、社会福利、残疾人事业等方面。

（3）卫生健康支出 11921 万元，主要用于对城乡居民医疗保险基金补助、卫生健康管理事务、公共卫生、计划生育扶助等方面。

（4）农林水支出 28781 万元，主要用于农业农村、水利、林业、促进乡村全面振兴等方面。

（5）中小企业发展资金（工业强县专项资金）1500 万元，继续做好对中小企业和产业发展支持力度。

（6）安排预备费支出 2100 万元，主要用于预算执行中的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。

（7）安排上年结转支出 115091 万元，全部为 2025 年未使用完毕的转移支付、新增一般和专项债券等安排的项目。

需要特别报告的是：县级财政拨款安排“三公”经费预算 860 万元，较 2025 年预算下降 4.9%，保持只减不增。

按照预算法第五十四条规定，预算年度开始后，各级预算草案在本级人民代表大会批准前，可以安排上一年度结转支出以及必须支付的本年度部门基本支出、项目支出等。按此规定，2026 年 1 月 1 日至 1 月 20 日已安排预算支出 7808 万元，主要用于保障机关事业单位正常履职所必需的基本支出、项目支出等。

以上 2026 年预算草案，请予审查批准。

四、2026 年财政主要工作

2026 年是“十五五”规划开局之年，我们将深入贯彻落实党的二十届三中、四中全会精神及习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，按照县委、县政府各项重大决策部署安排预算，坚持“生态立县、工业强县、文旅兴县”发展战略，突出“产业第一、工业第一、企业第一”导向，扎实推动经济实现质的有效提

升和量的合理增长。重点抓好以下工作：

（一）坚持强基固本，持续稳定经济大盘。加大收入组织力度，夯实财力基础，围绕人代会确定的预算收入目标，加强分析研判，跟踪分析重点行业、重点税源和重大项目推进情况，挖掘增收潜力。全面落实减税降费政策，依法依规组织收入，坚持应收尽收、应减尽减。牢牢把握国家重大政策利好，认真学习研究财政部推出的一揽子增量政策，统筹谋划、全力以赴，不断加大向上对接衔接力度，积极推动各项政策落地落实。把握中央省级财政投资方向、地方可争取空间以及向上争取工作环节等细节，做好研究分析，提高项目资金申报的有效性和精准性，争取上级补助收入“只增不减”。

（二）坚持保障重点，加快社会民生事业发展。坚持把发展社会民生作为财政工作的出发点和落脚点，进一步优化财政支出结构，持续加大民生领域投入。全面落实保障和改善民生各项政策，财政资金重点向教育、农林水、社会保障、卫生健康等领域倾斜。认真落实各项惠农补贴政策，加大美丽宜居乡村、农村生活污水、生活垃圾污染治理投入，切实改善农村生产生活环境。加大教育投入，提高义务教育经费保障水平，支持普通高中改善基本办学条件，加快建设高质量教育体系。加强安全生产、森林草原防灭火、防汛防地灾、禁毒防艾等领域投入和保障，努力确保人民群众生命财产安全。加快补齐民生领域短板，不断提升人民群众生活品质。

（三）坚持改革破题，推进财政科学管理。全面推进零基预算改革，全面按照“先定事后定钱”的原则，以零为起点编制预算，以预算管理一体化系统为载体，持续提升基础信息的覆盖面和精准度，全面提高财政管理规范化、标准化、自动化水平。支持构建现代国资体系，深入实施国有企业改革深化提升行动，加快推进县属国有企业做大做强做优，提升国资监管水平，增强监管合力，形成国资监管“一盘棋”。深化预算绩效管理，进一步强化“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理理念，全力打造预算绩效全周期闭环管理，提高财政资金管理水平和政策实施效果。

（四）坚持底线思维，防范化解财政风险。严格落实既定化债举措，加大债务化解力度，强化地方政府债务限额管理和预算管理，严守债务红线，坚持“开前门、堵后门、化存量、控增量”的思路，有效防范化解债务风险，严禁在法定限额外违法违规或变相举债。密切关注专项债券政策走向，加强科学研判，做好财政承受能力动态评估预判，积极争取债券资金，着力促进稳增长、稳投资。积极稳妥消化财政暂付款，进一步加强对暂付款监测管理，强化财政政策落实和预算管理监督，及时发现和全面整改违反财政纪律行为，依法依规严肃处理，切实管好用好财政资金。

（五）坚持从严从实，持续强化财经纪律。提高政治站位，深化思想认识，财政部门作为财会监督的主责部门，必须坚持从讲政治的高度认识和把握问题，坚持底线思维、问题导向，同各

类财经违法违规行为做坚决斗争，用火眼金睛看紧“钱袋子”，当好财政资金“守护者”。深入落实财会监督和绩效“三管三必须”要求，扎实开展财会监督检查，进行严肃财政纪律专项整治，完善财会监督与纪检监察、巡视巡察、审计监督、人大等各类监督贯通协调的工作机制，切实维护财经纪律的严肃性。

2026年财政工作任务艰巨，使命光荣，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，以更加昂扬的斗志，更加务实的作风，团结奋进、实干争先，为全面建设社会主义现代化沐川贡献更大的财政力量！

县十八届人大六次会议大会秘书处

2026 年 1 月

(共印 365 份)