

关于 2025 年市级预算调整方案（草案）的 报 告

——2025 年 12 月 23 日在常德市第八届人民代表大会

常务委员会第三十次会议上

市财政局局长 徐 荃

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现就 2025 年市级预算调整（第二次）方案报告如下，请予审查。

一、1—11 月预算执行基本情况

（一）一般公共预算。全市地方一般公共预算收入 168.58 亿元，为预算的 86.91%，比上年同期减少（增加或减少，下同）0.52 亿元，比上年同期下降（增长或下降，下同）0.31%。其中，税收收入 85.03 亿元，为预算的 84.32%，减少 3.06 亿元，下降 3.47%；非税收入 83.55 亿元，为预算的 89.71%，增加 2.54 亿元，增长 3.13%。全市一般公共预算支出 500.77 亿元，减少 16.1 亿元，下降 3.12%。

市本级地方一般公共预算收入 73.67 亿元，为年初预算的 90.18%，减少 2.61 亿元，下降 3.42%。其中，税收收入 40.92 亿元，为年初预算的 84.88%，减少 2.81 亿元，下降 6.42%；非税收入 32.75 亿元，为年初预算的 97.8%，增加 0.2 亿元，增长 0.62%。

市本级一般公共预算支出 99.5 亿元,增加 1.44 亿元,增长 1.47%。

(二) 政府性基金预算。全市政府性基金预算收入 29.59 亿元,为年初预算的 21.82%;支出 137.88 亿元(含上级补助、专项债券等转移性收入安排的支出),为年初预算的 121.23%。

市本级政府性基金预算收入 0.03 亿元,为年初预算的 0.01%;支出 47.47 亿元,为年初预算的 155.69%。

(三) 国有资本经营预算。全市国有资本经营预算收入 3.54 亿元,为年初预算的 38.37%;支出 1.24 亿元,为年初预算的 13.98%。

市本级国有资本经营预算收入 3342 万元,为年初预算的 100%;支出 1035 万元,为年初预算的 94.35%。

(四) 社保基金预算。全市社保基金预算收入 172.43 亿元,为年初预算的 101.8%;支出 136.71 亿元,为年初预算的 87.2%。

市本级社会保险基金预算收入 79.56 亿元,为年初预算的 93.9%;支出 67.35 亿元,为年初预算的 80.9%。

从上述情况来看:1—11 月全市地方一般公共预算收入完成情况不及预期,且税收收入降幅仍未收窄,财政收入质量持续下滑;因受房地产市场持续低迷影响,全市及市本级政府性基金预算收入完成比例远低于时序进度。

二、市本级预算调整建议

根据市本级 1—11 月预算执行情况并结合后期收支分析,本次调整方案只涉及一般公共预算和政府性基金预算,国有资本经营预算和社保基金预算不作调整。

（一）一般公共预算

1.收入方面

（1）目前市本级地方一般公共预算收入增幅低于预期，预计难以按照年初预算计划完成，地方一般公共预算收入调整至76.39亿元，调减5.31亿元。

（2）通过加大向上争资力度，新增财力性转移支付0.5亿元、新增一般债券0.38亿元。

（3）调增调入资金5.14亿元。

以上共计收入调增0.71亿元，调整后一般公共预算收入合计数为236.17亿元。

2.支出方面

支出共计调增0.71亿元，调整后一般公共预算支出合计数为236.17亿元，其中：

（1）调增支出。根据上级工作部署以及市委、市政府工作安排，调增支出4.68亿元，其中：

- ①一般债务还本付息0.98亿元；
- ②桃花源体制规范改革2.33亿元；
- ③文旅广体局项目支出0.74亿元；
- ④市人民银行和金监局在职人员地方绩效0.25亿元；
- ⑤市政道路建设项目0.38亿元。

（2）调减支出。严格落实过“紧日子”举措，进一步严格预算管理，进一步压减非政策性、非刚性支出，调减预算支出3.97亿

元，其中：

- ①调减重点事项预算支出 2.91 亿元；
- ②抗疫特别国债还本延后，减少上解上级 0.75 亿元；
- ③收回存量资金 0.31 亿元。

（二）政府性基金预算

1.收入方面

收入共计调增 17.4 亿元，调整后政府性基金预算收入合计数为 155.77 亿元，其中：

（1）调增政府专项债务转贷收入 24.9 亿元。

（2）市本级当年征收政府性基金收入预算调减 7.5 亿元，调整后收入为 28.88 亿元，其中：

①国土出让收入。土地出让收入预算由 20 亿元调整为 19.62 亿元，调减预算 0.38 亿元。

②城市基础设施配套费收入预算由 0.3 亿元调整为 0.21 亿元，调减预算 0.09 亿元。

③污水处理费 0.68 亿元，预算维持不变。

④专项债券本息收入预算由 5.4 亿元调整为 0.83 亿元，调减预算 4.57 亿元。

⑤其他政府性基金收入。受市场行情等因素影响，其他政府性基金预算收入预算由 10 亿元调整至 7.54 亿元，调减收入预算 2.46 亿元。

2.支出方面

支出共计调增 17.4 亿元，调整后政府性基金预算支出合计数为 155.77 亿元，其中：

(1) 调增支出 49.15 亿元，包括政府专项债务转贷收入安排的隐债化解支出 44.01 亿元和调出资金 5.14 亿元。

(2) 调减支出 31.75 亿元，包括：

① 因国土出让成本减少，调减土地成本预算支出 10.01 亿元；

② 因部分专项债券调整用于化解隐债，调减专项债务转贷收入安排的项目支出 19.97 亿元；

③ 因年初预算预计数多于实际支出数，减少债务付息支出 0.97 亿元。

④ 因区级分享收入地块出让不及预期，减少体制补助支出 0.8 亿元。

(三) 债券资金安排情况

省财政厅下达市级地方政府债券资金 118.19 亿元，其中，市本级 98.37 亿元，管理区 19.82 亿元。

市本级一般债券 3.81 亿元，用于以下方面：市合成生物制造产业创新创业中心、市消防支队“四站合一”项目以及教育、文化、政法等领域项目工程。市本级专项债券 94.56 亿元，用于土地收储和隐债化解等方面。

截至目前，市本级地方政府债券余额 637.83 亿元，其中，一般债券余额 240.82 亿元，专项债券余额 397.01 亿元。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，经过上述预算调整

后，完成任务仍然十分艰难。我们将认真贯彻党的二十届四中全会精神，围绕全市锚定“三个高地”、推进“二次创业”总体要求，按照本次市人大常委会的审议意见，切实发挥财政职能作用，加强财政资源统筹，为中国式现代化湖南实践常德篇章提供更加坚实的财政支撑。

附表1

2025年市级一般公共预算调整方案（草案）

单位：亿元

项目	预算数	第一次 预算调 整数	第二次 预算调 整数	本次调 整	备注
一、收入合计	232.03	235.46	236.17	0.71	
1.地方一般公共预算收入	81.7	81.7	76.39	-5.31	
2.上级补助	106.55	106.55	107.05	0.5	
3.债务转贷收入		3.43	3.81	0.38	
4.上年结转	31.55	31.55	31.55		
5.调入资金	7.72	7.72	12.86	5.14	
6.下级上解	4.51	4.51	4.51		
二、支出合计	232.03	235.46	236.17	0.71	
1.一般公共预算支出	131.53	134.96	135.72	0.76	①增加3.98亿元：债务付息增加0.28亿元；桃花源体制规范改革补助2.33亿元；文旅广体局项目支出0.74亿元；市人民银行和金监局在职人员地方绩效0.25亿元；市政道路建设项目0.38亿元。 ②减少3.22亿元：压减预备费0.3亿元，卓越计划压减0.1亿元；宜常高铁出资2.21亿元；公益性基础设施建设专项压减0.1亿元；产业发展预留压减0.2亿元；收回存量资金0.31亿元。
2.转移性支出	100.5	100.5	100.45	-0.05	①增加：债务还本增加0.7亿元； ②减少：抗疫特别国债还本延后减少0.75亿元。

附表2

2025年市级政府性基金预算调整方案（草案）

单位：亿元

项目	预算数	第一次预算调整数	第二次预算调整数	本次调整	备注
一、收入合计	68.71	138.37	155.77	17.4	
1.市本级政府性基金预算收入	36.38	36.38	28.88	-7.5	
2.上级补助	2	2	2		
3.债务转贷收入		69.66	94.56	24.9	
4.上年结转	30.33	30.33	30.33		
5.调入资金					
6.下级上解					
二、支出合计	68.71	138.37	155.77	17.4	
1.政府性基金预算支出	30.49	61.4	30.45	-30.95	
其中：城乡社区支出	20.75	20.75	10.74	-10.01	土地成本性支出减少
专项债务转贷收入安排支出		30.91	10.94	-19.97	部分专项债券用于化解隐性债务
债务付息支出	9.74	9.74	8.77	-0.97	专项债券利息支出减少
2.转移性支出	38.22	76.97	125.32	48.35	
其中：上解上级及补助下级	2.8	2.8	2	-0.8	因区级分享收入地块出让不及预期，区级分成减少
债务还本支出	3.9	42.65	86.66	44.01	
调出资金	7.5	7.5	12.64	5.14	