# 关于汝州市2025年财政决算（草案）和2026年上半年财政预算执行情况的报告

——2026年9月15日在市九届人大常委会第三十八次会议上

汝州市财政局

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向市九届人大常委会第三十八次会议报告2025年度财政决算（草案）和2026年上半年财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2025年决算情况

2025年，面对复杂严峻形势和多重困难挑战，在市委坚强领导下，在市人大的依法监督和大力支持下，市政府带领全市人民，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真落实习近平总书记考察河南重要讲话重要指示，发挥财政职能作用，抓收支稳平衡、保战略促发展、惠民生增福祉、防风险守底线，全年预算执行情况总体平稳，较好地服务了全市经济社会发展大局。

### （一）2025年预算收支情况

#### 1. 一般公共预算

市九届人大五次会议批准的全市2025年一般公共预算收入年初预算为245800万元，根据我市当年经济社会发展实际情况，调整为189000万元，实际完成189848万元，为调整预算的100.4%，同比下降19.3%，税收比重54.8%。一般公共预算支出

年初预算为473606万元，受上级转移支付及新增债券等因素影响，调整为615837万元，实际完成533887万元。

**2. 政府性基金预算**

市九届人大五次会议批准的全市2025年政府性基金预算收入年初预算为60000万元，根据我市当年经济社会发展实际情况，调整为21400万元，实际完成21483万元，同比下降59.9%。政府性基金预算支出年初预算为36776万元，受上级转移支付及新增债券等因素影响，调整为151173万元，实际完成72796万元。

**3. 国有资本经营预算**

市九届人大五次会议批准的全市2025年国有资本经营预算收入年初预算为5000万元，国有资本经营预算支出年初预算为93万元，因公司经营困难，收支均未实现。

**4. 社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金）**

市九届人大五次会议批准的全市2025年社会保险基金预算收入年初预算为50401万元，实际完成49559万元。社会保险基金预算支出年初预算为40777万元，实际完成40484万元，收支结余9075万元。

需要说明的是，因省财政厅目前尚未批复全省市县的2025年财政决算，决算批复后财政收支数据如有变动，届时将向市人大常委会报告。

（二）2025年政府债务情况

经省政府批准，核定我市2025年政府债务限额为2210173万元（其中，一般债务1163713万元，专项债务1046460万元）；

截至2025年底，我市债务余额为2204243万元（其中，一般债务1161985万元，专项债务1042258万元），未超过省定债务限额。

2025年，省财政共下达我市一般债券资金183040万元，其中新增一般债券资金169440万元，再融资一般债券资金13600万元（用于偿还到期政府债券本金13600万元）；专项债券资金186600万元，其中新增专项债券资金39400万元，再融资专项债券资金147200万元(用于偿还到期政府债券本金23200万元、化解存量债务124000万元）。

（三）落实市人大决议和主要财政工作情况

**1. 挖潜增收、积极争取，切实助推经济回升向好**

2025年，财政部门切实紧盯收入动态，自我加压、立足自身、不等不靠，贯通协同财税中心、税务部门及相关执收单位，齐心协力推进财政收入工作。**一是开展专项治理，抓好税收共治。**在前期加油站治理的基础上持续发力，巩固治理成效，并向煤炭、洗煤等领域全面扩展，实施行业主管部门或属地部门牵头推动、目标导向、绩效管理。财税中心、财政、税务部门紧密协作，充分发挥行业、属地部门的积极性，形成上下联动、齐抓共管的良好局面，推动行业治理工作取得新突破。**二是跟踪重点项目建设，督促企业及时依法纳税。**依托全市2025年重点项目，在矿权转让、互联网金融调解、异地罚款、国有土地无证小区办证、途经我市的高铁高速项目、前坪水库项目、非煤矿山、天瑞焦化、新华集团合作项目上，持续跟进，及时掌握项目情况，并根据工程

施工进度及相关税收政策，督促企业依法纳税，保证施工项目报验税款及时征缴入库。**三是加强非税收入督导，尽快组织入库。**按照年初拟定的收入目标任务，由财税中心牵头，对未完成任务的单位逐一进行专项督导，重点是已拍卖成交的特许经营权出让收入，确保各执收单位按时完成全年任务。**四是全力以赴对上争取。**积极抢抓政策机遇，多策并用向上争取政策和资金支持。2025年累计争取各类补助资金共计275613万元，获批地方政府债券资金369640万元。

**2. 聚焦重点、量力而行，集中财力保障民生福祉**

加大对民生领域的投入力度，优先保障教育文化、医疗卫生、社会保障等重点民生支出，不断改善人民生活水平。**一是全面落实特殊重点人群待遇。**保障困难群众基本生活，发放低保、特困、孤儿等困难群众救助资金15790万元；做好拥军优抚安置，发放优抚对象抚恤和生活补助经费、义务兵优待金、退役安置支出8749万元；保障残疾人基本待遇，安排补助资金2603万元。**二是支持教育高质量发展。**保障教学和后勤服务及改善办学条件，安排义务教育生均公用经费13254万元。保障学生基本生活，为各级各类学校家庭经济困难学生发放生活补助、助学金、免学费、义务教育营养餐等9972万元。**三是完善基本卫生健康服务体系建设。**巩固提高居民医保待遇水平，拨付城乡居民基本医疗保险17075万元；安排国家基本公卫服务项目补助资金13377万元，推动实现基本公共卫生服务均等化；加大城乡医疗救助投入，拨付财政资金1490万元。**四是集中力量支持乡村振兴。**促进乡村

公共服务和基础设施建设，安排村级支出11021万元；巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，投入资金7824万元；积极保障惠民惠农，通过“一卡通”系统发放惠民惠农补贴资金项目57项，发放金额68022万元，惠及1678669人次；做好政府采购脱贫地区农副产品采购，实施消费帮扶巩固脱贫攻坚成果，按时完成预留采购份额。2025年，汝州市在“832平台”填报年度农副产品采购额271万元，预留贫困地区农副产品采购份额38万元，预留比例为14%，完成平台交易额48万元，完成进度达120.1%。

**3. 夯实责任、严守底线，构筑坚实财政安全屏障**

**一是坚决防范基层“三保”风险。**把基层“三保”工作作为首要任务和政治责任，足额编制“三保”支出预算，严禁无预算、超预算拨付资金，严格控制新增暂付款，优先保障“三保”特别是发放到个人的保基本民生和保工资支出。依托预算一体化支付系统限额管理，确保“三保”资金及时拨付，为保障民生、维护社会稳定提供有力支撑。强化风险预警，完善应急处置机制，及时消除“三保”风险隐患。**二是强化债务风险管控。**积极争取政府新增债券。2025年争取新增债券资金208840万元，主要用于山洪沟治理、棚户区改造、紫云养老中心建设项目、粮食安全仓储能力提升、绿色食品标准厂房建设、颐苑温泉康养综合体建设、偿还存量政府债务等项目。努力争取再融资债券资金。为有效防范化解地方政府债务风险，我市已申请发行再融资债券160800万元，其中用于偿还到期政府债券本金36800万元、用于偿还存

量政府债务124000万元，有效缓释短期偿债压力。积极开展存量债务化解工作。严格按照“一债一策”化解方案，通过压缩一般公共预算规模、培育新的财源税源、处置国有资产、深度挖掘公司营收潜力、加快国有公司市场化转型等多措并举化债，坚决筑牢财政安全运行屏障，完成4家融资平台退出任务。

**4. 深化改革、加强监督，持续提升财政管理水平**

2025年，财政部门坚持以改革为引领、以监督为护航，聚焦财政管理“提质增效”核心目标，统筹推进评审把关、采购创新、支付监管、绩效评价、财会监督和资产管理等重点工作，持续完善“预算—执行—监督—评价”全流程管理链条，推动财政管理向标准化、精细化、智能化跃升，为全市经济社会高质量发展提供了坚实财力支撑和制度保障。

**一是强化财政评审把关，严控投资成本，提升资金使用效益。**坚持全过程审核、全链条管控，强化预算项目前置评审与过程监管，切实发挥财政评审“守门人”作用。全年累计开展财政投资评审项目198000万元，审定金额165300万元，审减不合理投资32700万元，审减率达16.5%，有效遏制“超标准、超规模、超预算”现象，确保财政资金精准投向关键领域、重点工程。

**二是创新政府采购管理，优化营商环境，激发市场主体活力。**以数字化改革为抓手，全面推进政府采购“信用+承诺”入驻制改革，推动网上商城高效运行。全年共核验经销商入驻协议181条，审核通过供应商72家，完成网上商城采购交易433笔，交易金额达1185万元，采购渠道进一步拓宽，采购效率显著提升。

同步完善银企对接平台功能，规范业务数据标准，运用信息技术实现融资需求精准匹配。全市累计发放政府采购合同融资贷款1.3亿余元，惠及数十家中小微企业，切实缓解企业融资难、融资贵问题，助力营商环境持续优化。

**三是加强资金支付动态监管，筑牢安全防线，守住财政支出关口。**严格落实财政支出管理制度，强化支付环节智能审核与人工复核双机制，构建“事前预警、事中拦截、事后追溯”的动态监管体系。全年累计拦截不合规支付申请3696笔，涉及金额830万元，有效防范资金支付风险，杜绝违规支出、重复支付、超预算列支等问题，确保每一分财政资金都用在“刀刃上”。

**四是深化预算绩效管理，构建闭环机制，强化结果刚性约束。**全面推行“预算编制有目标、执行过程有监控、项目完成有评价、评价结果有应用”的全过程绩效管理闭环机制。聚焦重点领域和重大项目，组织开展绩效评价工作，科学设定指标体系，客观评估资金效益。强化结果导向，将绩效评价结果作为2026年预算安排的重要依据，对低效无效项目予以压减或取消，真正实现“花钱必问效、无效必问责”，推动财政资源配置更加精准高效。

**五是强化财会监督职能，聚焦重点风险，推动问题整改闭环。**持续开展财会监督专项行动，聚焦地方政府债务管理、基层“三保”、高标准农田建设等重点领域，开展专项核查和穿透式监管。建立问题台账，实行“清单式管理、项目化推进、销号制整改”，针对发现的问题线索，主动对接、协同联动，积极配合开展线下核查，督促责任单位限期整改、对账销号，形成“发现问题—分

类处置—整改落实—回头看”的监督闭环，切实防范财政运行风险。

**六是优化国有资产管理，推进提质增效，服务改革发展大局。**严格落实“三减一转”工作要求，深入推进国有公司结构性改革。截至目前已完成注销压减国有企业15家，精简人员27人，整体薪酬压减63%，预计每年可节约财政支出约1800万元，有效减轻财政负担，优化国有资本布局，推动国有企业轻装上阵、提质增效，为财政可持续运行腾出空间。

## 二、2026年上半年财政预算执行情况

### （一）财政收支完成情况

#### 1. 一般公共预算

市九届人大六次会议审议通过的我市2026年一般公共收入预算为198400万元，1-6月份我市一般公共预算收入累计完成93939万元，同比增长0.1%，占年度预算的47.3%，其中：税收收入完成50798万元，同比下降2.2%，税收收入占一般公共预算收入的比重为54.1%。市九届人大六次会议审议通过的我市2026年一般公共支出预算为452620万元，受上级转移支付、本级预算调整等因素影响，调整为471707万元。1-6月份我市一般公共预算支出累计完成247828万元，为年初预算的54.8%。

#### 2. 政府性基金预算

市九届人大六次会议审议通过的我市2026年政府性基金收入预算为60000万元，1-6月份完成8707万元，同比增长42.6%；市九届人大六次会议审议通过的我市政府性基金支出预算为

34507 万元，受上级转移支付、新增专项债券等因素影响，调整为 231770 万元(其中，置换债券 188074 万元)。1-6 月份我市政府性基金支出累计完成 21033 万元，为年初预算的 61%。

**3. 国有资本经营预算**

市九届人大六次会议审议通过的我市 2026 年国有资本经营收入预算为 100 万元，上半年暂未上缴利润收入。

**4. 社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金）**

市九届人大六次会议审议通过的我市 2026 年社会保险基金收入预算为 60354 万元，支出预算为 48170 万元。1-6 月份收入完成 23225 万元，为年初预算的 38.5%；支出完成 24190 万元，为年初预算的 50.2%。

（二）债务与债券情况

**1. 政府债务限额**

2026 年 6 月底，我市法定债务限额为 2405847 万元（其中，一般债务 1163713 万元，专项债务 1242134 万元）；法定债务余额为 2396271 万元（其中，一般债务 1158339 万元，专项债务 1237932 万元），未超过省财政厅规定债务限额。

**2. 债券资金安排使用情况**

2026 年 1-6 月，省财政厅共下达我市专项债券 195674 万元（用于项目建设的专项债券 2800 万元，主要安排用于汝州市飞灰综合处置专区建设项目，清欠债券 4800 万元，置换债券 188074 万元）。

**3. 再融资债券情况**

2026 年 1-6 月，省财政厅下达我市再融资债券资金共计 50141 万元，用于偿还到期政府债券本金。

（三）财政预算执行的主要做法

**1. 聚焦开源挖潜，夯实财政增收基础**

一是加强收入征管。坚持早谋划、抓先机，强化财税协同联动，科学研判收入形势。深化税源精细化管理，聚焦重点行业、重点税种，深入开展税源监控分析，严密堵塞征管漏洞，确保税收应收尽收。同时，依法加强非税收入征缴管理，动态统筹入库计划，加大国有资源和资产盘活力度，积极组织各项收入及时、有序入库，切实保障财政收入实现平稳有序增长。二是全力对上争取。紧跟国家宏观政策导向及地方政府专项债券支持领域，主动与国家、省市相关部门汇报对接，持续做好专项债券项目谋划及新增债券资金争取工作。1-6 月份，我市共争取上级补助收入 223330 万元，获批地方政府债券资金 195674 万元。

**2. 优化支出结构，兜牢基层“三保”底线**

严格落实上级财政部门关于预算编审的工作要求，坚持“三保优先”原则，强化预算源头审核，结合我市实际财力状况，优先使用稳定可靠的经常性财力足额保障“三保”及刚性支出需求，确保年初预算不留硬缺口。牢固树立过紧日子思想，除上级下达专项资金及县级必须配套资金外，各部门一般性支出项目年初一律暂不安排。强化预算执行刚性约束，执行中出现的资金缺口优先通过统筹以前年度存量资金予以解决；确需实施的新增项目，一律按程序报市政府研究批复后方可执行，切实将有限的财政资

金用在刀刃上。1-6 月份，地方一般公共预算支出中，民生领域支出完成 156711 万元，占一般公共预算支出比重为 63.2%。

**3. 深化精细管理，提升财政治理效能**

一是规范政府采购。持续深化政府采购制度改革，认真履行监管职责，不断提升政府采购服务水平，持续优化营商环境建设。1-6 月份，全市完成采购项目 51 个，采购预算 15510 万元，成交金额 15181 万元，节约资金 329 万元，资金节约率 2.1%。搭建政银企平台，上半年共发放政府采购专项贷款 175 万元，有效缓解中小微企业融资难问题。二是提升评审效能。持续强化财政投资评审职能作用，通过完善评审机制、优化技术手段、严控流程标准，推动评审工作质效双升。1-6 月份累计完成评审项目 151 个，送审金额 39830 万元，审定金额 34816 万元，审减金额 5014 万元，审减率 12.6%。财政资金使用效益显著提升。三是严肃财经纪律。持续开展财会监督专项行动及群众身边不正之风和腐败问题集中整治，围绕农村集体“三资”、高标准农田、医保基金等重点领域开展核查，实行问题台账清单式管理、销号式整改，对违规资金及时追缴、严肃追责。上半年共发现群众身边不正之风和腐败问题 8 个，向市纪委移送问题线索 1 个，追责问责 1 人，典型实事 1 个，追缴资金 14 万元。四是防范债务风险。涵养优质税源，优化收支结构，严控债务风险，全面筑牢财政运行韧性。严格落实化债方案，积极采取安排自有财力、盘活资产资源、依法依规核销等方式加大化债力度，用足用好增量支持政策，进一步健全完善化债债券管理机制，确保增量政策用出增量效益。

**4. 推进国企改革，激发国资运营活力**

一是全力守住风险底线。建立健全风险研判机制，确保底子清、责任明、任务实。对银行类债务采取展期、续贷等方式稳妥化解；对非标类债务逐笔逐项谈判，通过调整还款计划、借新还旧、适度打折等措施缓释风险。二是稳妥处置存量项目。围绕“止血除险、造血化债”目标，针对国有平台类停工烂尾项目，分类采取作价入股、融资续建、变卖处置、破产重整等方式化解。一方面，督促国有公司加强与相关部门及金融机构对接，争取政策和资金支持；另一方面，督促项目业主公司定期总结进展、及时调整策略，切实提高处置效率和效果。三是推动市场化转型。督导国有公司积极盘活存量项目，挖掘资产价值。对已投入运营或具备运营条件的项目，着力优化运营模式，有效提升项目收益；对前期化解农商行不良贷款收购的优质资产，加快完善相关手续，推动尽早变现。同时，引导公司立足自身定位，谋划新增市场化项目并加快落地，不断增强自身造血能力。

（四）存在的主要问题

**一是财政收支紧平衡态势持续加剧。**受宏观经济环境复杂及房地产市场深度调整等因素影响，我市经济回升向好基础尚不稳固，有效需求依然偏弱，部分企业生产经营面临困难，重点税源支撑作用减弱，财政可持续增收面临较大制约。同时，防范化解重大风险、保障和改善民生、促进社会事业发展等领域的刚性支出需求持续攀升。在收入增长承压与支出刚性扩张的“双重挤压”下，财政库款调度难度加大，可用财力保障能力明显下降，收支

矛盾日益凸显。

**二是债务风险化解任务依然艰巨。**历年累积存量债务基数依然偏大，年度还本付息规模仍处于高位，刚性兑付压力持续凸显。在短期化债资金筹措渠道受限的情况下，统筹实现年度“红”转“橙”的目标面临巨大考验。与此同时，部分国有企业存量资产盘活进度偏慢，资产变现周期较长，难以及时形成有效的化债资金，整体化债工作进入攻坚克难的关键阶段。

**三是国资国企改革深化与市场化转型仍存短板。**当前，国有企业内生动力与核心竞争力有待进一步激发，经营机制不够灵活。一方面，部分企业存在管理层级偏多、股权结构复杂等问题，加之受历史遗留问题影响，企业轻装上阵仍面临困难。另一方面，部分企业业务板块布局分散，缺乏系统性的统筹规划与专业化整合，难以形成持续稳定的盈利能力，对地方财政的良性反哺作用不明显。

## 三、下一步工作重点

### （一）狠抓开源挖潜，全力夯实财力基础

**一是持续加强收入征管。**积极推进“税数同治”，堵塞税收漏洞。持续开展行业提升专项行动，成立工作专班，充分发挥各单位联动作用，对重点行业开展详细调研，针对企业发展过程中出现的问题，及时介入解决，挖掘行业增收潜力，真正为企业纾难解困。规范出让土地，强化土地、林地后备资源开发利用，确保应收尽收。**二是积极培植新财源。**积极融入平顶山“7群12链”产业发展布局，坚持项目为王、产业为基、工业为要，持续

实施“十大”产业项目，立足“2+2+3”产业体系，抓好碳氢新材料、装备制造、绿色食品产业链。支持“一区三园”建设，努力孵化经济效益好、税收贡献高的产业项目扩大税收。**三是强化资产资源盘活处置。**深化“三资三化”改革，按照“能用则用、不用则售、不售则租、能融则融”原则，盘活存量房产、土地、后备资源、公共设施特许经营权等资产，加快形成“资源—资产—资金—资本”良性循环。

（二）坚守安全底线，统筹兼顾“三保”化债

**一是切实兜牢“三保”底线。**始终把“三保”优先摆在财政工作最核心位置，严格落实“预算编制审核、预算执行监控、风险应急处置”三项机制，全力以赴筑牢防线。严把预算关口，扎实开展2027年“三保”预算编制审核，确保资金足额安排到位、不留硬缺口；严控增量支出，常态化落实“过紧日子”要求，新增的临时性支出，一律通过统筹年初既有预算或调整支出结构予以解决；严管投资项目，严格政府投资项目管理，对无资金来源的项目及非民生项目一律暂停建设，切实防范支付风险。**二是坚决筑牢债务防线。**坚持利用发展手段解决发展中的问题，严格落实专班推进机制，推动“增、减、缓”三项措施精准发力，强化“三个统筹”，持续降低债务风险等级，坚决守住不发生系统性金融风险的底线。在存量化解上精准发力，通过全力压减支出、挖潜增收、加快矿产资源开发、清理停工项目、争取政策支持等举措，有效化解地方政府债务风险。从严控制债务融资成本上限，逐步清理置换高成本债务，有序降低债务风险水平。在增量管控

上从严把关，严格落实上级关于地方政府债务限额与预算管理要求，加强全口径债务监测与跨部门数据共享，坚决遏制化债不实和新增隐性债务。在转型赋能上蓄势聚能，强化政府投资项目财政承受能力评估，根据实际发展需要科学确定投资规模，抓实项目培育动能，推动国有资本向重点领域集中，以科教园区、数智电商产业园等实体项目带动发展，以经济增量有效稀释债务存量。

（三）深化国资改革，全面激发造血活力

**一是盘活存量资产资源。**深入理顺国资监管体制机制，加快构建三大集团现代化企业运营体系。围绕水务大厦、交投大厦、“四馆合一”等项目，持续深化与省属企业沟通合作，探索多元化盘活路径。积极拓展矿产开发与矿山修复等领域，稳妥推进矿权收购，切实将资源优势转化为经济效益。**二是拓宽多元融资渠道。**强化政银企精准对接，加大与政策性银行、农商行、中原银行等金融机构的沟通协作，加快推动农产品批发市场等项目贷款落地，为风险防范提供资金保障。深化与中豫担保、中豫信增、平发投等省市属企业战略合作，为重大项目建设和资产盘活提供坚实的资金支撑。**三是稳妥化解债务风险。**统筹运用融资、债券等金融工具，做好融资总体规划，实现融资工作新突破。分类施策推进存量项目处置化解，督促国有公司加强与相关部门及金融机构的对接协调，积极争取政策资金支持；动态优化处置策略，通过采用与金融机构等债权人洽谈对接、经营增收等方式多渠道筹集偿债资金，切实维护财政经济大局稳定安全。

（四）深化财税体制改革，持续释放发展动能

**一是纵深推进财税改革。**精准高效落实结构性减税降费政策，积极配合上级做好增值税、消费税、个人所得税及地方附加税等税收制度改革工作，以制度红利激发各类经营主体活力。**二是深化零基预算改革。**坚决打破支出固化格局，全面取消项目支出基数，坚持“以零为基、以事定钱、以效促用”原则。坚持有保有压，加快构建分类施策、科学精准的预算安排机制，将有限的财力向市委、市政府重大战略任务和基本民生领域倾斜，切实增强财政统筹平衡能力。**三是提升财政治理效能。**推动绩效管理实质性嵌入预算管理全流程，构建“事前评估、事中监控、事后评价”的闭环管理机制。加大重大项目评审力度，严格论证项目立项必要性、方案可行性与成本经济性。强化绩效结果运用，将评价结果与预算安排、政策调整直接挂钩，坚决压减低效无效支出。同时，加大财会监督力度，严肃财经纪律，确保财政资金安全规范高效运行。

主任、各位副主任、各位委员，下一步我们将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，锚定市委整体工作布局，自觉接受市人大及其常委会监督指导，守正创新、勇毅笃行、克难破局、善作善成，以昂扬向上的精神风貌、求真务实的工作作风，扎实推进各项重点任务提质增效，为奋力谱写中原大地推进中国式现代化新篇章贡献汝州力量！