

菏泽市人民政府 关于 2025 年财政决算和 2026 年上半年 预算执行情况的报告

——2026 年 8 月 26 日在菏泽市第二十届人民代表大会

常务委员会第三十六次会议上

菏泽市财政局局长 邵新宇

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市政府委托，向市人大常委会汇报全市及市级 2025 年财政决算和 2026 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2025 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

汇总市级和各县区决算，2025 年全市一般公共预算总收入 987.5 亿元，其中：当年收入 333.4 亿元，完成调整预算的 98.1%，比上年增长 1.3%；上级补助收入 408.9 亿元，债务转贷收入 19.7 亿元，调入资金 50.8 亿元，上年结转 113.1 亿元，动用预算稳定调节基金 61.6 亿元。全市一般公共预算总支出 987.5 亿元，其中：当年支出 759.3 亿元，完成调整预算的 88.5%，比上年增长 6.8%；上解上级支出 44.7 亿元，调出资金 9.8 亿元，债务还本支出 19.5 亿元，安排预算稳定调节基金 54.1 亿元，结转下年支出 100.1 亿元。

2025 年，市级一般公共预算总收入 152.6 亿元，其中：当年

收入 24.8 亿元，完成调整预算的 82.6%，比上年增长 1.6%；上级补助收入 64.7 亿元，债务转贷收入 8.4 亿元，调入资金 16.6 亿元，上年结转 36.4 亿元，动用预算稳定调节基金 1.7 亿元。市级一般公共预算总支出 152.6 亿元，其中：当年支出 124.9 亿元，完成调整预算的 79%，比上年增长 0.1%；上解上级支出 -17.5 亿元（下级上解收入 62.3 亿元，上解上级支出 44.8 亿元），债务还本支出 7.4 亿元，结转下年支出 34.7 亿元，安排预算稳定调节基金 3.1 亿元。

2025 年市级预备费支出 9974 万元，主要用于应急事项和预算执行中出台的重大政策执行等。

（二）政府性基金收支决算情况

2025 年，全市政府性基金总收入 736.7 亿元，其中：当年收入 208.3 亿元，完成调整预算的 96.3%，比上年下降 27.5%，主要原因是土地使用权出让收入完成 147.7 亿元，下降 38.2%；上级补助收入 36.7 亿元，上年结转 133.8 亿元，调入资金 12.4 亿元，债务转贷收入 345.5 亿元。全市政府性基金总支出 736.7 亿元，其中：当年支出 431.2 亿元，完成调整预算的 78.7%，比上年下降 15.1%，主要是土地使用权出让安排的支出完成 143.9 亿元，下降 41.3%；上解上级支出 0.3 亿元，调出资金 47.4 亿元，债务还本支出 139.1 亿元，结转下年 118.7 亿元。

2025 年，市级政府性基金总收入 104.2 亿元，其中：当年收入 45.6 亿元，完成调整预算的 97.9%，比上年增长 56.2%，主要原因是土地使用权出让收入完成 28.3 亿元，增长 17.4%；上级补

助收入 19.1 亿元，上年结转 14.8 亿元，债务转贷收入 24.7 亿元。市级政府性基金总支出 104.2 亿元，其中：当年支出 65.7 亿元，完成调整预算的 80%，比上年增长 0.1%，上解上级支出 -0.9 亿元（下级上解收入 1.2 亿元，上解上级支出 0.3 亿元），调出资金 15.3 亿元，债务还本支出 7 亿元。收支相抵，结转下年支出 17.1 亿元。

（三）国有资本经营收支决算情况

2025 年，全市国有资本经营预算总收入 3.6 亿元，其中：当年收入 3.4 亿元，完成调整预算的 99.4%，比上年下降 17.0%；上级补助收入 242 万元；上年结转 2188 万元。全市国有资本经营预算总支出 3.6 亿元，其中：当年支出 1.0 亿元，完成调整预算的 93.2%，比上年增长 163.8%（主要原因为：市级向交投集团注入资本金 7000 万元）；调出资金 2.2 亿元，结转下年 3757 万元。

2025 年，市级国有资本经营预算总收入 2.3 亿元，其中：当年收入 2.2 亿元，完成调整预算的 97.5%，比上年增长 23.3%；上年结转 1231 万元。市级国有资本经营预算总支出 2.3 亿元，其中：当年支出 8816 万元，完成调整预算的 96.4%，比上年增长 454.1%（主要原因为：向交投集团注入资本金 7000 万元）；调出资金 1.4 亿元，结转下年 328 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况

2025 年，全市社会保险基金收入完成 267.1 亿元，完成年度预算的 98.4%，比上年增长 8.7%。全市社会保险基金支出完成 254.5 亿元，完成年度预算的 99.7%，比上年增长 7.8%。年末滚存结余 221 亿元。

2025 年，市级社会保险基金收入完成 142.1 亿元，完成年度预算的 100.9%，比上年增长 3.2%。市级社会保险基金支出完成 135.6 亿元，完成年度预算的 99%，比上年增长 5%。年末滚存结余 96.2 亿元。

（五）经批准举借债务情况

省级核定我市 2025 年政府债务限额为 2288.8 亿元，年末全市政府债务余额为 2153.1 亿元，没有突破债务限额。2025 年底，全市政府债务率为 173.1%，政府债务风险总体可控。

二、2025 年财政工作措施及成效

（一）财政收入稳步增长。面对严峻形势，我们采取超常规措施，强化收入调度和分析研判，及时掌握财政收入运行情况；强化部门协调配合，会同税务部门做好涉税费信息共享，堵塞税收征管漏洞；强化非税收入统筹征管，做到应收尽收、颗粒归仓。2025 年，全市一般公共预算收入完成 333.4 亿元，增长 1.3%，总量列全省第 8 位。

（二）支持发展精准有效。争取新增政府债券 218.1 亿元，支持了 183 个重点项目建设。加力落实消费品以旧换新政策，全市兑付以旧换新资金 13.8 亿元，支持汽车报废更新 3 万辆、汽车置换更新 2 万辆，家电以旧换新 45.5 万台。强化财政与金融协同联动，全市新增农业信贷担保 2936 户、金额 26.8 亿元。

（三）民生底线兜牢兜实。全市民生支出 603.7 亿元，增长 6.5%，占一般公共预算支出的 79.5%。教育支出 152.4 亿元，将义务教育阶段特殊教育生均公用经费补助标准由每生每年 8000

元提高至 9000 元，普通高中国家助学金平均资助标准由每生每年 2000 元提高到 2300 元。社会保障和就业支出 173.9 亿元，将城乡居民基本医疗保险财政补助标准从年人均 670 元提高至 700 元，城乡居民基础养老金最低标准从年人均 188 元提高至 208 元。全市卫生健康支出 95.7 亿元，基本公共卫生服务经费人均财政补助达到 99 元，惠及城乡常住人口 863.55 万人。全市农林水支出 90.6 亿元，大力支持乡村振兴、现代水网等项目建设；发放耕地地力保护补贴 11.6 亿元，惠及农户 170 万户。

（四）财政改革纵深推进。制定《菏泽市深化零基预算改革方案》，以零基预算理念为引导，全面提升预算管理科学化水平。将市本级 89 个部门及县区法检机关全部纳入部门整体绩效管理范围，实现部门整体绩效管理全覆盖。在全省率先构建接入人工智能模型的监管系统，自动识别差别歧视条款、乱收费等违法违规问题，监管效率提升 120 倍。改革经验被国家级媒体宣传报道。大力推进公物仓平台的互联互通，将闲置资产调剂到急需的部门单位，实现了资产的高效流动。截至 2025 年底，政府公物仓累计归集资产 7 万余件，盘活资产总值达 2.2 亿元，节约财政资金 3046 万元。

（五）风险防控扎实有力。全市“三保”支出 485.2 亿元，切实兜牢了“三保”底线。加快融资平台和城投公司转型改革，“一企一策”推动企业改革转型，累计退出融资平台 19 家、压降城投公司 27 家，提前完成省定改革任务。稳妥推进村镇银行改革，提前完成鄆城牡丹、定陶河海、牡丹北海、郓城北海等 4 家村镇

银行改革任务，整体改革重组进程居全省前列。

（六）对上争取成效显著。紧盯上级重大政策动向，深入研究财税、金融、产业等政策，找准突破口、靠上做工作，全方位、多渠道争取上级政策资金支持。2025 年共争取上级各类政策性资金 810.7 亿元，总量位居全省前列，其中上级转移支付 445.5 亿元、新增专项债券 207.1 亿元、置换存量隐性债务再融资债券 129 亿元、再融资债券置换到期债券本金 18.1 亿元、使用限额空间再融资债券 11 亿元，有效弥补了地方财力不足，为重点项目建设和民生事业发展提供坚实支撑。

三、2026 年上半年预算执行情况

（一）财政收支运行平稳。今年上半年，全市一般公共预算收入完成 187.3 亿元，完成预算的 54.2%，增长 3.1%，总量居全省第 9 位。其中，税收收入完成 110.9 亿元，完成预算的 53.3%，增长 3.6%。全市一般公共预算支出完成 344.7 亿元，完成预算的 43.6%，其中民生支出完成 271.1 亿元，占一般公共预算支出的比重为 78.7%。

市级一般公共预算收入完成 13 亿元，完成预算的 43.1%，增长 3.3%；一般公共预算支出完成 52 亿元，完成预算的 41.3%。

根据省级下达我市限额情况，截至 6 月末，我市政府债务限额为 2404.7 亿元，政府债务余额为 2344.4 亿元，没有突破债务限额。以 2025 年综合财力测算，全市政府债务率为 188.4%。

其他预算执行情况详见附件。

（二）民生底线充分保障。一是支持教育事业发展。上半年

全市教育支出 70.9 亿元，建立了从幼儿园到大学的全覆盖教育资助体系，促进教育公平，办好人民满意的教育。二是做好重点群体保障。拨付困难群众救助补助资金 8.97 亿元，用于保障困难群众基本生活，惠及城乡低保对象 18.08 万人，城乡特困人员 4.65 万人，城乡低保边缘对象 2.93 万人。三是提升基本公共卫生服务能力。全市已下达基本公共卫生服务补助资金 6.97 亿元，惠及城乡常住人口 864 万人。四是支持推进乡村振兴。全市农林水支出 37.5 亿元，重点支持推进乡村振兴、乡村建设行动、耕地建设与利用等工作。

（三）财政改革稳步推进。一是深化政府采购领域改革。聚焦中小企业发展难点，依托山东省政府采购融资服务平台，持续优化“政采贷”融资服务，有效降低企业融资成本，提升融资效率。上半年全市政府采购合同融资总额达 1.5 亿元，有效惠及中小微企业。二是深化资产管理改革。推行“三仓合一”管理改革，在政府公物仓基础上，建设涉案财物公物仓、罚没物品公物仓，对全市涉案财物和罚没物品进行集中管理和统一处置。截至目前，2000 余物品顺利入库，物品处置收入达 1700 余万元。三是深化财政评审改革。落实前置审核机制，从源头杜绝不合规项目进入评审。上半年完成评审项目 27 个，综合审减率 9.2%，节约财政资金 3.1 亿元。

（四）风险防控扎实有效。一是兜牢“三保”底线。上半年，我市“三保”支出合计 235.9 亿元，有效保障了财政平稳运行。二是兜牢债务风险底线。严格落实“债务风险提前三个月预警机制”，

每月梳理、汇总、分析未来3个月到期债务及资金筹措情况，认真研判风险点，确保风险早发现、早预警、早报告、早处置，牢牢守住不发生系统性债务风险底线。

四、下半年财政工作重点及措施

（一）强化财源建设，注重政策协同。加强财政与金融、科技、产业、社会等政策良性互动和高效协同，全力保障重大战略实施。用足用好各类政策工具，带动有效投资和提振消费。完善税收保障机制，强化财税联动，做好涉税信息共享，确保税收应收尽收。

（二）强化理财为民，增进民生福祉。坚持以人民为中心的发展思想，持续加大民生领域投入，努力把民生愿景变成幸福实景。进一步健全过紧日子制度机制，从严控制一般性支出，降低行政运行成本，节省资金支持基层“三保”、补齐民生领域短板。

（三）强化财政管理，提升改革效能。深化预算管理制度改革，根据财力状况、实际需求、轻重缓急、绩效情况等统筹核定预算，集中财力有效保障大事、要事。健全财会监督机制，严格财政收支规范管理。完善预算绩效管理闭环系统，推进财政预算与绩效管理深度融合、一体化运行。

（四）强化风险防范，牢守债务底线。持续落实提前三个月预警机制，对债务风险做到早发现、早预警、早处置。严格落实对市、县城投公司举债提级管理、前置审批制度，及时化解苗头性风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

附件

全市及本级 2026 年 1-6 月份三本预算执行情况

政府性基金预算执行情况

单位：万元

级次	收入				支出			
	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%
菏泽市	2886490	993151	34.4	43.9	4357326	2218975	50.9	2.9
市直	388385	41638	10.7	-43.6	438298	230454	52.6	-19.4

国有资本经营预算执行情况

单位：万元

级次	收入				支出			
	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%
菏泽市	49143	41601	84.7	750.2%	42460	11806	27.8	40%
市直	11858	4798	40.5	167.5%	2045	230	11.3	-96.8%

社保基金预算执行情况

单位：万元

级次	收入				支出			
	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%	年初预算	1-6 月份完成数	占预算%	增长%
菏泽市	2886772	1295752	44.9	20.5	2701696	1222275	45.2	2.2
市直	1461247	532692	36.5	3.6	1418874	597018	42.1	-4.2