

关于平阴县 2025 年县级预算 调整方案的报告

——2025 年 12 月 26 日在平阴县第十九届
人大常委会第二十六次会议上
平阴县财政局局长 刘勇

主任，各位副主任，各位委员：

受县政府委托，向县人大常委会报告平阴县 2025 年县级预算
调整方案，请予审议。

一、县级财政收支预算执行变化情况

(一) 一般公共预算执行变化情况。全县一般公共预算收入
预计完成 25.6 亿元，比年初预算减少 2.04 亿元，主要是税收入
入减收。县级（含榆山、锦水，下同）一般公共预算收入预计实
现 17.1 亿元，比年初预算减少 0.4 亿元；转移性收入和调入资金
等减少 3.07 亿元，总收入减少 3.47 亿元；因总收入减少，相应
减少总支出 3.47 亿元。具体情况是：

一是县级税收入等减少 0.4 亿元；二是转移性收入和调入
资金等减少 3.07 亿元，其中：上级转移支付增加 4.58 亿元（预
计数，实际执行数以年底结算为准）、调入资金减少 6.96 亿元（由
于政府性基金减收严重未达预期，减少调入资金 7.76 亿元；收回
结转结余资金增加调入 0.8 亿元）、乡镇上解收入减少 0.67 亿元、

上年结转收入减少 0.02 亿元。合计减少总收入 3.47 亿元。

(二) 政府性基金预算执行变化情况。政府性基金预算总收入减少 0.88 亿元，总支出相应减少 0.88 亿元。具体情况是：

1. 政府性基金收入减少 7.7 亿元。主要是受一系列不可预见的因素影响，土地成交量和出让收入均低于年初预期，国有土地使用权出让收入减少 7.41 亿元；配套费减少 0.23 亿元，污水处理费减少 0.06 亿元。

2. 转移性收入增加 6.82 亿元。一是债务转贷收入增加 5.14 亿元（新增专项债券）；二是上级补助收入增加 1.33 亿元；三是上年结转增加 0.35 亿元。

(三) 社会保险基金预算执行变化情况。社会保险基金预算总收入增加 0.43 亿元，社会保险基金总支出增加 0.06 亿元。具体情况是：

1. 社会保险基金预算总收入增加 0.43 亿元。调整原因：一是缴费标准提高和缴费人数的变化导致社会保险费收入增加 0.32 亿元；二是居民养老保险基金基础养老金财政补贴提高标准，财政补贴收入数增加 0.09 亿元。三是 2025 年调入我县机关事业单位人员人数增加导致转移收入增加 0.02 亿元。

2. 社会保险基金总支出增加 0.06 亿元。调整原因是：由于年中居民养老保险基础养老金提高待遇提高超出预期增加预算 0.06 亿元。

(四) 国有资本经营预算执行变化情况。全县国有资本经营预算总收入减少 164 万元，总支出减少 164 万元。具体情况是：

1. 全县国有资本经营预算总收入减少 164 万元。调整原因：一是根据 2024 年度各县属国有企业审计报告，企业净利润低于预期数，按照实际数额缴纳导致收入减少 160 万元；二是上级补助收入减少 4 万元。

2. 全县国有资本经营预算总支出减少 164 万元。调整原因：一是 2024 年度国有企业退休人员社会化管理补助支出在 2025 年度执行完毕导致支出增加 15 万元；二是国有企业办职教幼教补助支出数减少 4 万元；三是结转下年减少 175 万元，合计减少 164 万元。

二、县级预算调整草案

根据《预算法》第六十七条的相关规定，结合县级预算执行变化情况，拟对县十九届人大四次会议审议批准的县级预算进行调整。具体调整方案如下：

（一）县级一般公共预算调整方案。

1. 收入调整方案。县级一般公共预算总收入由 43.31 亿元调整为 39.84 亿元，减少 3.47 亿元（其中：一般公共预算收入由 17.5 亿元调整为 17.1 亿元，减少 0.4 亿元）。

2. 支出调整方案。县级一般公共预算总支出由 43.31 亿元调整为 39.84 亿元，减少 3.47 亿元，其中：一般公共预算支出由 33.23 亿元调整为 31.96 亿元，减少 1.27 亿元；转移性支出减少 2.2 亿元（上解支出减少 2.2 亿元）。

一般公共预算主要调整以下项目支出：一般公共服务支出减少 0.49 亿元，社保和就业支出减少 0.64 亿元，卫生健康支出减

少 0.49 亿元，农林水支出增加 0.55 亿元，资源勘探工业信息支出减少 0.36 亿元，自然资源海洋气象等支出增加 0.26 亿元，住房保障支出增加 0.19 亿元等。以上项目支出变动主要原因为上级转移支付增加以及县级收入减少支出项目调整。

（详见附表一、二）

（二）政府性基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。政府性基金预算总收入由 21.71 亿元调整为 20.83 亿元，减少 0.88 亿元，其中：政府性基金预算收入减少 7.7 亿元、转移性收入增加 6.82 亿元。

2. 支出调整方案。政府性基金预算总支出由 21.71 亿元调整为 20.83 亿元，减少 0.88 亿元，其中：政府性基金预算支出增加 3.38 亿元、转移性支出减少 4.26 亿元。

政府性基金预算主要调整以下项目支出：国有土地使用权出让收入安排的支出减少 0.2 亿元、棚户区改造专项债券收入安排的支出增加 1.32 亿元、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加 1.06 亿元、调出资金减少 7.76 亿元、债务付息支出增加 0.12 亿元、结转下年 3.5 亿元（专项债券和超长特别国债结转）。以上项目变动主要原因是土地出让收入减少、上级转移支付和债务转贷收入增加。

（详见附表三、四）

（三）社会保险基金预算调整方案。

1. 收入调整方案。社会保险基金预算总收入由 6.79 亿元调整为 7.22 亿元，增加 0.43 亿元。

2. 支出调整方案。社会保险基金预算总支出由7.48亿元调整为7.54亿元，增加0.06亿元。

(详见附表五、六)

(四) 国有资本经营预算调整方案。

1. 收入调整方案。国有资本经营预算总收入由957万元调整为793万元，减少164万元。

2. 支出调整方案。国有资本经营预算总支出由957万元调整为793万元，减少164万元。

(详见附表七、八)

三、需要说明的事项

(一) 年初预留及预备费安排情况。动用年初预留2亿元、预备费0.4亿元，主要用于兑现绩效考核奖和重点项目支出。

(二) 政府债务限额、余额及新增专项债券使用情况。

2025年，市财政局下达我县债务限额为91.13亿元，其中：一般债务限额14.58亿元，专项债务限额76.55亿元。截至目前，我县政府债务余额为79.17亿元，较年初增加10.32亿元。其中：一般债务余额14.11亿元，较年初减少0.13亿元（财政资金还本0.13亿元）；专项债务余额为65.06亿元，较年初增加10.45亿元（新增专项债券5.14亿元，置换隐债再融资债券5.31亿元）。

2025年，上级下拨我县新增地方政府专项债券资金5.14亿元，其中：用于济南市平阴县城乡供水一体化提升保障工程1.1亿元、榆山街道棚改项目（烟草公司片区）1亿元、平阴县东部产业新城市政管网基础设施一期建设工程1亿元、平阴县2025年高标准农田

建设项目0.52亿元、平阴县“古镇泉乡”泉韵乡居农村产业融合发展示范园区项目0.4亿元、济南现代物流产业园区基础设施建设项目0.3亿元、平阴县城区雨污分流改造项目0.3亿元、平阴县榆山中心幼儿园项目0.19亿元、政府投资项目0.17亿元、平阴县锦水街道农村人居环境整治提升项目0.16亿元。

以上报告，请予审议。

附表： 1. 2025 年县级一般公共预算收入调整方案表
2. 2025 年县级一般公共预算支出调整方案表
3. 2025 年县级政府性基金预算收入调整方案表
4. 2025 年县级政府性基金预算支出调整方案表
5. 2025 年县级社会保险基金预算收入调整方案表
6. 2025 年县级社会保险基金预算支出调整方案表
7. 2025 年县级国有资本经营预算收入调整方案表
8. 2025 年县级国有资本经营预算支出调整方案表

附表一

2025年县级一般公共预算收入调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、 税收收入 | 83412 | -3864 | 79548 |
| 增值税 | 38800 | -2000 | 36800 |
| 企业所得税 | 9000 | -1500 | 7500 |
| 个人所得税 | 3500 | -800 | 2700 |
| 资源税 | 7300 | -1000 | 6300 |
| 城市维护建设税 | 1800 | -600 | 1200 |
| 房产税 | 5600 | 2112 | 7712 |
| 印花税 | 2700 | 100 | 2800 |
| 城镇土地使用税 | 3400 | 644 | 4044 |
| 土地增值税 | 2200 | 2000 | 4200 |
| 车船税 | 4700 | -3600 | 1100 |
| 耕地占用税 | 450 | 0 | 450 |
| 契税 | 3400 | 780 | 4180 |
| 环境保护税 | 560 | 0 | 560 |
| 其他税收收入 | 2 | 0 | 2 |
| 二、 非税收入 | 91588 | -136 | 91452 |
| 专项收入 | 5600 | -160 | 5440 |
| 行政事业性收费收入 | 12011 | -5711 | 6300 |
| 罚没收入 | 10165 | -5265 | 4900 |
| 国有资本经营收入 | 8515 | 21685 | 30200 |
| 国有资产(资产)有偿使用收入 | 54493 | -19993 | 34500 |
| 捐赠收入 | 781 | 9319 | 10100 |
| 政府住房基金收入 | 23 | -11 | 12 |
| 其他收入 | | | |
| 本级收入合计 | 175000 | -4000 | 171000 |
| 转移性收入 | 59752 | 45814 | 105566 |
| 返还性收入 | 3366 | | 3366 |
| 上级转移支付收入 | 56386 | 45814 | 102200 |
| 调入资金 | 77811 | -69579 | 8232 |
| 乡镇上解 | 65699 | -6700 | 58999 |
| 地方政府一般债务转贷收入 | 11521 | -1 | 11520 |
| 上年结转收入 | 43331 | -207 | 43124 |
| 收入总计 | 433114 | -34673 | 398441 |

附表二

2025年县级一般公共预算支出调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|-----------------|----------|--------|--------|
| 一、一般公共服务支出 | 26432 | -4933 | 21499 |
| 二、外交支出 | | | |
| 三、国防支出 | 411 | 189 | 600 |
| 四、公共安全支出 | 16447 | -3227 | 13220 |
| 五、教育支出 | 97046 | 354 | 97400 |
| 六、科学技术支出 | 10 | 110 | 120 |
| 七、文化旅游体育与传媒支出 | 2287 | 13 | 2300 |
| 八、社会保障和就业支出 | 82438 | -6438 | 76000 |
| 九、卫生健康支出 | 26941 | -4941 | 22000 |
| 十、节能环保支出 | 135 | 1265 | 1400 |
| 十一、城乡社区支出 | 19381 | 1912 | 21293 |
| 十二、农林水支出 | 31936 | 5464 | 37400 |
| 十三、交通运输支出 | 3803 | 897 | 4700 |
| 十四、资源勘探工业信息等支出 | 5458 | -3558 | 1900 |
| 十五、商业服务业等支出 | 280 | 720 | 1000 |
| 十六、金融支出 | | | |
| 十七、援助其他地区支出 | 231 | | 231 |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 2770 | 2630 | 5400 |
| 十九、住房保障支出 | 5288 | 1912 | 7200 |
| 二十、粮油物资储备支出 | 123 | -43 | 80 |
| 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 1152 | 148 | 1300 |
| 二十二、预备费 | 4000 | -4000 | |
| 二十三、债务付息支出 | 5744 | -1147 | 4597 |
| 二十四、其他支出 | | | |
| 本年支出合计 | 332313 | -12673 | 319640 |
| 转移性支出 | 100801 | -22000 | 78801 |
| 上解上级支出 | 88000 | -22000 | 66000 |
| 债务还本支出 | 12801 | | 12801 |
| 安排预算稳定调节基金 | | | |
| 结转下年支出 | | | |
| 支出总计 | 433114 | -34673 | 398441 |

附表三

2025年县级政府性基金预算收入调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|--------------|----------|--------|--------|
| 国有土地使用权出让金收入 | 136300 | -74100 | 62200 |
| 城市基础设施配套费收入 | 9000 | -2380 | 6620 |
| 污水处理费 | 1600 | -650 | 950 |
| 专项债券对应项目专项收入 | | 100 | 100 |
| 本年收入合计 | 146900 | -77030 | 69870 |
| 转移性收入 | 70195 | 68225 | 138420 |
| 上年结转收入 | 17035 | 3485 | 20520 |
| 上级补助收入 | 60 | 13340 | 13400 |
| 调入资金 | | | |
| 债务转贷收入 | 53100 | 51400 | 104500 |
| 收入总计 | 217095 | -8805 | 208290 |

附表四

2025年县级政府性基金支出预算调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|--------------------------|----------|--------|--------|
| 文化旅游体育与传媒支出 | | | |
| 社会保障和就业支出 | | | |
| 节能环保支出 | | | |
| 城乡社区支出 | 49696 | 13899 | 63595 |
| 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 41706 | 2002 | 43708 |
| 城市基础设施配套费支出 | 7152 | -875 | 6277 |
| 污水处理费安排的支出 | 838 | -458 | 380 |
| 棚户区改造专项债券收入安排的支出 | | 13230 | 13230 |
| 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 | | | |
| 农林水支出 | | 660 | 660 |
| 交通运输支出 | | | |
| 资源勘探信息等支出 | | 662 | 662 |
| 商业服务等支出 | | | |
| 债务付息支出 | 15440 | 1212 | 16652 |
| 其他支出 | 17095 | 17341 | 34436 |
| 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 17035 | 10637 | 27672 |
| 彩票公益金安排的支出 | 60 | 144 | 204 |
| 超长特别国债安排的其他支出 | | 6560 | 6560 |
| 本年支出合计 | 82231 | 33774 | 116005 |
| 转移性支出 | 134864 | -42579 | 92285 |
| 上解上级支出 | 86 | | 86 |
| 调出资金 | 77579 | -77579 | 0 |
| 债务还本支出 | 53100 | | 53100 |
| 抗疫特别国债还本支出 | 4099 | | 4099 |
| 年终结余 | | 35000 | 35000 |

| | | | |
|------|--------|-------|--------|
| 支出总计 | 217095 | -8805 | 208290 |
|------|--------|-------|--------|

附表五

2025年县级社会保险基金预算收入调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025 年预算数 | 调整数 | 调整后预算数 |
|----------------|-----------|------|--------|
| 社会保险基金收入 | 67919 | 4267 | 72186 |
| 其中: 1. 社会保险费收入 | 28408 | 3153 | 31561 |
| 2. 财政补贴收入 | 35825 | 230 | 36055 |
| 3. 利息收入 | 964 | | 964 |
| 4. 委托投资收益 | 2205 | | 2205 |
| 5. 转移收入 | 500 | 252 | 752 |
| 6. 其他收入 | | | |
| 7. 集体补助收入 | 16 | 632 | 648 |

附表六

2025年县级社会保险基金预算支出调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整数 | 调整后预算数 |
|-------------------------|----------|-----|--------|
| 社会保险基金支出 | 74771 | 599 | 75370 |
| 其中：1. 社会保险待遇支出 | 74651 | 584 | 75236 |
| 2. 转移支出 | 120 | 14 | 134 |
| 3. 其他支出 | | | |
| 4. 全国统筹调剂资金支出 (中央专用) | | | |
| 5. 全国统筹调剂资金支出 (省级专用) | | | |

附表七

2025年县级国有资本经营预算收入调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|------------------|----------|------|--------|
| 利润收入 | 248 | -160 | 88 |
| 其他国有资本经营预算企业利润收入 | 248 | -160 | 88 |
| 上级补助收入 | 72 | -4 | 68 |
| 上年结转收入 | 637 | | 637 |
| 收入总计 | 957 | -164 | 793 |

附表八

2025年县级国有资本经营预算支出调整方案表

单位：万元

| 项 目 | 2025年预算数 | 调整金额 | 调整后预算数 |
|----------------------|----------|------|--------|
| 解决历史遗留问题及改革成本支出 | 72 | 11 | 83 |
| 1. 国有企业办职教幼教补助支出 | 43 | -4 | 39 |
| 2. 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | 29 | 15 | 44 |
| 调入一般公共预算 | 232 | | 232 |
| 结转下年支出 | 547 | -175 | 372 |
| 支出总计 | 957 | -164 | 793 |