

# 卓尼县 2026 年度县级财政预算公开说明

## 目录

- 一、2026 年县级一般公共预算收支建议
- 二、2026 年县级政府性基金预算收支建议
- 四、2026 年县级社会保险基金预算收支建议
- 五、2026 年“三公”经费、培训费和会议费预算建议
- 六、2026 年预算细化调整重要事项补充说明

## 前 言

2025年11月，县政府组织县财政局编制了《2026年县级财政预算方案（草案）》，经县十九届人大五次会议审议批准了县政府提请审议的《关于卓尼县2025年财政预算执行情况和2026年财政预算草案的报告》，但报告中2026年县级财政收支预算为代编建议数，县级财政预算可用财力也为预计数。为提高财政预算的准确性、完整性，在年初上级提前下达转移支付基本到位、本级收入基本明确的基础上，按照财政支出优先保障“三保”需求的基本原则，近期县财政局再次对2026年县级财政预算(草案)进行了细化完善，编制了如下《2026年度县级财政预算细化调整方案（草案）》，经2026年3月30日县第十九届人大常委会第29次会议审议通过，按照《中华人民共和国预算法》要求，现将2026年卓尼县本级预算公开如下

### 一、2026年县级一般公共预算收支建议

**（一）县级一般公共预算收入建议。**根据县十九届人大四次会议审议批准的卓尼县2026年县级一般公共预算收入目标，预算收入为10928万元，比2025年预算数10407万元增加521万元，同比增幅5%，比2025年年终完成数13972万元减少3044万元，下降21.78%。结合2025年与省财政厅结算情况和2026年上级转移支付提前下达情况进一步细化后，2026年度县级财政一般公共预算可支配总收入（本级可用财力）变动为137213万元，其中：县级一般公共预算收入变为10928万元(增幅5%)，返还性收入1238万元，上级财力性转移支付补助125047万元。将省级提前下达的专项转移支付3898万元和提前下达既定用途的一般性转移支付27370万元，上年结转专项转移支付5484万元

全部纳入预算后，2026 年县级财政预算总收入为 173966 万元。

**（二）县级一般公共预算支出安排建议。**由于调整后 2026 年县级财政一般公共预算可用总财力为 137213 万元，按照《预算法》“量入为出、收支平衡”原则，2026 年县级财政一般公共预算支出最高仅能安排 137213 万元，而预算细化调整草案汇总的 2026 年县级财政支出预算数高达 156072 万元，超出预算可用财力 18859 万元。

受可用财力限制，在全力保障“三保”支出的前提下，为确保 2026 年预算收支平衡，需将一般公共预算支出汇总数从预算草案 156072 万元压减至 137213 万元（压减额度 18859 万元）。

因此，2026 年县级一般公共预算支出建议数为 137213 万元，其中：人员经费（保工资）建议数 118615 万元、公用经费（保运转）建议数 3984 万元、民生保障经费（保民生）建议数 2013 万元、专项业务补助建议数 12601 万元。甩在预算盘子之外的 18859 万元刚性需求将根据预算执行中新增财力情况，适时编制预算调整方案报县人大常委会审查批准。

省级提前下达的专项转移支付资金 3983 万元，提前下达既定用途的一般性转移支付资金 27370 万元，以及上年结转专项转移支付 5484 万元将按照既定用途支出。

按照以上建议，在确保 2026 年预算安排收支平衡的情况下，我县一般公共预算支出仍存在四大困难：**一是**累计缺口资金大，难以化解，由于长期的收支矛盾，存在较大的资金缺口。**二是**刚性支出居高不下。各部门业务经费对财政保障要求的提高、“保民生”需要县级配套的比例提高等因素导致县级财政需要承担的刚性支出越来越多。**三是**一般债券偿还资金来源于地方财政

收入，而专项债券的偿还资金来源于项目对应的政府性基金或项目建成后取得的专项收入，当年预算列支一般债还本付息 4367 万元。**四是**消化暂付款任务重，今年需要消化暂付款 1937 万元（2025 年底余额 19819 万元，需财力解决）。

## **二、2026 年县级政府性基金预算收支建议**

县十九届人大四次会议批准的 2026 年县级政府性基金预算总收入为 13808 万元，相应安排基金预算总支出 13808 万元。经进一步核实上级提前下达的政府性基金专项补助和上年结转后，建议将 2026 年县级政府性基金预算总收入调整为 78253 万元。根据“以收定支、专款专用”原则，建议相应安排 2026 年县级政府性基金预算总支出 78253 万元，其中：本级预算安排支出 13808 万元，上级提前下达专项补助预算安排支 170 万元，上年结转预算安排支出 64275 万元（详见附表 5）。

按照政府性基金预算管理规定，上年结转和当年省级下达的基金专项将继续按照既定科目纳入预算管理执行。

## **三、2026 年县级国有资本经营预算收支建议**

县十九届人大四次会议批准将 2026 年国有资本经营预算收入 10 万元。按照“以收定支、专款专用”原则，相应安排国有资本经营支出预算 10 万元。

## **四、2026 年县级社会保险基金预算收支建议**

县十九届人大四次会议批准的 2026 年县级社会保险基金预算收入为 23029 万元（包括机关事业单位养老保险基金、城乡居民社会养老保险基金），预算支出为 19740 万元。收支相抵，当年社会保险基金预算收支结余 3289 万元。经进一步核实后，与县十九届人大三次会议批准的预算数保持一致（详见附表 7）

## 五、2026年“三公”经费、培训费和会议费预算建议

从严从紧安排“三公”经费，建议2026年县级“三公”经费预算数为475.5万元。其中：因公出国（境）经费预算为0万元，公务接待费预算0万元，公务用车经费预算475.5万元。各部门（单位）会议费、培训费规模较上年预算只减不增，建议2026年会议费预算数为0万元，培训费预算数为0万元（详见附表8）。

## 六、2026年预算细化调整重要事项补充说明

**（一）全面细化了2026年政府采购预算。**财政部门要求各单位严格按照《预算法》《政府采购法》有关规定，遵循“先有预算、后有采购”的基本原则，将应实行政府采购的办公用品购置、项目建设等全部纳入政府采购预算范围。切实规范新增资产配置预算执行管理，强化新增资产配置与政府采购等环节的衔接，把行政事业单位资产购置纳入政府采购各环节，通过政府采购管理严把资产入口关，拧紧资产配置“水龙头”。政府采购预算包括本级预算安排、单位事业收入和上级部门补助等各类用于政府采购的资金。根据部门预算草案数据汇总统计，2026年县级政府采购总预算建议数为20064万元（详见附表9）。

**（二）指导编制了2026年政府购买服务预算。**按照“先有预算，后有购买服务”的预算管理要求，不属于本单位“三定”职责的事项和属于职责范围内应当直接履职的事项不得委托第三方单位实施。单位对外委托业务时，应按照政府购买服务规定执行，政府购买服务目录以外事项，不得对外委托，委托业务费只减不增。根据部门预算草案数据汇总，2026年县级政府购买

服务总预算建议数为 1345 万元（详见附表 10）。

附件：卓尼县 2026 年县级财政预算细化调整方案(草案)附表（1-11）