

涑源县十七届人大

五次会议文件(19)

关于涑源县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案的报告（书面）

——2025 年 1 月 14 日在县十七届人民代表大会第五次会议上

涑源县财政局局长 张 阳

受县政府委托，现将涑源县 2024 年预算执行情况和 2025 年预算（草案）提请县十七届人大五次会议审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2024 年预算执行情况

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，面对经济下行的巨大压力，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中、三中全会精神，按照省市决策部署，紧紧围绕县委工作大局，扎实实施积极的财政政策，狠抓预算执行管理，大力优化财政支出结构，主动担当、攻坚克难，积极发挥财政职能，系统谋划财政工作，科学研判财政形势，为全县经济平稳发展提供有力保障。

（一）一般公共预算执行情况

2024 年，一般公共预算收入完成 83956 万元，完成调整预算的 100.3%，其中：税收收入完成 29076 万元，非税收入完成

54880 万元。

2024 年，全县一般公共预算收入总计为 520816 万元，其中：一般公共预算收入完成 83956 万元；上级补助收入 216527 万元（其中：税收返还补助 2837 万元，一般性转移支付补助 182885 万元，专项补助 30805 万元），上年结余 157686 万元，调入资金 21136 万元，债务（转贷）收入 41500 万元，动用预算稳定调节基金 11 万元。

2024 年，全县一般公共预算支出总计为 520816 万元，其中一般公共预算支出 454505 万元，上解支出 5007 万元，安排预算稳定调节基金 1519 万元，调出资金 10288 万元，债务还本支出 13262 万元，结转下年支出 36235 万元。

平衡情况：一般公共预算收入总计 520816 万元，一般公共预算支出总计 520816 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2024 年，全县政府性基金收入总计 243456 万元，其中：政府性基金收入 36304 万元，（其中：国有土地收益基金收入 401 万元，农业土地开发资金收入 18 万元，土地出让价款收入 7183 万元、补缴的土地价款 2 万元、划拨土地收入 182 万元、缴纳新增建设用地土地有偿使用费-342 万元、其他土地出让收入 27273 万元、城市基础设施配套费 119 万元、彩票公益金收入 366 万元、专项债务对应项目专项收入 1102 万元）；上级专项补助 7646 万元，上年结余 51318 万元，调入资金 10288 万元，债务（转贷）收入 95000 万元，再融资债券收入 42900 万元。

2024 年，全县政府性基金支出总计 243456 万元，其中政府

性基金支出 118888 万元，调出资金 21136 万元，债券还本支出 43700 万元，结转下年支出 59732 万元。

平衡情况：全县政府性基金收入总计 243456 万元，全县政府性基金支出总计 243456 万元，实现收支平衡。

需要说明的情况是：一般公共预算、政府性基金上级补助收入暂按省市下发的对账单进行测算，最终以省财政厅下发的 2024 年结算数据为准，并据此调整相关科目。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营收入上年结余 4 万元，上级补助 7 万元，国有资本经营支出 11 万元，实现收支平衡。

（四）社会保险基金收支情况

2024 年，城乡居民基本养老保险基金收入 12291 万元，全年支出 11214 万元，当年结余 1077 万元，年末滚存结余 25939 万元。机关事业单位基本养老保险基金收入 28483 万元，全年支出 28037 万元，当年结余 446 万元，年末滚存结余 2131 万元。

2024 年财政主要工作：

2024 年是顶压前行，难中求行的一年，面对经济下行，刚性支出压力持续增加等诸多困难，财政工作深入落实县委、县政府决策部署，主动作为、攻坚克难，强化重点战略任务和民生保障财力保障，为全县高质量发展提供了有力支撑。

（一）夯实财力基础，切实增强财政保障能力。一是科学合法组织收入，持续优化营商环境，在严格落实减税降费政策的基础上，财税及征管部门加强分析协调，妥善应对经济下行带来的

不利影响，不断加强征管，努力盘活国有资源（资产），推动土地指标交易，确保了各项收入的应收尽收。二是着眼提升财政支撑保障能力，不断拓宽思路，积极争取上级支持，有效缓解了财政困难局面。

（二）改善民生福祉，民生保障水平稳步提升。按照“保基本民生、保工资、保运转”的原则，合理安排支出顺序，优化支出结构，大力压减“三公经费”支出。一是认真落实就业优先战略。筹措资金 2094 万元，助推高校毕业生等重点群体就业创业。二是大力促进社会事业发展，强化 13 项民生工程资金保障，及时落实城乡义务教育资助、高职中助学金，幼儿园生均公用经费提标政策。基本公共卫生人均补助标准由 89 元提高至 94 元，残疾人两项补贴月人均水平分别提高 10 元，有力支持了教育、医疗、养老、残疾人等事业高质量发展。三是稳步推进社保提标，城乡居民基础养老金、机关事业单位退休人员基本养老金稳步增长。提高了城市、农村低保补贴标准，完成了困难群众一次性生活补贴的发放工作，有力保障了困难群众基本生活。

（三）聚焦大事要事，推进重大决策部署落实。大力优化支出结构，强化精准投放。一是积极支持科技创新，全年科技投入 8248 万元。二是积极推动乡村全面振兴。衔接资金财政投入力度不减，全年共投入 39034 万元，助力全面乡村振兴战略取得了新成效。三是围绕保障粮食安全，统筹 47064 万元，支持高标准农田建设，落实耕地地力保护、农机购置补贴，投入 1488 万元开展政策性保险，更好保障农民种粮收益，有力保障了粮食安全。

四是积极推动绿化低碳发展，统筹资金打好生态环境保护攻坚战。投入 16800 万元重点支持洁净型煤及“双代”补贴、污水处理、矿山恢复治理及小流域综合治理项目，全域提升人居环境。五是管好用好增发国债资金，在财力紧张的情况下，筹措 24755 万元足额落实配套资金，建立增发国债工作专班，加强督导调度，为项目的顺利实施提供资金保障。增发国债资金全年累计支出 125648 万元，其中中央资金支出进度 81.9%，高于全市进度 12.6 个百分点。

（四）筑牢安全防线，确保全县经济社会稳定。一是高效使用政府地方债券，全年使用政府债券 171400 万元，有力支持了市政和产业园区基础设施、社会事业等领域项目建设。同时严控债务风险，全年到期债券本息全部及时偿还，继续保持“零违约”；并随时关注政府债务率，确保在安全可控范围内用好用足债券资金。二是消化暂付款增活力。采取有效措施“控增量”和“消存量”，在确保不新增财政暂付款的基础上，消化存量暂付款 25231 万元，增加财政活力，降低了财政运行风险。

以上成绩的取得，是县委坚强领导和科学决策的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导和大力支持的结果，也是各部门团结一心、共同努力的结果。在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，我县财政运行还面临一些困难和问题，主要是：财政收入体量较小、结构不优、可用财力短缺、收支矛盾突出。对此，我们将进一步加强财源建设，推进财政支出管理科学化、标准化、规范化，提升财政持续保障能力。

二、2025 年预算草案

2025 年，我县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神和中央、省、市、县经济工作部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新的发展理念，扎实推动高质量发展，实施更加积极的财政政策，加强财政资源和预算统筹，加大财政支出强度，围绕“兴业、强县、富民”一体发展总目标，优化财政支出结构，提高资金使用效益，防范财政风险，不断提高人民生活水平，加力推动各项工作取得新突破。

2025 年预算安排原则是：一是科学预测收入，增强预算完整性和财政资源统筹能力；二是优化支出结构、突出重点，提高财政资源配置效率；三是进一步强化债务管理，切实防范化解政府债务风险；四是完善全过程预算绩效管理机制，推动预算与绩效有机融合；五是严肃财经纪律，硬化预算约束，保障资金规范安全使用。

（一）一般公共预算安排情况

2025 年，全县一般公共预算当年总收入 413626 万元，其中：一般公共预算收入 124940 万元，上级补助收入 165167 万元（上级财力性转移支付补助 79450 万元，一般性转移支付（专项化）收入 72317 万元，上级专项转移支付收入 13400 万元），调入资金 116600 万元，调入预算稳定调节基金 1519 万元，再融资一般债券收入 5400 万元。

2025 年，全县一般公共预算当年总支出安排 413626 万元，其中：一般公共预算支出 402599 万元，主要项目：一般公共预算服

务 27772 万元，公共安全 10663 万元，教育 59629 万元，科学技术 2211 万元，文化旅游体育与传媒 2266 万元，社会保障和就业 70220 万元，卫生健康 15425 万元，节能环保 17340 万元，城乡社区事务 25561 万元，农林水事务 62502 万元，交通运输 6237 万元，资源勘探电力信息等事务 378 万元，商业服务业等事务 760 万元，自然资源海洋气象等事务 18969 万元，住房保障 7280 万元，粮油物资储备 349 万元，灾害防治及应急管理 7254 万元，预备费 1500 万元，债务还本付息及付息服务费 7891 万元；其他支出 58392 万元（主要包括预留调资、收回额度继续使用及结转上年度专项资金）；**债务还本支出 6102 万元；上解支出 4925 万元。**

收支平衡情况：全县一般公共预算当年总收入 413626 万元，全县一般公共预算总支出安排 413626 万元，当年收支平衡。

需要说明的情况：**一是** 2025 年一般公共预算总收入中一般性转移支付收入、专项转移支付收入暂按目前上级下达数据测算，最终以省财政厅 2025 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目；**二是** 2024 年一般公共预算结转 2025 年使用资金 36235 万元，结转的专项资金暂按县财政审核确定数据测算，最终以省财政厅下达的 2024 年结算数据为准，并据此调整相关数据，结转资金待 2025 年预算执行后按原用途安排支出。

（二）政府性基金预算安排情况

2025 年，全县政府性基金预算总收入 162895 万元，其中：政府性基金预算收入 159130 万元，上级补助收入 565 万元，再融资债券收入 3200 万元。

2025 年，全县政府性基金当年总支出安排 162895 万元，其中：**政府性基金预算支出 42625 万元**，主要项目有：城市基础设施配套费安排的用于市政工程款 100 万元，福彩、体彩公益金安排的用于社会福利、体育事业、文化事业、扶贫济困等方面的支出 874 万元，污水处理费 240 万元，土地出让收入安排的支出 41411 万元（土地收储和土地开发成本支出 22647 万元，棚户区改造支出 1000 万元，农业生产发展支出 500 万元，农业农村生态环境支出 1000 万元，城市建设支出 1000 万元，专项政府债券付息及付息服务费 15264 万元）。**债务还本支出 3670 万元；调出资金 116600 万元。**

收支平衡情况：全县政府性基金预算当年总收入 162895 万元，当年政府性基金预算总支出 162895 万元，当年收支平衡。

需要说明的情况：**一是** 2025 年政府性基金预算中上级补助收入暂按目前上级下达数据测算，最终以省财政厅 2025 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目；**二是** 2024 年政府性基金预算结转 2025 年使用资金 59732 万元，结转的专项资金暂按县财政审核确定数据测算，最终以省财政厅下达的 2024 年结算数据为准，并据此调整相关数据，结转资金待 2025 年预算执行后按原用途安排支出。

（三）国有资本经营预算安排情况

我县暂不具备编制国有资本经营预算条件，2025 年未编制国有资本经营预算。

需要说明情况：2025 年上级提前下达我县国有资本经营预算转移支付资金 7 万元，待 2025 年预算执行后按程序安排支出。

（四）社会保险基金预算安排情况

2025 年，城乡居民基本养老保险基金收入 14615 万元，当年支出 12630 万元，本年收支结余 1985 万元，加上年结余收入 25939 万元，年末滚存结余 27924 万元。

2025 年，机关事业单位基本养老保险基金收入 29584 万元，当年支出 29576 万元，本年收支结余 8 万元，加上年结余收入 2131 万元，年末滚存结余 2139 万元。

三、2025 年重点工作

（一）助力财源建设，激发县域经济活力。一是加大“招商引资”力度，依托园区建设，加大高科技含量、高附加值等产业招商力度，做大工业税基。二研究吃透上级出台的各项支持等政策和政府债券支持方向，谋划储备一批项目，大力争取上级资金和债券资金，促进重点项目建设。

（二）强化收入征管，夯实财政增收根基。一是加大与税务等征收部门协作联动。运用大数据等信息化手段，实现信息共享，确保各项税收依法依规及时足额入库；二是做好行政事业性收费、罚没收入等常规非税收入管理工作，严格执行收费清单制度。三是盘活闲置国有资产，通过合理处置闲置房产以及砂石骨料拍卖，增加资产处置收益，充实财政收入“盘子”。四是加强土地出让管理，特别是加大土地占补平衡等指标验收及转让力度，确保财政收入完成。

（三）优化支出结构，兜牢民生保障底线。一是按照“保基本民生、保工资、保运转”的原则，优化支出结构，合理安排支

出。足额安排教育、卫生投入，做好社会保障工作等重点支出需求，筑牢民生兜底保障防线。二是增收节支，控制一般性支出，对预算安排的公用及项目经费本着节约原则，支出从紧，努力压减行政运行成本。

（四）精细财政管理，提升资金使用效能。一是强化预算执行的严肃性，进一步加大预决算公开力度，广泛接受社会监督。二是强化绩效评价结果运用，最大限度地提高资金的使用效益。三是加强政府债务风险监测，积极化解存量，严控债务增量，切实防范化解财政风险。四是继续强化行政事业单位资产管理，推进各项财政基础管理工作规范化、科学化。

各位代表，2025年是落实二十大三中全会关键的一年，我们深知财政工作责任重大、使命光荣，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，我们将继续秉持初心、勇担使命，以更加饱满的精神状态、更加严谨的态度、更加务实的举措，全力做好各项财政工作，为全县各项事业取得新进展做好财政保障，为奋力谱写中国式现代化建设涞源新篇章作出新贡献！

- 附件：1、涞源县 2025 年一般公共预算收入计划表
2、涞源县 2025 年一般公共预算收支平衡方案
3、涞源县 2025 年政府性基金预算收入计划表
4、涞源县 2025 年政府性基金预算收支平衡方案
5、涞源县 2025 年国有资本经营预算收支平衡方案
6、涞源县 2025 年社会保险基金预算收支平衡方案

附件1

涞源县2025年一般公共预算收入计划表

单位：万元

项 目	2024年 年初预算 数	2024年 调整预算 数	2024年 实际完 成数	2025年 年初预 算数
税务部门：	36790	28980	29076	30915
国内增值税	8594	11460	11498	12217
企业所得税	4017	1620	1638	1742
个人所得税	509	486	488	517
资源税	2355	2240	2240	2386
城市维护建设税	1649	1353	1356	1441
房产税	742	1002	1024	1089
印花税	656	1262	1262	1344
城镇土地使用税	1930	1882	1882	2004
土地增值税	2864	2068	2069	2203
耕地占用税	6635	411	412	439
契税	4303	2038	2041	2170
环境保护税	494	1174	1174	1250
其他各税	2042	1984	1992	2113
财政部门：	90160	54720	54880	94025
专项收入	7972	1156	1162	8992
其中：广告收入	0	0	0	0
教育费附加收入	740	830	834	740
森林植被恢复费	40	105	105	90
农田水利建设资金	3240			3658
教育资金	3812			4304
残疾人就业保障金	140	221	223	200
行政事业性收费收入	1920	1284	1284	1818
罚没收入	4818	5101	5101	3663
国有资本经营收入				
国有资源（资产）有偿使用收入	72397	44682	44689	75970
政府住房基金收入	2849	398	545	3412
其他收入	204	2099	2099	170
合 计	126950	83700	83956	124940

附件2

涞源县2025年一般公共预算收支平衡方案

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、一般公共预算收入	124940	一、一般公共服务支出	27772
二、上级补助收入	165167	二、国防支出	0
（一）财力性转移支付收入	79450	三、公共安全支出	10663
税收返还补助基数	8765	四、教育支出	59629
均衡性转移支付基数	38	五、科学技术支出	2211
乡镇卫生院绩效工资补助基数	193	六、文化旅游体育与传媒支出	2266
结算补助基数	395	七、社会保障和就业支出	70220
均衡性转移支付补助	31490	八、卫生健康支出	15425
2024年初基数补助下达	9689	九、节能环保支出	17340
生态功能区转移支付	7311	十、城乡社区支出	25561
基本财力保障转移支付	17035	十一、农林水支出	62502
工商质监下划基数	1125	十二、交通运输支出	6237
2024年省对下农业人员市民化奖励	371	十三、资源勘探信息等支出	378
预计新增均衡性转移支付增量	3038	十四、商业服务业等支出	760
（二）一般转移支付收入	72317	十五、自然资源海洋气象等支出	18969
结算补助	608	十六、住房保障支出	7280
革命老区转移支付收入	263	十七、粮油物资储备支出	349
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	24897	十八、灾害防治及应急管理支出	7254
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	23	十九、金融支出	0
公共安全共同财政事权转移支付收入	980	二十、预备费	1500
教育共同财政事权转移支付收入	9558	二十一、债务还本付息支出	7850
科学技术共同财政事权转移支付收入	10	二十二、债务发行费用支出	41
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	499	二十三、其他支出	58392
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	18013		
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2783		
农林水共同财政事权转移支付收入	12378		
自然资源和海洋气象共同财政事权转移支付收入	1300		
住房保障共同财政事权转移支付收入	6		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	147		
其他一般性转移支付收入	852		
（三）专项转移支付收入	13400		
卫生健康	97	一般公共预算支出小计	402599
节能环保	205	债务还本支出	6102

农林水	428	转移性支出	4925
商业服务业	408	省级专项上解	387
自然资源和海洋气象	12262	环保上划基数	1513
三、调入资金	116600	法院上划基数	1886
四、调入预算稳定调节基金	1519	检察院上划基数	790
五、融资债券收入	5400	移动行业营业税定额上解基数	349
收 入 合 计	413626	功能分类支出合计	413626

附件3

涞源县2025年政府性基金预算收入计划表

单位：万元

项 目	2024年 年初预算数	2024年 调整预 算数	2024年 实际完 成数	2025年 年初预算数
国有土地使用权出让收入	48487	11209	7025	53280
农业土地开发	86	59	18	168
国有土地收益基金	2699	650	401	3412
其他国有土地出让收入	108394	77249	27273	100570
福利彩票公益金	170	172	186	180
体育彩票公益金	126	129	180	129
城市基础设施配套费	200	110	119	100
污水处理费	220			240
其他地方自行试点项目收益专项 债券对应项目专项收入		1102	1102	1051
合 计	160382	90680	36304	159130

附件4

涞源县2025年政府性基金预算收支平衡方案

单位:万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、政府性基金收入	159130	一、文化旅游体育与传媒支出	0
其中：国有土地使用权出让收入	53280	国家电影事业发展专项资金安排的支出	
农业土地开发	168	二、社会保障和就业支出	0
国有土地收益基金	3412	中型水库移民后期扶持基金支出	
其他国有土地出让收入	100570	小型水库移民扶助基金安排的支出	
福利彩票公益金	180	三、城乡社区事务	26487
体育彩票公益金	129	其中：征地和拆迁补偿支出	10235
城市基础设施配套费	100	国有土地收益基金支出	3412
污水处理费	240	土地开发支出	9000
自行试点专项债券收益	1051	城市建设支出	1000
		农业生产发展支出	500
		农业农村生态环境支出	1000
		棚户区改造支出	1000
		城市公共设施支出	100
二、债务转贷收入	3200	污水处理费安排支出	240
再融资债券收入	3200	四、其他支出	874
		其中：福利彩票公益金	711
三、上级补助收入	565	体育彩票公益金	163
电影事业发展专项			
水库移民补助		五、债务付息支出	15134
彩票公益金支持福利事业	497	专项债券付息	15134
彩票公益金支持体育事业	34	六、债务发行费支出	130
彩票公益金支持教育事业	17	专项债券服务费及发行费	130

彩票公益金支持残疾人事业	17		
		政府性基金支出合计	42625
		债务还本支出	3670
		政府性基金预算调出资金	116600
		国有土地出让收入	116600
合 计	162895	合 计	162895

附件5

涞源县2025年社会保险基金预算收支平衡方案

单位：万元

项 目	合 计	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位基 本养老保险基金
一、收入	44,199	14,615	29,584
其中:1. 社会保险费收入	15,966	1,522	14,444
2. 财政补贴收入	26,694	12,310	14,384
3. 集体补助收入	4	4	
4. 利息收入	348	342	6
5. 委托投资收益	432	432	
6. 转移收入	602	2	600
7. 其他收入	153	3	150
二、支出	42,206	12,630	29,576
其中:1. 社会保险待遇支出	42,039	12,624	29,415
2. 转移支出	161	6	155
3. 其他支出	6		6
三、本年收支结余	1,993	1,985	8
四、上年滚存结余	28,070	25,939	2,131
五、年末滚存结余	30,063	27,924	2,139

附件6

涞源县2025年国有资本经营预算收支平衡方案

单位：万元

项 目	预算数	项 目	预算数
国有资本经营收入		社会保障和就业支出	
利润收入		补充全国社会保障基金	
股利、股息收入		国有资本经营预算支出	7
产权转让收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	7
清算收入		厂办大集体改革支出	
其他国有资本经营预算收入		“三供一业”移交补助支出	
		国有企业办职教幼教补助支出	
		国有企业办公共服务机构移交补助支出	
		国有企业退休人员社会化管理补助支出	7
		国有企业棚户区改造支出	
		国有企业改革成本支出	
		离休干部医药费补助支出	
国有资本经营预算收入合计		金融企业改革性支出	
		其他解决历史遗留问题及改革成本支出	
国有资本经营预算上级补助收入	7	国有企业资本金注入	
		国有经济结构调整支出	
国有资本经营预算上年结余收入		公益性设施投资支出	
		前瞻性战略性新兴产业发展支出	
		生态环境保护支出	
		支持科技进步支出	
		保障国家经济安全支出	
		金融企业资本性支出	
		其他国有企业资本金注入	
		国有企业政策性补贴(款)	
		国有企业政策性补贴(项)	
		其他国有资本经营预算支出(款)	
		其他国有资本经营预算支出(项)	

		国有资本经营预算支出	7
		国有资本经营预算调出资金	
		国有资本经营预算年终结余	0
收 入 总 计	7	支 出 总 计	7

涞源县十七届人大五次会议大会秘书处 2025 年 1 月 11 日印