

རྟ་མཚོ་རྫོང་དམངས་ཆེན་རྒྱུན་ལས་ཁྲུང་ཁོར་ལྷན་ཁང་གི་ཡིག་ཆ།

刚察县人民代表大会常务委员会文件

刚人大常字〔2025〕19号

刚察县人大常委会 关于刚察县 2025 年县级财政预算调整方案 (草案) 的审议意见

县人民政府:

刚察县第十七届人民代表大会常务委员会第三十三次会议听取并审议了县财政局局长侯念农受县人民政府委托所作的关于刚察县 2025 年县级财政预算调整方案(草案)的报告。

会议认为, 2025 年县本级财政预算经刚察县第十七届人民代表大会第五次会议批准后, 在预算执行过程中, 较年初预算增加 40350 万元, 财政收支预算发生了变动, 县人民政府根据《预算法》等规定, 对 2025 年县级财政收支预算进行调整是必要的、可行的, 预算调整方案(草案)符合相关法律规定, 符合当前我县经济社会发展实际。会议同意 2025 年县级财政预算调整方案。



刚察县人大常委会
2025年11月24日

抄报：县委。

抄送：县财政局，档。

刚察县人大常委会办公室印发

2025年11月24日

关于刚察县 2025 年县级财政预算调整方案 (草案)的报告

——2025 年 11 月 24 在刚察县第十七届人民代表大会常务委员
会第三十三次会议上

县财政局党组书记、局长 侯念农

主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》有关规定，受县人民政府委托，现就我县2025年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

一、预算调整原因

今年以来，县财政部门紧紧围绕县委、县政府总体部署和县第十七届人大第五次会议批准的预算，狠抓落实，确保预算正常运行。在年度预算执行中，受宏观经济环境影响，税收增长乏力、非税收入增长空间被压缩等多个减收因素影响，且刚性支出日益增长，财政收支矛盾凸显，“三保”保障压力巨大。为应对各项增支减收因素对财政运行的影响，通过争取上级转移支付资金、债券资金、压减非急需支出、调剂安排支出等措施弥补收支缺口，以达到收支平衡。2025年全县一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算较年初预算发生了变动。根据《中华人民共和国预算法》及《中华人民共和国预算法实施条例》的有关规定，拟对2025年预算进行调整。收入预算方面，按照省级下达的各类转移支付调增上级补助收入，按照州

级转贷的政府债券调增政府债券转贷收入，按照执行中补充调入的预算稳定调节基金调增本级总收入；支出预算方面，调增上级政策要求和县委县政府安排的重点项目支出、新增一般债券支出以及补充预算稳定调节基金。

二、一般公共预算调整方案

（一）收入调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的县本级2025年一般公共预算总收入为215228万元，预算执行中因上级补助收入增加、新增债券转贷收入等原因，总收入增至255578万元，增加40350万元，其中：上级补助收入增加38849万元、新增债券转贷收入7501万元，地方一般公共预算收入减收6000万元，具体如下：

1. 地方一般公共预算收入17000万元，预计调整为11000万元（其中：税收收入预计调整为6000万元，减收7500万元；非税收入预计调整为5000万元，增收1500万元），一般公共预算收入预计调减6000万元。调减原因主要为：今年以来全县新能源投资呈下降趋势，耕地占用税缺口扩大，加之今年企业缴纳的增值税、资源税、企业所得税和个人所得税、城镇土地使用税等的税收收入划分比例调整后，部分收入已转入上级部门，我县出现税收减收情况。

2. 上级补助收入增加38849万元。一是省级下达增资补助1320万元。二是下达财力性转移支付增量补助297万元。三是省级清算黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金316万元。四是

上级下达涉藏专项补助18195万元。五是省级下达各类专项转移支付资金18721万元。

3. 新增债务转贷收入7501万元，下达当年新增一般债券7501万元。

（二）支出调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的2025年一般公共预算总支出为215228万元，按照预算收支平衡有关要求，总支出相应增至255578万元，增加40350万元，具体如下：

1. 增加地方政府新增一般债券支出7501万元。

2. 收入调整方案中已报告的新增上级专项转移支付预计全年实现支出37232万元。

3. 新增上级财力性补助收入后预计补充预算稳定调节基金1617万元。

4. 因税收出现短收，须采取措施压缩部分支出，预计调减一般公共预算资金6000万元，弥补地方一般公共预算支出安排资金。

三、政府性基金预算调整方案

（一）收入调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的县本级2025年政府性基金预算总收入为4953万元，预算执行中因上级补助收入增加、对县调整转移支付等原因，总收入增至7476万元，增加2523万元，其中：政府性基金本级预算收入增加93万元、上级补助收入增加2430万元，具体如下：

1. 2025年政府性基金本级预算收入1800万元，预计调整为1893万元，增加93万元。其中：污水处理费收入增加93万元。

2. 上级补助收入增加2430万元。一是上级下达2025年超长期特别国债（三北工程）1708元；二是省级下达彩票公益金300万元；三是省级下达政府性基金转移支付资金422万元。

（二）支出调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的2025年政府性基金预算总支出为4953万元，按照预算收支平衡有关要求，总支出相应增至7383万元，增加2430万元，具体如下：

1. 收入调整方案中已报告的新增政府性基金本级收入预计全年实现支出1893万元。

2. 收入调整方案中已报告的新增政府性基金转移支付预计全年实现支出2430万元。

四、国有资本经营预算调整方案

（一）收入调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的县本级2025年国有资本经营预算总收入为3万元，预算执行中因上级补助收入增加的原因，总收入调整至3.052万元，增加0.052万元，其中：上级补助收入增加0.052万元，具体如下：

1. 上级补助收入增加0.052万元。省级下达国有企业退休人员社会化管理补助资金0.052万元。

（二）支出调整方案。县十七届人民代表大会第五次会议批准的2025年国有资本经营预算总支出为3万元，按照预算收支

平衡有关要求，总支出相应增至0.052万元，增加0.052万元，具体如下：

1. 收入调整方案中已报告的新增国有资本经营预算转移支付预计全年实现支出3.052万元。

五、社会保险基金预算。暂不做调整。

综上所述，本次调整方案以当前实际收支情况编制，财政收支平衡，财政运行总体平稳，符合县十七届人民代表大会第五次会议决议有关要求。本次调整后年度收支调整预算数以年底实际结算数据为准，若年内发生其他较大预算调整事项，县财政局将按规定向十七届人大会议报告有关情况。

六、政府债务余额、限额情况

（一）2025年政府债务余额情况。截止2025年9月底，我县地方政府债务余额为65732.31万元，均为一般债券余额。我县无专项债券、隐形债券。债务余额严格控制在债务限额以内，债务风险总体可控。

（二）2025年政府债务限额情况。截止2025年9月底，我县政府债务限额 71276.5万元，其中：一般债务限额 68776.50万元，专项债务限额2500万元。我县新增债务限额7501万元。

（三）2025年新增一般债券分配情况。2025年，州级向我县转贷新增地方政府一般债券7501万元，债务余额均在限额以内。

七、盘活存量情况。截至目前盘活存量资金6892.5万元，用于重点项目建设和民生事业，缓解收支压力，发挥了资金使用效益。

八、下一步主要工作

面对当前的财政困难和问题，县财政部门将认真研究、仔细分析深入认真贯彻省州党委、政府《关于贯彻落实党政机关习惯过紧日子要求的通知》文件精神，把过紧日子作为长期制度安排，深化零基预算改革，硬化预算刚性约束，健全全过程绩效管理。立足财政职能，攻坚克难，开源节流，确保全县财政工作平稳有序。一是继续做好与发改、自然资源、税务等部门协作联动，全面摸清税源家底，充分挖掘税收潜力，夯实税收征管基础，确保收入应收尽收，足额征收入库。二是坚持小钱花的小气、大钱花的大方，将有限财力统筹向民生保障、社会治理、经济发展等关键领域与稳增长、调结构、惠民生等关键环节倾斜，坚持经济发展和民生改善相协调，持续保障和改善民生。三是集中精力筑牢兜实基层“三保”底线。持续强化政府债券管理，用足用好各类政策资源，通过增收节支、盘活资产等方式化解地方债务风险，真正做到既压降债务、又稳定发展，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

主任、各位副主任、各位委员，接下来，我们将继续在县委的正确领导和县人大的监督支持下，全力以赴实现全年经济社会发展预期目标，为全县经济和社会稳定做出财政贡献。

名 词 解 释

〔1〕一般公共预算。是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家机构正常运转等方面的收支预算。

〔2〕财政收入。政府为履行经济社会管理职能需要而筹集的货币资金，是政府参与国民收入分配的主要形式，也是政府履行职能的财力保障。

〔3〕税收收入。税收作为经济杠杆，通过增税与减免税等手段来影响社会成员的经济利益，引导企业、个人的经济行为，对资源配置和社会经济发展产生重要影响，从而达到调控经济运行的目的。税收作为国家参与国民收入分配最主要的形式，能够规范政府、企业、个人之间的分配关系，调节收入分配。此外，通过税收收入的增减及税源的变化，政府还可及时了解微观经济状况，掌握宏观经济的发展变化趋势，为及时采取宏观财税政策措施提供重要参考。

〔4〕非税收入。由各级政府及其所属部门和单位依法利用行政权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务征收、提取、募集的除税收和政府债务收入以外的财政收入。

〔5〕地方一般公共预算收入。是指当年依据财政体制和税收、非税收入征收缴入地方国库的各项税收收入、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿收入、捐赠收入、政府住房基金收入和其他收入等。

〔6〕**专项转移支付**。专项转移支付是指上级政府为了实现特定的经济和社会发展目标给予下级政府，并由下级政府按照上级政府规定的用途安排使用的预算资金。

〔7〕**预算稳定调节基金**。是指为实现宏观调控目标，保持年度间政府预算的衔接和稳定，各级一般公共预算设置的储备性资金。各级政府财政部门负责提出预算稳定调节基金设置、补充和动用的具体方案，报经同级政府同意后，编入本级预决算草案或者本级预算的调整方案。

〔8〕**财政支出**。政府为社会提供公共产品和服务，满足社会共同需要而进行的财政资金支付。近年来，我县地方一般公共预算收入总量不大，财政收入增速趋缓，但各项重点刚性支出规模持续扩大，如何进一步优化财政支出结构，花更少的钱办更多的事，厉行节约，严控一般性支出，提高支出绩效，更好保障和改善民生，是编制支出预算面临的挑战。

〔9〕**政府债务**。地方政府在法定政府债务限额之内举借的债务，包括清理甄别认定的 2014 年末地方政府债务、2015 年起地方政府在法定政府债务限额之内发行的政府债券及举借的外国政府、国际金融组织贷款。地方政府对法定政府债务负有偿还责任。

〔10〕**一般债务**。一般债务是指为没有收益的公益性事业发展举借、主要以一般公共预算收入偿还的政府债务，由地方政府发行一般债券融资，纳入一般公共预算管理。

〔11〕限额管理。我国自 2015 年起对地方政府债务实行限额管理，国务院在全国人大批准的政府债务限额内，核定全国及各省政府债务限额。政府债务限额是为各地政府债务余额及新增政府债务额度划定的一块“天花板”，各级政府举借金额及债务余额都必须控制在限额以内。

附件：1. 刚察县 2025 年县级一般公共预算收支调整预算表
2. 刚察县 2025 年县级政府性基金预算收支调整预算表
3. 刚察县 2025 年县级国有资本经营预算收支调整预算表
4. 刚察县 2025 年新增地方政府债券资金安排表
5. 刚察县 2025 年预算资金安排偿还政府承诺偿还支出明细表

刚察县2025年县级一般公共预算收支调整预算表

单位：万元							
项 目	预算数	调整预算数	增减额	项 目	预算数	调整预算数	增减额
一般公共预算收入总计	215228	255578	40350	一般公共预算支出总计	215228	255578	40350
一、本级收入合计	17000	11000	-6000	一、本级支出合计	212190	252540	40350
(一) 税收收入	13500	6000	-7500	(一) 一般公共服务支出	32101	32241	140
(二) 非税收入	3500	5000	1500	(二) 国防支出	116	116	0
				(三) 公共安全支出	6772	7809	1037
				(四) 教育支出	14757	18953	4196
				(五) 科学技术支出	61	63	2
				(六) 文化旅游体育与传媒支出	3680	6212	2532
				(七) 社会保障和就业支出	30586	32126	1540
				(八) 卫生健康支出	14775	20000	5225
				(九) 节能环保支出	23390	26766	3376
				(十) 城乡社区支出	31493	42872	11379
				(十一) 农林水支出	37782	43285	5503
				(十二) 交通运输支出	3150	3156	6
				(十三) 资源勘探工业信息等支出	1094	1202	108
				(十四) 商业服务业等支出	26	31	5

项 目	预算数	调整预算数	增减额	项 目	预算数	调整预算数	增减额
				(十五) 金融支出	0	0	0
				(十六) 自然资源海洋气象等支出	1403	1433	30
				(十七) 住房保障支出	3663	5356	1693
				(十八) 粮油物资储备支出	0	0	0
				(十九) 灾害防治及应急管理支出	1121	1191	70
				(二十) 预备费	4000	4000	0
				(二十一) 其他支出	120	3628	3508
				(二十二) 债务付息支出	2100	2100	0
				(二十三) 债务发行费用支出	0		0
二、转移性收入合计	198228	244578	46350	二、转移性支出合计	3038	3038	0
(一) 中央、市级补助收入	125070	162302	37232	(一) 上解支出	1638	1638	0
(二) 乡镇上解收入	0	0	0	(二) 补助乡镇支出	0		0
(三) 调入预算稳定调节基金	52928	54545	1617	一般性转移支付补助			0
(四) 调入资金				专项转移支付补助			0
(五) 地方政府一般债务转贷收入	0	7501	7501	(三) 地方政府一般债务还本支出	1400	1400	0
其中：新增债券	0	7501	7501				
地方政府向国际组织借款							
(六) 上年结转	20230	20230	0				
(七) 待偿债再融资一般债券结余	0	0	0				

附件2

刚察县2025年县级政府性基金预算收支调整预算表

单位：万元

财政收入	预算数	调整预算数	增减额	财政支出	预算数	调整预算数	增减额
总 计	4953	7476	2523	总 计	4953	7476	2523
一、本级收入合计	1800	1893	0	一、本级支出合计	4953	7476	2523
(一)国有土地收益基金收入				(一)城乡社区支出	1800	1893	93
(二)农业土地开发资金收入				(二)农林水支出			
(三)国有土地使用权出让收入	1800	1893	93	(三)其他支出			
(四)大中型水库库区基金收入				(四)债务付息支出			
(五)彩票公益金收入				(五)债务发行费用支出			
(六)城市基础设施配套费收入				(六)抗疫特别国债安排的支出			
(七)小型水库移民扶助基金收入				(七)超长期特别国债安排的支出	1975	1975	0
(八)污水处理费收入				(八)彩票公益金安排的支出	1178	3608	2430
(九)其他政府性基金收入							
二、转移性收入合计	3153	5583	2430	二、转移性支出合计		0	0
(一)市级补助收入	306	2736	2430	(一)上解支出			
(二)乡镇上解收入				(二)调出资金			
(三)地方政府专项债券转贷收入				(三)地方政府专项债务还本支出			
其中：新增债券				(四)结转下年			
补充政府性基金财力的专项债务							
(四)上年结转	2847	2847	0				

刚察县2025年县级国有资本经营预算收支调整预算表

单位：万元

财政收入	预算数	调整预算数	增减额	财政支出	预算数	调整预算数	增减额
国有资本经营预算收入总计	3	3.052	0.052	国有资本经营预算支出总计	3	3.052	0.052
一、本级收入合计	3	3	0	一、本级支出合计	3	3.052	0
（一）利润收入	1	1	0	（一）解决历史遗留问题及改革成本支出			
（二）股利、股息收入				（二）国有企业资本金注入			
（三）产权转让收入				（三）国有企业政策性补贴			
（四）清算收入				（四）金融国有资本经营预算支出			
（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	3	3.052	
二、转移性收入合计	2	2.052	0.052	二、转移性支出合计	0	0	0
（一）中央、市级补助收入	0	0.052	0.052	（一）上解支出			
（二）上年结转	2	2	0	（二）补助乡镇支出			
				（二）调出资金	0	0	
				（三）结转下年			

刚察县2025年新增地方政府债券资金安排表

序号	项目名称	项目单位	项目类型	建设内容	预算科目	债券规模	批次
单位：万元							
合 计							
新增一般债券							
1	刚察县东片区供热车间 维修项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	040403供热	东片区 1#35吨、2#35吨锅炉维修	2129999	256	
2	刚察县西片区供热车间 维修项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	040403供热	西片区 1#20吨、2#20吨和40吨锅炉维修	2129999	379	
3	刚察县东片区、西片区 及哈尔盖镇供热车间节 能改造项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	040403供热	县东片区、西片区及哈尔盖镇三片区供热车间设施维修改造	212999	76	
4	刚察县集中供热脱疏系 统改造提升项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	040403供热	东区供热站2台35吨的链条燃煤锅炉2套脱疏系统、西区供热站2 台20吨链条燃煤锅炉所属的2套脱疏系统+1台40吨锅炉脱疏系统 、以及上述两片区除尘系统和脱硝系统的改造提升	212999	853	
5	2025年刚察县农牧民住 房抗震改造建设项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	0699其他保障性住房	新建农牧民住房33户	2120399	224	
6	刚察县乡镇排水管网建 设项目	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	0710乡镇污水处理设施	新建末端污水收集管网12650m,新建污水检查井1058座,新建化 粪池154座。	2120399	1463	
7	S208环湖西路切泉沟至 黑马河段公路改扩建工 程	刚察县住房城乡建设 和交通运输局	0299其他公路	省道208线路全长共计75.483公里。海南州界内长约52.330公 里,海北州界内长约23.153公里,现状路面宽8.5米,双向两车 道,本次拓宽至17.5米,单侧拓宽9米,为双向四车道,建设内 容为路基、路面、交通及安全设施、桥梁、涵洞等工程。	2140104	4250	

刚察县2025年预算资金安排偿还政府承诺偿还支出明细表

单位：万元

序号	项目单位	项目名称	金额	预算科目	备注
1	刚察县鑫湖国有投资经营有限公司	高原海滨藏城建设项目	596.25	0499 其他市政建设	
2	刚察县发展和改革委员会	刚察县城集中供热工程项目	80.00	040403 供热	
3	刚察县财政局	高原海滨藏城基础设施建设	500.00	0499 其他市政建设	
4	刚察县教育局	刚察县中小学布局调整项目	103.75	060201学前教育	
合计			1280		