朔州市平鲁区八届

人大六次会议文件（14）

朔州市平鲁区 2024 年财政预算 执行情况和 2025 年财政预算草案的报告

——2025 年 3 月 27 日在朔州市平鲁区第八届人民代表大会

第六次会议上

区财政局局长 张 力

各位代表：

受区人民政府委托，现将朔州市平鲁区 2024 年全区财政预算执行情况及 2025 年全区财政预算草案，提请区八届人大六次会议审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2024 年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

2024 年，一般公共预算收入完成 216622 万元，为年初预算 245841 万元的 88.11%，为调整预算 222000 万元的 97.58%，比上年完成数下降 8.80%，减收 20906 万元；一般公共预算支出执行 342664 万元，为年初预算 373154 万元的 91.83%，为

调整预算 413369 万元的 82.90%，比上年下降 5.20%。具体情况如下：

（1）2024 年收入执行情况

2024 年，税收收入完成 196086 万元，同比下降 3.86%，减收 7879 万元。其中：增值税完成 56570 万元，同比下降 11.75%，减收 7533 万元；企业所得税完成 35907 万元，同比下降 16.92%，减收 7311 万元；个人所得税完成 5788 万元，同比增长 8.15%，增收 436 万元；资源税完成 38980 万元，同比增长 0.68%，增收 264 万元；城市维护建设税完成 13920 万元，同比下降 9.59%，减收 1476 万元；房产税完成 6838 万元，同比增长 27.72%，增收 1484 万元；印花税完成 2987 万元，同比下降 0.93%，减收 28 万元；城镇土地使用税完成 10670 万元，同比增长 57.63%，增收 3901 万元；土地增值税完成 5 万元，同比增长 102.55%，增收 201 万元；车船税完成 918 万元，同比增长 1.44%，增收 13 万元；耕地占用税完成 21531 万元，同比增长 52.30%，增收 7394 万元；契税完成 483 万元，同比下降 91.96%，减收 5521 万元；环境保护税完成 1489 万元，同比增长 24.92%，增收 297 万元。

2024 年非税收入完成 20536 万元，同比下降 38.81%，减收 13027 万元。其中：专项收入完成 12228 万元，同比下降

3.58%，减收 454 万元；行政事业性收费收入完成 1049 万元，同比下降 23.37%，减收 320 万元；罚没收入完成 6076 万元，同比增长 61.94%，增收 2324 万元；国有资产有偿使用收入完成 803 万元，同比下降 94.80%，减收 14642 万元；捐赠收入完成 87 万元，同比下降 69.79%，减收 201 万元；其他收入完成 293 万元，同比增长 1072%，增收 268 万元。

（2）2024 年支出执行情况

2024 年，一般公共预算支出 342664 万元，比上年下降 5.20%。具体情况如下：

一般公共服务支出 51960 万元，同比增长 1.70%；

国防支出 326 万元，同比增长 1.88%；

公共安全支出 2432 万元，同比下降 39.82%；

教育支出执行 48687 万元，同比增长 12.68%；

科学技术支出 119 万元，同比下降 5.56%；

文化旅游体育与传媒支出执行 2791 万元，同比下降 53.51%；

社会保障和就业支出执行 60613 万元，同比增长 23.37%；卫生健康支出执行 14504 万元，同比下降 27.62%；

节能环保支出执行 5364 万元，同比下降 64.57%；

城乡社区支出执行 63010 万元，同比下降 5.08%；

农林水支出执行 56380 万元，同比下降 0.13%；

交通运输支出 9765 万元，同比下降 30.65%；

资源勘探工业信息等支出 6242 万元，同比下降 31.87%；商业服务业等支出 1528 万元，同比下降 63.97%；

自然资源海洋气象等支出 2966 万元，同比下降 47.49%；住房保障支出执行 3759 万元，同比下降 31.39%；

粮油物资储备支出 23 万元，同比下降 94.21%；

灾害防治及应急管理支出 7530 万元，同比增长 31.87%；其他支出 326 万元，同比下降 38.37%；

债务付息支出 4305 万元，同比增长 0.23%；

债务发行费用支出 34 万元，同比增长 385.71%。

（3）公共预算收支平衡情况

2024 年，全区公共预算收入 216622 万元，上级补助收入 164665 万元（返还性收入 6008 万元，一般性转移支付收入 128385 万元，专项转移支付收入 30272 万元），上年结余 20290 万元，地方政府一般债务转贷收入 37000 万元，动用预算稳定调节基金 23841 万元，收入总计 462418 万元。当年一般公共预算支出 342664 万元，上解上级支出 13768 万元，调出资金 5144 万元，地方政府一般债务还本支出 37871 万元，安排预算稳定调节基金 32567 万元，结转下年支出 30404 万元，实现

收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2024年，区级政府性基金预算收入完成130798万元，为年初预算130000万元的100.61%，同比增长59.08%；为调整预算130000万元的100.61%；其中：国有土地使用权出让收入130527万元，同比增长59.73%。

2024年，政府性基金支出执行221941万元，为年初预算164509万元的134.91%，同比增长66.39%。分项目情况是：节能环保支出39万元；城乡社区支出169149万元（国有土地使用权出让收入安排的支出168805万元、城市基础设施配套费安排的支出280万元、污水处理费安排的支出64万元）；农林水支出492万元（国家重大水利工程建设基金安排的支出44万元、大中型水库移民后期扶持基金支出448万元）；资源勘探工业信息等支出432万元（超长期特别国债安排的支出）；其他支出45918万元（其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出44532万元，彩票公益金相关支出1386万元）；债务付息支出5870万元；债务发行费用支出41万元。

2024年，政府性基金预算收支平衡情况是：2024年区级政府性基金收入130798万元，上级补助收入29312万元，政府性基金预算调入资金5144万元，上年结余收入33608万元，

债务转贷收入 49461 万元，收入总计 248323 万元。政府性基金预算支出 221941 万元，债务还本支出 7906 万元，年终收支相抵结余 18476 万元，全部结转下年支出。

（三）社会保险基金预算执行情况

2024 年，社会保险基金上年结余 38325 万元，当年收入 39220 万元，为年初预算 38878 万元的 100.9%。当年社会保险基金支出 35372 万元，当年收支结余 3848 万元，累计结余 42173 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

2024 年，国有资本经营预算上级补助收入 5 万元，支出 5 万元，年终无结余。

（五）政府性债务情况

2024 年初政府债务余额 302066 万元（不含隐性债务）。其中：一般债务 120566 万元，专项债务 181500 万元。2024 年政府债务限额为 350027 万元，地方政府一般债券转贷收入 37000 万元（其中再融资 34000 万元），地方政府一般债务还本支出 37871 万元，地方政府专项债务转贷收入 49461 万元（其中再融资 4500 万元），地方政府专项债务还本 5000 万元。2024 年年末政府债务余额 345656 万元（不含隐性债务）。其中：一般债务 119695 万元，专项债务 225961 万元，年末政府债务

率 57.1%。

二、2025 年预算草案

（一）2025 年预算编制的指导思想和原则

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神，认真落实省委、省政府，市委、市政府，区委、区政府决策部署，牢固树立以政领财、以财辅政理念，按照积极的财政政策适度加力、提质增效的要求，做到六个“坚持”：一是坚持更大力度争取上级资金支持。把握新时代推动中部地区加快崛起、能源革命综合改革试点，用好发行超长期特别国债，支持国家重大战略实施和重点领域安全能力建设，推动大规模设备更新和消费品以旧换新等政策红利，密切与上级相关部门对接，加强项目谋划储备，提高项目成熟度，足额安排地方财政配套资金，争取上级更多资金和政策支持。二是坚持集中财力促进高质量发展。加强财政收入组织和财源建设，统筹财政资源，深化零基预算改革，调整优化财政支出结构，保障中央、省、市以及区委、区政府，重大战略实施，促进我区高质量发展和全方位转型。三是坚持兜牢兜实“三保”底线。强化“三保”预算执行监控，优先保障“三保”支出库款，加强风险研判和预警，确保基层财政平稳运行。四是坚持党政机关习惯过紧日子。严

控一般性支出，强化“三公”经费管理，大力盘活存量资产，降低行政运行成本。五是坚持强化管理提升资金效益。推进预算管理标准化、规范化建设，强化预算绩效管理，规范财政专项资金，优化转移支付结构，提升财政政策效能和资金使用效益。六是坚持严肃财经纪律防范化解风险。重点围绕财经领域突出问题，强化财会监督，健全防范化解隐性债务长效机制，防范化解政府债务风险。

（二）2025 年一般公共预算草案

2025 年，一般公共预算收入安排 220954 万元，比上年增长 2%，其中税收收入 197041 万元，比上年增长 0.49%。其中：增值税 59358 万元，比上年增长 4.93%；企业所得税 38206 万元，比上年增长 6.4%；个人所得税 7684 万元，比上年增长 32.76%；资源税(含水资源税)48000 万元，比上年增长 23.14%；城市维护建设税 17807 万元，比上年增长 27.93%；房产税 7000 万元，比上年增长 2.36%；印花税 3000 万元，比上年增长 0.44%；城镇土地使用税 12000 万元，比上年增长 12.46%；车船税 1000 万元，比上年增长 8.89%；耕地占用税 1000 万元，比上年下降 95.36%；契税 486 万元，比上年增长 0.66%；环境保护税 1500 万元，比上年增长 0.76%。非税收入 23913 万元，比上年增长 16.44%，其中：专项收入 17800 万元，比上年增长 45.56%；

行政性收费收入 943 万元，比上年下降 10.07%；罚没收入 4370 万元，比上年下降 28.08%；国有资源有偿使用收入 800 万元，比上年下降 0.37%。

2025 年按照市财政年初下达的财力计划和收入计划，预计总财力为 359691 万元，即当年一般公共预算收入 220954 万元，返还性收入 6008 万元，一般性转移支付收入 69745 万元，专项转移支付收入 2580 万元，上年结余收入 30404 万元，调入预算稳定调节基金 30000 万元。剔除转移性支出 12310 万元（上解上级支出 9205 万元，地方政府一般债务还本支出 3105 万元），安排一般公共预算支出 347381 万元，具体情况如下：

1、按功能科目分类

一般公共服务支出 40942 万元，国防支出 290 万元，公共安全支出 3877 万元，教育支出执行 29034 万元，科学技术支出 51 万元，文化旅游体育与传媒支出执行 2202 万元，社会保障和就业支出执行 60985 万元，卫生健康支出执行 11119 万元，节能环保支出执行 14498 万元，城乡社区支出执行 47923 万元，农林水支出执行 46442 万元，交通运输支出 7682 万元，资源勘探工业信息等支出 3798 万元，商业服务业等支出 326 万元，自然资源海洋气象等支出 6677 万元，住房保障支出执行 5835

万元,灾害防治及应急管理支出 4990 万元,预备费 5000 万元,其他支出 52136 万元(包括预留政策性配套、民生以及经济建设等必要支出 30000 万元,行政事业单位调资及补贴等 9000 万元、缺编单位增人经费 1500 万元,在职人员年度考核奖 700 万元,残疾人就业保障金 800 万元,班主任津贴 50 万元,职业年金记实 1200 万元,退休人员获得荣誉领取一次性补贴资金 150 万元,丧葬费、抚恤金 1100 万元,非全额事业退休人员绩效奖、取暖补贴、丧葬费、抚恤金、遗属补助 1230 万元,上年结转 5000 万元,其他 1 万元),地方政府一般债务付息支出 3574 万元。

2、按经济科目分类

机关工资福利支出 14309 万元,机关商品和服务支出 33118 万元,机关资本性支出 86216 万元,对事业单位经常性补助 90476 万元,对事业单位资本性补助 8384 万元,对企业补助 8633 万元,对企业资本性支出 2000 万元,对个人和家庭的补助 35700 万元,对社会保障基金补助 26674 万元,债务利息及费用支出 3574 万元,预备费及预留 36405 万元,其他支出 1892 万元。

3、“三保”预算安排

经过汇总“三保”预算安排 139376 万元(其中:保工资

83018 万元，保运转 6329 万元，保民生 50029 万元）。

4、“三公”经费预算安排

经过汇总 2025 年预算单位使用财政拨款安排的“三公”经费为 853 万元，为上年预算数的 93.12%，压减 63 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行费 473 万元，全部为公务用车运行费，为上年预算数的 88.25%，压减 63 万元；公务接待费 380 万元，为上年预算数的 100%，压减 0 万元。

（三）2025 政府性基金预算草案

2025 年，政府性基金收入预算 108150 万元，全部为国有土地使用权出让收入，比上年下降 17.32%；上年结转 18476 万元，提前下达上级转移支付收入 738 万元，专项债务对应项目专项收入 49412 万元，剔除还本支出 772 万元，政府性基金支出安排总计 176004 万元。支出功能科目具体是：节能环保支出 2111 万元，城乡社区支出 117349 万元，农林水支出 762 万元，资源勘探工业信息等支出 157 万元，其它支出 48733 万元，债务付息支出 6892 万元。

（四）2025 年社会保险基金预算草案

2025 年，社会保障基金上年结余 42173 万元，当年收入预算安排 41010 万元，当年支出预算安排 37630 万元，当年收

支结余 3380 万元，累计结余 45553 万元。

（五）2025 年国有资本经营预算草案

国有资本经营预算转移支付安排 5 万元。

（六）2025 年政府债务情况

2025 年地方政府一般债务应还本支出 3105 万元；地方政府专项债务转贷收入 49412 万元（其中新增专项债券补充政府性基金财力 8640 万元，再融资专项债券 772 万元），目前政府债务余额 391963 万元，其中：一般债务 116950 万元，专项债务 275373 万元。

三、2025 年财政预算主要工作

2025 年我们要紧紧围绕年度预算收支任务，认真落实区委、区人大各项决策部署和工作要求，“打造新型绿色能源示范区”，准确把握总体要求、政策取向和重点任务，稳中求进、以进促稳，实施更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，深化财税体制改革，加强财政科学管理，防范化解风险，严肃财经纪律，提高资金使用效益和政策效能，促进经济持续回升向好，为完成“十四五”规划目标任务、实现“十五五”良好开局提供有力保障。

（一）积极组织收入，推动持续发展。坚持依法依规抓收入，继续全面贯彻落实减税降费政策，围绕年初预算收入目标，

优化全区一般公共预算收入规模、结构，实施积极的财政政策，推动经济持续回稳向好，推动可持续发展。

（二）强化零基预算，优化支出结构。继续实施零基预算，严格压减一般性支出、“三公”经费支出，提高年初预算到位率、优化支出结构、预算支出标准化、加大支出强度、加快支出进度。

（三）全面保障“三保”，强化精准投放。全面保障“三保”支出，兜牢基层“三保”底线，大力优化支出结构、强化精准投放，更加注重惠民生、促消费、增后劲。

（四）严控债务风险，确保收支平衡。党政机关继续树立过紧日子的思想，严控政府债务风险，持续用力防范化解重点领域风险，促进财政平稳运行、可持续发展。

（五）加强业务培训，确保高效运行。随着预算管理规范化、标准化和自动化水平的逐步提高，继续加强财会人员、管理人员的业务培训，为实施更加积极的财政政策，持续用力、更加给力，打好政策“组合拳”。

各位代表，做好2025年财政工作任务艰巨、责任重大，我们将在区委、区政府的正确领导下，自觉接受人大代表监督指导，虚心听取区政协委员意见建议，认真落实本次大会决议，我们将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精神，积极落实各项财政积极政策，凝心聚力，攻坚克难，为努力完成各项目标任务而努力奋斗！

区八届人大六次会议秘书处

二〇二五年三月