关于卫辉市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日在市十五届人大常委会第三十二次会议上

市政府副市长、财政局局长　李华蕾

市人大常委会:

按照会议安排，我代表市人民政府，报告我市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

（一）全市一般公共预算决算情况

1.一般公共预算收入情况。全市一般公共预算收入目标为162902万元，全年实际完成142151万元，为年初预算的87.3%，较上年下降7.6%,其中:税收收入完成72757万元,同比增长1.6%，占一般公共预算收入的51.2%；非税收入完成69394万元，同比下降15.5%，占一般公共预算收入的48.8%。

2.一般公共预算支出情况。市人大第十五届五次会议批复的2025年全市一般公共预算支出完成335570万元，一般公共预算支出较上年增长0.7%。主要支出科目情况:

●一般公共服务支出47209万元;

●教育支出61759万元;

●社会保障和就业支出 54235 万元;

●卫生健康支出 27284 万元;

●农林水支出 64074 万元等。

按照现行财政体制，全市一般公共预算收入 142151 万元，加上上级转移支付等资金后，全市全年可用财力 467703 万元；一般公共预算支出 335570 万元，加上债务还本等支出后，收支相抵，实现当年收支平衡。

（二）市本级一般公共预算决算情况

1.一般公共预算收入情况。市本级一般公共预算收入全年实际完成 96395 万元，为年初预算的 106.5%，较上年下降 13%，其中：税收收入完成 27259 万元，同比下降 6.2%，占一般公共预算收入的 28.3%；非税收入完成 69136 万元，同比下降 15.4%，占一般公共预算收入的 71.7%。

2.一般公共预算支出情况。市本级一般公共预算支出完成 302554 万元，同比增长 3.6%。

按照现行财政体制，市本级一般公共预算收入 96395 万元，加上上级专项转移支付等资金后，市本级全年可用财力 430700 万元；一般公共预算支出 302554 万元，加上债务还本等支出后，收支相抵，实现当年收支平衡。

（三）政府性基金预算决算情况

1.全市政府性基金预算收入目标为 67029 万元，全年实际完

成 23437 万元，较上年下降 58.6%。

2.全市政府性基金预算支出完成 140380 万元（含上级补助、专项债券和上年结转），较上年增长 5.4%。

（四）国有资本经营预算决算情况

1.全市国有资本经营预算上级下达及上年结转共 68 万元，为国有企业退休人员社会化管理补助资金。

2.全市国有资本经营预算支出完成 0 万元，原用途使用结转下年资金 34 万元；2024 年结转 34 万元收回财政，调入一般公共预算统筹使用。

（五）社会保险基金预算决算情况

1.全市社会保险基金预算收入完成 29312 万元，同比增长 48.6%。

2.全市社会保险基金预算支出完成 17428 万元，同比增长 23.5%。

（六）地方政府债务情况

1.地方政府债务收入规模及用途

2025 年我市共争取上级公开发行的地方政府债务资金共 155527 万元，其中：新增一般债券资金 630 万元、向国际组织借款 2997 万元、新增专项债券资金 84400 万元、再融资债券转贷资金 67500 万元，用于卫辉市孙杏村镇七里铺村城中村改造项目、卫辉市老旧小区供水管网漏损治理等项目。

2.地方政府债务限额和余额

截至2025年底，全市政府债务限额886568万元，政府债务余额875454万元，债务余额严格控制在法定限额范围内。

3.地方政府债务还本和付息

2025年，全市债务还本支出63360万元，债务付息支出24521万元。当年再融资债券偿还本金56500万元，使用自有财力偿还债务本息31381万元。

二、2026年上半年财政预算执行情况

（一）全市一般公共预算执行情况

●全市一般公共预算收入情况。累计完成60022万元，占年初预算的40.6%，较序时进度差13897万元，同比下降14.3%，税占比为61.5%。其中:税收收入36941万元,为年初预算的41%;非税收入23081万元，为年初预算的39.9%。

●全市一般公共预算支出情况。累计完成137913万元，较上年减少支出3993万元，同比下降2.8%。

（二）市本级一般公共预算执行情况

●市本级一般公共预算收入情况。累计完成38780万元，占年初预算的46.3%，同比下降13.2%。

●市本级一般公共预算支出情况。累计完成122757万元，同比增长1.3%。

（三）政府性基金预算执行情况

●全市政府性基金本级年初预算收入安排62681万元，上半年累计完成3178万元，占年初预算的5.1%，同比下降72.9％。

●全市政府性基金预算支出累计完成50832万元（含上级补助、专项债券和上年结转），同比下降26.9%。

（四）社会保险基金预算执行情况

●社会保险基金收入情况。全市社会保险基金收入累计完成12593万元，其中：保险费收入3246万元，本级财政补助收入2132万元，上级补助收入7098万元，利息、转移收入和其他收入117万元。

●社会保险基金支出情况。全市社会保险基金支出累计完成9904万元，上半年结余2689万元。

（五）地方政府债务情况

●地方政府债券转贷收入规模及用途。截至目前，上级下达我市政府债券69387万元，其中：新增专项债券资金15394万元、再融资债券转贷资金53993万元。主要用于唐庄镇公租房提升改造项目、火车站片区地下管网及周边配套设施建设等项目。

三、2026年上半年工作成效

（一）兜牢兜实 “三保”支出，筑牢财政保障底线。一是严格落实“三保”支出月度调度机制，持续优化支出结构。上半年，全市“三保”支出总计82506万元，确保了全市民生政策落地见效、全供人员工资按时发放和机构基本运转。**二是落实财政**

支出分级保障。按照当前库款情况，切实统筹做好支出保障，在每月“三保”支出完毕后，优先保障债务还本付息及城市基本运转等刚性支出。

（二）聚焦重点领域投入，民生保障提质增效。上半年全市民生支出110084万元，占一般公共预算支出比重达79.8%。**一是优先保障教育事业发展。**严格落实教育投入“两个只增不减”要求，教育支出29779万元；落实义务教育家庭经济困难寄宿生生活补助标准，推动义务教育优质均衡发展。**二是织密社会保障安全网络。**社会保障和就业支出28055万元，足额完成逐年标准提标任务，惠及低保、孤儿、残疾人等群体，做到应保尽保。**三是提升医疗卫生服务水平。**卫生健康支出12346万元，保障了城乡居民基本医疗保险标准逐年提高。

（三）严抓债务风险防控，债务管理规范有序。一是全力做好争取债券促发展。上半年，全市共争取地方政府债务69387万元，其中新增债券15394万元，重点投向公租房改造、地下管网建设、供水管网治理等民生项目，有效发挥稳投资、补短板作用。**二是持续做好债务风险管控。**严格落实隐性债务分年度化解计划，坚决遏制隐性债务增量。建立全口径债务监测机制，实现债务动态监控。

四、存在的问题

（一）财政收入增长困难，后续支撑不足。受环保及经济下

行等影响，传统产业后续发展动力不足，新兴产业处于培育阶段，没有形成新的支柱产业，一般公共预算收入不及预期；同时土地出让困难，政府性基金短期内难以形成稳定增量收入。

（二）刚性支出逐年递增，运行压力持续加大。上级党委政府进一步明确“保基本民生”事项清单，将政府负有支出责任的污水处理、城乡环卫保洁、公共交通等部分民生项目纳入“三保”保障范畴，保基本民生扩面提标资金需求剧增，财政收支紧平衡压力进一步加剧。

（三）库款可统筹空间收窄，应对风险能力受限。当前部分专项资金实行专户管理，导致库款中可自主统筹能力降低，灵活性减弱。库款应对临时增支、突发事项的能力不足。

五、2026 年下半年工作重点

下半年，财政工作将紧扣全市经济发展大局，细化工作举措，全力对冲收支压力，保障全年财政平稳有序运行。

（一）聚焦攻坚财政增收，拓宽财力保障渠道。结合税务部门金税系统大数据分析，紧盯资源税、个人所得税、环保税等重点税种和疑点税源，做到依法征收、应收尽收。加快城乡供水经营权出让项目早日落地，推动大额非税收入及早入库。

（二）持续优化支出结构，筑牢民生保障屏障。继续落实兜牢“三保”机制，将“三保”支出放在优先位置，强化预算刚性约束，深化党政机关习惯过紧日子各项举措，持续压减非刚性、

非重点一般性支出；严格执行“先编预算、再下指标、后安排支出”，严守以收定支要求，双向发力缓解库款紧张局面。

（三）统筹债券争取与化债攻坚，持续深化国资国企改革。深入研究中央、省、市债券投向、负面清单政策，系统梳理全市成熟项目，完成专项债券项目谋划申报。综合运用预算统筹资金、再融资债券、国有资产盘活、存量资金清理等多种渠道筹措化债资金，确保全市债务率维持中低风险区间。同时持续推进国企改革方案落地，指导市属国企完善现代企业治理结构，提升企业核心竞争力。

主任，各位副主任、秘书长、各位委员，当前我市财政收支两端承压态势明显，收入增长动能不足，实现全年预算收入目标面临压力巨大。但是我们坚信，在市委的坚强领导、市人大及其常委会的依法监督和有力支持下，财政部门将不断拓宽思路、多措并举努力增收，稳固社会运行大局，持续强化财力统筹保障，奋力服务卫辉市经济社会高质量发展。