

关于涑源县财政预算调整方案 (草案)的报告

(提请 2025 年 12 月 29 日县十七届人大常委会第四十次会议审议)

涑源县财政局局长 张阳

主任、各位副主任、各位委员：

今年以来，在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，财政部门严格执行年初批准的预算，兜牢“保基本民生、保工资、保运转”底线，优先保障重点领域支出，努力化解收支矛盾，防控财政运行风险，全力推进经济社会平稳运行。

面对复杂严峻的财政形势，虽经县委、县政府多方调度和广大财税干部共同努力，财政收入仍短收较多，无法完成年初预算目标，由此导致总体可用财力明显减少。结合今年执行实际、宏观经济变化、债务额度下达等客观因素，按《预算法》及其实施条例规定，需对 2025 年财政预算进行调整，确保全年收支平衡、资金精准高效使用。具体调整方案如下：

一、一般公共预算收支

(一) 一般公共预算收入

一般公共预算收入由年初预算的 124940 万元调整为 84000 万元，调减 40940 万元，其中：税收收入由年初预算的 30915 万元调整为 30000 万元，减少 915 万元，非税收入由年初预算的

94025 万元调整为 54000 万元，减少 40025 万元。

(二) 可用财力

2025 年，全县一般公共预算当年总收入由年初预算 413626 万元，调整为 414494 万元（主要项目是：地方一般预算收入 84000 万元，加上级财力性补助 90969 万元，加调入预算稳定调节基金 1519 万元，加新增一般债券 16300 万元，加再融资债券收入 9600 万元，加调入资金 102903 万元，一般转移支付收入 92557 万元，专项转移支付收入 16646 万元），增加 868 万元（其中：一般公共预算收入减少 40940 万元，调入资金减少 13697 万元，新增一般债券 16300 万元，新增再融资债券收入 4200 万元，新增财力性补助 11519 万元，一般转移支付收入（专项化）增加 20240 万元，专项转移支付增加 3246 万元）。

(三) 一般公共预算支出

2025 年一般公共预算支出由 402599 万元调整为 399129 万元，减少 3470 万元。其中：

调减支出 43256 万元，具体项目如下：

1. **人员支出调减 11499 万元。**一是行政及全额事业人员职业年金未记实；二是年初预算是按 2024 年 10 月份人数测算，未考虑人员退休及减员影响；三是预留人员未出略有结余。

2. **公用经费调减 592 万元。**为深入贯彻习近平总书记“党政机关要坚持过紧日子”的精神，将各项过紧日子措施落到实处，努力降低单位运行成本，一般性公用经费压减 5%，部分专项公

用经费未拨付，共压减 592 万元。

3. 执收执罚单位补助经费压减 2567 万元。主要是收入未完成年初预期调减了单位补助经费。

4. 专项项目支出调减 28598 万元。主要项目是：

一般公共服务支出调减 1399 万元；公共安全支出调减 531 万元；教育支出调减 2588 万元；科学技术支出调减 842 万元；文化旅游体育与传媒支出调减 273 万元；社会保障和就业支出调减 2065 万元；卫生健康支出调减 1163 万元；节能环保支出调减 5688 万元；城乡社区事务支出调减 3960 万元；农林水事务支出调减 3765 万元；交通运输支出调减 1048 万元；商业服务业等事务支出调减 12 万元；自然资源海洋气象等支出调减 1212 万元；灾害防治及应急管理支出调减 1081 万元；住房保障支出调减 1122 万元；粮油物质储备事务支出调减 36 万元；国债还本付息支出调减 313 万元；动支预备费 1500 万元（本年支出 110 万元已调入相关支出科目，剩余 1390 万元予以调减）；其他支出为年初安排收回额度继续使用资金及结转专项资金均按使用用途调剂至相应功能分类科目。

新增一般债券支出 16300 万元。主要用于：城区供热设施及基础设施改造提升项目 3100 万元、涑源县融媒体中心演播室及应急广播改造项目 1100 万元、涑源县城区电网改造项目 4100 万元、涑源县城城中村改造配套管网及基础设施建设项目 5500 万元、

涑源县拒马河张石高速桥至 207 国道段生态修复工程 2500 万元。

新增一般转移支付（专项化）支出 20240 万元。按目前接到省市下达数据测算，最终以省财政厅 2025 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目。新增转移支付资金均按文件要求用途安排支出。

新增专项转移支付支出 3246 万元。按目前接到省市下达数据测算，最终以省财政厅 2025 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目。新增转移支付资金均按文件要求用途安排支出。

（四）债务还本支出

债务还本支出由年初的 6102 万元调整为 10302 万元，新增再融资一般债券 4200 万元，主要用于消化存量暂付性款项 1500 万元，化解拖欠企业账款 2700 万元。

（五）一般公共预算平衡情况

2025 年预计一般公共预算当年总收入 414494 万元，调整后安排一般公共预算支出 399129 万元，债务还本支出 10302 万元，上解支出 5063 万元，收支平衡。

二、政府性基金收支情况

（一）政府性基金预算收入

2025 年本级政府性基金收入由年初预算的 159130 万元调整为 129850 万元，减少 29280 万元，主要是土地出让收入未完成

年初预算。

(二) 可用财力

全县政府性基金预算总收入由年初预算 162895 万元调整为 259962 万元（主要项目是：政府性基金预算收入 129850 万元，加上级补助收入 6312 万元，加新增专项债券 105100 万元，加再融资债券收入 18700 万元），增加 97067 万元，其中：政府性基金预算收入减少 29280 万元，新增专项债券 105100 万元、再融资债券收入 15500 万元，新增上级补助收入 5747 万元。

(三) 政府性基金预算支出

2025 年全县政府性基金当年总支出由 162895 万元调整为 259962 万元，调增 97067 万元。其中：

调减政府基金预算支出 15239 万元。主要项目有：征地拆迁补偿及土地成本等支出 12385 万元、城市建设支出 470 万元、农业生产发展支出 221 万元、农业农村生态环境支出 1000 万元、棚户区改造支出 34 万元、城市公共设施支出 100 万元、污水处理费支出 240 万元、彩票公益金支出 89 万元、债务付息及服务费用支出 700 万元。

调减政府性基金预算调出资金 14041 万元。调出政府性基金由 116600 万元调整为 102559 万元，减少 14041 万元。

新增专项债券支出 105100 万元。主要项目有：涞源县城南东环路市政管网建设项目 7900 万元、河北涞源经济开发区基础

设施建设工程 17000 万元、河北涑源经济开发区标准化科创园项目 5000 万元、涑源县拒马河引水调蓄灌溉项目 10000 万元、涑源县污水处理厂提升改造工程 2000 万元、河北涑源经济开发区基础设施建设工程-食品深加工产业园配套提升项目 3000 万元、涑源县白石山供水厂项目 2000 万元、涑源县新能源汽车充电基础建设项目 2000 万元、涑源县城区老旧供水管网改造项目 1800 万元、涑源县老旧小区“瓶改管”项目 1000 万元、涑源县医院等级能力提升项目 1000 万元、涑源县 2025 年土储专项债项目 3900 万元、解决拖欠企业账款专项债券 45800 万元、补充政府性基金财力专项债券资金 2700 万元。

新增债务还本支出 15500 万元。主要一是新增再融资存量专项债券 2500 万元，用于消化暂付性款项；二是新增再融资债券 13000 万元，用于消化存量债务。

新增上级补助支出 5747 万元。按目前接到省市下达数据测算，最终以省财政厅 2025 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目。新增上级补助资金均按文件要求用途安排支出。

（四）政府性基金预算平衡情况

2025 年预计政府性基金预算当年总收入 259962 万元，调整后安排政府性基金预算支出 138233 万元，债务还本支出 19170 万元，调出政府性基金（调入一般公共预算）102559 万元，政府

性基金预算收支平衡。

三、国有资本经营预算收支情况

(一) 国有资本经营预算收入

2025 年年初未安排国有资本经营预算收入，因今年白石山景区管委会转让仙人峪股权，国有资本经营收入预算调增 344 万元。

(二) 财力情况

全县国有资本经营预算总收入由年初预算 7 万元调整为 351 万元（主要项目是：国有资本经营预算收入 344 万元，加上级补助收入 7 万元），增加 344 万元，其中：国有资本经营预算收入增加 344 万元。

(三) 国有资本经营预算平衡情况

2025 年预计国有资本经营预算当年总收入 351 万元，调整后安排政府性基金预算支出 7 万元，调出资金（调入一般公共预算）344 万元，国有资本经营预算收支平衡。

- 附件：1、涞源县 2025 年一般公共预算收入调整方案
2、涞源县 2025 年一般公共预算收支调整方案
3、涞源县 2025 年政府性基金预算收入调整方案
4、涞源县 2025 年政府性基金预算收支调整方案
5、涞源县 2025 年国有资本经营预算收支平衡方案
6、涞源县 2025 年政府债券使用安排情况表

附件1

涑源县2025年一般公共预算收入调整方案

单位：万元

项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数
税务部门：	30915	-915	30000
国内增值税	12217	-3137	9080
企业所得税	1742	-142	1600
个人所得税	517	-97	420
资源税	2386	-756	1630
城市维护建设税	1441	-376	1065
房产税	1089	-99	990
印花税	1344	-734	610
城镇土地使用税	2004	-329	1675
土地增值税	2203	57	2260
耕地占用税	439	396	835
契税	2170	5180	7350
环境保护税	1250	-815	435
其他各税	2113	-63	2050
财政部门：	94025	-40025	54000
专项收入	8992	-8182	810
其中：广告收入	0	0	0
教育费附加收入	740	-70	670
森林植被恢复费	90	-82	8
农田水利建设资金	3658	-3658	
教育资金	4304	-4304	
残疾人就业保障金	200	-68	132
行政事业性收费收入	1818	-1168	650
罚没收入	3663	-123	3540
国有资本经营收入		0	
国有资源（资产）有偿使用收入	75970	-27830	48140
政府住房基金收入	3412	-2552	860
其他收入	170	-170	
合 计	124940	-40940	84000

附件2

涑源县2025年一般公共预算收支平衡方案

单位：万元 单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	预算数	增减+-	调整预算数
一、一般公共预算收入	124940	-40940	84000	一、一般公共服务支出	27772	-190	27582
二、上级补助收入	165167	35005	200172	二、国防支出			
（一）财力性转移支付收入	79450	11519	90969	三、公共安全支出	10663	-93	10570
税收返还补助基数	8765		8765	四、教育支出	59629	4566	64195
均衡性转移支付基数	38		38	五、科学技术支出	2211	4589	6800
乡镇卫生院绩效工资补助基数	193		193	六、文化旅游体育与传媒支出	2266	2776	5042
结算补助基数	395		395	七、社会保障和就业支出	70220	1492	71712
均衡性转移支付补助	31490		31490	八、卫生健康支出	15425	4695	20120
2024年初基数补助下达	9689		9689	九、节能环保支出	17340	-3241	14099
生态功能区转移支付	7311	1781	9092	十、城乡社区支出	25561	16404	41965
基本财力保障转移支付	17035	871	17906	十一、农林水支出	62502	12591	75093
工商质监下划基数	1125		1125	十二、交通运输支出	6237	8884	15121
2025年省对下农业人员市民化奖励	371	235	606	十三、资源勘探信息等支出	378	1178	1556
预计新增均衡性转移支付增量	3038	8632	11670	十四、商业服务业等支出	760	-67	693
（二）一般转移支付收入	72317	20240	92557	十五、自然资源海洋气象等支出	18969	175	19144
结算补助	608	299	907	十六、住房保障支出	7280	-3336	3944
革命老区转移支付收入	263	108	371	十七、粮油物资储备支出	349	-67	282
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	24897	2005	26902	十八、灾害防治及应急管理支出	7254	6379	13633
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	23		23	十九、金融支出			
公共安全共同财政事权转移支付收入	980	33	1013	二十、预备费	1500	-1500	
教育共同财政事权转移支付收入	9558	2656	12214	二十一、债务还本付息支出	7850	-295	7555
科学技术共同财政事权转移支付收入	10	20	30	二十二、债务发行费用支出	41	-18	23
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	499	133	632	二十三、其他支出	58392	-58392	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	18013	8747	26760				
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2783	2187	4970				
节能环保共同财政事权转移支付收入		1849	1849				

附件2

涑源县2025年一般公共预算收支平衡方案

单位：万元 单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	预算数	增减+-	调整预算数
农林水共同财政事权转移支付收入	12378	1972	14350				
交通共同财政事权转移支付收入		114	114				
自然资源和海洋气象共同财政事权转移支付收入	1300		1300				
住房保障共同财政事权转移支付收入	6	83	89				
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	147	35	182				
其他一般性转移支付收入	852	-1	851				
(三) 专项转移支付收入	13400	3246	16646				
卫生健康	97	11	108	一般公共预算支出小计	402599	-3470	399129
节能环保	205	208	413	债务还本支出	6102	4200	10302
农林水	428	2157	2585	转移性支出	4925	138	5063
商业服务业	408		408	省级专项上解	387		387
自然资源和海洋气象	12262	870	13,132	环保上划基数	1513	138	1651
三、调入资金	116600	-13697	102,903	法院上划基数	1886		1886
政府性基金调入	116600	-14041	102559	检察院上划基数	790		790
国有资本经营预算调入		344	344	移动行业营业税定额上解基数	349		349
四、调入预算稳定调节基金	1519		1,519				
五、地方政府一般债券转贷收入	5400	20500	25900				
再融资债券收入	5400	4200	9600				
新增一般债券收入		16300	16300				
收 入 合 计	413626	868	414494	功能分类支出合计	413626	868	414494

附件3

涿源县2025年政府性基金预算收入调整方案

单位：万元

项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数
国有土地使用权出让收入	53280	-26617	26663
农业土地开发	168	-113	55
国有土地收益基金	3412	-2367	1045
其他国有土地出让收入	100570	0	100570
福利彩票公益金	180	-12	168
体育彩票公益金	129	3	132
城市基础设施配套费	100	130	230
污水处理费	240	-240	
其他地方自行试点项目收益 专项债券对应项目专项收入	1051	-64	987
合 计	159130	-29280	129850

涑源县2025年政府性基金预算收支调整方案

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减+-	调整预算数
一、政府性基金收入	159130	-29280	129850	一、节能环保支出		5160	5160
其中：国有土地使用权出让收入	53280	-26617	26663	超长期特别国债--“三北”工程建设		5160	5160
农业土地开发	168	-113	55	二、城乡社区事务	26487	-14024	12463
国有土地收益基金	3412	-2367	1045	其中：征地和拆迁补偿支出	10235	-3316	6919
其他国有土地出让收入	100570		100570	国有土地收益基金支出	3412	-2556	856
福利彩票公益金	180	-12	168	土地开发支出	9000	-5909	3091
体育彩票公益金	129	3	132	城市建设支出	1000	-500	500
城市基础设施配套费	100	130	230	农业生产发展支出	500	-369	131
污水处理费	240	-240		农业农村生态环境支出	1000	-1000	
其他地方自行试点项目收益专项债券 对应项目专项收入	1051	-64	987	棚户区改造支出	1000	-34	966
				城市公共设施支出	100	-100	
				污水处理费安排支出	240	-240	
				二、农林水支出		54	54
二、地方政府专项债券转贷收入	3200	120600	123800	小型水库移民扶助基金安排的支出		54	54
再融资债券收入	3200	15500	18700	四、资源勘探工业信息等支出		5	5
专项债券转贷收入		105100	105100	超长期特别国债安排支出		10	10
三、上级补助收入	565	5747	6312	五、其他支出	874	105121	105995
水库移民补助		54	54	其中：福利彩票公益金	711	30	741
超长期特别国债--“三北”工程建设		5160	5160	体育彩票公益金	163	-9	154
超长期特别国债--消费品以旧换新		10	10	其他地方自行试点项目收益专项 债券收入安排的支出		105100	105100

附件4

涑源县2025年政府性基金预算收支调整方案

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数	功能分类	年初预算数	增减+-	调整预算数
农业土地开发-高标准农田建设		363	363	六、债务付息支出	15134	-708	14426
彩票公益金支持福利事业	497	145	642	专项债券付息	15134	-708	14426
彩票公益金支持体育事业	34		34	七、债务发行费支出	130		130
彩票公益金支持教育事业	17	7	24	专项债券服务费及发行费	130		130
彩票公益金支持残疾人事业	17	8	25				
				政府性基金支出合计	42625	95608	138233
				债务还本支出	3670	15500	19170
				政府性基金预算调出资金	116600	-14041	102559
合 计	162895	97067	259962	合 计	162895	97067	259962

附件5

涇源县2025年国有资本经营预算收支平衡方案

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数	项 目	年初预算数	增减+-	调整预算数
国有资本经营收入		344	344	社会保障和就业支出			
利润收入				国有资本经营预算支出	7		7
股利、股息收入				解决历史遗留问题及改革成本支出	7		7
产权转让收入		344	344	国有企业办职教幼教补助支出			
清算收入				国有企业退休人员社会化管理补助支出	7		7
其他国有资本经营预算收入				国有企业棚户区改造支出			
				其他解决历史遗留问题及改革成本支出			
				国有企业资本金注入			
				生态环境保护支出			
				其他国有企业资本金注入			
国有资本经营预算收入合计		344	344	国有企业政策性补贴(款)			
				国有企业政策性补贴(项)			
国有资本经营预算上级补助收入	7		7	其他国有资本经营预算支出(款)			
				其他国有资本经营预算支出(项)			
国有资本经营预算上年结余收入							
				国有资本经营预算支出	7		7
				国有资本经营预算调出资金		344	344
				国有资本经营预算年终结余			
收 入 总 计	7	344	351	支 出 总 计	7	344	351

涑源县2025年政府债券使用安排情况表

单位：万元

序号	项目名称	安排数额
	地方政府一般债券转贷收入	25900
	再融资债券收入	9600
1	涑源县医院迁建	1100
2	张石高速涑源南互通至泉坊公路	700
3	传染科负压病房改建能力提升项目	3600
4	安排使用地方政府债务结存限额统筹用于符合条件的存量政府投资项目	4200
	新增一般债券收入	16300
5	涑源县城区电网改造项目	4100
6	涑源县城城中村改造配套管网及基础设施建设项目	5500
7	城区供热设施及基础设施改造提升项目	3100
8	涑源县融媒体中心演播室及应急广播改造项目	1100
9	涑源县拒马河张石高速桥至207国道段生态修复工程	2500
	地方政府专项债券转贷收入	123800
	再融资债券收入	18700
10	河北涑源经济开发区基础设施建设工程	2400
11	涑源县医院传染科负压病房改建能力提升项目	200
12	拒马河涑源县城段综合整治一期工程（207国道桥-石门段）	600
13	安排使用地方政府债务结存限额统筹用于符合条件的存量政府投资项目	2500
14	2025年置换存量隐性债务再融资专项债券	13000
	新增专项债券收入	105100
15	河北涑源经济开发区基础设施建设工程	17000
16	涑源县拒马河引水调蓄灌溉项目	10000
17	涑源县城南东环路市政管网建设项目	7900
18	河北涑源经济开发区基础设施建设工程-食品深加工产业园配套提升项目	3000
19	河北涑源经济开发区标准化科创园项目	5000
20	涑源县白石山供水厂项目	2000
21	涑源县污水处理厂提升改造工程	2000
22	涑源县新能源汽车充电基础建设项目	2000
23	涑源县城区老旧供水管网改造项目	1800
24	涑源县老旧小区“瓶改管”项目	1000
25	涑源县医院等级能力提升项目	1000
26	涑源县2025年土储专项债项目	3900
27	解决政府拖欠企业账款专项债券	45800
28	补充政府性基金财力专项债券	2700