

互助土族自治县财政局文件

互财政〔2025〕511号

签发：曹田泰

关于调整 2025 年财政收支预算及政府 债券转贷资金安排情况的请示

县人民政府：

今年以来，在县委、县政府的坚强领导和县人大及其常委会的依法监督下，全县财政系统深入贯彻中央经济工作会议精神，严格执行县第十八届人民代表大会第五次会议审查批准的预算，精准落实更加积极的财政政策，统筹运用超长期特别国债、专项债券等政策工具，全力组织收入、优化支出结构，财政收支实现稳步增长，“三保”底线持续兜牢，民生领域投入不断加大，预算执行总体符合预期。但由于经济恢复基础仍需巩固，财政减收增支因素较多，在预算执行过程中，因年度政府转贷、一般性转移支付资金实际到位数与年初预算存在差额，财政收支预算发生变

化，根据《中华人民共和国预算法》有关规定，统筹考虑我县财力水平和经济社会发展需要，年初预算部分指标需要调整，现就2025年财政收支预算及政府债券转贷资金安排提出调整建议，具体如下：

一、财政收支预算调整情况

（一）一般公共预算收支调整情况。

1.一般公共预算总财力调整情况。年初人大批准的一般公共预算总财力447946万元（其中包含地方一般公共预算收入37962万元）。因新增转移支付增加，年末一般公共预算总财力预计完成655021万元，较年初预算增加207075万元，增长46.23%。

具体资金增减情况：一是地方一般预算收入预计完成35662万元（其中：税收收入25000万元，占地方一般预算收入的70.10%；非税收入10662万元，占地方一般预算收入的29.90%）。地方一般预算收入较年初目标减少2300万元，完成年初预算的93.94%；较上年执行数减少8606万元，下降19.44%。主要原因是地方一般预算收入中省级分成收入入库方式改革及市级分成比例提高。二是财力性转移支付补助预计完成283179万元（较年初目标增收39841万元，增长16.37%）。三是专项转移支付补助预计完成239643万元（较年初增加134344万元，增长127.58%）。四是债务转贷收入预计完成40511万元（较年初增加35241万元，含再融资债券转贷收入19200万元）。五是预算稳定调节基金完成9949万元（较年初预算减少51万元，下降

0.51%)。

建议：将一般公共预算总财力从 447946 万元调整为 655021 万元。其中：地方一般预算收入从 37962 万元调整为 35662 万元，预算稳定调节基金从 10000 万元调整为 9949 万元。

2.一般公共预算支出调整情况。2025 年因政策性增资、社保配套调整，保障部门运转，支持社会事业发展，专项资金支出增加等因素，县级财政支出也随之增加，预计年底完成一般预算支出 540000 万元，较年初增加 92054 万元，增长 20.55%。其中：人员经费支出增加 13901 万元（政策性增资及社保配套、新招录人员工资配套、退休人员一次性高原生活补助、死亡抚恤等），部门运转经费减少 200 万元，民生项目配套资金增加 4562 万元，专项支出增加 69694 万元（财政衔接推进乡村振兴补助资金、社会保障和就业、农村综合改革、教育支出、节能环保、农林水等），社会各项事业统筹协调发展资金增加 2625 万元，预留资金结余 1341 万元，上划支出增加 2813 万元。

建议：将一般公共预算支出从 447946 万元调整为 540000 万元，收回预算预备费 1000 万元补充预算稳定调节基金。

3.调出资金 1067 万元。因地方政府专项债务付息支出需要，从一般公共预算中调出 1067 万元，调入到其他政府性基金相关收入中，用于偿还地方政府专项债务付息支出。

（二）政府性基金预算收支调整情况。

1.政府性基金预算收入调整情况。年初人大批准政府性基金

预算收入 13822 万元，预计年底政府性基金收入完成 45436 万元，较年初预算增加 31614 万元，增长 228.72%。其中：土地出让金收入预计完成 3081 万元，较年初预算减少 2352 万元，下降 43.29%；污水处理费预计完成 401 万元；上级专项收入预计完成 8357 万元；债务转贷收入完成 27243 万元；上年结余 6354 万元。

建议：政府性基金预算收入调整为 45436 万元。其中：土地出让金收入调整为 3081 万元，污水处理费收入调整为 401 万元，上级专项收入调整为 8357 万元、债务转贷收入调整为 27243 万元。上年结余 6354 万元不做调整。

2.政府性基金预算支出调整情况。年初人大批准政府性基金预算支出 13822 万元，预计年底政府性基金支出完成 42187 万元，较年初预算增加 28365 万元，增长 205.21%。其中：征地拆迁补偿支出减少 1435 万元；新增土地出让业务支出 76 万元；农业生产发展支出减少 203 万元；债务付息支出减少 823 万元；污水处理费支出减少 1 万元；专项支出增加 3508 万元；新增地方政府专项债券用于解决拖欠企业账款支出 5700 万元；新增置换专项债券资金 21543 万元。

建议：政府性基金预算支出调整为 42187 万元。其中：征地拆迁补偿支出调整为 2479 万元；新增土地出让业务支出 76 万元；农业生产发展支出调整为 597 万元；债务付息支出调整为 977 万元；污水处理费支出调整为 594 万元；专项支出调整为 10221 万元；新增地方政府专项债券用于解决拖欠企业账款支出 5700 万

元；新增置换专项债券资金支出 21543 万元。

3.调入资金 1067 万元。因专项债付息支出需要从一般公共预算中调入到其他政府性基金相关收入 1067 万元，用于偿还地方政府专项债务付息支出。

（三）国有资本经营预算收支调整情况。

1.国有资本经营收入调整情况。年初无国有资本经营收入，故不编制国有资本经营预算。因下达了上级补助收入，预计年底国有资本经营收入完成 17 万元。

建议：国有资本经营收入调整为 17 万元。

2.国有资本经营支出调整情况。年初无国有资本经营支出，故不编制国有资本经营预算。因下达了上级补助，预计年底国有资本经营支出完成 17 万元。

建议：国有资本经营支出调整为 17 万元。

（四）社保基金预算收支调整情况。

1.社保基金收入调整情况。年初人大批准社保基金预算收入 112338 万元（城乡居民基本养老保险基金收入）。预计年底社保基金收入完成 122624 万元，较年初预算增加 10286 万元，增长 9.16%。其中：个人缴费收入增加 7082 万元；财政补贴收入增加 1490 万元；利息收入减少 21 万元；转移收入减少 6 万元；其他收入减少 10 万元；上年结余增加 1751 万元。

建议：将社保基金收入由 112338 万元调整为 122624 万元。

2.社保基金支出调整情况。年初人大批准社保基金预算支出

20108 万元，预计年底社保基金支出完成 22210 万元，较年初预算增加 2102 万元，增长 10.45%。其中：基础养老金支出减少 337 万元；个人账户养老金支出增加 2518 万元；丧葬补助金支出减少 69 万元，转移支出减少 10 万元。

建议：将社保基金支出由 20108 万元调整为 22210 万元。

3.社保基金年末滚存结余情况。年初人大批准社保基金预算年末滚存结余为 92230，预计年底社保基金滚存结余为 100414 万元。较年初预算增加 8184 万元，增长 8.87%。

建议：将社保基金年末滚存结余由 92230 万元调整为 100414 万元。

（五）财政专户资金收支调整情况。

1.财政专户资金收入调整情况。年初人大批准财政专户资金预算收入 6378 万元。其中：教育局 5678 万元、党校 700 万元。预计年底财政专户资金收入完成 6258 万元（教育局 5271 万元、党校 987 万元），较年初预算减少 120 万元。

建议：财政专户资金预算收入调整为 6258 万元。

2.财政专户资金支出调整情况。年初人大批准财政专户资金预算支出 6378 万元。其中：教育局 5678 万元、党校 700 万元。预计年底财政专户资金支出完成 3738 万元（教育局 3065 万元、党校 673 万元），较年初预算减少 2640 万元。

建议：财政专户资金预算支出调整为 3738 万元。

3.财政专户资金结余 2520 万元，结转下年使用。

二、2025 年地方政府新增债券转贷资金安排及政府债务限额情况。

2025 年初，我县法定债务余额 285159 万元。2025 年新增地方政府债券转贷资金 62514 万元（因外债汇率差额增加债务 30 万元），2025 年偿还法定债本金 21637 万元。年末预计法定债务余额 326036 万元（我县法定债务余额在市级下达限额 338591.37 万元内）。

（一）2025 年新增一般债券 35241 万元。

（1）第一批次一般债券 12041 万元。互助县教育局 1987.14 万元，用于互助县 9 所学校食堂建设项目 597.14 万元，互助县城南小学食堂建设项目 1390 万元；互助县住建局 6551 万元，用于互助县文昌路道路工程建设项目 900 万元，互助县安定东路及东新街人行道维修提升建设项目 300 万元，互助县林川、丹麻、台子、塘川等七个统筹自建安置区基础设施建设项目 1350 万元，互助县避险搬迁威远镇寺壕子村安置区、红崖沟乡老幼村安置区、加定镇桥头村安置区基础设施建设项目 3252 万元，互助县威远北路人行道维修提升建设项目 749 万元；威远镇人民政府 1423.34 万元，用于威远镇卓扎沟村道路整治建设项目 450 万元，威远镇余家村道路整治建设项目 230 万元，威远镇西坡村道路整治建设项目 303.34 万元，威远镇红嘴儿村道路整治建设项目 440 万元。互助县交通运输局 2079.52 万元，用于互助绿色产业园主干道班彦东路南段（南沿河路）与宁互高速互助县南出口连通项

目 1495.52 万元，互助县台子乡哇麻村龙头山道路巩固提升及延伸段道路建设项目 584 万元。

(2) 第二批次一般债券 4000 万元。互助县交通运输局 926 万元，用于五十至官亭公路安全生命防护工程 156 万元，互助县五峰镇平峰村道路巩固提升工程 770 万元；互助县住房和城乡建设局 3074 万元，用于互助县振兴大道—天佑德大道照明提升改造工程 486 万元，互助县城区污水管网更新改造项目(一期)2588 万元。

(3) 再融资一般债券 19200 万元。用于置换到期法定债。

(二) 2025 年新增专项债券 27243 万元。

(1) 新增再融资专项债券置换 21543 万元，用于置换互助土族自治县国有资产投资公司 9518 万元(互助县全民健身及体育文化综合馆建设项目 1768 万元，青海省海东市棚户区改造项目〈2014—2017 年〉7750 万元)；用于置换互助县昱青投资开发有限责任公司的互助县贫困村社(90 个贫困村)基础设施建设项目(一期)12025 万元。

(2) 新增地方政府专项债券 5700 万元。用于解决行政事业单位拖欠企业账款，涉及 17 个单位 127 个项目(海东工业园区互助绿色产业园管理委员会 2 个项目 136 万元；故土园景区管理委员会 3 个项目 147 万元；政务服务中心 1 个项目 20 万元；自然资源局 3 个项目 65 万元；林业和草原局 62 个项目 2273 万元；交通运输局 4 个项目 190 万元；水利局 6 个项目 141 万元；城市

管理综合行政执法局 13 个项目 775 万元；文体旅游局 3 个项目 144 万元；农业农村和科技局 2 个项目 93 万元；新农村建设服务中心 1 个项目 12 万元；威远镇政府 1 个项目 57 万元；塘川镇人民政府 2 个项目 166 万元；五峰镇人民政府 1 个项目 66 万元；哈拉直沟乡人民政府 2 个项目 137 万元；东山乡人民政府 1 个项目 10 万元；住房和城乡建设局 20 个项目 1268 万元）。

（三）由于外债转贷汇率差额原因债务余额增加 30 万元。

三、存量资金统筹使用情况

2025 年统筹安排存量资金 2411 万元。主要用于：一是安排**社保局、就业局** 2025 年城乡居民养老保险补助经费和公益性岗位补贴等资金 894 万元；二是安排**房屋征收和补充中心**威远镇大寺路村薛天明征迁补偿款 415 万元；三是安排**住建局** 2023 年城市燃气管道等老化更新改造工程费用、互助县污水处理厂设备费用及污染源自动监控基站运营服务费用涉诉资金、互助县振兴大道、天佑德大道人行道维修提升改造项目工程等费用 173 万元；四是安排部分乡镇乡村振兴试点村建设项目、农村厕所革命项目质保金 37 万元。五是安排**林草局**互助县山水林田湖草沙项目林地资源保护与修复县级配套等资金 263 万元；六是安排**商务局**电子商务发展资金和互助县电商物流产业园发展扶持项目等资金 100 万元；七是安排**自然资源局**互助县林川乡韭菜沟至台子乡菜子沟等 4 村高标准基本农田整理项目资金 81 万元；八是解决全县藏传佛教寺庙建筑物面积量算分丘图测绘安全性鉴定、水利发

展等资金 148 万元；九是安排文体旅游局 2025 年度第四次全国文物普查及系列文化活动费用合计 300 万元；以上项目资金调整的同时，绩效目标随之调整。

以上调整建议及债券资金安排妥否，请批示。



