

关于 2025 年预算调整方案的报告

——2025 年 8 月 29 日在韶关市第十五届人民代表大会
常务委员会第二十八次会议上

市财政局党组书记、局长 张毅

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》及实施条例、《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》、《广东省预算审批监督条例》等有关法律、法规、文件的规定，我受市人民政府委托，向市十五届人大常委会第二十八次会议报告 2025 年市级预算调整方案，请予审议。

一、调整事由

（一）省以下财政体制改革影响预算总收支

今年 3 月，省委、省政府部署实施省以下财政体制改革，调整优化省与市县对超基数¹增量“四税收入”（增值税、企业所得税、个人所得税地方级收入和土地增值税收入）的分享比例，完善矿业权出让收益分成机制，进一步加大财力下沉力度。由于上述政策在年中出台实施，年初编制 2025 年预算草

1. “四税收入”基数部分由市县定额上解省级，保障省与市县存量财力格局总体稳定。

案时主要按原财政体制测算。按照调整后的财政体制执行，因“四税收入”及矿业权出让收益分享比例提高，将增加我市一般公共预算的本级收入；同时，因需要将“四税收入”基数上解省级，相应增加我市一般公共预算的上解省级支出。

（二）新增地方政府债务

根据《广东省财政厅关于下达 2025 年第 1 批地方政府新增债务限额的通知》（粤财债〔2025〕10 号）、《广东省财政厅关于下达 2025 年地方政府新增债务限额的通知》（粤财债〔2025〕35 号），2025 年省共下达我市新增债券额度 99 亿元，其中一般债券 11 亿元、专项债券 88 亿元（具体分配使用方案详见附件 1—4）。

二、关于全市一般公共预算收入目标调整的方案

我市年初人代会通过的 2025 年全市一般公共预算收入为 105.95 亿元，同比增长 1%。受省以下财政体制改革影响，全市各级财政收入变化较大，经汇总市级及各县（市、区）预算收入调整计划，拟将全市一般公共预算收入从完成 105.95 亿元调整为完成 126.41 亿元。

三、关于市级（含韶关高新区）预算收支调整的方案

（一）市级一般公共预算调整方案

我市年初人代会通过的 2025 年市级（含韶关高新区，下同）一般公共预算收入为 42.32 亿元，同比增长 3%，加上上级补助收入、下级上解收入、区域间转移性收入、动用预算稳

定调节基金、调入资金和债务转贷收入等并相应安排支出后，总收支为 118.5 亿元，收支平衡。本次预算调整将市级一般公共预算总收支从 118.5 亿元调整为 129.01 亿元，增加 10.51 亿元，收支平衡。具体调整情况如下：

1. 收入调整

受省以下财政体制改革的因素影响，市级一般公共预算收入拟调整为 48.13 亿元，加上新增的债务转贷收入后，市级一般公共预算总收入从 118.5 亿元调整为 129.01 亿元，增加 10.51 亿元。

2. 支出调整

按照收支平衡的原则，相应对一般公共预算总支出进行调整，拟将总支出从 118.5 亿元调整为 129.01 亿元，增加 10.51 亿元。主要是按照省以下财政体制改革要求，新增省以下财政体制改革上解基数 4.75 亿元、一般债券对应安排的支出以及一般公共预算支出中拟通过调整支出结构安排的其他刚性支出。

（二）市级政府性基金预算调整方案

根据《预算法》关于“省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准”的规定，拟将今年以来省下达的专项债务额度 20.7 亿元，列入市级政府性基金预算，总收支规模相应调增 20.7 亿元。收入列“专项债务收入”科目。支出安

排市级项目 20.7 亿元，其中“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目 16 亿元、“其他政府性基金债务收入安排的支出”科目 4.7 亿元。经上述调整，市级政府性基金预算总收支规模由 40.58 亿元调整为 61.28 亿元。

四、韶关高新区预算收支调整的方案

（一）韶关高新区一般公共预算调整方案

我市年初人代会通过的 2025 年韶关高新区一般公共预算收入为 3.22 亿元，同比增长 10%。受到省以下财政体制改革因素影响，拟将韶关高新区一般公共预算收入从完成 3.22 亿元拟调整为完成 4.78 亿元，加上上级补助收入、动用预算稳定调节基金和债务转贷收入等资金后，一般公共预算总收入调整为 11.61 亿元。按照收支平衡的原则，一般公共预算总支出相应调整为 11.61 亿元，调增 1.56 亿元，主要是新增上解省以下财政体制改革基数支出。

（二）韶关高新区政府性预算调整方案

根据我市 2025 年新增专项债券分配方案，拟安排韶关高新区专项债券额度 3.48 亿元，列入高新区政府性基金预算，总收入规模相应调增 3.48 亿元。按照收支平衡的原则，相应调增总支出 3.48 亿元。经上述调整，韶关高新区政府性基金预算总收支规模调整为 8.47 亿元。

五、其他需要报告的事项

关于 2025 年债务限额分配情况。截至目前，省财政厅仍

未下达我市 2025 年地方政府债务限额。按照惯例，2025 年债务限额为 2024 年债务限额加上 2025 年新增债券额度合计 924.57 亿元，其中市级限额为 304.32 亿元，县（市、区）限额为 620.25 亿元（详见附件 5）。

汇报完毕。

- 附件：1. 2025 年新增债券额度分地区情况表
2. 2025 年市级一般债券资金项目安排情况表
3. 2025 年市级专项债券资金项目安排情况表
4. 2025 年韶关市再融资债券额度分地区情况表
5. 2025 年韶关市地方政府债务限额分配表

2025年新增债券额度分地区情况表

单位：万元

县（市、区）	2025年新增债券额度					
	合计	一般债券	专项债券			
			小计	用于项目建设的额度	用于解决地方政府拖欠企业账款的额度	用于补充政府性基金财力的额度
全市合计	990,000	110,000	880,000	760,000	80,000	40,000
（一）市级	254,000	47,000	207,000	160,000	24,000	23,000
1.市本级	219,200	47,000	172,200	125,200	24,000	23,000
2.韶关高新区	34,800	0	34,800	34,800	0	0
（二）县（市、区）	736,000	63,000	673,000	600,000	56,000	17,000
1.浈江区	57,000	13,000	44,000	34,000	6,000	4,000
2.武江区	62,000	12,000	50,000	40,000	7,000	3,000
3.曲江区	56,500	10,500	46,000	35,000	8,000	3,000
4.始兴县	55,500	3,500	52,000	47,000	4,000	1,000
5.仁化县	61,500	4,500	57,000	50,000	6,000	1,000
6.翁源县	79,500	3,500	76,000	70,000	5,000	1,000
7.乳源瑶族自治县	77,500	3,500	74,000	70,000	3,000	1,000
8.新丰县	84,500	3,500	81,000	75,000	5,000	1,000
9.乐昌市	102,500	4,500	98,000	92,000	5,000	1,000
10.南雄市	99,500	4,500	95,000	87,000	7,000	1,000

附件2

2025年市级一般债券资金项目安排情况表

单位：万元

序号	地区	项目名称	项目领域	2025年新增 债券额度	截至7月已发 行金额
合计				47,000	17,000
1	市级	待安排额度		30,000	0
2	市级	芙蓉消防站及新消防指挥中心建设项目	其他	1,200	1,200
3	市级	韶关学院医学院迁建项目	教育	2,800	2,800
4	市级	韶州中学建设项目	教育	800	800
5	市级	市级乡村振兴驻镇帮镇扶村基础设施项目	农林水	6,100	6,100
6	市级	韶关市中心城区道路贯通联网“10+1”工程项目	市政建设	3,700	3,700
7	市级	道路改建提升工程	公路	850	850
8	市级	国道G323线乳源上围至沙坪段改建工程	公路	1,550	1,550

2025年市级专项债券资金项目安排情况表

单位：万元

序号	地区	项目名称	项目领域	2025年新增债券额度	截至7月已发行金额
合计				207,000	123,200
1	市级	待安排额度		83,800	0
2	市级	韶关市本级存量政府投资项目	化解存量债务	9,000	9,000
3	市级	韶关市粮油应急储备仓房项目	粮食仓储物流设施	1,100	1,100
4	市级	广东韶关健康职业学院建设项目	教育	2,400	2,400
5	市级	韶关市中心城区污水管网建设和改造工程	城镇污水垃圾处理	4,400	4,400
6	市级	韶关市中医院（原广东韶州人民医院）	公共卫生设施	3,000	3,000
7	市级	韶关市第一人民医院迁建项目	公共卫生设施	12,200	12,200
8	市级	韶关市级公共卫生补短板项目	公共卫生设施	900	900
9	市级	城投地块一	土地储备	6,200	6,200
10	市级	城投地块二（XC0102-05地块）	土地储备	27,500	27,500
11	市级	城投地块四(HS0101-24A地块)	土地储备	2,100	2,100
12	市级	城投地块五(HS0101-24B地块)	土地储备	200	200
13	市级	城投地块六(HS0101-26A地块)	土地储备	3,700	3,700
14	市级	城投地块七(HS0101-27A地块)	土地储备	8,900	8,900
15	市级	城投地块八(HS0101-28地块)	土地储备	500	500
16	市级	城投地块九（XC0102-05B地块）	土地储备	4,700	4,700
17	市级	九中对面地块	土地储备	1,600	1,600
18	韶关高新区	莞韶创新产业园项目及附属设施提升工程	产业园区基础设施	2,200	2,200
19	韶关高新区	韶关数据中心集群浈江片区基础设施建设项目	产业园区基础设施	7,000	7,000
20	韶关高新区	广东省韶关市韶关高新技术产业开发区园区配套基础设施建设项目	产业园区基础设施	21,500	21,500
21	韶关高新区	韶关高新区基础设施建设项目	产业园区基础设施	2,000	2,000
22	韶关高新区	华南先进装备产业园三期基础设施配套工程	产业园区基础设施	2,100	2,100

附件4

2025年韶关市再融资债券额度分地区情况表

单位：万元

地区	2025年发行再融资债券规模上限
全市合计	259,623
（一）市级	146,180
1.市本级	146,180
2.韶关高新区	0
（二）县（市、区）	113,443
1.浈江区	6,953
2.武江区	7,753
3.曲江区	4,183
4.始兴县	11,000
5.仁化县	5,626
6.翁源县	9,270
7.乳源瑶族自治县	22,050
8.新丰县	17,705
9.乐昌市	7,830
10.南雄市	21,073

2025年韶关市地方政府债务限额分配表

单位：万元

地区	2024年地方政府债务限额			2025年新增债务限额			2025年地方政府债务限额（ 预计 ）		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
栏号	1=2+3	2	3	4=5+6	5	6	7=8+9	8=2+5	9=3+6
韶关市	8,255,676	2,650,315	5,605,361	990,000	110,000	880,000	9,245,676	2,760,315	6,485,361
韶关市级	2,789,181	1,392,195	1,396,986	254,000	47,000	207,000	3,043,181	1,439,195	1,603,986
县（市、区）	5,466,495	1,258,120	4,208,375	736,000	63,000	673,000	6,202,495	1,321,120	4,881,375
浈江区	376,216	174,716	201,500	57,000	13,000	44,000	433,216	187,716	245,500
武江区	432,668	114,611	318,057	62,000	12,000	50,000	494,668	126,611	368,057
曲江区	632,625	192,072	440,553	56,500	10,500	46,000	689,125	202,572	486,553
始兴县	503,420	75,530	427,890	55,500	3,500	52,000	558,920	79,030	479,890
仁化县	435,449	85,958	349,491	61,500	4,500	57,000	496,949	90,458	406,491
翁源县	553,872	73,566	480,306	79,500	3,500	76,000	633,372	77,066	556,306
乳源瑶族自治县	604,217	149,286	454,931	77,500	3,500	74,000	681,717	152,786	528,931
新丰县	499,488	107,131	392,357	84,500	3,500	81,000	583,988	110,631	473,357
乐昌市	680,635	151,635	529,000	102,500	4,500	98,000	783,135	156,135	627,000
南雄市	747,905	133,615	614,290	99,500	4,500	95,000	847,405	138,115	709,290