

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，主要是税收收入减收。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
印花稅	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
国有资源（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