

关于延津县 2025 年财政决算 和 2026 年上半年财政预算执行情况的报告

——2026 年 8 月 28 日在县十五届人大常委会第四十八次会议上

县财政局局长 苏 栋

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向县人大常委会报告 2025 年财政决算和 2026 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2025 年财政决算情况

2025 年是中华人民共和国成立 75 周年，也是实现“十四五”规划收官攻坚之年。一年来，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督支持下，全面贯彻党的二十大及二十届历次全会精神 and 中央、省、市经济工作会议部署，锚定“稳中求进、以进促稳、先立后破”总基调，全面贯彻新发展理念，严格践行“紧日子保基本、调结构保战略”工作导向，统筹发展和安全两件大事，牢牢兜牢基层“三保”底线，纵深推进零基预算、预算绩效管理、国资国企改革，持续提升财政资源配置效率和资金使用绩效，全县财政收支运行平稳有序、风险总体可控，全县财政预算执行保持总体平稳。

（一）2025 年财政决算情况

1. 一般公共预算收支决算情况

（1）全县一般公共预算收入完成 70710 万元，为年初预算数 70350 万元的 100.5%。加上上级补助收入 197687 万元，债务转贷

收入 14270 万元，动用预算稳定调节基金 5000 万元，区域间转移性收入 4302 万元，上年结余收入 55216 万元，收入总量为 347185 万元。

（2）全县一般公共预算支出完成 267578 万元，为年初预算数 280485 万元的 95.4%，为调整预算数 300317 万元的 89.1%。加上上解上级支出 21038 万元，债券还本支出 15777 万元，安排预算稳定调节基金支出 5053 万元，调出资金 5000 万元，年终结转下年的支出 32739 万元，支出总量为 347185 万元。

收支相抵，全年预算基本平衡。

2.政府性基金预算收支决算情况

（1）全县政府性基金预算收入完成 15812 万元，为调整预算数 15798 万元的 100.1%。加上上级补助收入 21766 万元，债务转贷收入 141340 万元，上年结余收入 69509 万元，调入资金 5000 万元，收入总量为 253427 万元。

（2）全县政府性基金预算支出完成 103842 万元，为调整预算数 195949 万元的 53%。债务还本支出 57067 万元，上解上级支出 411 万元，支出总量为 253427 万元。收支总量相抵，年终结余 92107 万元。

3.社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金预算收入完成 27333 万元，支出完成 16458 万元，年末滚存结余 67567 万元。

4.国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入上级补助收入 20 万元，上年结余收入 39 万元，支出完成 28 万元，年终结余 31 万元。

（二）2025 年政府债务情况

2025 年上级部门核定我县政府债务限额为 588095 万元，其中：一般债务 83865 万元，专项债务 504230 万元。

截至 2025 年底，全县政府债务余额 576314.37 万元，其中，一般债务 80919.37 万元，专项债务 495395 万元，债务余额均不超过上级批准限额。2025 年新增债券 102640 万元，其中，项目建设债券 57400 万元，主要用于高标准农田、棚户区改造、学前教育、污水、城镇及园区基础设施建设；化债债券 45240 万元，主要用于偿还拖欠企业账款和隐性债务监测平台系统债务。再融资债券 52500 万元，用于置换到期债券本金。

2025 年，全县债务还本支出 59104 万元，其中，一般债务还本 15777 万元，专项债务还本 43327 万元。全县债务付息支出 14795 万元，其中，一般债务付息 2502 万元，专项债务付息 12293 万元。

二、2026 年上半年财政预算执行情况

2026 年是“十五五”规划开局起步之年，也是我县锚定“1+2+4+N”发展目标、建设农业强县、培育新质生产力、推进城乡融合的关键一年。全县财政工作深入落实中央、省、市和县委财政工作部署，完整落实更加积极的财政政策，纵深推进零基预算改革，常态化树立党政机关“习惯过紧日子”思想，直面财政收支两端承压、刚性支出持续增长的现实矛盾，统筹抓好增收、节支、提质、防风险各项工作，以财政高质量保障支撑县域经济社会高质量发展。

（一）一般公共预算收支执行情况

1.全县一般公共预算收入完成 42039 万元，增长 3.1%，为年

初预算的 56.6%，顺利完成上半年目标任务。其中：税收收入完成 29973 万元，增长 8.5%，为预算的 55.5%。非税收入完成 12066 万元，下降 8.2%，为预算的 59.6%。下降的主要原因是非税收入同期一次性入库金额较大，今年缺少大额非税项目入库。

2.全县一般公共预算支出完成 121166 万元，下降 6.2%，为年初预算的 46%。其中民生支出情况是：教育支出 25793 万元，下降 7.8%；文化旅游体育与传媒支出 952 万元，增长 3.1%；社会保障和就业支出 22758 万元，增长 15.2%；卫生健康支出 11556 万元，增长 74.8%；节能环保支出 3787 万元，下降 20.1%；城乡社区支出 5962 万元，下降 59.2%；农林水支出 18997 万元，下降 19.6%；交通运输支出 5160 万元，增长 24.1%；住房保障支出 3535 万元，下降 22%。

（二）政府性基金预算收支执行情况

1.全县政府性基金预算收入完成 7201 万元，下降 15.5%，为年初预算的 17.8%。

2.全县政府性基金预算支出完成 51759 万元（含债券支出），增长 28.8%，为预算的 39.5%。

（三）社会保险基金预算收支执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 11533 万元，支出完成 9471 万元，滚存结余 69629 万元。

（四）国有资本经营预算收支执行情况

全县国有资本经营预算收入上级补助收入 20 万元，2025 年结转收入 31 万元，全县上半年国有资本经营预算支出 10 万元，结余 41 万元。

三、上半年工作开展情况

上半年，全县财政系统紧扣县委、县政府中心工作，对标中央、省、市财政工作部署，立足延津发展实际，聚焦稳收增收、提质增效、民生兜底、规范管控四大主线精准发力，财政保障效能持续释放。

（一）聚力稳收拓源，筑牢县域发展财力根基。面对宏观经济承压、土地税源收缩、新旧动能转换阵痛等多重挑战，坚持“依法征收、应收尽收、提质增效、向上争资、盘活存量”五路并举，全方位拓宽财力渠道。**一是强化综合治税，做实内生财源。**健全“财税牵头、部门协同、乡镇联动”综合治税机制，依托综合治税大数据平台常态化开展税源摸排、行业专项清理、收入动态调度，补齐征管漏洞；严格规范非税收入全流程收缴，杜绝违规缓缴、减免、截留。上半年，全县一般公共预算收入完成 42039 万元，完成年初预算的 56.6%，同比增长 3.1%。其中，税收收入 29973 万元，同比增长 8.5%，占一般公共预算收入的 71.3%。**二是精准对接上级政策，全力争取政策性资金。**上半年，争取上级转移支付资金 17.47 亿元（不含债券），主要用于城市地下管网改造、耕地地力保护补贴、城乡义务教育、困难群众救助、中央基建投资以工代赈特色旅居村项目、城镇保障性安居工程、延津县人民医院医共体重点中心乡镇卫生院建设项目、农村公路、育儿补贴等。申请发行专项债券项目 4 个，发行金额 2.09 亿元，主要用于我县棚户区改造、水利、污水处理、城镇基础设施等项目建设。**三是全域盘活存量资产资金，缓解收支缺口。**落实省、市“能用则用、不用则售、不售则租、能融则融”国有资产盘活要求，全面梳理

闲置厂房、办公用房、低效建设用地，通过公开租赁、拍卖、合作开发实现国有资产经营收益 1252 万元；常态化清理沉淀闲置财政资金，盘活存量统筹资金 25465 万元，全部统筹用于“三保”、重点项目、债务化解，最大化释放存量资源效能。

（二）聚力节支增效，严守财政运行安全底线。坚持“有保有压、突出重点、厉行节约、讲求绩效”原则，严格落实“过紧日子”要求，大力压减一般性支出、非刚性非重点支出，优先保障“三保”支出、民生事业、重点项目、产业发展等关键领域，确保资金用在刀刃上、花出实效来。全县一般公共预算支出完成 121166 万元，同比下降 6.2%，重点领域支出得到有效保障。一是兜牢“三保”底线。始终将“三保”支出作为财政支出首要任务，严格按照人大批准预算执行，坚持“保基本民生、保工资、保运转”支出优先顺序，优先保障人员工资、社保缴纳、基本运转等刚性支出。上半年，我县地方标准“三保”支出 7.02 亿元，支出进度为 47.9%，各项“三保”支出均已保障到位。其中：保民生支出 2.48 亿元，保工资支出 4.37 亿元，保运转支出 0.17 亿元，基本民生得到有效保障，工资按时足额发放，基层政权平稳运转。二是民生保障力度不减。坚持以人民为中心发展思想，加大民生领域投入，民生支出完成 99105 万元，占一般公共预算支出的 81.8%，切实增进民生福祉。教育方面，投入 25793 万元，保障义务教育均衡发展、薄弱学校改造、学生资助等工作；医疗社保方面，投入 22758 万元，支持基本医疗保险、养老保险、低保救助、养老服务体系建设和等；农业农村方面，投入 18997 万元，助力高标准农田建设、小麦产业发展、乡村振兴提质增效、农村人居环境整治等；文化惠民方面，

投入 952 万元，支持文化场馆免费开放、文化下乡、文旅产业发展等。**三是精准赋能实体经济。**落实国家、省、市减税降费、中小企业纾困政策，上半年累计为市场主体减免税费 3.6 亿元，切实降低企业经营成本；统筹产业发展专项资金，重点支持食品加工、节能环保、医药化工三大主导产业提质，助力中小企业数字化转型、招商引资项目落地；拨付重点项目建设资金 2.79 亿元，保障开发区配套、城乡道路、污水处理、教育医疗新建改造工程，发挥有效投资拉动经济增长作用。

（三）聚力民生普惠，推动财政红利直达基层。紧扣“七有”民生目标，健全惠民资金直达机制，把财政投入转化为群众可感知的民生实效。**一是规范惠民补贴发放。**全面落实惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理机制，规范补贴申报、审核、发放全流程，确保各类补贴资金及时足额直达群众手中。上半年，全县“一卡通”系统累计发放补贴项目 61 个，惠及群众 479297 人次、覆盖 147714 人，发放资金总额 24111.12 万元，补贴发放成功率 99.99%、社保卡发放占比 100%，惠民政策落地见效。**二是聚焦乡村振兴赋能。**持续强化“三农”领域财政优先保障地位，不断加大农业农村投入力度，全力农村公益事业发展等重点工作有序推进。扎实巩固拓展脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴战略，全面落实小麦、玉米、花生完全成本保险政策，实现县域全覆盖，稳定种粮农户收益。上半年，全县农林水事务支出 18997 万元，实施农村公益事业建设项目 56 个、总投资 3791 万元，项目覆盖全县 11 个乡（镇、街道）54 个行政村，乡村基础设施和人居环境持续改善。**三是保障教育事业发展。**足额保障义务教育经费，全力支持教育基础设施

升级、重点教育项目建设，持续优化教育办学条件。上半年，全县教育领域支出 25793 万元，有效保障了县域教育事业平稳有序发展。**四是夯实社保医疗保障。**严格落实各项社保惠民政策，健全低收入人口常态化救助帮扶机制，完善基层医疗卫生基础设施，精准解决群众就医、养老、救助等急难愁盼问题。上半年，社会保障和就业支出 22758 万元，卫生健康支出 11556 万元，民生兜底保障网更加牢固。**五是守护社会平安稳定。**强化公共安全、基层治理、生态环保领域财力保障，全力支持安全生产管控、生活垃圾分类处置、防灾减灾能力建设，有效防范化解经济社会领域各类风险。上半年，全县公共安全、城乡社区事务、节能环保领域合计支出 14703 万元，为县域社会和谐稳定、生态环境持续向好提供坚实财政保障。

（四）聚力规范管控、切实提升财政治理能力。坚持制度化、规范化、精细化财政管理，健全全流程监管体系，严控财政运行风险。**一是强化政府投资项目源头管控。**严格落实财政投资评审刚性约束，上半年完成 50 个政府投资项目评审，送审投资 6.2 亿元，审定投资额 5.5 亿元，累计审减 0.7 亿元，综合审减率 11.29%，从源头节约财政投资、杜绝工程浪费。**二是规范政府采购全流程管理。**严格执行《政府采购法》及省、市配套管理办法，提升采购透明度与资金节约效益。上半年实施政府采购项目 57 项，预算金额 31999.03 万元，实际成交 30724.25 万元，节约财政资金 1274.78 万元，资金节约率 3.98%。**三是稳妥有序防范化解政府债务风险。**建立政府债务全口径动态监测台账，将全部政府债务、隐性债务纳入省级监测平台常态化更新；严格落实“遏制新增、

化解存量”工作要求，2026 年度全县化债目标 2.14 亿元，上半年已完成化解 1.3 亿元；所有债务还本付息足额纳入年度预算，常态化排查偿债风险，坚决守住不发生系统性债务风险底线。**四是纵深推进国资国企市场化转型。**按照省、市国企重组整合部署，遵循“业务相近、同类归并”原则，整合组建城市建设、公用事业、园区运营、产业发展、乡村振兴五大国企核心业务板块；统筹国有资产归集、股权优化、资源整合，培育市场化融资平台，为发行 5 亿元公司债、3.7 亿元富源热力 REITs 产品夯实基础；修订完善薪酬管理、绩效考核、“三重一大”议事、工程物资管理等 19 项国企管理制度，完善现代法人治理结构，提升平台市场化运营能力。**五是全面深化预算绩效管理改革。**落实“全方位、全过程、全覆盖”绩效管理要求，一方面组织全县 70 个部门、1800 个预算项目完成 2026 年度绩效目标填报，涉及预算资金 329042.04 万元；另一方面部署 2025 年度预算绩效自评工作，覆盖 2063 个项目、70 个部门整体绩效，引入第三方机构专业审核，建立绩效评价结果与次年预算安排刚性挂钩机制，清理低效、无效支出，倒逼资金提质增效。

四、存在的问题

上半年，财政运行总体平稳、重点保障有力，但对标中央、省、市高质量发展要求，结合县域经济财政实际，仍存在多重深层次压力与短板：一是收支两端矛盾持续加剧，刚性支出压力不断增长。教育、社保、医疗、债务付息、基层运转等刚性支出逐年递增，“三保”保障、民生提质、产业培育、城乡建设多重支出需求叠加；过紧日子可压缩的一般性支出空间持续收窄，财政收

支平衡难度逐年加大。二是债务化解任务艰巨，中长期偿债压力突出。我县进入政府债务集中偿债高峰期，年度还本付息支出规模大、资金占用多；存量隐性债务化解渠道有限、资金筹措难度高，统筹发展与债务风险防控任务繁重。三是财政治理短板依然存在，精细化管控空间较大。零基预算改革落地成效有待深化，部分部门绩效意识不强，重分配、轻管理、弱绩效问题依然存在。

五、下半年工作重点

下半年，我们将继续贯彻中央、省、市财政工作部署，紧紧围绕县委、县政府中心工作，立足县域财政运行实际，锚定年度目标、抓实重点任务、守牢安全底线，全力稳收支、保民生、提质效、防风险，扎实推动各项财政工作落地见效。重点抓好五方面工作：一是聚焦稳收提质，夯实财力保障基础。紧盯全年收入目标，精准研判经济走势、财税政策和税源变化，常态化开展收入调度分析，及时疏通征管堵点、补齐收入短板。严格落实“一规范两服务”要求，深化部门信息共享、协同征管，压实征管责任，深挖重点税源、盘活零散税源，精准堵漏增收，确保圆满完成全年财政收入任务。二是优化支出结构，提升资金使用效益。严格落实上级财政支出管控要求，精准统筹库款调度，优先保障“三保”运转、民生兜底、重点项目等刚性支出。从严压减非刚性、非重点支出，严控一般性支出和“三公”经费，盘活沉淀闲置财政资金。健全民生资金全流程监管机制，全程紧盯资金拨付、使用和绩效，确保财政资金安全规范、精准高效发挥效益。三是积极对上争取，强化项目资金赋能。精准对接超长期特别国债、专项债券、中央预算内投资等上级政策，把资金项目争取作为补短板、扩投资、

强保障的重要抓手。加强与上级财政及行业主管部门对接联动，压实部门工作责任、健全闭环推进机制。围绕教育、卫健、城建、养老、生态治理、乡村振兴等重点领域，精准谋划储备优质项目，全力争取各类政策性、债券性资金落地，助力县域发展。四是深化精细监管，规范财经运行秩序。深入落实全面加强财会监督工作要求，聚焦重点领域、重大项目、民生资金等关键环节，常态化开展监督检查。持续深化预算绩效管理，健全事前审核、事中监控、事后评价、结果运用的全链条体系，完善绩效评价指标标准。强化绩效结果与预算安排、资金调整刚性挂钩，清理低效无效支出，全面提升财政资源配置和资金使用效能，推动财政管理提质增效。五是守牢风险底线，筑牢财政安全屏障。压实财政风险防控责任，严格执行“三保”优先保障机制，动态监测库款运行、收支保障、债务管控等关键指标，常态化排查化解各类风险隐患，坚决兜牢基层“三保”底线。严格规范政府举债融资行为，坚决遏制隐性债务增量，稳妥有序化解存量债务。健全常态化风险管控机制，严防风险传导蔓延，持续巩固县域财政平稳运行态势。

主任、各位副主任、各位委员，下半年财政工作形势更为严峻、任务更为繁重、责任更为艰巨。下一步，我们将始终坚守财政初心、扛起履职使命，在县委坚强领导和县人大有力监督支持下，以务实举措补短板、强弱项、固底板、促发展，奋力推动财政事业高质量发展，为新时代延津经济社会出彩提质、跨越发展贡献坚实财政力量！