

市七届人大常委会第二十九次会议文件

云浮市人民政府关于 2025 年市本级财政预算调整方案的报告

——2025 年 9 月 11 日在云浮市第七届人民代表大会

常务委员会第二十九次会议上

云浮市财政局局长 李耀强

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》第 67 条“在执行中出现需要增加或者减少预算总支出的、增加举借债务数额的，应当进行预算调整”，及《中华人民共和国预算法实施条例》等相关文件规定，编制了 2025 年市本级（含市直+新区，下同）预算调整方案（草案），主要是市本级一般公共预算、政府性基金预算总支有所变动。现受市人民政府委托，将有关情况报告如下。

一、涉及预算调整的相关事项

一是调整“四税收入”入库数。优化调整增值税、企业所得税、个人所得税地方级收入和土地增值税（即“四税收入”）入库数，涉及“四税收入”数据变动。

二是因新增债券额度下达引起的政府债务限额变动。根据省

财政厅《关于下达 2025 年地方政府新增债务限额的通知》（粤财债〔2025〕35 号），明确下达我市 2025 年新增债务限额为 790,000 万元（一般债务限额 80,000 万元、专项债务限额 710,000 万元），其中，通过市级转贷的 361,500 万元；省直接下达省直管县的 428,500 万元。本次调整预算事项是云浮市新增债务限额下达后市本级预算收支变动情况，不包含省直管县新增债券资金。

综合上述变动情况，市本级财政收支需进行调整。调整后“三保”支出及市委、市政府重大决策部署不受影响，民生支出保障有力。由于云浮新区属于市政府派出机构，涉及云浮新区的调整预算由其独立编制，经云安区委、区政府审议通过后，报市财政局汇总，呈市人大常委会审议。

二、预算调整的主要考虑因素

省下达我市本级（含非省直管县）新增一般债券额度 47,700 万元，新增专项债券额度 313,800 万元，共计 361,500 万元。

其中新增一般债券 47,700 万元列入一般公共预算，剔除转贷至非省直管县的新增一般债券 29,000 万元后，实际用于市本级的新增一般债券为 **18,700 万元（均为市直）**。

新增专项债券 313,800 万元列入政府性基金预算，剔除转贷至非省直管县的新增专项债券 247,100 万元后，实际用于市本级的新增专项债券为 **66,700 万元（市直 66,400 万元、新区 300 万元）**。

以上两项合计，**2025 年市本级新增债券额度 85,400 万元**（市直 85,100 万元、新区 300 万元），其中 10,100 万元用于化解政府拖欠企业账款、补充政府性基金财力，剩余 75,300 万元用于项目建设，将相应调增市本级一般公共预算和政府性基金预算的支出科目。

新增债券资金将围绕“制造业当家”“百千万工程”“绿美广东”重大战略任务和市委、市政府中心工作，计划用于云浮市新型基础设施建设项目、中心城区基础设施建设项目、广东药科大学云浮校区、国道 G324 线腰古至茶洞段改线工程、云浮市城区排水管网雨污分流改造工程、佛山（云浮）产业转移工业园东片区三坑村基础设施建设工程、云浮市中心城区新增土地（之一）储备项目（预留额度，待省审核通过后安排发行用于十五运周边整治地块）、云浮西江新城给排水基础设施项目工程等省、市重点项目，突出体现了“有限的资金要用在刀刃上”的理财理念，充分发挥了财政促进经济社会发展的职能作用。（详见附件 6）

三、本次预算调整方案

本次预算调整只针对市本级预算收支变动调整，其他预算收支项目及计划不作调整。调整方案如下：

（一）一般公共预算收支调整事项。

1. 市直方面：根据年初预算安排，2025 年市直一般公共预算收入总计、支出总计均为 492,702 万元。此次预算调整后，市直

一般公共预算收入总计调增 70,768 万元,收入总计调整为 563,470 万元;支出总计调增 70,768 万元(主要是调增上解上级支出 23,068 万元,一般债券项目对应的本级支出 18,700 万元、债务转贷支出 29,000 万元),支出总计调整为 563,470 万元;调整后收支平衡。

2.新区方面: 根据年初预算安排,2025 年新区一般公共预算收入总计、支出总计均为 54,470 万元。此次预算调整后,新区一般公共预算收入总计调增 3,337 万元,收入总计调整为 57,807 万元;支出总计增加 3,337 万元,支出总计调整为 57,807 万元;调整后收支平衡。

市本级: 根据年初预算安排,2025 年市本级一般公共预算收入总计支出总计均为 547,172 万元。此次预算调整后,市本级一般公共预算收入、支出总计均调增 74,105 万元,收入、支出总计均调整为 621,277 万元,调整后,收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支调整变动。

1.市直方面: 根据年初预算安排,2025 年市直政府性基金预算收入总计、支出总计均为 65,000 万元。此次预算调整后,市直政府性基金预算收入总计调增 313,500 万元(主要是调增新增专项债券转贷收入 313,500 万元),收入总计调整为 378,500 万元;支出总计调增 313,500 万元(主要是调增专项债券项目对应的其他支出 66,400 万元、债务转贷支出 247,100 万元),支出总计调整为 378,500 万元;调整后收支平衡。

2.新区方面：根据年初预算安排，2025 年新区政府性基金预算收入总计、支出总计均为 34,800 万元。此次预算调整后，新区政府性基金预算收入总计调增 300 万元，收入总计调整为 35,100 万元；支出总计调增 300 万元，支出总计调整为 35,100 万元；调整后收支平衡。

市本级：根据年初预算安排，2025 年市本级政府性基金预算收入总计、支出总计均为 99,800 万元。此次预算调整后，市本级政府性基金预算收入、支出总计均调增 313,800 万元，收入、支出总计均调整为 413,600 万元，调整后，收支平衡。

以上报告，请予审议。

附件： 1.2025 年云浮市本级预算一般公共预算收入调整表
2.2025 年云浮市本级预算一般公共预算支出调整表
3.2025 年云浮市本级政府性基金预算收支调整表
4.2025 年云浮市地方政府债务限额分配情况表
5.2025 年 6 月底云浮市地方政府债务余额情况表
6.2025 年云浮市本级新增债券安排项目情况表

附表1

2025年云浮市本级预算一般公共预算收入调整表

单位：万元

项 目	2025年预算数			调整增减额 (+-)			调整后预算数		
	其中：市直	其中：新区		其中：市直	其中：新区		其中：市直	其中：新区	
一般公共预算收入总计 (一、二项合计)	547,172	492,702	54,470	74,105	70,768	3,337	621,277	563,470	57,807
一、一般公共预算收入	136,950	119,150	17,800	34,120	27,280	6,840	171,070	146,430	24,640
(一) 税收收入	89,500	74,200	15,300	34,120	27,280	6,840	123,620	101,480	22,140
其中：增值税	28,800	23,000	5,800	23,040	18,400	4,640	51,840	41,400	10,440
企业所得税	8,700	6,500	2,200	6,960	5,200	1,760	15,660	11,700	3,960
个人所得税	2,900	2,700	200	2,320	2,160	160	5,220	4,860	360
土地增值税	2,250	1,900	350	1,800	1,520	280	4,050	3,420	630
(二) 非税收入	47,450	44,950	2,500	-	-	-	47,450	44,950	2,500
二、转移性收入	410,222	373,552	36,670	39,985	43,488	-3,503	450,207	417,040	33,167
其中：(一) 债务转贷收入	-	-	-	47,700	47,700		47,700	47,700	-
(二) 调入资金	91,142	78,752	12,390	-7,715	-4,212	-3,503	83,427	74,540	8,887

备注：其他未涉及调整的科目按年初预算数执行，不在此表反映。

附表2

2025年云浮市本级预算一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	2025年预算数	其中：市直	其中：新区	调整增减额 (+-)			调整后预算数		
				其中：市直	其中：新区		其中：市直	其中：新区	
一般公共预算支出总计 (一、二项合计)	547,172	492,702	54,470	74,105	70,768	3,337	621,277	563,470	57,807
一、一般公共预算支出	379,859	338,267	41,592	18,700	18,700	-	398,559	356,967	41,592
其中：（一）教育支出	33,050	33,050	-	5,000	5,000		38,050	38,050	-
（二）科学技术支出	4,157	2,877	1,280	2,500	2,500		6,657	5,377	1,280
（三）城乡社区支出	17,932	7,885	10,047	3,200	3,200		21,132	11,085	10,047
（四）交通运输支出	7,714	7,714	-	8,000	8,000		15,714	15,714	-
二、转移性支出	167,313	154,435	12,878	55,405	52,068	3,337	222,718	206,503	16,215
（一）债务转贷支出	-	-	-	29,000	29,000		29,000	29,000	-
（二）上解上级支出	120,151	110,029	10,122	26,405	23,068	3,337	146,556	133,097	13,459
其中： “四税”固定上解基数	-	-	-	26,405	23,068	3,337	26,405	23,068	3,337

备注：其他未涉及调整的科目按年初预算数执行，不在此表反映。

附表3

2025年云浮市本级政府性基金预算收支调整表

单位：万元

项 目	2025年预算数			调整增减额 (+-)			调整后预算数		
		其中：市直	其中：新区		其中：市直	其中：新区		其中：市直	其中：新区
政府性基金预算收入总计	99,800	65,000	34,800	313,800	313,500	300	413,600	378,500	35,100
其中：政府性基金预算收入	96,200	65,000	31,200	-	-	-		65,000	31,200
上年结转收入	3,600	-	3,600	-	-	-		-	3,600
债务转贷收入	-	-	-	313,800	313,500	300	313,800	313,500	300
政府性基金预算支出总计	99,800	65,000	34,800	313,800	313,500	300	413,600	378,500	35,100
其中：其他支出	989	989	-	66,700	66,400	300	67,689	67,389	300
债务转贷支出	-	-	-	247,100	247,100		247,100	247,100	-

备注：其他未涉及调整的科目按年初预算数执行，不在此表反映。

附表4

2025年云浮市地方政府债务限额分配情况表

单位：万元

地区	2024年地方政府债务限额			2025年新增地方政府债务限额						2025年地方政府债务限额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	其中：提前下达的2025年新增地方政府债务限额			合计	一般债务	专项债务
							合计	一般债务	专项债务			
云浮市(含财政省直管县)	5,992,914	2,141,739	3,851,175	790,000	80,000	710,000	414,000	14,000	400,000	6,782,914	2,221,739	4,561,175
云浮市（不含财政省直管县）	2,759,515	1,083,982	1,675,533	361,500	47,700	313,800	142,000	7,000	135,000	3,121,015	1,131,682	1,989,333
云浮市本级	1,417,179	694,935	722,244	85,400	18,700	66,700	45,000	5,000	40,000	1,502,579	713,635	788,944
市 直	670,920	517,345	153,574	85,100	18,700	66,400	45,000	5,000	40,000	756,020	536,045	219,974
云浮新区	746,259	177,590	568,670	300	-	300	-	-	-	746,559	177,590	568,970
云城区	701,690	204,790	496,900	165,200	20,000	145,200	46,000	1,000	45,000	866,890	224,790	642,100
云安区	640,646	184,258	456,389	110,900	9,000	101,900	51,000	1,000	50,000	751,546	193,258	558,289
罗定市（财政省直管县）	1,324,813	490,148	834,665	152,300	17,300	135,000	97,000	7,000	90,000	1,477,113	507,448	969,665
新兴县（财政省直管县）	1,297,063	383,013	914,050	167,900	8,000	159,900	100,000	-	100,000	1,464,963	391,013	1,073,950
郁南县（财政省直管县）	611,524	184,597	426,928	108,300	7,000	101,300	75,000	-	75,000	719,824	191,597	528,228

限额计算方式是：《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号）规定，年度地方政府债务限额等于上年地方政府债务限额加上新增债务限额（或减去当年调减债务限额），具体分为一般债务限额和专项债务限额。

附表5

2025年6月底云浮市地方政府债务余额情况表

单位：万元

地区	2025年6月底地方政府债务余额		
		其中：一般债务	专项债务
云浮市	6,353,788.41	2,164,549.60	4,189,238.81
云浮市本级	1,460,352.21	699,175.90	761,176.31
市直	714,517.95	521,961.05	192,556.90
新区	745,834.26	177,214.85	568,619.41
云城区	751,716.05	205,319.05	546,397.00
云安区	693,921.27	187,193.87	506,727.40
罗定市 (省直管县)	1,400,937.52	507,231.52	893,706.00
新兴县 (省直管县)	1,397,235.47	381,935.47	1,015,300.00
郁南县 (省直管县)	649,625.88	183,693.78	465,932.10

附表6

2025年云浮市本级新增债券安排项目情况表

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	功能科目	项目主管部门	债券类型	债券额度
	市本级合计					75,300
	市直小计					75,000
1	云浮市新型基础设施建设项目	云浮市政务服务数据管理局	2069999其他科学技术支出	云浮市政务服务数据管理局	一般债券	2,500
2	中心城区基础设施建设项目	云浮市住房和城乡建设局	2120399其他城乡社区公共设施支出	云浮市住房和城乡建设局	一般债券	3,200
3	广东药科大学云浮校区	云浮市教育局	2050205高等教育	云浮市教育局	一般债券	5,000
4	国道G324线腰古至茶洞段改线工程	云浮市公路事务管理中心	2140104公路建设	云浮市公路事务中心	一般债券	8,000
5	云浮市城区排水管网雨污分流改造工程	云浮市住房和城乡建设局	2290402其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	云浮市住房和城乡建设局	专项债券	23,000
6	云浮市感染性疾病救治基地建设项目	云浮市人民医院		云浮市卫健局	专项债券	10,000
7	云浮市中等专业学校曲棍球场建设工程	云浮市中等专业学校		云浮市教育局	专项债券	2,300
8	佛山（云浮）产业转移工业园东片区三坑村基础设施建设工程	佛山（云浮）产业转移工业园管委会		佛山（云浮）产业转移工业园管委会	专项债券	11,000
9	云浮市中心城区新增土地（之一）储备项目	云浮市土地储备中心		云浮市自然资源局	专项债券	10,000
	新区小计					300
1	云浮西江新城给排水基础设施项目工程	云浮新区管理委员会	2290402其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	云浮新区管理委员会	专项债券	300