

# 关于株洲市荷塘区 2024 年财政预算执行情况 和 2025 年财政预算（草案）的报告

## 一、2024 年财政预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况

根据预算执行报表反映（下同），2024 年完成地方收入 42681 万元，同比增加 8.4%，为年计划的 100.37%，其中：税收收入 34599 万元，同比增加 4.86%，税收占比为 81.06%。

一般公共预算本年支出完成 202551 万元，同比降低 21.55%，为年计划的 88.63%。

### （二）政府性基金预算执行情况

2024 年政府性基金上级补助收入 29167 万元，新增地方政府专项债务转贷收入 79500 万元，上年结转 2893 万元；政府性基金本年支出完成 112878 万元，同比降低 14.23%，为年计划的 95.57%。

### （三）国有资本经营预算执行情况

2024 年国有资本经营本年收入完成 1103 万元，为年计划的 100%，上级补助收入 259 万元，上年结转 440 万元；国有资本经营支出完成 102 万元，同比降低 90.29%，为年计划的 12.77%。

### （四）社会保险基金预算执行情况

2024 年城乡居民基本养老保险基金收入完成 4239 万元，城

乡居民基本养老保险基金支出完成 1352 万元，城乡居民基本养老保险基金本年结余 2887 万元，累计结余 11389 万元。

2024 年机关事业单位基本养老保险基金收入完成 19639 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出完成 14097 万元，机关事业单位基本养老保险基金本年结余 5542 万元，累计结余 11619 万元。

## （五）债务情况

2024 年新增一般债券 1800 万元用于公益性资本支出项目，新增专项债券 79500 万元用于有一定收益的公益性项目和偿还部分存量政府投资项目债务，再融资债券 73236 万元用于到期债务还本，2024 年一般债券付息 2588 万元，专项债付息 12758 万元。截至 12 月，我区政府性债务余额为 536942 万元，为政府负有偿还责任债务，其中：一般债务 85401 万元，专项债务 451541 万元。

回顾过去一年的预算执行和财政工作，主要有以下特点：

——攻坚克难，确保财政平稳运行。在大力支持经济发展的基础上，掌控重点收入，做到应收尽收，严格“收支两条线”管理。深入实施财源建设“六大工程”，对重点税源企业进行日常税源监控分析，并联合多部门对株硬集团、宏达电子、汉德车桥等重点企业进行实地走访调研，全面了解企业生产经营状况，聚焦企业发展面临的现实困难和难点堵点问题，提出解题方案和应对举措。出台《关于进一步规范财务支出管理工作的通知》（株荷办

发〔2024〕26号)文件,加强预算支出管理,严格按照预算执行,严禁超预算或无预算列支、超标准超范围列支、虚列多列费用或转嫁费用,持续压减会议调研培训等开支,规范财政资金支付行为,加强国库集中支付管理,落实政府购买服务负面清单,牢固树立过“紧日子”思想。

——强化统筹,规范民生资金流程。坚持保障民生,优先保障重点民生资金拨付,规范管理流程。出台《关于进一步加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理的通知》(株荷财发〔2024〕14号)和《关于进一步规范农村公益事业建设财政奖补资金和项目管理的通知》(株荷财发〔2024〕32号)等制度,进一步规范了惠民惠农“一卡通”补贴发放和农村公益事业奖补资金管理的流程,严格业务流程,堵塞管理漏洞。

——防范风险,健全债务管理机制。通过全面对接金融机构,债务风险总体可控。全面推进与政策性银行、国有银行为主的金融机构对接合作,严格落实631机制,守牢隐性债务不新增、“三保”资金不断链、重大风险事件不发生的底线,债务风险总体可控。在株洲市债务化解攻坚战工作中,我区全年稳居城区第一。建立健全政府性债务管理长效机制,成立荷塘区金融支持化债专班,将全区各职能部门纳入专班成员单位,形成合力,共同为全区实现“降展拓”贡献力量。拟定了《荷塘区金融支持化债“攻坚行动”工作方案》,精准设定存量债务降息、置换非标债务等工作目标,加快推动金融化债工作再上新台阶,实现债务价减质升

的良好局面。

## 二、2025 年财政预算草案

### （一）一般公共预算

2025 年预算按照省委、省政府《关于贯彻落实党政机关习惯过紧日子要求的通知》（湘办发电〔2024〕37 号）有关规定以及上级政府关于深化零基预算改革的工作要求，严控一般性支出，硬化预算约束，规范资金绩效管理，加大财政资金统筹整合力度等要求进行编制，保基本民生资金据实足额安排，人员经费按财政供养人数和有关政策规定标准安排，公用经费在上年标准基础上压减 10% 安排，大力压减非“三保”、非刚性专项资金。

#### 1.一般公共预算收入拟安排情况

2025 年全区地方收入增长目标为 3%，预计全年完成地方收入 43961 万元，其中：地方税收收入 35879 万元，非税收入 8082 万元。在此基础上，加上上级补助收入 86023 万元、上年结转 17351 万元、调入资金 30444 万元，预计全年我区一般公共预算收入总计为 177779 万元，较上年同口径减少 2306 万元，主要是减少了预计的上级转移支付收入。

#### 2.一般公共预算支出拟安排情况

2025 年一般公共预算总支出为 177779 万元，其中：本年支出 160236 万元、上解上级支出 17543 万元。本年支出剔除上年结转支出 17351 万元及提前下达、预计下达的转移支付 34142 万元后为 108743 万元，较上年同口径增加 1584 万元，其中：人员

经费为 58090 万元、公用经费为 2848 万元、专项经费为 47805 万元。

(1) 人员经费。2025 年人员经费 58090 万元，较上年同口径增加 4496 万元，主要是：在职人员增加 224 人及工资调标增加 4317 万元，退休人员增加 133 人增加 179 万元。

(2) 公用经费。2025 年公用经费为 2848 万元，较上年同口径增加 204 万元，主要是：将机关院外部门伙食费纳入公用经费增加 195 万元、城管大队、环卫中心及镇办公用经费调标增加 134 万元、人员变动增加 47 万元、其他部门公用经费调标减少 172 万元。

(3) 专项经费。2025 年专项经费为 47805 万元，较上年同口径减少 3115 万元，主要是：原金山新城日月湖及配套路网 PPP 项目增加 1898 万元；其他人员经费增加 765 万元；文创卫经费增加 200 万元；非税执收成本增加 100 万元；一般债券本息增加 46 万元；区长基金减少 50 万元；预备费减少 100 万元；党组织建设减少 248 万元；稳定安全专项减少 266 万元；其他部门专项压减 290 万元。

## (二) 政府性基金预算

2025 年政府性基金收入 76750 万元，均为上级补助收入，主要来源为国有土地使用权出让收入。全年政府性基金预算支出为 76750 万元，其中：专项债券本息 15780 万元、调入一般公共预算开支 30444 万元。

### （三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 3000 万元，均为国有企业上缴的利润收入；国有资本经营预算支出 3000 万元，用于偿还隐形债务本息及基础设施建设工程项目支出。

### （四）社会保险基金预算

#### 1.城乡居民基本养老保险基金

2025 年城乡居民基本养老保险基金预算收入为 3769 万元，其中：个人缴费收入 2604 万元，利息收入 27 万元，财政补贴收入 1138 万元。

2025 年城乡居民基本养老保险基金预算支出为 1351 万元，其中：基础养老金支出为 1007 万元，个人账户养老金支出为 331 万元，转移支出 11 万元，其他支出 2 万元。

本年收支结余为 2418 万元，年末滚存结余为 13230 万元。

#### 2.机关事业单位基本养老保险基金

2025 年机关事业单位基本养老保险基金预算收入为 15399 万元，其中：基本养老保险费收入 8345 万元，利息收入 81 万元，财政补贴收入 6962 万元，转移收入 11 万元。

2025 年机关事业单位基本养老保险基金预算支出为 14232 万元，其中：基本养老保险基金支出为 13774 万元，其他支出 444 万元，转移支出 14 万元。

本年收支结余为 1167 万元，年末滚存结余为 11924 万元。

### 三、2025 年财政工作重点

**(一) 持续挖潜增收，常态化推进财源建设。**一是强化财政收入组织，提升财税部门联动，确保应收尽收，挖掘税源潜力，支持重大项目建设与企业改造，培育新税源。二是推进税费共治，联合市场监督、卫生、环保等部门，加强餐饮、娱乐行业税费管理；对契税、土地增值税等进行全面清理，特别针对医疗美容、餐饮娱乐的征管风险点开展辅导与清查，实施欠税清缴，严控新欠，联合追缴大额欠税。

**(二) 优化支出结构，高站位保障重点支出。**一是落实过紧日子要求。严格执行各项经费开支标准，厉行节约，进一步压缩一般性支出，降低行政运行成本，严禁超预算或者无预算安排“三公”经费支出。二是切实保障重点支出。积极发挥财政资金的导向作用，集中财力优先保障“三保”支出、省、市重点考核项目支出、区委、区政府重大决策支出，确保财政资金用在全区经济社会发展的重要领域、关键环节。

**(三) 防范化解风险，高质量完成年度化债任务。**一是严格落实“631”机制，确保偿债资金不断链。通过争取“延展缓释”政策，努力实现刚变柔，逐步减少刚兑压力。二是调结构，持续降低融资成本。通过建立审批监管机制、严控非标融资、全面压降高息债务、制定“一债一策”降息计划、优化债务结构。全面加强与政策性银行为主的金融机构对接合作，“一对一”对接金融机构，逐步减少高息占比、非标融资占比，加快高息债务“清零”。三是大力争取专项债券资金，为重点项目提供资金保障。申报储备专项

债券项目，力争专项债券资金，为省、市重点项目及区级基础设施、环境卫生等领域的发展提供资金保障。

近年来经济形势下滑，财政支出管控愈加严格，新的一年财政工作尤为艰巨。我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，充分发挥财政职能作用，提高预算执行能力和水平，深挖财源，严控支出，降本增效，加强重点领域支出保障，为建设现代化新荷塘做出贡献！