

关于镇巴县 2025 年财政预算调整方案（草案）的报告

——2025 年 12 月 29 日在镇巴县第十九届人民代表大会

常务委员会第三十二次会议上

镇巴县财政局局长 胡定安

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次会议报告我县 2025 年财政预算调整方案（草案），请予审议。

一、预算调整事由

2025 年财政预算经县第十九届人民代表大会第四会议批准后，在预算执行过程中，因上级转移支付、政府债务转贷和土地出让等收入发生变化，财政增支因素较多，为客观、真实反映预算执行情况，根据《预算法》《预算法实施条例》《陕西省预算审查监督条例》规定，特制定本方案，对本年度财政收支预算予以调整。

二、一般公共预算调整情况

（一）收入预算调整

本次调整后的一般公共预算总收入为 335490 万元，较年初预算增加 38656 万元。其中：

1. 上级补助收入增加 13883 万元，其中一般性转移支付收入增加 11158 万元，专项转移支付收入增加 2725 万元。

2.地方政府一般债务转贷收入增加 24102 万元，其中：新增政府一般债券收入 16600 万元，再融资一般债券收入 7502 万元。

3.上年结余收入增加 671 万元。

（二）支出预算调整

本次调整后的一般公共预算总支出为 335490 万元，较年初预算增加 38656 万元。其中：

1.上解上级支出增加 473 万元，主要是通过上解扣回综合巨灾保险和普惠金融发展专项资金。

2.调出资金增加 13170 万元，主要是补充政府性基金预算财力缺口，用于垫付政府专项债券本息。

3.地方政府一般债务还本支出增加 8725 万元，主要是转贷再融资一般债券收入 7502 万元用于偿还一般债券本金和拖欠企业账款，国际农发基金贷款项目还本支出 1223 万元。

4.县本级一般公共预算支出较年初预算增加 16288 万元。具体变动项目是：

一是人员及社保支出减少 6949 万元，主要是 2025 年涉及人员工资提标、补发绩效奖等，年初预留的人员经费规模较大，年末对未执行部分进行调减，另外由于社保人员增减变动，相应社保财政配套资金减少。

二是部门运转及专项业务经费支出增加 5413 万元，主要是年初预算受财力影响，部分专项业务工作所需经费无法纳入年初预算安排，在预算执行中根据新增财力情况予以调整追加。

三是项目支出增加 17677 万元，主要是政府捐赠资金支出增加 1732 万元，疫情防控支出增加 1220 万元，消化政府债务支出增加 620 万元，教育配套、灾后恢复重建资金等县级专项资金增加 505 万元，动用预备费 3000 万元，新增一般债券支出增加 16600 万元。

四是上年结转及当年专项转移支付支出增加 147 万元。

三、政府性基金预算调整情况

（一）收入预算调整

本次调整后的政府性基金预算总收入为 50698 万元，较年初预算增加 27120 万元，其中：县本级政府性基金预算收入减少 10694 万元，上级补助收入增加 7195 万元，调入资金增加 13170 万元，上年结余收入减少 1 万元，地方政府专项债务转贷收入增加 17450 万元。

（二）支出预算调整

本次调整后的政府性基金预算总支出为 50698 万元，较年初预算增加 27120 万元，其中：县本级政府性基金预算支出增加 21070 万元，地方政府专项债务还本支出增加 6050 万元。

四、社会保险基金预算调整情况

本次调整后的社会保险基金预算总收入为 95528 万元，较年初预算增加 1839 万元，其中：县本级社会保险基金收入增加 519 万元，上级补助收入增加 255 万元，转移收入增加 258 万元，上年结余收入增加 807 万元。

社会保险基金总支出为 41582 万元，较年初预算减少 705 万元，其中：县本级社会保险基金支出减少 666 万元，转移性支出减少 39 万元。收支相抵后，社会保险基金年终结余 53946 万元。

五、国有资本经营预算调整情况

本次调整后的国有资本经营预算总收入为 13.38 万元，较年初预算增加 0.19 万元，主要是预算执行中，上级下达的中央企业及原中央下放企业退休人员社会化管理补助资金增加，国有资本经营预算支出相应增加 0.19 万元。

六、预备费使用情况

2025 年，我县年初预算设置预备费 3000 万元，年度预算执行中予以动用，全部用于解决疫情防控欠账及支持灾后恢复重建等支出。

七、地方政府债务情况

（一）债务规模总体情况

2024 年全县政府债务余额 363574 万元，其中：一般债务余额 180139 万元，专项债务余额 183435 万元。2025 年全县新增债务转贷收入 41552 万元（一般债券 16600 万元，再融资债券 13552 万元，专项债券 11400 万元），偿还到期债务 13836 万元（一般债务 5343 万元，专项债务 8493 万元），全县地方政府债务余额增加至 391290 万元。2025 年政府债务限额暂未下达，按照债务限额等于上年度债务限额加上当年新增债券额度的规定，我县地方政府债务余额未超限额，债务风险继续处于可控范围，

符合《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》(财预〔2015〕225号)要求。

(二) 新增债务转贷资金安排情况

2025年,全县新增债务转贷资金41552万元,其中:再融资债券13552万元,安排用于偿还到期一般债券本金3502万元,用于偿还存量债务和政府投资项目收尾10050万元。新增一般债券16600万元,安排用于交通、污水处理、产业园区基础设施、医疗服务能力提升、教育基础设施配套、公共安全、镇级基础设施等37个项目。新增专项债券11400万元,安排用于永乐镇集中供水、农村安全饮水、存量政府投资项目收尾等157个项目(详见附表6)。

八、2025年民生实事项目保障情况

2025年,县财政部门严格遵照人大常委会《关于民生实事人大代表票决项目实施监督办法》中关于资金保障的具体要求,始终将民生实事项目资金保障作为财政工作的重要着力点,锚定“统筹优先、精准发力、多元筹措”核心原则,通过系统整合上级专项资金、涉农资金、政府债券资金及县本级自有财力等多元资金渠道,累计筹措并投入资金11710万元(详见附表7),为全县民生实事项目顺利落地实施筑牢坚实资金根基,共实施民生实事项目11个。其中:

纳入票决制管理的民生实事项目8个,累计安排资金2516万元,资金来源为:争取上级专项资金1059万元、涉农整合资金330万元、政府债券资金1009万元、县本级财力118万元。

未纳入票决制管理的民生实项目 3 个，累计安排资金 9195 万元，资金来源为：上级专项资金 500 万元、政府债券资金 8670 万元、县本级财力 25 万元。

所有项目资金均严格按照项目实施进度及时拨付到位，切实保障各项民生项目按计划推进，确保财政资金精准高效惠及民生。

主任、各位副主任、各位委员，本次提请审议的预算调整方案，是根据当前财政收支预算执行情况及上级下达补助资金、新增政府债务转贷收入等到位情况所做出的预算调整，在年度决算过程中，财政收入还可能会出现一些增减变化，待年度决算结束后，再将变动情况按程序向县人大常委会做专题汇报。预算调整方案批准后，我们将认真落实县人大常委会对财政工作的有关要求，加强预算执行管理，全力抓好财政收支组织，持续强化预算绩效理念，坚决防范化解财政运行风险，不断推动我县财政工作高质量发展，为全县经济社会稳定向好发展提供坚实财力支撑。

附表1:

镇巴县2025年一般公共预算调整表

单位: 万元

项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	备注
一、地方财政收入	9,600.00		9,600.00	一、一般公共预算支出	291,266.00	16,288.00	307,554.00	
二、上级补助收入	275,710.00	13,883.00	289,593.00	1. 一般公共服务支出	27,083.00	2,839.00	29,922.00	
(一) 一般性转移支付收入	135,710.00	11,158.00	146,868.00	2. 国防支出	93.00	-	93.00	
返还性收入	1,022.00		1,022.00	3. 公共安全支出	6,839.00	579.00	7,418.00	
均衡性转移支付收入	91,713.00	6,266.00	97,979.00	4. 教育支出	57,197.00	-2,786.00	54,411.00	
重点生态功能区转移支付收入	11,149.00	2,843.00	13,992.00	5. 科学技术支出	453.00	3,144.00	3,597.00	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	13,460.00	754.00	14,214.00	6. 文化旅游体育与传媒支出	2,012.00	540.00	2,552.00	
资源枯竭型城市转移支付补助收入			-	7. 社会保障和就业支出	61,081.00	832.00	61,913.00	
产粮(油)大县奖励资金收入		187.00	187.00	8. 卫生健康支出	22,455.00	2,268.00	24,723.00	
固定数额补助收入	14,950.00	1,165.00	16,115.00	9. 节能环保支出	4,047.00	7,957.00	12,004.00	
结算补助收入	2,122.00	-57.00	2,065.00	10. 城乡社区支出	6,048.00	1,447.00	7,495.00	
增值税留底退税转移支付			-	11. 农林水支出	61,427.00	-906.00	60,521.00	
其他退税减税降费转移支付收入			-	12. 交通运输支出	21,095.00	-574.00	20,521.00	
补充县区财力转移支付收入			-	13. 资源勘探信息等支出	160.00	168.00	328.00	
革命老区转移支付收入	1,294.00		1,294.00	14. 商业服务业等支出	1,155.00	-646.00	509.00	
(二) 专项转移支付收入	140,000.00	2,725.00	142,725.00	15. 金融支出	-	-	-	
三、地方政府一般债务转贷收入	-	24,102.00	24,102.00	16. 自然资源海洋气象等支出	2,478.00	1,373.00	3,851.00	
转贷新增一般债券收入		16,600.00	16,600.00	17. 住房保障支出	8,091.00	-400.00	7,691.00	
转贷再融资一般债券收入		7,502.00	7,502.00	18. 粮油物资储备支出	225.00	60.00	285.00	
地方政府向国际组织借款收入			-	19. 灾害防治及应急管理支出	3,704.00	1,819.00	5,523.00	
四、上年结余收入	11,524.00	671.00	12,195.00	20. 预备费	3,000.00	-3,000.00	-	
五、调入资金			-	21. 其他支出	-	879.00	879.00	
六、动用预算稳定调节基金			-	22. 债务付息支出	2,623.00	669.00	3,292.00	
				23. 债务发行费用支出	-	26.00	26.00	
				二、转移性支出	5,568.00	22,368.00	27,936.00	
				上解支出	4,949.00	473.00	5,422.00	
				调出资金	-	13,170.00	13,170.00	
				地方政府一般债务还本支出	619.00	8,725.00	9,344.00	
收入总计	296,834.00	38,656.00	335,490.00	支出总计	296,834.00	38,656.00	335,490.00	

附表2:

镇巴县2025年一般公共预算支出调整表(分科目明细表)

单位: 万元

项 目	2025年 年初预算数	增减变动				2025年 调整预算数	备 注
		小计	人员及社保支出	公用及专项支出	新增专款支出		
支 出 总 计	291,266	16,288	-6,949	23,090	147	307,554	
一、一般公共服务支出	27,083	2,839	868	1,676	295	29,922	
二、国防支出	93	-	-	-	-	93	
三、公共安全支出	6,839	579	34	602	-57	7,418	
四、教育支出	57,197	-2,786	-4,312	530	996	54,411	
五、科学技术支出	453	3,144	31	1,054	2,059	3,597	
六、文化旅游体育与传媒支出	2,012	540	20	182	338	2,552	
七、社会保障和就业支出	61,081	832	-2,701	385	3,148	61,913	
八、卫生健康支出	22,455	2,268	-621	2,020	869	24,723	
九、节能环保支出	4,047	7,957	-	-40	7,997	12,004	
十、城乡社区支出	6,048	1,447	-67	6,545	-5,031	7,495	
十一、农林水支出	61,427	-906	-152	3,094	-3,848	60,521	
十二、交通运输支出	21,095	-574	22	7,012	-7,608	20,521	
十三、资源勘探信息等支出	160	168	-	-	168	328	
十四、商业服务业等支出	1,155	-646	-6	8	-648	509	
十五、金融支出	-	-	-	-	-	-	
十六、自然资源海洋气象等支出	2,478	1,373	-42	1,492	-77	3,851	
十七、住房保障支出	8,091	-400	-27	-	-373	7,691	
十八、粮油物资储备支出	225	60	-	60	-	285	
十九、灾害防治及应急管理支出	3,704	1,819	4	775	1,040	5,523	
二十、预备费	3,000	-3,000	-	-3,000	-	-	
二十一、其他支出	-	879	-	-	879	879	
二十二、债务付息支出	2,623	669	-	669	-	3,292	
二十三、债务发行费用支出		26	-	26	-	26	

附表3:

镇巴县2025年政府性基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数
一、政府性基金预算收入	14,977.00	-10,694.00	4,283.00	一、政府性基金预算支出	15,085.00	21,070.00	36,155.00
(一)政府性基金收入	2,183.00	939.00	3,122.00	(一)文化旅游体育与传媒支出	69.00	11.00	80.00
1、国有土地收益基金收入			-	国家电影事业发展专项资金安排的支出	44.00	-39.00	5.00
2、农业土地开发资金收入			-	资助国产影片放映	44.00	-39.00	5.00
3、国有土地使用权出让收入	1,878.00	948.00	2,826.00	旅游发展基金支出	25.00	50.00	75.00
土地出让价款收入	1,878.00	568.00	2,446.00	地方旅游开发项目补助	25.00	50.00	75.00
补缴的土地价款		164.00	164.00	(二)城乡社区支出	2,427.00	5,317.00	7,744.00
划拨土地收入		245.00	245.00	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,041.00	1,975.00	4,016.00
缴纳新增建设用地土地有偿使用费		-45.00	-45.00	征地和拆迁补偿支出	674.00	2,224.00	2,898.00
其他土地出让收入		16.00	16.00	土地开发支出	403.00	-109.00	294.00
4、城市基础设施配套费收入	100.00	88.00	188.00	城市建设支出		60.00	60.00
5、污水处理费收入	205.00	-97.00	108.00	农村基础设施建设支出		150.00	150.00
6、其他政府性基金收入			-	补助被征地农民支出	120.00	36.00	156.00
(二)专项债务对应项目专项收入	12,794.00	-11,633.00	1,161.00	土地出让业务支出	38.00	-38.00	-
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	12,794.00	-11,633.00	1,161.00	棚户区改造支出		118.00	118.00
其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	12,794.00	-11,633.00	1,161.00	农业生产发展支出		270.00	270.00
				其他国有土地使用权出让收入安排的支出	806.00	-736.00	70.00
				城市基础设施配套费安排的支出	151.00	89.00	240.00
				城市公共设施	151.00	89.00	240.00
				污水处理费安排的支出	235.00	-97.00	138.00
				代征手续费	11.00	-11.00	-
				污水处理设施建设和运营		138.00	138.00
				其他污水处理费安排的支出	224.00	-224.00	-
				棚户区改造专项债券收入安排的支出	-	-	-

镇巴县2025年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数
				其他棚户区改造专项债券收入安排的支出		-	-
				超长期特别国债安排的支出	-	3,350.00	3,350.00
				城乡社区公共设施		3,350.00	3,350.00
				(三) 农林水支出	157.00	-	157.00
				国家重大水利工程建设基金安排的支出	157.00	-	157.00
				地方重大水利工程建设	157.00	-	157.00
				(四) 资源勘探工业信息等支出	-	2.00	2.00
				超长期特别国债安排的支出	-	2.00	2.00
				制造业		2.00	2.00
				(四) 其他支出	6,704.00	15,630.00	22,334.00
				其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,399.00	11,401.00	15,800.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,399.00	2,401.00	6,800.00
				其他政府性基金债务收入安排的支出		9,000.00	9,000.00
				彩票发行销售机构业务费安排的支出	9.00	9.00	18.00
				福利彩票发行机构的业务费支出	9.00	9.00	18.00
				彩票市场调控资金支出		-	-
				彩票公益金安排的支出	2,296.00	4,220.00	6,516.00
				用于社会福利的彩票公益金支出	1,917.00	-285.00	1,632.00
				用于体育事业的彩票公益金支出	213.00	64.00	277.00
				用于教育事业的彩票公益金支出	27.00	6.00	33.00
				用于残疾人事业的彩票公益金支出	39.00	5.00	44.00
				用于文化事业的彩票公益金支出	100.00	230.00	330.00
				用于巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的彩票公益金支出		4,000.00	4,000.00
				用于其他社会公益事业的彩票公益金支出		200.00	200.00
				(五) 债务付息支出	5,728.00	91.00	5,819.00
				地方政府专项债务付息支出	5,728.00	91.00	5,819.00

镇巴县2025年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数
				国有土地使用权出让金债务付息支出	46.00	-	46.00
				棚户区改造专项债券付息支出	605.00	-	605.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	4,389.00	-	4,389.00
				其他政府性基金债务付息支出	688.00	91.00	779.00
				(五) 债务发行费用支出	-	19.00	19.00
				地方政府专项债务发行费用支出	-	19.00	19.00
				其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出		3.00	3.00
				其他政府性基金债务发行费用支出		16.00	16.00
二、转移性收入	8,601.00	37,814.00	46,415.00	二、转移性支出	8,493.00	6,050.00	14,543.00
(一) 上级补助收入	1,419.00	7,195.00	8,614.00	(一) 上解上级支出		-	-
(二) 上年结余收入	7,182.00	-1.00	7,181.00	(二) 调出资金		-	-
(三) 调入资金		13,170.00	13,170.00	(三) 地方政府专项债务还本支出	8,493.00	6,050.00	14,543.00
(四) 地方政府专项债务转贷收入		17,450.00	17,450.00	(四) 年终结余		-	-
收 入 总 计	23,578.00	27,120.00	50,698.00	支 出 总 计	23,578.00	27,120.00	50,698.00

附表4:

镇巴县2025年社会保险基金预算调整表

单位: 万元

项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数	项 目	2025年 年初预算数	增减额	2025年 调整预算数
一、社会保险基金预算收入	25,628.63	519.37	26,148.00	一、社会保险基金预算支出	42,168.00	-666.00	41,502.00
(一)城乡居民基本养老保险基金收入	6,357.63	-4.63	6,353.00	(一)城乡居民基本养老保险基金支出	14,368.00	134.00	14,502.00
缴费收入	2,814.63	185.37	3,000.00	基本养老金支出	13,400.00	200.00	13,600.00
财政补贴收入	3,020.00		3,020.00	个人账户养老金支出	803.00	-43.00	760.00
集体补助收入	1.00	4.00	5.00	丧葬抚恤补助支出	165.00	-23.00	142.00
基金委托投资收益	500.00	-200.00	300.00	其他支出			-
利息收入	22.00	6.00	28.00	(二)机关事业单位基本养老保险基金支出	27,800.00	-800.00	27,000.00
(二)机关事业单位基本养老保险基金收入	19,271.00	524.00	19,795.00	基本养老金支出	27,800.00	-800.00	27,000.00
保险费收入	12,941.00	554.00	13,495.00	丧葬抚恤补助支出			-
财政补贴收入	6,000.00		6,000.00	其他支出			-
利息收入	330.00	-30.00	300.00	二、转移性支出	119.00	-39.00	80.00
二、转移性收入	68,060.72	1,319.28	69,380.00	(一)上解上级支出	-	-	-
(一)上级补助收入	12,974.57	254.43	13,229.00	城乡居民基本养老保险基金	-		-
城乡居民基本养老保险基金	10,974.57	-200.57	10,774.00	机关事业单位基本养老保险基金	-		-
机关事业单位基本养老保险基金	2,000.00	455.00	2,455.00	(二)转移支出	119.00	-39.00	80.00
(二)转移收入	590.00	258.00	848.00	城乡居民基本养老保险基金	29.00	1.00	30.00
城乡居民基本养老保险基金	40.00	10.00	50.00	机关事业单位基本养老保险基金	90.00	-40.00	50.00
机关事业单位基本养老保险基金	550.00	248.00	798.00				-
(三)上年结余收入	54,496.15	806.85	55,303.00				-
城乡居民基本养老保险基金	33,359.54	806.46	34,166.00				-
机关事业单位基本养老保险基金	21,136.61	0.39	21,137.00				-
收入总计	93,689.35	1,838.65	95,528.00	支出总计	42,287.00	-705.00	41,582.00
				年终结余	51,402.35	2,543.65	53,946.00
				城乡居民基本养老保险基金	36,334.74	476.26	36,811.00
				机关事业单位基本养老保险基金	15,067.61	2,067.39	17,135.00