

市八届人大四次会议文件（三）

关于常德市 2024 年预算执行情况与 2025 年全市及市级预算（草案）的报告

——2024 年 12 月 25 日在常德市第八届
人民代表大会第四次会议上

常德市财政局局长 徐 荃

各位代表：

受市人民政府委托，我向大会报告常德市 2024 年预算执行情况与 2025 年全市及市级预算（草案），请予审查，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2024 年全市预算执行情况

2024 年，面对外部压力加大、内部困难增多的复杂严峻形势，全市上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记考察湖南重要讲话和指示精神，在省委省政府和市委的坚强领导下，锚定“三个高地”、推进“二次创业”，全面实施“六大攻坚”，在市人大和市政协的监督支持下，认真落实市八届人大三次会议确定的各项工作任务，在预

算执行不及预期的情况下，实现了财政运行总体平稳，守住了不发生系统性风险的底线。

（一）一般公共预算

2024 年，全市地方一般公共预算收入预计完成（以下简称完成）192.02 亿元，比 2023 年下降 5.04%（以下简称增长或下降），加上上级补助等转移性收入 592.85 亿元，收入合计 784.87 亿元。全市一般公共预算支出 627.5 亿元，加上上解上级等转移性支出 83.24 亿元，结转下年 74.13 亿元，支出合计 784.87 亿元，当年收支平衡（详见附件 1）。

市级地方一般公共预算收入完成 80.49 亿元，下降 3.73%，加上上级补助等转移性收入 176.81 亿元，收入合计 257.3 亿元。市级一般公共预算支出 128.19 亿元，加上上解上级等转移性支出 97.56 亿元，结转下年 31.55 亿元，支出合计 257.3 亿元，当年收支平衡（详见附件 2）。

（二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入完成 113.85 亿元，加上上级补助 21.27 亿元，债务转贷收入 277.41 亿元，调入资金 0.13 亿元，上年结转 47.96 亿元，收入合计 460.62 亿元。全市政府性基金预算支出 196.08 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 214.12 亿元，结转下年 50.42 亿元，支出合计 460.62 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入完成 32.38 亿元，加上上级补助 9.59 亿元，债务转贷收入 179.71 亿元，上年结转 29.83 亿元，收入合计 251.51 亿元。市级政府性基金预算支出 64.25 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本、债务转贷支出及调出资金 156.93 亿元，结转下年 30.33 亿元，支出合计 251.51 亿元，当年收支平衡（详见附件 3）。

（三）国有资本经营预算

市级国有资本经营预算收入完成 3406 万元，全部是企业利润收入。市级国有资本经营预算支出 1052 万元，加上调出资金 2302 万元，划解省国投国有股权年度收益分红 52 万元，支出合计 3406 万元，当年收支平衡（详见附件 4）。

（四）社会保险基金预算

市级社会保险基金包括机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险共 3 项，其中：职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险实行市级统筹管理，区县分账核算；机关事业单位基本养老保险实行分级管理。

市级社会保险基金预算收入完成 82.43 亿元，其中：保险费收入 47.92 亿元，财政补贴收入 33.46 亿元，利息收入 0.68 亿元，转移收入等其他收入 0.37 亿元。市级社会保险基金预算支出 78.4 亿元，其中：社会保险待遇支出 77.95 亿元，大病保险支出 0.32 亿元，转移支出等其他支出 0.13 亿元。收支相抵，当年结

余 4.03 亿元，加上上年结余 55.86 亿元，年末滚存结余 59.89 亿元（详见附件 5）。

需要说明的是，由于年度还未结束，上述预算执行情况均为预计数，在决算编制汇总后会有一些变化，届时再向市人大常委会报告。

一年来，我们主要抓了以下五个方面的工作：

1.全力组织财政收入。在地方税收持续下滑、可支配财力锐减的大形势下，全市各级财税部门攻坚克难、顶压奋进，做优做实财政“蛋糕”。一是狠抓税收征管。深入开展财源建设税费征管提质增效“十大行动”，全市入库税收 23.29 亿元，其中，开展司法护税协税行动，追缴欠税 5.88 亿元；加强对成品油等重点行业税收征管，挖潜税收 1.01 亿元，同口径增长 15.46%。二是大力盘活“三资”。推进公物仓建设，开展全省财政数据资产管理试点工作，充分利用金融工具和市场化手段处置盘活国有“三资”89.99 亿元。三是积极争资争项。全市共争取上级资金 332.99 亿元，其中，国省补助资金 280 亿元、增发国债资金 34.19 亿元、超长期特别国债资金 18.8 亿元；争取项目专项债券资金 56.75 亿元，有力支持了重点项目建设。

2.积极服务发展大局。在刚性支出持续增长、收支矛盾异常突出的大背景下，全市各级财政部门迎难而上、主动作为，全力支持高质量发展。一是落实减税降费政策。全市新增减税降费 12

亿元，惠及 13 万户次市场主体；办理留抵退税 69 户，退税 4.1 亿元。二是强化资金保障。市本级安排产业扶持资金 4.81 亿元，重点支持“4+3”产业发展，其中安排 1000 万元专项资金支持合成生物制造产业发展。三是落实“两新”政策。全市共争取“两新”领域超长期特别国债资金 4.09 亿元；累计拨付汽车、家电、家装、农业机械等“消费品以旧换新”补贴资金 2.9 亿元，拉动销售额 21.3 亿元。四是缓解企业融资难。发挥政府性融资担保作用，支持财鑫集团为全市 1365 户市场主体提供投资、担保、小贷等金融服务 144.52 亿元；支持湖南农担常德分公司累计为全市 5108 户农业经营主体提供担保贷款 49.03 亿元。支持开展科技型企业知识价值信用贷风险补偿改革，全市共发放知识价值信用贷款 8.5 亿元。切实发挥政府采购政策功能，全市政府采购项目中小微企业中标（成交）额达 25 亿元，占政府采购项目总额的 94%；政府采购合同融资累计实现线上融资 3.02 亿元。

3.着力保障民本民生。在民生需求不断扩面、保障标准持续提升的大政策下，全市各级财政部门恪尽职守、尽力而为，切实增强人民群众获得感幸福感。一是支持就业优先战略。全市新增发放创业担保贴息贷款 3.78 亿元，补助贴息资金 0.2 亿元；拨付稳岗返还资金 0.46 亿元，受益企业 5596 家。市本级拨付就业资金 0.92 亿元，支持重点群体就业。二是提升社会保障水平。市本级安排配套资金 0.18 亿元，支持提高城乡低保、特困人员、孤儿等困难群体生活保障标准。三是促进卫健事业发展。市本级统

筹安排公立医院补助 1.16 亿元，将基本公共卫生服务配套补助标准提高至 94 元/人·年。四是支持教育事业发展。拨付上级补助及市级配套资金 16.53 亿元，落实上级学生资助资金、生均经费等配套政策，推进城乡义务教育优质均衡发展，促进高等教育及职业教育持续健康发展。五是推进乡村振兴。全市争取农业水利领域增发国债资金 24.06 亿元，持续提升水利基础设施建设水平；争取国家级农村综合性改革试点试验项目资金 1.5 亿元。

4.切实兜牢安全底线。在风险隐患仍然较多、管控要求日趋严格的大环境下，全市各级财政部门分类施策、疏堵结合，有效化解重点领域风险。一是兜牢“三保”底线。全市足额安排“三保”支出 286.15 亿元，动态监控县市区库款变动、库款余额及保障水平等情况，确保“三保”资金及时兑付。二是保障粮食安全。全市争取高标准农田领域国债资金 5.09 亿元，支持新建和改造高标准农田；发放耕地地力保护等补贴资金 9.7 亿元。三是提升应急能力。全市争取自然灾害救灾、生活救助等资金 3.89 亿元，其中应急能力提升工程增发国债资金 1.46 亿元，支持做好防灾减灾、消防救援等工作。四是严防债务风险。全市共争取专项债置换隐债限额 202.11 亿元，完成全年化债任务。推动降息减债，全市当年降息 235 笔，全周期节约利息 9.69 亿元；积极对接协调金融机构落实“六个一批”缓释政策，全市已累计缓释存量债务 180 亿元；抢抓国开行“项目贷”政策机遇，市级平台公司争取 19 亿元“项目贷”置换存量经营性债务。

5.深化财政体制改革。在宏观政策不断释放、财政改革持续深入的大趋势下，全市各级财政部门精准研判、扎实推进，不断深化改革举措。一是实施零基预算改革。重构预算编制体系，市本级 2024 年共压减非必要、非急需、非刚性支出 9.19 亿元；规范市直机关单位委托第三方服务事项，项目数量、付费总额较 2023 年分别下降 39.2%、28.6%；制定网络线路服务内容和价格上限标准，推行规模集采，市本级信息化服务类支出减少 2690 万元，下降 39.4%。二是开展“绩效管理巩固年”行动。对 21 个项目（单位）开展了绩效评价，涉及资金 23.92 亿元；合理运用绩效评价结果，调减 2025 年预算约 2 亿元。三是加强投资评审管理。市本级完成评审项目 392 个，评审金额 22.33 亿元，审减金额 3.37 亿元，综合审减率 15.09%。四是加强民生资金使用监督。深入推进惠农补贴资金和农业保险突出问题整治，配合做好棚改、燃气管道、中小学校营养餐、医保基金等专项整治；完善惠民惠农财政补贴资金“一卡通”阳光审批和发放管理操作规程，加大财会监督力度。

在看到工作成效的同时，我们要全面客观冷静看待当前的困难，我市实体企业经营整体仍未企稳，装备制造业等主体税源萎缩，房地产市场持续低迷，支柱财源烟厂收入增幅有限，新兴财源尚未形成有效支撑，收入增长后继乏力。“三保”等刚性支出持续增长，加上新增宜常高铁等重点支出，以及加大“4+3”产业扶持力度，财政收支矛盾依然突出。我市相关平台债务体量较大、

经营项目质量欠优、抵押物资源匮乏等问题较为突出，资金保链难度较大，加剧了财政风险。对此，我们将坚持稳中求进、以进促稳，守正创新、先立后破，系统集成、协同配合，以争取和用好国家一揽子增量政策为契机，以推进和深化财税体制改革为抓手，进一步提高财政政策措施的针对性、有效性，进一步发挥财政资金的引导和撬动作用，确保财政稳健运行。

二、2025 年全市及市级预算草案

根据中央和省、市有关工作要求，结合财政收支形势，2025 年预算编制的总体思路是：深入贯彻党政机关习惯过紧日子要求，全面落实市委、市政府锚定“三个高地”、推进“二次创业”决策部署，着力强化“三保”支出和产业发展财力保障；坚持量入为出、以收定支原则，进一步深化零基预算改革，实事求是预测各项收入，有保有压、分序编列预算支出，构建破基数、促统筹、保重点、提绩效的资金安排机制，持续压降行政运行成本，着力优化财政资源配置，切实提高资金使用效益，确保年度预算收支平衡。

根据上述总体思路，2025 年收入预计及支出安排是：

（一）一般公共预算

全市地方一般公共预算收入安排 196.82 亿元，比 2024 年预计数增长 2.5%（以下简称增长或下降），其中，税收收入 99.59 亿元，增长 3.5%；非税收入 97.23 亿元，增长 1.49%；加上上级补助等转移性收入 478.88 亿元，收入合计 675.7 亿元。全市一般

公共预算支出安排 629.44 亿元，增长 0.31%，加上上解上级等转移性支出 12.41 亿元，结转下年支出 33.85 亿元，支出合计 675.7 亿元，当年收支平衡（详见附件 6）。

市级地方一般公共预算收入安排 81.7 亿元，增长 1.5%（考虑烟厂收入体量大、占比高但增幅有限），其中，税收收入 48.21 亿元，增长 2.57%；非税收入 33.49 亿元，与 2024 年预计完成数持平；加上上级补助等转移性收入 150.33 亿元，收入合计 232.03 亿元。市级一般公共预算支出安排 131.53 亿元，增长 2.61%，加上上解上级等转移性支出 76.9 亿元，结转下年支出 23.6 亿元，支出合计 232.03 亿元，当年收支平衡（详见附件 7）。

（二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入安排 114.74 亿元，加上上级补助收入及调入资金 9.74 亿元，上年结转 50.42 亿元，收入合计 174.9 亿元。全市政府性基金预算支出安排 93.21 亿元，加上上解上级、债务还本及调出资金 43.9 亿元，结转下年 37.79 亿元，支出合计 174.9 亿元，当年收支平衡。

市级政府性基金预算收入安排 36.38 亿元，加上上级补助收入 2 亿元，上年结转 30.33 亿元，收入合计 68.71 亿元。市级政府性基金预算支出安排 30.49 亿元，加上上解上级、补助下级、债务还本及调出资金 14.2 亿元，结转下年 24.02 亿元，支出合计 68.71 亿元，当年收支平衡（详见附件 8）。

（三）国有资本经营预算

市级国有资本经营预算收入安排 3404 万元，全部是企业利润收入。市级国有资本经营预算支出安排 1097 万元，加上调出资金等转移性支出 2245 万元，划解省国投国有股权年度收益分红 62 万元，支出合计 3404 万元，当年收支平衡（详见附件 9）。

（四）社会保险基金预算

市级社会保险基金预算收入安排 84.76 亿元，其中，保险费收入 48.9 亿元，财政补贴收入 34.92 亿元，利息收入 0.71 亿元，转移收入 0.23 亿元。市级社会保险基金预算支出安排 83.22 亿元，其中，社会保险待遇支出 79.65 亿元，大病保险支出 3.06 亿元，转移支出等其他支出 0.51 亿元。收支相抵，当年结余 1.54 亿元（详见附件 10）。

需要说明的是，由于各县市区人民代表大会没有召开，现在提请审查的全市预算是按惯例由市里代编的，待各县市区人民代表大会审查批准当地 2025 年预算后，再向市人大常委会报告。

三、扎实做好 2025 年财政工作

根据上述目标任务，重点从五个方面做好财政工作：

1.千方百计拓展税源财源。一是坚定不移促进产业发展。财政越是困难越要“放水养鱼”支持实体经济发展。市本级用于产业的扶持资金“只增不减”，加快建立“2+2+N”百亿基金矩阵，集中力量支持“4+3”产业发展。实施企业培育卓越计划，重点培育具有显著发展潜力、创新活力、坚实基础领军企业实现突破与升级。二是进一步挖掘增收潜力。会同税务部门深入分析研判财税

收入形势，查找征管薄弱环节，研究应对举措，制定并实施 2025 年财源建设税费征管“十大行动”。督促县市区落实组织收入的主体责任，完善落实“一县一策”措施清单，确保财政收入实现量的合理增长和质的有效提升。三是持续加力盘活国有“三资”。全面挖掘具有产生现金流和收益潜力的资产资源，对园区闲置厂房、老旧仓储设施，以及企事业单位闲置经营性资产等进行确权办证，有序推进光伏发电、砂石、数据资产等项目的市场化运营。

2.用好用活增量政策“红包”。积极对接中央“实施更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策，加强超常规逆周期调节”等一揽子增量政策，强化分析研判，争取政策支持。一是加大隐债置换债券争取力度，加快置换非标刚兑等存量债务，减轻地方总体债务负担。二是充分利用国家支持发行土储专项债政策契机，对回收的部分优质闲置土地，结合城市定位、市场需求等因素，通过优化地块规划指标后重新出让，努力促进房地产市场止跌回稳。三是用好“两重”“两新”超长期特别国债，认真做好项目的实施工作，督促项目尽快开工建设，推动形成更多工程实物量。

3.持续强化基本民生保障。统筹用好上级补助及本级配套等财政资金，落实好各项民生政策，其中，安排 3.17 亿元落实就业创业扶持政策，完善重点群体就业支持体系，加强困难群体就业兜底帮扶；安排困难群众救助资金 9.27 亿元，支持做好孤儿、低保对象、特困对象等困难群众救助工作；安排资金 5.36 亿元，加强公共卫生体系建设，保障基本公共卫生服务经费人均补助标

准，提升卫生健康水平。加大教育投入力度，重点推进基础教育优质均衡发展，保障生均公用经费；落实普通高中、中等职业学校国家助学金提标工作，平均资助标准提高到 2300 元/生·年，同步扩大中等职业学校国家助学金覆盖面；助力职业院校特色发展，重点支持职业院校实训室建设、职业技能竞赛等工作。

4.全力以赴守牢风险底线。一是加快建立健全全口径地方债务监测监管体系，压实县市区主体责任、债务单位第一责任以及行业主管、监管部门责任，充分利用金融支持化债政策、隐债置换债券资金、“六个一批”缓释政策等，全力完成化债任务。严格落实“一债一策”“一企一策”，制定完善化债应急预案，建立健全债务风险监测“631”机制，严密防范融资平台爆雷。二是持续加力降息减债，着力提升政信资源效能，争取金融支持，做实融资增量，降低融资成本，推动全面实现降息减债目标。三是抢抓转型政策红利，加大对平台公司资金资产资源支持，推进平台公司立足产业发展，加快建立现代化企业制度，全力降本增效，实现市场化转型。四是加强“三保”风险防控，建立健全财政运行监测预警、联合盯防、支出管控、应急处置等机制，坚决兜住“三保”底线。

5.全面深化财税体制改革。一是进一步深化零基预算改革举措，强化财政资源、支出政策、绩效管理三大统筹，健全预算分序安排、支出清单管理、低限运转保障三个机制，配套推进产业发展专项资金“拨改投”、单位共性支出标准体系建设、市辖管理

区财政规范化管理三项改革，同时进一步严控新增项目、人员经费支出和预算执行，切实增强财政统筹能力，实现财政紧平衡运行。二是深化市区财政体制改革，在省以下财政体制改革框架下，配合园区社会职能剥离改革，研究谋划市区财政体制改革。重点推进各管理区财政监督规范化，全方位加强管理区预算、债务、项目监管。从 2025 年开始，将管理区年度财政预算提交市人大审查批准；按照“只降不升”的原则，加强管理区综合债务率监控；管理区政府投资项目，统一纳入市级政府投资项目监管范围。三是积极应对消费税征收环节后移改革，配合上级部门做好相关基础数据分析，保存量、争增量，确保地方财政收入的稳定和可持续性。

各位代表，2025 年，我们将在省委省政府和市委的坚强领导下，自觉接受市人大及其常委会法律监督和工作监督、市政协民主监督，坚决贯彻落实上级各项决策部署，坚定信心、迎难而上，主动担当、拼搏奋进，为全面建设社会主义现代化新常德而努力奋斗！

附件：1.2024 年全市一般公共预算收支总表

2.2024 年市级一般公共预算收支总表

3.2024 年政府性基金预算收支总表

4.2024 年市级国有资本经营预算收支总表

5.2024 年市级社会保险基金预算收支总表

- 6.2025 年全市一般公共预算收支草案
- 7.2025 年市级一般公共预算收支草案
- 8.2025 年政府性基金预算收支草案
- 9.2025 年市级国有资本经营预算收支草案
- 10.2025 年市级社会保险基金预算收支草案
- 11.市辖管理区 2024 年预算执行情况与 2025 年预算
(草案)

附件 1

2024 年全市一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2023 年 决算数	2024 年 预计数	增长%	预算科目	2023 年 决算数	2024 年 预计数	增长%
一、税收收入	109.03	96.22	-11.75%	一、一般公共服务支出	56.77	55.84	-1.64%
二、非税收入	93.19	95.8	2.80%	二、公共安全支出	23.57	22.04	-6.49%
				三、教育支出	93.64	93.77	0.14%
				四、科学技术支出	13.52	13.84	2.37%
				五、文化旅游体育与传媒支出	7.61	7.65	0.53%
				六、社会保障和就业支出	99.35	104.54	5.22%
				七、卫生健康支出	69.24	67.32	-2.77%
				八、节能环保支出	10.64	9.54	-10.34%
				九、城乡社区支出	78.13	64.71	-17.18%
				十、农林水支出	96.27	97.59	1.37%
				十一、交通运输支出	22.22	22.29	0.32%
				十二、资源勘探信息等支出	6.79	7.79	14.73%
				十三、商业服务业等支出	1.89	2.2	16.40%
				十四、自然资源海洋气象等支出	8.48	7.68	-9.43%
				十五、住房保障支出	24.52	21.53	-12.19%
				十六、粮油物资储备支出	2.72	2.73	0.37%
				十七、灾害防治及应急管理支出	4.93	5.23	6.09%
				十八、债务付息支出	17.11	17.33	1.29%
				十九、其他支出	3.75	3.88	3.47%
地方一般公共预算收入小计	202.22	192.02	-5.04%	一般公共预算支出小计	641.15	627.5	-2.13%
转移性收入小计	651.77	592.85		转移性支出小计	212.84	157.37	
返还性收入	15.52	15.52		返还性支出			
一般性转移支付收入	300.16	268.65		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入	39.47	37.15		专项转移支付支出			
债务转贷收入	69.29	80		债务还本支出	53.87	66.76	
上年结转收入	92.24	110.51		安排预算稳定调节基金	30.08	6.88	
动用预算稳定调节基金	26.14	10		调出资金	5.29	0.13	
调入资金	108.95	71.02		上解上级	13.09	9.47	
				年终结余	110.51	74.13	
				其中：结转下年	110.51	74.13	
				净结余			
收 入 合 计	853.99	784.87		支 出 合 计	853.99	784.87	

附件 2

2024 年市级一般公共预算收支总表

单位：亿元

预算科目	2023 年 决算数	2024 年 预计数	增长%	预算科目	2023 年 决算数	2024 年 预计数	增长%
一、税收收入	52.34	47	-10.20%	一、一般公共服务支出	10.89	10.7	-1.74%
二、非税收入	31.27	33.49	7.10%	二、公共安全支出	8.64	6.82	-21.06%
				三、教育支出	16.49	16.53	0.24%
				四、科学技术支出	1.54	1.58	2.60%
				五、文化旅游体育与传媒支出	2.95	2.07	-29.83%
				六、社会保障和就业支出	17.3	17.31	0.06%
				七、卫生健康支出	32.37	32.64	0.83%
				八、节能环保支出	1.75	1.5	-14.29%
				九、城乡社区支出	29.01	13.83	-52.33%
				十、农林水支出	6.38	6.62	3.76%
				十一、交通运输支出	4.21	4.38	4.04%
				十二、资源勘探信息等支出	0.32	0.3	-6.25%
				十三、商业服务业等支出	0.2	0.25	25.00%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.74	1.55	-10.92%
				十五、住房保障支出	4.16	3.26	-21.63%
				十六、粮油物资储备支出	0.23	0.23	
				十七、灾害防治及应急管理支出	0.81	1.02	25.93%
				十八、债务付息支出	7.47	7.28	-2.54%
				十九、其他支出	0.44	0.32	-27.27%
地方一般公共预算收入小计	83.61	80.49	-3.73%	一般公共预算支出小计	146.9	128.19	-12.74%
转移性收入小计	206.82	176.81		转移性支出小计	143.53	129.11	
返还性收入	9.11	9.11		返还性支出	3.23	3.23	
一般性转移支付收入	96.8	88.95		一般性转移支付支出	48.11	42.02	
专项转移支付收入	5.98	5.71		专项转移支付支出	24.33	21.14	
债务转贷收入	32.12	30.53		债务还本支出	24.19	16.41	
上年结转收入	21.45	24.43		债务转贷支出	5.13	11.5	
动用预算稳定调节基金	8.38			安排预算稳定调节基金	8.68		
调入资金	27.12	12.31		调出资金			
下级上解	5.86	5.77		上解上级	5.43	3.26	
				年终结余	24.43	31.55	
				其中：结转下年	24.43	31.55	
				净结余			
收 入 合 计	290.43	257.3		支 出 合 计	290.43	257.3	

附件 3

2024 年政府性基金预算收支总表

单位：亿元

预算科目	预计数		预算科目	预计数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	69.57	28.58	一、文化旅游体育与传媒支出	0.01	
二、城市基础设施配套费收入	1.03	0.3	二、社会保障和就业支出	1.4	
三、污水处理费收入	1.7	0.68	三、城乡社区支出	51.24	14.3
四、其他政府性基金收入	41.55	2.82	四、农林水支出	4.19	
			五、债务付息支出	19.35	6.28
			六、其他支出	119.89	43.67
政府性基金预算收入小计	113.85	32.38	政府性基金预算支出小计	196.08	64.25
上级补助收入	21.27	9.59	上解上级及补助下级支出	0.09	5.38
债务转贷收入	277.41	179.71	债务还本	162.53	83.85
调入资金	0.13		债务转贷支出		55.62
上年结转	47.96	29.83	调出资金	51.5	12.08
			结转下年	50.42	30.33
收 入 合 计	460.62	251.51	支 出 合 计	460.62	251.51

附件 4

2024 年市级国有资本经营预算收支总表

单位：万元

预算科目	预计数	预算科目	预计数
一、利润收入	3406	一、社会保障和就业支出	
投资服务企业利润收入	2002	二、国有资本经营预算支出	1052
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	1
其他国有资本经营预算企业利润收入	1404	国有企业资本金注入	991
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	60
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	2302
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	2302
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入		补助下级支出	
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	3406	国有资本经营预算支出小计	3354
其中：1.应划解省国投国有股权年度收益分红	52	加：划解省国投国有股权年度收益分红	52
2.本级留存收入合计	3354		
上年结转		结转下年	
收 入 合 计	3406	支 出 合 计	3406

附件 5

2024 年市级社会保险基金预算收支总表

单位：亿元

项 目	合 计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医疗 保险基金
一、本年收入	82.43	9.78	25.47	47.18
1.保险费收入	47.92	6.47	24.5	16.95
2.财政补贴收入	33.46	3.02	0.56	29.88
3.利息收入	0.68	0.02	0.37	0.29
4.其他收入	0.06			0.06
5.转移收入	0.31	0.27	0.04	
6.上级补助收入				
7.下级上解收入				
二、本年支出	78.4	9.32	24	45.08
1.社会保险待遇支出	77.95	9.31	23.56	45.08
2.大病保险支出	0.32	0.01	0.31	
3.其他支出	0.13		0.13	
4.转移支出				
5.补助下级				
6.上解上级				
三、本年收支结余	4.03	0.46	1.47	2.1
四、上年结余	55.86	2.3	29.54	24.02
五、年末滚存结余	59.89	2.76	31.01	26.12

附件 6

2025 年全市一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2024 年 预计数	2025 年 预算数	增长%	预算科目	2024 年 预计数	2025 年 预算数	增长%
一、税收收入	96.22	99.59	3.50%	一、一般公共服务支出	55.84	52.52	-5.95%
二、非税收入	95.8	97.23	1.49%	二、公共安全支出	22.04	21.21	-3.77%
				三、教育支出	93.77	94.24	0.50%
				四、科学技术支出	13.84	14.03	1.37%
				五、文化旅游体育与传媒支出	7.65	7.73	1.05%
				六、社会保障和就业支出	104.54	104.69	0.14%
				七、卫生健康支出	67.32	67.86	0.80%
				八、节能环保支出	9.54	9.66	1.26%
				九、城乡社区支出	64.71	65.32	0.94%
				十、农林水支出	97.59	97.82	0.24%
				十一、交通运输支出	22.29	21.31	-4.40%
				十二、资源勘探信息等支出	7.79	7.51	-3.59%
				十三、商业服务业等支出	2.2	2.16	-1.82%
				十四、自然资源海洋气象等支出	7.68	7.46	-2.86%
				十五、住房保障支出	21.53	21.81	1.30%
				十六、粮油物资储备支出	2.73	2.71	-0.73%
				十七、灾害防治及应急管理支出	5.23	5.11	-2.29%
				十八、债务付息支出	17.33	18.37	6.00%
				十九、其他支出	3.88	7.92	104.12%
地方一般公共预算收入小计	192.02	196.82	2.50%	一般公共预算支出小计	627.5	629.44	0.31%
转移性收入小计		478.88		转移性支出小计		46.26	
返还性收入		15.52		返还性支出			
一般性转移支付收入		275.23		一般性转移支付支出			
专项转移支付收入		37		专项转移支付支出			
债务转贷收入				债务还本支出		1.79	
上年结转收入		74.13		安排预算稳定调节基金			
动用预算稳定调节基金		3.35		调出资金		0.03	
调入资金		73.65		上解上级		10.59	
				年终结余		33.85	
				其中：结转下年		33.85	
				净结余			
收 入 合 计		675.7		支 出 合 计		675.7	

附件 7

2025 年市级一般公共预算收支草案

单位：亿元

预算科目	2024 年 预计数	2025 年 预算数	增长%	预算科目	2024 年 预计数	2025 年 预算数	增长%
一、税收收入	47	48.21	2.57%	一、一般公共服务支出	10.7	10.55	-1.40%
二、非税收入	33.49	33.49		二、公共安全支出	6.82	6.2	-9.09%
				三、教育支出	16.53	16.6	0.42%
				四、科学技术支出	1.58	1.61	1.90%
				五、文化旅游体育与传媒支出	2.07	2.11	1.93%
				六、社会保障和就业支出	17.31	17.98	3.87%
				七、卫生健康支出	32.64	32.72	0.25%
				八、节能环保支出	1.5	1.52	1.33%
				九、城乡社区支出	13.83	13.88	0.36%
				十、农林水支出	6.62	6.7	1.21%
				十一、交通运输支出	4.38	5.66	29.22%
				十二、资源勘探信息等支出	0.3	0.33	10.00%
				十三、商业服务业等支出	0.25	0.26	4.00%
				十四、自然资源海洋气象等支出	1.55	1.53	-1.29%
				十五、住房保障支出	3.26	3.44	5.52%
				十六、粮油物资储备支出	0.23	0.22	-4.35%
				十七、灾害防治及应急管理支出	1.02	1.13	10.78%
				十八、债务付息支出	7.28	7.53	3.43%
				十九、其他支出	0.32	1.56	387.50%
地方一般公共预算收入小计	80.49	81.7	1.50%	一般公共预算支出小计	128.19	131.53	2.61%
转移性收入小计		150.33		转移性支出小计		100.5	
返还性收入		9.11		返还性支出		3.22	
一般性转移支付收入		90.72		一般性转移支付支出		48.75	
专项转移支付收入		6.72		专项转移支付支出		20.33	
债务转贷收入				债务还本支出		0.48	
上年结转收入		31.55		债务转贷支出			
动用预算稳定调节基金				安排预算稳定调节基金			
调入资金		7.72		调出资金			
下级上解		4.51		上解上级		4.12	
				年终结余		23.6	
				其中：结转下年		23.6	
				净结余			
收 入 合 计		232.03		支 出 合 计		232.03	

附件 8

2025 年政府性基金预算收支草案

单位：亿元

预算科目	预算数		预算科目	预算数	
	全市	市级		全市	市级
一、国有土地使用权出让收入	64.36	20	一、文化旅游体育与传媒支出	0.01	
二、城市基础设施配套费收入	1.07	0.3	二、社会保障和就业支出	1.23	
三、污水处理费收入	1.69	0.68	三、城乡社区支出	54.23	20.75
四、其他政府性基金收入	47.62	15.4	四、农林水支出	3.29	
			五、债务付息支出	23.41	9.74
			六、其他支出	11.04	
政府性基金预算收入小计	114.74	36.38	政府性基金预算支出小计	93.21	30.49
上级补助收入	9.61	2	上解上级及补助下级支出	0.1	2.8
债务转贷收入			债务还本	9.23	3.9
调入资金	0.13		债务转贷支出		
上年结转	50.42	30.33	调出资金	34.57	7.5
			结转下年	37.79	24.02
收 入 合 计	174.9	68.71	支 出 合 计	174.9	68.71

附件 9

2025 年市级国有资本经营预算收支草案

单位：万元

预算科目	预算数	预算科目	预算数
一、利润收入	3404	一、社会保障和就业支出	
金融企业利润收入	2004	二、国有资本经营预算支出	1097
建筑施工企业利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
其他国有资本经营预算企业利润收入	1400	国有企业资本金注入	997
二、股利、股息收入		其他国有资本经营预算支出	100
国有控股公司股利、股息收入		三、转移性支出	2245
国有参股公司股利、股息收入		调出资金	2245
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营收入			
国有资本经营预算收入小计	3404	国有资本经营预算支出小计	3342
其中：1.应划解省国投国有股权年度收益分红	62	加：划解省国投国有股权年度收益分红	62
2.本级留存收入合计	3342		
上年结转		结转下年	
收 入 合 计	3404	支 出 合 计	3404

附件 10

2025 年市级社会保险基金预算收支草案

单位：亿元

项 目	合 计	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医疗 保险基金
一、本年收入	84.76	10.05	26.29	48.42
1.保险费收入	48.9	6.05	25.36	17.49
2.财政补贴收入	34.92	3.8	0.51	30.61
3.利息收入	0.71	0.02	0.37	0.32
4.其他收入				
5.转移收入	0.23	0.18	0.05	
6.上级补助收入				
7.下级上解收入				
二、本年支出	83.22	10.05	25.9	47.27
1.社会保险待遇支出	79.65	10.04	25.4	44.21
2.大病保险支出	3.06			3.06
3.其他支出	0.36		0.36	
4.转移支出	0.15	0.01	0.14	
5.补助下级				
6.上解上级				
三、本年收支结余	1.54		0.39	1.15
四、上年结余	59.89	2.76	31.01	26.12
五、年末滚存结余	61.43	2.76	31.4	27.27

市辖管理区 2024 年预算执行情况与 2025 年预算（草案）

一、常德经济技术开发区

（一）2024 年预算执行情况

1. 一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 58440 万元，与去年持平，加上上级补助等转移性收入 124991 万元，收入合计 183431 万元。一般公共预算支出 156061 万元，加上上解上级等转移性支出 16622 万元，结转下年 10748 万元，支出合计 183431 万元，当年收支平衡。

2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 59508 万元，加上上级补助 6963 万元、债务转贷收入 119971 万元，上年结转 4949 万元，收入合计 191391 万元。政府性基金预算支出 120104 万元，加上上解上级、债务还本支出及调出资金 71141 万元，结转下年 146 万元，支出合计 191391 万元，当年收支平衡。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入合计 64 万元，全部为上级补助。国有资本经营预算支出合计 64 万元，当年收支平衡。

（二）2025 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 59825 万元，增长 2.37%，其中，税收收入 34825 万元，增长 5.17%；非税收入 25000 万元，下降 1.29%；加上上级补助等转移性收入 118556 万元，收入合计 178381 万元。一般公共预算支出安排 159964 万元，增长 2.5%，加上上解上级等转移性支出 18417 万元，支出合计 178381 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 81482 万元，加上上级补助收入 150 万元、上年结转 146 万元，收入合计 81778 万元。政府性基金预算支出 47901 万元，加上上解上级及调出资金等转移性支出 33877 万元，支出合计 81778 万元，当年收支平衡。

3.国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 500 万元，加上级补助 64 万元，收入合计 564 万元；国有资本经营预算支出 64 万元，加上调出资金 500 万元，支出合计 564 万元，当年收支平衡。

二、柳叶湖旅游度假区

（一）2024 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 10377 万元，下降 25.38%，加上上级补助等转移性收入 48530 万元，收入合计 58907 万元。一般公共预算支出 47298 万元，加上上解上级等转移性支出 5370 万

元，结转下年 6239 万元，支出合计 58907 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 173 万元，加上上级补助 1605 万元，上年结转 360 万元，收入合计 2138 万元。政府性基金预算支出 1880 万元，结转下年 258 万元，支出合计 2138 万元，当年收支平衡。

（二）2025 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 9577 万元，下降 7.7%，其中，税收收入 6577 万元，下降 23.31 %；非税收入 3000 万元，增长 66.67%；加上上级补助等转移性收入 44560 万元，收入合计 54137 万元。一般公共预算支出安排 46500 万元，下降 1.7%，加上上解上级等转移性支出 2424 万元，结转下年支出 5213 万元，支出合计 54137 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 174 万元，加上上级补助收入 813 万元，上年结转 258 万元，调入收入 286.2 万元，收入合计 1531.2 万元。政府性基金预算支出 1215 万元，上解上级支出 286.2 万元，结转下年 30 万元，支出合计 1531.2 万元，当年收支平衡。

三、西洞庭管理区

（一）2024 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 21530 万元，增长 3.35%，加上

上级补助等转移性收入 57103 万元，收入合计 78633 万元。一般公共预算支出 72092 万元，加上上解上级等转移性支出 5270 万元，结转下年 1271 万元，支出合计 78633 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 11072 万元，加上上级补助 146 万元，债务转贷收入 13600 万元，上年结转 2166 万元，收入合计 26984 万元。政府性基金预算支出 15860 万元，加上上解上级及调出资金等 9334 万元，结转下年 1790 万元，支出合计 26984 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 8855 万元，其中，保险费收入 5585 万元，财政补贴收入 3140 万元，其他收入等 130 万元。社会保险基金预算支出 8969 万元，其中，社会保险待遇支出 8524 万元，大病保险支出 206 万元，上解支出 198 万元，转移支出等 41 万元。收支相抵，当年亏损 114 万元，加上上年结余 7749 万元，年末滚存结余 7635 万元。

（二）2025 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 22197 万元，增长 3.1%，其中，税收收入 14818 万元，增长 0.3%；非税收入 7379 万元，增长 9.22%；加上上级补助等转移性收入 52311 万元，收入合计 74508 万元。一般公共预算支出安排 70017 万元，下降 2.88%，加上上解上级

等转移性支出 3985 万元,结转下年支出 506 万元,支出合计 74508 万元,当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 11631 万元,加上上级补助收入 150 万元,上年结转 1790 万元,收入合计 13571 万元。政府性基金预算支出 5743 万元,加上上解上级及调出资金 7729 万元,结转下年 99 万元,支出合计 13571 万元,当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 9579 万元,其中,保险费收入 5806 万元,财政补贴收入 3653 万元,转移收入等其他收入 120 万元。社会保险基金预算支出安排 9489 万元,其中,社会保险待遇支出 9041 万元,大病保险支出 203 万元,上解支出 201 万元,转移支出等其他支出 44 万元。收支相抵,当年结余 90 万元。

四、西湖管理区

(一) 2024 年预算执行情况

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入完成 11880 万元,收入较上年增长 114.48%,加上上级补助等转移性收入 59014 万元,收入合计 70894 万元。一般公共预算支出 63097 万元,加上上解上级等转移性支出 7797 万元,支出合计 70894 万元,当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 4000 万元,加上上级补助 12193

万元，债务转贷收入 8100 万元，调入资金 1265 万元，上年结转 6184 万元，收入合计 31742 万元。政府性基金预算支出 10064 万元，加上上解上级及调出资金 8678 万元，结转下年 13000 万元，支出合计 31742 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 4551 万元，其中，保险费收入 2505 万元，财政补贴收入 2001 万元，利息收入 9 万元，转移收入等其他收入 36 万元。社会保险基金预算支出 4176 万元，其中，社会保险待遇支出 4111 万元，转移性支出 30 万元，其他支出 35 万元。收支相抵，当年结余 375 万元，加上上年结余 5955 万元，年末滚存结余 6330 万元。

（二）2025 年预算（草案）

1.一般公共预算

地方一般公共预算收入安排 12830 万元，增长 8%，其中，税收收入 4698 万元，增长 8%；非税收入 8132 万元，增长 8%；加上上级补助等转移性收入 50888 万元，收入合计 63718 万元。一般公共预算支出安排 62141 万元，下降 1.52%，加上上解上级等转移性支出 1577 万元，支出合计 63718 万元，当年收支平衡。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 5700 万元，加上上级补助收入 6000 万元、上年结转 13000 万元，调入资金 1300 万元，收入合计 26000 万元。政府性基金预算支出 13600 万元，加上上解上级及调出资

金 12400 万元，支出合计 26000 万元，当年收支平衡。

3.社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 5012 万元，其中，保险费收入 2612 万元，财政补贴收入 2362 万元，利息收入 7 万元，转移收入等其他收入 31 万元。社会保险基金预算支出安排 4675 万元，其中，社会保险待遇支出 4642 万元，转移性支出 11 万元，其他支出 22 万元。收支相抵，当年结余 337 万元，加上上年结余 6330 万元，年末滚存结余 6667 万元。

