

# 松潘县 2024 年财政决算和 2025 年上半年财政预算执行情况的报告（审议稿）

2025 年财政工作在县委的坚强领导下，在县人大常委会、县政府的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党的二十大及历次全会精神，紧紧围绕全县经济社会发展重大决策部署，始终保持专注发展、转型发展、创新发展的战略定力，着力提高财政资金配置效率和使用效益。全县财政运行总体平稳，财政收支预算执行情况良好。

## 一、2024 年财政决算情况

2025 年松潘县第十五届人民代表大会第四次会议审议通过了 2024 年财政预算执行情况，一般公共预算总收入 222412 万元、一般公共预算总支出 222412 万元。现州财政局已批复 2024 年财政决算：2024 年地方一般公共预算收入 13308 万元、返还性收入 2396 万元、一般性转移支付收入 149555 万元、专项转移支付收入 37923 万元、上年结余 9484 万元、债务转贷收入 5000 万元、动用预算稳定调节基金 11 万元、调入资金 500 万元、接受其他地区援助收入 4600 万元，构成 2024 年一般公共预算总收入 222777 万元。2024 年实现一般公共预算支出 207891 万元、上解支出 3444 万元、债务还本支出 5130 万元、安排预算稳定调节基金 97 万元、年终结余 6215 万元，构成一般公共预算总支出 222777 万元，一般公共预算收支平衡。

与松潘县第十五届人民代表大会第四次会议审议通过的2024年财政预算执行情况比较，一般公共预算总收入增加365万元（一般性转移支付收入增加51万元、专项转移支付收入增加314万元），一般公共预算总支出增加365万元（上解支出增加14万元、年终结转增加351万元）。

## 二、2025年上半年预算执行情况

**（一）一般公共预算执行情况。**一是收入稳中增长，非税收入扩面提质。稳固传统财源，壮大新兴税源，千方百计开源增收，积极盘活闲置资产变现，确保应收尽收、足额入库。上半年完成地方一般公共预算收入7328万元，同比增长10.71%，执行全年预算的50.02%，其中税收收入完成3321万元，非税收入完成4007万元。二是支出稳中有序，重点领域保障有力。落实更加积极的财政政策，强化“三资”统筹，优化支出结构，加快资金拨付进度，各项财政政策兑现和重点支出应支尽支。上半年一般公共预算支出实现94091万元，执行全年调整预算数的54.14%，“三保”支出48818万元，占比51.88%。

### **（二）政府性基金预算执行情况。**

上半年政府性基金预算收入完成682万元，上级专项1424.12万元，政府性基金预算支出完成772万元。

### **（三）国有资本经营预算执行情况。**

上半年国有资本经营预算暂未实现收入。

### **（四）政府性债务管理情况。**

截止目前债务余额 68641 万元，其中一般债券 46613 万元、专项债券 22028 万元，核定我县 2024 年末政府债务限额 88153 万元（其中一般债务总限额 66036 万元、专项债务总限额 22117 万元），目前尚未突破债务限额，债务风险总体可控。

### 三、砥砺奋进、开拓前行，上半年财政工作稳中求进

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是承前启后谋划“十五五”发展的关键之年，财政工作坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，系统集成、协同配合总基调，把握运用“五个必须统筹”，把牢高质量发展政策集中叠加期和效应充分释放期，打好政策“组合拳”，为全县经济发展提供有力保障。

**（一）聚力提质增效能，在增收节支上下足功夫。**坚持“依法征管”与“多元筹资”相补充，做大财政可用财力。一是**挖潜增收强征管**。做好重点项目税收入库跟踪，跟进川青铁路，川汶、郎川高速公路耕占税入库，做好水电、旅游景区、交通运输业等传统税源和新兴税源申报分析，重点关注阿俄光伏发电项目推进情况，严密自然资源局出让建筑用砂岩矿采矿权重点税源监控，抢占“开门红”、赶超“双过半”、阶段性完成上半年收入预期。二是**多元筹资强保障**。认真研究国家、省州重点产业和重点领域资金投入政策，并转化为符合我县财政发展的具体实践。上半年，到位一般性转移支付资金 126828 万元，教育、卫生等专项转移支付资金 13328 万元，革命老区、基层政权、生态功能区转移支付资金等 10828 万元，松州大道、城市集中供暖扩建项目等专项

资金 15825 万元。三是优化支出强统筹。牢固树立“节支也是增收”的观念，完善预算执行约束机制，切实兜牢“三保”支出底线，从严控制一般性支出和“三公”经费，建立健全“集中财力办大事”支出保障机制，重点增加教育、卫生健康、社会保障、乡村振兴等方面的支出，上半年民生支出占比 70.3%。

**（二）聚力民生增福祉，在精准施策上下足功夫。**一是支持教育优质均衡发展。严格落实教育经费投入政策，上半年安排教育资金 29021 万元，全面落实“三免两补”、“两免一助”、寄宿制生活补助、农村义务教育学生营养餐及营养改善计划等，进一步优化校点布局、稳步推进“两项创建”，完成松潘县进安小学附属幼儿园建设项目主体施工、热务九年一贯制学校等学校提升改造项目施工。二是支持卫生领域普惠供给。按照兜底线、织密网、建机制的要求，支持全面落实各项社会保障政策，安排社会保障资金 10771 万元，支持社会救助保障标准动态调整、重度残疾人护理补贴标准提标扩面，合理提高基本公共卫生服务补助标准。深入实施“健康松潘”，县人民医院优质高效能力提升项目全面完成，全民免费体检持续推进。三是支持群众就业提质扩面。加强高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业帮扶，拨付创业担保贷款贴息资金撬动金融机构发放创业担保贷款 579 万元，持续开展各类“线上+线下”招聘专项活动 12 场，开发与安置各类公益性岗位 450 人。

**（三）聚力协同强发展，在精准施策上下足功夫。**在财力安

排上继续向乡村振兴等重点领域倾斜。一是乡村振兴持续推进。严格落实“四个不摘”要求，扎实推进有效衔接，落实衔接资金5970万元，实施产业发展、基础设施建设等项目21个，持续巩固“3+1”保障成果，扎实开展44个困难村“五大托底提升”工作，安排140万元补充卫生救助基金，筑牢返贫“防线”。实施“三品一标”贝母产业发展等行业重点项目11个，成功推动总投资上亿元的蓝莓粮经复合种植、蛋鸡养殖场扩建等项目落地。二是惠民政策落地生根。把解决好“三农”问题作为“重中之重”，在优先发展中履职尽责，上半年，安排资金3786万元，足额兑付耕地保护、森林生态效益补偿、草原生态保护奖励等补助；安排资金2333万元，深入推进民生工程及民生实事项目；安排资金1830万元，用于村级公共服务运行保障。三是文体活动全面生花。安排资金787万元，持续做好“五馆一站一室”免费开放，完成乡镇文化站评估定级申报；举办“最美松潘人·最美村寨”颁奖晚会、“文化进万家”等文艺表演活动；组织召开第二届岷山雪宝顶冰雪登山节、松潘古城半程马拉松、黄龙极限耐力赛等体育赛事、“与辉同行”直播活动等不断丰富群众精神文明生活。

**（四）聚力融合谋新篇，在资金统筹上下足功夫。**全力构建优势突出、特色鲜明、功能互补的“四片”发展布局，为实现乡村治理体系和治理能力现代化保驾护航。一是城镇更新稳步提速。全力保障资金，推进17个乡镇国土空间规划和40个村庄规划，积极申报国家历史文化名城；深化拓展省级百强中心镇创建成果。

实施重点城镇基础设施建设项，积极开展四川省传统村落集中连片保护利用示范县创建工作。二是乡村善治水平全面提升。积极统筹资金，深入挖掘符合农村基础设施建设方向的项目，支持建设农民群众“急难愁盼”的村内公益项目，建设宜居宜业和美乡村6个，申报运营红土县域医疗卫生次中心，集中力量提升中心镇及特色小镇功能品质和辐射带动能力。三是社会治理持续改善。安排资金2699万元，足额保障政法部门业务、装备经费等；安排资金565万元，用于常态维稳、寺庙基础设施建设、寺管会人员生活补助等；安排资金257万元，用于网格化管理、“平安松潘”天网、感知源建设等，形成有效的社会治理。安排资金786万元，切实落实森林草原防灭火基础设施建设专项整治。

**（五）聚力实干求长远，在生态建设上下足功夫。**深化“七大治理”工程，加快森林抚育、矿山保护修复、面源污染综合治理、重点流域横向生态保护。一是生态建设步伐加快。综合运用财政资金引导，积极统筹资金3292万元，着力推动草原湿地重要生态功能区保护修复提质增效建设、松潘县国道及岷江干流沿线生态退区域生态修复，促进生态环境持续改善。统筹资金2141万元，实施草原生态修复治理项目3个。二是人居环境不断改善。综合运用财政资金引导，压实“四控”举措，全力推动农村生活污水治理“千村示范工程”，抓实排污许可、企业自行监测、土壤污染隐患排查“回头看”等工作，始终坚持问题导向，细化各领域任务目标，落实生态环境保护问题常态化排查。加速推进7个乡镇

综合服务设施等项目建设，完成白羊乡特色村寨等项目建设，实现中心镇污水处理、垃圾收转运全覆盖。三是**面源污染治理有效**。综合运用财政资金引导，聚焦农业面源污染治理，切实强化农业环境保护。通过推广测土配方施肥、病虫害绿色防控、建立农药包装废弃物回收网点等措施，实现化肥农药“零”增长、农药固体废弃物回收率 71%以上、农膜回收率 85%以上、秸秆综合利用率 90%以上、畜禽粪污资源化利用率 80%以上。

**（六）聚力产业促升级，在培植财源上下足功夫。**加快发展新质生产力，努力形成多点支撑、多业并举、多元发展的产业发展新格局。把财源建设与产业结构深度调整有机结合，重点培育壮大战略性新兴产业。一是**强化资金保障促进农牧产业稳健发展**。全面激活农牧业经济活力，带动群众增收致富，统筹资金 2400 万元，聚焦镇坪乡花椒产业链延伸，投入产业强镇专项资金，实施基地改造、初加工提升等项目，建成标准化种植基地 4550 亩，带动周边乡镇形成万亩花椒产业集群。开发花椒油等深加工产品，建成气调库、冷链物流设施，实现“产—供—销”一体化。通过实施松潘县农业生产“三品一标”行动项目等措施，积极引导国青、新荷花等贝母种植科技企业，构建“企业+合作社+农户”等发展模式。二是**汇聚发展新动能激发工业服务业活力**。全力保障《松潘县支持市场主体发展推动当前经济运行持续向好的若干政策措施》资金支持，以“蜀里安逸”等系列消费活动为依托，大力推进汽车换“能”、家电换“智”、家装换“新”三大行动，消费品以旧换

新已完成 656 台，市场活力进一步释放。安排资金 229 万元，支持重大产业培育、重大布局优化调整、重大技术升级改造，支持推动服务业与其他产业的深度融合。三是**培育旅游新业态助力文旅产业发展**。积极统筹资金 4459 万元，大力推动现代公共文化服务体系建设，支持文物保护利用和文化遗产保护传承，加快推进长征国家文化公园（松潘段）建设，在守护好精神家园中更好汲取奋进力量。增强一主一副承载力，推动中心城区供暖全覆盖，加快启动 4A 级旅游景区、集镇基础设施等项目建设，全力打造国际旅游生态小镇。

**（七）聚力奋进攀新高，在改革创新上下足功夫。**一是**持续提升采购监管效能成果**。稳步推动政府采购全流程电子化建设进程，82 个采购项目成功实现全流程电子化操作，完成采购项目中专门面向中小企业共 33 个项目，成交金额 7047 万元，受理并处理 13 件政府采购投诉，有效规范了政府采购市场秩序，政府采购预算总金额 12003 万元，实际采购总金额 11297 万元，节约资金 706 万元，节资率 5.88%。二是**持续深化财政投资评审制度改革**。全力完成预算控制价评审工作，累计完成财政评审项目 81 个，业主定案 72 个项目，送审资金 49080 万元，审定资金 44828 万元，审减 4252 万元，审减率 8.66%。认真做好项目竣工结算评审，送审竣工结算评审项目工程项目 21 个，送审金额 13726 万元，审定金额 12949 万元，核减 777 万元，核减率 5.66%。三是**持续深化国资国企改革**。按照“横向到边，纵向到底”的方式，

全面清查涉改企业现状，启动国企“瘦身健体”行动，拟定《松潘县国有资产控股发展有限公司组建方案》《松潘县岷鑫建设投资有限公司组建方案》《松潘县政通管理有限公司组建方案》《松潘县自来水有限公司组建方案》，以“1+N”模式推进县属国有企业改革重组。拟定《松潘县县属国有企业投融资监督管理办法》《松潘县县属国有企业人员管理办法》等制度，进一步完善国企法人治理结构，全力打造兼具民生保障与产业发展的现代企业。

**（八）聚力攻坚求突破，在战略纵深上下足功夫。**紧推进基建投资，充分发挥辐射带动能力，拉动扩大有效投资，进一步夯实县域经济基础。一是**协同助力重点项目建设**。安排政府性投资项目两批 157 个，概算投资 12.53 亿元，年度计划投资 6.78 亿元。全力保障剑科电站水光互补建设项目。进一步加强桐松、岷松高位协作，桐松对口支援共安排项目 23 个，到位资金 4500 万元，省内对口帮扶安排项目 12 个，到位资金 767 万元。二是**有序推进基础设施提升**。全力保障资金 17871 万元，推进历史文化街区综合改造、古城覬阳路提升改造、污水处理厂运行等项目全面完工，松潘县乡镇干部职工周转宿舍建设项目、松潘县乡镇综合服务设施建设项目前三标段已进行初验并交付使用。川主寺镇、进安镇自来水管网更新改造项目、川主寺污水处理厂提标改造、松州大道改造、松潘县城市集中供暖扩建项目有序推进。三是**多点发力争取国债项目**。以重大项目高质量建设为统揽，安排项目前期经费 1000 万元，抢抓“两重”“两新”政策，加大国债资金、专项资

金争取力度。新增古城片区老旧街区改造、金坑坝片区老旧街区改造、黄龙九寨站市政配套改造提升3个专项债券项目，本年度到位资金5000万元，到位超长期特别国债资金1333万元。

**(九)聚力安全筑防线，在财政监管上下足功夫。**构建财政、部门、单位多方联动，筑牢财政运行三条“安全线”。**一是守住债务风险底线。**加强政府债务管理，严格控制新增债务，妥善化解存量债务，坚决遏制新增隐性债务，科学有效申请再融资债券。防范国有企业债务风险，规范融资行为，避免国企债务风险向政府传导。**二是守住财经纪律红线。**聚焦重点领域、强化协同联动、抓实过程管理，构建“五位一体”财会监督体系和“横纵贯通”工作机制，开展拉网式村级财务及自建项目评审监督检查，推进“一卡通”基础数据核查工作，38项惠民惠农补贴借助“一卡通”平台精准及时发放到位。严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制“三公经费”开支范围、开支标准。清理闲置资产、古城内国有资产，完成全县执法执勤用车车辆更新16辆。**三是紧扣绩效监管主线。**促进绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，建立“绩效导向显著、财务报告全面、控制体系完整、资金运转高效、单位权责清晰”的财政预算管理一体化运行机制，全面开展事前绩效评估，实现线上部门自行监控项目全覆盖。

上半年，财政工作取得了一定成绩，得益于县委、县政府统揽全局、坚强领导，得益于县人大及其常委会监督指导、支持关心，在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到：**一是财政收入总**

**量偏低。**我县有效需求不足、社会预期偏弱等影响依然存在，存量税源转弱、增量税源不足。**二是财政平衡压力尚未缓释。**兜牢“三保”支出底线、保刚性保重点和促进财政可持续的压力仍然较大。**三是专项债偿还本息压力大。**项目受限于我县经济发展水平、市场规模及产业结构特点，项目运营后所产生的收益难以偿还债券本息。**四是国企治理仍需努力。**企业运营能力水平差，企业融资渠道单一，过度依赖政府财政“输血”。对此，我们将高度重视，采取切实有效的措施，科学稳妥解决。

#### **四、知重负重，担当作为，下半年财政工作迎难而上**

在下半年工作中，紧扣松潘县高质量发展“159”系统部署，积极发挥财政职能作用，系统谋划财政工作，全面落实积极财政政策适度加力、提质增效拉升标杆、奋力进取，为完成“十四五”规划目标、实现“十五五”良好开局提供有力保障。

##### **（一）持续提升财政效能，“三围绕”挖掘高质量发展潜力。**

**一是围绕筑牢责任堤坝，深挖资金源泉。**及时了解财政相关政策要求，牢固树立“一盘棋”工作思想，找准切入点、抓住关键点，形成资金争取合力。着力盘活存量做优增量，强化财政收入组织，加强财税协同、上下联动，地方一般公共预算收入在确保年初预期目标完成的基础上，全力突破2亿大关。切实贯彻“三项清理”制度，准统筹调配至教育、医疗、社会保障等民生关键领域及基础设施建设、公共服务优化等重点项目建设。**二是围绕架稳项目骨架，抢抓债券窗口。**围绕年度重点工作任务和灾后恢复重建，

紧盯超长期特别国债、专项债等政策窗口，持续做好政府专项债项目谋划、储备和申报工作，转化政策与资源优势，形成“政策分析—需求对接—项目生成”闭环项目储备机制，加快启动川主寺镇集中供暖项目、4A级旅游景区、集镇基础设施等项目建设，形成“储备一批、实施一批、升级一批”的良性循环。三是围绕畅通政策桥梁，压实主体责任。采取“两书一函”、资金收回等方式强化通报结果应用，建立“指标接收—分配—下达”全流程监控机制，推行“责任到部门、进度到项目”清单制管理，严控制一般性支出的基础上，提高“三保”、民生、重大项目预算执行效率，实现民生资金足额落实、工资不断档、机构运转有序、重点项目支出保障到位。

## （二）持续增进民生福祉，“三聚焦”增强高质量发展动能。

一是聚焦稳产保供，护好“基本盘”。以乡村振兴衔接资金循环投入为牵引，融合涉农资金扩充农业发展“资金池”。大力支持高标准农田建设，以耕地保护与质量提升为抓手，全方位提高农业综合生产能力。落实耕地建设与利用资金，精准用于耕地地力保护补贴发放，为全县粮食稳面积、增产量提供保障。二是聚焦产业升级，激活“新引擎”。遵循“一区一主业、多业联动”发展路径，打造生态经济集群，加快推进藏红花椒园提档升级，启动镇坪蛋鸡养殖场改建，优化产业布局，深化“基地+园区+加工”体系，实现原料规模化供给、园区标准化运营、产品精细化加工，充为农业产业升级注入源源不断的动力。三是聚焦扩量升级，优化“新

**环境”**。聚焦新能源与产业升级，推进毛儿盖水光互补、金风科技等项目年内落地；主动跟进突破东北寨金矿探转采，推动川主寺砂石矿扩产，保障岷江实业达产。完善交通运输体系，积极构建“一纵一翼三高多线”的立体交通骨架；夯实水电气基础，争取更多资金实施防洪治理、水毁修复、地灾防治

**（三）持续加强风险防范，“三监管”凝聚高质量发展合力。**完善前端监督、重点监控、事后检查监管措施，动态掌握政策和预算执行情况，提升财政资金“绩效度”。**一是坚持“监管”住小节。**深入贯彻落实中央八项规定精神，严格落实党政机关习惯过“紧日子”要求，锚定基层减负目标，聚焦国库集中支付关键环节，通过流程再造、监管革新、服务升级“三向发力”，筑牢队伍建设“压舱石”，健全作风建设长效机制。**二是坚定“监管”好大事。**建立范围清晰、标准明确、动态调整的“三保”清单制度，依托预算管理一体化系统，实现“三保”支出预算和执行分月度、季度动态源头管控。落实项目建设事前监督，控制项目建设事中变更，服务项目建设事后管理，按照限时办结制优化流程，提升项目评审、结算审核、竣工财务决算效率。进一步规范和加强国资国企管理，确保增值保值，加大闲置资产调配使用力度。**三是坚决“监管”好资金。**密切关注财政收支平衡状况，建立健全资金应急支付预案，加强财政库款、暂付款管理，保障财政资金安全运行。优化支出，拧紧财经纪律“安全阀”，加强资金拨付审核，严格按照预算和项目进度拨付资金，开展财会监督检查、财经纪律专项整治、

政府采购领域专项检查，定期对财政资金使用情况进行检查和绩效评价，确保财政资金用在刀刃上。

上半年，我县财政工作在攻坚克难中扎实推进，实现了阶段性目标，但下半年任务更加艰巨。我们将继续在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会、县政协的监督指导下，以更加积极的态度、更加务实的作风、更加有为的担当，躬身实践、破解难题，奋力谱写民族地区高质量发展阿坝典范松潘篇章！

松潘县财政局

2025年8月10日