

文昌湖区2025年预算执行情况 和2026年预算草案

文昌湖区财政局
2026年1月

目 录

第一部分 一般公共预算报表及说明

- 1、2025年文昌湖区一般公共预算收入执行情况表
- 2、2025年文昌湖区一般公共预算支出执行情况表
关于2025年文昌湖区一般公共预算收支执行情况的说明
- 3、2025年市对文昌湖区一般公共预算税收返还及转移支付情况表
- 4、2025年文昌湖区区级一般公共预算收入执行情况表
- 5、2025年文昌湖区区级一般公共预算支出执行情况表
关于2025年文昌湖区区级一般公共预算收支执行情况的说明
- 6、2025年区对各镇税收返还执行情况表
- 7、2025年区对各镇一般公共预算一般性转移支付分地区分项目执行情况表
- 8、2025年区对各镇一般公共预算专项转移支付分地区分项目执行情况表
关于2025年区对各镇一般公共预算税收返还及转移支付执行情况的说明
- 9、2026年文昌湖区一般公共预算收入预算表
- 10、2026年文昌湖区一般公共预算支出预算表
关于2026年文昌湖区一般公共预算收支预算情况的说明
- 11、2026年文昌湖区区级一般公共预算收入预算表
- 12、2026年文昌湖区区级一般公共预算支出预算表（按功能分类）
- 13、2026年文昌湖区区本级一般公共预算基本支出预算表（按经济分类）
关于2026年文昌湖区区级一般公共预算收支预算情况的说明
- 14、2026年区级一般公共预算安排的税收返还及一般性转移支付分项目预算表
- 15、2026年区级一般公共预算安排的专项转移支付分项目预算表
- 16、2026年区级一般公共预算安排的税收返还及转移支付分地区预算表
关于2026年区级一般公共预算安排税收返还及转移支付分项目情况的说明
- 17、2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出预算明细表

第二部分 政府性基金预算

- 18、2025年文昌湖区政府性基金预算收入执行情况表
- 19、2025年文昌湖区政府性基金预算支出执行情况表
关于2025年全区政府性基金收支执行情况的说明
- 20、2025年区级政府性基金预算收入执行情况表
- 21、2025年区级政府性基金预算支出执行情况表
关于2025年区级政府性基金预算收支执行情况的说明
- 22、2025年区对各镇政府性基金预算转移支付分地区分项目执行情况表
关于2025年区对各镇政府性基金预算转移支付执行情况的说明
- 23、2026年文昌湖区政府性基金预算收入预算表
- 24、2026年文昌湖区政府性基金预算支出预算表
关于2026年文昌湖区政府性基金预算收支预算情况的说明
- 25、2026年区级政府性基金预算收入预算表
- 26、2026年区级政府性基金预算支出预算表（按功能分类）
关于2026年区级政府性基金预算收支预算情况的说明
- 27、2026年区对各镇政府性基金预算转移支付分项目预算表
- 28、2026年区对各镇政府性基金预算转移支付分地区预算表
关于2026年区对各镇政府性基金预算转移支付预算情况的说明

第三部分 国有资本经营预算报表及说明

- 29、2025年文昌湖区国有资本经营预算收入执行情况表
- 30、2025年文昌湖区国有资本经营预算支出执行情况表
关于2025年全区国有资本经营预算收支执行情况的说明
- 31、2025年区级国有资本经营预算收入执行情况表
- 32、2025年区级国有资本经营预算支出执行情况表
关于2025年区级国有资本经营预算收支执行情况的说明
- 33、2025年区对各镇国有资本经营预算转移支付分地区分项目执行情况表
关于2025年区对各镇国有资本经营预算转移支付执行情况的说明
- 34、2026年文昌湖区国有资本经营预算收入预算表

- 35、2026年文昌湖区国有资本经营预算支出预算表
关于2026年全区国有资本经营预算收支预算情况的说明
- 36、2026年文昌湖区区级国有资本经营预算收入预算表
- 37、2026年文昌湖区区级国有资本经营预算支出预算表
关于2026年区级国有资本经营预算收支预算情况的说明
- 38、2026年区对各镇国有资本经营预算转移支付分地区分项目预算表
关于2026年区对各镇国有资本经营预算转移支付预算情况的说明

第四部分 社会保险基金预算报表及说明

- 39、2025年文昌湖区社会保险基金预算收入执行情况表
- 40、2025年文昌湖区社会保险基金预算支出执行情况表
- 41、2025年文昌湖区社会保险基金预算结余执行情况表
关于2025年文昌湖区社保基金预算收支执行情况的说明
- 42、2025年文昌湖区区级社会保险基金预算收入执行情况表
- 43、2025年文昌湖区区级社会保险基金预算支出执行情况表
- 44、2025年文昌湖区区级社会保险基金预算结余执行情况表
关于2025年文昌湖区区级社保基金预算收支执行情况的说明
- 45、2026年文昌湖区社会保险基金预算收入预算表
- 46、2026年文昌湖区社会保险基金预算支出预算表
- 47、2026年末文昌湖区社会保险基金预算结余预算表
关于2026年文昌湖区全区社会保险基金预算收支预算情况的说明
- 48、2026年文昌湖区区级社会保险基金预算收入预算表
- 49、2026年文昌湖区区级社会保险基金预算支出预算表
- 50、2026年末文昌湖区区级社会保险基金预算结余预算案表
关于2026年文昌湖区区级社会保险基金预算收支预算情况的说明

第五部分 政府债务收支报表及说明

- 51、2025年文昌湖区全区与区级地方政府债务限额余额及还本付息情况表

- 52、2025年文昌湖区地方政府债务限额余额分地区执行情况明细表
 - 53、2025年文昌湖区地方政府债券分配情况表
 - 54、2025年文昌湖区地方政府新增一般债券使用情况表
 - 55、2025年文昌湖区地方政府新增专项债券使用情况表
 - 56、2026年文昌湖区政府债务收支计划表
 - 57、2026年文昌湖区区政府债务收支计划表
- 关于全区与区级地方政府债务2025年执行及2026年预算有关情况的说明

第六部分 其他报表及说明

- 58、2025年区级财政专户管理资金收支执行情况表
- 59、2026年区级财政专户管理资金收支计划表
- 60、关于2025年全区和区级预算绩效管理开展情况的说明

第一部分

一般公共预算报表及说明

表1

2025年文昌湖区一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、税收收入	17967	17994	100.15	-10.85
增值税	6675	6689	100.21	11.02
企业所得税	2210	2219	100.41	103.21
个人所得税	415	414	99.76	-34.60
资源税	315	315	100.00	10.92
城市维护建设税	830	834	100.48	5.44
房产税	319	319	100.00	-28.31
印花税	380	381	100.26	-17.35
城镇土地使用税	968	968	100.00	-17.90
土地增值税				-100.00
车船税	8	8	100.00	-20.00
耕地占用税	2785	2785	100.00	-41.63
契税	3056	3056	100.00	-29.00
环境保护税	6	6	100.00	20.00
其他税收收入				
二、非税收入	8992	9049	100.63	44.90
专项收入	680	685	100.74	-3.52
行政事业性收费收入	280	280	100.00	-18.13
罚没收入	5632	5683	100.91	143.18
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	2400	2401	100.04	-15.93
其他非税收入				
本年收入合计	26959	27043	100.31	2.32
转移性收入	34108	33864		
返还性收入	-83	-83		
一般性转移支付收入	23554	23850		
专项转移支付收入	1000	1117		
地方政府新增一般债券收入	500			
调入资金	4700	4543		
动用预算稳定调节基金				
上年结转收入	4437	4437		
收入总计	61067	60907		
另外：再融资一般债券收入	3966	4466		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

表2

2025年文昌湖区一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、一般公共服务支出	6517	6548	100.48	3.49
二、公共安全支出	1710	1741	101.81	1.10
三、教育支出	11204	11219	100.13	0.13
四、科学技术支出				
五、文化旅游体育与传媒支出	70	72	102.86	75.61
六、社会保障和就业支出	8970	8989	100.21	15.78
七、卫生健康支出	4400	4419	100.43	4.94
八、节能环保支出	730	735	100.68	72.94
九、城乡社区支出	6400	6351	99.23	-23.86
十、农林水支出	5282	5285	100.06	0.06
十一、交通运输支出	1	1	100.00	-97.83
十二、资源勘探工业信息等支出	92	92	100.00	
十三、商业服务业等支出				-100.00
十四、援助其他地区支出	57	57	100.00	
十五、自然资源海洋气象等支出	70	71	101.43	-15.48
十六、住房保障支出	875	881	100.69	26.58
十七、粮油物资储备支出	3	3	100.00	
十八、灾害防治及应急管理支出	580	582	100.34	20.50
十九、预备费				
二十、债务付息支出	2020	2020	100.00	-1.51
二十一、其他支出				
本年支出合计	48981	49066	100.17	0.67
转移性支出	12086	11841		
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本支出）	941	441		
体制上解支出	6850	6818		
专项上解支出	650	603		
安排预算稳定调节基金		72		
结转下年支出	3645	3907		
支出总计	61067	60907		
另外：再融资一般债券还本支出	3966	4466		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

关于2025年文昌湖区一般公共预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区一般公共预算收入完成27043万元，占预算的100.31%，比上年增长2.32%；一般公共预算支出完成49066万元，占预算的100.17%，比上年增长0.67%。现将部分收支科目执行情况说明如下：

——**增值税**。完成6689万元，占预算的100.21%，增长11.02%。增幅较高，主要是2024年受相关减税降费政策影响，2025年影响减小。

——**企业所得税**。完成2219万元，占预算的100.41%，增长103.21%。增幅较高，主要是受企业利润增长等因素影响。

——**耕地占用税**。完成2785万元，占预算的100.00%，下降41.63%。降幅较高，主要是2025年土地出让减少，耕地占用量减少。

——**契税**。完成3056万元，占预算的100.00%，下降29%。降幅较高，主要是土地出让量减少，土地使用权出让契税减少。

——**罚没收入**。完成5683万元，占预算的100.91%，增长143.18%，主要是2025年一次性收入因素较多。

——**国有资源(资产)有偿使用收入**。完成2401万元，占预算的100.04%，下降15.92%，主要是2024年我区有一次性收入因素影响，2025年趋于平稳。

——**社会保障和就业支出**。完成8989万元，占预算的100.21%，增长15.78%。比上年增长，主要是部分基本民生提标政策，支出增加。

——节能环保支出。完成735万元，占预算的100.68%，增长72.94%。
增幅较大，主要是清洁取暖及污水处理费等项目支出增加。

——城乡社区支出。完成6315万元，占预算的99.23%，下降23.86%。
降幅较大，主要是城乡社区公共设施支出减少较多。

——住房保障支出。完成881万元，占预算的100.69%，增长26.58%。
增幅较大，主要是2025年我区有一次性因素支出影响，棚户区改造项目支出增加。

表3

2025年市对文昌湖区一般公共预算税收返还及转移支付情况表

单位：万元

项目	金额
一、返还性收入	-83
增值税“五五分享”税收返还收入	-83
二、一般性转移支付收入	23850
均衡性转移支付收入	746
县级基本财力保障机制奖补资金收入	335
结算补助收入	15434
固定数额补助收入	-4
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	273
公共安全共同财政事权转移支付收入	40
教育共同财政事权转移支付收入	375
科学技术共同财政事权转移支付收入	0
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	28
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	3749
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	1385
节能环保共同财政事权转移支付收入	0
农林水共同财政事权转移支付收入	995
金融共同财政事权转移支付收入	0
交通运输共同财政事权转移支付收入	2
住房保障共同财政事权转移支付收入	0

表3

2025年市对文昌湖区一般公共预算税收返还及转移支付情况表

单位：万元

项目	金额
增值税留抵退税转移支付收入	0
其他退税减税降费转移支付收入	0
补充县区财力转移支付收入	0
其他一般性转移支付收入	492
三、专项转移支付收入	1117
一般公共服务	1
公共安全	0
文化旅游体育与传媒	0
社会保障和就业	3
卫生健康	4
节能环保	463
城乡社区	1
农林水	0
资源勘探工业信息等	35
商业服务业等	101
金融	78
自然资源海洋气象等	430
灾害防治及应急管理	0
其他收入	1
合 计	24884

表4

2025年文昌湖区区级一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增
一、税收收入	17967	17994	100.15	-10.85
增值税	6675	6689	100.21	11.02
企业所得税	2210	2219	100.41	103.21
个人所得税	415	414	99.76	-34.60
资源税	315	315	100.00	10.92
城市维护建设税	830	834	100.48	5.44
房产税	319	319	100.00	-28.31
印花税	380	381	100.26	-17.35
城镇土地使用税	968	968	100.00	-17.90
土地增值税				-100.00
车船税	8	8	100.00	-20.00
耕地占用税	2785	2785	100.00	-41.63
契税	3056	3056	100.00	-29.00
环境保护税	6	6	100.00	20.00
其他税收收入				
二、非税收入	8992	9049	100.63	44.90
专项收入	680	685	100.74	-3.52
行政事业性收费收入	280	280	100.00	-18.13
罚没收入	5632	5683	100.91	143.18
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	2400	2401	100.04	-15.93
其他非税收入				
本年收入合计	26959	27043	100.31	2.32
转移性收入	34108	33864		
返还性收入	-83	-83		
一般性转移支付收入	23554	23850		
专项转移支付收入	1000	1117		
地方政府新增一般债券收入	500			
调入资金	4700	4543		
动用预算稳定调节基金				
上年结转收入	4437	4437		
收入总计	61067	60907		
另外：再融资一般债券收入	3966	4466		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

表5

2025年文昌湖区区级一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、一般公共服务支出	6517	6548	100.48	3.49
二、公共安全支出	1710	1741	101.81	1.10
三、教育支出	11204	11219	100.13	0.13
四、科学技术支出				
五、文化旅游体育与传媒支出	70	72	102.86	75.61
六、社会保障和就业支出	8970	8989	100.21	15.78
七、卫生健康支出	4400	4419	100.43	4.94
八、节能环保支出	730	735	100.68	72.94
九、城乡社区支出	6400	6351	99.23	-23.86
十、农林水支出	5282	5285	100.06	0.06
十一、交通运输支出	1	1	100.00	-97.83
十二、资源勘探工业信息等支出	92	92	100.00	
十三、商业服务业等支出				-100.00
十四、援助其他地区支出	57	57	100.00	
十五、自然资源海洋气象等支出	70	71	101.43	-15.48
十六、住房保障支出	875	881	100.69	26.58
十七、粮油物资储备支出	3	3	100.00	
十八、灾害防治及应急管理支出	580	582	100.34	20.50
十九、预备费				
二十、债务付息支出	2020	2020	100.00	-1.51
二十一、其他支出				
本年支出合计	48981	49066	100.17	0.67
转移性支出	12086	11841		
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本支出）	941	441		
体制上解支出	6850	6818		
专项上解支出	650	603		
安排预算稳定调节基金		72		
结转下年支出	3645	3907		
支出总计	61067	60907		
另外：再融资一般债券还本支出	3966	4466		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

关于2025年文昌湖区区级一般公共预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区一般公共预算收入完成27043万元，占预算的100.31%，比上年增长2.32%；一般公共预算支出完成49066万元，占预算的100.17%，比上年增长0.67%。现将部分收支科目执行情况说明如下：

——**增值税**。完成6689万元，占预算的100.21%，增长11.02%。增幅较高，主要是2024年受相关减税降费政策影响，2025年影响减小。

——**企业所得税**。完成2219万元，占预算的100.41%，增长103.21%。增幅较高，主要是受企业利润增长等因素影响。

——**耕地占用税**。完成2785万元，占预算的100.00%，下降41.63%。降幅较高，主要是2025年土地出让减少，耕地占用量减少。

——**契税**。完成3056万元，占预算的100.00%，下降29%。降幅较高，主要是土地出让量减少，土地使用权出让契税减少。

——**罚没收入**。完成5683万元，占预算的100.91%，增长143.18%，主要是2025年一次性收入因素较多。

——**国有资源(资产)有偿使用收入**。完成2401万元，占预算的100.04%，下降15.92%，主要是2024年我区有一次性收入因素影响，2025年趋于平稳。

——**社会保障和就业支出**。完成8989万元，占预算的100.21%，增长15.78%。比上年增长，主要是部分基本民生提标政策，支出增加。

——**节能环保支出**。完成735万元，占预算的100.68%，增长72.94%。增幅较大，主要是清洁取暖及污水处理费等项目支出增加。

——**城乡社区支出**。完成6315万元，占预算的99.23%，下降23.86%。降幅较大，主要是城乡社区公共设施支出减少较多。

——**住房保障支出**。完成881万元，占预算的100.69%，增长26.58%。

增幅较大，主要是2025年我区有一次性因素支出影响，棚户区改造项目支出增加。

表6

2025年区对各镇税收返还执行情况表

单位：万元

项目	合计	萌水镇	商家镇
所得税基数返还			
成品油税费改革税收返还			
增值税税收返还			
消费税税收返还			
增值税“五五分享”税收返还			
其他税收返还			
合 计			

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据

表7

2025年区对各镇一般公共预算一般性转移支付 分地区分项目执行情况表

单位：万元

项目	合计	萌水镇	商家镇
体制补助收入			
均衡性转移支付收入			
结算补助收入			
合 计			

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据

表8

2025年区对各镇一般公共预算专项转移支付 分地区分项目执行情况表

单位：万元

项 目	合计	萌水镇	商家镇
合 计			
一、科技创新和人才支出			
二、教育支出			
三、社会保障和医疗卫生支出			
四、乡村振兴支出			
五、生态环境支出			
六、产业发展支出			
七、基础设施和公共服务提升支出			
（一）交通发展资金			
（二）住房和城镇化建设资金			
（三）宣传文化旅游发展资金			
（四）统计调查资金			
（五）安全生产和应急管理资金			
（六）对口支援和扶贫协作资金			
（七）其他重点项目			

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据

关于2025年区对各镇一般公共预算税收 返还及转移支付执行情况的说明

2025年，因我区对乡镇的管理基本参照部门管理。没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对各镇一般公共预算税收返还、一般性转移支付、专项转移支付均无数据。

表9

2026年文昌湖区一般公共预算收入预算表

单位：万元

项目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、税收收入	17994	19309	7.31
增值税	6689	7000	4.65
企业所得税	2219	2200	-0.86
个人所得税	414	420	1.45
资源税	315	320	1.59
城市维护建设税	834	850	1.92
房产税	319	320	0.31
印花税	381	380	-0.26
城镇土地使用税	968	980	1.24
土地增值税	0	0	
车船税	8	10	
耕地占用税	2785	3000	7.72
契税	3056	3823	25.10
环境保护税	6	6	
其他税收收入			
二、非税收入	9049	8275	-8.55
专项收入	685	700	2.19
行政事业性收费收入	280	468	67.14
罚没收入	5683	4607	-18.93
国有资本经营收入			
国有资源(资产)有偿使用收入	2401	2500	4.12
捐赠收入			
政府住房基金收入			
其他收入			
本年收入合计	27043	27584	2.00
转移性收入	33864	34896	
地方政府新增一般债券收入			
返还性收入	-83	-83	
一般性转移支付收入	23850	23800	
专项转移支付收入	1117	1000	
调入资金	4543	6200	
动用预算稳定调节基金		72	
上年结转收入	4437	3907	
收入总计	60907	62480	
另外：再融资一般债券收入	4466	9167	

表10

2026年文昌湖区一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、一般公共服务支出	6548	6500	-0.73
二、公共安全支出	1741	1750	0.52
三、教育支出	11219	11219	
四、科学技术支出			
五、文化旅游体育与传媒支出	72	75	4.17
六、社会保障和就业支出	8989	8900	-0.99
七、卫生健康支出	4419	4429	0.23
八、节能环保支出	735	750	2.04
九、城乡社区支出	6351	6400	0.77
十、农林水支出	5285	5285	
十一、交通运输支出	1	10	
十二、资源勘探工业信息等支出	92	115	
十三、商业服务业等支出	0	100	
十四、援助其他地区支出	57	57	0.00
十五、自然资源海洋气象等支出	71	75	5.63
十六、住房保障支出	881	900	2.16
十七、粮油物资储备支出	3	3	
十八、灾害防治及应急管理支出	582	600	3.09
十九、预备费	0	500	
二十、地方政府一般债务付息支出	2020	1889	-6.49
二十一、其他支出			
本年支出合计	49066	49557	1.00
转移性支出	11841	12923	
体制上解支出	6818	7000	
专项上解支出	603	800	
安排预算稳定调节基金	72		
地方政府一般债务还本支出 （不含再融资一般债券还本支出）	441	1019	
结转下年支出	3907	4104	
支出总计	60907	62480	
另外：再融资一般债券还本支出	4466	9167	

关于2026年文昌湖区一般公共预算收支预算情况的说明

2026年文昌湖区一般公共预算收支，是根据全区主要经济预期指标，综合考虑各项收支增减因素，按照稳中求进、以进促稳、积极稳妥、统筹兼顾的原则，由区级编制。其中：收入预算27584万元，比上年增长2.00%；支出预算49557万元，比上年增长1.00%，主要是按照现行财政体制，综合考虑当年全区一般公共预算收入、上级税收返还及转移支付补助，减去上缴上级各项支出等，按照以收定支、收支平衡的原则安排的。上述全区收支预算安排是指导性的，区级预算经市人大批准后，具体情况还会有所变化，我们将及时汇总，报市人大常委会备案。

表11

2026年文昌湖区区级一般公共预算收入预算表

单位：万元

项目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、税收收入	17994	19309	7.31
增值税	6689	7000	4.65
企业所得税	2219	2200	-0.86
个人所得税	414	420	1.45
资源税	315	320	1.59
城市维护建设税	834	850	1.92
房产税	319	320	0.31
印花税	381	380	-0.26
城镇土地使用税	968	980	1.24
土地增值税	0	0	
车船税	8	10	
耕地占用税	2785	3000	7.72
契税	3056	3823	25.10
环境保护税	6	6	
其他税收收入			
二、非税收入	9049	8275	-8.55
专项收入	685	700	2.19
行政事业性收费收入	280	468	67.14
罚没收入	5683	4607	-18.93
国有资本经营收入			
国有资源(资产)有偿使用收入	2401	2500	4.12
捐赠收入			
政府住房基金收入			
其他收入			
本年收入合计	27043	27584	2.00
转移性收入	33864	34896	
地方政府新增一般债券收入			
返还性收入	-83	-83	
一般性转移支付收入	23850	23800	
专项转移支付收入	1117	1000	
调入资金	4543	6200	
动用预算稳定调节基金		72	
上年结转及结余收入	4437	3907	
收入总计	60907	62480	
另外：再融资一般债券收入	4466	9167	

表12

2026年文昌湖区区级一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

项目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、一般公共服务支出	6548	6500	-0.73
二、公共安全支出	1741	1750	0.52
三、教育支出	11219	11219	0.00
四、科学技术支出			
五、文化旅游体育与传媒支出	72	75	4.17
六、社会保障和就业支出	8989	8900	-0.99
七、卫生健康支出	4419	4429	0.23
八、节能环保支出	735	750	2.04
九、城乡社区支出	6351	6400	0.77
十、农林水支出	5285	5285	
十一、交通运输支出	1	10	
十二、资源勘探工业信息等支出	92	115	
十三、商业服务业等支出	0	100	
十四、援助其他地区支出	57	57	0.00
十五、自然资源海洋气象等支出	71	75	5.63
十六、住房保障支出	881	900	2.16
十七、粮油物资储备支出	3	3	
十八、灾害防治及应急管理支出	582	600	3.09
十九、预备费	0	500	
二十、债务付息支出	2020	1889	-6.49
二十一、其他支出			
区本级本年支出合计	49066	49557	1.00
转移性支出	11841	12923	
体制上解支出	6818	7000	
专项上解支出	603	800	
安排预算稳定调节基金	72		
地方政府一般债务还本支出 (不含再融资一般债券还本支出)	441	1019	
结转下年支出	3907	4104	
支出总计	60907	62480	
另外：再融资一般债券还本支出	4466	9167	

表13

2026年文昌湖区区本级一般公共预算基本支出预算表 (按经济分类)

单位:万元

项目	2026年预算数
一、机关工资福利支出	6765
工资奖金津补贴	4921
社会保障缴费	1320
住房公积金	524
其他工资福利支出	
二、机关商品和服务支出	1042
办公经费	890
会议费	5
培训费	11
专用材料购置费	
委托业务费	17
公务接待费	12
因公出国(境)费用	0
公务用车运行维护费	64
维修(护)费	12
其他商品和服务支出	31
三、机关资本性支出	11
设备购置	11
四、对事业单位经常性补助	11129
工资福利支出	10870
商品和服务支出	259
其他对事业单位补助	0
五、对事业单位资本性补助	0
资本性支出(一)	0
六、对个人和家庭的补助	1310
社会福利和救助	218
离退休费	1092
区本级本年支出合计	20257

关于2026年文昌湖区区级一般公共预算收支 预算情况的说明

一、2026年区级一般公共预算收入情况

2026年区级一般公共预算总收入62480万元。包括：

（一）区本级收入27584万元。2026年区级一般公共预算收入安排27584万元，比上年执行数增长2.00%，其中：税收收入19309万元，增长7.31%，主要是2025年受减税降费政策等因素，政策性减收比较明显。

（二）返还性收入-83万元。为省级下达我区的基数性税收返还，主要是增值税“五五分享”税收返还-83万元。

（三）转移支付收入24800万元。为预计上级下达我区的转移支付补助，包括一般性转移支付收入23800万元，专项转移支付收入1000万元。

（四）调入资金6200万元。包括从国有资本经营预算调入500万元，从政府性基金预算调入5700万元。

（五）上年结转收入3907万元。

二、2026年区级一般公共预算支出情况

按照以收定支的原则，2026年区级一般公共预算总支出安排62480万元。包括：

（一）区本级支出49557万元。比上年执行数增长1.00%。其中：

——一般公共预算支出6500万元，下降0.73%。支出下降，主要是坚持政府“过紧日子”，压减非刚性支出。

——文化旅游体育与传媒支出75万元，增长4.17%。主要是我区大力支持地方公共文化服务体系方面建设。

——社会保障和就业支出8900万元，下降0.99%。主要是养老保险、城乡低保相关民生政策标准和人数比较稳定。

——节能环保支出750万元，增长2.04%。主要是用于节能环保类支出增加。

——资源勘探工业信息等支出115万元，增长25%。主要是资源勘探政策方面刚性支出增加。

——援助其他地区支出57万元。主要是援疆援藏支出以及支援重庆石柱的支出，每年金额相对固定。

——自然资源海洋气象等支出75万元，增长5.63%。主要是自然资源和规划相关支出增加。

——灾害防治及应急管理支出600万元，增长3.09%。主要是消防应急救援相关支出增加。

（二）地方政府一般债务还本支出（不含再融资一般债券还本）1019万元。用于偿还到期的地方政府一般债券本金。

（三）上解上级支出7800万元。主要包括体制上解和专项上解。

（四）结转下年支出4104万元。

表14

2026年区级一般公共预算安排的税收返还及一般性转移支付分项目预算表

单位：万元

项目	2026年预算数
合计	
一、税收返还	
其中：所得税基数返还	
成品油税费改革税收返还	
增值税税收返还	
消费税税收返还	
增值税“五五分享”税收返还	
其他税收返还	
二、一般性转移支付	
（一）均衡性转移支付收入	
（二）县级基本财力保障机制奖补资金	
（三）资源枯竭型城市转移支付补助	
（四）产粮（油）大县奖励资金	
（五）重点生态功能区转移支付	
（六）革命老区转移支付	
（七）边境地区转移支付	
（八）乡村振兴重大专项资金	
（九）固定数额补助等其他一般性转移支付	
（十）共同财政事权转移支付	
其中：公共安全共同财政事权转移支付支出	
教育共同财政事权转移支付支出	
社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	
医疗卫生共同财政事权转移支付支出	
节能环保共同财政事权转移支付支出	
农林水共同财政事权转移支付支出	
交通运输共同财政事权转移支付支出	
住房保障共同财政事权转移支付支出	
其他共同财政事权转移支付支出	

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据

2026年区级一般公共预算安排的专项转移支付 分项目预算表

单位：万元

项 目	2026年预算数
合 计	
一、科技创新和人才支出	
二、教育支出	
三、社会保障和医疗卫生支出	
四、乡村振兴支出	
五、生态环境支出	
六、产业发展支出	
七、基础设施和公共服务提升支出	
（一）交通发展资金	
（二）住房和城镇化建设资金	
（三）宣传文化旅游发展资金	
（四）统计调查资金	
（五）安全生产和应急管理资金	
（六）对口支援和扶贫协作资金	
（七）其他重点项目	

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据

表16

2026年区级一般公共预算安排的税收返还及转移支付分地区预算表

单位：万元

地区	2026年预算数		
	税收返还	一般性转移支付	专项转移支付
萌水镇			
商家镇			
合 计			

注：因我区乡镇参照部门进行管理，故本表无数据。

关于2026年区级一般公共预算安排税收返还 及转移支付分项目情况的说明

2026年，因我区对乡镇的管理基本参照部门管理。没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对各镇税收返还、一般性转移支付、专项转移支付均无数据。

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
一、一般公共服务支出	6500
政府办公厅（室）及相关机构事务	5329
行政运行	4900
一般行政管理事务	78
其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	351
发展与改革事务	46
行政运行	29
其他发展与改革事务支出	17
财政事务	42
行政运行	21
财政国库业务	1
信息化建设	6
财政委托业务支出	14
税收事务	584
行政运行	584
审计事务	28
行政运行	8
审计业务	20
纪检监察事务	70
行政运行	21
一般行政管理事务	40
其他纪检监察事务支出	9
商贸事务	16
招商引资	16
知识产权事务	3
其他知识产权事务支出	3
群众团体事务	2
一般行政管理事务	1
其他群众团体事务支出	1
党委办公厅（室）及相关机构事务	3
专项业务	3
组织事务	83
行政运行	83
宣传事务	43
行政运行	20

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
其他宣传事务支出	23
市场监督管理事务	186
行政运行	182
其他市场监督管理事务	4
社会工作事务	27
行政运行	21
其他社会工作事务支出	6
信访事务	38
其他信访事务支出	38
二、公共安全支出	1750
公安	1707
行政运行	1474
一般行政管理事务	148
其他公安支出	85
司法	34
基层司法业务	15
律师管理	19
其他公共安全支出	9
其他公共安全支出	9
三、教育支出	11219
教育管理事务	31
行政运行	31
普通教育	10863
学前教育	1160
小学教育	4627
初中教育	4690
其他普通教育支出	386
教育费附加安排的支出	305
其他教育费附加安排的支出	305
其他教育支出	20
其他教育支出	20
四、文化旅游体育与传媒支出	75
文化和旅游	30
旅游宣传	3
文化和旅游管理事务	18

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
其他文化和旅游支出	9
体育	1
群众体育	1
其他文化体育与传媒支出	44
其他文化体育与传媒支出	44
五、社会保障和就业支出	8900
人力资源和社会保障管理事务	50
其他人力资源和社会保障管理事务支出	50
行政事业单位养老支出	3385
行政单位离退休	126
事业单位离退休	149
机关事业单位基本养老保险缴费支出	840
机关事业单位职业年金缴费支出	370
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	1900
就业补助	215
社会保险补贴	60
公益性岗位补贴	120
求职和创业补贴	15
其他就业补助支出	20
抚恤	377
死亡抚恤	69
伤残抚恤	87
在乡复员、退伍军人生活补助	78
义务兵优待	71
农村籍退役士兵老年生活补助	50
其他优抚支出	22
退役安置	54
退役士兵安置	29
军队移交政府的离退休人员安置	9
军队转业干部安置	4
其他退役安置支出	12
社会福利	307
儿童福利	43
老年福利	150
殡葬	71

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
其他社会福利支出	43
残疾人事业	128
残疾人康复	17
残疾人就业	16
残疾人生活和护理补贴	93
其他残疾人事业支出	2
最低生活保障	155
城市最低生活保障金支出	3
农村最低生活保障金支出	152
临时救助	5
临时救助支出	5
特困人员救助供养	65
农村特困人员救助供养支出	65
其他生活救助	16
其他农村生活救助	16
财政对基本养老保险基金的补助	4036
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	4036
财政对其他社会保险基金的补助	35
其他财政对社会保险基金的补助	35
财政代缴社会保险费支出	47
财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	14
财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	33
其他社会保障和就业支出	25
其他社会保障和就业支出	25
六、卫生健康支出	4429
卫生健康管理事务	1
其他卫生健康管理事务支出	1
基层医疗卫生机构	861
乡镇卫生院	765
其他基层医疗卫生机构支出	96
公共卫生	644
基本公共卫生服务	470
重大公共卫生服务	124
其他公共卫生支出	50
计划生育事务	1468

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
计划生育服务	1400
其他计划生育事务支出	68
行政事业单位医疗	573
行政单位医疗	420
事业单位医疗	153
财政对基本医疗保险基金的补助	700
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	700
医疗救助	126
城乡医疗救助	126
优抚对象医疗	56
优抚对象医疗补助	56
七、节能环保支出	750
环境保护管理事务	10
行政运行	10
环境监测与监察	175
其他环境监测与监察支出	175
污染防治	510
大气	298
水体	210
土壤	2
自然生态保护	44
农村环境保护	44
其他节能环保支出	11
其他节能环保支出	11
八、城乡社区支出	6400
城乡社区管理事务	185
行政运行	50
城管执法	130
其他城乡社区管理事务支出	5
城乡社区公共设施	4993
小城镇基础设施建设	4970
其他城乡社区公共设施支出	23
城乡社区环境卫生	1216
城乡社区环境卫生	1216
其他城乡社区支出	6

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
其他城乡社区支出	6
九、农林水支出	5285
农业农村	1972
事业运行	45
病虫害控制	6
防灾救灾	14
稳定农民收入补贴	182
耕地建设与利用	7
其他农业农村支出	1718
林业与草原	120
森林资源培育	60
森林资源管理	42
森林生态效益补偿	18
水利	1654
水利工程运行与维护	31
水质监测	4
江河湖库水系综合整治	2
其他水利支出	1617
巩固脱贫衔接乡村振兴	150
其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	150
农村综合改革	1282
对村民委员会和村党支部的补助	1282
普惠金融发展支出	107
农业保险保费补贴	70
创业担保贷款贴息及奖补	37
十、交通运输支出	10
公路水路运输	10
公路养护	10
十一、资源勘探工业信息等支出	115
其他资源勘探工业信息等支出	115
其他资源勘探工业信息等支出	115
十二、商业服务业等支出	100
其他商业服务业等支出	100
其他商业服务业等支出	100
十三、援助其他地区支出	57

表17

2026年文昌湖区区本级一般公共预算支出 预算明细表

单位：万元

项目	2026年预算数
教育	57
十四、自然资源海洋气象等支出	75
自然资源事务	75
自然资源规划及管理	20
自然资源调查与确权登记	36
其他自然资源事务支出	19
十五、住房保障支出	900
保障性安居工程支出	195
棚户区改造	186
农村危房改造	9
住房改革支出	705
住房公积金	705
十六、粮油物资储备支出	3
粮油储备	3
其他粮油储备支出	3
十七、灾害防治及应急管理支出	600
应急管理事务	34
应急管理	22
灾害风险防治	9
其他应急管理支出	3
消防事务	553
行政运行	545
其他消防救援事务支出	8
自然灾害防治	13
森林草原防灾减灾	13
十八、预备费	500
十九、债务付息支出	1889
地方政府一般债务付息支出	1889
地方政府一般债券付息支出	1889
区级本年支出	49557

第二部分

政府性基金预算报表及说明

2025年文昌湖区政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2024年决算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
一、国有土地使用权出让收入	105323	39458	98.50	-62.54
二、彩票公益金收入	43	30	100.00	-30.23
三、城市基础设施配套费收入	244	1175	100.00	381.56
四、污水处理费收入	66	48	100.00	-27.27
五、专项债务对应项目专项收入	2345	2378	74.90	1.41
本年基金收入合计	108021	43089	96.86	-60.11
转移性收入	68221	105330		
地方政府新增专项债券收入	56100	82780		
转移支付补助收入	8579	6105		
调入资金				
上年结转收入	3542	16445		
收入总计	176242	148419		
另外：再融资专项债券收入	9800	792		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

表19

2025年文昌湖区政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、城乡社区支出	55765	55755	99.98	-58.58
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	34010	34000	99.97	-66.24
城市基础设施配套费安排的支出	77	77	100.00	-69.08
污水处理费安排的支出	78	78	100.00	95.00
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21600	21600	100.00	-35.71
二、农林水支出	420	420	100.00	-1.18
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	420	420	100.00	-1.18
三、资源勘探工业信息等支出	416	416	100.00	
其中：超长期特别国债安排的支出	416	416	100.00	
四、其他支出	8790	8764	99.70	-12.91
其中：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8750	8725	99.71	-12.75
彩票公益金安排的支出	40	39	97.50	-38.10
五、债务付息支出	9252	9252	100.00	22.43
其中：地方政府专项债务付息支出	9252	9252	100.00	22.43
本年支出合计	74643	74607	99.95	-51.12
转移性支出	75938	73812		
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	30300	29600		
上解上级支出	67	67		
调出资金	4071	3918		
结转下年支出	41500	40227		
支出总计	150581	148419		
另外：再融资专项债券还本支出	92	792		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

关于2025年全区政府性基金 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区政府性基金预算收入完成43089万元，占预算的96.86%，比上年下降60.11%。全区政府性基金预算支出完成74607万元，占预算的99.95%，比上年下降51.12%。现将部分收支科目执行情况说明如下：

——**国有土地使用权出让收支**。2025年，全区国有土地使用权出让收入完成39458万元，占预算的98.50%，比上年下降62.54%；国有土地使用权出让收入安排的支出完成34000万元，占预算的99.97%，比上年下降66.24%。主要是土地出让规模减少，收入减少；以收定支，支出也相应减少。

——**城市基础设施配套费收支**。2025年，全区城市基础设施配套费收入完成1175万元，占预算的100%，比上年增长381.56%；城市基础设施配套费安排的支出完成77万元，占预算的100%，比上年减少69.08%。主要是本年城市基础设施配套费收入一次性因素增加，本年收入增加；环卫工作费用减少，本年支出减少。

表20

2025年文昌湖区区级政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、国有土地使用权出让收入	40060	39458	98.50	-62.54
二、彩票公益金收入	30	30	100.00	-30.23
三、城市基础设施配套费收入	1175	1175	100.00	381.56
四、污水处理费收入	48	48	100.00	-27.27
五、专项债务对应项目专项收入	3175	2378	74.90	1.41
区本级本年收入合计	44488	43089	96.86	-60.11
转移性收入	106093	105330		
地方政府新增专项债券收入	83480	82780		
转移支付补助收入	6168	6105		
调入资金				
上年结转收入	16445	16445		
收入总计	150581	148419		
另外：再融资专项债券收入	92	792		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

2025年文昌湖区区级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、城乡社区支出	55765	55755	99.98	-58.58
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	34010	34000	99.97	-66.24
城市基础设施配套费安排的支出	77	77	100.00	-69.08
污水处理费安排的支出	78	78	100.00	95.00
国有土地使用权出让收入对应专项债 务收入安排的支出	21600	21600	100.00	-35.71
二、农林水支出	420	420	100.00	-1.18
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	420	420	100.00	-1.18
三、资源勘探工业信息等支出	416	416	100.00	
其中：超长期特别国债安排的支出	416	416	100.00	
四、其他支出	8790	8764	99.70	-12.91
其中：其他政府性基金及对应专项债务收入 安排的支出	8750	8725	99.71	-12.75
彩票公益金安排的支出	40	39	97.50	-38.10
五、债务付息支出	9252	9252	100.00	22.43
其中：地方政府专项债务付息支出	9252	9252	100.00	22.43
本年支出合计	74643	74607	99.95	-51.12
转移性支出	75938	73812		
地方政府专项债务还本支出 (不含再融资专项债券还本)	30300	29600		
上解上级支出	67	67		
调出资金	4071	3918		

表21

2025年文昌湖区区级政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
结转下年支出	41500	40227		
支出总计	150581	148419		
另外：再融资专项债券还本支出	92	792		

注：1、2025年预算数系市十六届人大常委会第三十次会议批准的调整预算数。

关于2025年区级政府性基金预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区政府性基金预算收入完成43089万元，占预算的96.86%，比上年下降60.11%。全区政府性基金预算支出完成74607万元，占预算的99.95%，比上年下降51.12%。现将部分收支科目执行情况说明如下：

——**国有土地使用权出让收支**。2025年，全区国有土地使用权出让收入完成39458万元，占预算的98.50%，比上年下降62.54%；国有土地使用权出让收入安排的支出完成34000万元，占预算的99.97%，比上年下降66.24%。主要是土地出让规模减少，收入减少；以收定支，支出也相应减少。

——**城市基础设施配套费收支**。2025年，全区城市基础设施配套费收入完成1175万元，占预算的100%，比上年增长381.56%；城市基础设施配套费安排的支出完成77万元，占预算的100%，比上年减少69.08%。主要是本年城市基础设施配套费收入一次性因素增加，本年收入增加；环卫工作费用减少，本年支出减少。

表22

2025年区对各镇政府性基金预算转移支付分地区分项目 执行情况表

单位：万元

项 目	合计	萌水镇	商家镇
合 计			
一、文化旅游体育与传媒方面			
国家电影事业发展专项资金			
二、社会保障和就业方面			
大中型水库移民后期扶持基金			
三、城乡社区方面			
国土勘探和治理资金			
四、农林水方面			
国家重大水利工程建设基金			
五、交通运输方面			
民航发展基金			
六、其他方面			
彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出			

注：2025年文昌湖区政府性基金未安排对下转移支付，故本表无数据。

关于2025年区对各镇政府性基金预算 转移支付执行情况的说明

2025年，因我区对乡镇的管理基本参照部门管理。没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对各镇政府性基金预算转移支付无数据。

2026年文昌湖区政府性基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、国有土地收益基金收入			
二、国有土地使用权出让收入	39458	57933	46.82
三、彩票公益金收入	30	36	20.00
四、城市基础设施配套费	1175	1222	4.00
五、污水处理费	48	70	45.83
六、专项债务对应项目专项收入	2378	3775	58.75
本年收入合计	43089	63036	46.29
转移性收入	105330	123237	
地方政府新增专项债券收入	82780	73800	
上级补助收入	6105	9210	
上年结转及结余收入	16445	40227	
收入总计	148419	186273	
另外：再融资专项债券收入	792	6840	

2026年文昌湖区政府性基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、城乡社区支出	55755	69776	25.15
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	34000	51606	51.78
城市基础设施配套费安排的支出	77	100	29.87
污水处理费安排的支出	78	70	-10.26
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21600	18000	-16.67
二、农林水支出	420	420	0.00
其中：大中型水库移民后期扶持基金支出	420	420	0.00
三、资源勘探工业信息等支出	416	0	-100.00
超长期特别国债安排的支出	416	0	-100.00
四、债务付息支出	9252	10407	12.48
其中：地方政府专项债务付息支出	9252	10407	12.48
五、其他各项政府性基金支出	8764	20040	128.66
其中：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8725	20000	129.23
彩票公益金安排的支出	39	40	2.56
本年支出合计	74607	100643	34.90
转移性支出	73812	85630	
上解上级支出	67	70	
地方政府专项债务还本支出 （不含再融资专项债券还本）	29600	44560	
调出资金	3918	5700	
结转下年支出	40227	35300	
支出总计	148419	186273	
另外：再融资专项债券还本支出	792	6840	

关于2026年文昌湖区政府性基金预算 收支预算情况的说明

2026年，全区政府性基金预算收入预算为63036万元，增长46.29%。全区政府性基金支出预算为100643万元，增长34.90%。收支增加，主要是2025年全区国有土地使用权出让收支规模较小，预计2026年全区国有土地使用权出让收支规模趋于上升，相应收入和支出会有所增加。上述全区收支预算安排是指导性的，区级预算经市人大批准后，具体情况还会有所变化，我们将及时汇总，报市人大常委会备案。

2026年文昌湖区区级政府性基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、国有土地收益基金收入			
二、国有土地使用权出让收入	39458	57933	46.82
三、彩票公益金收入	30	36	20.00
四、城市基础设施配套费	1175	1222	4.00
五、污水处理费	48	70	45.83
六、专项债务对应项目专项收入	2378	3775	58.75
本年收入合计	43089	63036	46.29
转移性收入	105330	123237	
地方政府新增专项债券收入	82780	73800	
上级补助收入	6105	9210	
上年结转及结余收入	16445	40227	
收入总计	148419	186273	
另外：再融资专项债券收入	792	6840	

2026年区级政府性基金预算支出预算表（按功能分类）

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、城乡社区支出	55755	69776	25.15
国有土地使用权出让收入安排的支出	34000	51606	51.78
征地和拆迁补偿支出	5531	31617	471.63
土地开发支出	10	10	0.00
农村基础设施建设支出	4000	5000	25.00
补助被征地农民支出	78	873	1019.23
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	24381	14106	-42.14
城市基础设施配套费安排的支出	77	100	29.87
城市环境卫生	77	100	29.87
污水处理费安排的支出	78	70	-10.26
其他污水处理费安排的支出	78	70	-10.26
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21600	18000	-16.67
其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	21600	18000	-16.67
二、农林水支出	420	420	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	420	420	0.00
移民补助	418	420	0.48
基础设施建设和经济发展	2	0	
三、资源勘探工业信息等支出	416	0	
超长期特别国债安排的支出	416	0	
制造业	416	0	
四、债务付息支出	9252	10407	12.48
地方政府专项债务付息支出	9252	10407	12.48
国有土地使用权出让金债务付息支出	2016	2786	38.19
棚户区改造专项债券付息支出	4213	4213	0.00

2026年区级政府性基金预算支出预算表（按功能分类）

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	3023	3408	12.74
五、其他支出	8764	20040	128.66
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8725	20000	129.23
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8725	20000	129.23
彩票公益金安排的支出	39	40	2.56
用于社会福利的彩票公益金支出	18	20	11.11
用于残疾人事业的彩票公益金支出	15	15	0.00
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	6	5	
本年基金支出合计	74607	100643	34.90
转移性支出	73812	85630	
上解上级支出	67	70	
地方政府新增专项债券还本支出	29600	44560	
调出资金	3918	5700	
结转下年支出	40227	35300	
支出总计	148419	186273	
另外：再融资专项债券还本支出	792	6840	

关于2026年区级政府性基金预算 收支预算情况的说明

一、2026年区级政府性基金预算收入情况

2026年区级政府性基金预算总收入186273万元，包括：

（一）区本级收入63036万元。其中：

——国有土地使用权出让收入57933万元，增长46.82%。主要是2025年全区国有土地使用权出让收支规模较小，预计2026年全区国有土地使用权出让规模趋于平稳，相应收入会有所增加。

——彩票公益金收入36万元，增长20%。主要是预计2025年体育彩票销售规模下降。

——城市基础设施配套费1222万元，增长4%。主要是2026年计划一次性收入规模较大，拉高了收入基数。

——污水处理费70万元，增长45.83%。主要是用水量增加，相应污水处理费增加。

——专项债务对应项目专项收入3755万元，增长58.75%。主要是用于偿还债券本息的专项收入增加。

（二）地方政府新增专项债券收入73800万元。

（三）转移支付补助收入9210万元。主要是预计上级下达我区的大中型水库移民后期扶持基金、彩票公益金、土地出让成本等转移支付补助。

(四) 上年结转及结余收入40227万元。

二、2026年区级政府性基金预算支出情况

2026年区级政府性基金预算总支出安排186273万元，收支相抵，结转下年支出35300万元。包括：

(一) 区本级支出100643万元。其中：

——城乡社区支出69776万元，增长%。主要是预计2026年土地使用权出让规模减少，收入增加，以收定支，支出也相应增加。

——农林水支出420万元，趋于持平。主要是预计支出为移民补助，相对比较稳定。

——地方政府专项债务付息支出10407万元，增长12.48%。主要是区级专项债券年度付息支出规模有所增加。

——其他各项政府性基金支出20040万元，增长128.66%。主要是存在专项债券结余，相应支出增加。

(二) 上解上级支出及调出资金等5770万元。包括上解上级支出70万元，为上解省级债券发行费用；调出资金5700万元。主要是部分土地收益等调入一般公共预算统筹使用。

(三) 地方政府专项债务还本支出44560万元。主要是按规定偿还到期的政府专项债券。

表27

2026年区对各镇政府性基金预算转移支付 分项目预算表

单位：万元

项 目	金 额
合 计	
一、国家电影事业发展专项资金	
二、大中型水库移民后期扶持资金	
三、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	
四、国家重大水利工程建设基金	
五、民航发展基金	
六、彩票公益金及彩票发行销售机构业务费安排的支出	

注：2026年文昌湖区所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，故本表无数据。

表28

2026年区对各镇政府性基金预算转移支付 分地区预算表

单位：万元

地 区	金 额
萌水镇	
商家镇	
合计	

注：2026年文昌湖区所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，故本表无数据。

关于2026年区对各镇政府性基金预算转移支付 预算情况的说明

2026年，因我区对乡镇的管理基本参照部门管理。没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对各镇政府性基金预算转移支付无数据。

第三部分

国有资本经营预算 报表及说明

2025年文昌湖区国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、利润收入	629	629	100.00	6190.00
石油石化企业利润收入				
煤炭企业利润收入				
有色冶金采掘企业利润收入				
钢铁企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入	629	629	100.00	6190.00
二、股利、股息收入				
国有参股公司股利、股息收入				
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入				
三、产权转让收入				
四、清算收入				
五、其他国有资本经营预算收入				
本年收入合计	629	629	100.00	6190.00
转移性收入	6	6		
国有资本经营预算转移支付收入	4	4		
上年结转收入	2	2		
收入总计	635	635		

2025年文昌湖区国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	4	4	100.00	
其中：国有企业退休人员社会化管理补助支出	4	4	100.00	
二、国有企业资本金注入				
其他国有企业资本金注入				
三、国有企业政策性补贴				
四、金融国有资本经营预算支出				
五、其他国有资本经营预算支出				
六、国有资本经营预算转移支出				
本年支出合计	4	4	100.00	
转移性支出	631	631		
调出资金	629	625		
结转下年支出	2	6		
支出总计	635	635		

关于2025年全区国有资本经营预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区国有资本经营预算总收入635万元，其中：当年收入629万元，完成预算的100%，比上年增长6190%；国有资本经营预算转移支付收入4万元。文昌湖区国有资本经营预算总支出635万元，其中：当年支出4万元，完成预算的100%，与上年持平；调出资金625万元；结转下年支出6万元。主要是因为2025年国有企业缴纳利润增加。现对部分差异较大的收支科目具体说明如下：

——其他国有资本经营预算企业利润收入。2025年执行数629万元，比上年增长6190%，主要是因为2025年国有企业缴纳利润收入增加。

表31

2025年文昌湖区区级国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、利润收入	629	629	100.00	6190.00
石油石化企业利润收入				
煤炭企业利润收入				
有色冶金采掘企业利润收入				
钢铁企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入	629	629	100.00	6190.00
二、股利、股息收入				
国有参股公司股利、股息收入				
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入				
三、产权转让收入				
四、清算收入				
五、其他国有资本经营预算收入				
区本级本年收入合计	629	629	100.00	6190.00
转移性收入	6	6		
国有资本经营预算转移支付收入	4	4		
上年结转收入	2	2		
收入总计	635	635		

表32

2025年文昌湖区区级国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	4	4	100.00	
其中：国有企业退休人员社会化管理补助支出	4	4	100.00	
二、国有企业资本金注入				
其他国有企业资本金注入				
三、国有企业政策性补贴				
四、金融国有资本经营预算支出				
五、其他国有资本经营预算支出				
六、国有资本经营预算转移支出				
区本级本年支出合计	4	4	100.00	
转移性支出	631	631		
调出资金	629	625		
结转下年支出	2	6		
支出总计	635	635		

关于2025年区级国有资本经营预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区国有资本经营预算总收入635万元，其中：当年收入629万元，完成预算的100%，比上年增长6190%；国有资本经营预算转移支付收入4万元。文昌湖区国有资本经营预算总支出635万元，其中：当年支出4万元，完成预算的100%，与上年持平；调出资金625万元；结转下年支出6万元。主要是因为2025年国有企业缴纳利润增加。现对部分差异较大的收支科目具体说明如下：

——其他国有资本经营预算企业利润收入。2025年执行数629万元，比上年增长6190%，主要是因为2025年国有企业缴纳利润收入增加。

表33

2025年区对各镇国有资本经营预算转移支付 分地区分项目执行情况表

单位：万元

地 区	合 计	其中：			
		国有企业退休 人员社会化管 理支出	融媒中心建设 补助支出	独立工矿区市 政社区等办社 会职能运营补 助	省属困难企业 独生子女父母 养老补助
萌水镇					
商家镇					
合 计					

注：2025年文昌湖区所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，故本表无数据。

关于2025年区对各镇国有资本经营预算 转移支付执行情况的说明

2025年，文昌湖所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对两镇无向下转移支付。

表34

2026年文昌湖区国有资本经营预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执 行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、利润收入	629	500	-20.51
石油石化企业利润收入			
煤炭企业利润收入			
有色冶金采掘企业利润收入			
钢铁企业利润收入			
其他国有资本经营预算企业利润收入	629	500	-20.51
二、股利、股息收入			
国有参股公司股利、股息收入			
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
本年收入合计	629	500	-88.55
转移性收入	6	10	
转移支付补助收入	4	4	
上年结转收入	2	6	
收入总计	635	510	

表35

2026年文昌湖区国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	4	4	
其中：国有企业退休人员社会化管理补助支出	4	4	
二、国有企业资本金注入			
其中：其他国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出			
本年支出合计	4	4	
转移性支出	631	506	
调出资金	625	500	
结转下年支出	6	6	
支出总计	635	510	

关于2026年全区国有资本经营预算收支预算情况的说明

2026年，全区国有资本经营预算总收入安排510万元，其中：当年收入500万元，转移支付补助收入4万元，上年结转收入6万元。全区国有资本经营预算总支出安排510万元，其中：当年支出4万元，调出资金500万元，年终结转结余6万元。现对部分收支科目情况具体说明如下：

其他国有资本经营预算企业利润收入。2026年预算数500万元，较上年较少20.51%，主要是2025年国有企业规模增加，利润收入增加。

表36

2026年文昌湖区区级国有资本经营预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、利润收入	629	500	-20.51
石油石化企业利润收入			
煤炭企业利润收入			
有色冶金采掘企业利润收入			
钢铁企业利润收入			
其他国有资本经营预算企业利润收入	629	500	-20.51
二、股利、股息收入			
国有参股公司股利、股息收入			
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入			
本年收入合计	629	500	700.00
转移性收入	6	10	
转移支付补助收入	4	4	
上年结转收入	2	6	
收入总计	635	510	

表37

2026年文昌湖区区级国有资本经营预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	4	4	
其中：国有企业退休人员社会化管理补助支出	4	4	
二、国有企业资本金注入			
其中：其他国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出			
本年支出合计	4	4	
转移性支出	631	506	
调出资金	625	500	
结转下年支出	6	6	
支出总计	635	510	

关于2026年区级国有资本经营预算 收支预算情况的说明

2026年，区级国有资本经营预算总收入安排510万元，其中：当年收入500万元，转移支付补助收入4万元，上年结转收入6万元。区级国有资本经营预算总支出安排510万元，其中：当年支出4万元，调出资金500万元，年终结转结余6万元。现对部分收支科目情况具体说明如下：

其他国有资本经营预算企业利润收入。2026年预算数500万元，较上年下降20.51%，主要是2025年国有企业规模增加，利润收入增加。

表38

2026年区对各镇国有资本经营预算转移支付 分地区分项目预算表

单位：万元

地 区	合 计	其中：	
		国有企业退休人员 社会化管理支出	独立工矿区市政社区 等办社会职能运营补 助
萌水镇			
商家镇			
合 计			

注：2026年文昌湖区所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，故本表无数据。

关于2026年区对各镇国有资本经营预算 转移支付预算情况的说明

2026年，文昌湖所辖两个乡镇预算体制参照部门管理，没有确立明确的乡镇财政体制，故我区对两镇无对下转移支付。

第四部分

社会保险基金预算 报表及说明

表39

2025年文昌湖区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
一、企业职工基本养老保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
委托投资收益				
转移收入				
其他收入				
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	4264	4130	96.86	6.99
其中：保险费收入	2383	2441	102.43	4.27
财政补贴收入	1740	1565	89.94	7.93
利息收入	6	5	83.33	66.67
转移收入	135	119	88.15	80.30
其他收入				
三、城乡居民基本养老保险基金收入	6000	4891	81.52	23.35
其中：保险费收入	471	534	113.38	-59.02
财政补贴收入	5114	3540	69.22	60.62
利息收入	167	142	85.03	-23.66
委托投资收益	197	267	135.53	23.61
转移收入	50	41	82.00	-25.45
其他收入	1			
集体补助收入		367		

表39

2025年文昌湖区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
四、职工基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				
其他收入				
五、城乡居民基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
其他收入				
六、工伤保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
其他收入				
七、失业保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				

表39

2025年文昌湖区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
其他收入				
社会保险基金收入小计	10264	9021	88	15
其中：保险费收入	2854	2975	104.24	-18.36
财政补贴收入	6854	5105	74.48	39.71
利息收入	173	147	84.97	-22.22
委托投资收益	197	267	135.53	23.61
转移收入	185	160	86.49	32.23
集体补助收入		367		
其他收入	1			
上级补助收入				
其中：工伤保险基金				
失业保险基金				
社会保险基金收入合计	10264	9021	87.89	15.28

注：本表中社会保险基金收入包括社会保险费收入、利息收入、财政补贴收入、转移收入、其他收入。

表40

2025年文昌湖区社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出				
其中：基本养老金				
丧葬抚恤补助				
转移支出				
其他企业职工基本养老保险基金支出				
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	4159	4151	99.81	7.46
其中：基本养老金支出	4080	4087	100.17	6.27
转移支出	29	24	82.76	1100.00
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	50	40	80.00	166.67
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4187	4201	100.33	15.63
其中：基础养老金支出	3445	3454	100.26	15.25
个人账户养老金支出	691	698	101.01	18.71
丧葬抚恤补助支出	31	29	93.55	-3.33
转移支出	18	19	105.56	18.75
其他城乡居民基本养老保险基金支出	2	1	50.00	-50.00
四、职工基本医疗保险基金支出				
其中：职工基本医疗保险统筹基金				
职工基本医疗保险个人账户基金				
转移支出				
其他职工基本医疗保险基金支出				
五、城乡居民基本医疗保险基金支出				
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出				
城乡居民大病保险支出				
其他城乡居民基本医疗保险基金支出				

2025年文昌湖区社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
六、工伤保险基金支出				
其中：工伤保险待遇支出				
劳动能力鉴定支出				
工伤预防费用支出				
其他工伤保险基金支出				
七、失业保险基金支出				
其中：失业保险金				
医疗保险费				
丧葬抚恤补助				
职业培训和职业介绍补贴				
稳定岗位补贴支出				
技能提升补贴支出				
其他费用支出				
转移支出				
其他失业保险基金支出				
社会保险基金支出小计	8346	8352	100.07	11.42
其中：社会保险待遇支出	8247	8268	100.25	10.82
转移支出	47	43	91.49	138.89
其他支出	52	41	78.85	141.18
上解上级支出				
其中：工伤保险基金				
失业保险基金				
社会保险基金支出合计	8346	8352	100.07	11.42

注：本表中社会保险基金支出包括社会保险待遇支出、其他支出、转移支出。

表41

2025年文昌湖区社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2025年执行数
年末滚存结余合计	13979
一、企业职工基本养老保险基金	
二、机关事业单位基本养老保险基金	215
三、城乡居民基本养老保险基金	13764
四、职工基本医疗保险基金	
五、城乡居民基本医疗保险基金	
六、工伤保险基金	
七、失业保险基金	

关于2025年文昌湖区社保基金预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区社会保险基金收入9021万元，完成预算的88%，比上年增长15%。其中，保险费收入2975万元，财政补贴收入5105万元，利息收入147万元，委托投资收益267万元，转移收入160万元，集体补助收入367万元。2025年，全区社会保险基金支出8352万元，完成预算的100.07%，比上年增长11.42%。其中，社会保险待遇支出完成8268万元，转移支出43万元，其他支出41万元。年末滚存结余13963万元。

一、机关事业单位基本养老保险基金。基金收入4130万元，占年初预算的96.86%，比上年增长6.99%；基金支出4151万元，占年初预算的99.81%，比上年增长7.46%；年末滚存结余215万元。其中收入方面：保险费收入完成2441万元，占年初预算的102.43%，比上年增长4.27%。主要是因为2025年机关事业单位平均缴费基数增长，保险费收入增长；财政补贴收入完成1565万元，占年初预算的89.94%，比上年增长7.93%。主要是因为财政部门根据机关养老保险基金当期实际收支情况，适时拨付财政补助资金，弥补收支缺口，保障退休人员待遇及时发放。2025年基本养老金支出增加，为保障退休人员待遇及时发放，财政补贴收入增大；转移收入完成119万元，占年初预算的88.15%，比上年增长80.3%，主要是因为转移收入具有不可预测性，实际转入未达预期；利息收入完成5万元，占年初预算的83.33%。其中支出方面：基本养老金支出完成4087万元，占年初预算的100.17%，比上年增长6.27%，主要是因为2025年新退休人员增加，基本养老金

支出增加；转移支出完成24万元，占年初预算的82.76%，主要是因为转移具有不可预测性，实际转移支出未达预期；其他支出完成40万元，占年初预算的80.00%，比上年增长166.67%，主要是因为2025年改革前个人账户退费人数较去年增长多，退费金额增加。

二、城乡居民基本养老保险基金。基金收入完成4891万元，占年初预算的81.52%，比上年增长23.35%；基金支出完成4201万元，占年初预算的100.33%，比上年增长15.63%；年末滚存结余13748万元。其中收入方面，保险费收入完成534万元，占年初预算的113.38%，比上年减少59.02%，主要是因为2025年度养老保险收入中其他资助单独列集体补助收入367万元；财政补贴收入完成3540万元，占年初预算的69.22%，比上年增长60.62%，主要是因为待遇领取人员增加，基础养老金财政补贴收入相应增加；利息收入完成142万元，占年初预算85.03%，比上年降低23.66%；委托投资收益完成267万元，占年初预算的135.53%；转移收入完成41万元，占年初预算的82.00%，比上年下降25.45%，主要是因为转移具有不可预测性，转移人员未达预期。其中支出方面，基础养老金支出完成3454万元，占年初预算的100.26%，比上年增长15.25%，主要是因为待遇领取人员增加且基础养老金标准提高，基础养老金增加；个人账户养老金支出完成698万元，占年初预算的101.01%，比上年增长18.71%，主要是因为待遇领取人

表42

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
委托投资收益				
转移收入				
其他收入				
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	4264	4130	96.86	6.99
其中：保险费收入	2383	2441	102.43	4.27
财政补贴收入	1740	1565	89.94	7.93
利息收入	6	5	83.33	66.67
转移收入	135	119	88.15	80.30
其他收入				
三、城乡居民基本养老保险基金收入	6000	4891	81.52	23.35
其中：保险费收入	471	534	113.38	-59.02
财政补贴收入	5114	3540	69.22	60.62
利息收入	167	142	85.03	-23.66
委托投资收益	197	267	135.53	23.61
转移收入	50	41	82.00	-25.45
其他收入	1			
集体补助收入		367		

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
四、职工基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				
其他收入				
五、城乡居民基本医疗保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
其他收入				
六、工伤保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
其他收入				
七、失业保险基金收入				
其中：保险费收入				
财政补贴收入				
利息收入				
转移收入				

表42

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长%
其他收入				
社会保险基金收入小计	10264	9021	88	15
其中：保险费收入	2854	2975	104.24	-18.36
财政补贴收入	6854	5105	74.48	39.71
利息收入	173	147	84.97	-22.22
委托投资收益	197	267	135.53	23.61
转移收入	185	160	86.49	32.23
集体补助收入		367		
其他收入	1			
上级补助收入				
其中：工伤保险基金				
失业保险基金				
社会保险基金收入合计	10264	9021	87.89	15.28

表43

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
一、企业职工基本养老保险基金支出				
其中：基本养老金				
丧葬抚恤补助				
转移支出				
其他企业职工基本养老保险基金支出				
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	4159	4151	99.81	7.46
其中：基本养老金支出	4080	4087	100.17	6.27
转移支出	29	24	82.76	1100.00
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	50	40	80.00	166.67
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4187	4201	100.33	15.63
其中：基础养老金支出	3445	3454	100.26	15.25
个人账户养老金支出	691	698	101.01	18.71
丧葬抚恤补助支出	31	29	93.55	-3.33
转移支出	18	19	105.56	18.75
其他城乡居民基本养老保险基金支出	2	1	50.00	-50.00
四、职工基本医疗保险基金支出				
其中：职工基本医疗保险统筹基金				
职工基本医疗保险个人账户基金				
转移支出				
其他职工基本医疗保险基金支出				
五、城乡居民基本医疗保险基金支出				
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出				
城乡居民大病保险支出				
其他城乡居民基本医疗保险基金支出				

表43

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2025年预 算数	2025年执行数		
		金额	占预算%	比上年增长 %
六、工伤保险基金支出				
其中：工伤保险待遇支出				
劳动能力鉴定支出				
工伤预防费用支出				
其他工伤保险基金支出				
七、失业保险基金支出				
其中：失业保险金				
医疗保险费				
丧葬抚恤补助				
职业培训和职业介绍补贴				
稳定岗位补贴支出				
技能提升补贴支出				
其他费用支出				
转移支出				
其他失业保险基金支出				
社会保险基金支出小计	8346	8352	100.07	11.42
其中：社会保险待遇支出	8247	8268	100.25	10.82
转移支出	47	43	91.49	138.89
其他支出	52	41	78.85	141.18
上解上级支出				
其中：工伤保险基金				
失业保险基金				
社会保险基金支出合计	8346	8352	100.07	11.42

注：本表中社会保险基金支出包括社会保险待遇支出、其他支出、转移支出。

表44

2025年文昌湖区区级社会保险基金预算结余执行情况表

单位：万元

项 目	2025年执行数
年末滚存结余合计	13979
一、企业职工基本养老保险基金	
二、机关事业单位基本养老保险基金	215
三、城乡居民基本养老保险基金	13764
四、职工基本医疗保险基金	
五、城乡居民基本医疗保险基金	
六、工伤保险基金	
七、失业保险基金	

关于2025年文昌湖区区级社保基金预算 收支执行情况的说明

2025年，文昌湖区全区社会保险基金收入9021万元，完成预算的88%，比上年增长15%。其中，保险费收入2975万元，财政补贴收入5105万元，利息收入147万元，委托投资收益267万元，转移收入160万元，集体补助收入367万元。2025年，全区社会保险基金支出8352万元，完成预算的100.07%，比上年增长11.42%。其中，社会保险待遇支出完成8268万元，转移支出43万元，其他支出41万元。年末滚存结余13963万元。

一、机关事业单位基本养老保险基金。基金收入4130万元，占年初预算的96.86%，比上年增长6.99%；基金支出4151万元，占年初预算的99.81%，比上年增长7.46%；年末滚存结余215万元。其中收入方面：保险费收入完成2441万元，占年初预算的102.43%，比上年增长4.27%。主要是因为2025年机关事业单位平均缴费基数增长，保险费收入增长；财政补贴收入完成1565万元，占年初预算的89.94%，比上年增长7.93%。主要是因为财政部门根据机关养老保险基金当期实际收支情况，适时拨付财政补助资金，弥补收支缺口，保障退休人员待遇及时发放。2025年基本养老金支出增加，为保障退休人员待遇及时发放，财政补贴收入增大；转移收入完成119万元，占年初预算的88.15%，比上年增长80.3%，主要是因为转移收入具有不可预测性，实际转入未达预期；利息收入完成5万元，占年初预算的83.33%。其中支出方面：基本养老金支出完成4087万元，占年初预算的100.17%，比上年增长6.27%，主要是因为2025年新退休人员增加，基本养老金支出增加；转移支出完成24万元，占年初预算的82.76%，主要是因为转移具有不可预测性，

实际转移支出未达预期；其他支出完成40万元，占年初预算的80.00%，比上年增长166.67%，主要是因为2025年改革前个人账户退费人数较去年增长多，退费金额增加。

二、城乡居民基本养老保险基金。基金收入完成4891万元，占年初预算的81.52%，比上年增长23.35%；基金支出完成4201万元，占年初预算的100.33%，比上年增长15.63%；年末滚存结余13748万元。其中收入方面，保险费收入完成534万元，占年初预算的113.38%，比上年减少59.02%，主要是因为2025年度养老保险收入中其他资助单独列集体补助收入367万元；财政补贴收入完成3540万元，占年初预算的69.22%，比上年增长60.62%，主要是因为待遇领取人员增加，基础养老金财政补贴收入相应增加；利息收入完成142万元，占年初预算85.03%，比上年降低23.66%；委托投资收益完成267万元，占年初预算的135.53%；转移收入完成41万元，占年初预算的82.00%，比上年下降25.45%，主要是因为转移具有不可预测性，转移人员未达预期。其中支出方面，基础养老金支出完成3454万元，占年初预算的100.26%，比上年增长15.25%，主要是因为待遇领取人员增加且基础养老金标准提高，基础养老金增加；个人账户养老金支出完成698万元，占年初预算的101.01%，比上年增长18.71%，主要是因为待遇领取人员增加；丧葬

表45

2026年文昌湖区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
委托投资收益			
转移收入			
其他收入			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	4130	4608	11.57
其中：保险费收入	2441	2564	5.04
财政补贴收入	1565	1900	21.41
利息收入	5	7	40.00
转移收入	119	135	13.45
其他收入	0	2	
三、城乡居民基本养老保险基金收入	4891	6549	33.90
其中：保险费收入	534	1660	210.86
财政补贴收入	3540	4036	14.01
利息收入	142	174	22.54
委托投资收益	267	273	2.25
转移收入	41	46	12.20
集体补助收入	367	360	-1.91

2026年文昌湖区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
四、职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
转移收入			
其他收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
其他收入			
六、工伤保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
其他收入			
七、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			

2026年文昌湖区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
转移收入			
其他收入			
上级补助收入			
社会保险基金收入小计	9021	11157	23.68
其中：保险费收入	2975	4224	41.98
财政补贴收入	5105	5936	16.28
利息收入	147	181	23.13
委托投资收益	267	273	2.25
转移收入	160	181	13.13
其他收入		2	
集体补助收入	367	360	-1.91
上级补助收入	0	0	0.00
社会保险基金收入合计	9021	11157	23.68

表46

2026年文昌湖区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老金			
丧葬抚恤补助			
转移支出			
其他企业职工基本养老保险基金支出			
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	4151	4248	2.34
其中：基本养老金支出	4087	4179	2.25
转移支出	24	29	20.83
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	40	40	0.00
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4201	4800	14.26
其中：基础养老金支出	3454	3935	13.93
个人账户养老金支出	698	814	16.62
丧葬抚恤补助支出	29	31	6.90
转移支出	19	19	0.00
其他城乡居民基本养老保险基金支出	1	1	
四、职工基本医疗保险基金支出			
其中：职工基本医疗保险统筹基金			
职工基本医疗保险个人账户基金			
转移支出			
其他职工基本医疗保险基金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出			

表46

2026年文昌湖区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
城乡居民大病保险支出			
其他城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、工伤保险基金支出			
其中：工伤保险待遇支出			
劳动能力鉴定支出			
工伤预防费用支出			
其他工伤保险基金支出			
七、失业保险基金支出			
其中：失业保险金			
医疗保险费			
丧葬抚恤补助			
职业培训和职业介绍补贴			
稳定岗位补贴支出			
技能提升补贴支出			
其他费用支出			
转移支出			
其他失业保险基金支出			
社会保险基金支出小计	8352	9048	8.33
其中：社会保险待遇支出	8268	8959	8.36
转移支出	43	48	11.63
其他支出	41	41	0.00
社会保险基金支出合计	8352	9048	8.33

表47

2026年末文昌湖区社会保险基金预算结余预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数
年末滚存结余合计	13979	16088
一、企业职工基本养老保险基金		
二、机关事业单位基本养老保险基金	215	575
三、城乡居民基本养老保险基金	13764	15513
四、职工基本医疗保险基金		
五、城乡居民基本医疗保险基金		
六、工伤保险基金		
七、失业保险基金		

关于2026年文昌湖区全区社会保险基金预算 收支预算情况的说明

2026年，全区社会保险基金收入预算安排11157万元，比上年增长23.68%；基金支出预算安排9048万元，比上年增长8.33%；当年收支结余2109万元，年末滚存结余15513万元。

一、机关事业单位基本养老保险基金。基金收入4608万元，增长11.57%；基金支出4248万元，增长2.34%；当年收支结余360万元，年末滚存结余575万元。基金收支有所增长，主要是机关养老保险参保人数和缴费基数普遍提高，退休人员增加，且养老金待遇提高。

二、城乡居民基本养老保险基金。基金收入6549万元，增长33.9%；基金支出4800万元，增长14.26%；当年收支结余1749万元，年末滚存结余15513万元。基金收支有所增长，主要是居民养老保险参保人员积极性提高，缴费档次提高，待遇领取人员增加，基础养老金待遇提高。

表48

2026年文昌湖区区级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
委托投资收益			
转移收入			
其他收入			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	4130	4608	11.57
其中：保险费收入	2441	2564	5.04
财政补贴收入	1565	1900	21.41
利息收入	5	7	40.00
转移收入	119	135	13.45
其他收入	0	2	
三、城乡居民基本养老保险基金收入	4891	6549	33.90
其中：保险费收入	534	1660	210.86
财政补贴收入	3540	4036	14.01
利息收入	142	174	22.54
委托投资收益	267	273	2.25
转移收入	41	46	12.20
集体补助收入	367	360	-1.91

2026年文昌湖区区级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
四、职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
转移收入			
其他收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
其他收入			
六、工伤保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
其他收入			
七、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			

表48

2026年文昌湖区区级社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长%
转移收入			
其他收入			
上级补助收入			
社会保险基金收入小计	9021	11157	23.68
其中：保险费收入	2975	4224	41.98
财政补贴收入	5105	5936	16.28
利息收入	147	181	23.13
委托投资收益	267	273	2.25
转移收入	160	181	13.13
其他收入	0	2	
集体补助收入	367	360	-1.91
上级补助收入	0	0	
社会保险基金收入合计	9021	11157	23.68

表49

2026年文昌湖区区级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数	
		金额	比上年增长 %
一、企业职工基本养老保险基金支出			
其中：基本养老金			
丧葬抚恤补助			
转移支出			
其他企业职工基本养老保险基金支出			
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	4151	4248	2.34
其中：基本养老金支出	4087	4179	2.25
转移支出	24	29	20.83
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	40	40	0.00
三、城乡居民基本养老保险基金支出	4201	4800	14.26
其中：基础养老金支出	3454	3935	13.93
个人账户养老金支出	698	814	16.62
丧葬抚恤补助支出	29	31	6.90
转移支出	19	19	0.00
其他城乡居民基本养老保险基金支出	1	1	
四、职工基本医疗保险基金支出			
其中：职工基本医疗保险统筹基金			
职工基本医疗保险个人账户基金			
转移支出			
其他职工基本医疗保险基金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗待遇支出			

表49

2026年文昌湖区区级社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行 数	2026年预算数	
		金额	比上年增长 %
城乡居民大病保险支出			
其他城乡居民基本医疗保险基金支 出			
六、工伤保险基金支出			
其中：工伤保险待遇支出			
劳动能力鉴定支出			
工伤预防费用支出			
其他工伤保险基金支出			
七、失业保险基金支出			
其中：失业保险金			
医疗保险费			
丧葬抚恤补助			
职业培训和职业介绍补贴			
稳定岗位补贴支出			
技能提升补贴支出			
其他费用支出			
转移支出			
其他失业保险基金支出			
社会保险基金支出小计	8352	9048	8.33
其中：社会保险待遇支出	8268	8959	8.36
转移支出	43	48	11.63
其他支出	41	41	0.00
社会保险基金支出合计	8352	9048	8.33

表50

2026年末文昌湖区区级社会保险基金预算结余预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数
年末滚存结余合计	14279	16088
一、企业职工基本养老保险基金		
二、机关事业单位基本养老保险基金	515	575
三、城乡居民基本养老保险基金	13764	15513
四、职工基本医疗保险基金		
五、城乡居民基本医疗保险基金		
六、工伤保险基金		
七、失业保险基金		

关于2026年文昌湖区区级社会保险基金预算 收支预算情况的说明

2026年，全区社会保险基金收入预算安排11157万元，比上年增长23.68%；基金支出预算安排9048万元，比上年增长8.33%；当年收支结余2109万元，年末滚存结余15513万元。

一、机关事业单位基本养老保险基金。基金收入4608万元，增长11.57%；基金支出4248万元，增长2.34%；当年收支结余360万元，年末滚存结余575万元。基金收支有所增长，主要是机关养老保险参保人数和缴费基数普遍提高，退休人员增加，且养老金待遇提高。

二、城乡居民基本养老保险基金。基金收入6549万元，增长33.9%；基金支出4800万元，增长14.26%；当年收支结余1749万元，年末滚存结余15513万元。基金收支有所增长，主要是居民养老保险参保人员积极性提高，缴费档次提高，待遇领取人员增加，基础养老金待遇提高。

第五部分

政府债务收支报表及说明

表51

2025年文昌湖区全区与区级地方政府债务限额余额及还本付息情况表

单位：万元

项 目	全区	区级	萌水镇	商家镇
一、2024年末地方政府债务情况	783934	783934		
(一) 2024年末地方政府债务余额	353940	353940		
其中：一般债务	61798	61798		
专项债务	292142	292142		
(二) 2024年地方政府债务限额	429994	429994		
其中：一般债务	62852	62852		
专项债务	367142	367142		
二、2025年地方政府债务举借额	88038	88038		
(一) 政府债券	88038	88038		
新增一般债券发行额	0	0		
再融资一般债券发行额	4466	4466		
新增专项债券发行额	53180	53180		
再融资专项债券发行额	30392	30392		
(二) 外债举借额	0	0		
三、2025年地方政府债务还本额	4499	4499		
一般公共预算安排债务还本支出 （不含再融资一般债券还本）	441	441		
政府性基金预算安排债务还本支出 （不含再融资专项债券还本支出）				
再融资一般债券还本支出	3966	3966		
再融资专项债券还本支出	92	92		
四、2025年地方政府债务付息	11271	11271		
一般债务付息	2020	2020		
其中：向外国政府及国际组织 借款付息	0	0		
专项债务付息	9251	9251		
五、2025年末地方政府债务余额	437479	437479		
其中：一般债务	61857	61857		
专项债务	375622	375622		
六、2025年地方政府债务限额	483174	483174		
其中：一般债务	62852	62852		
专项债务	420322	420322		

注：年末全区政府债务余额=年初政府债务余额+当年政府债务收入-当年政府债务还本支出

表52

2025年文昌湖区地方政府债务限额余额 分地区执行情况明细表

单位：万元

地区	2025年政府债务 限 额			2025年政府债务 余 额		
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务
合 计	483174	62852.34	420322	437479	61857	375622
区 级	483174	62852	420322	437479	61857	375622
萌水镇						
商家镇						

表53

2025年文昌湖区地方政府债券分配情况表

单位：万元

地 区	合计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增一般 债券	再融资 一般债券	小计	新增专项 债券	再融资 专项债券
合 计	88038	4466	0	4466	83572	53180	30392
区 级	88038	4466	0	4466	83572	53180	30392
萌水镇							
商家镇							

表54

2025年文昌湖区地方政府新增一般债券使用情况表

单位：万元

项 目	全 区	区本级
合 计		
一、铁路		
二、公路		
三、机场		
四、市政建设		
五、土地储备		
六、保障性住房		
其中：棚户区改造		
七、生态建设和环境保护		
八、政权建设		
九、教育		
十、科学		
十一、文化		
十二、医疗卫生		
十三、社会保障		
十四、粮油物资储备		
十五、农林水利建设		
十六、港口		
十七、水运基础设施		
十八、物流设施		
十九、能源基础设施		
二十、自然灾害防治体系建设		
二十一、其他		

注：2025年我区一般债券均为再融资一般债券

2025年文昌湖区地方政府新增专项债券使用情况表

单位：万元

项 目	全 区	区本级
合 计	53180	53180
一、交通基础设施		
(一) 铁路		
(二) 收费公路		
(三) 机场（不含通用机场）		
(四) 水运		
(五) 城市轨道交通		
(六) 城市停车场		
二、能源		
城乡电网（农村电网改造升级和城市配电网）		
三、农林水利	17400	17400
(一) 农业		
(二) 水利	17400	17400
(三) 林业		
四、生态环保	8000	8000
城镇污水垃圾处理	8000	8000
五、社会事业	17200	17200
(一) 卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）		
(二) 教育（学前教育和职业教育）	17200	17200
(三) 养老		
(四) 文化旅游		
(五) 其他社会事业		
六、城乡冷链物流基础设施		
城乡冷链物流基础设施		
七、市政和产业园区基础设施		
(一) 市政基础设施		
1. 供水		
2. 供热		
3. 供气		
4. 地下管廊		
5. 其他		
(二) 产业园区基础设施		
八、保障性安居工程		
九、支持中小银行发展		
十、其他	10580	10580

2026年文昌湖区政府债务收支计划表

单位：万元

项目	金额	其中：区级
一、2026年初全区政府债务余额	437479	437479
其中：一般债务	61857	61857
专项债务	375622	375622
二、2026年全区政府债务举借额	89807	89807
（一）政府债券		
1. 发行新增政府债券收入	73800	73800
其中：新增一般债券	0	0
新增专项债券	73800	73800
2. 发行再融资政府债券收入	16007	16007
其中：再融资一般债券	9167	9167
再融资专项债券	6840	6840
（二）外债举借额	0	0
三、2026年全区政府债务支出	135386	135386
1. 新增一般债券列入一般公共预算项目支出	0	0
2. 新增专项债券列入政府性基金预算项目支出	73800	73800
3. 当年政府债务还本支出	61586	61586
其中：一般公共预算安排债务还本支出 （不含再融资）	1019	1019
政府性基金预算安排债务还本支出 （不含再融资）	44560	44560
再融资一般债券还本支出	9167	9167
再融资专项债券还本支出	6840	6840
四、2026年全区政府债务付息及发行费支出	12296	12296
其中：政府一般债务付息支出	1889	1889
政府专项债务付息支出	10407	10407
政府一般债务发行费	0	0
政府专项债务发行费	0	0
五、2026年末全区地方政府债务余额	465700	465700
其中：一般债务	60838	60838
专项债务	404862	404862

注：年末全区政府债务余额=年初政府债务余额+当年政府债务收入-当年政府债务还本支出

2026年文昌湖区区级政府债务收支计划表

单位：万元

项目	金额
一、2026年初区级政府债务余额	437479
其中：一般债务余额	61857
专项债务余额	375622
二、2026年区级政府债务收入	89807
1. 新增政府债务收入	73800
其中：新增一般债券	0
新增专项债券	73800
2. 发行再融资政府债券收入	16007
其中：再融资一般债券	9167
再融资专项债券	6840
三、2026年区级政府债务支出	135386
1. 新增一般债券列入区级一般公共预算项目支出	0
2. 新增专项债券列入区级政府性基金预算项目支出	73800
3. 区级债务还本支出	61586
其中：一般公共预算安排债务还本支出（不含再融资）	1019
政府性基金预算安排债务还本支出（不含再融资）	44560
再融资一般债券还本支出	9167
再融资专项债券还本支出	6840
四、2026年区级政府债务付息及发行费支出	12296
其中：政府一般债务付息支出	1889
政府专项债务付息支出	10407
政府一般债务发行费	0
政府专项债务发行费	0
五、2026年末区级地方政府债务余额	465700
其中：一般债务余额	60838
专项债务余额	404862

注：年末区级全区政府债务余额=年初区级政府债务余额+当年政府债务收入-区级债务还本支出

关于文昌湖区全区与区级地方政府债务2025年执行及2026年预算有关情况的说明

一、2025年文昌湖区地方政府债务限额情况

经市政府批准，核定2025年文昌湖区地方政府债务限额483174万元。其中，新增债务限额54438元。新增限额中，区本级新增54438万元。

二、2025年全区地方政府债务举借情况

2025年全区共发行政府债券88038万元，其中：新增债券53180万元，再融资债券34858万元。分级次看，区本级使用87958万元。

三、全区地方政府债券使用情况

按照预算法和中央有关政策要求，我区已将政府债务收支全面纳入预算管理，严格履行预算调整审批程序，突出安排重点，强化资金监管，充分发挥政府债券资金的使用效益。在新增债券使用方面，严格按照财政部要求和省市区确定的重点投资方向，重点加大对改善民生和经济结构调整的支持力度，优先用于重点民生项目和在建公益性项目后续融资。2025年，全区53180万元新增债券用于文昌湖区山东轻工职业学院文昌湖校区（一期）及配套建设、文昌湖区城镇污水处理、萌山水库开发利用及供水水质提升、文昌湖区东部调水及水源保障工程等项目。再融资债券全部用于偿还到期债券本金。在再融资债券使用方面，全部按规定偿还到期的政府债券本金，规范政府债券管理，减轻债务还本压力。

四、2025年全区政府债务余额情况

截至2025年底，全区政府债务余额437479万元。其中，区级债务限额483174万元，均严格控制在限额之内。总的来看，我区政府债务规模适度，债务风险总体可控。

五、2026年全区政府债务收支计划情况

预计2026年全区债务收入89807万元。其中，预计发行新增政府债券收入73800万元；发行再融资政府债券收入16007万元。预计2026年全区政府债务支出安排135386万元。其中，新增专项债券项目支出73800万元；到期债务还本支出61586万元。按照上述安排，以2025年末全区政府债务余额为基数，加上2026年政府债务收入，减去2026年债务还本支出后，预计2026年末全区政府债务余额为465700万元。此外，2026年全区预算安排债务利息及发行费支出12296万元。

第六部分

其他报表及说明

表58

2025年区级财政专户管理资金收支执行情况表

单位：万元

收入科目	2025年执行数	比上年增长%	支出科目	2025年执行数	比上年增长%
一、行政事业性收费收入 (教育收费)			一、教育支出		
二、其他收入			二、其他各项支出		
本年收入合计			本年支出合计		
上年结转收入			调出资金		
收入总计			结转下年支出总计		

2026年区级财政专户管理资金收支计划表

单位：万元

收入科目	2026年预算数	比上年增长%	支出科目	2026年预算数	比上年增长%
一、行政事业性收费收入（教育收费）			一、教育支出		
二、其他收入			二、其他各项支出		
本年收入合计			本年支出合计		
上年结转收入			调出资金		
收入总计			结转下年支出总计		

关于2025年全区和区级预算绩效管理工作的开展情况的说明

2025年，文昌湖区按照《预算绩效管理质量提升行动方案》要求，推动预算绩效管理由“树立理念、搭建框架、拓围扩面”，向“夯实基础、突出重点、提质增效”转变，以“务实、管用”为出发点，按照“有目标、有过程、有成效”的原则，在绩效管理基础夯实上下功夫、质量提升上求突破、结果运用上见真效，财政资金统筹调控能力进一步增强，预算管理水平 and 政策实施效果进一步提升。

一、在覆盖率方面不断扩容，抓好基础工作，筑牢绩效管理根基

（一）事前绩效评估应评尽评

明确事前评估范围，2025年预算编制过程中，我区要求对申请财政资金100万元及以上新增、实施内容重大调整或到期延续执行的政策项目，全部纳入部门事前绩效评估范围，500万元及以上的全部纳入财政评估范围，将事前绩效评估作为纳入项目库管理的前置条件，有效把好预算编制入口关。强化事前绩效评估和预算评审联合联动，既关注政策项目“能否给予财政支持”，也关注“给予多少财政支持”，提高事前决策效率。。

（二）绩效目标编制“数量和质量”并重。

2025年预算项目绩效目标在全覆盖的基础上，部门单位更加重视绩效目标编制质量。各目标指标总数不低于8条，其他运转类项目的定量指标不少于3条，其余项目的定量指标不低于总指标数量的50%。加强资金管理科室绩效目标审核力度，在审核项目的同时要对绩效目标编制质量进行同步审核，对于绩效目标不达标的，向预算单位提出修改意见，确保预算项目绩效目标在第一道关口有质量保证，提升绩效目标编制的规范化。

（三）绩效监控运行实现全覆盖

在逐渐推进部门单位预算项目全面监控的基础上，增大绩效监控频次与力度“双监控”，及时调整预算执行过程中的偏差，及时组织部门单位对完成进度慢或者无法完成的项目查找原因，做到“实时纠偏”，督导部门单位加快项目实施进度。2025年实现部门绩效跟踪监控全覆盖，开展绩效监控的预算部门（单位）数共29个，纳入绩效监控的区级项目共247个，有效发挥预算绩效监控的预警与约束作用。

（四）绩效自评实现全覆盖

组织实施单位自评、部门评价和财政评价，对项目支出的经济性、效率性、效益性进行客观公正的分析和评判，并将评价结果充分运用到安排政府预算、完善政策和改进管理工作中，实现资金使用后的评审问效。完成2024年247个项目的绩效自评，自评覆盖率100%，完成全区所有部门（单位）共29个部门评价报告，实现全覆盖。

（五）部门整体绩效管理覆盖率100%

文昌湖区完成2024年度部门整体绩效自评19份，组织19个预算部门（单位）全部编制2025年度战略目标、年度目标。

二、在工作质量上不断提质，加强工作创新，取得绩效管理实效

（一）全面建章立制，健全制度体系。探索建立财政和审计协调联动机制，将预算绩效管理纳入内控制度建设，制定委托第三方机构参与预算绩效管理工作的办法，为文昌湖区预算绩效管理工作提供有力的制度保障。

（二）强化信息公开，提高财政透明度。组织各部门单位将绩效目标、绩效自评情况、部门评价报告等内容通过预决算公开平台及管委会门户网站进行“双公开”，不断丰富预算公开内容，提高财政透明度。

