

江夏区第六届人大常委会

第三十六次会议材料

关于江夏区 2025 年财政预算调整方案的报告

——在江夏区第六届人大常委会第三十六次会议上

江夏区财政局局长 陈新文

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现将 2025 年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

一、一般公共预算调整方案

（一）一般公共预算收入

收入总计由 1,747,967 万元调整为 1,842,748 万元，调增 94,781 万元。

调整的主要原因：一是根据区人大常委会批准的 2024 年区级决算，据实调整上年结转数额；二是增加调入资金；三是发行政府一般债券预计比年初预算增加。

1. 地方一般公共预算收入

收入总量保持 888,000 万元不变，结构进行调整，其中：税收收入由 666,000 万元调整为 576,000 万元，调减 90,000 万元，主要是汽车和房地产行业经济效益下滑；非税收入由 222,000 万元调整为 312,000 万元，调增 90,000 万元，主要是盘活国有“三资”增加收入。

2. 转移性收入

收入总量由 737,196 万元调整为 830,618 万元,调增 93,422 万元。调整的项目:

一是上年结转收入。根据市人大常委会批准的 2024 年决算,上年结转数由 74,602 万元据实调整为 160,260 万元(含待偿债再融资一般债券结余 36,200 万元),调增 85,658 万元。

二是调入资金。由 122,620 万元调整为 130,384 万元,调增 7,764 万元,主要是调入政府性基金结余增加 8,437 万元,调入国有资本经营预算收入减少 583 万元。

3. 债务转贷收入

政府一般债券转贷收入由 122,771 万元调整为 124,130 万元,调增 1,359 万元。一是新增债券调增 33,283 万元;二是再融资债券调减 31,924 万元。

(二) 一般公共预算支出

支出总计由 1,747,967 万元调整为 1,842,748 万元,调增 94,781 万元。

调整的主要原因:一是新增一般债、上年结转等收入来源发生变化,对应调整支出;二是上年结转中待偿债再融资一般债券结余 36,200 万元需要调整支出结构。

1. 区级一般公共预算支出由 1,490,943 万元,调整为 1,574,293 万元,调增 83,350 万元。

预算项目调整:

一是新增一般债券安排支出增加 33,283 万元。

二是上年结转项目支出增加 49,458 万元。

三是区级财力安排支出增加 609 万元。增加的项目主要是

公费医疗 300 万元以及消防救援支出保障标准提标经费，此外，通过压减一般性支出 0.22 亿元，收回年初待结算项目 3.21 亿元、预备费 2 亿元、预留事业人员绩效清算资金 4.6 亿元、政府投资基金 1 亿元等年初预算安排资金，再统筹上级补助、结余结转以及其他项目结余和不能执行的预算，调剂用于解决国企注册和项目资本金、公益性项目结算、政府投资项目及公共设施建设、部门和街道历史遗留问题、涉农统筹和乡村振兴衔接等急需的支出。

2. 转移性支出

转移性支出由 257,024 万元调整为 268,455 万元，调增 11,431 万元。一是上解上级支出调减 24,769 万元，主要是地方税收增幅下调相应减少上解省市财力。二是调增待偿债再融资一般债券支出 36,200 万元（按规定列入还本支出）。

需要说明事项：以上预算调整是以所有收入全部安排支出为前提，理论上没有结余。但考虑到项目执行存在不确定性因素，预计当年不能拨付资金 135,600 万元，需跨转下年支出，故 2025 年一般公共预算实际支出预计 1,438,693 万元。

二、政府性基金预算调整方案

调整的主要原因：一是专项债项目收入增收，需要相应调整收支；二是专项债券转贷资金大于年初预计，同步调增收支；三是根据目前已下达情况，预计转移支付补助资金比年初预算数增加；四是按照政府债务还本付息情况，需要将专户偿还的本息调入到预算内集中反映；五是年初按预计数将上年结转编入预算，决算办理完毕后据实调整。

（一）政府性基金预算收入

收入总计由 1,503,482 万元调整为 1,760,928 万元，调增 257,446 万元。

1. 本级政府性基金收入

收入总量由 912,900 万元调整为 912,972 万元，调增 72 万元。调整项目：新增专项债项目发行收入费调增 72 万元。

2. 转移性收入

收入总量由 144,422 万元调整为 250,193 万元，调增 105,771 万元。

一是调入资金调增 898 万元（专户偿还债券本息）。

二是上级补助收入调增 8,860 万元。其中：土地出让金减少 2,351 万元，电影事业发展专项资金增加 152 万元，彩票公益金减少 40 万元，水库库区基金减少 2,144 万元，超长期特别国债支出增加 13,243 万元。

三是根据市人大常委会批准的 2024 年决算，据实调增上年结余 96,013 万元。

3. 债务转贷收入

省财政转贷我区专项债券收入由 446,160 万元调整为 597,763 万元，调增 151,603 万元。一是再融资债券调增 118,360 万元；二是新增债券调增 33,243 万元。

（二）政府性基金预算支出

支出总计由 1,503,482 万元调整为 1,760,928 万元，调增 257,446 万元。调整的主要事项：

1. 政府性基金支出

支出总量由 1,151,162 万元，调整为 1,303,568 万元，调增 152,406 万元。

(1) 本级收入安排的支出调增 99,576 万元，其中：一是调增土地出让金支出 95,697 万元（偿还专项债本金的再融资债券比年初预计增加，抗疫特别国债延期还本，用于这两项的土地收益减少，相应调增土地出让金安排的其他支出 89,420 万元；调增上年结转 6,277 万元）；二是调增城市基础设施配套费结转支出 1,579 万元；三是调增污水处理费结转支出 2,300 万元。

(2) 专项债券安排的支出调增 32,211 万元，一是新增专项债增加 33,243 万元，二是结转专项债调减 1,032 万元。

(3) 专项债付息和发行费支出调增 10,230 万元。

(4) 上级转移支付支出调增 10,389 万元，其中：

一是超长期特别国债安排的支出调增 15,413 万元（当年增加城乡社区支出 10,000 万元、水利支出 996 万元、制造业支出 1,947 万元、住房保障支出 300 万元；结转教育支出 2,170 万元）；二是彩票公益金支出调减 1,797 万元（收回两年以上的结转资金 1,757 万元、减少当年预计 40 万元）；三是电影事业发展基金支出调增 267 万元（当年预计增加 152 万元、上年结转增加 115 万元）；四是库区移民基金支出调减 1,143 万元（当年预计减少 2,144 万元、上年结转增加 1,001 万元）；五是上级补助土地出让金支出调减 2,351 万元。

2. 转移性支出

转移性支出总量由 352,320 万元调整为 457,360 万元，调增 105,040 万元。

(1) 调出资金调增 8,347 万元, 主要是上年污水处理费结余超 30% 部分 2,203 万元及结转超两年的项目 6,144 万元(其中彩票公益金 5,224 万元、土地出让金 915 万元、上级专项 5 万元)调出到一般公共预算。

(2) 债务还本支出调增 96,693 万元, 其中: 新增当年专项债券偿还隐债 45,200 万元, 调增结转待偿债再融资专项债券 66,993 万元, 调减抗疫特别国债还本支出 15,500 万元。

需要说明事项: 以上预算调整假定所有收入全部能够支出, 但考虑到项目执行存在不确定性因素, 预计当年不能拨付资金 20,000 万元, 需跨转下年支出, 故 2025 年政府性基金预算实际支出预计 1,283,568 万元。

三、国有资本经营预算调整方案

(一) 国有资本经营收入

收入总计由 8,400 万元调整为 6,925 万元, 调减 1,475 万元, 其中:

1. 本级国有资本经营收入调整为 6,455 万元, 调减 1,945 万元。

2. 转移性收入新增 470 万元, 一是新增上级补助收入 224 万元, 二是根据市人大常委会批准的 2024 年决算据实调增上年结余 246 万元。

(二) 国有资本经营支出

支出总计由 8,400 万元调整为 6,925 万元, 调减 1,475 万元, 其中:

1. 用于解决历史遗留问题及改革成本支出 487 万元, 调增

287 万元。

2. 建立国企偿债风险准备金、补充注册资本金等支出 4,501 万元,调减 1,179 万元。

3. 调出资金 1,937 万元,调减 583 万元。

四、税收返还和转移支付情况

2025 年预计全年一般公共预算上级补助收入为 539,974 万元,比上年决算数增加 30,842 万元。其中,税收返还 47,311 万元,一般性转移支付可用财力 183,363 万元,专项及共同事权转移支付 309,300 万元。

截止 10 月底,已收到一般公共预算上级补助收入 432,346 万元,其中:税收返还 47,311 万元,一般性转移支付可用财力 181,953 万元,专项及共同事权转移支付 203,082 万元。资金使用情况:一是税收返还和转移支付可用财力作为收入来源统筹安排 2025 年年初支出预算,二是专项及共同事权转移支付实行专款专用,主要用于农林水支出 44,658 万元、社会保障和就业支出 41,703 万元、教育支出 30,448 万元、住房保障支出 21,650 万元、交通运输支出 21,076 万元、医疗卫生支出 17,976 万元、节能环保支出 10,332 万元、支持企业发展支出 6,833 万元、城乡社区支出 1,522 万元、其他公共服务、文化等相关支出 6,884 万元。

五、年初预备费支出情况

2025 年年初预算安排预备费 30,000 万元,截止 10 月底,根据区委、区政府的工作部署,已安排支出 680 万元,其中:用于解决部分疫情防控隔离酒店经费 180 万元,关闭石膏矿山

补偿资金 500 万元。按照预备费使用情况，结合后段疫情防控支出结算等不可预见支出需要，预算调整收回预备费 20,000 万元，若年终仍有结余继续收回平衡预算。

六、2025 年地方政府债务情况

(一) 政府债务限额情况

经省政府批准，省财政厅预核定我区 2025 年政府债务限额 509.36 亿元，其中：一般债务限额 112.86 亿元、专项债务限额 396.50 亿元。

(二) 债券发行使用情况

截止 10 月底，2025 年已发行一般债券 7.41 亿元（新增债券 5.33 亿元，再融资债券 2.08 亿元），专项债券 38.82 亿元（新增债券 15.37 亿元，再融资债券 23.45 亿元），分别按对应的支出科目列入了一般公共预算支出和政府性基金预算支出。后两个月努力争取一般债券 5 亿元，专项债券 20.96 亿元，用于政府投资项目建设、工信部平台拖欠款项和存量 PPP 项目建设。

1. 新增一般债券 5.33 亿元，安排用于全区 115 个公益性项目，重点从政府投资项目中，优先选择教育、交通、水利、卫生、农业等民生补短板项目，同时统筹考虑经济园区和南部街道公益性建设项目；再融资一般债券 2.08 亿元用于一般债还本支出。

2. 新增专项债券 15.37 亿元，其中 15.31 亿元用于胜利产业园二期、江夏经开区农民就业基地、光谷南大健康产业园“江夏之星”建设等 12 个政府投资项目，0.06 亿元用于偿还工信部平台拖欠企业账款；再融资专项债券 23.45 亿元用于专项债还

本支出和隐性债务置换。

(三) 政府债务余额情况

2024 年底，政府性债务余额 383.23 亿元，2025 年已发行债券 46.23 亿元，偿还到期债券本金 30.46 亿元，预计后段再新增一般债券 5 亿元、专项债券 20.96 亿元，2025 年末全区政府性债务余额 424.96 亿元（一般债券余额 107.52 亿元、专项债券余额 317.44 亿元），控制在省下达的政府债务限额以内。

主任、各位副主任、各位委员，离年终关门不足两个月，由于存在不可预见因素，预算调整在执行中可能还会发生一些变化，我们将按照预算法相关规定，对当年不需支出的资金调整用于急需的项目，对预备费结余、公共预算超收收入和结余结转两年以上的项目支出，收回总预算用于平衡或补充预算稳定调节基金，对出现短收的情况，通过调减支出或减少安排预算稳定调节基金予以弥补，若年终收支仍有缺口，将采取阶段性收回 2025 年支出指标的措施，确保年度收支平衡，相关情况待财政决算正式办理以后再专题向区人大常委会报告。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 一般公共预算调整情况表
2. 政府性基金预算调整情况表
3. 国有资本经营预算调整情况表
4. 新增债券项目安排表