

关于阳泉高新区 2025 年预算执行情况 与 2026 年预算草案的报告

受管委会委托，现报告阳泉高新区 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予审议。

一、2025 年预算执行情况

2025 年，高新区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和二十届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记考察调研山西重要讲话重要指示精神，按照市委“14510”总体思路和部署，牢固树立“以政领财、以财辅政”理念，锚定稳中求进工作总基调，持续优化财政支出结构，从严从紧管控一般性支出，集中财力保障“三保”等重点任务，全力助推区域经济社会高质量发展。截止年末，全区财政运行总体平稳，预算执行质效稳步提升。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2025 年，我区一般公共预算收入全年实际完成 64151 万元，完成年度任务（63643 万元）的 100.80%。

①全年税收收入累计完成 39535 万元，较上年减收 9297 万元，降低 19%；占收入比重 61.63%。其中：

增值税完成 12453 万元，降低 24.9%，减收 4130 万元；

企业所得税完成 3305 万元，降低 37.8%，减收 2005 万元；

个人所得税完成 686 万元，增长 9.1%，增收 51 万元；

资源税完成 702 万元，降低 29.3%，减收 291 万元；

城市维护建设税完成 265 万元，降低 90%，减收 2395 万元；

房产税完成 5475 万元，降低 13.6%，减收 864 万元；

印花税完成 1953 万元，增长 47.8%，增收 632 万元；

城镇土地使用税完成 2039 万元，增长 23.2%，增收 384 万元；

土地增值税完成 2727 万元，增长 28.2%，增收 600 万元；

车船税完成 4664 万元，降低 10.9%，减收 572 万元；

其他税种完成 5266 万元，降低 11.9%，减收 713 万元。

税收收入变动的主要因素：一是从税收分享比例看，2025 年开始对部分税种市县级收入分享比例进行调整，综合市管户分级比例调整，减收 680 万元；二是市局调整了部分管户的税收管辖权，46 户银行业企业划出区局管辖，影响区级税收 1136 万元；三是经济形势严峻，部分重点税源企业核心业务减少，利润下降明显；四是房土两税跨期结转导致入库金额减少 2266 万元。增收主要体现在一次性增收原因。阳泉市规划和自然资源局高新区分局 2025 年缴纳耕地占用税较多。

②非税收入累计完成 24616 万元，较上年增收 10589 万

元，增长 75.5%；占收入 38.37%。其中：

专项收入完成 2671 万元，下降 0.9%；

国有资源（资产）有偿使用收入完成 20815 万元，增长 174.5%；

行政事业性收费收入、罚没收入等完成 1130 元，降低 69.9%。

非税收入增收的主要原因是国有资源（资产）有偿使用费收入增收 13232 万元。

2. 一般公共预算支出情况

2025 年，全区一般公共预算支出 87984 万元，增长 14.9%，增支 11433 万元。具体为：

——一般公共服务支出 8009 万元，增长 8.5%；

——公共安全支出 1387 万元，降低 13.5%；

——教育支出 8629 万元，增长 4.3%；

——科学技术支出 2006 万元，增长 1.8%；

——文化旅游体育与传媒支出 118 万元，增长 66.2%；

主要原因是支付平坦垸李氏宗祠修缮项目 60 万元，支付群众文化演出费用 51 万元；

——社会保障和就业支出 7293 万元，降低 24%；

——卫生健康支出 3368 万元，降低 10.7%；

——节能环保支出 968 万元，降低 42.9%，主要原因是中央大气污染防治专项资金支出减少 748 万元；

——城乡社区支出 3294 万元，降低 47.6%，主要原因是

减少排洪渠建设项目资金 1263 万元，城市排水防涝能力提升补助国债资金 1427 万元；

——农林水支出 4540 万元，增长 144.4%，主要原因是支付罚没资产处置补偿款 2100 万元，支付村两委工资及保险等人员工资 1000 余万，支付项目、财政贴息资金等 956 万元；

——交通运输支出 170 万元，增长 116%，主要原因是本年支付（白家庄-501 厂）公路改扩建项目资金 148 万元。

——资源勘探工业信息支出 37098 万元，增长 46.9%，主要原因是本年支付技术改造专项资金 2510 万元，支付企业项目资金、注册资本金等 14302 万元；

——商业服务业等支出 248 万元，降低 81.3%，主要原因是上年支付省级开发区建设发展专项资金 800 万元，本年无；

——金融支出 8 万元；

——住房保障支出 6609 万元，增长 330.6%，主要原因是本年支付棚改政府购买项目还本资金 5000 万元；

——粮油物资储备支出 12 万元，降低 72.7%，主要原因是上年支付粮油储存筹备费 43 万元，本年无；

——灾害防治及应急管理支出 917 万元，降低 69.6%，主要原因上年支付特勤消防站及配套消防训练设施费 739 万元，园区风险防控提升信息项目费用 722 万元，本年无；

——其它支出 2169 万元，增长 197.1%，主要原因是本

年增加学校取暖费、二十中改扩建工程款 1439 万元；

——债务付息支出 1140 万元，增长 57.7%，主要原因是本年应归还利息项目增加；

——债务发行费用支出 1 万元，降低 50%，主要原因是本年债务发行费通过上下级抵扣形式支付。

3. 上级转移支付情况

省、市对高新区转移支付 30268 万元，比上年实际 20938 万元增长 9330 万元。主要用于社会保障和就业、医疗卫生、教育、农林水等支出。

4. “三公”经费执行情况

2025 年高新区“三公”经费支出预计执行 82.20 万元，为预算的 38.05%。其中：公务接待费 10.48 万元，公务用车购置费及运行维护费 71.72 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2025 年高新区政府性基金预算收入完成 47080 万元，为调整预算（47080 万元）的 100%。其中，国有土地使用权出让相关收入 36129 万元，降低 53.18%。

高新区政府性基金预算支出执行 95872 万元，为调整预算（98383 万元）的 97.45%，增长 6.96%。其中，国有土地使用权出让相关支出 42386 万元，降低 45.2%。

收支下降主要原因是国有土地使用权出让相关收入下降，同期安排支出减少。

（三）国有资本经营预算执行情况

2025 年高新区编制国有资本经营预算 0 万元。用于国有企业退休人员社会化管理补助支出 58 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

2025 年高新区社会保险基金收入完成 2399 万元，为预算的 99.21%；预算支出执行 2357 万元，为预算的 97.60%。当年收支相抵结余 42 万元，年末滚存结余 587 万元。

（五）政府债务情况

1. 总体情况

截止 2025 年底，高新区债务余额 305463 万元（其中：一般债务 22410 万元，专项债务 283053 万元），同比增加 42111 万元，增长 16%。2025 年，高新区法定债务率为 180%，全口径债务率为 280.32%。

2. 新增债券安排使用情况

2025 年，高新区共争取到政府债券资金 44002.3 万元，具体为：再融资一般债券 1664.3 万元，专项债券 42338 万元。新增专项债券资金 42338 万元，其中 10940 万元用于置换棚改债务，31398 万元投入重点项目建设。资金具体投向包括阳泉高新区智慧社区建设项目 2000 万元、泉东产业园标准厂房及基础设施配套建设园区四路（白白路改线工程）项目 7798 万元、阳泉东区智慧物流产业园一期建设项目 20000 万元、阳泉高新技术产业开发区电动汽车充（换）电基础设施投资建设运营项目 1600 万元。

（六）2025 年财政工作开展情况

1. “内”“外”合力，挖潜力、争支持，全力对冲财政收入下行压力

一是专班协同积极组织征收。制定《关于组织收入与经济分析综合协调机制的实施方案》，充分发挥财税工作专班作用，形成管委会领导亲自沟通、部门定期协调、业务骨干具体对接的研判调度工作格局，多次深入重点企业调研，加大税费清欠工作力度，力争应收尽收、颗粒归仓。2025年以来，紧盯重点行业，跟踪落实房地产纳税人土地增值税清算结论执行情况，完成入库1322万元；聚焦重点税种，扎实开展房土税源实地摸排，累计补缴房产税、城镇土地使用税711万元；强化汇算后续管理，做好研发费用加计扣除、小微企业优惠等专项审核，辅导企业补缴企业所得税146万元。

二是部门联动争取上级支持。2025年，争取上级资金7.67亿元，其中一般预算资金3.03亿元，占支出的34.4%，同比增长45%；政府性基金4.64亿元，占比48%，同比增长775%。主要为其他一般性转移支付资金0.71亿元，用于百度、电信等战略性新兴产业发展壮大；省级技术改造资金0.65亿元，支持多氟多、华钠芯能、康搏特等14户企业实施技术改造及转型升级项目；超长期特别国债资金0.32亿元，同比增长113%，用于高纯晶体六氟磷酸锂生产线技术改造、阳泉冀东绿色智能建材产业链延伸项目等大规模设备更新；争取新增专项债券资金4.23亿元，省级审核通过率达73.33%，国家两部委审核通过项目数达5个，较去年同期增

幅显著，项目质量与数量实现双突破。

2. “保”“压”兼顾，保重点、压一般，进一步提升公共财政服务保障能力

在整体收入紧张的情况下，财政支出保持较高强度，全年，一般公共预算支出执行 8.8 亿元，同比增长 14.94%，为全区经济发展提供了坚实的财力保障和发展动能。

一是统筹重点项目资金 7.26 亿元，深入推动“五区共建”。基础民生保障类支出 2.38 亿元，扩优提质，推进教育、社保、医疗、农业等方面支出；支持中小企业发展、技改等 1.65 亿元，助力数字经济特色产业发展；产业园区运营奖励 0.06 亿，推动中电、智造、环保、消费品等园区发展；科技双创领域资金 0.2 亿元，建立科技型企业梯次培育体系；深化管运分离，国有企业项目资金 2.25 亿元保障重点项目建设；基建城维、环卫、园林、市政等建设运维资金 0.72 亿元提升城市建设品质。

二是持续兜牢“三保”底线，提升公共服务质量。始终将“三保”支出作为重中之重，严格按照省级要求编审“三保”预算，优化支出结构，确保财政资金精准高效落实。2025 年“三保”预算安排共计 18455.2 万元，其中：保工资 11339.03 万元；保运转 746.02 万元；保基本民生 6370.15 万元。全年，“三保”预算共支出 17252.5 万元，执行率为 93.48%。

三是严格落实“过紧日子”要求，将厉行节约理念贯穿预算编制、执行、监督全链条。我区在连续 10 年常态化压

减非刚性支出基础上，持续按照 5%比例压减当年预算规模，坚持“三公”经费只减不增，按 20%比例核减第三方服务经费，严格培训费归口管理，严控新增资产配置及宣传、印刷支出，坚决砍掉低效无效支出，严控一般性开支，切实把有限财力用到全区发展和民生保障的关键处。

3. “质”“效”齐抓，“预算评审+绩效评价+财会监督”有机联动，进一步提升财政治理效能

突出预算评审事前把关，严把项目入口关，通过成本效益分析、可行性论证，真正实现投入有回报、资金有效益。本年度对 26 个项目开展评审，涉及金额 2.29 亿元，审减率 17.87%；强化绩效评价事中监控的结果导向，依托预算管理一体化系统动态跟踪项目绩效，推动绩效目标与执行进度“双达标”，对 2024 年财政项目自评全覆盖，并抽取 26 个重点项目支出、5 个部门整体支出开展绩效评价，涉及资金 3.26 亿元；发挥财政监督事后震慑效应，靶向施策开展多维度精准监管。一方面，聚焦财政资金全流程，对资金使用效益、财经纪律执行情况实施穿透式核查，协同主管部门聚焦民生、财经等重点领域开展十余项专项整治；另一方面，牵头整治政府采购领域四类违法违纪行为，开展招标投标领域专项检查，构建“评审-执行-监督”闭环管理体系。

4. “融”“解”协同，优服务，防风险，切实提升金融支撑保障能力

一是扎实推进融担、应急周转金业务体量，精准服务中

小微企业融资需求，进一步缓解企业“融资难、融资慢”问题。2025 年，政府性融资担保业务规模累计达 1.27 亿元，应急周转金业务规模达 17 亿元。同时，积极搭建常态化银企对接平台，推动金融资源精准直达实体经济，助力企业获得信贷融资 1.74 亿元、科技贷款 1.1 亿元、绿色贷款 1.28 亿元，为区域实体经济发展注入持续强劲动力。

二是始终将风险防控摆在突出位置，多措并举筑牢区域金融安全底线。累计组织 7 场防范非法集资等宣传教育，切实增强群众风险识别与防范能力。完成 5 家典当行及 3 家小额贷款公司的分类评级与现场检查，进一步规范地方金融组织经营行为。依托全口径债务监测系统，实现对政府债务的动态化、精细化管控，实时掌握债务规模、结构与风险变化。顺利推动大通公司退出财政部融资平台名录，实现市场化转型。按照年度债务化解计划，已按时偿还政府债券利息 4294 万元，化解棚改类债务 17118 万元，圆满完成阶段性化债目标。

二、2026 年预算草案

2026 年预算编制的指导思想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，认真落实市委、市政府决策部署，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，深化零基预算改革，调整优化财政支出结构，坚持党政机关习惯过紧日子，严控一般性

支出，大力压缩非必须非刚性支出，集中财力保障“三保”，促进社会大局稳定和经济持续健康发展。

（一）2026 财政收支形势分析

2026 年财政运行将延续“收入低速增长、支出刚性不减”的基本格局，收支矛盾更为突出，“紧平衡”特征将进一步加强并趋于常态化。

收入方面：受经济形势下行影响，新落地招商引资重点项目规模性投产达效带动的有力支撑尚未充分显现。经济下行压力加大，传统支柱产业增长放缓，新兴财源培育尚需时日。税收收入对部分行业依赖度仍然较高，易受政策调整和市场波动影响。非税收入占比较高，具有一定的不确定性，财政收入结构有待优化，稳定增长的基础不牢。土地出让金收入大幅减少，进一步加剧了财政收入增长的压力。

支出方面：民生保障支出刚性增长，教育、医疗卫生、社会保障等领域的资金需求持续增加；重点项目建设支出需求日益扩大，交通基础设施建设、产业发展等方面仍需持续投入大量资金；政府债券到期还本需求增加，还本付息压力增大，进一步压缩了财政可支配资金空间。

（二）2026 年预算安排原则

一是坚持更大力度争取上级政策和资金。把握中央政策导向，深入研究上级转移支付政策，准确把握上级政策投资方向和重点，用好发行超长期特别国债，找准争取的切入点，建立项目谋划储备长效机制，认真对接研究国家重大战略、

宏观政策和我市经济社会发展需求，围绕重点支持领域，储备更多具有示范效应的优质项目，不断提高项目策划包装水平，以项目成熟度提高资金争取成功率。

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，保障国家、省、市重大战略实施，促进我区高质量发展。

三是坚持兜牢兜实市县“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。严格执行《关于坚持厉行节约推动党政机关习惯过紧日子的实施方案》《关于进一步厉行节约坚持过紧日子的实施细则》，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。做到“小钱小气、大钱大方”，把更多宝贵的财政资金用在刀刃上。

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。

（三）2026 年收支预算

1.一般公共预算

根据省、市经济工作会议精神，按照高新区实际，2026年我区一般公共预算收入计划完成65434万元，同比上年完成增长2%。其中：

税收收入42550万元，同比上年增长7.63%；

非税收入22884万元，同比上年降低7.04%。

2025年高新区一般公共预算支出安排81553万元，比上年年初预算降低7.18%。资金来源为：一般公共预算收入65434万元，上级补助收入10042万元，上年结转3948万元，动用预算稳定调节基金2129万元。

支出项目安排情况：

——一般公共服务支出7630万元，下降15.6%；

——公共安全支出1539万元，增长3.85%；

——教育支出10619万元，下降2.35%；

——科学技术支出887万元，下降70.32%；

——文化旅游体育与传媒支出71万元，下降46.62%；

——社会保障和就业支出7391万元，增长3.82%；

——卫生健康支出6701万元，增长108.49%，主要原因上年结转育儿补贴；

——节能环保支出1741万元，增长50.09%，主要原因上级转移支付；

——城乡社区支出5996万元，下降38.22%；

——农林水支出1483万元，下降26.91%；

——交通运输支出46万元，下降30.3%；为上级转移支付；

- 资源勘探信息等支出 28488 万元，下降 7.76%；
- 商业服务业等支出 18 万元，下降 86.86%；
- 住房保障支出 982 万元，下降 1.41%；
- 粮油物资储备支出 42 万元，与上年持平；
- 灾害防治及应急管理支出 774 万元，下降 34.57%；
- 预备费 1000 万元，按照一般公共预算支出 1%-3% 预留；
- 债务付息支出 709 万元；
- 其他支出 4600 万元，主要原因是人员调整及专项预留；
- 一般债务还本支出 551 万元；
- 上解支出 285 万元。

2026 年财政拨款安排“三公经费”预算 216 万元，与 2025 年预算持平。其中：公务接待费 20 万元；公务用车购置及运行维护费 180 万元；因公出国（境）费 16 万元。

2. 政府性基金预算

2026 年政府性基金收入计划 66014 万元，比上年实际完成（46762 万元）增加 19252 万元，增长 41.17%。其中：国有土地使用权出让收入 59514 万元，城市基础设施配套费收入 1500 万元，专项债务对应项目专项收入 5000 万元。

加上上年结转 2511 万元，上级补助收入 8 万元，债务转贷收入 46090 万元，政府性基金支出安排 114623 万元，其中：城乡社区支出 58372 万元，资源勘探工业信息等支出 1208 万元，住房保障 135 万元，其他支出 28017 万元，债务

付息支出 8576 万元，债务还本支出 20652 万元（置换存量隐性债务再融资）。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入计划506万元，加上上级补助收入50万元，支出安排556万元。

4. 社会保险基金预算

2025年社会保险基金收入2595万元，均为机关事业单位基本养老保险基金预算收入。社会保险基金预算支出安排2454万元，年末滚存结余728万元。

三、完成2026年财政工作的主要措施

（一）统筹资源要素，强化财政保障效能

一是系统强化征管征收，合力做大财政蛋糕。强化与税务、规自及行业部门联动，建立健全合理的收益上缴机制。要动态掌握区级税源经济发展状况，贯彻落实结构性减税降费政策，聚焦重点领域和关键环节，进一步促进享受留抵退税企业更多实现增值税收入回补。坚持“对内挖潜和对上争取”思路，实施“联动、清欠、挖潜、堵漏、依法”五大收入专项行动。加强税源实时管理，督促加强欠税催缴清收。重点推进保晋路、平阳街奥特莱斯等商业项目房土税清查。积极盘活存量资金，推动土地挂牌出让，加快资产盘活处置变现，缓解财政运行压力。

二是深入研究政策，积极争取资金。紧扣国家政策支持导向，充分发挥财政职能，抢抓政策机遇，强化政策研判，

精准谋划项目，全力做好项目开发和储备，做实做优立项争资基础工作；聚焦“两重”“两新”增量政策，商请发展、产业等部门，立足当前，着眼长远，按行业领域指导项目申报，系统谋划资金分配方案，以项目成熟度争取资金通过率，全力以赴争取专项债券、超长期特别国债等上级资金支持，强化区级基础设施建设，保障重大发展战略。

（二）深化财政体制改革，提升管理质效

一是强化预算编制管理，深化零基预算改革。2026年将以“立观念、破基数、保重点、强管理、重绩效”为原则，通过构建“应保必保、应省尽省、统筹有力、讲求绩效”的预算安排机制，将零基预算与过紧日子、绩效管理、标准建设、数字赋能等有机结合，实现财政资金的精准配置和高效使用，形成系统的“四破四立”改革导向：一破基数依赖，立项目优先；二破条块分割，立统筹整合；三破重分轻管，立绩效导向；四破经验决策，立标准支撑。严格落实“过紧日子”要求，将厉行节约、提质增效贯穿预算编制与执行全过程，全面硬化预算约束。

二是深化全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设。深化预算绩效管理改革，巩固“预算绩效管理巩固提升”专项行动成效，构建“单位自评、部门评价、财政评价”三级联动的全过程绩效管理体系，聚焦社会关注度高、资金量大的重点项目与政策开展成本效益分析，推动财政资金提质增效。抓实绩效评价评审全流程管理，强化绩效目标刚性

约束，做实绩效结果应用，将评价结果与预算安排、政策调整紧密挂钩，切实以绩效导向倒逼预算执行提质增效、财政资金聚力赋能。

三是建立全方位、多层次、立体化的财会监督工作格局。树立好“大监督”理念，进一步完善财会监督体制机制，加强与巡察、审计的协同联动，围绕财政政策落实和重点项目资金使用实效，紧盯民生保障等领域，开展专项检查，将监督结果与预算安排、资金分配衔接，发挥财会监督“乘数效应”，推动财政管理科学化、精细化。推进预算和绩效管理深度融合。绩效评价结果要作为预算安排、政策调整和项目整合的重要依据，提高财政资金使用效益。

（三）着力强化财政资金管控，夯实财政可持续根基

一是严格预算执行监控，维护预算的严肃性和权威性。推进预算管理一体化，加强预算执行监测分析，盯紧重点部门、重点项目预算执行情况，保障财政支出进度保持在合理水平，对预算执行进度缓慢、支出异常的部门及时预警和督促整改。严格控制预算调整和追加，除因重大政策调整、突发事件等特殊情况外，原则上不允许随意调整预算。

二是规范政府债务管理。严格控制政府债务规模，按照债务限额管理要求，合理安排债务资金。规范政府举债融资行为，强化源头管控和过程监管，健全风险早识别、早预警、早处置机制，有效防范化解政府债务风险。加强专项债券项目收益管理和资产管理，健全“项目—资产—收益—偿债”

闭环机制，强化专项债偿债能力评估和动态监测，确保专项债券收益可覆盖、风险可控制。推动债务管理与项目建设、资产运营深度衔接，以科学管控的“稳举措”换取财政运行的“宽空间”，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

2026年，高新区财政将继续坚持以人民为中心的发展思想，以更加坚定的信心、更加务实的作风、更加有力的举措，加强财政管理，优化支出结构，提高资金使用效益，为全区经济社会高质量发展提供坚实的财政保障，为谱写阳泉推进中国式现代化新篇章贡献“高新”力量！