关于2025年市级财政预算调整方案的报告

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》等有关规定和省以下财政体制改革有关要求，现编制了2025年市级财政预算调整方案，对2025年市级一般公共预算、政府性基金预算的总收支进行调整。受市人民政府委托，现报告如下，请予审议。

一、市级一般公共预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

1.由于省以下财政体制调整，调增收入9.68亿元，市级一般公共预算收入由53亿元（增长3%）调整为62.68亿元（增长21.8%）。其中，市级税收收入由25亿元调整为34.68亿元，调增9.68亿元。

2.对比年初预算，一般债务（转贷）收入调增0.5亿元。今年市级共获得新增一般债券额度1.2亿元，其中提前批额度0.7亿元已列入年初预算计划，省年中下达的0.5亿元列入本次预算调整计划。

2025年市级一般公共预算总收入（含上级补助收入）由198.69亿元调整为208.87亿元，调增10.18亿元（9.68+0.5）。

（二）总支出预算调整情况

1.市级一般公共预算支出由94.82亿元调整为95.32亿元，调增0.5亿元。主要是新增一般专项债券支出0.5亿元，列收列支。

2.对比年初预算，上解上级支出增加8.82亿元。根据省财政厅核定，市级需要上划“四税收入”基数8.82亿元给省级，相应列入本次预算调整计划。

3.对比年初预算，为确保预算收支平衡，补充预算稳定调节基金0.86亿元。主要是对照年初预算数测算，省级下沉四成“四税收入”9.68亿元，市级上划基数8.82亿元，账面收支结余0.86亿元优先作为补充预算稳定调节基金。

2025年市级一般公共预算总支出（含上解上级支出）由198.69亿元调整为208.87亿元，调增10.18亿元（0.5+8.82+0.86），实现总收支平衡。

三、市级政府性基金预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，专项债务（转贷）收入调增23.61亿元。今年市级共获得新增专项债券额度51.61亿元，其中提前批额度28亿元已列入年初预算计划，省年中下达的23.61亿元列入本次预算调整计划。

2025年市级政府性基金预算总收入（含专项债券）由87.83亿元调整为111.44亿元，调增23.61亿元。

（二）总支出预算调整情况

对比年初预算，增加新增专项债券支出23.61亿元，列收列支。

2025年市级政府性基金预算总支出（含专项债券）由87.83亿元调整为111.44亿元，调增23.61亿元，实现总收支平衡。

四、市级国有资本经营预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，利润收入调增0.39亿元。

2025年市级国有资本经营预算总收入由0.39亿元调整为0.78亿元，调增0.39亿元。

（二）总支出预算调整情况

对比年初预算，国有企业资本金注入增加0.39亿元。

2025年，市级国有资本经营预算总支出由0.39亿元调整为0.78亿元，调增0.39亿元，实现总收支平衡。

五、关于落实预算调整方案和防范政府债务风险的措施

一是落实省财政体制改革要求，加快完善出台市以下财政体制改革方案，保持各级财力分配格局总体稳定，加大财力下沉力度，压实属地“三保”主体责任，切实兜牢基层“三保”底线；**二是**支持产业发展，培育和发展新质生产力，支持招商引资工作，加强税源培植建设，统筹抓好全市“四税收入”，争取享受更多财政体制改革红利；**三是**用好债券资金

支持重点领域项目建设，拉动扩大有效投资，防范化解政府债务风险。

附件:

1.2025年市级一般公共预算总收支调整表

2.2025年市级政府性基金预算总收支调整表

3.2025年市级国有资本经营预算总收支调整表

4.2025年滨海新区财政预算调整说明

5.2025年高新区财政预算调整说明

6.2025年茂名新城财政预算调整说明

附件1

2025年市级一般公共预算总收支调整表

单位：万元

收入项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数	支出项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数
一般公共预算收入	**530,000**	**96,800**	**626,800**	**一般公共预算支出**	**948,158**	**5,000**	**953,158**
税收收入	250,000	96,800	346,800	新增一般债券支出	7,000	5,000	12,000
其中：增值税	85,000	68,000	153,000				
企业所得税	14,000	11,200	25,200				
个人所得税	7,000	5,600	12,600				
土地增值税	15,000	12,000	27,000				
非税收入	280,000		280,000				
上级补助收入	**724,545**		**724,545**	**补助下级支出**	**172,612**		**172,612**
下级上解收入	**44,712**		**44,712**	**上解上级支出**	**479,116**	**88,241**	**567,357**
债务转贷收入	**186,992**	**5,000**	**191,992**	**债务还本支出**	**186,503**		
新增一般债券收入	7,000	5,000	12,000				
再融资一般债券收入	179,992		179,992				
调入预算稳定调节基金	**30,000**		**30,000**	**补充预算稳定调节基金**	**-**	**8,559**	**8,559**
上年结转收入	**200,517**		**200,517**	**年终结余结转**	**200,517**		**200,517**
调入资金	**270,140**		**270,140**				
区域间转移性收入				**区域间转移性支出**			
收入合计	**1,986,906**	**101,800**	**2,088,706**	**支出合计**	**1,986,906**	**101,800**	**2,088,706**

附件2

2025年市级政府性基金预算总收支调整表

单位：万元

收入项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数	支出项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数
政府性基金收入合计	**518,180**		**518,180**	**政府性基金支出合计**	**532,464**	**236,100**	**768,564**
其中：国有土地使用权出让收入	465,000		465,000	其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	195,617		195,617
体育彩票公益金	3,000		3,000	体育彩票公益金支出	4,397		4,397
福利彩票公益金	3,400		3,400	福利彩票公益金支出	3,400		3,400
城市基础设施配套费收入	15,000		15,000	城市基础设施配套费支出	15,000		15,000
污水处理费收入	6,600		6,600	污水处理费支出	6,600		6,600
专项债务对应项目专项收入	25,180		25,180	专项债务对应项目利息支出	25,180		25,180
				新增专项债券支出	280,000	236,100	516,100
上级补助收入	**2,269**		**2,269**	**上解上级支出**			
上年结转收入	**43,186**		**43,186**	**年终结转支出**	**41,789**		**41,789**
调入资金				**调出资金**	**269,383**		**269,383**
专项债务转贷收入	**314,670**	**236,100**	**550,770**	**专项债务还本支出**	**34,670**		**34,670**
新增专项债券收入	280,000	236,100	516,100				
再融资债券收入	34,670		34,670				
收入合计	**878,306**	**236,100**	**1,114,406**	**支出合计**	**878,306**	**236,100**	**1,114,406**

附件3

2025年市级国有资本经营预算总收支调整表

单位：万元

收入项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数	支出项目	2025年预算数	预算调整	调整后预算数
国有资本经营收入	**2,800**	**3,869**	**6,669**	**国有资本经营预算支出**	**2,539**	**3,869**	**6,408**
其中：利润收入	2,800	3,869	6,669	其中：解决历史遗留问题及改革成本支出	600		600
股利、股息收入				国有企业资本金注入	400	3,869	4,269
产权转让收入				国有企业政策性补贴			-
清算收入				其他国有资本经营预算支出	1,539		1,539
其他国有资本经营收入							
上级补助收入	**590**		**590**	**上解上级支出**			
下级上解收入	**-**		**-**	**补助下级支出**	**590**		**590**
上年结转收入	**489**		**489**	**年终结转支出**			
调入资金				**调出资金**	**750**		**750**
收入合计	**3,879**	**3,869**	**7,748**	**支出合计**	**3,879**	**3,869**	**7,748**

附件 4

2025 年滨海新区财政预算调整说明

一、一般公共预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，一般债务（转贷）收入调减 5.81 亿元。一是新增一般债券额度由 6.83 亿元调整为 1 亿元，调减 5.83 亿元；二是再融资一般债券额度由 0.63 亿元调整为 0.65 亿元，调增 0.02 亿元。

2025 年滨海新区一般公共预算总收入由 20.51 亿元调整为 14.70 亿元，调减 5.81 亿元。

（二）总支出预算调整情况

1.对比年初预算，新增一般债券支出调减 5.83 亿元，列收列支。

2.对比年初预算，年终结余增加 0.02 亿元。

2025 年滨海新区一般公共预算总支出由 20.51 亿元调整为 14.70 亿元，调减 5.81 亿元，实现总收支平衡。

二、政府性基金预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，新增专项债券额度由 7 亿元调整为 13.13

亿元，调增 6.13 亿元。

2025 年滨海新区政府性基金预算总收入由 16.05 亿元调整为 22.18 亿元，调增 6.13 亿元。

（二）总支出预算调整情况

对比年初预算，新增专项债券支出由 7 亿元调整为 13.13 亿元，调增 6.13 亿元。

2025 年滨海新区政府性基金预算总支出由 16.05 亿元调整为 22.18 亿元，调增 6.13 亿元，实现总收支平衡。

三、落实预算调整方案的措施

本次预算调整方案经批准后，将严格按照预算法及相关规定抓好落实。**一是**全力以赴抓好财政收入组织工作，加强统筹协调，确保完成年度目标；**二是**坚定不移地把“三保”工作摆在财政工作的最优先位置，强化库款统筹调度，筑牢兜实“三保”底线；**三是**加快新增债券支出进度，避免资金闲置，充分发挥债券资金使用效益；**四是**及时偿付政府债务本息，防范政府债务风险，按规定将政府债券本息纳入预算管理，提前做好资金筹措工作，做好到期债券利息资金保障，杜绝违约风险的发生及时缴纳债券利息。

附件 5

2025 年茂名高新区财政预算调整说明

一、一般公共预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

1.税收收入年初预算 1.9 亿元，省以下财政体制调整后“四税”收入调增 0.7 亿元，调增后高新区税收收入共 2.6 亿元。

2.上年结余年初预算 0.3 亿元，根据 2024 年决算报表，上年结余调增 0.2 亿元，调增后上年结余为 0.5 亿元。

2025 年高新区一般公共预算总收入由年初预算数 2.8 亿元调整为 3.7 亿元，调增 0.9 亿元。

（二）总支出预算调整情况

高新区一般公共预算上解支出由年初预算数 0.4 亿元调整为 1.4 亿元，调增 1 亿元。主要是省以下财政体制调整后，上解基数增加 0.6 亿元；高新区体制机制改革，对应划转给电白区的上解基数调增 0.4 亿元。

2025 年高新区一般公共预算总支出由年初预算数 2.8 亿元调整为 3.7 亿元，调增 0.9 亿元，实现总收支平衡。

二、政府性基金预算调整意见

（一）总收入预算调整情况

1.对比年初预算 3.5 亿元，专项债务（转贷）收入调增 4.2 亿元，调增后高新区新增专项债券收入共 7.7 亿元。

2.上年结余年初预算 2.8 亿元，根据 2024 年决算报表，上年结余调减 0.1 亿元，调增后上年结余为 2.7 亿元。

2025 年高新区政府性基金预算总收入（含专项债券）由年初预算数 9.2 亿元调整为 13.3 亿元，调增 4.1 亿元。

（二）总支出预算调整情况

1.高新区政府性基金预算本级支出由年初预算数 8.3 亿元调整为 12.5 亿元，调增 4.2 亿元。

2.年终结余由年初预算数 0.5 亿元调整为 0.4 亿元，调减 0.1 亿元。主要是增加新增专项债券支出 4.19 亿元，列收列支。

2025 年高新区政府性基金预算总支出（含专项债券）由年初预算数 9.2 亿元调整为 13.3 亿元，调增 4.1 亿元，实现总收支平衡。

三、落实预算调整方案和确保财政收支平衡的措施

本次预算调整方案经批准后，将严格对照有关要求落实工作。一是全力以赴抓好财政收入组织工作，按照党工委、管委会关于抓好财政收入有关工作部署，牢固树立“大财政”思想，围绕“地、产、税、费”等重点收入，加强统筹协调确保完成

调整后的计划目标。二是牢固树立党政机关过紧日子思想，严格压减一般性支出，严控单位“三公”经费和新增经费开支，做好“三保”保障，确保财政收支平衡。三是规范债券资金使用，持续加强专项债券管理。严格执行专项债券禁止类项目清单，落实专户管理，加强专项债券项目投后管理，着力防范发行债券风险。

附件 6

2025 年茂名新城财政预算调整说明

一、一般公共预算收支调整事项

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，一般债务（转贷）收入调减 1 亿元，主要是一般债务（转贷）收入年初计划 1 亿元，根据目前债务限额和发行计划，实际安排新增一般债券额度 0 亿元，相应调减一般债务（转贷）收入 1 亿元。

2025 年，茂名新城一般公共预算总收入由 3.67 亿元调减为 2.67 亿元，调减 1 亿元。

（二）总支出预算调整情况

对比年初预算，新增一般债券支出调减 1 亿元，列收列支。

2025 年，茂名新城一般公共预算总支出由 3.67 亿元调增为 2.67 亿元，调减 1 亿元，实现总收支平衡。

二、政府性基金预算收支调整事项

（一）总收入预算调整情况

对比年初预算，专项债务（转贷）收入调减 4 亿元。主要是专项债务（转贷）收入年初计划 6.72 亿元，根据目前债务限额和发行计划，市级安排新增专项债券额度 2.72 亿元，相应调减专项债务（转贷）收入 4 亿元。

2025 年，茂名新城政府性基金预算总收入由 12.8 亿元调减为 8.8 亿元，调减 4 亿元。

（二）总支出预算调整情况

对比年初预算，新增专项债券支出调减 4 亿元，列收列支。

2025 年，茂名新城政府性基金预算总支出由 12.8 亿元调减为 8.8 亿元，调减 4 亿元，实现总收支平衡。

三、落实预算调整方案和确保财政收支平衡的措施

本次预算调整方案经批准后，将严格按照预算法及相关规定抓好落实。**一是**全力以赴抓好财政收入组织工作，加强统筹协调，确保完成年度目标。**二是**牢固树立党政机关过紧日子思想，严格压减一般性支出，严控单位“三公”经费和新增经费开支，做好“三保”保障，确保财政收支平衡。**三是**切实加强政府债务管理，加快新增债券支出进度，谋划好明年的新增债券项目入库，及时偿付政府债务本息，防范政府债务风险。