

关于峨山彝族自治县 2025 年财政决算草案的报告

——2026 年 8 月 25 日在峨山彝族自治县第十八届

人大常委会第四十四次会议上

峨山彝族自治县人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现向会议报告经市财政局审核批复的峨山县 2025 年财政决算草案，请予审查。

一、2025 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2025 年，全年完成一般公共预算收入 59,120 万元，完成年初预算数 58,870 万元的 100.4%，完成调整预算数 59,010 万元的 100.2%，同比增收 1,964 万元，增 3.4%。收入决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

全年完成一般公共预算支出 198,486 万元，完成年初预算数 182,666 万元的 108.7%，完成调整预算数 196,680 万元的 100.9%，同比增支 16,796 万元，增 9.2%。支出决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

一般公共预算平衡情况：一般公共预算收入 59,120 万元，上级补助收入 100,609 万元（包括返还性收入 3,559 万元、一般性转移支付收入 77,303 万元、专项转移支付收入 19,747 万

元)，债务转贷收入 48,700 万元，调入资金 36,996 万元，动用预算稳定调节基金 17,352 万元，区域间转移性收入 1,615 万元，收入总计 264,392 万元。一般公共预算支出 198,486 万元，上解支出 7,942 万元，调出资金 3,508 万元，安排预算稳定调节基金 979 万元，债务还本支出 50,198 万元，区域间转移性支出 220 万元，支出总计 261,333 万元。收支相抵，年终结转（余）3,059 万元。与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数相比，变动项目为：①返还性收入增加 782 万元，主要是市级增收留用奖补部分增加；②上解支出减少 87 万元，主要是玉昆税收分享上解由 219 万元降为 132 万元；③安排预算稳定调节基金增加 869 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2025 年，全年完成政府性基金预算收入 8,087 万元，完成年初预算数 29,704 万元的 27.2%，完成调整预算数 12,044 万元的 67.1%，同比减收 12,213 万元，减 60.2%。收入决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

全年完成政府性基金预算支出 95,303 万元，完成年初预算数 36,287 万元的 262.6%，完成调整预算数 85,078 万元的 112.0%，同比增支 55,035 万元，增 136.7%。支出决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

政府性基金预算平衡情况：政府性基金预算收入 8,087 万元，上级补助收入 20,283 万元，债务转贷收入 80,089 万元，

上年结余 15,888 万元，调入资金 3,508 万元，收入总计 127,855 万元。政府性基金预算支出 95,303 万元，债务还本支出 16,100 万元，上解支出 143 万元，调出资金 8,105 万元，支出总计 119,651 万元。收支相抵，年终结转（余）8,204 万元。与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2025 年，全年完成国有资本经营预算收入 9,400 万元，完成年初预算数 50 万元的 188 倍，完成调整预算数 9,000 万元的 104.4%，同比减收 15,600 万元，减 62.4%。收入决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

完成国有资本经营预算支出 6 万元。完成年初预算数 78 万元的 7.7%，完成调整预算数 6 万元的 100.0%，同比增支 6 万元，增 100.0%。支出决算数与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

国有资本经营预算平衡情况：国有资本经营预算收入 9,400 万元，上级补助收入 6 万元，上年结余 22 万元，收入总计 9,428 万元。国有资本经营预算支出 6 万元，调出资金 9,400 万元，支出总计 9,406 万元。收支相抵，年终结转（余）22 万元。与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数一致。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2025 年，全年完成社会保险基金预算收入 66,195 万元，完成年初预算数 67,598 万元的 97.9%，完成调整预算数 68,086 万

元的 97.2%，同比增收 4,395 万元，增 7.1%。与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数相比，变动项目为：①本级收入增加 112 万元；②上级补助收入增加 1 万元。

全年完成社会保险基金预算支出 65,023 万元，完成年初预算数 67,332 万元的 96.6%，完成调整预算数 66,358 万元的 98.0%，同比增支 6,401 万元，增 10.9%。与 2026 年年初向十八届人大第六次会议报告数相比，变动项目为：①本级支出增加 1 万元；②上解支出减少 1 万元；③年终结转（余）增加 113 万元。

社会保险基金预算平衡情况：社会保险基金预算收入 66,195 万元，上级补助收入 34,691 万元，上年结余 30,372 万元，收入总计 131,258 万元。社会保险基金预算支出 65,023 万元，上解支出 38,561 万元，支出总计 103,584 万元。收支相抵，年终结转（余）27,674 万元。

（五）债务情况

上级新增峨山县 2025 年债务额度 7.93 亿元，其中：新增专项债务 6.81 亿元、新增再融资债券 1.12 亿元。全县累计政府债务限额 49.57 亿元（其中：一般债务 13.04 亿元、专项债务 36.53 亿元）。年末地方政府法定债务余额 46.77 亿元，未超债务限额，其中：一般债务余额 11.54 亿元，专项债务余额 35.23 亿元。

2025 年峨山县共争取到债券资金 128,789 万元，其中：

①60,700 万元属于再融资债券。49,500 万元用于偿还 2025 年到期的政府债券本金,已全部用于偿还系统内 2025 年到期的债券本金; 10,200 万元用于置换存量隐性债务; 1,000 万元用于清偿政府拖欠企业账款。②68,089 万元属于新增专项债券。补充政府性基金财力新增专项债券 14,289 万元(其中用于解决政府拖欠企业账款 10,000 万元,用于解决 PPP 项目可行性缺口补助 2,700 万元,用于置换存量隐性债务 1,589 万元)、解决政府拖欠企业账款新增专项债券 42,000 万元、用于项目建设 11,800 万元(其中用于峨山县 2023 年老旧小区改造配套基础设施建设项目 1,000 万元、用于峨山县燃气管道等老化更新改造项目 800 万元、2025 年峨山县双江片区新增土地储备专项债券项目 10,000 万元)。年末峨山县政府法定债务余额 46.77 亿元。

(六)“三保”预算执行情况

2025 年,完成“三保”支出 107,825 万元,完成调整预算数 108,383 万元的 99.5%,其中:保基本民生 28,971 万元、保工资 77,297 万元、保运转 1,557 万元。

二、2025 年财政工作主要措施

(一)多点发力实现财政收入质效双升

统筹好资金、资产、资源,多点发力、多多益善,切实强化财政收入支撑作用。一是**延续财政收入增长态势**。在税收收入和非税收入上持续挖潜促收,组织常规性收入与欠税欠费清缴协同推进,努力应对上级补助收入持续下跌、土地市场持续

收紧导致的财政综合财力减弱风险。全年累计完成地方财政收入 59,120 万元。二是充分盘活资产资源缓释收支压力。借助金融手段进一步盘活林地、水源和土地资源，稳步推进土地出让、增减挂钩结余耕地指标交易和集体土地入市交易等工作，有效壮大地方可用财力。全年累计实现资产资源盘活变现 33,130 万元。三是围绕重点需求和重点项目积极向上争取。紧盯国家、省、市政策导向和投资动向，聚焦重点需求领域，谋划储备前期库、在建库、新开工库和重点库，各部门协同发力，想方设法争取政策、资金。完成向上争取资金 111,251 万元，完成目标任务基数 118,823 万元的 93.6%，其中：预算内资金 5,269 万元、超长期特别国债资金 18,201 万元。四是想方设法统筹各类资金。全面清理国有企业和各部门往来款挂账情况，借助政府清偿拖欠企业账款机遇，连还清消化历史挂账，实现部门结余资金收回 19,491 万元。五是财源建设成果逐步显现。累计落地玉昆钢铁集团配套企业 63 户，玉昆钢铁集团及配套企业在 2025 年累计缴纳县级税收收入 8,430 万元。

（二）多维施策压降地方政府债务风险

兼顾化存量和控增量，多维施策、精准把控，紧跟国家政策导向全力化解存量债务，稳住债务风险。一是聚力化解存量政府债务。锚定 2028 年以前存量隐性债务清零目标，抢抓国家实施系列化债措施机遇，争取置换债券资金 1.18 亿元化解存量隐性债务，争取统筹县级财力 0.56 亿元偿还到期政府法定债

务，累计压降存量政府债务规模 1.74 亿元。二是加力清偿政府拖欠账款。争取置换债券资金 5.3 亿元，通过统筹债券资金、财政资金以及处置资产、以资抵债、金融支持等多举措加快欠款清偿，全年完成政府拖欠企业账款清偿 15.26 亿元。三是全力防范其他领域风险。按照全市一盘棋的工作格局，平稳推进高息非标债务化解工作，累计完成非标本息兑付 21,532 万元。稳步化解历年欠拨专款，对涉及民生事项、重点项目建设等欠拨专款逐年安排资金拨付，累计化解历年欠拨专款 30,184 万元。强化投资类公司清理整顿和监管力度，扎实推进全县金融领域风险排查，切实防范化解重大金融风险。四是尽力稳住地方债务率。提前研判争取国家一揽子化债政策可能导致的政府债务规模增加风险，保持存量债务规模持续压降的同时，设法增加综合财力，确保年末债务率控制在 250% 以内，稳控债务风险。

（三）多方统筹拉高财政资金使用效益

算清支出盘子，多方统筹、通盘考量，坚持用最节省的资金办最要紧的事，使极有限的资金发挥出最大效益。一是有效保障民生支出，累计安排民生支出 164,161 万元，占一般公共预算支出的 82.7%，其中：安排农林水支出 46,341 万元，占一般公共预算支出的 23.3%；安排教育支出 36,469 万元，占一般公共预算支出的 18.4%；安排卫生健康支出 13,706 万元，占一般公共预算支出的 6.9%；安排社会保障和就业支出 34,693 万

元，占一般公共预算支出的 17.5%。二是逐项落实刚性支出，坚持“三保”优先顺位，全年安排保基本民生、保工资、保运转支出 107,825 万元，占一般公共预算支出的 54.3%。严格落实政府债务偿还责任，坚决避免发生到期债务偿付风险，全年安排还本付息支出 5,116 万元（不含再融资债券资金），占一般公共预算支出的 2.6%。尽力保障其他刚性支出，全年安排其他人员、机构运转等资金 16,761 万元，占一般公共预算支出的 8.4%。三是统筹安排整改支出，全力落实各级巡视、督查督导、审计等整改事项，统筹推进“老弱病残农死”等民生支出整改工作，全年完成教育类、农业类、社保类等各项整改支出 36,957 万元，占一般公共预算支出的 18.6%。

（四）多管齐下推进财政政策落实落细

落实更加积极的财政政策，多管齐下、一体推进，充分体现财政政策的“力度、效率、时机”，促进财政平稳运行、可持续发展。一是强化财政治理效能。围绕财政管理工作重点，做好财经纪律、“清源行动”、财政预算、财政资金、政府采购行为等监督检查工作，逐项整改和规范存在问题。贯彻落实政府过紧日子，从严控制非刚性非重点支出，全年压减一般性支出 700 万元；加强“三公”经费预算管理，全县“三公”经费支出 448.30 万元，完成年初预算数 737.27 万元的 60.8%；加强盘活存量资金力度，对达到政策规定清理时限的结转结余资金，一律收回财政统筹安排使用，共盘活财政存量资金 48 万元。二是

深化预算制度改革。加强预算收入统筹力度，排查应纳未纳预算收入，按规定全部纳入政府预算管理。深化零基预算改革，做到财政支出“有增有减、有保有压”。严格按照省市设置预算执行有限管控规则安排资金支出，强化“三保”保障水平。全面实施预算绩效管理制度，约束部门支出行为，常规性开展第三方评估工作，强化评价结果运用。**三是深化国有企业改革。**完成《峨山县国有企业改革发展三年行动实施方案（2023—2025年）》各项目标任务，峨山县2023—2025年国企改革工作圆满收官。年末全县国资委监管企业国有资产总额437,908万元，同比增长17%；负债总额259,796万元，同比增长24%；所有者权益总额178,112万元，同比增长8%；资产负债率59.33%，同比增长3.28%。