

三明市三元区人民政府

关于 2025 年区本级预算调整方案（草案）的说明

三元区财政局局长 许志敏

2025 年 12 月 23 日

主任、副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现就提请区人大常委会审议的 2025 年区本级预算调整方案（草案）作如下说明。

一、预算调整事由

根据《福建省财政厅关于下达 2025 年第一批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2025〕5 号）、《福建省财政厅关于下达 2025 年第三批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2025〕12 号）和《福建省财政厅关于下达 2025 年第五批公开招标地方政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2025〕17 号）等文件精神，2025 年省财政厅下达我区新增地方债券资金 153526 万元。同时因国有资本经营预算执行情况发生变化、社会保险基金政策调整影响，需对区本级一般公

共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算进行相应调整。

二、新增地方政府债券资金安排原则及安排情况

根据省财政厅要求，2025年新增一般债券资金依法用于没有收益的公益性项目资本支出，严禁用于发放工资、养老金等社保支出、单位工作经费、支付利息，严禁用于置换债务以及可完全商业化运作的产业项目，严禁用于企业注册资本金、补贴及偿债，不能用于形象工程、景观亮化提升等项目。专项债券按照规定，鼓励安排支持前瞻性、战略性新兴产业，但仅限用于基础设施建设。严禁用于完全无收益的项目、楼堂馆所、形象工程和政绩工程、一般竞争性产业项目、房地产（除保障性住房、土地储备以外的房地产开发）等专项债券禁止类项目清单项目。特殊再融资债券全部用于化解存量隐性债务风险。根据上述债券资金安排原则，具体安排情况如下：

（一）新增地方政府一般债券资金 11281 万元，安排项目如下：

1. 长深高速三明北互通及接线工程项目 600 万元；
2. 三元区徐碧街道洋下线路面硬化工程（4.4Km）项目 250 万元；
3. 2025 年三元区道路安全隐患整治“微改造”工程项目 800 万元；
4. 三元区义务教育优质均衡校园标准化建设工程项目 900

万元；

5. 三元区东新小学扩建工程项目（一期）4083 万元；
6. 三明市三元区市政基础设施提升改造工程项目 500 万元；
7. 格氏栲至上沙地公路改建工程（下穿长深高速段（K3018+509））项目 500 万元；
8. 三元区水上应急救援基地项目 300 万元；
9. 鹰厦线 K370+846 荆西道口平改立工程项目 3348 万元。

（二）新增专项债券资金 108651 万元，安排如下：

1. 用于项目建设 91312 万元：

- (1)三元区中心城区停车场提升改造项目 976 万元；
- (2)三元区中村乡绿色笋竹产业高质量发展提升项目 3500 万

元；

- (3)三元区环卫城乡一体化提升改造项目 2500 万元；
- (4)三元区小蕉片区供水设施提升工程项目 15000 万元；
- (5)三明市老旧小区及配套基础设施提升改造项目 5281 万元；
- (6)三元区黄砂化工园基础设施提升工程项目 4555 万元；
- (7)泉三高端装备产业园（三期）基础设施建设项目 27000 万

元；

- (8)三元区城市危旧房改造项目 1500 万元；
- (9)三元区中心城区老旧小区及配套基础设施提升改造项目（一期）21000 万元；
- (10)三元区小蕉片区第二供水工程项目 10000 万元。

2. 用于补充政府性基金财力 17339 万元:

根据党中央、国务院决策部署，2025 年省财政厅安排新增专项债券用于补充政府性基金财力，优先支持各地清理财政暂付款，鼓励各地同时统筹兼顾化解存量隐性债务风险或用于符合条件的存量政府投资项目，切实发挥资金效益。2025 年安排三元区综合污水处理厂及配套管网设施提升改造项目 17339 万元，用于清理暂付款。

(三) 新增特殊再融资债券资金 33594 万元，全部为专项债券项目，用于置换存量项目贷款，安排如下：

1. 置换 306 省道改线及配套工程项目贷款 5600 万元；
2. 置换百特智能装备及物联传感器项目贷款 2400 万元；
3. 置换城市智能化管理基础建设项目贷款 193 万元；
4. 置换城乡垃圾处理综合提升项目贷款 500 万元；
5. 置换工业园区开发建设项目（林权抵押贷款）贷款 1489 万元（陈大国有林场 524 万元、台江国有林场 965 万元）；
6. 置换梅列经济开发区小蕉工业园区基础设施建设项目贷款 126.74 万元；
7. 置换梅列区老城区提升改造项目贷款 1350 万元；
8. 置换清枫谷生态农业项目贷款 250 万元；
9. 置换瑞云 4A 级旅游景区 - 碧溪生态休闲旅游项目贷款 700 万元；
10. 置换三明大坂现代物流园园区基础设施建设项目贷款

3750 万元；

11. 置换三明市梅列区小蕉村改善农村人居环境建设项目贷款 8405.26 万元；

12. 置换三明市三元区格氏栲景区开发建设项目贷款 4830 万元；

13. 置换小蕉新型城镇化建设项目贷款 4000 万元。

三、预算调整情况

根据上述情况，对区本级预算做如下调整：

（一）一般公共预算调整情况

1. 支出调整

年初区十届人大四次会议审议批准区本级一般公共预算总支出 232339 万元（不含专项转移支付收入 376 万元、含上年结余 21294 万元），在预算执行中，因新增一般债券转贷资金 11281 万元，需调增区本级一般公共预算支出 11281 万元，调整后，一般公共预算总支出 243620 万元。具体调整如下：

(1)调增教育支出 4983 万元，具体是：东新小学扩建工程项目（一期）、义务教育优质均衡校园标准化建设工程支出。

(2)调增城乡社区支出 500 万元，市政基础设施提升改造工程支出。

(3)调增交通运输支出 5798 万元，具体是：鹰厦线 K370+846 荆西道口平改立工程、道路安全隐患整治“微改造”工程项目、水上应急救援基地、徐碧街道洋下线路面硬化工程、格氏栲至上

沙地公路改建工程、长深高速三明北互通及接线工程等 6 个项目支出。

2. 平衡情况

年初预算收入总计为 232339 万元（不含专项转移支付收入 376 万元、含上年结余收入 21294 万元），调增地方政府一般债务转贷收入 11281 万元，调整后，预算收入总计为 243620 万元。年初预算支出总计为 232339 万元（不含专项转移支付收入 376 万元、含上年结余 21294 万元），调增一般公共预算支出 11281 万元，调整后，区本级一般公共预算总支出 243620 万元。全年区本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 支出调整

年初区十届人大四次会议审议批准区本级基金总支出 72583 万元，因新增专项债券转贷资金 108651 万元、新增特殊再融资债券资金 33594 万元，需调增区本级基金支出 142245 万元，调整后，基金总支出 214828 万元。具体调整如下：

(1)调增其他支出 108651 万元，主要是用于项目建设的 10 个项目及用于补充政府性基金财力的 1 个项目支出。

(2)调增债务还本支出 33594 万元，主要是用于置换存量项目贷款的 13 个项目支出。

2. 平衡情况

年初预算总收入 72583 万元（含上年结余 38271 万元、调入

资金 27562 万元)，调增地方政府专项债务转贷收入 142245 万元（专项债券 108651 万元、特殊再融资债券 33594 万元），调整后，预算总收入为 214828 万元。年初预算总支出 72583 万元（含基金滚存结余 38271 万元），调增本级基金支出 142245 万元，调整后，预算总支出 214828 万元。全年区本级政府性基金收支平衡。

（三）国有资本经营预算调整情况

1. 收入调整

年初预算收入 31470 万元（含上年结余 10155 万元），因政策及执行变化，调减 21150 万元，其中：调减利润收入 400 万元，调减股利、股息收入 150 万元，调减其他国有资本经营预算收入 20600 万元。调整后收入为 10320 万元。

2. 支出调整

年初预算支出 31470 万元（含上年结余 10155 万元），调减 21150 万元，其中：调增解决历史遗留问题及改革成本支出 75 万元，调减国有资本金注入 20000 万元，调减其他国有资本经营预算支出 1225 万元。调整后支出为 10320 万元。

3. 平衡情况

年初预算总收入 31470 万元（含上年结余 10155 万元），调减收入 21150 万元后，预算总收入为 10320 万元。年初预算总支出 31470 万元（含上年结余 10155 万元），调减支出 21150 万元后，预算总支出 10320 万元。全年国有资本经营预算收支平衡。

(四) 社会保险基金预算调整情况

1. 收入调整

年初社会保险基金预算收入 33128 万元，调增城乡居民基本养老保险基金预算收入 238 万元，调增的主要原因：一是本年定期存款到期笔数同比上年减少，利息收入调减 17 万元；二是最新基础养老金标准提高 20 元/人，财政补贴收入调增 219 万元；三是户籍转入人数增加，转移收入调增 36 万元。调整后收入为 33366 万元。

2. 支出调整

年初社会保险基金预算支出 33789 万元，调增城乡居民基本养老保险基金预算支出 586 万元，调增的主要原因：一是最新基础养老金标准提高 20 元/人，待遇领取人员数量增加 1233 人，造成社会保险待遇支出（基础养老金支出）调增 576 万元；二是户籍转出人数增加，转移支出调增 9 万元；三是重复参保申请退费，其他支出调增 1 万元。调整后支出为 34375 万元。

3. 平衡情况

社会保险基金预算总收入 66727 万元（含上年结余 33599 万元），调增收入 238 万元，调整后，社会保险基金预算总收入为 66965 万元。社会保险基金年初预算支出 33789 万元，调增支出 586 万元，调整后，社会保险基金预算支出 34375 万元。收支相抵，预计年末滚存结余 32590 万元。

附表

三元区

2025年区本级预算调整表（草案）

三元区财政局
2025年12月

表一

2025年区本级一般公共预算支出调整情况表

单位：万元

支出项目	年初预算数	本次调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	28,729		28,729
二、国防支出	150		150
三、公共安全支出	2,068		2,068
四、教育支出	52,705	4,983	57,688
五、科学技术支出	305		305
六、文化旅游体育与传媒支出	1,255		1,255
七、社会保障和就业支出	30,264		30,264
八、卫生健康支出	11,872		11,872
九、节能环保支出	1,120		1,120
十、城乡社区支出	18,468	500	18,968
十一、农林水支出	7,408		7,408
十二、交通运输支出	1,945	5,798	7,743
十三、资源勘探工业信息等支出	3,593		3,593
十四、商业服务业等支出			
十五、金融支出	160		160
十六、自然资源海洋气象等支出	1,817		1,817
十七、住房保障支出	1,809		1,809
十八、粮油物资储备支出	362		362
十九、灾害防治及应急管理支出	2,652		2,652
二十、预备费	1,900		1,900
二十一、债务还本支出	30		30
二十二、债务付息支出	7,773		7,773
二十三、债务发行费用支出	36		36
二十四、其他支出	4,624		4,624
合 计	181,045	11,281	192,326

表二

2025年区本级一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整后预算数
地方一般公共预算收入	108,641	108,641
转移性收入	47,008	47,008
增值税、消费税税收返还收入	1,533	1,533
所得税基数返还收入	1,289	1,289
增值税“五五分享”税收返还收入	5,381	5,381
成品油税费改革税收返还收入	656	656
一般性转移支付收入	37,773	37,773
专项转移支付收入	376	376
其他补助		
上年结余收入	21,294	21,294
调入资金	55,772	55,772
调入预算稳定调节基金		
债务转贷收入		11,281
收入总计	232,715	243,996
一般公共预算支出	181,421	192,702
上解支出	30,000	30,000
体制上解支出	21,394	21,394
专项上解	8,606	8,606
其他上解		
调出资金		
债务还本支出		
补助下级支出		
预算结余	21,294	21,294
其中：净结余		
结转下年支出		
支出总计	232,715	243,996

表三

2025年区本级政府性基金预算调整情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	本次调整数	调整后预算数
农网还贷资金收入			
新型墙体材料专项基金收入			
新增建设用地土地有偿使用费收入			
城市公用事业附加收入			
国有土地收益基金收入	375		375
农业土地开发资金收入	260		260
国有土地使用权出让收入	6,000		6,000
彩票公益金收入			
城市基础设施配套费收入	115		115
专项债务对应项目专项收入			
其他政府性基金收入			
本年基金收入小计	6,750		6,750
加：上年结余	38,271		38,271
上级补助收入			
调入资金	27,562		27,562
地方政府专项债券转贷收入		142,245	142,245
基金收入总计	72,583	142,245	214,828
科学技术支出			
文化旅游体育与传媒支出			
社会保障和就业支出			
城乡社区支出	6,377		6,377
农林水支出	320		320
交通运输支出			
资源勘探信息等支出			
其他支出		108,651	108,651
债务付息支出	16,535		16,535
债务发行费用支出	53		53
本年基金支出小计	23,285	108,651	131,936
加：上解上级支出	1,427		1,427
债务还本支出	9,600	33,594	43,194
补助下级支出			
调出资金			
基金滚存结余	38,271		38,271
基金支出总计	72,583	142,245	214,828

表四

2025年区本级国有资本经营预算调整情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	本次调整数	调整后预算数
一、国有资本经营预算收入合计	21,230		80
1. 利润收入	480	-400	80
2. 股利、股息收入	150	-150	0
3. 产权转让收入			
4. 清算收入			
5. 其他国有资本经营预算收入	20,600	-20,600	0
二、转移性收入	85		85
本年收入小计	21,315	-21,150	165
上年结余	10,155		10,155
收入总计	31,470	-21,150	10,320
一、社会保障和就业支出			
二、国有资本经营预算支出	21,315	-21,150	165
1. 解决历史遗留问题及改革成本支出	90	75	165
2. 国有企业资本金注入	20,000	-20,000	0
3. 国有企业公益性补贴			
4. 其他国有资本经营预算支出	1,225	-1,225	0
三、转移性支出			
1. 国有资本经营预算转移支付			
2. 调出资金			
本年支出小计	21,315	-21,150	165
结转下年	10,155		10,155
支出总计	31,470	-21,150	10,320

表五

2025年三元区社会保险基金预算总表调整情况表

单位：万元

预算科目	合计			机关事业单位 基本养老保险基金			城乡居民 基本养老保险基金		
	2025年预算数	本次调整数	调整后预算数	2025年预算数	本次调整数	调整后预算数	2025年预算数	本次调整数	调整后预算数
一、收入	33128	238	33366	26045		26045	7083	238	7321
其中：1. 保险费收入	15095		15095	13345		13345	1750		1750
2. 利息收入	95	-17	78	20		20	75	-17	58
3. 财政补贴收入	17279	219	17498	12500		12500	4779	219	4998
4. 其他收入	4		4				4		4
5. 转移收入	204	36	240	180		180	24	36	60
6. 集体补助收入	87		87				87		87
7. 委托投资收益	364		364				364		364
二、支出	33789	586	34375	28224		28224	5565	586	6151
其中：1. 社会保险待遇支出	33472	576	34048	27934		27934	5538	576	6114
2. 其他支出	12	1	13	10		10	2	1	3
3. 转移支出	305	9	314	280		280	25	9	34
三、本年收支结余	-661	-348	-1009	-2179		-2179	1518	-348	1170
四、上年结余	33599		33599	5220		5220	28379		28379
五、年末滚存结余	32938	-348	32590	3041		3041	29897	-348	29549

表六

2025年三元区城乡居民基本养老保险基金预算调整情况表

单位：万元

项 目	2025年 预算数	本次调整数	调整后预算数	项 目	2025年 预算数	本次调整数	调整后预算数
一、个人缴费收入	1,750		1,750	一、基础养老金支出	4,298	576	4,874
二、集体补助收入	87		87	二、个人账户养老金支出	985		985
三、利息收入	75	-17	58	三、丧葬补助金支出	255		255
四、政府补贴收入	4,779	219	4,998	×	×		×
其中：对基础养老金的补贴收入	4,322	219	4,541	×	×		×
对个人缴费的补贴收入	202		202	×	×		×
五、委托投资收益	364		364	×	×		×
六、其他收入	4		4	四、其他支出	2	1	3
七、转移收入	24	36	60	五、转移支出	25	9	34
八、本年收入小计	7,083	238	7,321	六、本年支出小计	5,565	586	6,151
九、上级补助收入				七、补助下级支出			
十、下级上解收入				八、上解上级支出			
十一、本年收入合计	7,083	238	7,321	九、本年支出合计	5,565	586	6,151
×	×		×	十、本年收支结余	1,518		1,170
十二、上年结余	28,379		28,379	十一、年末滚存结余	29,897	-348	29,549
总 计	35,462	238	35,700	总 计	35,462	238	35,700