绛县第十七届人大常委会第四十一次会议文件

绛县人民政府
关于绛县2025年财政决算及2026年1-7月财政预算执行情况报告

——2026年8月　日　在绛县第十七届人民代表大会常务委员会第四十一次会议上

绛县人民政府

主任、副主任、各位委员：

受县政府委托，我向本次会议报告全县2025年财政决算总体情况以及2026年1—7月财政预算执行有关情况，请予审议。

一、2025年财政决算情况

（一）2025年财政收支及平衡情况

1.一般公共预算收支及平衡情况。2025年，全县一般公共预算收入完成30309万元，比上年增加3763万元，增长14.2%，为预算的111.8%，超收3209万元，其中：税收收入完成24786万元，为预算的126.5%，比上年增加5589万元，增长29.1%；非税收入完成5523万元，为预算的73.6%，比上年减少1826万元,下降24.8%。

2025年，全县一般公共预算支出累计完成275864万元，比上年减少571万元，下降0.2%，其中：一般公共服务累计支出29938万元，比上年增加2957万元，增长11%；公共安全累计支出7201万元，比上年增加125万元，增长1.8%；**教育累计支出41217万元，比上年增加4977万元，增长13.7%；**科学技术累计支出528万元，比上年增加336万元，增长175%；文化旅游体育与传媒支出累计支出5473万元，比上年增加802万元，增长17.2%；**社会保障和就业累计支出66567万元，比上年增加5617万元，增长9.2%；卫生健康累计支出16651万元，比上年增加1338万元，增长8.7%；**环保累计支出11385万元，比上年增加3226万元，增长39.5%；城乡社区事务累计支出12968万元，比上年减少3831万元，下降22.8%；**农林水事务累计支出41817万元，比上年减少11872万元，下降22.1%；**交通运输累计支出9361万元，比上年减少3388万元，下降26.6%；资源勘探电力信息等事务累计支出8979万元,比上年增加975万元,增长12.2%;商业服务业等事务累计支出708万元，比上年减少1440万元，下降67%；自然资源海洋气象等事务累计支出7398万元，比上年增加248万元，增长3.5%；住房保障支出6485万元，比上年增加381万元，增长6.2%；粮油物资管理事务支出1417万元，比上年增加788万元，增长125.3%；灾害防治及应急管理事务累计支出2223万元，比上年增加604万元，增长37.3%；国债还本付息支出1893万元，比上年增加1万元，增长0.1%；债务

发行费用17万元，比上年增加9万元，增长112.5%；其他支出3638万元，比上年减少2404万元，下降39.8%。

2025年,全县一般公共预算收入完成30309万元，上级补助收入255058万元，债务转贷收入20224万元，上年结余19766万元，动用预算稳定调节基金25150万元，调入资金2009万元，收入总计352516万元。当年一般公共预算支出275864万元，安排预算稳定调节基金26160万元,债务还本支出14098万元，调出资金2145万元，上解上级支出10517万元，年终结转下年支出23732万元。

2.政府性基金预算收支及平衡情况。2025年，全县政府性基金收入完成10857万元，比上年增加118万元，增长1.1%，为年初预算的94.5%；上级补助收入1150万元、上年结余3030万元、调入资金2145万元、债务转贷11558万元，基金总收入28740万元。政府性基金支出26627万元，比上年增加2955万元，增长12.5%（其中：文化旅游体育与传媒支出30万元，城乡社区支出10696万元，农林水事务支出402万元，资源勘探信息支出89万元,其他支出12808万元,债务付息支出2592万元，债务发行费用10万元）；政府性基金调出资金1645万元，年终结余468万元。

3.社会保险基金预算收支及平衡情况。2025年社会保险基金收入50511万元，为年初预算的102.76%，比上年增长10.9%，其中:城乡居民基本养老保险基金收入16913万元，机关事业单

位基本养老保险基金收入33598万元。社会保险基金支出43790万元，为年初预算的96.81%，比上年增长9.25%（城乡居民基本养老保险基金支出11572万元，机关事业单位基本养老保险基金支出32218万元）。年终结余6721万元（城乡居民基本养老保险基金结余5341万元，机关事业单位基本养老保险基金结余1380万元）。年末滚存结余50573万元（城乡居民基本养老保险基金结余40914万元，机关事业单位基本养老保险基金结余9659万元）。

4.国有资本经营预算收支及平衡情况。2025年，全县国有资本经营预算上级补助收入276万元，上年结余234万元，调出资金364万元，年终结余146万元，全部结转下年支出。

（二）上级转移支付安排执行情况

1.一般公共预算上级补助收入及安排使用情况。2025年，上级补助收入255058万元，其中返还性收入3446万元，全部用于当年支出。

一般性转移支付收入209584万元（详见附表1），一般性转移支付安排209584万元，其中结转下年使用5072万元。

专项转移支付收入42028万元（详见附表2）。专项转移支付当年下达42028万元，其中结转下年使用13622万元。

2.政府性基金预算专项转移支付补助收支情况。2025年，政府性基金专项转移支付收入1150万元，政府性基金专项转移支付当年支出1077万元，年底结转下年使用73万元。主要用于

水库移民扶持基金、彩票公益金、农机报废更新补贴、征地补偿款等方面支出。

（三）2024 年底结转资金使用情况

2024 年底，一般公共预算结转 19766 万元，政府性基金预算结转 3030 万元（详见附表 3），国有资本经营预算结转 234 万元，安排用于解决历史遗留问题及改革成本支出 234 万元。

（四）本级预备费使用情况

2025 年初预算安排预备费 2700 万元,年中动用 313.56 万元，主要用于冷口乡 4.16 森林火灾支出，年终剩余 2386.44 万元年底补充稳定调节基金。

（五）超收收入安排情况、预算稳定调节基金的规模和使用情况

2025 年，我县完成年初制定的收入预算，年底超收 3209 万元，年终决算安排补充预算稳定调节基金 3209 万元；年初动用预算稳定调节基金 25150 万元，安排用于一般公共服务 6300 万元，教育支出 13200 万元，社会保障支出 5650 万元，年终决算安排补充预算稳定调节基金 26160 万元。

（六）“三公”经费支出

2025 年全县各部门决算“三公”经费支出 411.8 万元，比上年增加 96.7 万元，同比增长 30.7%。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 254.8 万元，比上年减少 1.5 万元，同比下降 0.6%；公务接待费 157 万元，比上年增加

104.5万元，同比增长199%，主要是以前年度由县宾馆（该单位不报部门决算）列支的公务接待费在2025年改为绛县县委机关事务服务中心列支。

（七）落实县人大预算决议，重点支出、重大投资项目资金使用及绩效情况

一是把拓宽财力来源作为中心任务。全力抓好财税征管，2025年全县一般公共预算收入完成30309万元,同比增长14.2%，增幅全市排名第6；主动对接上级政策，强化项目储备申报，全年申报争取政府债券18558万元，其中一般债券7000万元、专项债券11558万元，持续壮大县级可用财力；持续清理盘活存量闲置资金3359万元，统筹用于重点领域支出，有效减少资金沉淀。

二是把赋能县域发展作为第一要务。持续加大实体经济扶持力度，全年统筹各类企业扶持资金6117.99万元，落实惠企直达资金24笔共计6738.05万元，覆盖180家市场主体；政银担合作提供融资担保542笔、合计11142.46万元，全方位缓解企业融资压力。统筹资金完善城乡基建，投入1760万元保障城市清扫、绿化、污水垃圾运维；投入2945万元用于道路改造工程征地补偿、拆迁工作，安排5900万元债券资金推进城区路网、海绵城市、工业污水处理厂建设。全面保障乡村振兴，发放耕地地力保护补贴2478.6万元、农机各类补贴410.94万元,衔接资金、雨露计划、小额贴息等惠农补助707.23万元，争取农村公益事

业奖补资金2419万元实施77个村级提升项目。

三是把增进民生福祉作为优先方向。坚持压减一般性支出、严控“三公”经费，80%以上财政支出投向民生领域，足额落实“三保”预算141622.04万元。统筹保障各类民生重点资金，足额落实各级各类教育资金，发放义务教育、普高、中职、学前教育各类公用经费及助学补助3000余万元；安排城乡居民医保补助1159.7万元、基本公共卫生资金2042.9万元，投入3851万元用于基层医疗机构改造更新；拨付就业补助727.6万元，统筹3749.5万元困难群众救助资金，为6975名高龄老人发放养老补贴566万元。同步落实危房改造、地质搬迁、供暖补贴、被征地农民养老等民生资金，切实兜牢群众生活底线。

四是把深化财政改革作为关键抓手。全面推行零基预算改革，实现146家部门预算全公开；持续推进国库管理提质增效，非税电子化收缴覆盖139家单位，全年线上收缴资金2030万元；不断优化政府采购营商环境，实行采购业务全流程电子化办理，完成脱贫地区农副产品采购58.43万元；强化政府投资评审，全年评审58个项目，审减资金14583.59万元，审减率22.34%，有效节约财政资金。

五是把抓实绩效管理作为重要举措。组织全县各预算单位完成72个部门整体支出和1675个项目资金178669万元绩效自评工作，自评工作覆盖全县所有项目支出以及部门整体支出。在深化绩效管理提升效能上下功夫，选取了智慧医院建设等16个重

点财政支出项目开展绩效评价；完成绛县残疾人联合会等4个部门整体支出绩效评价，以及2025年绛县人民医院改扩建等9个重点财政支出项目开展中期绩效评价，共涉及19个单位，涉及资金额77009万元。经评价，1个项目和2个部门整体评价为“优”，14个项目评价为“良”，3个项目评价为“中”；9个中期绩效评价平均得分81.41分，等级为“良”，其中5个项目评价为“良”，4个项目评价为“中”。

六是把强化资金监管作为重要保障。常态化开展财经纪律、涉农资金、代理记账行业专项整治；规范国有资产管理，全年新增资产17065.82万元，资产处置收益7.44万元全额上缴国库，切实筑牢财政管理安全防线。

（八）2025年政府债务情况

2025年底我县政府债务限额171293.44万元，其中一般债务限额74411.44万元、专项债务限额96882万元。年初债务余额145227.66万元（一般债务59919.66万元、专项债务85308万元）；年末余额171293.43万元，其中一般债务74411.43万元（含存量债务369.43万元），当年新增20224万元（一般债券7000万元、再融资5100万元，结存限额8124万元），减少5732.23万元（到期一般债券5700万元、偿还存量债务32.23万元）；专项债务96882万元，新增11558万元。全县债务率53.22%，处于绿色安全区间，债务风险可控可防。

棚改债务余额11622.92万元：2017年古绛镇东关村等棚改

项目 10861.808191 万元，2018 年古绛镇东关村城中村改造项目 761.11612 万元。

当年新增一般债券资金 7000 万元,新增专项债券资金 11558 万元（具体安排详见附表 4）。

隐性债务方面，2025 年初我县隐性债务余额为 4919.35 万元,2025 年底我县隐性债务余额为 4223.04 万元,共化解 696.31 万元，剩余 4223.04 万元（2016 年易地扶贫搬迁 286.119527 万元、2017-2020 年易地搬迁 564.53994 万元、政策性粮食挂账 3372.38 万元），将在 2028 年底前完成全部化解任务。

2025 年我县财政工作取得一定的成绩，但也清醒认识到，当前财政经济运行仍存在较大困难和不足:财政收入持续增长基础仍不牢固，刚性支出增长快，收支矛盾十分突出，财政紧平衡状态短期内难以改变;土地出让收入不及预期，政府债务还本付息压力大增，债务风险不容忽视；财政“三保”压力较大，支持保障经济发展力不从心等。对于这些问题，县财政需积极采取有效措施，持续加以解决和改进。

二、2026 年 1-7 月财政预算执行情况

（一）本级人民代表大会关于批准预算决议的执行情况

1.一般公共预算收支执行情况

财政预算收入完成情况。1—7 月，全县一般公共预算收入 17328 万元（税收收入 10317 万元，非税收入 7011 万元），占计划 56%，短进度 2.3 个百分点，短收 708.6 万元,比上年同期

14096万元增收3232万元（税收收入减少1825万元，非税收入增加5057万元），增长22.9%。

财政预算支出完成情况。1—7月，全县一般公共财政预算支出148959万元，同比下降4.2%，减支6474万元。主要是：一般公共服务16789万元，占预算的49.75%；公共安全4129万元，占预算的58.59%；**教育23023万元，占预算的60.21%；**科学技术655万元，占预算的127.43%（主要是较年初预算调剂增加科技研发奖励318万元）；文化旅游体育和传媒2665万元，占预算的76.89%;**社会保障和就业34321万元,占预算的48.24%；卫生健康10371万元，占预算的61.75%；**节能环保3022万元，占预算的23.87%；城乡社区事务3960万元，占预算的41.46%；**农林水事务21407万元,占预算的79.38%;**交通运输7130万元，占预算的71.71%；资源勘探信息等事务6920万元，占预算的95.28%；商业服务业等事务460万元，占预算的338.24%（主要是较年初预算增加上级专款367万元）；金融16万元（主要是较年初预算调剂增加金融监管局2025、2026人员经费补助）；自然资源海洋气象等事务6940万元，占预算的560.58%（主要是较年初预算调剂增加征地补偿款6375万元）；住房保障3867万元,占预算的60.41%;粮油物资储备352万元,占预算的89.8%;灾害防治及应急管理893万元，占预算的28.83%；债务付息支出2039万元，占预算的99.95%。

2.政府性基金预算执行情况

1—7 月，全县政府性基金收入 4062 万元，占预算的 29%；同比增收 2941 万元，增长 262.3%。政府性基金支出 25569 万元，占预算的 60.6%，同比增支 17650 万元，增长 222.9%。

3.社会保险基金预算执行情况

1—7 月，全县社会保险基金收入 29005 万元，占预算的 57%，同比增收 1752 万元，增长 6.4%。社会保险基金支出 26950 万元，占预算的 55%，同比增支 2182 万元，增长 8.8%。

4.国有资本经营预算执行情况

1—7 月，国有资本经营预算收入 422 万元；国有资本经营预算支出 69 万元，占预算的 16.3%。

（二）重点支出安排和资金到位情况

安排 49500 万元推动我县经济社会发展的重点项目，其中：衔接推进乡村振兴资金 6930 万元，和美乡村、绿电园区等基建支出 14817 万元，高标准农田建设资金 5987 万元，耕地地力保护、粮油稳面积提单产、农业社会化服务等相关农业支出 5970 万元，农村供水提升、中型灌区改造等水利发展资金 2286 万元，省道改扩建、旅游公路、四好农村路等道路建设维护 9571 万元，北大街、南环路、倗国路南延段及城西道路改造等路网工程 3939 万元。

（三）部门预算执行情况

1—7 月，全县一般公共预算支出进度为 56.45%。其中：83 个部门单位中，达到序时进度 58.3%的有 28 个，占 33.73%；支

出进度50%—58%的30个，占36.15%；低于50%的有25个，占30.12%。

（四）国债资金使用情况和余额情况

截至7月底，收到上级超长期特别国债资金10193万元，已全部下达至单位。其中：推动大规模设备更新和消费品以旧换新1168万元，支出进度100%；地下管网管廊建设改造9000万元，支出进度33.51%；农机报废更新补贴25万元，支出进度0%（待公示期结束后支付）。

（五）政府债务限额、债务规模、期限、使用、偿还情况

截至2026年7月底，政府债务限额为210192.44万元，其中一般债务限额78744.44万元，专项债务限额131448万元。政府债务余额为207285.52万元，其中一般债务余额77937.52万元，专项债务余额129348万元。已发行新增债券32967万元，其中一般债券4000万元，已使用1825万元；专项债券28967万元，已使用21450万元。

2026年到期债券本金3300万元，全部为一般债券，偿还具体安排为：财力偿还到期本金为400万元，剩余2900万元已通过政府债券向上争取再融资进行。应付债券（不含当年新增）利息5015.69万元，其中一般债券利息2039.44万元，专项债券利息2976.25万元。截至2026年7月底，政府一般债券还本400万元，一般债券付息2039.44万元，专项债券付息2753.29万元。

2026年初棚改债务余额11622.92万元，截至7月底余额为

11271.31 万元，当年偿还 351.61 万元。2026 年初全县财政承担偿还责任的隐性债务余额为 4223.04 万元，截至 7 月底已全部化解。

（六）上级财政补助资金的安排和使用情况

截至 7 月底，全县收到上级共同事权转移支付资金 56266 万元，下达至部门单位 55556 万元，下达率 98.7%；部门单位支付 31835 万元，支付率 56.6%。收到上级专项转移支付资金 25159 万元，下达至部门单位 19631 万元，下达率 78%；部门单位支付 6675 万元，支付率 26.5%（和美乡村专项资金 7 月 29 日下达）。

三、下一步工作举措

下半年是冲刺全年财政目标、补齐预算执行短板的关键阶段。全县财政工作将紧扣县委总体工作部署，严格落实本次人大审议意见，重点抓好三方面工作：

（一）抓实收入征管，稳固县域财力基本盘。紧盯全年收入目标，加强财税联动研判税源变化，一方面，不折不扣落实减税降费、惠企纾困政策培育长效财源；另一方面，依法依规强化税收与非税征管，堵塞征管漏洞，全力追赶收入进度，力争财政指标争先进位。

（二）优化支出结构，坚决贯彻过紧日子要求。牢固树立“过紧日子”理念，从严管控一般性支出，大力压减非刚性、非重点项目开支。财政资金优先保障“三保”、民生重点领域支出，统筹用好各类财政资源，把有限财力用在发展紧要处、民生急需上，

切实提升财政资金使用效能。

（三）严守风险底线，筑牢财政安全运行屏障。压实政府债务全流程管理责任，加快新增债券资金支出使用进度，按期足额偿还各类到期债务，持续推进隐性债务化解；常态化监测“三保”支出与库款运行，强化内控管理，守住不发生财政系统性风险底线。

下半年，我们将在县委、县政府坚强领导和县人大依法监督下，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二十届三中、四中全会精神，紧扣县委“两干一争”工作总要求，锚定打造“三地”、建设“四城”目标定位，抓实抓细全年财政收支、项目保障、风险防范各项工作，切实发挥财政职能作用，为全县高质量发展提供坚实财力支撑。

以上报告，请予审议。

附表 1

2025 年一般公共预算一般性转移支付收入情况表

单位：万元

项目	金额
一般性转移支付收入	**209584**
均衡性转移支付收入	112827
县级基本财力保障机制奖补资金收入	20590
结算补助收入	799
产粮(油)大县奖励资金收入	500
固定数额补助收入	12304
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	6707
公共安全共同财政事权转移支付收入	899
教育共同财政事权转移支付收入	8443
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	1198
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	20106
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5256
节能环保共同财政事权转移支付收入	440
农林水共同财政事权转移支付收入	15903
交通运输共同财政事权转移支付收入	917
住房保障共同财政事权转移支付收入	1140
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	246
其他一般性转移支付收入	1309

附表 2

2025 年一般公共预算专项转移支付收入情况表

单位：万元

项目	金额
专项转移支付收入	**42028**
一般公共服务	297
公共安全	80
教育	215
文化旅游体育与传媒	104
社会保障和就业	7343
卫生健康	415
节能环保	17780
城乡社区	2160
农林水	9954
交通运输	-1030
资源勘探工业信息等	2722
商业服务业等	-230
粮油物资储备	1000
灾害防治及应急管理	1218

附表 3

2024 年一般公共预算及政府性基金预算结转资金使用情况表

单位：万元

	项目	金额
一般公共预算结转 19776 万元	一般公共服务	1324
	公共安全	172
	教育	680
	科学技术	0
	文化旅游体育与传媒	751
	社会保障和就业	1634
	卫生健康	220
	节能环保	131
	城乡社区事务	480
	农林水事务	3554
	交通运输	3642
	商业服务业等事务	439
	自然资源海洋气象等事务	297
	住房保障	50
	其他支出	6392
政府性基金预算结转 3030 万元	城乡社区事务	1198
	农林水事务	9
	资源勘探信息	377
	债务付息支出	308
	债务发行费用	40
	其他支出	1098

附表 4

2025 年一般债券及专项债券支出情况表

单位：万元

类型	项目	金额	备注
一般债券	旅游公路建设	3844	
	农村公路建设	656	
	和平路北大街规划三街路网工程建设	2000	
	考古前置	500	
专项债券	县医院改扩建	2883	
	智慧医院建设	200	
	开发区污水处理厂建设	1900	
	城投集团开发区供热管网及换热站改造	922	
	中医院新建项目	500	
	沸泉供水水源置换工程	600	
	绛县农村供水保障提升工	200	
	绛县养老服务中心项目	50	
	绛县中学校二期教学区项目	500	
	绛县中学校二期生活区项目	367	
	用于工信“6.30”台账清欠资金	3436	其中：交通局 680 万元、住建局 1021 万元、融媒体 160 万元、绛中 1200 万元、教体局 375 万元