

# 关于 2025 年市级预算调整方案（草案）的报告

各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，现将 2025 年市级预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

## 一、调整事由及依据

今年以来，在市委、市人民政府的坚强领导下，在市人大的监督指导下，全市财政部门协同发力，紧紧围绕高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，加力提效实施积极的财政政策，坚持财税金融政策协同发力，为社会大局持续稳定、各项事业不断进步提供了有力的财力保障。自克拉玛依市第十五届人民代表大会第五次会议批准市级预算以来，我市因新增债务限额及中央、自治区转移支付补助等原因，财政总收支发生变动，根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例等有关规定，拟对 2025 年市级年初收支预算进行适当调整，现提请市人民代表大会常务委员会审查和批准。

## 二、2025 年新增地方政府债务限额预算调整

### （一）自治区下达 2025 年新增地方政府债务限额情况

经自治区人民政府同意，自治区财政厅下达我市 2025 年新增地方政府债务限额 125.00 亿元，其中：一般债务限额 15.00 亿元，专项债务限额 110.00 亿元。限额下达后，我市 2025 年地方政府债务限额为 419.88 亿元，其中：一般债务限额 188.27 亿元，专项债

务限额 231.61 亿元。近期，自治区财政厅下发《关于收回和安排使用地方政府债务结存限额的通知》，收回我市结存债务限额 11.04 亿元，其中：一般债务结存限额 9.25 亿元，专项债务结存限额 1.79 亿元。同时，自治区另行下达我市结存限额 3.10 亿元，其中：一般债 3.00 亿元，专项债 0.10 亿元。综合以上债务限额增减因素后，我市 2025 年地方政府债务限额为 411.94 亿元，其中：一般债务限额 182.02 亿元，专项债务限额 229.92 亿元。

根据预算法第三十五条规定以及中央和自治区关于加强地方政府债务管理的要求，现将自治区财政厅下达的地方政府新增债务限额 125.00 亿元、收回结存限额 11.04 亿元、下达结存限额 3.10 亿元列入市级预算调整方案，提请市人民代表大会常务委员会审查和批准。

## （二）2025 年新增地方政府债务限额安排情况

为贯彻落实自治区党委、自治区人民政府防范化解地方债务风险工作部署，根据预算法及其实施条例的规定，以及自治区财政厅关于 2025 年新增地方政府债务限额管理要求，按照“防范化解债务风险、严格风险等级管控、聚焦重点项目建设”的原则，提出新增债务限额安排方案。

**1.新增一般债务限额安排。**本次全市新增一般债务限额 15.00 亿元，具体分配如下：市本级 5.50 亿元，克拉玛依区 4.00 亿元，白碱滩区 4.70 亿元，乌尔禾区 0.80 亿元。限额主要用于保障全市生态环保、交通基础设施、教育等社会事业领域重大项目实施。上述安排将相应增加市级一般公共预算总支出 15.00 亿元。

**2.新增专项债务限额安排。**本次全市新增专项债务限额 110.00 亿元，具体安排如下：

一是用于项目建设的 102.00 亿元。其中：市本级 35.00 亿元、克拉玛依区 32.10 亿元、独山子区 4.70 亿元、白碱滩区 25.10 亿元、乌尔禾区 5.10 亿元。限额主要用于保障市政和产业园区基础设施、农林水利、城乡冷链等物流设施、棚户区改造、社会事业等有收益的政府投资公益性项目建设。

二是用于置换机关、全额事业单位“6·30”台账内工程类欠款的 8.00 亿元，目前已全部分配完毕，其中：市本级 2.46 亿元、克拉玛依区 1.50 亿元、独山子区 1.90 亿元、白碱滩区 0.81 亿元、乌尔禾区 1.33 亿元。

上述安排将相应增加市级政府性基金预算总支出 110.00 亿元。

**3.结存限额安排。**本次下达结存限额 3.10 亿元，其中：独山子区 0.79 亿元、克拉玛依区 1.87 亿元、白碱滩区 0.28 亿元、乌尔禾区 0.16 亿元。

### 三、一般公共预算调整方案

#### （一）一般公共预算收入调整变动情况

自 2025 年起，新的自治区以下财政体制全面实施，自治区将对各地税收收入中的增值税、企业所得税、个人所得税、资源税（石油天然气资源税除外），以及非税收入中的罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入实施分享。与此同时，新体制运行后，我市独山子石化公司的增值税

收入将从市本级收入调整为独山子区收入。

为确保财政体制改革前后预算平稳衔接与顺利过渡，全市各级年初预算仍按旧财政体制编制，即，市本级年初预算收入包含自治区分成收入及独山子石化公司增值税全部地方级收入，同时未包含市本级对各区的税费分成。此次市本级根据新财政体制对全年预算进行调整，剔除自治区分成收入及独山子石化公司增值税区级分成收入，同时增加市本级对各区税费的分成收入，确保市本级调整预算与实际入库收入相符。

2025年，市本级**一般公共预算收入预计完成61.04亿元**，较年初预算收入81.69亿元调减20.65亿元，其中：

**税收收入预计完成31.42亿元**，较年初税收预算收入53.10亿元调减21.68亿元，**减少原因**：一是根据新财政体制，剔除新旧财政体制统计口径差异收入17.18亿元（自治区分成收入8.48亿元，独山子石化公司增值税收入8.70亿元）；二是受国际原油价格下跌、辖内原油产量减产等不利因素影响，市本级税源企业税收预计减收4.50亿元。

**非税收入预计完成29.62亿元**，较年初非税预算收入28.59亿元调增1.03亿元，**增长原因**：国有资产有偿使用收入增加。

转移性收入预计完成96.18亿元，较年初预算调增56.02亿元，增长139.5%。**一是**中央和自治区增加下达我市转移支付补助，调增转移支付收入34.37亿元；**二是**自治区增加转贷我市地方政府一般债券，调增债务转贷收入19.00亿元；**三是**上解收入较年初调增2.84亿元（主要是独石化增值税上解1.91亿元）；**四是**根据预算

稳定调节基金结余情况调增 0.17 亿元；五是根据政府性基金和国有资本经营预算收支完成情况，调减调入资金 0.36 亿元。

## （二）一般公共预算支出调整变动情况

市级一般公共预算支出预计完成 81.74 亿元，较年初预算下降 1.8%，调减 1.54 亿元，主要原因是受财政体制改革影响，市级收入减少，按照以收定支原则，在保障“三保”及刚性支出的前提下，压减非刚性支出。本次预算调整计划动用预备费 2.00 亿元，全额用于支付会展中心 PPP 项目提前终止补偿款。

转移性支出（包括中央、自治区及市级资金）75.48 亿元，较年初预算增长 95.7%，调增 36.91 亿元。一是根据自治区专项上解文件要求，调增水资源费改税划转基数等上解支出 0.03 亿元；二是补助下级支出调增 24.15 亿元，主要包括：均衡性转移支付补助以及中央、自治区转移支付补助调增；三是债务转贷支出调增 12.65 亿元，主要是市级转贷各区地方政府一般债券增加；四是本年债务还本支出较年初增调增 0.08 亿元。

## （三）收支平衡变动情况

本次调整后，一般公共预算收支总计均从 121.85 亿元调整至 157.22 亿元，调增 35.37 亿元，其中：一般公共预算收入从年初 81.69 亿元调整至 61.04 亿元，调减 20.65 亿元，转移性收入从年初 40.16 亿元调整至 96.18 亿元，调增 56.02 亿元；一般公共预算支出从年初 83.28 亿元调整至 81.74 亿元，调减 1.54 亿元；转移性支出从年初 38.57 亿元调整至 75.48 亿元，调增 36.91 亿元。预算调整后，收支保持平衡。

#### 四、政府性基金预算调整情况

##### （一）政府性基金预算收入调整变动情况

市级政府性基金收入预计完成 1.84 亿元，调减 0.27 亿元，下降 12.9%，主要是农业土地开发收入减少。

转移性收入预计完成 115.76 亿元，调增 114.13 亿元。一是自治区转贷专项债券收入调增 110.10 亿元；二是自治区专项转移支付收入调增 3.96 亿元，主要是超长期特别国债项目收入增加；三是专项上解收入调增 0.07 亿元。

##### （二）政府性基金预算支出调整变动情况

市级政府性基金支出预计完成 40.90 亿元，调增 38.08 亿元，增长 1349.6%，主要是新增专项债项目支出 37.46 亿元，新增超长期特别国债项目支出 0.62 亿元。

转移性支出预计完成 76.70 亿元，调增 75.78 亿元。一是对下级专项补助调增 3.41 亿元；二是上解支出调增 0.04 亿元；三是根据政府性基金收支完成情况，调减调出资金 0.36 亿元；四是政府性基金结余调增 0.05 亿元；五是专项债券转贷支出调增 72.64 亿元。

##### （三）收支平衡变动情况

本次调整后，政府性基金预算收支总计均从 3.74 亿元调整至 117.60 亿元，调增 113.86 亿元，其中：政府性基金预算收入从年初 2.11 亿元调整至 1.84 亿元，调减 0.27 亿元；转移性收入从年初 1.63 亿元调整至 115.76 亿元，调增 114.13 亿元；政府性基金预算支出从年初 2.82 亿元调整至 40.90 亿元，调增 38.08 亿元；转移性

支出从年初 0.92 亿元调整至 76.70 亿元，调增 75.78 亿元。预算调整后，收支保持平衡。

## 五、社会保险基金预算调整情况

### （一）社会保险基金预算收入调整变动情况

社保基金预算收入预计完成 36.53 亿元，调增 1.08 亿元，增长 1.1%。一是参保扩面缴费人数增加及社平工资增长，职工基本医疗保险基金预算收入调增 1.21 亿元，城乡居民基本养老保险基金收入调增 0.03 亿元；二是城乡医疗保险控费力度加大，财政对基金缺口补助相应调减 0.16 亿元。

### （二）社会保险基金预算支出调整变动情况

社保基金预算支出预计完成 36.53 亿元，调增 0.80 亿元，增长 2.2%，主要原因是为促进兵地融合发展，新增 5 家兵团医疗机构，导致定点医疗机构定额支付额度扩大。

### （三）收支平衡变动情况

本次调整后，社会保险基金预算收支总计均从 97.60 亿元调整至 98.68 亿元，调增 1.08 亿元，其中：社会保险基金预算收入从年初 35.45 亿元调整至 36.53 亿元，调增 1.08 亿元；上年结余 61.37 亿元、上级补助收入 0.78 亿元，未发生调整；社会保险基金预算支出从年初 35.73 亿元调整至 36.53 亿元，调增 0.80 亿元；年终结余支出从年初 61.87 亿元调整至 62.15 亿元，调增 0.28 亿元。预算调整后，收支保持平衡。

## 六、国有资本经营预算调整情况

克拉玛依市第十五届人民代表大会第五次会议批准市级国有

资本经营预算以来，国有资本经营预算未发生调整，与年初预算一致，总收支规模均为 4.10 亿元。

上述预算调整，坚持量入为出、统筹兼顾、收支平衡，符合预算法及其实施条例的规定。我们将在市人大依法监督下，认真执行本次会议有关决议，促进积极的财政政策提升效能，更加注重精准、可持续，全力挖掘增收节支潜力，大力调整优化支出结构，加强重点领域资金保障，筑牢兜实“三保”底线，切实防范化解风险，全力做好全年财政收支预算执行工作，确保经济社会平稳运行。

以上报告，请予审议。

## 附件 1

## 2025 年市级一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
科目代码	科目名称	年初预算数	预算调整建议数	比年初预算增(减)额	科目代码	科目名称	年初预算数	预算调整建议数	比年初预算增(减)额
101	一、税收收入小计	531,016	314,258	-216,758	201	一般公共服务支出	71,839	82,070	10,231
10101	增值税	308,938	137,207	-171,731	203	国防支出	600	179	-421
10104	企业所得税	53,182	24,536	-28,646	204	公共安全支出	74,953	60,622	-14,332
10106	个人所得税		3,310	3,310	205	教育支出	112,076	124,591	12,515
10107	资源税	46,113	36,975	-9,138	206	科学技术支出	24,871	23,723	-1,148
10109	城市维护建设税	48,845	41,808	-7,037	207	文化旅游体育与传媒支出	42,223	70,969	28,746
10110	房产税	4,112	4,976	864	208	社会保障和就业支出	55,633	47,218	-8,415
10111	印花税	4,253	3,525	-728	210	卫生健康支出	83,803	63,036	-20,767
10112	城镇土地使用税	60,139	58,965	-1,174	211	节能环保支出	18,563	21,295	2,732
10113	土地增值税				212	城乡社区支出	96,920	87,497	-9,424
10114	车船税	1	1		213	农林水支出	8,491	13,033	4,542
10118	耕地占用税	4,059	1,677	-2,382	214	交通运输支出	31,906	41,866	9,960
10119	契税		34	34	215	资源勘探工业信息等支出	105,167	96,880	-8,287
10121	环境保护税	1,374	1,244	-130	216	商业服务业等支出	1,829	1,943	114
10199	其他税收收入				217	金融支出	600	785	185

收 入					支 出				
科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减)额	科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减)额
103	二、非税收入小计	<b>285,900</b>	<b>296,190</b>	<b>10,290</b>	220	自然资源海洋气象等支出	15,456	26,871	11,415
10302	专项收入	42,666	39,428	-3,238	221	住房保障支出	14,660	10,605	-4,055
10304	行政事业性收费收入	11,079	9,905	-1,174	222	粮油物资储备支出	700	3,650	2,950
10305	罚没收入	8,521	10,000	1,479	224	灾害防治及应急管理支出	17,042	7,065	-9,978
10306	国有资产经营收入				227	预备费	20,000		-20,000
10307	国有资源(资产)有偿使用收入	203,634	216,204	12,570	229	其他支出			
10309	政府住房基金收入	20,000	20,038	38	232	债务付息支出	35,398	33,414	-1,984
10399	其他收入		615	615	233	债务发行费用支出	60	66	6
	<b>一般公共预算收入合计</b>	<b>816,916</b>	<b>610,448</b>	<b>-206,468</b>		<b>一般公共预算支出合计</b>	<b>832,790</b>	<b>817,376</b>	<b>-15,414</b>
110	<b>转移性收入合计</b>	<b>401,563</b>	<b>961,793</b>	<b>560,230</b>		<b>转移性支出合计</b>	<b>385,689</b>	<b>754,865</b>	<b>369,176</b>
	上级补助收入	248342	592,012	343,670	23006	上解支出	82,153	82,486	333
11006	上解收入	57,885	86,342	28,457		补助下级支出	257676	499,210	241,534
11008	上年结余收入	12,544	12544		23009	年终结余			
11009	调入资金	16,860	13,261	-3,599	23011	债务转贷支出		126,500	126,500
11011	债务转贷收入		190,000	190,000	23015	安排预算稳定调节基金			
11015	动用预算稳定调节基金	65,932	67,634	1,702	231	债务还本支出	45,860	46,669	809
	<b>收入总计</b>	<b>1,218,479</b>	<b>1,572,241</b>	<b>353,762</b>		<b>支出总计</b>	<b>1,218,479</b>	<b>1,572,241</b>	<b>353,762</b>

## 附件 2

## 2025 年市级政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减) 额	科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减) 额
1030147	农业土地开发资金收入	2,000		-2,000	211	节能环保支出	1657	1055	-602
1030148	国有土地使用权出让收入				21198	超长期特别国债安排的支出	1,657	1,055	-602
1030155	彩票公益金收入	3,750	3,600	-150	212	城乡社区支出		4677	4677
1030156	城市基础设施配套费收入				21298	超长期特别国债安排的支出		4,677	4,677
1030178	污水处理费收入	2,900	1,048	-1,852	215	资源勘探工业信息等支出	5055	6605	1,550
1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	460	280	-180	21598	超长期特别国债安排的支出	5,055	6,605	1,550
1031099	其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	12,045	13,505	1,460	220	自然资源海洋气象等支出		290	290
					22006	耕地保护考核奖惩基金支出		290	290
					229	其他支出	9,462	382,530	373,068
					22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		374,600	374,600
					22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	540	1,072	532
					22960	彩票公益金安排的支出	8,922	6,858	-2,064
					232	债务付息支出	12,045	13,505	1,460

收 入					支 出				
科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减)额	科目 代码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减)额
					23204	地方政府专项债务付息支 出	12,045	13,505	1,460
					233	<b>债务发行费用支出</b>		<b>414</b>	414
					23304	地方政府专项债务发行费 用支出		414	414
	<b>政府性基金预算收入合计</b>	<b>21,155</b>	<b>18,433</b>	<b>-2,722</b>		<b>政府性基金预算支出合计</b>	<b>28,219</b>	<b>409,076</b>	<b>380,857</b>
	<b>转移性收入合计</b>	<b>16,256</b>	<b>1,157,590</b>	<b>1,141,334</b>		<b>转移性支出合计</b>	<b>9,192</b>	<b>766,947</b>	<b>757,755</b>
11004	政府性基金转移支付收入	2,964	42,590	39,626	23004	政府性基金转移支付	4,292	38,375	34,083
1100603	政府性基金上解收入		708	708	2300603	政府性基金上解支出		371	371
1100802	政府性基金上年结余收入	13,292	13,292		2300802	政府性基金预算调出资金	4,900	1,301	-3,599
1101102	地方政府专项债务转贷收入		1,101,000	1,101,000	2300902	政府性基金年终结余		500	500
					23011	地方政府专项债务转贷支出		726,400	726,400
	<b>收入总计</b>	<b>37,411</b>	<b>1,176,023</b>	<b>1,138,612</b>		<b>支出总计</b>	<b>37,411</b>	<b>1,176,023</b>	<b>1,138,612</b>

## 附件 3

## 2025 年市级国有资本经营预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
科目代 码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减) 额	科目代 码	科目名称	年初预算数	预算调整 建议数	比年初 预算增 (减) 额
1030601	利润收入	8317	8317		22301	解决历史遗留问题及改革成本支出			
1030602	股利、股息收入				22302	国有企业资本金注入			
1030603	产权转让收入				22303	国有企业政策性补贴	27907	27907	
1030604	清算收入				22399	其他国有资本经营预算支出			
1030698	其他国有资本经营预算收入	31550	31550						
<b>10306</b>	<b>国有资本经营预算收入</b>	<b>39,867</b>	<b>39,867</b>		<b>223</b>	<b>国有资本经营预算支出</b>	<b>27,907</b>	<b>27,907</b>	
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	1084	1,084		2300501	国有资本经营预算转移支付支出	1084	1084	
1100804	国有资本经营预算上年结余收入				2300803	国有资本经营预算调出资金	11960	11960	
					2300918	国有资本经营预算年终结余			
	<b>收入总计</b>	<b>40,951</b>	<b>40,951</b>			<b>支出总计</b>	<b>40,951</b>	<b>40,951</b>	

## 附件 4

## 2025 年全市社会保险基金预算调整方案（草案）

单位：万元

收 入					支 出				
科目代码	科目名称	年初预算数	预算调整建议数	比年初预算增(减)额	科目代码	科目名称	年初预算数	预算调整建议数	比年初预算增(减)额
10201	企业职工基本养老保险基金收入				20901	企业职工基本养老保险基金支出			
10202	失业保险基金收入				20902	失业保险基金支出			
10203	职工基本医疗保险基金收入	243,961	256,041	12,080	20903	职工基本医疗保险基金支出	240,053	249,463	9,410
10204	工伤保险基金收入				20904	工伤保险基金支出			
10210	城乡居民基本养老保险基金收入	1,981	2,269	288	20910	城乡居民基本养老保险基金支出	1,175	1,356	181
10211	机关事业单位基本养老保险基金收入	89,828	89,828		20911	机关事业单位基本养老保险基金支出	97,408	97,408	0
10212	城乡居民基本医疗保险基金收入	18,704	17,113	-1,591	20912	城乡居民基本医疗保险基金支出	18,703	17,113	-1,590
102	<b>社会保险基金收入合计</b>	<b>354,474</b>	<b>365,251</b>	<b>10,777</b>	209	<b>社会保险基金支出合计</b>	<b>357,339</b>	<b>365,340</b>	<b>8,001</b>
11008	社会保险基金上年结余收入	613,738	613,738		23009	社会保险基金年终结余	618,660	621,493	2,833
11017	社会保险基金上级补助收入	7,787	7,844	57	23018	社会保险基金补助下级支出			
11018	社会保险基金下级上解收入				23019	社会保险基金上解上级支出			

	收入总计	975,999	986,833	10,834		支出总计	975,999	986,833	10,834
--	------	---------	---------	--------	--	------	---------	---------	--------

附件 5

## 2025 年克拉玛依市地方政府债务限额表

单位：万元

项目	克拉玛依市地方政府债务限额											
	合计				本级				各区			
	调整前	此次下达 限额	收回结 存限额	调整后	调整前	此次下达 限额	收回结 存限额	调整后	调整前	此次下达 限额	收回结 存限额	调整后
2025 年地方政府新增债务 限额	2948800	1281000	110400	4119400	1390500	429600	92500	1727600	1558300	851400	17900	2391800
其中：一般债务	1732700	180000	92500	1820200	1073500	55000	92500	1036000	659200	125000		784200
专项债务	1216100	1101000	17900	2299200	317000	374600		691600	899100	726400	17900	1607600