

关于 2025 年预算调整方案（草案）的说明

——2025 年 12 月 18 日在漳平市第十八届人大常委会第三十七次会议上

漳平市财政局局长 陈龙裕

主任、各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，我就提请市人大常委会审议的《漳平市 2025 年预算调整方案（草案）》的议案说明如下：

一、一般公共预算收入预计完成情况

市十八届人大四次会议于 2024 年 12 月 26 日召开，2024 年一般公共预算总收入决算数 131,070 万元，地方一般公共预算收入决算数 92,807 万元。2025 年一般公共预算总收入年初预算 132,900 万元，增长 3%，其中，地方一般公共预算收入年初预算 93,400 万元，增长 3%。现将一般公共预算总收入调整预算为 154,200 万元，增长 17.6%，其中，地方一般公共预算收入调整预算为 117,000 万元，增长 26.1%。

今年以来，我市积极应对经济下行压力、房地产经济不景气、土地市场遇冷、传统产业仍在升级的持续影响，全力组织财政收入，涵养和厚植新财源，突出抓好重点财税培育企业的帮扶、联系和监测工作，充分挖掘非税收入增收潜力，重点推进闲置国有资产的拍卖处置，提高地方可用财力。

财政收入的主要增减收因素：

增收方面，一是 1-11 月制造业入库税收 33,952 万元，剔除免抵调库因素，同比增收 17,610 万元，增长 158%。其中，龙钢新型材料同比增收 10,655 万元，主要是去年 9 月已投产，房产税、印花税、契税、耕地占用税等同比增收且今年无留抵

退税，去年同期留抵退税 8,885 万元。红狮水泥同比增收 3,286 万元，主要是水泥销售收入增长、今年重新核定石灰岩的资源税计税价格、更正申报 2021-2022 年度企业所得税汇算清缴研发费用加计扣除金额，增值税、资源税、企业所得税等同比增收。**二是**加强行政事业单位资源（资产）盘活，1-11 月国有资源（资产）有偿使用收入 29,270 万元，同比增收 10,414 万元，增长 55.2%。

减收方面，一是受市场价格变动和能源结构调整的双重影响，1-11 月采矿业入库税收 6,629 万元，同比减收 2,187 万元，下降 24.8%。二是受一次性税源因素影响，1-11 月金融业入库税收 9,204 万元，同比减收 6,244 万元，下降 40.4%。三是受平台企业政策及市场竞争影响，1-11 月信息传输、软件和信息技术服务业入库税收 1,115 万元，同比减收 5,427 万元，下降 83%。

二、一般公共预算支出调整原因

（一）新增债务限额安排引起财力变化，需要相应调整支出预算

按照《预算法》要求，地方政府债券收支应纳入预算管理，应对预算作相应调整。2025 年，省财政厅下达我市新增地方政府一般债券转贷收入 13,380 万元，主要用于教育、城乡基础设施等支出。

（二）支出政策调整及实际执行情况变化，需要相应调整支出预算

一是化解地方政府债务。新增化债资金 6,895 万元，强化地方政府债务管理，牢牢守住风险底线。**二是大力推动产业发展。**新增产业发展扶持资金 3,936 万元，鼓励企业生产，推动

乡村振兴，促进产业融合。三是落实市委、市政府重点工作部署，保障其他刚性支出需求。新增辅警员经费、退休民办代课教师经费及安保人员经费、乡村医生养老补助经费、村干部报酬经费、劳务派遣人员工资等人员经费 3,301 万元；新增部门工作经费 18,545 万元、项目经费 3,605 万元，保障各部门履职尽责，全力支持闽西革命老区高质量发展示范区建设。

2025 年，预计我市地方一般公共预算收入 117,000 万元，加返还性收入 5,787 万元，加一般性转移支付收入 119,898 万元，加调入资金 13,715 万元，加动用预算稳定调节基金 2,332 万元，加地方政府一般债务转贷收入 27,624 万元（新增地方政府一般债券转贷收入 13,380 万元、再融资一般债券转贷收入 14,244 万元），减上解上级支出 15,941 万元，减债务还本支出 15,398 万元，可用财力 255,017 万元，相应安排市本级一般公共预算支出 255,017 万元，收支相抵，预算平衡。

三、一般公共预算支出调整建议

调整后，2025 年一般公共预算总支出由市十八届人大四次会议审查通过的 286,028 万元调整为 337,012 万元，调增 50,984 万元，其中，市本级一般公共预算支出 193,599 万元调整为 255,017 万元，调增 61,418 万元。

（一）调整增加的支出科目

1. 一般公共服务总支出年初预算 19,434 万元，调增 9,578 万元，调整为 29,012 万元。其中：市本级支出年初预算 19,349 万元，调增 8,968 万元，调整为 28,317 万元。

2. 国防总支出年初预算 0 万元，调增 80 万元，调整为 80 万元。全部为专款支出。

3. 公共安全总支出年初预算 11,144 万元, 调增 2,787 万元, 调整为 13,931 万元。其中: 市本级支出年初预算 9,819 万元, 调增 3,803 万元, 调整为 13,622 万元。

4. 教育总支出年初预算 70,945 万元, 调增 5,006 万元, 调整为 75,951 万元。其中: 市本级支出年初预算 62,596 万元, 调增 11,411 万元, 调整为 74,007 万元。

5. 科学技术总支出年初预算 5,062 万元, 调增 5,768 万元, 调整为 10,830 万元。其中: 市本级支出年初预算 62 万元, 调增 10,456 万元, 调整为 10,518 万元。

6. 文化旅游体育与传媒总支出年初预算 1,920 万元, 调增 4,107 万元, 调整为 6,027 万元。其中: 市本级支出年初预算 1,829 万元, 调增 2,877 万元, 调整为 4,706 万元。

7. 社会保障和就业总支出年初预算 40,958 万元, 调增 943 万元, 调整为 41,901 万元。其中: 市本级支出年初预算 38,937 万元, 调增 373 万元, 调整为 39,310 万元。

8. 卫生健康总支出年初预算 12,260 万元, 调增 2,242 万元, 调整为 14,502 万元。其中: 市本级支出年初预算 9,470 万元, 调增 2,083 万元, 调整为 11,553 万元。

9. 节能环保总支出年初预算 9,768 万元, 调增 8,562 万元, 调整为 18,330 万元。其中: 市本级支出年初预算 3,829 万元, 调增 4,205 万元, 调整为 8,034 万元。

10. 农林水总支出年初预算 41,006 万元, 调增 14,815 万元, 调整为 55,821 万元。其中: 市本级支出年初预算 17,804 万元, 调增 12,277 万元, 调整为 30,081 万元。

11. 交通运输总支出年初预算 6,203 万元, 调增 12,646 万元,

调整为 18,849 万元。其中：市本级支出年初预算 1,626 万元，调增 3,021 万元，调整为 4,647 万元。

12. 商业服务业等总支出年初预算 437 万元，调增 791 万元，调整为 1,228 万元。其中：市本级支出年初预算 437 万元，调增 198 万元，调整为 635 万元。

13. 金融总支出年初预算 0 万元，调增 20 万元，调整为 20 万元。其中：市本级支出年初预算 0 万元，调增 14 万元，调整为 14 万元。

14. 援助其他地区总支出年初预算 0 万元，调增 216 万元，调整为 216 万元。其中：市本级支出年初预算 0 万元，调增 216 万元，调整为 216 万元。

15. 住房保障总支出年初预算 3,102 万元，调增 2,406 万元，调整为 5,508 万元。其中：市本级支出年初预算 3,102 万元，调增 865 万元，调整为 3,967 万元。

16. 粮油物资储备总支出年初预算 314 万元，调增 396 万元，调整为 710 万元。其中：市本级支出年初预算 314 万元，调增 312 万元，调整为 626 万元。

17. 其他支出总支出年初预算 1,860 万元，调增 275 万元，调整为 2,135 万元。其中：市本级支出年初预算 1,860 万元，调减 430 万元，调整为 1,430 万元。

（二）调整减少的支出科目

1. 城乡社区总支出年初预算 15,980 万元，调减 1,063 万元，调整为 14,917 万元。其中：市本级支出年初预算 6,439 万元，调增 1,523 万元，调整为 7,962 万元。

2. 资源勘探工业信息等总支出年初预算 2,321 万元，调减

468 万元，调整为 1,853 万元。其中：市本级支出年初预算 0 万元，调增 365 万元，调整为 365 万元。

3. 自然资源海洋气象等总支出年初预算 19,419 万元，调减 9,735 万元，调整为 9,684 万元。其中：市本级支出年初预算 1,763 万元，调增 3,195 万元，调整为 4,958 万元。

4. 灾害防治及应急管理总支出年初预算 11,050 万元，调减 3,189 万元，调整为 7,861 万元。其中：市本级支出年初预算 1,518 万元，调增 885 万元，调整为 2,403 万元。

5. 预备费支出年初预算 5,000 万元分解至相关科目。

6. 债务付息总支出年初预算 7,795 万元，调减 173 万元，调整为 7,622 万元。其中：市本级支出年初预算 7,795 万元，调减 173 万元，调整为 7,622 万元。

7. 债务发行费用总支出年初预算 50 万元，调减 26 万元，调整为 24 万元。其中：市本级支出年初预算 50 万元，调减 26 万元，调整为 24 万元。

四、政府性基金预算收支调整建议

（一）收入调整

2025 年政府性基金预算收入年初预算 48,631 万元，调整预算为 25,806 万元，调减 22,825 万元。主要是国有土地使用权出让收入年初预算 46,731 万元，调整预算为 23,901 万元，调减 22,830 万元。

（二）支出调整

按照《预算法》要求，地方政府债券收支应纳入预算管理，应对预算作相应调整。2025 年，省财政厅下达我市新增地方政府专项债券转贷收入 14,209 万元，主要用于产业园区基础

设施、老旧小区改造、符合条件的政府投资收尾项目等支出。

2025 年，预计我市政府性基金预算收入 25,806 万元，加调入资金 12,382 万元，加地方政府专项债务转贷收入 141,528 万元（新增地方政府专项债券转贷收入 14,209 万元、再融资专项债券转贷收入 127,319 万元），加上年结余收入 15,639 万元，减债务还本支出 130,085 万元，减调出资金 815 万元，可用财力 64,455 万元，安排市本级政府性基金预算支出 46,187 万元，年终结余 18,268 万元。

调整后，2025 年政府性基金预算总支出由市十八届人大四次会议审查通过的 64,441 万元调整为 55,604 万元，调减 8,837 万元，其中，市本级政府性基金预算支出 57,707 万元调整为 46,187 万元，调减 11,520 万元。

2025 年市本级政府性基金预算支出调整主要是调增地方政府专项债券资金 8,136 万元；调减土地收储成本资金 9,606 万元，农村基础设施建设和生态环境等农村支出 5,336 万元，城市污水、污泥处置费用 1,570 万元，市政维护等城市建设项目资金 1,419 万元，其他国有土地使用权出让收入安排的支出项目 988 万元，工业园区企业基础设施建设资金 436 万元，地方政府专项债券利息及发行费用 301 万元等。

五、国有资本经营预算收支调整建议

（一）收入调整

2025 年国有资本经营预算收入年初预算 265 万元，不作调整。

（二）支出调整

2025 年，预计我市国有资本经营预算收入 265 万元，安排

市本级国有资本经营预算支出 125 万元，年终结余 140 万元。

调整后，2025 年国有资本经营预算总支出由市十八届人大四次会议审查通过的 302 万元调整为 199 万元，调减 103 万元，其中，市本级国有资本经营预算支出 265 万元调整为 125 万元，调减 140 万元。

六、社会保险基金预算收支调整建议

2025 年社会保险基金预算收入支出不作调整。

七、其他事项说明

1-11 月，市财政共消化暂付性款项 3,830 万元，清理收回部门存量资金和财政专户存量资金 9,628 万元，统筹安排存量资金支出 6,455 万元，主要用于灾后恢复重建和提升防灾减灾能力补助资金 1,630 万元，“十三五”易地扶贫搬迁地方政府债券资金还本付息 1,310 万元，旧村复垦已验收项目涉及购（建）房奖励金 781 万元，购买项目排污权指标基金 752 万元，工业园区基础设施建设补助资金 750 万元，公立医院项目贷款贴息 350 万元，残疾人事业经费 200 万元，林业项目资金 198 万元等。

- 附件：1. 2025 年全市一般公共预算收入情况表
2. 2025 年全市一般公共预算支出情况表
3. 2025 年全市政府性基金预算收支情况表
4. 2025 年全市国有资本经营预算收支情况表

附件 1

2025 年全市一般公共预算收入情况表

单位：万元

项 目	2025 年 预算数	2025 年 调整预算数	拟调整数
一般公共预算总收入	132, 900	154, 200	21, 300
一、地方一般公共预算收入	93,400	117,000	23,600
1、税收收入	66,700	59,800	-6,900
2、非税收入	26,700	57,200	30,500
二、中央级收入	39,500	37,200	-2,300

附件 2

2025 年全市一般公共预算支出情况表

单位：万元

项 目	2025 年预算数		2025 年调整预算数		拟调整数	
	总支出	市本级支出	总支出	市本级支出	总支出	市本级支出
一般公共预算支出合计	286,028	193,599	337,012	255,017	50,984	61,418
1、一般公共服务	19,434	19,349	29,012	28,317	9,578	8,968
2、外交						
3、国防			80		80	
4、公共安全	11,144	9,819	13,931	13,622	2,787	3,803
5、教育	70,945	62,596	75,951	74,007	5,006	11,411
6、科学技术	5,062	62	10,830	10,518	5,768	10,456
7、文化旅游体育与传媒	1,920	1,829	6,027	4,706	4,107	2,877
8、社会保障和就业	40,958	38,937	41,901	39,310	943	373
9、卫生健康	12,260	9,470	14,502	11,553	2,242	2,083
10、节能环保	9,768	3,829	18,330	8,034	8,562	4,205
11、城乡社区	15,980	6,439	14,917	7,962	-1,063	1,523
12、农林水	41,006	17,804	55,821	30,081	14,815	12,277
13、交通运输	6,203	1,626	18,849	4,647	12,646	3,021
14、资源勘探工业信息等	2,321		1,853	365	-468	365
15、商业服务业等	437	437	1,228	635	791	198
16、金融			20	14	20	14
17、援助其他地区			216	216	216	216
18、自然资源海洋气象等	19,419	1,763	9,684	4,958	-9,735	3,195
19、住房保障	3,102	3,102	5,508	3,967	2,406	865
20、粮油物资储备	314	314	710	626	396	312
21、灾害防治及应急管理	11,050	1,518	7,861	2,403	-3,189	885
22、预备费	5,000	5,000			-5,000	-5,000
23、其他支出	1,860	1,860	2,135	1,430	275	-430
24、债务付息	7,795	7,795	7,622	7,622	-173	-173
25、债务发行费用	50	50	24	24	-26	-26

附件 3

2025 年全市政府性基金预算收支情况表

单位：万元

政府性基金预算收入				政府性基金预算支出			
项 目	2025 年 预算数	2025 年调 整预算数	拟调整数	项 目	2025 年 预算数	2025 年调 整预算数	拟调整数
国有土地使用权 出让收入	46,731	23,901	-22,830	国有土地使用 权出让收入安 排的支出	34,068	15,060	-19,008
城市基础设施配 套费收入	400	300	-100	城市基础设施 配套费安排的 支出	505	199	-306
污水处理费收入	1,150	1,150	0	污水处理费安 排的支出	1,441	1,406	-35
福利彩票公益金 收入	50	105	55	彩票公益金安 排的支出	76	70	-6
体育彩票公益金 收入	300	350	50	其他政府性基 金及对应专项 债务收入安排 的支出	7,846	15,982	8,136
				债务付息支出	13,691	13,349	-342
				债务发行费用 支出	80	121	41
本 级 收 入	48,631	25,806	-22,825	本 级 支 出	57,707	46,187	-11,520
上级补助收入		13,481	13,481	上级补助支出	6,734	9,417	2,683
债务转贷收入		141,528	141,528	总 支 出	64,441	55,604	-8,837
调入资金	9,333	12,382	3,049	上解上级支出			
上年结余收入	20,538	20,078	-460	债务还本支出	4,061	130,085	126,024
				调出资金	10,000	815	-9,185
				年终结余		26,771	26,771
合 计	78, 502	213, 275	134, 773	合 计	78, 502	213, 275	134, 773

附件 4

2025 年全市国有资本经营预算收支情况表

单位：万元

国 有 资 本 经 营 预 算 收 入				国 有 资 本 经 营 预 算 支 出			
项 目	2025 年 预算数	2025 年调 整预算数	拟调 整数	项 目	2025 年 预算数	2025 年调 整预算数	拟调 整数
一、利润收入				一、补充全国社会 保障基金			
二、股息红利 收入	265	265	0	二、解决历史遗留 问题及改革成本 支出			
三、产权转让 收入				三、国有企业资本 金注入			
四、清算收入				四、国有企业公益 性补贴			
五、其他国有 资本经营预算 收入				五、其他国有资本 经营预算支出	265	125	-140
本 级 收 入	265	265	0	本 级 支 出	265	125	-140
上级补助收入		37	37	上级补助支出	37	74	37
上年结余收入	37	37	0	总 支 出	302	199	-103
				调出资金			
				年终结余		140	140
合 计	302	339	37	合 计	302	339	37