

三门峡市陕州区
2025 年财政收支预算（草案）
说 明

陕州区财政局编制

二〇二五年二月二十三日

陕州区 2025 年一般公共预算收入预算表

单位：万元

项 目	2024 年执行数	2025 年预算数	预算数为上年 执行数的%
一般公共预算收入	185488	194800	105.0
税收收入	111721	136400	122.1
增值税	40602	66300	163.3
企业所得税	5977	10000	167.3
个人所得税	1057	2000	189.2
资源税	19057	24000	125.9
城市维护建设税	5081	12000	236.2
房产税	4794	3500	73.0
印花税	1487	2000	134.5
城镇土地使用税	12292	5000	40.7
土地增值税	1654	2000	120.9
车船税	726	2000	275.5
耕地占用税	14550	2000	13.7
契税	2992	3000	100.3
烟叶税及其他	722	1600	221.6
环境保护税	730	1000	137.0
非税收入	73767	58400	79.2
专项收入	3102	7810	251.8
行政事业性收费收入	5943	10000	168.3
罚没收入	12819	11000	85.8
国有资本经营收入	4417	5000	113.2
国有资源(资产)有偿使用收入	45601	22990	50.4
捐赠收入		200	
政府住房基金收入	326	500	153.4
其他收入	1559	900	57.7

2025 年一般公共预算收入情况说明

2025 年全区地方一般公共预算收入总计 261529 万元。其中：一般公共预算收入 194800 万元，上级补助收入 41796 万元，上年结转 15321 万元，动用预算稳定调节基金 9612 万元。

一、区级收入主要项目情况

2025 年全区一般公共预算收入安排 194800 万元，预算增长 5.0%。其中：税收收入 136400 万元，预算增长 22.1%；非税收入 58400 万元，下降 20.8%。

一般公共预算收入分级情况：区本级收入 114880 万元，乡级收入 79920 万元。

主要收入项目情况是：

- 1、增值税 66300 万元，增长 63.3%；
- 2、企业所得税 10000 万元，增长 67.3%；
- 3、资源税 24000 万元，增长 25.9%；
- 4、城市维护建设税 12000 万元，增长 136.2%；
- 5、城镇土地使用税 5000 万元，下降 59.3%；
- 6、专项收入 7810 万元，增长 151.8%；
- 7、行政事业性收费 10000 万元，增长 68.3%；
- 8、罚没收入 11000 万元，下降 14.2%；
- 9、国有资源(资产)有偿使用收入 22990 万元，下降 49.6%。

二、上级补助收入项目情况

2025 年上级补助收入 41796 万元，其中：返还收入 6351 万元，一般性转移支付补助收入 35445 万元。具体项目情况是：

（一）税收返还收入

2025 年税收返还收入 6351 万元，分项情况是：

1、增值税税收返还 2173 万元，从 2016 年起，中央对地方增值税返还实行定额返还，以 2015 年返还数为基数返还。

2、消费税税收返还 4 万元，2015 年起，省对省辖市、县（市、区）消费税不再实行增量返还，以 2014 年消费税返还数为基数返还。

3、所得税返还 1098 万元，系基数性补助，按市财政局核定数列报。

4、新增增值税返还 2868 万元，系基数性补助，按市财政局核定数列报。

5、其他税收返还 208 万元，系基数性补助，按市财政局核定数列报。

（二）一般性转移支付补助收入

2025 年预计上级对我区一般性转移支付补助收入 35445 万元。

三、上年结转情况

按照国发〔2021〕5号文件要求，市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，上年结转 15321 万元，按规定结转 2025 年使用。

陕州区 2025 年一般公共预算支出预算表

单位：万元

项 目	2024 年预算数	2025 年预算数	预算数为上年 预算数%
一般公共预算支出	199375	203728	102.2
一般公共服务	24201	44236	182.8
公共安全支出	7172	9039	126.0
教育支出	43967	36685	83.4
科学技术支出	8477	6845	80.7
文化旅游体育与传媒支出	2614	1375	52.6
社会保障和就业支出	26691	37454	140.3
卫生健康支出	6602	14531	220.1
节能环保支出			
城乡社区支出	14115	2153	15.3
农林水支出	41893	22194	53.0
交通运输支出	2866	247	8.6
资源勘探信息等支出	555	7359	1325.9
商业服务业等支出	784	106	13.5
金融支出			
自然资源海洋气象等支出	3066	789	25.7
住房保障支出	6346	6174	97.3
粮油物资储备支出	288	493	171.2
灾害防治及应急管理支出	1318	1760	133.5
预备费	6000	6000	100.0
债务付息支出	2420	3629	150.0
其他		2659	

2025 年一般公共预算支出情况说明

2025 年全区地方一般公共预算总支出 261529 万元，其中：区级支出 203728 万元，上解支出 46454 万元，债券还本支出 11347 万元。

一、区级支出主要项目情况

按照“量入为出，量力而行，量财办事”的原则，依据收入预算和现行财政体制测算，2025 年一般公共预算支出 203728 万元。

一般公共预算支出分级支出：区本级支出 146352 万元，乡级支出 57376 万元。

2025 年全区一般公共预算支出 203728 万元，增长 2.2%，主要支出科目情况是：

1、一般公共服务支出 44236 万元，增长 82.8%，其中区级 16132 万元，乡级 28104 万元；

2、社会保障和就业支出 37454 万元，增长 40.3%，其中区级 35743 万元，乡级 1711 万元；

3、农林水事务支出 22194 万元，下降 47%，其中区级 11130 万元，乡级 11064 万元；

4、卫生健康支出 14531 万元，增长 120.1%，其中区级 13947 万元，乡级 584 万元；

5、住房保障支出 6174 万元，下降 2.7%，其中区级 5240

万元，乡级 934 万元；

6、科学技术支出 6845 万元，下降 19.3%，其中区级 145 万元，乡级 6700 万元；

7、灾害防治及应急管理支出 1760 万元，增长 33.5%，其中区级 1725 万元，乡级 35 万元。

二、上解上级支出

上解上级支出 46454 万元。从 2022 年起我省对县级财政管理体制予以调整，区级财政参照直管县体制管理。上解事项主要项目是：

- 1、归并长期执行的固定上解基数 5762 万元；
- 2、2009 年体制改革整合体制上解基数 8164 万元；
- 3、2022 年体制改革省级下划收入上解基数 876 万元；
- 4、原体制 2019 年省级增量分成收入上解基数 23559 万元；
- 5、新体制省级返还市县 2019 年收入基数 32648 万元；
- 6、体制上解支出-县（市）上解省辖市支出 2052 万元；
- 7、收入完成上解 34747 万元；
- 8、其他各项专项上解 3942 万元。

陕州区 2025 年一般公共预算财力表

单位：万元

预算科目	行号及公式	财力数
一般公共预算收入	1	194800
上级补助收入	2=3+9+17	41796
返还性收入	3=4&8	6351
新增增值税返还收入	4	2173
消费税税收返还收入	5	4
所得税基数返还收入	6	1098
新增增值税返还	7	2868
其他税收返还收入	8	208
一般性转移支付收入	9=10&16	35445
均衡性转移支付收入	10	17399
县级基本财力保障机制奖补资金收入	11	7582
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	12	6830
结算补助收入	13	
基层公检法司转移支付收入	14	
基本养老金转移支付收入	15	
其他共同财政事权转移支付收入	16	3634
专项转移支付收入	17	
一般债券资金	18	
预算稳定调节基金	19	9612
上年结转	20	15321
上解上级支出	21	46454
债务还本支出	22	11347
总 计	23=1+2+18+19-20-21-22	203728

2025年陕州区一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项 目	2025年预算数
因公出国（境）费用	0
公务接待费	25
公务用车购置及运行费	570
其中：公务用车运行维护费	375
公务用车购置费	195
合 计	595

备注：按照有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费。（1）因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。（3）公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

2025 年区级一般公共预算“三公”经费支出 预算情况说明

根据《河南省人民政府办公厅关于进一步深化全省部门预算改革的通知》（豫政办〔2011〕105号）要求，从2012年起各级财政部门要向社会公开本级“三公”经费预决算支出。

经汇总区级部门预算，2025年“三公”经费支出预算为595万元，较上年减少118万元。具体情况如下：

因公出国（境）费0万元，与上年持平，主要原因是因坚持落实厉行节约工作要求，减少因公出国（境）费用。公务接待费25万元，较上年减少178万元，主要原因是落实厉行节约工作要求，减少了公务接待费的支出。公务用车购置及运行维护费570万元，较上年增加60万元，其中，公务用车运行维护费375万元，较上年减少120万元；公务用车购置费195万元，较上年增加180万元，主要原因是部分单位当年有公车购置计划，增加了公务用车购置支出。

陕州区财政局预算绩效管理工作的开展 和重点项目重大政策绩效执行情况说明

2024年，陕州区预算绩效管理工作取得积极成效，在基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系基础上，着力推进预算绩效管理提质增效，有力地促进财政资源优化配置，提升公共服务质量。

一、预算绩效管理工作的开展情况

（一）注重绩效预算管理，当好财政资金“守门员”。为从源头上增强预算编制的科学性，努力加强部门整体支出和项目支出绩效目标管理，强化新增重点项目事前绩效评估，将绩效目标管理与预算编制深度融合。部门整体支出绩效目标编制与预算同步，按照“谁申报预算、谁申报绩效目标，谁审核预算、谁审核绩效目标”的原则，做到预算编制与绩效目标管理“四同步”，即同步申报、同步审核、同步批复、同步公开，真正做到项目支出绩效目标管理全覆盖。致力于部门整体支出绩效目标设置的细化工作，努力改变支出绩效目标抽象、模糊、定性指标过多的现状。2024年，我区63个预算部门均编制整体支出绩效目标。（二）强化绩效运行监控，当好财政资金“监督员”。我们始终坚持“全面覆盖、突出重点、权责对等、约束有力、结果运用”的原则，对预算执行情况和绩效目标实现程度等进行跟踪监控，

将预算执行管理和绩效目标管理深度融合。一是在预算执行环节，采用区级预算部门（单位）日常监控和区财政部门重点监控相结合的方式，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。通过事中绩效监控，强化了预算部门主体责任，对发现的问题及时纠正，从而不断完善项目管理，加快预算执行进度，更好地推动绩效目标实现。二是深入分析绩效监控信息。每年9月，财政部门组织区级预算部门和单位，对1-8月绩效目标运行情况数据进行采集和分析，填报绩效监控情况表，撰写绩效监控报告。重点关注预算执行情况是否与绩效目标一致、执行效果能否达到预期，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预计，并对其中预计年底不能完成年度目标的项目就其原因以及拟采取的改进措施作出说明。

（三）狠抓事后续效评价，当好财政资金“质检员”。我们高度重视单位自评、部门评价和财政评价工作，将绩效评价结果作为财政资金安排的重要依据，将绩效目标管理和财政预算监督深度融合。一是全面覆盖、突出重点，扩大绩效评价范围。全面开展2023年度绩效自评工作，涵盖63个部门整体支出绩效和项目支出绩效，有效提升了预算部门（单位）绩效理念。加大区级重点项目支出绩效财政评价力度，选取财政投入大、涉及面广、社会关注度高的重大支出项目，实施重点项目支出绩效财政评价，2024年，财政评价

重点项目支出 7 个，涉及财政资金 6.3558 亿元。二是创新方式、引智借力，提高绩效评价质量。积极探索引入第三方机构参与预算绩效管理机制，借助第三方机构独立性，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，提升公众对绩效管理结果的认可度和公信力，推动预算绩效管理的科学化。努力推进预算绩效公开，将绩效目标、绩效自评、事前绩效评估、支出绩效评价等绩效管理信息和结果，通过政府信息网站向社会公开，主动接受社会监督，增强预算绩效透明度，借助社会公众力量，倒逼预算部门不断强化预算绩效管理。

二、重大政策、重大项目等绩效执行情况说明

2023 年度重点项目绩效评价选取陕州区黄河河务局 2023 年度中央水库移民扶持基金项目、陕州区人力资源和社会保障局 2023 年就业补助资金项目、陕州区第一高级中学陕州一高教学楼维修加固项目、陕州区自然资源局 2023 年陕州区地质灾害工程治理项目、陕州区交通局 2023 年度陕州区张汭乡草庙村道路建设项目、陕州区神力路小学二期教育装备采购项目、陕州区水利局 2023 年陕州区青龙涧河涧里村至杨家河村段河道治理项目等七个财政重点项目进行事后续效评价，选取陕州区教体局进行 2023 年度部门整体绩效评价，项目金额共计 63558.52 万元。我区通过公开招标选取两家第三方机构通过查证、

核实、核算、实地调查等方法对项目进行全方位评估，已完成7个项目和1个部门整体的全面评价，其中达到优秀5个，良好2个，中1个。

在评价过程中，我们发现绩效方面存在的主要问题有：1. 预算绩效管理与资金运作滞后：项目实施中预算绩效管理意识薄弱，资金拨付流程效率低，同时资金到位率、执行率未达预期，成本管控也存在短板。2. 项目配套管理制度不完善，难以对项目实施形成有效约束和指导。3. 项目实施与成果落地推进缓慢：项目相关资料整理不规范、不完善，工程决算工作滞后，建成设施未能及时投入实际使用，影响项目效益发挥。4. 档案管理规范性不足：项目档案资料完整性缺失，部分施工环节的档案材料存在遗漏、缺失情况，档案归集工作未落实到位。

陕州区地方债务情况

2024年三门峡市财政局核定我区政府债务总限额573913.3万元（一般债务82741万元，专项债务491172.3万元）。

2024年末，我区政府性债务余额584975.24万元（一般债务余额82358.04万元；专项债务余额483330万元；或有债务19287.2万元）。

2024年地方政府债券还本7144.3万元，再融资63400万元，付息15527.66万元。

2024年我区发行新增债券54345万元（一般债券3500万元，专项债券66900万元）。一般债券3500万元，主要用于三门峡市陕州区石门中型灌区新建项目340万元；三门峡市陕州区张家河中型灌区续建配套与节水改造项目117万元；三门峡市陕州区涧里灌区续建配套与节水改造项目259万元；三门峡市陕州区主城区排水防涝提升改造工程2784万元。专项债券66900万元，三门峡市陕州区人民医院改扩建项目7500万元；三门峡市陕州区乡村振兴文旅开发建设项目4400万元；陕州区自然资源局政府存量投资项目12800万元；陕州区黄河河务局政府存量投资项目500万元；三门峡市陕州区张湾乡棚户区改造项目10900万元；三门峡市陕州区张湾乡棚户区改造项目10900万元；三门峡市陕州区主城区及副中心城区城镇老

旧小区改造项目 3500 万元；三门峡市陕州区垃圾一体化综合处理项目 2000；三门峡市陕州区中心城区综合管网建设项目 8700 万元；三门峡市陕州区中心城区综合管网建设项目 4300 万元；三门峡市陕州区张湾乡棚户区改造项目 1400 万元。

预计 2025 年我区地方政府债券还 11346.5 万元，付息 16196.3 万元。

2025 年国有资本经营预算说明

2025 年国有资本经营收入 30070 万元，其中上级补助结转资金 70 万元；本级利润收入 30000 万元。国有资本经营支出 30070 万元，其中 70 万元用于国有企业退休人员社会化管理；17000 万元用于国有企业资本金注入；13000 万元用于其他国有资本经营预算支出。

2025 年国有资本经营预算收支表

收 入			支 出					
科目编 码	项目	2025 年 预算 数	科目编 码	项目	2025 年预算数			
					合计	资本 性支 出	费用 性支 出	其他 支出
1030601	一、利润收入	30000	20804	一、补充全国社会保障基金				
1030602	二、股利、股息收入		22301	二、解决历史遗留问题及改革成本支出	70			70
1030603	三、产权转让收入		22302	三、国有企业资本金注入	17000			17000
1030604	四、清算收入		22303	四、国有企业政策性补贴				
1030698	五、其他国有资本经营预算收入		22399	五、其他国有资本经营预算支出	13000			13000
	地方本级收入合计	30000		地方本级支出合计	30070			30070
110	转移性收入	70	230	转移性支出				
11005	国有资本经营预算转移支付收入		23005	国有资本经营预算转移支付				
1100501	国有资本经营预算转移支付收入		2300501	国有资本经营预算转移支付支出				
11006	上解收入		23006	上解支出				
1100604	国有资本经营预算上解收入		2300604	国有资本经营预算上解支出				
11008	上年结余收入	70	23008	调出资金				
1100804	国有资本经营预算上年结余收入	70	2300803	国有资本经营预算调出资金				
			23009	年终结余				
			2300918	国有资本经营预算年终结余				
	收入总计	30070		支出总计	30070			

陕州区 2025 年政府性基金收入分项安排情况

单位：万元

项 目	2024 年 预算数	2025 年 预算数	预算数为上年预 算数%
政府性基金收入	23920	23920	100.0
新型墙体材料基金			
政府住房基金			
土地使用权出让金	22000	22000	100.0
国有土地收益基金	180	180	100.0
农业土地开发资金	320	320	100.0
新增建设用地有偿使用			
城市基础设施配套费	1200	1200	100.0
城镇公用事业附加			
污水处理费	220	220	100.0
其他政府基金			

2025 年政府性基金收入预算说明

2025 年政府性基金收入预算安排 23920 万元，与上年持平。主要收入项目情况是：

- 1、国有土地使用权出让 22000 万元，与上年持平；
- 2、国有土地收益基金 180 万元，与上年持平；
- 3、农业土地开发资金 320 万元，与上年持平；
- 4、城市基础设施配套费 1200 万元，与上年持平；
- 5、污水处理费 220 万元，与上年持平。

陕州区 2025 年政府性基金支出分项安排情况

单位：万元

项 目	2024 年 预算数	2025 年 预算数	预算数为上年预 算数%
政府性基金支出	193489	169302	87.5
国家电影事业发展专项资金	30		0
大中型水库移民后期扶持基金	2036	1830	89.9
其他大中型水库库区基金	94		0
小型水库移民扶持基金	105	162	154.3
政府住房基金			
国有土地使用权出让	19336	11099	57.4
国有土地收益基金	180	180	100.0
农业土地开发资金	320	320	100.0
新增建设用地有偿使用			
城市基础设施配套费	1200	1200	100.0
城镇公用事业附加			
污水处理费安排	220	220	100.0
棚户区改造专项债券收入	114149	89112	78.1
大中型水库库区资金			
其他政府性基金及对应专项债 务收入安排的支出	55484	50983	91.9
彩票公益金安排的支出	335	333	99.4
债务付息支出		13863	

2025 年政府性基金支出预算说明

按照基金预算管理办法“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则，2025 年基金支出预算安排 23920 万元，加上上年结余结转基金预算支出 145382 万元，2025 年基金支出预算为 169302 万元。主要支出项目情况是：

- 1、大中型水库移民后期扶持基金 1830 万元，下降 10.1%；
- 2、小型水库移民扶持基金 162 万元，增长 54.3%；
- 3、国有土地使用权出让 11099 万元，下降 42.6%；
- 4、国有土地收益基金 180 万元，与上年持平；
- 5、农业土地开发资金 320 万元，与上年持平；
- 6、城市基础设施配套费 1200 万元，与上年持平；
- 7、污水处理费 220 万元，与上年持平；
- 8、棚户区改造专项债券收入 89112 万元，下降 21.9%；
- 9、其他政府性基金 50983 万元，下降 8.1%；
- 10、彩票公益金 333 万元，下降 0.6%；
- 11、债务付息支出 13863 万元，与上年不可比。

陕州区 2025 年政府性基金收支预算表

单位：万元

项 目	收入预算数	项 目	支出预算数
散装水泥专项资金收入		文化体育与传媒支出	
新型墙体材料专项基金收入		国家电影事业发展专项资金支出	
新菜地开发建设基金收入		节能环保支出	
新增建设用地土地有偿使用费收入		可再生能源电价附加收入安排的支出	
城市公用事业附加收入		城乡社区支出	102131
国有土地收益基金收入	180	国有土地使用权出让收入安排的支出	11099
农业土地开发资金收入	320	城市公用事业附加安排的支出	
国有土地使用权出让收入	22000	国有土地收益基金支出	180
大中型水库移民后期扶持基金收入		农业土地开发资金支出	320
彩票公益金收入		城市基础设施配套费安排的支出	1200
城市基础设施配套费收入	1200	污水处理费收入安排的支出	220
小型水库移民扶助基金收入		国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	
污水处理费收入		棚户区改造专项债券收入	89112
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	220	农林水支出	1992
其他政府性基金收入		大中型水库移民后期扶持资金	1830
		小型水库移民扶助基金	162
		交通运输支出	
		车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	
		资源勘探信息等支出	
		散装水泥专项资金支出	
		新型墙体材料专项基金支出	
		其他支出	51316
		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	50983
		彩票公益金安排的支出	333
		债务付息支出	13863
收入合计	23920	支出合计	169302
调入资金		年终结余	
上年结余收入	145382	调出资金	
地方政府专项债务转贷收入		地方政府专项债券还本支出	
收入总计	169302	支出总计	169302

2025 年陕州区社会保险基金收支预算表

单位：万元

项 目	收入执行数	项 目	支出执行数
企业职工基本养老保险基金收入		企业职工基本养老保险基金支出	
机关事业单位基本养老保险基金收入	31575	机关事业单位基本养老保险基金支出	31570
失业保险基金收入		失业保险基金支出	
城镇职工基本医疗保险基金收入		城镇职工基本医疗保险基金支出	
工伤保险基金收入		工伤保险基金支出	
生育保险基金收入		生育保险基金支出	
城乡居民养老保险基金收入	15380	城乡居民养老保险基金支出	12368
城乡居民基本医疗保险基金收入		城乡居民基本医疗保险基金支出	
本年收入合计	46955	本年支出合计	43938
上年滚存结余	24246	年末滚存结余	27263
收入总计	71201	支出总计	71201

2025 年区级社会保险基金预算说明

2021 年之前，在社保五项基金（养老、失业、医疗、工伤、生育）中，市级统筹上划职工养老、失业、工伤三项保险基金，2021 年市级新增统筹上划职工医保、居民医保（生育保险 2020 年已经并入医保），区级现保留有城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险两项社会保险基金。

一、机关事业单位基本养老保险基金

2025 年参保缴费 6631 人，全年机关事业单位基本养老保险基金收入 31575 万元，其中：社会保险费收入 14249 万元、上级补助收入 3429 万元、财政补助 13500 万元、转移收入 390 万元、利息收入 7 万元，预计支出 31570 万元。

二、城乡居民基本养老保险基金

2025 年参保居民预计 104563 人，其中：60 岁以上领取养老金待遇 61085 人，16-59 岁应参保缴费 79360 人。全年预算城乡居民基本养老保险基金收入 15380 万元，其中：个人缴费 2019 万元；中央省市区各级配套补助 12377 万元；转移收入 15 万元；利息收入 221 万元；委托投资收益 748 万元。预计支出 12368 万元。