

承德市双滦区人民政府

承德市双滦区十一届

人大五次会议文件(27)

关于承德市双滦区 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）的报告（书面）

——2025 年 1 月 14 日在承德市双滦区第十一届人民代表大会
第五次会议上

承德市双滦区财政局局长 崔艳菊

各位代表：

受区政府委托，向大会报告2024年预算执行情况和2025年预算草案，请予审议，并请区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

双滦区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入落实习近平总书记视察河北、视察承德及双滦重要讲话精神，认真执行党中央国务院、省委省政府、市委市政府决策部署，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，努力增收节支，兜牢“三保”底线，保障民生支出，有效防范化解政府债务风险，财政运行平稳有序，为双滦高质量发展和现代化建设提供了坚实

的财力保障。

（一）一般公共预算完成情况

全区一般公共预算收入完成 115590 万元，完成调整预算的 99.4%，同比下降 10.5%，其中：税收收入完成 74366 万元，占一般公共预算收入比重为 64.3%，非税收入完成 41224 万元。一般公共预算支出完成 167221 万元，完成调整预算的 99.2%，同比下降 10.9%。

（二）政府性基金预算完成情况

全区政府性基金预算收入完成 9066 万元，完成调整预算的 97.3%，同比下降 26.3%。政府性基金预算支出完成 54266 万元，完成调整预算的 92.4%，同比增长 317.8%。

（三）国有资本经营预算完成情况

全区国有资本经营预算收入完成 675 万元，完成调整预算的 100%，同比增长 128%。国有资本经营预算支出完成 129 万元，完成调整预算的 100%，同比增长 98.5%。

（四）社会保险基金预算完成情况

全区社会保险基金预算收入完成 15437 万元，同比增长 8.6%。社会保险基金预算支出完成 15357 万元，同比增长 8%。

二、全区预算执行的主要成效

2024 年，坚决落实过“紧日子”要求，有效统筹各项财政资源，全力以赴抓收入，优化支出保重点，深化改革提效能，强化监管促规范，积极防范化风险，坚决兜牢“三保”底线，为区域

经济社会高质量发展提供了有力保障。

（一）统筹收入管理，提升财政保障能力。积极应对经济下行压力，聚焦财源建设，突出服务保障工作“主线”。一是积极组织财政收入。持续加强对重点企业、重点领域、重点项目税源监测，确保应收尽收；督促各类收费项目颗粒归仓，不断盘活国有资产资源，全年完成一般公共收入 115590 万元。二是全力争取上级支持。面对财政紧张形势，积极跑办省财政厅，全年共争取债券资金 169900 万元，主要用于消化暂付款 44000 万元，置换存量隐性债务 102100 万元。密切关注上级财政政策和投资方向，积极会同有关部门谋划申报项目，全年共争取到位各类转移支付资金 90404 万元，有效缓解了地方财政压力。三是大力盘活存量资金。坚持从严审核，清理收回以前年度财政存量资金 18409 万元，统筹用于保障重点领域支出，提高了资金的使用效率。四是多途径破解融资难题。围绕全区重点融资项目，紧盯关键节点，多次赴省国开行等各大银行，经不懈努力，林场林地经营权、屋顶光伏等项目实现融资 29302 万元。

（二）优化支出结构，强化民生兜底保障。坚持落实过“紧日子”要求，硬化预算约束，在收支压力空前的情况下，优先保障民生领域支出，确保财政资金的投向符合人民群众的利益和期望。一是兜牢“三保”底线。坚决贯彻落实中央、省、市关于做好“三保”工作的决策部署，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，全年累计拨付“三保”资金 60379 万元，有效促进社

会平稳发展。二是聚焦民生支出。坚持将全区财政支出的三分之二以上用于民生领域，夯实民生保障基础。全年民生支出合计127246万元，占一般公共预算支出的76.1%。主要包括教育支出35777万元，社会保障和就业支出24355万元，医疗卫生支出10810万元，城乡社区事务支出16620万元，住房保障支出8923万元，节能环保支出7481万元等。

（三）保障重点领域，助推绿色协同发展。一是推进乡村全面振兴。全力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，保持财政投入稳中有增、力度不减，着力巩固拓展脱贫攻坚成果、扎实推进乡村振兴，全年累计投入资金2452万元，同比增长17%。二是改善区域生态环境。支持开展大气、水污染防治，落实生物质代煤财政补贴，优化重点河湖生态环境，全年累计投入资金1908万元。三是提升城市公共服务能力。建立完善城区道路清扫保洁管理体系，实现城乡生活垃圾环卫一体化全覆盖，推动城镇污水处理能力提升，城市品质稳步提升，全年累计投入资金8168万元。

（四）深化财政改革，提高资金使用效益。一是落实税费优惠政策。精准落实落细减税降费等组合式税费支持政策，助力优化营商环境，支持小微企业纾困发展，全年累计新增减税降费及退税17324万元，受益纳税人9325户次。二是规范采购流程。持续优化政府采购营商环境，全年完成采购项目103个，节约资金120万元；“832平台”农副产品实际采购金额16万元，

预留份额完成比例 136.4%；双滦区双盲开标项目 37 个，中标金额 25208 万元。三是注重绩效管理。按照事前绩效评估、事中监控、事后评价和结果运用全过程预算绩效管理体系，充分压减不合理、不必要支出。共评审项目 194 个，其中预算评审项目 58 个，结算评审项目 136 个，送审总额 37527 万元，审减 4741 万元，综合审减率 12.6%。四是引进央企二三级子公司。我区整建制迁入全市唯一一家央企二级子公司，北京燕煤工业有限公司；新注册三级子公司一家，承德凌迅新能源有限公司。已落户 4 家央企质效综合评估居全市前列。

（五）切实防范风险，筑牢安全运行防线。一是加强债务管理，严防区级债务风险。2024 年，偿还到期政府债券本息及服务费 33087 万元，偿还隐性债务 106754 万元，严格控制债务规模，防范债务风险。二是做好国债管理，严防资金使用风险。2024 年，我区增发国债项目 2 个，中央补助资金 623 万元，省级补助资金 52 万元；超长期国债项目 1 个，中央补助资金 1000 万元。严格落实国债项目资金管理办法，对国债资金进行单独核算，库款进行单独管理。三是深化财会监督，严防安全运行风险。充分发挥财政职能，组织全区开展财会监督自查。按照“双随机、一公开”要求，对 3 个单位开展会计信息质量检查，进一步提升财会管理水平。全区 98 个行政事业单位完成内部控制报告编制工作，5 家代理记账机构完成信息异常清理。全都通惠承德商务服务有限公司被省财政厅列为“2024 年代理记账基础工作规范施行示范单

位”，在省财政厅组织的验收中以 97 分的高分顺利通过验收。

今年以来，全区财政预算执行总体好于预期，但综合分析当前财政运行形势，还存在以下问题：一是财源匮乏且结构性矛盾突出，财政收入质量不优，缺乏有效的固定税源支撑，一次性收入、非税收入占比过大等问题尚未得到有效解决。二是基层“三保”、衔接推进乡村振兴、教育、科技等刚性支出需求快速增长，民生项目建设保障压力加大，财政收支矛盾异常突出，库款保障水平长期低位运行，保障能力弱。三是全区债务余额、财政暂付款项余额相对较大，政府债务风险和财政运行风险居高不下。

三、2025 年财政预算安排（草案）

2025 年是“十四五”规划收官之年，是“十五五”规划布局之年，也是进一步全面深化改革、推进中国式现代化的关键之年。处在五年规划承上启下过渡期，政策利好密集释放，动能优势加速蓄积。财政预算安排综合考虑经济形势和各项收支增减因素，坚持稳中求进、以进促稳，落实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。

（一）指导思想和基本原则

指导思想：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二中、三中全会精神，深入贯

彻习近平总书记视察河北、视察承德及双滦重要讲话精神，认真落实省市区委安排部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，积极服务和融入新发展格局，扎实推动高质量发展，坚持“生态优先、绿色发展”，全面落实积极财政政策，推进财税体制改革，严格落实政府过“紧日子”要求，强化财政资金管理，优化财政支出结构，更好统筹发展和安全，推动科技创新和产业创新融合发展，防范化解重点领域风险，稳定预期、激发活力，高质量完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局打牢基础。

基本原则：围绕上述指导思想，预算编制坚持统筹兼顾、稳中求进、突出重点，勤俭节约、讲求绩效，防控风险和收支平衡的基本原则，重点把握了以下几个方面：一是坚持综合预算原则。部门（单位）各项收入、支出全部纳入综合预算管理，一个部门一本预算，严格预算刚性约束，无预算不支出。二是坚持非税收入收支脱钩原则。参照上年度非税收入执行情况编制非税收入预测计划，实行非税收入收支脱钩。使用非税收入安排的支出预算实行先收后支。三是坚持零基预算原则。实行人员经费按标准、公用经费按定额、专项支出按核定的办法编制预算，项目预算实行绩效申报、财政评审、确保重点、统筹安排、绩效考评。四是坚持有保有压原则。按照“保基本民生、保工资、保运转”的优先顺序安排支出，严格压减一般性支出。五是坚持收支平衡原则。坚持量入为出、量财办事，既体现实际需要，又考虑财力可能，

努力增收节支，集中力量办大事，确保收支平衡。六是坚持预算公开原则。各部门是部门预算、决算公开的主体，必须结合本部门的实际，按照“依法公开、注重实效、利于监督”的原则，选择有效的信息公开载体，确保预算信息公开及时、规范、有序、有效。七是坚持注重绩效原则。建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制，评价结果作为年度预算安排的重要依据。

（二）预算安排

1. 一般公共预算

一般公共预算收入安排 119100 万元，加上返还性收入 3876 万元、一般性转移支付收入 40305 万元、专项转移支付收入 2966 万元、调入预算稳定调节基金 1028 万元、调入政府性基金 15000 万元、调入其他资金 27000 万元、上年结转 17762 万元，收入总计 227037 万元。

一般公共预算支出安排 190604 万元，加上上解支出 36433 万元，支出总计 227037 万元。年度预算收支平衡。

2. 政府性基金预算

国有土地使用权出让收入安排 32629 万元，加上本级政府性基金收入安排 5000 万元、专项转移支付收入 93 万元、再融资专项债券收入 4100 万元、上年结转 30388 万元，收入总计 72210 万元。

政府性基金支出预算安排 52710 万元，调出资金 15000 万元、专项债务还本支出 4500 万元，支出总计 72210 万元。年度预算

收支平衡。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 253 万元（全部为上级转移支付收入），国有资本经营预算支出安排 253 万元。年度预算收支平衡。

4. 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 17962 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 3962 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 13432 万元，社会保险基金预算上年结余收入 568 万元。

社会保险基金预算支出安排 17962 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 3962 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 14000 万元。年度预算收支平衡。

（三）地方政府债务偿还情况

2025 年到期专项债券本金 4500 万元，计划通过发行再融资债券还本 4100 万元，政府性基金预算安排专项债券还本 400 万元。债券付息及发行费支出 16810 万元，其中：一般公共预算安排偿还一般债券付息 3502 万元，债券发行费用 100 万元；政府性基金预算安排偿还专项债券付息 13006 万元，债券发行费用 202 万元。2025 年地方政府隐性债务偿还任务数，预计部分额度通过争取再融资债券偿还。

（四）“三保”保障情况

2025 年我区按照“三保”保障范围和标准测算，支出需求为

60219 万元，其中，保基本民生 16132 万元、保工资 42457 万元、保运转 1630 万元。可用财力能够保障“三保”支出需求。

四、2025 年预算执行保障措施

（一）加强收入征管，扩量提质增效。一是积极培育财源。持续优化营商环境，积极服务企业发展，推动重大产业项目落地生根，努力形成新型财源基础。全面推动财源建设，增强发展后劲，坚持财税联动、依法征管，协同税务部门深入研究，挖潜增收，加强对重点企业税源的日常监测，强化征收征管，确保各类税收应收尽收。二是挖潜非税增收。加大对各类国有资源资产的盘活力度，加大行政事业性收费和罚没收入等各类非税收入清查收缴力度，确保应缴尽缴、足额入库。三是加强资源统筹。对政府性资源加强统筹，加快国有土地熟化和出让进度，加大政府性基金统筹调入一般公共预算力度，持续增强财政统筹调度能力。四是全力争资争项。紧盯国家新推出的财政扶持政策，找准政策资金导向，积极会同发改等部门，建立常态化项目储备机制，积极争取上级转移支付和债券资金，本级财政适当安排项目资本金和配套资金，推动更多资金、项目、试点落户双滦。

（二）优化支出重点，加大民生保障。一是从源头压减支出。坚决落实过“紧日子”要求，强化资金统筹，优化支出结构，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出，从严从紧编制部门预算，强化预算编制审核，健全完善支出标准体系，大力压减部门“小专项”，进一步提高预算管理精细化水平。二是及时盘活沉

淀资金。摸清沉淀资金底数，及时清理盘活沉淀资金，确保有限的财力用在“刀刃”上。三是保障重点民生支出。坚决兜牢兜实“三保”底线，坚持尽力而为、量力而行，持续加大就业、教育、医疗、社保、科技、农业农村、政府承诺民生实事等保障力度，确保全年用于民生方面的支出占财政总支出的三分之二以上。

（三）深化财政改革，提高管理效能。一是推进财政改革，提升治理效能。加强国库集中支付管理，规范单位资金支付行为，确保财政资金安全拨付。加强会计制度培训，全面提高全区会计管理质量。深化政府采购制度改革，提高政府采购服务效率，加大政府采购支持中小企业力度，努力营造公开公平公正的采购环境。全面推进财政投资评审管理，对各类政府投资项目的预算价、结算价全部纳入评审范围。二是注重绩效管理，强化结果应用。全面落实“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理要求，强化事前事中事后绩效评价，制定科学合理的绩效指标体系，建立绩效结果与预算安排相挂钩机制，真正发挥绩效管理作用，推动财政资金聚力增效。持续开展专项资金、政府债券等项目资金重点绩效评价，推进部门整体支出绩效评价，提升绩效评价的科学性、客观性及公正性。强化绩效结果导向作用，实施“优进、劣汰”动态调整机制，加强绩效评价结果应用，坚决压减低效、无效投资，节约有限的财政资金。

（四）落实防范措施，杜绝运行风险。一是落实化债措施，严防债务风险。按照党中央和省市区委统一部署，坚决抓好化解

债务风险各项工作，确保全区经济社会平稳健康发展。对政府债务实行动态监控和销号管理，多渠道筹措化债资金，稳妥化解债务存量。从严控制债务增量，牢牢守住不发生系统性债务风险的底线，确保我区政府债务率控制在预警线以内。二是加强财会监督，守牢安全底线。按照中央和省市确定的重点任务、时间节点，健全制度机制，充实监督力量，强化与其他各类监督的贯通协调，切实提高财会监督质效，规范财经秩序。扎实推进财会监督专项行动，严厉打击各类违反财经纪律的行为，强化问题整改、通报、问责和处罚，使财经纪律真正成为带电的高压线。

各位代表！2025年财政工作充满诸多挑战，让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，认真吸收采纳各位代表和委员的意见建议，坚定信心、振奋精神，主动担当、躬身实干，全力统筹保障，奋力开创现代化“经济强区、美丽双滦”新局面，为全面推进强国建设、民族复兴伟业作出新的更大贡献。