

关于2025年财政预算第二次调整方案(草案)的 报 告

——2025年12月18日在县七届人大常委会第四十四次会议上

县财政局局长 刘廷兵

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次人大常委会报告全县2025年财政预算第二次调整方案(草案)，请予审议。

在今年的预算执行过程中，受县级财政收入不及预期、政府债券增加等因素影响，财政收支发生变动，根据《中华人民共和国预算法》、《山西省预算审查监督条例》等相关法律法规，需对2025年财政预算作出相应调整。其中：对一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算进行调整，国有资本经营预算不作调整。

一、一般公共预算调整意见

(一)收入调整。经县第七届人大常委会第四十一次会议批准，全县一般公共预算县级收入40.90亿元，上级补助收入13.41亿元，调入资金3.79亿元，债务转贷收入1.56亿元，动用预算稳定调节基金3.40亿元，上年结转2.17亿元，收入合计65.23亿元。

建议一般公共预算财力由第一次调整预算的65.23亿元调整为58.74亿元,调减6.49亿元。具体情况如下:

1.一般公共预算收入由40.90亿元调整为35.00亿元,调减5.90亿元,主要是税收收入未达预期,土地出让收益减少。

2.上级补助收入由13.41亿元调整为15.42亿元,调增2.01亿元,主要是共同财政事权转移支付收入调增1.4亿元,专项转移支付收入调增0.61亿元。

3.调入资金由3.79亿元调整为1.19亿元,调减2.60亿元,主要是政府性基金调入资金减少。

4.债务转贷收入由15580万元调整为15605万元,调增25万元,主要是上级下达一般债券增加。(详见表一)

(二)支出调整。经县第七届人大常委会第四十一次会议批准,全县一般公共预算支出65.23亿元。结合收入调整计划,全县一般公共预算支出调整为58.74亿元,调减6.49亿元。具体情况为:

1.一般公共服务方面:数字政府服务中心运维费调减933万元,政府综合办公大楼管理费调减853万元。

2.公共安全方面:法院人防工程配建项目调减470万元,交警队业务经费调减358万元,公安局业务经费调减233万元。

3.教育方面:年初预留项目调减18942万元,长期聘用人员专项经费调减547万元,改善普通高中办学条件补助资金调减451万元,中小学幼儿园保障经费调减416万元,大学生实习实训补

助调减138万元。

4.文化旅游体育与传媒方面:年初预留项目调减5000万元,2025年“两节”社会文化活动经费调减1298万元,文物保护及修缮经费调减300万元,泽州县第四次文物普查经费调减152万元,乡村振兴广电数字电视、宽带业务进村入户调减150万元。

5.社会保障和就业方面:垫付城乡居民养老保险中央配套缺口调减3000万元,改革前账户结余划转职业年金账户调减2000万元。

6.卫生健康方面:药品零差率补助调减1132万元,基本公共卫生服务经费调减746万元,促进人口均衡发展经费调减189万元。

7.城乡社区方面:尚安街道工程(规划城市道路—太焦铁路)调增2400万元,泽州县城镇集中供热管网建设项目(一期)调增2070万元。

8.农林水方面:村级管理费用调减4578万元,2025年古树保护项目调减243万元,创业担保贷款贴息资金调减200万元,地方特色农业保险调减181万元。

9.交通运输方面:上年结转特定转移支付资金调减849万元,2024年生命安全防护工程调减178万元,2017—2019年“四好”农村路调减150万元,2024年交通运输领域项目资金调减118万元。

10.资源勘探工业信息等方面:2025年省级培育特色专业镇发展资金调增1000万元。

11. 自然资源海洋气象等方面:国土收益业务费调减 233 万元,泽州县矿山企业排查测量调减 75 万元,土地、矿产案件查处工作经费调减 70 万元,气象局业务运行经费调增 115 万元。

12. 住房保障等方面:住房公积金调减 980 万元,北义城镇城公村等公共建筑项目调减 187 万元,裴庄等 4 村新建小区道路及危桥改建项目调减 151 万元。

13. 灾害防治及应急管理方面:政府专职消防员经费调减 351 万元,晋城市泽州县地质灾害综合治理项目调减 300 万元,煤矿区域性隐蔽致灾因素普查经费调减 120 万元,2025 年航空应急救援服务经费调减 110 万元。

(三)收支平衡情况。根据以上预算调整情况,一般公共预算县级收入 35.00 亿元、上年结转 2.17 亿元、上级补助收入 15.42 亿元、调入资金 1.19 亿元、新增债务转贷收入 1.56 亿元、动用预算稳定调节基金 3.40 亿元,收入总计 58.74 亿元。

全县一般公共预算支出 50.22 亿元、结转下年支出 3.44 亿元、债务还本支出 1.74 亿元、上解上级支出 3.34 亿元,支出总计 58.74 亿元,当年收支平衡。(详见表一)

二、政府性基金预算调整意见

(一)收入调整。经县第七届人大常委会第四十一次会议批准,全县政府性基金县级收入 14.70 亿元,专项转移支付收入 1.24 亿元,上年结转 3.20 亿元,债务转贷收入 15.75 亿元,收入共计 34.89 亿元。

建议政府性基金财力由第一次调整预算的 34.89 亿元调整为 24.24 亿元,调减 10.65 亿元。具体情况如下:

1.政府性基金县级收入由 14.70 亿元调整为 2.61 亿元,调减 12.09 亿元,主要是国有土地使用权出让收入未达预期。

2.专项转移支付收入由 1.24 亿元调整为 1.26 亿元,调增 0.02 亿元,主要是上级下达专项转移支付收入增加。

3.债务转贷收入由 15.75 亿元调整为 17.17 亿元,调增 1.42 亿元,主要是新增政府专项债券。

(二)支出调整。经县第七届人大常委会第四十一次会议批准,全县政府性基金预算支出 34.89 亿元。结合收入调整计划,全县政府性基金预算支出调整为 24.24 亿元,调减 10.65 亿元。主要是:

1.城乡社区支出由 14.48 亿元调整为 5.19 亿元,调减 9.29 亿元,主要是国有土地出让收入不达预期。

2.农林水支出由 0.24 亿元调整为 0.18 亿元,调减 0.06 亿元。

3.债务付息支出由 1.87 亿元调整为 1.68 亿元,调减 0.19 亿元,主要是按当年政府专项债券实际付息发生金额支付。

4.债务发行费用支出由 0 元调整为 0.02 亿元,调增 0.02 亿元。

5.抗疫特别国债还本支出由 0.26 亿元调整为 0 元,调减 0.26 亿元。

6.其他支出由 1.15 亿元调整为 1.84 亿元,调增 0.69 亿元。

7.调出资金由 2.60 亿元调整为 0 元,调减 2.60 亿元。

8. 结转下年支出由0元调整为1.41亿元,调增1.41亿元。

9. 债务还本支出由13.74亿元调整为13.37亿元,调减0.37亿元。

(三)收支平衡情况。根据以上预算调整情况,政府性基金本级收入2.61亿元,上级补助收入1.26亿元,债券转贷收入17.17亿元,上年结转3.20亿元,收入总计24.24亿元。

全县政府性基金支出9.46亿元,置换债券支出13.37亿元,结转下年支出1.41亿元,支出总计24.24亿元,当年收支平衡。(详见表二)

三、社保基金预算调整意见

经县第七届人民代表大会第七次会议批准,全县社会保险基金预算收入9.36亿元,其中:城乡居民基本养老保险基金4.36亿元,机关事业单位基本养老保险基金5亿元;支出7.99亿元,其中:城乡居民基本养老保险基金3.26亿元,机关事业单位基本养老保险基金4.73亿元。根据山西省财政厅《关于城乡居民基本养老保险基金预算调整口径的通知》要求,结合我县收支情况,现需对社会保险基金预算进行调整,其中:机关事业单位基本养老保险不作调整,对城乡居民基本养老保险作如下调整:

(一)收入调整。城乡居民基本养老保险基金预算收入由4.36亿元调整为7.46亿元,调增3.1亿元。其中:个人缴费收入中被征地农民缴费补贴收入由1亿元调整为4.1亿元,调增3.1亿元,主要是被征地养老保险补贴记入个人缴费收入部分增加。

(二)支出调整。城乡居民基本养老保险基金预算支出由3.26亿元调整为3.62亿元,调增0.36亿元。具体情况如下:

1.个人账户养老金支出由0.70亿元调整为1.06亿元,调增0.36亿元,主要是被征地养老保险补贴记入个人账户导致个人金领取基数增加。

2.丧葬补助金支出由630万元调整为651万元,调增21万元,主要是城乡居民基本养老保险基础金提标。

3.转移支出由27万元调整为78万元,调增51万元,主要是2025年转出人员增加。

4.其他支出由8万元调整为15万元,调增7万元,主要是2025年企业重复缴费区间退费人员增加。

综上,社会保险基金预算收入由年初预算9.36亿元调整为12.46亿元,调增3.1亿元;社会保险基金预算支出由年初预算7.99亿元调整为8.35亿元,调增0.36亿元。(详见表三)

四、其他情况

(一)丹河新城资金安排情况。根据市委市政府《关于印发晋城市丹河新城建设投资集团有限公司组建方案的通知》(晋市办发〔2019〕34号)以及相关会议纪要精神,今年以来,我县统筹安排,积极争取上级支持,全力加大丹河新城建设投入力度。截止目前,今年累计下达丹河新城建设资金15亿元,其中:专项债券1.63亿元,新增置换债券13.37亿元。加上以前年度下达资金104.14亿元,累计下达丹河新城公司建设资金119.14亿元,其中:

注册资本金 42.06 亿元，债券资金 55.23 亿元，项目资金 21.85 亿元。

(二)“三公”经费预算。全县“三公”经费年初预算 1021 万元，其中：公务用车 909 万元，公务接待费 12 万元，因公出国(境)费 100 万元。现结合实际，“三公”经费预算调整为 1021 万元，其中：公务用车 896 万元，公务接待费 25 万元，因公出国(境)费 100 万元。(详见表四)

(三)新增政府债券资金。一是限额内上级下达我县新增政府债券 32025 万元。具体情况为：一般债券 25 万元，为太行板块旅游公路晋城市泽州县陟椒至干河口段工程。专项债券 3.2 亿元，其中：丹河新城金村起步区水东村棚户区(城中村)改造项目一期工程 1.13 亿元；丹河新城污水处理厂中水回用项目 0.5 亿元；城镇集中供热管网建设项目(一期)0.5 亿元；川底镇中心幼儿园 0.25 亿元；珏椿线、珏侯线、泽侯水线高压线路改迁电力隧道项目 0.25 亿元；乡镇燃气管道老化更新改造工程项目 0.22 亿元；北义城镇等四镇中心幼儿园综合教学能力提升项目 0.14 亿元；公益性骨灰堂项目 0.1 亿元；县城东部供热管网及设施改造项目 0.09 亿元；柳泉片区排水管网能力提升工程 0.01 亿元；丹河新城及部分镇中心幼儿园综合教学能力提升项目 0.01 亿元。二是新增置换债券 13.37 亿元，其中：置换丹河集团存量隐性债务 5.09 亿元，丹河集团新增棚改置换债券 8.28 亿元。三是新增解决拖欠企业账款债券 0.60 亿元。其中：北部乡镇余热利用集中供暖一次主管网

工程 0.34 亿元；“四好农村路”建设项目 0.15 亿元；巴公镇巴原街街道改造、西延道路及环岛工程 0.08 亿元；雪亮工程卡口监控资源补充及公安指挥作战应用改造建设项目 0.02 亿元；公安局金村中心派出所附属用房等升级改造项目 53 万元。

主任、各位副主任、各位委员，今年以来，我县经济形势不容乐观，财政收入下滑明显，但“三保”及刚性支出依然保持增长态势，财政收支矛盾凸显，收支平衡难度进一步加大。今后，我们将在县人大及其常委会的监督指导下，牢固树立过“紧日子”思想，开源节流，进一步提高统筹能力和管理水平，管好用好财政资金，充分发挥资金使用效益，为全方位推进全县高质量发展提供坚强财力保障。

附表：1. 泽州县 2025 年一般公共预算收支调整表

2. 泽州县 2025 年政府性基金预算收支调整表

3. 泽州县 2025 年社会保险基金收支预算调整表

4. 泽州县 2025 年“三公”经费预算调整表

5. 泽州县 2025 年政府债务限额调整表

附表一

泽州县2025年一般公共预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数	项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数
一、税收收入	200000	-67000	133000	一、一般公共服务支出	54652	-2167	52485
增值税	74250	-28101	46149	二、国防支出	697	-521	176
企业所得税	24200	-10540	13660	三、公共安全支出	16710	-1522	15188
个人所得税	2420	-428	1992	四、教育支出	109195	-26399	82796
资源税	30800	-2682	28118	五、科学技术支出	6556	-5670	886
城市维护建设税	15000	-4999	10001	六、文化体育与传媒支出	14739	-8148	6591
房产税	6400	-1330	5070	七、社会保障和就业支出	124103	-16738	107365
印花税	9372	-2470	6902	八、卫生健康支出	52874	-12060	40814
城镇土地使用税	8776	-3101	5675	九、节能环保支出	9948	-1324	8624
土地增值税	12238	-5164	7074	十、城乡社区支出	34047	4953	39000
车船税	772	92	864	十一、农林水支出	115055	-19261	95794
耕地占用税	1179	-266	913	十二、交通运输支出	13274	-3601	9673
契税	13693	-8879	4814	十三、资源勘探信息等支出	9030	1059	10089
环境保护税	900	862	1762	十四、商业服务业等支出	1225	141	1366
其他税收收入		6	6	十五、自然资源海洋气象等支出	14751	-1682	13069
二、非税收入	209000	8000	217000	十六、住房保障支出	13185	-2253	10932

泽州县2025年一般公共预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数	项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数
专项收入	54000	-36688	17312	十七、粮油物资储备支出	397	-50	347
教育费附加收入	7000	-2867	4133	十八、灾害防治及应急管理支出	6207	-1878	4329
地方教育附加收入	7000	-3571	3429	十九、预备费	10000	-10000	
残疾人就业保障金收入	6000	-2252	3748	二十、债务付息支出	9577	-7094	2483
教育资金收入	14500	-11875	2625	二十一、债务发行费用支出		8	8
农田水利建设资金收入	14500	-11875	2625	二十二、其他支出		242	242
其他专项收入	5000	-4248	752	一般公共预算支出合计	616222	-113965	502257
行政事业性收费收入	9000	-2892	6108				
罚没收入	7000	-2148	4852				
国有资本经营收入	100000	50477	150477				
国有资源(资产)有偿使用收入	10000	23001	33001				
利息收入	500	-303	197				
非经营性国有资产收入	2000	18437	20437				
矿产资源专项收入	4500	194	4694				
排污权出让收入		168	168				
农村集体经营性建设用地土地增值收益调节金	3000	499	3499				
其他国有资源(资产)有偿使用收入		4006	4006				
政府住房基金收入	29000	-23750	5250				

泽州县 2025 年一般公共预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数	项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数
一般公共预算收入小计	409000	-59000	350000				
上年结转	21692		21692				
上级补助收入	134149	20008	154157				
返还性收入	-17564		-17564				
一般性转移支付收入	132999	13920	146919				
均衡性转移支付补 助收入	28563		28563				
县级基本财力保障 机制奖补收入	7488		7488				
结算补助收入	-7044		-7044				
资源枯竭型城市 转移支付补助收入	4533		4533				
产粮(油)大县奖励 资金收入	1784		1784				
固定数额补助收入	14879		14879				
革命老区转移支付 收入	1014		1014				
欠发达地区转移支 付收入	5201		5201				
公共安全共同财政 事权转移支付收入	1283		1283				
教育共同财政事权 转移支付收入	6730	830	7560				
文化旅游体育与传媒共 同财政事权转移支付收入	1626		1626				
社会保障和就业共同 财政事权转移支付收入	37115	5091	42206				

泽州县 2025 年一般公共预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数	项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数
医疗卫生共同财政 事权转移支付收入	7216	3925	11141				
节能环保共同财政 事权转移支付收入	1426	111	1537				
农林水共同财政事 权转移支付收入	17286	3863	21149				
交通运输共同财政 事权转移支付收入	647		647				
资源勘探共同财 政事权转移支付收入	31		31				
住房保障共同财政 事权转移支付收入	1494		1494				
灾害防治及应急管理 共同财政事权转移支付收入	635	100	735				
其他一般性转移支 付收入	1092		1092				
专项转移支付收入	18714	6088	24802				
一般公共服务	1255	65	1320				
公共安全	141		141				
教育支出	61	1527	1588				
科学技术	847		847				
文化旅游体育与传媒	68		68				
社会保障和就业	1212		1212				
卫生健康	157	40	197				

泽州县 2025 年一般公共预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数	项 目	第一次调整 后预算数	调整数	调整后 预算数
节能环保	1942	804	2746				
城乡社区	685		685				
农林水	7267	1664	8931				
交通运输	860		860				
资源勘探工业信息等	3629	1906	5535				
商业服务业等	480	82	562				
粮油物资储备支出	100		100				
灾害防治及应急管理	10		10				
调入资金	37949	-26009	11940				
政府性基金	26009	-26009					
国有资本经营预算	240		240				
其他资金	11700		11700	结转下年支出		34383	34383
债务转贷收入	15580	25	15605	债务还本支出	17355		17355
一般债券		25	25	上解支出	18762	14606	33368
再融资债券	15580		15580	原体制上解	2743		2743
动用预算稳定调节基金	33969		33969	其他上解支出	16019	14606	30625
收入总计	652339	-64976	587363	支出总计	652339	-64976	587363

附表二

泽州县2025年政府性基金预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项目	第一次调整后预算数	调整数	调整后预算数	项目	第一次调整后预算数	调整数	调整后预算数
一、国有土地使用权出让金收入	127300	-104926	22374	一、城乡社区支出	144771	-92902	51869
二、农业土地开发资金收入	200	-100	100	国有土地使用权出让收入安排的支出	110494	-73789	36705
三、国有土地收益基金收入	14500	-12375	2125	国有土地收益基金安排的支出	14500	-12375	2125
四、城市基础设施配套收入	5000	-3504	1496	农业土地开发资金安排的支出	200	-100	100
				棚户区改造专项债券收入安排的支出	11300		11300
				城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	5000	-5000	
				超长期特别国债安排的支出	3277	-1638	1639
				二、资源勘探工业信息等支出	5516		5516
				超长期特别国债安排的支出	5516		5516
				三、农林水支出	2371	-621	1750
				国家重大水利工程建设基金安排的支出	173		173
				大中型水库移民后期扶持基金支出	2198	-621	1577
				四、债务付息支出	18700	-1875	16825

泽州县2025年政府性基金预算收支调整表

单位:万元

收 入				支 出			
项目	第一次调整后预算数	调整数	调整后预算数	项目	第一次调整后预算数	调整数	调整后预算数
				地方政府专项债务付息支出	18700	-1875	16825
				五、债务发行费用支出		139	139
				地方政府专项债务发行费用支出		139	139
政府性基金收入小计	147000	-120905	26095	六、债务还本支出	2600	-2600	
专项转移支付收入	12434	159	12593	抗疫特别国债还本支出	2600	-2600	
文化旅游体育与传媒		15	15	七、其他支出	11482	6930	18412
城乡社区事务	720		720	彩票公益金安排的支出	2702	-1312	1390
农林水	731	50	781	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8780	8242	17022
超长期特别国债	8644		8644	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8780	8242	17022
其他	2339	94	2433	政府性基金支出小计	185440	-90929	94511
债务转贷收入	157482	14181	171663	结转下年支出		14148	14148
专项债券	157482	14181	171663	调出资金	26009	-26009	
上年结转	32015		32015	债务还本支出	137482	-3775	133707
收入总计	348931	-106565	242366	支出总计	348931	-106565	242366

附表三

泽州县2025年社会保险基金收支预算调整表

单位:万元

项 目	年初预算数		调整数		调整后预算数	
	总额	其中： 城乡居民基本 养老保险	总额	其中： 城乡居民基本 养老保险	总额	其中： 城乡居民基本 养老保险
一、收入	93619	43669	30960	30960	124579	74629
1.保险费收入	36429	12573	30960	30960	67389	43533
其中：被征地农民缴费补 贴收入	10040	10040	30960	30960	41000	41000
2.利息收入	2465	2430			2465	2430
3.财政补贴收入	51784	25877			51784	25877
4.委托投资收益	2485	2485			2485	2485
5.其他收入	42	20			42	20
6.转移收入	390	260			390	260
7.集体补助收入	24	24			24	24
二、支出	79890	32619	3619	3619	83509	36238
1.社会保险待遇支出	79782	32584	3561	3561	83343	36145
其中：基础养老金支出	72133	24936			72133	24936
个人账户养老金支出	7019	7019	3540	3540	10559	10559
丧葬补助金支出	630	630	21	21	651	651
2.其他支出	43	8	7	7	50	15
3.转移支出	65	27	51	51	116	78
三、本年收支结余	13729	11050	27341	27341	41070	38391

附表四

泽州县2025年“三公”经费预算调整表

单位:万元

项 目	年初预算	调整数	调整后预算
合 计	1021		1021
公务用车费	909	-13	896
公务接待费	12	13	25
因公出国(境)费	100		100

附表五

泽州县2025年政府债务限额调整表

单位:万元

地 区	2024 年政府债务限额			当年新增政府债务限额			当年债务还本额			2025 年政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
泽州县	636716	85216	551500	177388	25	177363	1775	1775		812329	83466	728863

备注:新增政府专项债券限额 177363 万元,其中:当年新增 171663 万元,区划调整新增 5700 万元(南村镇新增 7700 万元,北石店镇减少 2000 万元)。