

# 关于 2025 年县本级预算调整方案（草案）的说明

--2025 年 11 月 27 日在明溪县第十八届人民代表大会

常务委员会第三十八次会议上

明溪县财政局党组书记、局长 张扬伟

主任、各位副主任、各位委员：

我受明溪县人民政府委托，现将 2025 年县本级预算调整事项报告如下：

## 一、一般公共预算收支调整及平衡情况

### （一）一般公共预算收入调整情况

1. 全县地方一般公共预算收入预计完成 47540 万元，完成年初预算增长 3% 的目标，比年初预算数 47710 万元减少 170 万元，其中：县本级完成 37010 万元，比年初预算数 35998 万元增加 1012 万元；乡镇完成 10530 万元，比年初预算数 11712 万元减少 1182 万元。

2. 上级补助收入调增 13000 万元。全年争取上级补助资金预计完成 115000 万元，比年初预算数 102000 万元增加 13000 万元。其中：财力性补助收入增加 443 万元、专项补助收入增加 12557 万元。

3. 债券转贷收入调增 293 万元。2025 年省上下达我县地方政府一般债券转贷收入 22887 万元，其中：新增一般债券 8293 万元、再融资债券 14594 万元，比年初预算数 22594 万元增加 293 万元。

4. 动用预算稳定调节基金调减 12707 万元。2025 年预计动用

预算稳定调节基金 2293 万元，比年预算数 15000 万元减少 12707 万元。

5. 调入资金调减 20314 万元。2025 年预计调入资金 11963 万元，比年初预算数 32277 万元减少 20314 万元，主要是：增收、减支等因素影响。

6. 上年结转资金调增 1261 万元。2024 年省市专项实际结转至 2025 年 13861 万元，比年初预算数 12600 万元增加 1261 万元，主要是：2024 年度部分上级专项项目建设进度未达预期，当年度未支出。

## （二）一般公共预算支出调整情况

根据县委、县政府相关工作部署以及实际执行情况，全县一般公共预算支出调减 7737 万元，其中：县本级支出调减 6398 万元、乡镇支出调减 1339 万元。县本级调整支出情况如下：

1. 省市专项补助支出调增 2872 万元。主要是 2024 年度部分上级专项项目建设进度未达预期，资金结转至 2025 年列支，导致支出增加。

2. 一般债券支出调减 4721 万元。主要是一般债券资金支出数比年初预算数减少。

3. 非税收入安排的支出调减 2792 万元。主要是各预算单位因非税收入减少，相应调减支出。

4. 人员正常经费支出调减 586 万元。主要是因人员增减、正常工资晋升、年终绩效奖等因素据实增减变动。

5. 县本级专项支出调减 2452 万元，具体增减情况如下：

（1）一般公共服务支出科目减支 254 万元。主要是：现代服务业发展专项减支 300 万元（调整至商业服务业支出科目）、

四领一促考评工作经费减支 150 万元（调整至城乡社区事务支出）、财政信息系统维护费减支 47.4 万元、市场监督管理局制式服装及标志采购经费减支 24 万元、人才专项减支 23 万元（调整至社会保障和就业支出）、政协文史展馆书画室装修经费减支 18.75 万元（项目已完成）、科技特派员工作经费减支 15 万元（调整至科学技术支出）、基层武装工作经费减支 5 万元（调整至国防支出）、其他一般公共服务支出减支 129.85 万元、税收事务经费增支 400 万元（年初预算列城乡社区事务支出科目、品牌奖励经费增支 59 万元（年初预算列城乡社区事务支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支），执行中根据实际情况调整至本科目列支）。

（2）国防支出科目增支 5 万元。基层武装工作经费增支 5 万元（年初预算列一般公共服务支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）

（3）公共安全支出科目增支 172 万元。交通辅警人员经费增支 90 万元、纪委监委审查调查看护队伍经费增支 44 万元、协助配合监察机关组建管护看护队伍经费增支 37.5 万元。

（4）教育支出科目减支 166 万元。主要是：1+4 项目减支 63 万元（班级数减少）、残疾学生生均公用经费减支 58 万元（优先从上级补助资金中列支）、普惠制民办幼儿园生均公用经费减支 17 万元（学生数量减少）、师范类本科毕业生教师补助减支 18 万元（2023 及 2024 年度尚未认定，无需支出）、其他教育支出减支 10 万元。

（5）科学技术支出科目增支 15 万元。主要是：科技特派员工作经费增支 15 万元（年初预算列一般公共服务支出科目，执

行中根据实际情况调整至本科目列支)。

(6) 文化旅游体育与传媒支出科目减支 29 万元。主要是：融媒体工作经费减支 39 万元、欧洲进口商品交易中心建设资金增支 10 万元(年初预算列资源勘探信息等支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支)。

(7) 社会保障和就业支出科目增支 282 万元。主要是：职业年金补息资金增支 469.65 万元(省级审计整改要求)、减免殡葬基本服务费减支 59 万元、失地农民保障金增支 44 万元(年初预算列资源勘探信息等支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支)、城市低保减支 38 万元(人员变动)、居家和社区基本养老服务提升行动项目经费减支 37 万元(项目已结束)、人才经费增支 23 万元(年初预算列一般公共服务支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支)、城乡特困减支 17 万元(人员变动)、农村低保减支 15 万元(人员变动)、专业化养老服务组织落地服务经费减支 15 万元、普惠医联保(残疾人)减支 7 万元(调整至卫生健康支出)、其他社会保障和就业支出减支 66.65 万元。

(8) 卫生健康支出科目减支 655 万元。主要是：中医药事业发展及突发公共卫生物资储备经费减支 180 万元、医改工作经费减支 149 万元、公费医疗经费减支 100 万元(根据实际费用据实支付)、城乡居民基本医疗保险减支 97 万元(人员变动)、优化生育政策经费减支 60 万元、乡镇卫生院设备购置经费减支 40 万元、普惠医联保经费增支 7 万元(年初预算列社会保障和就业支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支)、其他卫生健康支出减支 36 万元。

(9) 节能环保支出科目增支 1255 万元。主要是：环卫作业全域市场化及垃圾处理经费增支 1374 万元（年初预算列城乡社区支出，执行中根据实际情况调整至本科目列支）、乡镇污水处理运行管护费减支 24 万元、其他生态环保经费减支 95 万元。

(10) 城乡社区支出科目减支 2523 万元。主要是：环卫作业全域市场化及垃圾处理经费减支 1374 万元（调整至节能环保支出）、促进建筑业发展专项减支 551 万元、税收事务经费减支 400 万元（调整至一般公共服务支出）、服务县域发展资金减支 163 万元（调整至商业服务业支出 104 万元、调整至一般公共服务支出 59 万元）、四领一促考评工作经费增支 150 万元（年初预算列一般公共服务支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）、争取项目资金奖励经费减支 140 万元、城市管理经费减支 45 万元。

(11) 农林水支出科目增支 802 万元。主要是：财政衔接推进乡村振兴补助资金减支 308 万元（根据实际情况无需支出）、农村公益事业财政奖补项目减支 129 万元（根据实际情况无需支出）、其他农业项目资金减支 161 万元、松材线虫病防控经费增支 1400 万元（动用年初预留预备费用于松材线虫病防控支出）。

(12) 交通运输支出科目增支 100 万元。沙县机场航班航线补贴增支 100 万元（年初预算列资源勘探信息等支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）。

(13) 资源勘探信息等支出科目减支 347 万元。主要是：欧洲进口商品交易中心建设资金减支 203 万元（调整至商业服务业支出 193 万元、调整至文化旅游体育与传媒支出 10 万元）、沙县机场航班航线补贴减支 100 万元（调整至交通运输支出）、失

地农民保障金减支 44 万元（调整至社会保障和就业支出）。

（14）商业服务业等支出科目增支 597 万元。主要是：现代服务业发展专项增支 300 万元（年初预算列一般公共服务支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）、欧洲进口商品交易中心建设专项增支 193 万元（年初预算列资源勘探信息等支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）、服务县域产业增支 104 万元（年初预算列城乡社区支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）。

（15）援助其他地区支出科目增支 50 万元。援疆援藏支出增支 50 万元（年初预算列灾害防治及应急管理支出科目，执行中根据实际情况调整至本科目列支）。

（16）灾害防治及应急管理支出科目减支 105 万元。主要是：援疆援藏支出减支 50 万元（调整至援助其他地区支出科目）、自然灾害救灾和恢复重建及自然灾害保险等支出减支 55 万元。

（17）预备费支出科目减支 1400 万元。主要是：动用预备费 1400 万元用于松材线虫病防控经费（调整至农林水支出科目）。

（18）债务付息支出科目减支 217 万元。主要是：当年实际应付一般债券利息比年初预计数减少。

（19）债务发行费支出科目减支 34 万元。

**6. 因收付实现制核算口径影响增支 1281 万元，主要是：2024 年末国库集中支付系统结转资金在 2025 年列支而影响当年增支 6181 万元、2025 年底国库集中支付系统余额预计将结转至 2026 年列支而影响当年减支 4900 万元。**

**（三）县本级一般公共预算收支调整后平衡情况**

上述收支项目调整后，县本级地方一般公共预算收入 37010

万元，加上上级补助收入 115000 万元（其中：财力性补助 47543 万元、专项补助 67457 万元）、地方政府债券转贷收入 22887 万元、上年结转 13861 万元、动用预算稳定调节基金 2293 万元、调入资金 11963 万元、下级上解收入 2300 万元，收入总计 205314 万元。县本级一般公共预算支出 157557 万元（县本级财政支出 117506 万元、省市专项支出 36772 万元、地方政府债券支出 3279 万元），加上上解支出 4000 万元、债务还本支出 16216 万元、补助下级支出 18441 万元、安排预算稳定调节基金 2100 万元，支出总计 198314 万元。收支相抵，年终结转 7000 万元，其中：省市专项结转下年支出 7000 万元（详见附表四）。

## 二、政府性基金收支调整及平衡情况（县本级）

### （一）收入调整情况

1. 政府性基金收入调减 5340 万元。根据 2025 年政府性基金收入实际情况，建议将年初预算收入数调整为 4320 万元，比年初预算数减少 5340 万元，下降 55.28%，其中：国有土地使用权出让金收入减少 4700 万元（主要是新一中东侧地块及汽车检查维修站地块年初预计会出让，实际未出让）、污水处理费收入减收 700 万元（主要是园区工业污水处理费收入比年初预计少）、城市基础设施配套费收入增收 60 万元。

2. 上级专项补助收入调增 16350 万元。

3. 债券转贷收入调增 21248 万元，其中：新增专项债券调增 11120 万元、补充政府性基金财力专项债券调增 10128 万元。

4. 上年结转收入调增 8568 万元。主要是根据 2024 年实际决算情况相应进行调增。

5. 调入资金调减 270 万元。主要是预计调入基金用于归还专

项债券利息的资金减少。

### （二）支出调整情况

根据实际支出情况，将政府性基金支出调整为 42953 万元，比年初预算数增加 30438 万元，增长 243.21%。主要是：专项债券及上级专项支出增加。

### （三）平衡情况

上述收支项目调整后，2025 年全县政府性基金收入 4320 万元，加上专项补助收入 16350 万元、地方政府债券转贷收入 22684 万元、上年结转 15068 万元、调入资金 5100 万元，收入合计 63522 万元。全县政府性基金支出 42953 万元，加上债务还本支出 1596 万元、调出资金 1000 万元，支出合计 45549 万元。收支相抵，年终结转 17973 万元（详见附表五）。

## 三、国有资本经营预算收支调整及平衡情况

2025 年国有资本经营预算收入年初安排 204 万元，全年预计完成 284 万元，调增 80 万元，其中：利润收入 266 万元（君峰城投上缴 142.18 万元、沅森林业上缴 54.68 万元、宏源电业上缴 48.3 万元、珩城电影发行放映有限公司上缴 2.36 万元、沅洁物业服务有限公司 3.2 万元、房产开发公司上缴 1.07 万元、归化印象上缴 13.45 万元、粮食购销公司上缴 1.2 万元）；股利股息收入 5 万元（君盛国投上缴 5 万元）；其他国有资本经营预算收入 13 万元（城投公司上缴智慧停车管理服务费用 13 万元）。加上上级补助收入 4 万元，国有资本经营预算收入合计 288 万元。

2025 年国有资本经营预算支出调整为 24 万元，调出资金调整为 264 万元，全年支出总计 288 万元。收支相抵，实现当年平衡。

#### 四、需向县人大常委会报告的其它重大财政事项情况

##### （一）预备费动用情况

根据《中华人民共和国预算法》规定：各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。按照上述规定 2025 年年初预算安排预备费 1400 万元。

明溪县被国家林草局公告定为松材线虫病疫区，根据《明溪县人民政府办公室关于印发〈明溪县松材线虫病疫区拔除攻坚行动方案〉的通知》（明政办规〔2025〕5 号）要求：在拔除沙溪乡、瀚仙镇 2 个乡（镇）疫点基础上，2025 年底前完成省、市下达的拔除疫区防控目标，遏制疫情扩散蔓延，巩固疫情防控成果，确保不出现新疫情。为做好松材线虫病疫点拔除及防控工作，计划动用预备费 1400 万元，用于松材线虫病防控支出。

##### （二）盘活存量资金情况

根据《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70 号）、《福建省人民政府办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（闽政办〔2015〕35 号）有关精神，我县积极开展财政结转结余资金清理收回工作。2025 年 1-10 月，共清理收回资金 8449 万元，重点支持红豆杉路提升改造项目、高标准农田建设、高端制剂产业园建设等县域重点项目支出。

以上报告，请审议。