# 关于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26日在市六届人大常委会第三十九次会议上**

**项城市财政局局长　曹本良**

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向市人大常委会报告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年我市经济持续稳中有升，全年一般公共预算收入突破23亿大关。加强支出管理，坚持习惯过紧日子，坚持“三保”优先，保障重点支出。

### （一）一般公共预算收支决算情况

**全市一般公共预算收入**完成237086万元，为预算的100.1%，同比增长5.2%。一般公共预算收入总量和增幅在全省分别排第21名、第38名；在周口县市区分别排第1名、第2名。其中，税收收入完成137607万元，为预算的96.9%，同比增长0.9%；非税收入完成99479万元，为预算的105%，同比增长11.6%。

**全市一般公共预算支出**完成559509万元（不含地方债券还本支出20198万元），为预算的99.2%，同比下降0.4%。

**一般公共预算决算财力**情况为：当年组织收入237086万元，上年结余收入6363万元，债券转贷收入13970万元，省财政补助收入371361万元，周口市补助收入4650万元，调入资金6635

万元，动用预算稳定调节基金3168万元，扣减上解支出50858万元（其中：省核定上解基数6760万元，当年省分成地方收入新增上解38327万元），调出资金6635万元，财力收入合计为585740万元。当年支出完成559509万元，债券还本支出完成20198万元，滚存结余6033万元（其中：安排预算稳定调节基金1244万元，结转下年使用4789万元）。

**（二）政府性基金预算收支决算情况**

全市地方政府性基金预算收入完成118562万元，为预算的100.5%，同比增长10.8%。其中：国有土地使用权出让收入完成107754万元，为预算的100.1%，同比增长7.9%；城市基础设施配套费收入完成6311万元，为预算的105.2%，同比增长120.7%。

全市政府性基金预算支出完成197860万元（不含地方债券还本支出81159万元，其他专项债务还本支出71000万元），为预算的72%，同比下降0.9%。其中：国有土地使用权出让金支出81551万元，为预算的100%，同比增长6.7%。

全年政府性基金预算决算财力情况为：当年组织收入118562万元，上年结余收入68821万元，省财政补助收入12609万元，债券转贷收入228500万元（含化债资金71000万元），调入资金6635万元，扣减上解支出1532万元，调出资金6635万元，合计财力收入为426960万元。当年支出完成197860万元，地方债券还本支出81159万元，其他债务还本支出71000万元，滚存结余76941万元（其中专项债券资金63728万元，超长期国债资金9411万元）。

**（三）国有资本经营预算收支决算情况**

全市国有资本经营预算上级补助收入33万元，上年结余收入75万元，收入总计108万元。

全市国有资本经营预算支出完成75万元,年终结余33万元。（结转下年继续使用）

（全市国有资本经营预算收入均为上级补助收入,本级无收入。）

**（四）社会保险基金预算收支决算情况**

全市社会保险基金(包括机关事业单位基本养老保险基金和城乡居民基本养老保险基金，下同）预算收入完成114183万元，为预算的114.9%，同比增长33%。

全市社会保险基金预算支出完成101133万元，为预算的110.7%，同比增长16.4%。收支相抵，全市当年结余13050万元，加上上年结余126526万元，年终滚存结余139576万元。

**（五）财政绩效管理工作情况**

2025年，我市财政借助预算一体化系统，组织开展预算申报项目绩效目标评审工作，多措并举推动绩效目标管理工作。积极推进绩效目标与部门预算同步批复下达、同步公开。完成了2025年预算部门整体支出与项目支出的绩效运行监控，对存在绩效目标执行偏差问题的，要求部门（单位）采取分类处置措施予以整改。下一步要进一步建立健全绩效管理反馈和应用管理制度，强化预算支出绩效约束作用。

**二、2026年上半年财政预算执行情况**

**（一）一般公共预算收支情况**

2026年上半年，全市一般公共预算收入完成132355万元，为预算的53.4%，同比增长4.1%。一般公共预算收入总量和增幅在全省分别排第20名、第30名；在周口县市区分别排第1名、第3名。其中：税收收入完成74931万元，为预算的50.4%，同比增长2.7%，占一般公共预算收入的比重为56.6%。非税收入完成57424万元，为预算的57.9%，同比增长6%。

2026年上半年，全市一般公共预算支出完成312727万元，为预算的65.1%，同比增长11.6％。

**（二）政府性基金预算收支情况**

2026年上半年，全市政府性基金预算收入完成50325万元，为预算的48.5%，同比下降30.2%。其中：国有土地使用权出让收入完成46067万元，为预算的49.5%，同比下降32.3%；城市基础设施配套费收入完成398万元，为预算的6.6%，同比下降75.5%。

2026年上半年，政府性基金预算支出完成78492万元，为预算的43.4%，同比下降32.2%。其中：国有土地使用权出让金收入安排的支出33417万元，为预算的53.8%，同比下降61.6%；城市基础设施配套费支出3798万元，为预算的63.2%，同比增长158.5%；专项债券收入安排的支出21255万元，为预算的33.4%，同比增长37.3%。

**（三）国有资本经营预算收支情况**

2026年上半年,全市国有资本经营预算收入完成66万元(包

括上级补助收入33万元，上年结余收入33万元），本级无收入。

2026年上半年，全市国有资本经营预算暂无支出。

**（四）社会保险基金预算收支情况**

2026年上半年，全市社会保险基金预算收入完成60250万元，为预算的53.7%，同比增长10.7%。

2026年上半年，全市社会保险基金预算支出完成55903万元，为预算的54.9%，同比增长16.2%。

**三、重点支出保障及财政运行风险情况**

2026年1-6月份，全市“三保”支出157134万元，其中“保基本民生”支出51360万元；“保工资”支出93858万元；“保运转”支出11916万元。较好的完成了“三保”支出目标，但其他支出保障能力不足。

**持续加大民生投入力度，优化民生支出结构。**聚焦教育、社保就业、医疗卫生、村级组织等重点领域，全力保障民生事业高质量发展。2026年上半年，教育领域基本民生支出9547万元，足额落实义务教育经费保障机制资金，全面落实各项资助惠民政策；社保领域基本民生支出25936万元，社保就业兜底坚实有力，足额保障各项民生救助资金，全面落实特殊群体优待保障政策；卫生健康领域基本民生支出8253万元，聚焦医疗卫生惠民提质，足额保障基本公共卫生服务、城乡居民医保财政补助资金等；按标准足额保障村级办公经费、干部报酬、服务群众及日常运维等支出6084万元，村级组织履职运转保障有力、平稳有序。

**税收增长基础尚不稳固，非税收入缺乏可持续性。**一般公共

预算收入保持正增长，但增速下滑，上半年，一般公共预算收入完成132355万元，同比增长4.1%，较好地完成了“双过半”目标，但增幅较1至3月份回落9.8个百分点；税收收入低幅增长，主要依靠小税种拉动；非税收入占比偏高，依赖资源性收入。

**财政支出压力沉重，财政负重运行。**2026年各项重点支出、基本民生政策提标等硬性增支政策较多，上级各项资金支出督导检查形势严峻，债务还本付息进入高峰期。财政统筹财力和资金，在优先足额保障“三保”和重点民生支出后，已无财力和资金满足其他各项支出需求，库款保障能力不足，资金供需矛盾突出。

## 四、下一步工作措施

2026年是实现“十五五”规划开局之年，一般公共预算收入预算为247755万元，增长4.5%，2026年债务负担及刚性支出压力沉重，财政收支矛盾依然突出。要紧紧围绕市委市政府的决策部署，贯彻更加积极的财政政策，兜牢基层“三保”底线，努力做好各项财政工作，在完成“双过半”基础上力争三季度财政收支平稳增长。

**（一）落实财政政策，精准有效发力。**精准有效落实更加积极的财政政策，打通供需堵点、激发市场活力，实现扩内需、稳增长、惠民生的有机统一。统筹用好上级资金，加大超长期特别国债、地方政府专项债券、转移支付等资金的争取力度。实施提振消费专项政策，激发消费潜力，促进消费提质升级。发挥专项资金引导作用，有效激发民间投资活力，注重培育科技型创新型企业。

**（二）加强收入征管，确保应收尽收。**会同税务部门围绕重点税种、重点行业、重点区域、重点事项，持续强化日常监管和政策规划，依法加强税收征管，做到依法征收、应收尽收，稳步提高财政收入质量，规范非税收入征缴管理，加快推进低效国有资产盘活处置，推动收入结构持续完善。

**（三）加强支出管理，优化支出结构。**加强财政支出管理，提前研判库款余额，坚持“习惯过紧日子”，进一步优化支出结构，坚持“三保”支出优先原则，严控非刚性、非重点项目支出，切实保障各项民生支出、重点支出。

**（四）坚持守牢底线，防范化解风险。**始终把“三保”摆在财政工作优先位置，严格落实“三保”标识管理，加强“三保”运行监测，切实兜牢“三保”底线。坚决扛稳扛牢债务化解责任，严格落实一揽子化债方案，用好国家化债支持政策，提高专项债券使用效益，确保按时偿还不出风险，抓实化解地方政府隐性债务风险工作。认真落实财政暂付款消化方案，坚持“严控增量，消化存量”，努力完成年度内暂付款消化任务。

主任、各位副主任、各位委员，2026 年下半年我们将全面贯彻落实党的二十届四中全会及中央经济工作会议精神，围绕市委、市政府的决策部署，虚心接受市人大常委会的监督指导，进一步落实更加积极的财政政策，健全预算制度，优化支出结构，兜牢兜实基层“三保”底线，努力完成全年各项目标任务，助力全市经济社会高质量发展。