

县十八届人大五次会议  
文 件 之 六

# 关于康乐县 2025 年财政预算 执行情况和 2026 年财政 预算（草案）

——2026 年 1 月 21 日在康乐县第十八届人民代表大会  
第五次会议上

康乐县财政局局长 翟守平

# 康乐县 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算（草案）

——2026 年 1 月 21 日在康乐县第十八届人民代表大会  
第五次会议上

康乐县财政局局长 翟守平

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2025 年财政预算执行情况和 2026 年财政预算（草案）提请县十八届人大五次会议审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

## 一、2025 年财政预算执行情况

2025 年是“十四五”规划的收官之年，财政部门在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻落实党的二十大和二十届历次全会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，主动服务和融入新发展格局，着力推动高质量发展，持续加强财政科学管理，严格落实党政机关习惯“过紧日子”要求，加强资金资源统筹，优化支出结构，守牢风险

底线，为县域经济高质量发展提供了财力保障。

### **（一）一般公共预算执行情况**

一般公共预算收入完成 18837 万元，同比增长 7.39%，增收 1167 万元，占年初预算 17996 万元的 103.95%，超收 841 万元。其中：税收收入完成 13736 万元，同比增长 35.45%，增收 3595 万元；非税收入完成 5101 万元，同比下降 30.25%，减收 2238 万元。加上上级补助收入 300292 万元，债券转贷收入 9339 万元，上年结转收入 26384 万元，动用预算稳定调节基金 210 万元，调入资金 600 万元，收入总量 355662 万元。一般公共预算支出 313637 万元，同比下降 8.13%。加上一般债务还本支出 1318 万元，上解支出 4419 万元，安排预算稳定调节基金 841 万元，支出总量 320215 万元。收支总量相抵，结转下年支出 35447 万元。

### **（二）政府性基金预算执行情况**

政府性基金预算收入完成 38778 万元，同比增长 48.42%，加上上级补助收入 9014 万元，专项债券转贷收入 54703 万元，上年结转收入 26105 万元，收入总量 128600 万元。政府性基金预算支出 117097 万元，同比下降 26.02%，加上专项债务还本支出 6863 万元，调出资金 600 万元，支出总量 124560 万元。收支总量相抵，结转下年支出 4040 万元。

### **（三）国有资本经营预算执行情况**

国有资本经营预算收入 0 万元，加上上级补助收入 3 万元，上年结转收入 6 万元，收入总量 9 万元。国有资本经营预算支出 8 万元。收支相抵，结转下年支出 1 万元。

#### **（四）社会保险基金预算执行情况**

社会保险基金预算收入 32228 万元，同比增长 6.2%，支出 31423 万元，同比增长 12.1%，当年收支结余 805 万元，加上历年结余 24425 万元，年末滚存结余 25230 万元。

#### **（五）地方政府债务情况**

**政府债务限额余额情况。**全县政府债务限额 700760 万元，其中，一般债务 151087 万元，专项债务 549673 万元。当年新增政府债务限额 57780 万元，其中：一般债务 8319 万元，专项债务 49461 万元。政府债务余额 696493 万元，其中：一般债务余额 150788 万元，专项债务余额 545705 万元。政府债务余额未超出批准的限额。

**政府债券发行情况。**省财政厅转贷我县政府债券 64042 万元，其中：一般债券 9339 万元（新增债券 8319 万元，一般债务限额置换存量隐性债务 1020 万元）；专项债券 54703 万元（新增债券 3500 万元，再融资债券 2879 万元，化解拖欠企业账款专项债券 34851 万元，专项债券补充政府性基金财力 11110 万元，专项债务限额置换存量隐性债务 2363 万元）。

**新增债券投向情况。**一般债券 8319 万元，分领域看：

水利 1000 万元，教育事业 1350 万元，粮食仓储物流设施 1000 万元，其他市政建设 4969 万元。专项债券 3500 万元，分领域看：社会事业 3500 万元。

**政府债务还本付息情况。**按照偿还计划将债务还本付息支出列入预算，偿还到期政府债务本金 4798 万元，其中：一般债券还本 298 万元，专项债券还本 4500 万。政府债务付息支出 19437 万元，其中：一般债务付息 4468 万元，专项债务付息 14969 万元。

#### **（六）预备费执行情况**

2025 年县本级预算预备费 3200 万元，动支预备费重点用于各相关单位防汛经费 96 万元，蓝川中学和胭脂湖小学 PPP 项目年付费 3104 万元。

#### **（七）预算稳定调节基金情况**

2025 年初，预算稳定调节基金规模 210 万元，当年动用 210 万元用于化解债务。按照《预算法》及预算稳定调节基金管理办法相关规定将本年超收收入调入预算稳定调节基金，年底预算稳定调节基金余额 841 万元。

全年财政预算执行情况在财政决算编审后才能完整准确反映，届时将按法定程序向县人大常委会专题报告。

### **二、2025 年落实县人大的决议和财政重点工作完成情况**

今年以来，财政部门认真贯彻《预算法》及其实施条例，全面落实县委部署要求，紧紧围绕全县经济社会发展

大局，积极应对复杂多变的财政经济形势，聚焦零基预算改革、资源统筹整合、习惯“过紧日子”、债务风险防控、强化财会监督五大重点，依法依规组织收入、强化财力保障，财政工作取得了新成效。

**（一）在稳增长、聚财力上真抓实干。**着力扩大增量、激活存量、催生变量，为全县发展大局提供坚实支撑。一是**夯实“稳”的基础**。努力克服政策性减收等不利因素影响，稳住全县财政收入基本盘，一般公共预算收入完成18837万元，超收841万元。二是**强化“争”的势头**。紧盯国家政策导向和资金投向，全年争取上级转移支付300292万元，为高质量发展提供有力支撑；争取债券资金64024万元（一般债券9339万元、专项债券51824万元、再融资债券2879万元），为解决拖欠企业账款及民生项目建设提供资金保障。三是**激活“进”的动能**。用足用好用活“两重”“两新”国家政策，争取超长期特别国债、基建投资预算资金11933万元，支持消费品以旧换新和老城区地下管网设施更新改造等基础设施建设项目，为县域经济发展注入新动能。

**（二）在保民生、促发展上夯实根基。**坚持在发展中保障和改善民生，全县民生支出264938万元，占一般公共预算支出的84.47%，持续擦亮民生幸福底色。一是**聚力发展教育事业**。按照“教育兴县”发展目标，围绕教育投入

“两个只增不减”，实现教育支出 69342 万元，足额安排学前教育 and 高中教育公用经费，支持“县中振兴”行动，投入 9517 万元建设稼轩初级中学、康乐一中综合教学楼项目，持续推动教育事业蓬勃发展。二是聚力建设公共文化。全县文化旅游体育与传媒共投入 6562 万元，促进文化惠民政策落实。投入 2500 万元建设康乐县全民健身中心项目，投入 560 万元建设全民阅读基地 2 处、“康阅书屋” 9 处，投入 980 万元建设稼轩文化产业园如期开园，全民阅读基地、“育才图书室” 高效运行，进一步提供优质文化产品和服务供给，为“书香康乐”注入新活力。三是聚力保障民生兜底。争取补助资金 22823 万元用于城乡最低生活保障、特困人员救助供养、临时救助、残疾人保障等方面，不断拓展救助兜底的深度和广度，提升困难群众的获得感、幸福感。四是聚力拓宽增收渠道。投入资金 2445 万元新增就业 1970 人、劳务输转 20730 人次，开展了以“西藏电焊”品牌为主的劳务技能培训，进一步拓宽了就业增收渠道。五是聚力提升健康水平。持续提升基本公共卫生服务均等化水平，实现卫生健康支出 24557 万元，全面构建公共卫生服务保障体系。六是聚力落实惠民政策。坚持抓好惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理，发放各类惠民惠农补贴资金 38203 万元、惠及 79.3 万人次，确保各项惠民惠农政策落到实处。七是聚力办理议案提案。投入资金 1420

万元，办理人大议案、政协提案 16 件，修建便民桥 9 座，维修改建通村通社道路 3.3 公里，办结率 96%，解决了群众的急难愁盼，极大改善了当地群众的生产生活条件。

**（三）在守底线、提质效上深耕细作。**把习惯“过紧日子”作为长期坚持的工作要求，将更多的“真金白银”用于发展的紧要处、民生的急需上。**一是坚决兜牢“三保”底线。**全面落实支出责任，把“三保”支出放在优先位置，全年“三保”支出 164616 万元，同比增长 6.06%，兜牢兜实“三保”底线。**二是坚决做到有保有压。**在年初足额安排单位运转经费 5401 万元的基础上，结合政府习惯“过紧日子”要求，压减一般性支出 549 万元，有效缓解财政运行压力。**三是坚决提升资金效益。**以优化营商环境为契机，严格落实预留份额、价格扣除优惠等政策，完成采购项目 39 个 225945 万元，节约率 4.8%；完成政府投资项目评审 283 项，送审金额 121695 万元，审核金额 117694 万元，审减 4001 万元，审减率 3.2%，提升了资金使用效益。

**（四）在强统筹、保重点上务求实效。**坚持“小钱小气、大钱大方”，把有限资金花在关键处、用在“刀刃”上。**一是持续推进科技创新。**围绕“产业富县、工业强县”把科技创新作为县域经济发展的战略之举、长远之策，全年科学技术支出 3160 万元，占一般公共预算支出 1.01%，奖补优质企业科技创新资金 314 万元，为产业转型升级注入

强心剂。二是持续保障乡村振兴。把乡村振兴作为财政保障重点，农林水支出 82731 万元，占一般公共预算支出的 26.38%。落实巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴衔接资金 76503 万元，巩成果促振兴成效更加明显。三是持续提升居住品质。落实资金 12488 万元实施城中村冯家片区棚户区改造、莲麓镇棚户区改造、城中村党校巷片区室外配套基础设施、莲麓镇风貌改造、生态及地质灾害避险搬迁、历年老旧小区改造等利民惠民工程，进一步提升居民幸福指数。四是持续巩固“蓝天”行动。牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”理念，投入生态环境保护资金 9510 万元实施冬季清洁取暖、城北生活污水处理、林业草原生态保护恢复等项目，全力打好蓝天、碧水、净土保卫战。

**（五）在补短板、严监督上狠抓落实。**一是从严开展财会监督。积极开展群众身边不正之风和腐败问题集中整治行动，对全县村干部报酬、环卫工人工资发放、惠民惠农“一卡通”平台管理等问题进行全面自查，共查处问题 6 个，全部完成整改；组织开展财经领域重点问题专项检查，强化财经秩序专项整治，查出各类问题 170 个，整改率达 100%，进一步严肃了财经纪律。二是从严加强绩效管理。紧扣“提质增效、精准管控”的目标要求，对 176 个单位整体和 4343 个项目进行绩效目标和自评全流程审核，分两次开展动态跟踪监控，涉及资金 304665 万元；对 22

各单位分别开展部门整体和重点项目绩效评价、绩效目标管理、习惯“过紧日子”和零基预算评估,涉及资金 195113 万元,发现评价问题 22 个,已全部完成整改,资金使用更加规范。三是**从严落实零基预算**。在“以零为基、按需编制、量入为出、有保有压”的基础上编制 2026 年部门预算,对 176 个预算单位采取查阅资料、走访调查、据实测算的方式,从严从紧进行预算编审,压减调整资金 6003 万元用于民生项目,进一步强化了零基预算约束力。

**(六) 在防风险、化债务上靶向发力。**筑牢财政平稳运行防火墙,开好“前门”、严堵“后门”,把不新增隐性债务作为铁的纪律,切实防范债务风险。一是**严防政府债务红线**。按照债券还本付息到期时限要求,督促项目管理单位上缴专项债券利息 11348 万元,按时足额偿还到期政府债券本息 24235 万元。二是**盘活资产助力化债**。结合“财政+国资”模式,深挖可处置可变现闲置资产,创新组建了资产资源超市,累计处置资产 16458.34 万元,为化解地方债务风险提供了资金支撑。三是**债务化解成效突显**。全力以赴做好化解隐性债务和清理拖欠中小企业账款工作,通过本级统筹、充分利用化债政策工具等方式,化解拖欠企业账款 100865 万元、隐性债务 16448.6 万元,两家融资平台如期退出,除棚改债务外其他隐性债务全部清零,确保债务风险可控。四是**金融指标稳定提升**。全县各项存款余

额 105.29 亿元、增长 9.44%，贷款余额 63.5 亿元、增长 17.58%。存贷比 60.3%，存、贷款增速全州第二。五是信贷风险有效防控。完成小额信贷回收 29544.12 万元，回收率 100%；累计化解逾期贷款 585 户 2162.56 万元，完成逾期率降至 1%以内的目标任务，金融风险得到有效防控。

**（七）在强监管、优配置上提质增效。**一是进一步规范国资监管。从严把控资产配置、使用、处置等关键环节，实现资产资源优化配置与高效利用。按程序完成对上湾乡、县农业农村局、县卫健局等 64 个单位 7113.02 万元资产的处置，确保国有资产有效使用、处置规范、监督到位。二是进一步深化国企改革。按照国有企业改革深化提升三年行动实施方案，全面完成了深化改革的六大目标 30 项具体举措，使县属国有企业资产总额达 400130 万元，三年营业总收入 30683.48 万元，累计上缴税费 1547.82 万元。三是进一步加强央地合作。按照央地合作项目“四个一”协调推进工作机制，主动与中央企业对接洽谈，积极谋划。2025 年完成投资 11100 万元，创造就业岗位 850 个，成为县域经济增长的新引擎。

各位代表，财政工作成绩的取得，是在以习近平新时代中国特色社会主义思想的指导下，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、有力指导的结果。但我们也清醒认识到，财政运行中还面

临一些不容忽视的困难和挑战。主要是：收支矛盾不断加剧，财政紧平衡、硬平衡成为常态；绩效意识尚未树牢，“过紧日子”理念仍需强化；地方债务总额较大，还本付息压力逐年增加等。对此，我们将充分听取各位代表、委员的意见建议，认真剖析问题形成的原因，采取更加精准有力的措施，努力加以改进和解决。

### 三、2026 年财政预算（草案）

2026 年预算编制的指导思想：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及中央经济工作会议精神，实施更加积极的财政政策，坚持稳中求进工作总基调，统筹发展和安全，深化财税体制改革，防范化解财政风险，争取增量，盘活存量，着力稳就业、稳企业、稳市场、稳预期。为全县经济社会高质量发展提供坚实财力保障，实现“十五五”良好开局。

2026 年预算编制的原则：全面贯彻落实县委工作部署，紧扣着力提升财政服务保障水平目标，遵循“量入为出、量力而行、统筹兼顾、保障重点”原则，深化零基预算改革，聚焦“三保”底线、重大战略、重点项目，严控一般性支出，强化预算刚性约束，着力提升财政资源配置效率和资金使用效益。

#### （一）一般公共预算收支情况

全县一般公共预算收入预计 19402 万元，同口径增长 3%。加上上级补助收入 166807 万元，提前下达转移支付 93118 万元，动用预算稳定调节基金 841 万元，上年结转收入 35447 万元，收入总计 315615 万元。按照“量入为出、收支平衡”的原则，一般公共预算支出相应安排 315615 万元。

一般公共预算支出 315615 万元，按支出功能分类：一般公共服务支出 29103 万元，国防支出 41 万元，公共安全支出 9305 万元，教育支出 69713 万元，科学技术支出 1309 万元，文化旅游体育与传媒支出 2017 万元，社会保障和就业支出 46708 万元，卫生健康支出 26050 万元，节能环保支出 568 万元，城乡社区事务支出 3922 万元，农林水事务支出 61213 万元，交通运输支出 1010 万元，资源勘探信息等事务支出 380 万元，商业服务业等支出 266 万元，自然资源海洋气象等支出 1404 万元，住房保障支出 9318 万元，粮油物资储备支出 540 万元，灾害防治及应急管理支出 1317 万元，预备费 3200 万元，上解支出 2188 万元，一般债务还本支出 2697 万元，一般债务利息支出 4470 万元，一般债务发行费用支出 20 万元，其他支出 38856 万元。

## （二）政府性基金预算收支情况

全县政府性基金预算收入预计 30000 万元，其中：土地出让收入 19400 万元，城市基础设施配套费收入 400 万

元，污水处理费收入 200 万元，专项债务对应项目专项收入 10000 万元。加上上级提前下达转移支付 1165 万元，上年结转 4040 万元，收入总计 35205 万元。政府性基金预算支出相应安排 35205 万元，其中：城乡社区支出 6105 万元（主要为征地拆迁补偿 2250 万元、被征地农民养老保险参保缴费 3855 万元），PPP 项目年付费 2046 万元，专项债务还本支出 5900 万元，专项债务付息支出 15849 万元，专项债务发行费用支出 100 万元，上年结转项目支出 4040 万元，转移支付项目支出 1165 万元。

### （三）国有资本经营预算收支情况

全县国有资本经营预算收入 3 万元为上级转移支付收入，上年结转 1 万元。国有资本经营预算支出 4 万元。

### （四）社会保险基金预算收支情况

全县社保基金预算收入预计 36719 万元，同比增长 15%，支出 38268 万元，同比增长 26%，当年收支结余-1549 万元。加上历年结余 24791 万元后，累计滚存结余 23242 万元。

### （五）“三保”支出安排情况

1. 保工资支出安排 117424 万元。在职人员基本工资按国标、地方津补贴按统一规定的标准执行；工资附加按总工资 40.5%的标准执行（住房公积金 12%、医疗保险 6.5%、职工教育培训经费 1.5%、职工福利费 2.5%、工会经费 2%、

机关事业养老保险缴费 16%)，预算中据实编制。

2. 保运转支出安排 5408 万元。公用经费保运转方面，行政部门按人均 1.33 万元标准安排 3325 万元，公检法部门按人均 2.66 万元的标准安排 1000 万元，其他部门按人均 1.064 万元标准安排 1083 万元，运转经费达到定员定额标准。

3. 保基本民生支出安排 8844.93 万元。其中：学前教育幼儿资助 506 万元，学前一年免保教费 154 万元，义务教育家庭经济困难学生生活补助 200 万元，高中经济困难学生国家助学金 20 万元，高中免费教育 1600 万元，城市居民最低生活保障 216 万元，特困人员救助供养 74.5 万元，残疾人两项补贴 162 万元，特困儿童群体基本生活保障 79.92 万元，老年人福利补贴 170.52 万元，流浪乞讨人员救助 2 万元，城乡居民社会养老保险 1433 万元，城乡居民社会养老保险政府代缴 700 万元，企业职工基本养老保险 49 万元，退休企业职工冬季取暖费 28 万元，城乡居民基本医疗保险 365.84 万元，城乡医疗救助 27 万元，义务兵家庭优待金 125 万元，优抚对象抚恤和生活补助 42.7 万元，退役安置补助 45.95 万元，基本公共卫生县级配套 66 万元，农村部分计划生育家庭奖励扶助金 3 万元，计划生育家庭特别扶助金 2.6 万元，计划生育家庭意外伤害保险 84.4 万元，育儿补贴县级配套 25.5 万元，村级支出 2662 万元。

## （六）其他重点事项安排情况

**其他刚性支出**安排 27062 万元。其中：预备费 3200 万元，上解支出 2188 万元，消防、辅警、社区、环卫工人等临聘人员工资及附加性支出 5263 万元，特岗教师工资及附加性支出 2039 万元，工会经费 1530 万元，取暖费 7672 万元，福利费 1912 万元，职工培训费 1147 万元，遗属补助 253 万元，组干部及监委会主任报酬 1858 万元。

**防控债务风险：**安排政府债务还本付息支出 7167 万元，确保债务风险平稳可控。

**支持乡村振兴：**安排衔接推进乡村振兴县级配套资金 1650 万元，重点支持特色产业发展、人居环境整治、基础设施建设等。

**强化民生保障：**安排教育支出 69713 万元，支持义务教育优质均衡发展；安排社会保障和就业支出 46708 万元，完善社会保障体系；安排卫生健康支出 26050 万元，提升公共卫生服务能力。

**需要说明的是：**2026 年预算中，包括了提前下达的上级转移支付补助，在预算执行中随着上级补助和政府债券资金增加，收支预算也将相应增加。按照省委、省政府关于认真落实习近平总书记重要批示精神，切实推动党政机关习惯“过紧日子”的相关要求，2026 年预算编制中大力推行零基预算理念，压减部门预算中一般性支出项目。同

时受财力所限，还有部分重点支出无法列入预算，我们将通过争取上级补助收入、政府债券和盘活财政存量资金等措施，积极筹措安排，努力加以解决。

#### 四、2026年财政重点工作

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实中央经济工作会议精神，按照省委、州委部署要求，立足“农业优先性”和“工业主导型”县域经济发展定位，坚定不移走好“生态立县、教育兴县、产业富县、工业强县”四条路子，紧扣“县城工贸、北部牛羊、南部药材、川区菌菜、全域旅游”产业发展布局，加强财政科学管理，深入推进零基预算，加力培育税源，增加自主财力，提升财政收入规模和质量，积极争取上级财政支持，持续优化支出结构，坚决兜牢“三保”底线，承压而上、砥砺奋进，努力为县域经济高质量发展保驾护航。

**（一）不断强化征收管理，积极向上争取资金。**支持培植新的财源增长点，强化对重点税源、主体税种的征管和监控，依法征收、应收尽收，切实提升收入质量，确保财政收入在“保目标、促发展、再提升”上实现新突破。以中央首次提出解决地方财政困难为契机，紧扣中央和省上政策导向，紧盯超长期特别国债，围绕农业农村、乡村振兴、教育卫生、生态环保等领域，积极争取各类转移支付资金和债券资金，持续提升县级财政保障能力。

**（二）持续优化支出结构，突出保障民生福祉。**保持民生支出占一般公共预算支出的比例在 80%以上，兜牢兜实“三保”底线。持续深入开展“一卡通”和村干部报酬发放集中整治行动，保障惠民惠农政策落地见效。按照投入总量只增不减要求持续加强县级对乡村振兴领域的投入。严格落实教育投入“两个只增不减”要求，全力支持稼轩初级中学、康乐中学综合楼等项目建设。

**（三）着力化解政府债务，筑牢安全发展红线。**牢牢守住不发生系统性、区域性风险的红线，积极争取再融资债券，按期偿还政府债券本息，保持财政平稳安全运行。严肃财经纪律，把事前绩效评估和预算评审实质性嵌入政策和项目决策过程，坚决落实财政承受能力评估，杜绝以任何形式新增隐性债务。通过积极筹措资金、争取债券资金、盘活闲置资产等方式，大力支持清偿化解企业拖欠账款。

**（四）有序推进科学管理，深入实施零基预算。**从加强财政资源和预算统筹、落实习惯“过紧日子”、深化预算绩效管理改革、兜牢兜实“三保”底线等方面入手，不断提高财政科学管理能力。持续深入实施零基预算改革，以零为基点编制预算，根据实际需求和绩效目标安排资金，提高预算编制的科学性和准确性。

**（五）多方联动强化监督，有力维护财经秩序。**持续开展财会监督、预算执行、内部监督、会计和评估监督“四

大专项行动”，有力有效维护财经秩序。健全财政内控体系，完善内控制度办法，优化资金拨付程序，增强财政预算执行能力，自觉接受县人大及其常委会的法律监督、工作监督。严格落实人大各项决议和意见要求，全力配合做好政府债务审查监督，极力配合巡视巡察和审计监督，主动接受社会监督，确保财政资金安全规范使用。

各位代表，2026年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大的监督指导，虚心听取县政协的意见建议，坚定信心、攻坚克难、跳起摸高、真抓实干，全力完成各项财政工作任务，为奋力谱写康乐县经济社会高质量发展新篇章作出新的更大贡献！