

西宁市湟中区人民政府

关于 2025 年财政预算调整方案（草案）的报告

一、新增地方政府债券额度及资金安排和调整年度财政预算建议

（一）新增地方政府债券额度及资金安排意见

2025 年 12 月初，上级下达我区新增地方政府债券 17000 万元，其中：一般债券 10000 万元，专项债券 7000 万元。按照国家和省级有关规定及要求，结合区委、区政府工作重点，此次新增地方政府一般债券 10000 万元计划安排用于西宁市湟中区鲁沙尔镇安置房（一期）建设、西宁市湟中区马铃薯精深加工等重点企业供水工程等 26 个项目。新增专项债券 7000 万元主要用于偿还湟中福鑫源公司贫困村社基础设施建设项目隐性债务。

（二）调整年度财政预算建议

建议对区二届人大第三十二次会议审议通过的财政预算作相应调整：全区一般公共预算增加债务转贷收入 10000 万元，一般公共预算总财力由 480065 万元调整为 490065 万元；全区一般公共预算支出由 480065 万元调整为 490065 万元。并根据收支预算调整情况，对应调整一般公共预算支出功能科目的预算。全区政府性基金预算增加债务转贷收入 7000 万元，政府性基金预算收入由年初 177090 万元调整为 184090 万元，政府性基金预算支出由年初 177090 万元调整为 184090 万元。

二、关于调整年度财政预算的建议

今年以来，受经济下行和房地产市场调整，全区财政收入持续增收较为困难。区级国有土地使用权出让收入因土地市场低迷，出让困难，未能实现预期收入，另因年初退库 1500 万元，因此完成数为-850 万元，与年初目标 10.5 亿元相差甚远。虽然通过建立协税护税综合治税机制、加大专项资金和政府债券争取力度等有效措施，加大了税源培植力度，收入组织强度得以提升，但受经济下行因素影响，区级税收增长后劲不足，增收依旧困难。截至 12 月 30 日，全区地方一般公共预算收入 27960 万元，完成年初预算的 93.2%(预计全年完成一般公共预算收入 28260 万元，完成年初预算的 94.2%；完成政府性基金收入 1210 万元，完成年初预算的 1.1%) 。

与此同时，我区新增加地方政府债务 78871 万元，其中：一般债务 25000 万元、专项债务 53871 万元，根据全区财政收入完成情况和新增债务情况，建议在区二届人大三十二次会议审查批准的 2025 年财政预算基础上，对 2025 年全区预算作进一步调整。

(一) 一般公共预算调整建议

1.收入调整: 全区一般公共预算总财力建议由年初的 465065 万元调整为 586501 万元，调增 121436 万元，其中：区级一般公共预算收入由年初的 30000 万元调整为 28260 万元，调减 1740 万元；政府性基金调入资金由年初的 71304 万元调整为 0 万元，

调减 71304 万元；上级补助收入由年初的 347943 万元调整为 514336 万元，调增 166393 万元；债务转贷收入调增 28087 万元；动用预算稳定调节基金 5500 万元；上年结余结转 10318 万元。

2.支出调整：根据 2025 年年内增加的各类专项补助收入和财政转移支付资金，相应增加教育、社会保障、医疗卫生等方面的支出，全区一般公共预算支出总量由年初的 465065 万元调整为 586501 万元，调增 121436 万元。

（二）政府性基金预算调整建议

1.收入调整：全区政府性基金预算当年收入建议由年初的 105570 万元调整为 1210 万元，调减 104360 万元。其中：国有土地使用权出让收入由年初的 105170 万元调整为 -850 万元，调减 106020 万元；城市基础设施配套费收入由年初的 200 万元调整为 1948 万元，调增 1748 万元；污水处理费收入由年初的 200 万元调整为 112 万元，调减 88 万元。上级补助收入由年初的 1394 万元调整为 33755 万元，调增 32361 万元；债务转贷收入调增 54873 万元；一般公共预算调入资金调增 29006 万元；上年结余结转 23255 万元。据此，全区政府性基金预算收入总量由年初的 130219 万元调整为 142099 万元，调增 11880 万元。

2.支出调整：全区政府性基金预算总支出由年初的 130219 万元调整为 142099 万元，调增 11880 万元。

根据收支预算调整情况，对应调整一般公共预算、政府性基金预算各项支出功能科目的预算（详见附表）。

(三) 国有资本经营预算调整建议

1.收入调整：全区国有资本经营预算收入由年初的 43 万元调整为 74 万元，调增 31 万元。其中：上级补助收入由年初的 12 万元调整为 43 万元，调增 31 万元；上年结余收入 31 万元。

2.支出调整：全区国有资本经营预算支出由年初的 43 万元调整为 74 万元，调增 31 万元。

(四) 社会保险基金预算调整建议

2025 年度社会保险基金预算不调整。

三、2024 年地方政府债务余额和 2025 年新增政府债务限额情况

(一) 2024 年末地方政府债务余额情况

2024 年底，全区地方政府债务余额 235633 万元（一般债务 126174 万元，专项债务 109459 万元）。

(二) 2025 年地方政府债务限额情况

2025 年上级将我区地方政府债务限额调整为 323153 万元（一般债务 158285 万元，专项债务 164868 万元）；2025 年新增政府债务限额 78871 万元（一般债券限额 25000 万元，专项债券限额 53871 万元）。

截至目前，全区地方政府债务余额 294047 万元（一般债务 150829 万元，专项债务 143218 万元），为债务限额的 91%。债务余额控制在债务限额以内，债务风险总体可控。

四、均衡性转移支付增量资金使用情况

2025年，省财政下达我区均衡性转移支付资金11992万元（其中：2025年第一批财力性转移支付增量8994万元、2025年第二批财力性转移支付增量2998万元），根据均衡性转移支付资金使用要求，优先安排“三保”支出，全部用于人员工资、债务还本付息等支出。

受经济下行、土地出让收入不及预期等影响，全区财政收入增收困难，收支矛盾突出，财政预算平衡压力较大，财政可持续形势严峻。下一步，我们将全力组织收入、争取上级财力支持，力保全年收支平衡。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 2025年湟中区地方一般公共预算收入调整情况表
2. 2025年湟中区地方一般公共预算支出调整情况表
3. 2025年湟中区政府性基金收入调整情况表
4. 2025年湟中区政府性基金支出调整情况表

| 表一 | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 2025年湟中区地方一般公共预算收入调整情况表 | | | |
| | | | 单位：万元 |
| 预算科目 | 2025年 预算数 | 2025年 调整预算数 | 比年初预算数增减 |
| 一、税收收入 | 23,500 | 20,900 | -2,600 |
| 增值税 | 13,690 | 7,410 | -6,280 |
| 企业所得税 | 2,000 | 1,880 | -120 |
| 个人所得税 | 1,920 | 1,680 | -240 |
| 资源税 | 390 | 1,200 | 810 |
| 城市维护建设税 | 1,200 | 1,400 | 200 |
| 房产税 | 430 | 480 | 50 |
| 印花稅 | 800 | 810 | 10 |
| 城镇土地使用税 | 150 | 180 | 30 |
| 土地增值税 | 50 | 1,700 | 1,650 |
| 车船税 | 1,700 | 2,000 | 300 |
| 耕地占用税 | 100 | 190 | 90 |
| 契稅 | 950 | 1,700 | 750 |
| 环境保护税 | 120 | 150 | 30 |
| 其他税收收入 | | 120 | 120 |
| 二、非税收入 | 6,500 | 7,360 | 860 |
| 专项收入 | 2,500 | 1,800 | -700 |
| 行政事业性收费收入 | | 1,100 | 1,100 |
| 罚没收入 | 1,570 | 2,200 | 630 |
| 国有资本经营收入 | | | |
| 国有资源(资产)有偿使用收入 | 1,680 | 1,820 | 140 |
| 捐赠收入 | 150 | 140 | -10 |
| 政府住房基金收入 | 500 | 300 | -200 |
| 其他收入 | 100 | | -100 |
| | | | |
| 地方一般公共预算收入 | 30,000 | 28,260 | -1,740 |
| | | | |
| 上级补助收入 | 347,943 | 514,336 | 166,393 |
| 返还性收入 | 9,224 | 9,224 | |
| 一般性转移支付收入 | 337,291 | 441,466 | 104,175 |
| 专项转移支付收入 | 1,428 | 63,646 | 62,218 |
| 债务(转贷)收入 | | 28,087 | 28,087 |
| 上年结余收入 | 10,318 | 10,318 | |
| 调入资金 | 71,304 | | -71,304 |
| 动用预算稳定调节基金 | 5,500 | 5,500 | |
| | | | |
| 收入总计 | 465,065 | 586,501 | 121,436 |

| 预算科目 | 2025年 预算数 | 2025年 调整预算数 | 比年初预算数增减 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一般公共预算支出 | 24,829 | 24,830 | 1 |
| 外交支出 | | | |
| 国防支出 | 313 | 360 | 47 |
| 公共安全支出 | 14,307 | 12,325 | -1,982 |
| 教育支出 | 90,322 | 100,285 | 9,963 |
| 科学技术支出 | 289 | 310 | 21 |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 4,016 | 4,310 | 294 |
| 社会保障和就业支出 | 101,740 | 102,000 | 260 |
| 卫生健康支出 | 42,523 | 46,900 | 4,377 |
| 节能环保支出 | 11,609 | 22,620 | 11,011 |
| 城乡社区支出 | 21,202 | 24,500 | 3,298 |
| 农林水支出 | 90,723 | 110,300 | 19,577 |
| 交通运输支出 | 6,051 | 10,823 | 4,772 |
| 资源勘探工业信息等支出 | | 900 | 900 |
| 商业服务业等支出 | 262 | 2,540 | 2,278 |
| 金融支出 | | 13 | 13 |
| 援助其他地区支出 | | | |
| 自然资源海洋气象等支出 | 2,988 | 5,600 | 2,612 |
| 住房保障支出 | 20,261 | 24,655 | 4,394 |
| 粮油物资储备支出 | 39 | 40 | 1 |
| 灾害防治及应急管理支出 | 7,222 | 34,702 | 27,480 |
| 其他支出 | 963 | 10 | -953 |
| 债务付息支出 | 7,547 | 3,684 | -3,863 |
| 债务发行费用支出 | 180 | 30 | -150 |
| 预备费 | 5,500 | | -5,500 |
| 一般公共预算支出合计 | 452,886 | 531,737 | 78,851 |
| 上解支出 | 3,988 | 16,103 | 12,115 |
| 调出资金 | | 29,006 | 29,006 |
| 安排预算稳定调节基金 | | 5,500 | 5,500 |
| 补充预算周转金 | | | |
| 债务还本支出 | 8,191 | 4,155 | -4,036 |
| 年终结余 | | | |
| 结转下年支出 | | | |
| 支出总计 | 465,065 | 586,501 | 121,436 |

表三

2025年湟中区政府性基金收入调整情况表

| | | | 单位：万元 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 预算科目 | 2025年 预算数 | 2025年 调整预算数 | 比年初预算数增减 |
| 国有土地收益基金收入 | | | |
| 农业土地开发资金收入 | | | |
| 国有土地使用权出让收入 | 105,170 | -850 | -106,020 |
| 城市基础设施配套费收入 | 200 | 1,948 | 1,748 |
| 污水处理费收入 | 200 | 112 | -88 |
| 其他政府性基金收入 | | | |
| 专项债务对应项目专项收入 | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 本年收入合计 | 105,570 | 1,210 | -104,360 |
| 上级补助收入 | 1,394 | 33,755 | 32,361 |
| 债务转贷收入 | | 54,873 | 54,873 |
| 调入资金 | | 29,006 | 29,006 |
| 上年结余 | 23,255 | 23,255 | 0 |
| | | | |
| 收入总计 | 130,219 | 142,099 | 11,880 |

| 表四 | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 2025年湟中区政府性基金支出调整情况表 | | | |
| 单位：万元 | | | |
| 预算科目 | 2025年 预算数 | 2025年 调整预算数 | 比年初预算数增减 |
| 文化旅游体育与传媒支出 | | 2 | 2 |
| 国家电影事业发展专项资金安排的支出 | | 2 | 2 |
| 社会保障和就业支出 | | | |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出 | | | |
| 节能环保支出 | 740 | 740 | 0 |
| 超长期特别国债安排的支出 | 740 | 740 | 0 |
| 城乡社区事务 | 28,121 | 52,220 | 24,099 |
| 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 14,184 | 13,360 | -824 |
| 国有土地收益基金安排的支出 | | | |
| 城市基础设施配套费安排的支出 | 300 | 2,120 | 1,820 |
| 污水处理费安排的支出 | 500 | 220 | -280 |
| 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 | 13,137 | 36,520 | 23,383 |
| 农林水事务 | 382 | 855 | 473 |
| 大中型水库库区基金安排的支出 | | 542 | 542 |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出 | 382 | 313 | -69 |
| 资源勘探工业信息等支出 | 123 | 1,218 | 1,095 |
| 超长期特别国债安排的支出 | 123 | 1,218 | 1,095 |
| 其他支出 | 3,983 | 32,984 | 29,001 |
| 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 1,600 | 25,407 | 23,807 |
| 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | | | |
| 彩票发行销售机构业务费安排的支出 | | | |
| 彩票公益金安排的支出 | 2,383 | 2,574 | 191 |
| 超长期特别国债安排的支出 | | 5,003 | 5,003 |
| 债务付息支出 | 5,128 | 3,849 | -1,279 |
| 债务发行费用支出 | 326 | 60 | -266 |
| | | | |
| | | | |
| 本年支出合计 | 38,803 | 91,928 | 53,125 |
| | | | |
| 债务还本支出 | 20,112 | 50,171 | 30,059 |
| 调出资金 | 71,304 | | -71,304 |
| 结转下年支出 | | | |
| | | | |
| 支出总计 | 130,219 | 142,099 | 11,880 |