稷山县人民政府
关于2025年决算和2026年上半年预算执行情况的报告

——2026年8月17日在稷山县第十七届人民代表大会常务委员会第四十三次会议上

稷山县财政局局长　杨志军

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次会议报告稷山县2025年决算和2026年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2025年决算情况

2025年，是“十四五”规划收官之年，也是我县乘势而上、锐意进取的一年。一年来，全县上下认真落实党的二十大和二十届历次全会精神，深入贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神、特别是考察运城重要指示精神，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，迎难而上、奋力攻坚，落实更加积极的财政政策，加强资源统筹，优化支出结构，稳妥化解债务风险，为推动全县经济社会发展提供了坚实保障。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、收入决算情况

2025 年，我县一般公共预算收入完成 45185 万元，为预算的 138.4%,超收 12546 万元,比上年增加 14100 万元,增长 45.4%。其中：税收收入完成 34137 万元，为预算的 147.2%，增长 54.6%；非税收入完成 11048 万元，为预算的 116.9%，增长 22.7%。

2、支出决算情况

2025 年，我县一般公共预算支出 273379 万元，比上年下降 7.9%，减支 23487 万元。支出总体保持较高强度，为全县经济社会发展提供了有力保障。其中用于教育、社保、农林水等方面的民生支出达到 230936 万元，占一般公共预算支出的 85%。

3、收支平衡情况

2025 年，我县一般公共预算收入 45185 万元，上级补助收入 234050 万元，债券转贷收入 28678 万元，上年结转 17724 万元，动用预算稳定调节基金 2025 万元，调入资金 2533 万元，收入总计 330195 万元。一般公共预算支出 273379 万元，债务还本支出 23772 万元，上解上级支出 14749 万元，调出资金 5263 万元，安排预算稳定调节基金 12546 万元，待偿债再融资一般债券结余 265 万元，结转下年支出 221 万元，支出总计 330195 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

2025 年，我县政府性基金预算收入完成 8739 万元，为预算的 19.7%，短收 35611 万元，比上年下降 18.7%，减收 2003 万元。

政府性基金预算支出 80938 万元，比上年增长 17.5%，增支 12069 万元。其中：土地出让收入安排支出 9350 万元，专项债券资金支出 45487 万元，超长期特别国债资金支出 19372 万元。

政府性基金本年收入完成 8739 万元，上级补助收入 24157 万元，上年结余 25264 万元，调入资金 5263 万元，债券转贷收入 25355 万元，收入总计 88778 万元。减去本年支出 80938 万元，调出资金 2021 万元，年终结余 5819 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2025 年，我县社会保险基金预算本年收入 55708 万元，其中：社会保险费收入 17676 万元，财政补贴收入 35392 万元。本年支出 46694 万元，其中：社会保险待遇支出 46628 万元。本年收支结余 9014 万元，年末滚存结余 61811 万元。

（四）国有资本经营预算收支决算情况

2025 年，我县国有资本经营预算上级补助收入 8 万元，本年支出 8 万元，实现收支平衡。

（五）其他需要说明的情况

1、地方政府性债务情况。2025 年举借债务 44533 万元，全部为地方政府债券，其中：新增一般债券 6000 万元、一般债券

结存限额13178万元、新增专项债券25355万元。一般债券主要用于文物保护、四好农村路、智慧应急、卫生健康、城市基础设施、生态环境、置换年初资本性支出等。专项债券主要用于卫生健康、生态环境、开发区基础设施、文化旅游、解决拖欠企业账款等。

当年偿还债务本金10584万元（其中：再融资债券偿还9500万元，自有财力偿还1084万元），债券付息7459万元，截至2025年底，我县政府债务余额285237万元。

2、预备费安排使用情况。2025年我县一般公共预算设置预备费1500万元，安排支出178万元，主要用于消防车辆购置。结余1322万元年末用于补充预算稳定调节基金。

3、“三公”经费使用情况。2025年全县财政拨款的“三公”经费决算支出322万元，其中：公务接待费61万元、公务用车购置及运行维护费261万元（公务用车购置费85万元，公务用车运行维护费176万元）。全年支出决算数为预算660万元的48.7%，严格控制“三公”经费当年执行数不超年初预算数。

4、预算绩效管理情况。稳步推进预算绩效管理各项举措，严格落实“花钱必问效、无效必问责”的理念。通过构建事前评估、绩效目标、事中监控、事后评价及结果应用的全链条闭环管理，推动财政资金管理从“重分配”向“重绩效”转变。统筹业务与预算绩效管理，将绩效要求落实到项目各个阶段，规范绩效

目标设定、压实各方责任。强化结果应用，将评价结果、日常绩效管理情况与预算安排直接挂钩，切实提升财政资金使用效益。持续加大绩效信息公开力度，在2025年度预决算公开时，同步公开绩效目标和绩效评价结果，主动接受社会监督。

2025年，财政部门紧紧围绕县委、县政府的决策部署，全力以赴“保基本、惠民生、推改革、防风险”，积极发挥财政职能。**一是抢抓机遇大力争取支持，提升财政保障能力。**主动对接上级财政，全年争取财力性转移支付增量3亿元，争取政府债券4.45亿元，积极支持各部门争取中央预算内投资、超长期国债和专项资金，缓解县级财政收支压力。**二是聚焦聚力保障大事要事，推动重点项目建设。**围绕县委、县政府年度重点工作，充分发挥财政保障职能，统筹安排本级财力、上级专项和政府债券等资金，大力推进生态保护，全力支持“一泓清水入黄河”工程项目顺利实施。积极支持文化旅游、产业园区和市政设施等项目建设。纵深推进乡村振兴，支持巩固衔接工作、农田水利、“四好农村路”建设等。**三是兜牢县级“三保”底线，持续增进民生改善。**坚持把优先保障“三保”支出作为预算安排的首要原则，严格“三保”预算审核，不断提升“三保”支出预算的时效性。促进义务教育优质均衡发展。强化医疗卫生保障，支持人民医院新院建设、精神病院扩建。支持养老服务体系建设，推进重点人群

就业，稳步提升困难弱势群体生活保障标准。**四是求深求实创新工作举措，财政领域改革稳步推进。**深入推进零基预算改革，加强财政科学管理，提高财政资源配置效率。贯彻落实党政机关过紧日子要求，建立我县预算部门过紧日子评估机制。加强政府债务管理，发行专项债券化解拖欠企业账款，有效防范债务风险。

这些成绩的取得，是县委坚强领导、科学决策的结果，是县人大和县政协加强监督、有力指导的结果，是各级各部门和社会各界关心关爱、理解支持的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到财政运行仍面临着不少困难和问题，比如：财政收入低位运行，“三保”、债务化解等刚性支出持续较快增长，财政收支平衡面临巨大压力，收支矛盾异常突出，专项债券使用管理有待加强，等等。对此，我们将高度重视，深入剖析原因，采取有力措施，切实加以解决。

二、2026年上半年预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

2026年我县一般公共预算收入预算为46088万元，其中：税收收入37137万元，非税收入8951万元。

上半年，我县一般公共预算收入完成16556万元，为预算的35.9%,同比增长11%,增收1641万元。其中:税收收入完成13621万元，为预算的36.7%，同比增长15.5%；非税收入完成2935万

元，为预算的32.8%，同比下降6.1%。

上半年，我县一般公共预算支出116384万元，同比下降12.5%，减支16624万元。

（二）政府性基金预算收支执行情况

2026年，我县政府性基金收入预算为30151万元，其中：土地出让类收入22674万元。上半年，政府性基金收入完成727万元，为预算的2.4%。其中：土地出让类收入558万元，为预算的2.5%。

上半年，我县政府性基金支出12887万元，同比下降58.2%，减支17931万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年，我县社会保险基金收入完成29279万元，其中：保险费收入10085万元，财政补贴收入18183万元。社会保险基金支出24559万元，其中：社会保险待遇支出24483万元。当期收支结余4720万元，期末滚存结余66531万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

上半年，我县无国有资本经营预算本级收入，上级补助收入8万元，支出5万元。

（五）上半年收支运行特点

一是税收收入仍处于低位运行。受经济缓行、市场需求等因素影响，我县的焦化、钢铁、化工等支柱产业税收贡献持续下滑，

虽然同比税收增长，但这主要是上年基数较低，与前些年相比仍有较大差距，东方、永东等五个企业纳税总额，不到2021年同期的30%。**二是刚性支出持续攀升。**近几年随着财政保障范围扩大和水平提高，很多支出易增难减，趋于刚性化。今年以来，民生保障、生态环保、城乡融合、债务化解等重点领域和刚性支出进一步增加，收支矛盾更加突出。**三是土地收入不容乐观。**上半年，土地收入仅完成不到预算的3%，原本依托土地出让收入支撑的城乡发展、债务还本付息等少了很大一部分财力来源，挤占了一般公共预算支出空间，土地出让的进度还要加快。

（六）下半年完成预算任务采取的措施

1、严格收入征管，保障财政平稳运行。定期与税务及自然资源、纪检、教育等非税征收部门沟通，及时协调解决征收工作中存在的困难和问题。加大征管、稽查力度，督促自然资源部门加快土地出让进度。盘活闲置存量资产，深挖非税收入潜力。加强预算绩效管理，提高资金使用效益。

2、突出重点领域，增强财政保障水平。贯彻落实党政机关过紧日子要求，大力压减一般性支出，在优先保障财政平稳运行所需刚性支出后，紧紧围绕县委县政府决策部署，将剩余有限财力投向经济社会发展急需领域。办好省政府今年安排的民生实事，确保县委、县政府重点项目建设加快推进。

3、采取有效措施，防范化解债务风险。依据经济增长、财

政收支状况，合理合规举债。压实专项债券项目单位偿债责任，按时足额还本付息，确保法定债务不出现任何风险。通过多种方式积极化解存量隐性债务。坚决遏制隐性债务增量，做到早发现、早预警、早处置，严守不发生系统性区域性风险的底线。

主任、副主任、各位委员，做好下半年财政工作， 完成2026年预算，任务艰巨，责任重大。我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委的决策部署，自觉接受县人大的监督，认真落实本次会议审查意见，坚定信心、真抓实干，持续推进审计问题整改，切实提高财政管理水平，不断开创稷山财政工作新局面，为奋力谱写中国式现代化稷山新篇章作出更大贡献！