

# 2026年开平市政府预算公开

# 目 录

**第一部分 预算报告**

**第二部分 预算草案报表**

**第三部分 相关说明**

# 第一部分 预算报告

## 开平市 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告

——2026 年 1 月 29 日在开平市  
第十七届人民代表大会第六次会议上  
开平市财政局局长 余彦斌

各位代表：

受市人民政府委托，现向大会报告开平市 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予审议。

### 一、2025 年预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是进一步全面深化改革的重要一年。市财政部门在市委、市政府的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，认真贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，细化落实省委“1310”具体部署、江门市委“1+6+3”工作安排、开平市委“六大行动”工作部署，坚持稳中求进、以进促稳，全面落实更加积极的财政政策，牢固树立“大财政”理念，着力做优财政存量、做大

财政增量，加大资源资产盘活力度，深化财政资源和预算统筹，推动科学理财和精细化管理，扎实做好预算管理改革各项工作，全力保障落实市委、市政府重大决策部署，彰显财政作为。

### （一）一般公共预算执行情况

2025年，全市地方一般公共预算收入407,810万元，完成调整预算的100.59%，可比增收14,198万元、增长3.61%；其中：税收收入245,341万元，可比增长6.58%；非税收入162,469万元，同比下降0.58%。全市一般公共预算支出624,220万元，完成调整预算的99.71%，同比增支45,777万元、增长7.91%，其中：“三保”支出387,705万元（“保基本民生”139,896万元、“保工资”241,852万元、“保运转”5,957万元）。

市本级地方一般公共预算收入189,541万元，完成调整预算的99.83%，可比增收1,010万元、增长0.54%。市本级一般公共预算支出553,352万元，完成调整预算的101.04%，同比增支40,526万元、增长7.9%。其中：市本级年初预算安排预备费6,000万元，实际支出3,938万元，主要用于疫情防控等专项工作。

### （二）全市政府性基金预算执行情况

全市政府性基金预算收入88,726万元，完成调整预算的76.37%，同比增收27,276万元、增长44.39%。全市政府

性基金预算支出 321,759 万元，完成调整预算的 90.7%，同比减支 41,192 万元、下降 11.35%。

### （三）全市国有资本经营预算执行情况

全市国有资本经营预算总收入 17 万元，总支出 17 万元，其中：国有资本经营预算支出 17 万元，完成调整预算的 7.17%，同比减支 10,220 万元、下降 99.83%。

### （四）全市社会保险基金预算执行情况

全市社会保险基金收入 56,189 万元，完成调整预算的 101.02%，同比增收 2,110 万元、增长 3.90%；加上上年结余 5,032 万元，收入总计 61,221 万元。全市社会保险基金支出 57,244 万元，完成调整预算的 100.31%，同比增支 3,940 万元、增长 7.39%；加上上解上级支出 172 万元，支出总计 57,416 万元。收支相抵，年终滚存结余 3,805 万元。（详见附件《开平市社会保险基金预算 2025 年执行情况和 2026 年预算草案》）

### （五）地方政府债务情况

**1. 地方政府债务限额余额情况。**2024 年末，我市地方政府债务余额为 1,568,279 万元（其中：一般债务 523,910 万元、专项债务 1,044,369 万元）。

我市 2025 年地方政府债务限额为 1,760,207 万元（其中：一般债务 536,967 万元、专项债务 1,223,240 万元），截至 2025 年 12 月 31 日，我市地方政府债务余额为 1,759,334

万元（其中：一般债务 536,807 万元、专项债务 1,222,527 万元），债务余额控制在债务限额以内。

**2. 地方政府债券发行使用情况。**2025 年，我市发行地方政府债券 194,286 万元。一是新增专项债券 178,300 万元，资金主要投向产业园区基础设施、城市停车场、城镇污水垃圾收集处理、地下管线管廊、卫生健康等领域。二是再融资债券 15,986 万元，包括一般债券 14,374 万元、专项债券 1,612 万元。

**3. 地方政府债券还本付息情况。**全市偿还到期债券本金 3,232 万元，包括一般债券本金 1,477 万元，专项债券本金 1,755 万元。全市支付地方政府债券利息 47,851 万元，包括一般债券利息 15,615 万元、专项债券利息 32,236 万元。

以上数据为快报数，在决算编制中可能还会有所调整，决算完成后再报市人大常委会审批。

#### （六）贯彻落实市委、市政府工作部署情况

2025 年，面对经济下行压力和财政收支矛盾突出等困难，市财政部门积极组织收入，优化支出结构，强化财务管理，保障重点领域和民生支出，财政收支运行总体平稳，较好地完成了年度财政预算任务，为全市经济社会发展提供了有力的财政保障。

**1. 坚持涵养财源、内聚外争，筑牢财政保障硬支撑。**认真落实市委、市政府工作部署，锚定全年目标，精准施策、

多措并举，

夯实财政收入组织的“基本盘”。全年完成地方一般公共预算收入 407,810 万元，增长 3.61%，在四市三区中居第 4 位，高于省（3%）和江门（3.1%）平均水平。一是深化财税协同共治。加强财税协作联动，在严格落实减税降费政策的同时，通过精准分析收入形势、挖掘潜在税源，强化重点税源监控与欠税追缴，确保应征税款颗粒归仓。着眼长远，安排专项债券资金重点支持产业及园区建设，夯实工业立市和招商引资的基础。二是高效盘活存量资产。全面摸排国有资源资产家底，深化盘活利用，完善科学监管；探索特许经营权、公共资源有偿使用、行政事业单位闲置资源统筹等新模式，多渠道增辟收入来源。2025 年我市统筹盘活城区及镇级智慧停车充电桩项目 18,200 万元、国有资产出租收入 1,517 万元、公租房租赁费 1,150 万元、国储林相关收入 484 万元等。三是全力争取政策资金支持。紧紧围绕上级政策导向，紧盯超长期特别国债、专项债券等政策动向，主动与省、市财政部门对接，加强各职能部门之间的协作沟通，完善重点项目前期准备工作，切实提高项目成熟度，有的放矢地争取资金、政策和项目支持。2025 年我市争取上级转移支付收入 361,627 万元（2024 年为 268,251 万元）、超长期特别国债 12,780 万元、新增债券资金 178,300 万元（其中：用于项目资本金的新增债券资金 5,000 万元），切实提高我市重点支

出的财力保障水平。

**2. 坚持精打细算、精准投放，绘就民生改善新图景。**始终坚持财为民用、节用裕民，确保宝贵的财政资金每一分都用在刀刃上、紧要处，持续发挥对民生福祉的兜底、保障、普惠作用。2025年，全市民生支出501,579万元，占一般公共预算支出的80.35%，同比增长7.72%。**一是支持教育高质量发展。**全年教育支出114,801万元，同比增长0.14%。健全学前教育到中职教育全覆盖的生均财政拨款制度及学生资助政策体系，完善各级各类教育经费保障机制；全面推进精准资助，确保“不漏一户、不漏一生”，全年资助学生4,237人次；从2025年秋季学期起，减免公办幼儿园和民办幼儿园学前一年在园儿童保育教育费，发放补助2,598万元、惠及7,934名儿童。**二是完善医疗健康服务体系。**全市医疗卫生健康领域投入84,255万元，动态提高城乡居民医保财政补助标准，最低标准由670元提高到700元，惠及42.1万人；持续扩大基本公共卫生服务覆盖面，基本公共卫生服务补助标准提高至每人每年99元，保障国家规定服务项目落细落实。**三是全力提升社会保障水平。**全年社会保障支出147,013万元。城乡居民基本养老保险基础养老金最低标准提高到每人每月242.5元，惠及11.89万人；孤儿基本生活养育标准提高到每人每月2,375元，惠及94人；特困人员基本生活供养标准，提高到每人每月1,520元，惠及1,749人；各类社

会救助资金按时足额发放，保障政策全面落实到位。**四是**促进城乡融合发展。全年农林水支出 54,285 万元，统筹做好资金保障，推进我市县域高质量发展、城镇提能升级、和美乡村建设；加快培育发展新质生产力，逐步向强县兴镇富村道路迈进。

**3. 坚持守正创新、深化改革，促进财政治理新突破。**充分发挥财政职能，坚持向改革要效益、以改革谋发展，切实激发财政工作新动能，持续推动财政改革创新走深走实，推进财政管理更加科学规范。**一是**全面深化零基预算改革。牢固树立零基预算理念，打破基数观念和支出结构固化僵化格局，将“三保”支出、政府债券还本付息支出以及年度大事要事保障清单事项支出等优先纳入预算，压减非重点、非刚性支出，建立“先谋事、再排钱”的理念，将有限的资金花在刀刃上，推动实现“聚财力、保大事、干成事”。**二是**持续加强预算绩效管理。完善事前、事中、事后全过程预算绩效管理体系，落实“谁支出，谁负责”的绩效管理主体责任，推动预算绩效管理提质增效。2025 年对 13 个项目进行事前绩效评估，预算金额 71.85 亿元，评估金额 58.31 亿元，核减金额为 13.54 亿元，核减率为 18.85%，进一步提高预算执行效率和财政资金使用效益，助力我市经济社会高质量发展。**三是**持续推动财政体制改革落地见效。深化落实好省以下财政体制改革，2025 年起，调整省级与市县增值税、企业所得

税、个人所得税、土地增值税（简称“四税收入”）分享比例，受财政体制调整影响，2025年度一般公共预算收支执行情况发生变化，相应完成预算调整。**四是持续优化财政财务管理。**扎实抓好巡察审计问题整改工作，明确责任分工，细化整改方案，确保问题整改落实到位；切实强化巡察审计整改成果运用，将其作为财政预算管理、防范财务管理风险、提高资金使用效益的重要抓手，推动财政治理水平不断提高。

**4. 坚持严控风险、筑牢底线，夯实财政高质量发展。**坚持统筹“高质量发展”和“高水平安全”，坚决有力防范和化解各类风险，全力织密防控网，助力发展行稳致远。**一是坚持“三保”优先。**坚持增收节支、统筹兼顾、压减一般、突出重点，严格预算保障级次，大力优化支出结构，强化精准投放，集中力量优先保障“三保”，对“三保”支出、库款保障等实行动态监测，坚决兜牢“三保”底线。**二是切实管控债务风险。**完善政府债务管理制度，坚决杜绝新增隐性债务，进一步规范融资平台举债融资行为，守住不发生系统风险的底线；同时加强专项债券项目投后管理工作，用好专项债券“自审自发”政策利好，加快项目完工建设，形成资产。对存量专项债券项目实行“一项目一方案”，加快项目运营，严控运营成本，推进项目收入收缴。加大力度盘活停车场项目，通过收取资源有偿使用费实现项目收入，减轻利息支付压力。**三是全力提升“数字财政”会计核算工作质效。**

协调全市 160 个预算单位按时完成会计核算记账，提高单位会计核算工作质量；将 15 个镇中心学校纳入财政国库集中支付范围及数字财政单位会计核算域集中核算监管范围，深化财务核算信息集中监管改革。统筹财政部门经费，为全市各镇（街）、管委会统一采购财务记账软件，进一步提升镇级会计水平。

## 二、2026 年预算草案

2026 年是“十五五”开局之年，开好局、起好步是做好未来一段时期经济和财政工作的基础。随着新一轮改革红利加速释放，为我市发展注入强劲动力，经济长期向好的趋势没有改变。但我市仍面临外部环境严峻复杂、经济回升向好基础不牢固等困难挑战，财政收支紧平衡呈常态化。全市财政部门将以“大财政”理念为引领，敢于攻坚克难，审时度势、精准施策，统筹生财、聚财、用财之道，推动资源配置效率最优化和效益最大化，持续提升财政服务全市大局的能力，保持新形势下财政平稳可持续发展。

### （一）2026 年预算编制总体原则

**2026 年我市预算编制的指导思想是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真落实省委“1310”具体部署和江门

市委、开平市委工作要求，坚持稳中求进、以进促稳、守正创新、先立后破，持续深化财税体制改革，扎实推进财政科学管理，全面提升财政管理水平和治理效能，推动财政运行稳健、保障有力、长期可持续，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，实现“十五五”良好开局。

根据上述总体要求，着重把握以下 4 个方面原则：

**1. 加强统筹，量入为出。**加强预算统筹，依法将依托行政权力、政府信用、国有资源资产获取的收入全部纳入政府预算管理。按照量入为出、以收定支的原则合理安排支出预算规模，确保预算收支平衡。

**2. 有保有压，突出重点。**落实落细党政机关习惯“过紧日子”要求，大力压减一般性、非刚性支出，优化支出结构，兜牢“三保”底线，强化重点领域重点支出需求保障，推动财政平稳运行。

**3. 绩效优先，提质增效。**全面实施预算绩效管理，实现预算和绩效管理深度融合，坚持“花钱必问效、无效必问责”，以最小化的财政投入实现最优化的社会资源配置。

**4. 改革创新，激发活力。**持续深化零基预算管理改革，分类规范项目管理，建立预算安排有增有减机制；抢抓省以下财政体制改革红利，强化财政科学管理改革引导作用，增强发展内生动力。

## （二）2026 年一般公共预算草案

## 1. 全市一般公共预算安排

根据 2026 年全市国民经济和社会发展规划，2026 年全市地方一般公共预算收入目标为增长 3%，预计收入 420,044 万元，其中：税收收入 268,648 万元、非税收入 151,396 万元。加上上级补助收入 335,027 万元、债务转贷收入 120,619 万元、上年结余 14,081 万元、调入资金 14,152 万元、区域间转移支付收入 20,900 万元、动用预算稳定调节基金 2,389 万元后，全市一般公共预算总收入 927,212 万元。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，2026 年全市一般公共预算总支出相应安排 927,212 万元，包括：一般公共预算支出 688,727 万元，其中：按照省文件统计口径，2026 年我市共安排“三保”预算支出 406,664 万元（“保基本民生” 155,326 万元、“保工资” 243,606 万元和“保运转” 7,732 万元）；上解支出 117,865 万元；债务还本支出 120,620 万元。

## 2. 市本级一般公共预算安排

根据现行镇级财政管理体制，预计市本级地方一般公共预算收入 183,577 万元，加上上级补助收入 332,250 万元、镇上解市本级收入 184,388 万元、区域间转移性收入 20,900 万元、上年结余 13,790 万元、调入资金 14,152 万元和动用预算稳定调节基金 2,389 万元，市本级一般公共预算总收入 751,446 万元。

市本级一般公共预算总支出相应安排 751,446 万元。其中：一般公共预算支出 603,062 万元、上解支出 117,865 万元、补助镇级支出 30,519 万元。

### （三）2026 年全市政府性基金预算草案

预计全市政府性基金预算收入 214,174 万元，其中：国有土地相关收入 180,985 万元，加上上级补助收入 58,582 万元、上年结转收入 5,755 万元、债务转贷收入 148,661 万元后，总收入 427,172 万元。

全市政府性基金预算支出 353,086 万元，加上上解支出 139 万元、债务还本支出 59,695 万元、调出资金 14,152 万元、年终结余 100 万元后，总支出 427,172 万元。

### （四）2026 年全市国有资本经营预算草案

预计国有资本经营预算收入 6,211 万元，加上上级补助收入 16 万元后，总收入 6,227 万元。支出相应安排 6,227 万元，其中国有资本经营预算支出 6,227 万元。

### （五）2026 年全市社会保险基金预算草案

预计全市社会保险基金预算收入 62,413 万元，加上历年滚存结余等，收入总计 66,086 万元。

全市社会保险基金预算支出安排 62,200 万元，加上上解上级支出 38 万元，支出总计 62,238 万元。收支相抵，年终滚存结余 3,848 万元。（详见附件《开平市社会保险基金预算 2025 年执行情况和 2026 年预算草案》）

## （六）2026 年地方政府债务预算情况

江门市财政局预下达我市 2026 年提前批新增专项债券额度 107,000 万元，计划用于投向产业园区基础设施、城市停车场、收费公路、卫生健康、城镇污水垃圾收集处理、老旧厂区改造等领域。

2026 年我市安排政府债券还本预算为 180,315 万元，包括一般债券还本 120,620 万元、专项债券还本 59,695 万元；安排政府债券付息预算为 50,915 万元，包括一般债券付息 15,714 万元、专项债券付息 35,201 万元。

## （七）重点政策支持安排情况

2026 年，围绕省委“1310”具体部署和江门市委、开平市委工作要求，坚定信心、乘势而上，聚力做好以下几方面的财力保障。

**1. 持续实施积极财政政策，贯彻落实“狠抓招商年”。**  
**一是**统筹安排招商引资及促进经济高质量发展资金 13,519 万元，树立“大招商大发展、小招商小发展、不招商没发展”理念，加快招引优质企业、优质项目；坚持工业立市，集中财力支持做强做优制造业。**二是**安排国有企业管理项目支出 22,840 万元，做优做强国资平台，加强国企开发项目用地、用林、用能等要素保障，促进项目建设；持续推动国有企业信用等级提升，加快搭建市属 AA 国资平台，推动国企持续健康发展。**三是**安排提前批专项债券资金 107,000 万元，主

要用于园区建设及国企项目资本金。

**2. 聚焦增进人民福祉，扎实办好民生实事。**一是安排教育支出 115,827 万元，继续加大教育投入，支持教育队伍建设，切实落实义务教育经费保障机制，支持学前教育普惠扩容，义务教育优质均衡，普通高中多样化发展，加快职业教育结构优化等。二是安排社会保障支出 148,657 万元，健全分层次社会救助体系，落实优抚对象抚恤和生活补助标准动态调整机制，持续提高低保、特困供养、孤儿等群体补助水平，进一步织密困难群众兜底保障网。三是安排卫生健康支出 73,483 万元，继续提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准，着力减轻群众看病就医负担；继续提高基本公共卫生服务人均财政补助标准，推动健全公共卫生体系等。四是安排文化旅游体育与传媒支出 3,919 万元，保障城乡居民基本文化权益，实现文化惠民、服务均等。

**3. 聚焦乡村全面振兴，推动城乡协同发展。**一是安排城乡环卫与污水治理资金 21,804 万元、公共设施建设改造及维护项目资金 5,997 万元，有效改善生态环境质量、促进资源循环利用；补齐城乡发展短板、促进新型城镇化；增强城市韧性，提升社会治理效能。二是安排乡村振兴及“百县千镇万村高质量发展工程”专项资金 15,500 万元、巩固脱贫攻坚成果专项资金 1,455 万元、农业强市建设专项资金 792 万元，学习运用好“百县千镇万村高质量发展工程”先进经

验，不断夯实农业基础，推进乡村全面振兴。三是安排林业生态发展及绿美广东相关专项资金 1,235 万元，保护自然资源和生物多样性、维持生态平衡，进一步推动森林城市向城镇和乡村延伸，有效保护全市森林资源持续健康发展。

**4. 聚焦基层治理建设，筑牢平安稳定根基。**一是安排村（社区）党组织专项资金 2,983 万元、全市党建工作“千万元”保障计划专项资金 931 万元，坚持党建引领，加强党建经费保障，提升基层治理效能。二是安排公共安全支出 36,664 万元，开展常态化扫黑除恶专项斗争，有效打击违法犯罪，化解社会矛盾，打通服务与治理的“最后一公里”。三是全市安排预备费 7,028 万元、统筹发展与安全专项资金 3,500 万元，切实增强我市应急保障能力。

### 三、迎难而上，承压前行

#### 确保完成 2026 年财政预算任务

市财政将按照市委十四届十次全会提出的工作要求，以“当家”思维做好“管家”工作，全力稳住经济大盘、深化体制机制改革、防范财政运行风险，为全市经济社会发展提供坚实的财力支撑。

（一）深挖资源、清单管理，做好“开源”文章。一是厚培税源。充分利用专项债券资金建设镇级特色产业园项目，

促进招商引资高质高效，夯实税源基础，持续采取有效措施，在落实减税降费政策、切实减轻经营主体负担的同时，深化税收协同征管，确保依法征收、应收尽收。二是深挖非税资源。进一步强化国有资产管理 and 利用，持续开展财政存量资金盘活，切实提升财政保障能力；密切关注土地市场形势，叠加运用土储债等政策工具，支持推动房地产企稳回升，加强土地基金收支衔接匹配，确保土地基金收支平衡。三是争抢上级资源。紧盯国家政策导向，做细做实专项债券项目储备，加大债券争取力度，增加资金腾挪空间；用足用好各项存量增量政策，紧扣国家战略争取“两重”“两新”政策支持，发挥中央预算内投资、超长期特别国债、专项债券、政策性金融工具带动作用，以政府投资有效带动社会投资。

（二）严控支出、保障重点，做好“节支”文章。一是坚持党政机关“过紧日子”不动摇。把勤俭节约、艰苦奋斗作为党政机关日常工作的指导思想和长期方针，硬化预算执行刚性约束，坚持“无预算不支出”原则，大力压减“三公”经费等一般性支出，把牢预算支出、资产配置、政府采购等关口，努力降低行政运行成本。二是坚持尽力而为、量力而行。兜住、兜准、兜牢民生底线，解决好人民群众急难愁盼问题；加快建设高质量教育体系，健全多层次社保体系，全面推进乡村振兴，着力扩资金、促消费。三是兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，优先使

用稳定可靠的经常性财力安排“三保”支出，优先保障国家基本标准落实到位。严格落实“三保”保障主体责任，足额编制“三保”预算，确保资金不留硬缺口；加强动态分析监控，确保“三保”资金精准高效落实到位。

（三）守正创新、科学管理，做好“改革”文章。一是纵深推进零基预算改革。树立“先定事后定钱”理念，打破支出固化僵化格局，加大支出结构优化力度，以当年可用财力为基础，围绕全市重大决策部署，集中财力保障重大战略、重要任务、重点改革。二是深化绩效管理理念应用。坚持“花钱必问效、无效必问责”，加强预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制应用，推进事前绩效评估和绩效目标评审相结合的预算源头管理，以最小化的财政投入实现最优化的社会资源配置。三是全面提升预算管理水平。加大预算约束力度，严格按预算、按进度拨付资金，遵循“先有预算、后有支出”的原则，进一步规范财政支出。加强政府采购预算编制和执行管理，严格落实无预算不采购、无立项不采购、无预审不采购。发挥财政投资评审职能作用，对建设项目的概算、预算、工程竣工结算、竣工财务决算等情况进行全过程的评价和审查，提升财政管理科学化精细化水平。

（四）严肃纪律、防控风险，做好“防范”文章。一是坚决维护财经纪律。深化财会监督与纪检监察、巡视巡察、审计等监督的贯通协调，构建财会“大监督”格局，围绕资

产管理、债务管理、上级转移支付等重点领域加强监督，更好发挥财会监督震慑作用。二是加强地方政府债务管理。不断完善地方政府专项债券管理制度，推动形成有效投资，加强专项债券项目储备和穿透式管理，压实主管部门和项目单位主体责任，提高专项债券资金使用效益，切实防范政府债务风险。三是深入推进政务公开。始终坚持“以公开促改革、以公开促发展、以公开促落实”原则，多措并举，稳步提升预决算公开质效，真正实现“让群众找得到、看得懂、能监督”，打造阳光财政。

各位代表，“十五五”即将全面展开，开局之年当有开局之势，起步之时当有关键之为。我们将继续深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，在市委、市政府的坚强领导下，自觉接受人大监督和指导，严格按照本次会议的决议和要求，以知难而进的决心、知重负重的担当、知责尽责的自觉，全力推动财政事业高质量发展行稳致远，为奋力谱写开平现代化建设新篇章贡献财政力量！

附件

开平市社会保险基金预算 2025 年执行情况  
和 2026 年预算草案

2025 年执行情况和 2026 年预算范围包括：企业职工基本养老保险、工伤保险、失业保险、职工基本医疗保险（含生育保险）、机关事业单位基本养老保险、城乡居民基本养老保险和城乡居民基本医疗保险等七项社会保险基金，其中：企业职工基本养老保险、工伤保险、失业保险、职工基本医疗保险（含生育保险）、城乡居民基本养老保险、城乡居民基本医疗保险属于江门市级以上统筹险种，机关事业单位养老保险属于开平市本级统筹险种，各项社保基金执行情况和预算按统筹层级报送同级人大审议，因此本草案只反映我市机关事业单位养老保险基金相关情况。

一、2025 年我市社会保险基金预算执行情况（机关事业单位养老保险）

2025 年，经开平市第十七届人大常委会第三十三次会议审议通过，我市机关事业单位基本养老保险收入调整预算（以下简称预算）为 55,622 万元，基金总支出预算为 57,241 万元，基金预算当期结余 -1,619 万元，历年累计结余 3,413 万元。

### （一）社会保险基金预算收入完成情况

2025年，社会保险基金收入56,189万元，完成调整预算的101.02%。其中：保险费收入36,582万元，完成调整预算的101.48%；财政补贴收入17,970万元，完成调整预算的100%。

### （二）社会保险基金预算支出完成情况

2025年，社会保险基金支出57,416万元，完成调整预算的100.31%。其中：养老保险待遇支出56,926万元，完成调整预算的100.28%；上解上级支出172万元，完成调整预算的100%。

### （三）社会保险基金预算结余情况

我市机关养老保险基金当期结余-1,227万元，历年累计结余3,805万元。

## 二、2026年我市社会保险基金预算草案（机关事业单位养老保险）

### （一）2026年机关事业单位养老保险基金预算编制有关政策

1. 按照上级要求，机关事业单位养老保险基金收支不包括年金部分，包括由省财政供款的省属非驻穗单位及央属驻地方单位等已纳入本地机关事业单位养老保险部分。

2. 按照上级要求，2026年机关事业单位养老保险待遇标准暂按1.4%增幅进行编制，计发基数增长率暂按2%进行编

制。

## （二）2026年开平市社会保险基金机关事业单位基本养老保险预算收入、支出和结余情况

1. 2026年预算收入62,413万元,比上年实绩增加6,224万元、增长11.08%。

保险费预算收入36,683万元,比上年实绩增加101万元、增长0.28%,预计2026年机关事业单位参保工资与2025年基本持平,因此保险费收入预计与2025年基本持平。

财政补贴预算收入25,000万元,比上年实绩增加7,030万元、增长39.12%,主要原因:本级财政根据该项基金实际收支缺口情况划拨财政补贴。在保费收入相对平稳的情况下,资金缺口主要是离退休人员待遇支出增加,主要有两方面:一是2026年机关事业单位离退休人员待遇按1.4%的增长率进行年度调整;二是2026年按照机关事业单位养老保险相关文件要求对退休“中人”重估待遇补发及新办法待遇调整后当期养老待遇支出增加,该支出预计增加2026年待遇支出5,880万元。这两方面导致本级财政补贴相应增加。

2. 2026年预算支出62,238万元,比上年实绩增加4,822万元、增长8.40%。

养老保险待遇预算支出61,900万元,较上年实绩增长8.74%。主要原因:一是2026年机关事业单位离退休人员待遇按1.4%的增长率进行年度调整;二是2026年按照机关事

业单位养老保险相关文件要求对退休“中人”重估待遇补发及新办法待遇调整后当期养老待遇支出增加，2026年待遇重核后预计比重核前增加5,880万元。

上解上级支出38万元，减幅77.91%。

3. 2026年预算当期结余175万元，年终滚存结余3,848万元。

## 第二部分 预算草案报表

### 一、一般公共预算

#### 1. 2026年开平市级一般公共预算收入表

关于2026年开平市级一般公共预算收入的说明

#### 2. 2026年开平市级一般公共预算支出表

#### 3. 2026年开平市级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2026年开平市级一般公共预算支出的说明

#### 4. 2026年开平市本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

#### 5. 2026年开平市本级一般公共预算“三公”经费表

关于2026年开平市本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

#### 6. 2026年开平市级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

### 二、政府性基金预算

#### 7. 2026年开平市级政府性基金预算收入表

#### 8. 2026年开平市级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 9. 2026年开平市本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 10. 2026年开平市级政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

### 三、国有资本经营预算

#### 11. 2026年开平市级国有资本经营预算收入表

#### 12. 2026年开平市级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026年开平市本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2026年开平市级国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

#### 四、社会保险基金预算

15. 2026年开平市级社会保险基金预算收入表

16. 2026年开平市级社会保险基金预算支出表

17. 2026年开平市级社会保险基金预算结余表

#### 五、地方政府债务情况表

18. 2025年开平市地方政府一般债务余额情况表

19. 2025年开平市地方政府专项债务余额情况表

20. 开平市地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 开平市地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025年开平市地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025年开平市新增债务限额安排情况表

24. 2025年开平市新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025年开平市新增专项债券项目明细情况表

26. 2026年开平市地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026年开平市提前下达新增债务限额安排情况表

2026年开平市级一般公共预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级一般公共预算收入	420,044.00
（一）税收收入	268,648.00
增值税	128,200.00
企业所得税	41,400.00
个人所得税	9,100.00
资源税	900.00
城市维护建设税	13,017.00
房产税	21,650.00
印花税	5,013.00
城镇土地使用税	8,800.00
土地增值税	16,500.00
车船税	4,500.00
环境保护税	400.00
耕地占用税	6,668.00
契税	12,500.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	151,396.00
专项收入	22,587.00
行政事业性收费收入	7,191.00
罚没收入	11,351.00
国有资本经营收入	0.00
国有资源（资产）有偿使用收入	106,830.00
政府住房基金收入	3,437.00
捐赠收入	0.00
其他收入	0.00
二、转移性收入	507,168.00
（一）上级补助收入	335,027.00
返还性收入	29,944.00
一般性转移支付收入	269,083.00
专项转移支付收入	36,000.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	14,152.00
（四）结转收入	14,081.00
（五）债务（转贷）收入	120,619.00
（六）动用预算稳定调节基金	2,389.00
（七）区域间转移支付收入	20,900.00
收入总计	927,212.00

备注：无

# 关于2026年开平市级一般公共预算收入的说明

2026年开平市一般公共预算收入预算数为420,044万元，比2025年执行数（下同）增加12,234万元，增长3%，主要是随着新一轮改革成效不断显现，我市经济整体保持恢复态势，预计地方一般公共预算收入有所增长。具体情况如下：

## 一、税收收入

2026年开平市税收收入预算数为268,648万元，增加23,307万元。其中：

- （一）增值税预算数为128,200万元，增加16,833万元。
- （二）企业所得税预算数为41,400万元，增加6,258万元。
- （三）个人所得税预算数为9,100万元，增加555万元。
- （四）土地增值税等预算数为89,948万元，减少339万元。

## 二、非税收入

2026年开平市非税收入预算数为151,396万元，减少11,073万元。其中：

- （一）专项收入预算数为22,587万元，减少9,346万元。
- （二）行政事业性收入预算数为7,191万元，减少734万元。
- （三）罚没收入预算数为11,351万元，减少679万元。
- （四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为106,830万元，增加5,288万元。
- （五）国有资本经营收入等其他收入预算数为3,437万元，减少5,602万元。

2026年开平市级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	681,699.00
（一）一般公共服务支出	89,974.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	985.00
（四）公共安全支出	36,664.00
（五）教育支出	115,827.00
（六）科学技术支出	12,725.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	3,919.00
（八）社会保障和就业支出	148,657.00
（九）卫生健康支出	73,483.00
（十）节能环保支出	8,064.00
（十一）城乡社区支出	6,876.00
（十二）农林水支出	46,631.00
（十三）交通运输支出	63,287.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	4,552.00
（十五）商业服务业等支出	18,930.00
（十六）金融支出	470.00
（十七）援助其他地区支出	0.00
（十八）自然资源海洋气象等支出	2,966.00
（十九）住房保障支出	23,439.00
（二十）粮油物资储备支出	2,196.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	4,653.00
（二十二）其他支出	1,680.00
（二十三）债务付息支出	15,714.00
（二十四）债务发行费用支出	7.00
二、转移性支出	117,865.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	117,865.00
（三）调出资金	0.00
（四）债务转贷支出	0.00
（五）区域间转移性支出	0.00
三、预备费	7,028.00
四、债务还本支出	120,620.00
支出总计	927,212.00

备注：无

2026年开平市级一般公共预算支出表（按功能分类）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	合计	681,699.00
201	一般公共服务支出	89,974.00
20101	人大事务	1,371.00
2010101	行政运行	749.00
2010104	人大会议	296.00
2010106	人大监督	29.00
2010107	人大代表履职能力提升	100.00
2010108	代表工作	47.00
2010199	其他人大事务支出	150.00
20102	政协事务	851.00
2010201	行政运行	629.00
2010204	政协会议	76.00
2010205	委员视察	10.00
2010206	参政议政	11.00
2010299	其他政协事务支出	125.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	27,027.00
2010301	行政运行	17,136.00
2010350	事业运行	4,238.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	5,653.00
20104	发展与改革事务	4,415.00
2010401	行政运行	672.00
2010408	物价管理	3.00
2010450	事业运行	78.00
2010499	其他发展与改革事务支出	3,662.00
20105	统计信息事务	559.00
2010501	行政运行	214.00
2010502	一般行政管理事务	54.00
2010505	专项统计业务	182.00
2010507	专项普查活动	23.00
2010550	事业运行	64.00
2010599	其他统计信息事务支出	22.00
20106	财政事务	3,497.00
2010601	行政运行	1,812.00
2010605	财政国库业务	196.00
2010608	财政委托业务支出	144.00
2010650	事业运行	168.00
2010699	其他财政事务支出	1,177.00
20107	税收事务	13,056.00
2010799	其他税收事务支出	13,056.00

功能编码	功能分类	预算数
20108	审计事务	648.00
2010801	行政运行	401.00
2010804	审计业务	110.00
2010850	事业运行	137.00
20109	海关事务	200.00
2010999	其他海关事务支出	200.00
20111	纪检监察事务	2,717.00
2011101	行政运行	2,021.00
2011199	其他纪检监察事务支出	696.00
20113	商贸事务	4,342.00
2011301	行政运行	766.00
2011308	招商引资	2,389.00
2011350	事业运行	1,001.00
2011399	其他商贸事务支出	186.00
20114	知识产权事务	6.00
2011499	其他知识产权事务支出	6.00
20125	港澳台事务	109.00
2012599	其他港澳台事务支出	109.00
20126	档案事务	314.00
2012601	行政运行	307.00
2012699	其他档案事务支出	7.00
20128	民主党派及工商联事务	221.00
2012801	行政运行	183.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	38.00
20129	群众团体事务	895.00
2012901	行政运行	600.00
2012950	事业运行	147.00
2012999	其他群众团体事务支出	148.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	4,363.00
2013101	行政运行	1,669.00
2013150	事业运行	304.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	2,390.00
20132	组织事务	7,091.00
2013201	行政运行	700.00
2013250	事业运行	65.00
2013299	其他组织事务支出	6,326.00
20133	宣传事务	1,425.00
2013301	行政运行	350.00
2013350	事业运行	100.00
2013399	其他宣传事务支出	975.00
20134	统战事务	422.00
2013401	行政运行	290.00
2013404	宗教事务	17.00
2013405	华侨事务	45.00
2013450	事业运行	37.00

功能编码	功能分类	预算数
2013499	其他统战事务支出	33.00
20136	其他共产党事务支出	168.00
2013699	其他共产党事务支出	168.00
20137	网信事务	3.00
2013799	其他网信事务支出	3.00
20138	市场监督管理事务	5,134.00
2013801	行政运行	4,253.00
2013850	事业运行	135.00
2013899	其他市场监督管理事务	746.00
20139	社会工作事务	554.00
2013901	行政运行	139.00
2013904	专项业务	85.00
2013999	其他社会工作事务支出	330.00
20140	信访事务	493.00
2014001	行政运行	122.00
2014004	信访业务	371.00
20199	其他一般公共服务支出	10,093.00
2019999	其他一般公共服务支出	10,093.00
203	国防支出	985.00
204	公共安全支出	36,664.00
20401	武装警察部队	44.00
20402	公安	31,825.00
20404	检察	29.00
20405	法院	119.00
20406	司法	1,919.00
20408	强制隔离戒毒	161.00
20499	其他公共安全支出	2,567.00
205	教育支出	115,827.00
20501	教育管理事务	1,370.00
2050101	行政运行	435.00
2050199	其他教育管理事务支出	935.00
20502	普通教育	105,871.00
2050201	学前教育	4,062.00
2050202	小学教育	52,689.00
2050203	初中教育	20,661.00
2050204	高中教育	18,809.00
2050205	高等教育	185.00
2050299	其他普通教育支出	9,465.00
20503	职业教育	5,993.00
2050302	中等职业教育	5,993.00
20505	广播电视教育	952.00
2050501	广播电视学校	952.00
20507	特殊教育	477.00
2050701	特殊学校教育	466.00
2050799	其他特殊教育支出	11.00
20508	进修及培训	1,160.00

功能编码	功能分类	预算数
2050801	教师进修	1,160.00
20599	其他教育支出	4.00
2059999	其他教育支出	4.00
206	科学技术支出	12,725.00
20601	科学技术管理事务	136.00
2060101	行政运行	135.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	1.00
20604	技术与研究开发	12,300.00
2060499	其他技术与研究开发支出	12,300.00
20605	科技条件与服务	40.00
2060599	其他科技条件与服务支出	40.00
20607	科学技术普及	69.00
2060702	科普活动	68.00
2060799	其他科学技术普及支出	1.00
20608	科技交流与合作	3.00
2060899	其他科技交流与合作支出	3.00
20699	其他科学技术支出	177.00
2069999	其他科学技术支出	177.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,919.00
20701	文化和旅游	2,228.00
2070101	行政运行	658.00
2070104	图书馆	280.00
2070105	文化展示及纪念机构	47.00
2070108	文化活动	59.00
2070109	群众文化	229.00
2070111	文化创作与保护	128.00
2070113	旅游宣传	1.00
2070199	其他文化和旅游支出	826.00
20702	文物	743.00
2070204	文物保护	347.00
2070205	博物馆	206.00
2070299	其他文物支出	190.00
20703	体育	120.00
2070307	体育场馆	1.00
2070308	群众体育	2.00
2070399	其他体育支出	117.00
20706	新闻出版电影	29.00
2070607	电影	29.00
20708	广播电视	15.00
2070899	其他广播电视支出	15.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	784.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	784.00
208	社会保障和就业支出	148,657.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,196.00
2080101	行政运行	1,213.00
2080109	社会保险经办机构	95.00

功能编码	功能分类	预算数
2080110	劳动关系和维权	118.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	4.00
2080150	事业运行	527.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	239.00
20802	民政管理事务	1,085.00
2080201	行政运行	241.00
2080206	社会组织管理	4.00
2080207	行政区划和地名管理	10.00
2080209	老龄事务	202.00
2080299	其他民政管理事务支出	628.00
20805	行政事业单位养老支出	78,989.00
2080501	行政单位离退休	7,793.00
2080502	事业单位离退休	12,402.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20,949.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10,407.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	25,000.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	300.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,138.00
20807	就业补助	341.00
2080704	社会保险补贴	230.00
2080799	其他就业补助支出	111.00
20808	抚恤	10,019.00
2080801	死亡抚恤	2,613.00
2080802	伤残抚恤	276.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	223.00
2080805	义务兵优待	1,273.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	280.00
2080899	其他优抚支出	5,354.00
20809	退役安置	2,453.00
2080901	退役士兵安置	1,920.00
2080904	退役士兵管理教育	3.00
2080905	军队转业干部安置	443.00
2080999	其他退役安置支出	87.00
20810	社会福利	1,699.00
2081001	儿童福利	302.00
2081002	老年福利	1,087.00
2081004	殡葬	169.00
2081006	养老服务	50.00
2081099	其他社会福利支出	91.00
20811	残疾人事业	3,789.00
2081101	行政运行	168.00
2081104	残疾人康复	243.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	2,901.00
2081199	其他残疾人事业支出	477.00
20816	红十字事业	16.00
2081699	其他红十字事业支出	16.00

功能编码	功能分类	预算数
20819	最低生活保障	3,785.00
2081901	城市最低生活保障金支出	446.00
2081902	农村最低生活保障金支出	3,339.00
20820	临时救助	247.00
2082001	临时救助支出	153.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	94.00
20821	特困人员救助供养	3,339.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	270.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	3,069.00
20825	其他生活救助	813.00
2082501	其他城市生活救助	135.00
2082502	其他农村生活救助	678.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37,740.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	33,940.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3,800.00
20828	退役军人管理事务	729.00
2082801	行政运行	169.00
2082804	拥军优属	150.00
2082850	事业运行	283.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	127.00
20830	财政代缴社会保险费支出	176.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	86.00
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	90.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,241.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1,241.00
210	卫生健康支出	73,483.00
21001	卫生健康管理事务	749.00
2100101	行政运行	746.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	3.00
21002	公立医院	949.00
2100205	精神病医院	52.00
2100299	其他公立医院支出	897.00
21003	基层医疗卫生机构	6,977.00
2100302	乡镇卫生院	4,923.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,054.00
21004	公共卫生	9,973.00
2100401	疾病预防控制机构	950.00
2100403	妇幼保健机构	149.00
2100406	采供血机构	2.00
2100407	其他专业公共卫生机构	485.00
2100408	基本公共卫生服务	6,015.00
2100409	重大公共卫生服务	398.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	703.00
2100499	其他公共卫生支出	1,271.00
21007	计划生育事务	6,086.00
2100717	计划生育服务	1,897.00

功能编码	功能分类	预算数
2100799	其他计划生育事务支出	4,189.00
21011	行政事业单位医疗	16,595.00
2101101	行政单位医疗	2,850.00
2101102	事业单位医疗	5,726.00
2101103	公务员医疗补助	8,019.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	29,818.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	3.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	29,815.00
21013	医疗救助	371.00
2101301	城乡医疗救助	123.00
2101302	疾病应急救助	248.00
21015	医疗保障管理事务	467.00
2101501	行政运行	189.00
2101550	事业运行	134.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	144.00
21017	中医药事务	223.00
2101704	中医（民族医）药专项	30.00
2101799	其他中医药事务支出	193.00
21019	育幼服务	298.00
2101999	其他育幼服务支出	298.00
21099	其他卫生健康支出	977.00
2109999	其他卫生健康支出	977.00
211	节能环保支出	8,064.00
21101	环境保护管理事务	65.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	65.00
21102	环境监测与监察	1.00
2110299	其他环境监测与监察支出	1.00
21103	污染防治	6,156.00
2110301	大气	128.00
2110302	水体	5,648.00
2110304	固体废弃物与化学品	260.00
2110399	其他污染防治支出	120.00
21104	自然生态保护	37.00
2110402	农村环境保护	1.00
2110406	自然保护地	35.00
2110499	其他自然生态保护支出	1.00
21110	能源节约利用	1,801.00
2111001	能源节约利用	1,801.00
21111	污染减排	1.00
2111199	其他污染减排支出	1.00
21199	其他节能环保支出	3.00
2119999	其他节能环保支出	3.00
212	城乡社区支出	6,876.00
21201	城乡社区管理事务	3,195.00
2120101	行政运行	969.00
2120104	城管执法	149.00

功能编码	功能分类	预算数
2120106	工程建设管理	577.00
2120109	住宅建设与房地产市场监管	124.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,376.00
21202	城乡社区规划与管理	29.00
2120201	城乡社区规划与管理	29.00
21203	城乡社区公共设施	124.00
2120303	小城镇基础设施建设	60.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	64.00
21205	城乡社区环境卫生	3,128.00
2120501	城乡社区环境卫生	3,128.00
21206	建设市场管理与监督	6.00
2120601	建设市场管理与监督	6.00
21299	其他城乡社区支出	394.00
2129999	其他城乡社区支出	394.00
213	农林水支出	46,631.00
21301	农业农村	18,786.00
2130101	行政运行	871.00
2130104	事业运行	3,400.00
2130106	科技转化与推广服务	24.00
2130108	病虫害控制	235.00
2130109	农产品质量安全	130.00
2130110	执法监管	18.00
2130112	行业业务管理	22.00
2130119	防灾救灾	275.00
2130122	农业生产发展	2,399.00
2130124	农村合作经济	223.00
2130126	农村社会事业	1.00
2130142	乡村道路建设	192.00
2130148	渔业发展	198.00
2130153	耕地建设与利用	3,083.00
2130199	其他农业农村支出	7,715.00
21302	林业和草原	4,800.00
2130201	行政运行	369.00
2130204	事业机构	737.00
2130205	森林资源培育	184.00
2130207	森林资源管理	52.00
2130209	森林生态效益补偿	1,536.00
2130234	林业草原防灾减灾	243.00
2130299	其他林业和草原支出	1,679.00
21303	水利	10,732.00
2130301	行政运行	470.00
2130304	水利行业业务管理	238.00
2130305	水利工程建设	3,597.00
2130306	水利工程运行与维护	134.00
2130309	水利执法监督	30.00
2130311	水资源节约管理与保护	61.00

功能编码	功能分类	预算数
2130312	水质监测	4.00
2130314	防汛	269.00
2130316	农村水利	10.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	896.00
2130399	其他水利支出	5,023.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,688.00
2130504	农村基础设施建设	119.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,569.00
21307	农村综合改革	9,186.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	198.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	8,988.00
21308	普惠金融发展支出	113.00
2130899	其他普惠金融发展支出	113.00
21399	其他农林水支出	1,326.00
2139999	其他农林水支出	1,326.00
214	交通运输支出	63,287.00
21401	公路水路运输	57,715.00
2140101	行政运行	1,133.00
2140104	公路建设	54,178.00
2140106	公路养护	1,181.00
2140112	公路运输管理	912.00
2140136	水路运输管理支出	55.00
2140199	其他公路水路运输支出	256.00
21499	其他交通运输支出	5,572.00
2149901	公共交通运营补助	5,556.00
2149999	其他交通运输支出	16.00
215	资源勘探工业信息等支出	4,552.00
21505	工业和信息产业	2,960.00
2150517	产业发展	2,933.00
2150599	其他工业和信息产业支出	27.00
21507	国有资产监管	498.00
2150701	行政运行	340.00
2150799	其他国有资产监管支出	158.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,082.00
2150805	中小企业发展专项	1,082.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	12.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	12.00
216	商业服务业等支出	18,930.00
21602	商业流通事务	249.00
2160201	行政运行	249.00
21606	涉外发展服务支出	840.00
2160699	其他涉外发展服务支出	840.00
21699	其他商业服务业等支出	17,841.00
2169999	其他商业服务业等支出	17,841.00
217	金融支出	470.00
21703	金融发展支出	230.00

功能编码	功能分类	预算数
2170399	其他金融发展支出	230.00
21799	其他金融支出	240.00
2179999	其他金融支出	240.00
220	自然资源海洋气象等支出	2,966.00
22001	自然资源事务	2,788.00
2200101	行政运行	1,349.00
2200150	事业运行	1,103.00
2200199	其他自然资源事务支出	336.00
22005	气象事务	178.00
2200501	行政运行	20.00
2200504	气象事业机构	64.00
2200509	气象服务	41.00
2200510	气象装备保障维护	4.00
2200511	气象基础设施建设与维修	49.00
221	住房保障支出	23,439.00
22101	保障性安居工程支出	6,685.00
2210103	棚户区改造	1.00
2210105	农村危房改造	15.00
2210108	老旧小区改造	5,832.00
2210111	配租型住房保障	234.00
2210199	其他保障性安居工程支出	603.00
22102	住房改革支出	16,754.00
2210201	住房公积金	16,754.00
222	粮油物资储备支出	2,196.00
22201	粮油物资事务	2,136.00
2220115	粮食风险基金	2,086.00
2220199	其他粮油物资事务支出	50.00
22205	重要商品储备	60.00
2220511	应急物资储备	60.00
224	灾害防治及应急管理支出	4,653.00
22401	应急管理事务	1,322.00
2240101	行政运行	633.00
2240106	安全监管	298.00
2240108	应急救援	54.00
2240109	应急管理	25.00
2240150	事业运行	174.00
2240199	其他应急管理支出	138.00
22402	消防救援事务	2,811.00
2240204	消防应急救援	2,427.00
2240250	事业运行	48.00
2240299	其他消防救援事务支出	336.00
22406	自然灾害防治	6.00
2240699	其他自然灾害防治支出	6.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	494.00
2240703	自然灾害救灾补助	210.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	257.00

功能编码	功能分类	预算数
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	27.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出	20.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	20.00
229	其他支出	1,680.00
22999	其他支出	1,680.00
2299999	其他支出	1,680.00
232	债务付息支出	15,714.00
23203	地方政府一般债务付息支出	15,714.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	15,351.00
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	363.00
233	债务发行费用支出	7.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	7.00
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	7.00

备注：国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，本表仅将国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级。

# 关于2026年开平市级一般公共预算支出的说明

1. 2026年一般公共服务支出预算89,974万元，比上年减少7,424万元，下降7.6%。主要原因：落实“过紧日子”要求，持续压减行政经费。

2. 2026年国防支出预算985万元，比上年减少935万元，下降48.7%。主要原因：人民防空支出减少。

3. 2026年公共安全支出预算36,664万元，比上年减少488万元，下降1.3%。主要原因：部分事务性支出减少。

4. 2026年教育支出预算115,827万元，比上年增加2,652万元，增长2.3%。主要原因：普通教育支出预算增加。

5. 2026年科学技术支出预算12,725万元，比上年减少221万元，下降1.7%。主要原因：科工商务部门上级补助结转支出减少。

6. 2026年文化旅游体育与传媒支出预算3,919万元，比上年减少224万元，下降5.4%。主要原因：部分事务性支出减少。

7. 2026年社会保障和就业支出预算148,657万元，比上年增加306万元，增长0.2%。主要原因：继续加强落实各项社会保障支出，加力促进就业。

8. 2026年卫生健康支出预算73,483万元，比上年增加4,242万元，增长6.1%。主要原因：计划生育家庭扶助等支出增加。

9. 2026年节能环保支出预算8,064万元，比上年增加867万元，增长12%。主要原因：城市管理和综合执法部门上级补助结转支出增加。

10. 2026年城乡社区支出预算6,876万元, 比上年增加9万元, 增长0.1%。主要原因: 与上年基本持平。

11. 2026年农林水支出预算46,631万元, 比上年减少8,450万元, 下降15.3%。主要原因: 水利部门上级补助结转支出减少。

12. 2026年交通运输支出预算63,287万元, 比上年增加53,015万元, 增长516.1%。主要原因: 交通部门上级补助结转支出增加。

13. 2026年资源勘探工业信息等支出预算4,552万元, 比上年增加2,655万元, 增长140%。主要原因: 资产管理委员会办公室上级补助结转支出增加。

14. 2026年商业服务业等支出预算18,930万元, 比上年增加8,814万元, 增长87.1%。主要原因: 统筹用好财政资金, 支持企业高质量发展。

15. 2026年金融支出预算470万元, 比上年减少295万元, 下降38.6%。主要原因: 金融专项经费支出减少。

16. 2026年自然资源海洋气象等支出预算2,966万元, 比上年减少78万元, 下降2.6%。主要原因: 自然资源部门上级补助结转支出减少。

17. 2026年住房保障支出预算23,439万元, 比上年增加6,648万元, 增长39.6%。主要原因: 住建部门上级补助结转支出增加。

18. 2026年粮油物资储备支出预算2,196万元, 比上年减少342万元, 下降13.5%。主要原因: 上级下达我市粮食储备任务减少, 支出相应减少。

19. 2026年灾害防治及应急管理支出预算4,653万元, 比上年减少461万元, 下降9%。主要原因: 消防大队车辆保障支出需求减

少。

20. 2026年其他支出预算1,680万元，比上年减少500万元，下降22.9%。主要原因：落实零基预算管理改革要求，其他支出减少。

21. 2026年债务付息支出预算15,714万元，比上年增加98万元，增长0.6%。主要原因：按政府债务付息计划安排。

22. 2026年债务发行费用支出预算7万元，比上年增加6万元，增长600%。主要原因：实际测算需要。

2026年开平市本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
	合计	214,773.00
501	机关工资福利支出	53,771.00
50101	工资奖金津补贴	31,970.00
50102	社会保障缴费	10,937.00
50103	住房公积金	3,867.00
50199	其他工资福利支出	6,997.00
502	机关商品和服务支出	6,190.00
50201	办公经费	2,954.00
50202	会议费	10.00
50203	培训费	22.00
50205	委托业务费	10.00
50206	公务接待费	52.00
50207	因公出国（境）费用	1.00
50208	公务用车运行维护费	512.00
50209	维修（护）费	109.00
50299	其他商品和服务支出	2,520.00
503	机关资本性支出	294.00
50303	公务用车购置	172.00
50306	设备购置	117.00
50399	其他资本性支出	5.00
505	对事业单位经常性补助	135,324.00
50501	工资福利支出	133,024.00
50502	商品和服务支出	2,300.00
506	对事业单位资本性补助	34.00
50601	资本性支出	34.00
509	对个人和家庭的补助	19,160.00
50901	社会福利和救助	1,289.00
50905	离退休费	17,801.00
50999	其他对个人和家庭的补助	70.00

备注：无

## 2026年开平市本级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1,286.00
其中：（一）因公出国（境）费用	70.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	939.00
1. 公务用车购置	258.00
2. 公务用车运行维护费	681.00
（三）公务接待费	277.00

备注：无

# 关于2026年开平市本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2026年本级财政拨款安排“三公”经费1,286万元，比上年年初预算（下同）减少2万元，原因是厉行节约，严格落实各级“三公”经费“只减不增”要求。其中：因公出国（境）支出70万元，比上年减少1万元，原因是按照全市党政机关习惯过“紧日子”要求，进一步压减因公出国（境）预算安排数；公务用车购置及运行维护支出939万元（公务用车购置费258万元，比上年减少1万元；公务用车运行维护费681万元，比上年减少0万元。）比上年减少1万元，原因是严控公务用车购置，压减预算安排数；公务接待费支出277万元，比上年减少0万元，原因是较上年持平，无增减变化。

2026年开平市级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	无	无	无	无
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付，本表为空表。

2026年开平市级政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	214,174.00
国家电影事业发展专项资金收入	0.00
国有土地使用权出让收入	152,887.00
国有土地收益基金收入	27,148.00
农业土地开发资金收入	950.00
彩票公益金收入	1,400.00
城市基础设施配套费收入	13,000.00
污水处理费收入	7,000.00
专项债务对应项目专项收入	11,789.00
二、上级补助收入	58,582.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	148,661.00
六、上年结转收入	5,755.00
收入总计	427,172.00

备注：无。

2026年开平市级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目	预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	420.00
本级支出	420.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	16.00
其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	16.00
旅游发展基金支出	404.00
地方旅游开发项目补助	404.00
转移支付	0.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
二、城乡社区支出	204,948.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	108,141.00
征地和拆迁补偿支出	338.00
土地开发支出	42,163.00
城市建设支出	3,952.00
农村基础设施建设支出	14,830.00
补助被征地农民支出	800.00
农业生产发展支出	4,076.00
农业农村生态环境支出	130.00
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	41,852.00
国有土地收益基金安排的支出	17,864.00
征地和拆迁补偿支出	13,575.00
其他国有土地收益基金支出	4,289.00
农业土地开发资金安排的支出	943.00
城市基础设施配套费安排的支出	12,726.00
城市公共设施	3,442.00
城市环境卫生	9,284.00
污水处理费安排的支出	6,452.00
污水处理设施建设和运营	6,452.00
超长期特别国债安排的支出	58,822.00
城乡社区公共设施	58,822.00
三、农林水支出	2,523.00
大中型水库库区基金安排的支出	35.00
基础设施建设和经济发展	35.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	2,436.00
移民补助	650.00
基础设施建设和经济发展	1,786.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	52.00
基础设施建设和经济发展	52.00
四、住房保障支出	120.00
超长期特别国债安排的支出	120.00

项目	预算数
其他住房保障支出	120.00
五、其他支出	109,783.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	107,119.00
其他政府性基金安排的支出	119.00
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	107,000.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	112.00
福利彩票销售机构的业务费支出	76.00
体育彩票销售机构的业务费支出	36.00
彩票公益金安排的支出	1,681.00
用于社会福利的彩票公益金支出	1,191.00
用于体育事业的彩票公益金支出	133.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	357.00
超长期特别国债安排的其他支出	871.00
其他支出	871.00
六、债务付息支出	35,201.00
地方政府专项债务付息支出	35,201.00
国有土地使用权出让金债务付息支出	4,778.00
土地储备专项债券付息支出	675.00
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	28,899.00
其他政府性基金债务付息支出	849.00
七、债务发行费用支出	91.00
地方政府专项债务发行费用支出	91.00
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	4.00
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	87.00
八、上解支出	139.00
九、调出资金	14,152.00
十、债务转贷支出	0.00
十一、债务还本支出	59,695.00
十二、年终结余	100.00
支出总计	427,172.00

备注：无。

2026年开平市本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
207	文化旅游体育与传媒支出	420.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	16.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	16.00
20709	旅游发展基金支出	404.00
2070904	地方旅游开发项目补助	404.00
212	城乡社区支出	204,948.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	108,141.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	338.00
2120802	土地开发支出	42,163.00
2120803	城市建设支出	3,952.00
2120804	农村基础设施建设支出	14,830.00
2120805	补助被征地农民支出	800.00
2120814	农业生产发展支出	4,076.00
2120816	农业农村生态环境支出	130.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	41,852.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	17,864.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	13,575.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	4,289.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	943.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	12,726.00
2121301	城市公共设施	3,442.00
2121302	城市环境卫生	9,284.00
21214	污水处理费安排的支出	6,452.00
2121401	污水处理设施建设和运营	6,452.00
21298	超长期特别国债安排的支出	58,822.00
2129801	城乡社区公共设施	58,822.00
213	农林水支出	2,523.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	35.00
2136601	基础设施建设和经济发展	35.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,436.00
2137201	移民补助	650.00
2137202	基础设施建设和经济发展	1,786.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	52.00
2137302	基础设施建设和经济发展	52.00
221	住房保障支出	120.00
22198	超长期特别国债安排的支出	120.00
2219899	其他住房保障支出	120.00
229	其他支出	109,783.00

项目编码	项目	预算数
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	107,119.00
2290401	其他政府性基金安排的支出	119.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	107,000.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	112.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	76.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	36.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,681.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,191.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	133.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	357.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	871.00
2299899	其他支出	871.00
232	债务付息支出	35,201.00
23204	地方政府专项债务付息支出	35,201.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	4,778.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	675.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	28,899.00
2320499	其他政府性基金债务付息支出	849.00
233	债务发行费用支出	91.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	91.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	4.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	87.00
	支出总计	353,086.00

备注：无。

2026年开平市级政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	无	无	无	无
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付，本表为空表。

## 2026年开平市级国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	6,211.00
利润收入	0.00
股利、股息收入	0.00
产权转让收入	0.00
清算收入	0.00
其他国有资本经营预算收入	6,211.00
二、转移性收入	16.00
国有资本经营预算转移支付收入	16.00
上解收入	0.00
三、上年结转收入	0.00
收入总计	6,227.00

备注：无。

2026年开平市级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	6,227.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	84.00
厂办大集体改革支出	0.00
“三供一业”移交补助支出	0.00
国有企业办职教幼教补助支出	68.00
国有企业办公公共服务机构移交补助支出	0.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	16.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
离休干部医药费补助支出	0.00
金融企业改革性支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
（二）国有企业资本金注入	6,000.00
其他国有企业资本金注入	6,000.00
（三）国有企业政策性补贴	0.00
国有企业政策性补贴	0.00
（四）其他国有资本经营预算支出	143.00
其他国有资本经营预算支出	143.00
二、转移性支出	0.00
（一）国有资本经营预算转移支付支出	0.00
（二）上解支出	0.00
（三）调出资金	0.00
支出总计	6,227.00

备注：无。

2026年开平市本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
223	国有资本经营预算支出	6,227.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	84.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	68.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	16.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00
2230109	金融企业改革性支出	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
22302	国有企业资本金注入	6,000.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00
2230204	生态环境保护支出	0.00
2230205	支持科技进步支出	0.00
2230206	保障国家经济安全支出	0.00
2230207	对外投资合作支出	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	6,000.00
22303	国有企业政策性补贴	0.00
2230301	国有企业政策性补贴	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	143.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	143.00
	支出总计	6,227.00

备注：无。

2026年开平市级国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	无	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付，本表为空表。

2026年开平市级社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	62,413.00
其中：保险费收入	36,683.00
财政补贴收入	25,000.00
利息收入	30.00
一、职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	62,413.00
其中：保险费收入	36,683.00
财政补贴收入	25,000.00
利息收入	30.00

备注：无。

2026年开平市级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	62,238.00
其中：社会保险待遇支出	61,900.00
一、职工基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
三、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	62,238.00
其中：养老保险待遇支出	61,900.00

备注：无。

## 2026年开平市级社会保险基金预算结余表

单位：万元

项目	2026年预算数
本年结余	175.00
累计结余	3,848.00
一、职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末滚存结余	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余	0.00
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本医疗保险基金年末滚存结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	175.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	3,848.00

备注：无。

2025年开平市地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府一般债务余额实际数	523,910.10
二、2025年末地方政府一般债务限额	536,967.10
三、2025年地方政府一般债务发行（转贷）额	14,374.00
财政部转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2025年地方政府一般债券发行（转贷）额	14,374.00
四、2025年地方政府一般债务还本额	1,477.20
五、2025年末地方政府一般债务余额预计执行数	536,806.90

备注：无。

2025年开平市地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府专项债务余额实际数	1,044,369.30
二、2025年末地方政府专项债务限额	1,223,240.00
三、2025年地方政府专项债务发行（转贷）额	179,912.00
四、2025年地方政府专项债务还本额	1,754.40
五、2025年末地方政府专项债务余额预计执行数	1,222,526.90

备注：无。

开平市地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项目	公式	本地区	本级
一、2025年发行（转贷）执行数	A=B+D	194,286.00	194,286.00
（一）一般债券	B	14,374.00	14,374.00
其中：再融资债券	C	14,374.00	14,374.00
（二）专项债券	D	179,912.00	179,912.00
其中：再融资债券	E	1,612.00	1,612.00
二、2025年还本执行数	F=G+H	3,231.60	3,231.60
（一）一般债券	G	1,477.20	1,477.20
（二）专项债券	H	1,754.40	1,754.40
三、2025年付息执行数	I=J+K	47,851.40	47,851.40
（一）一般债券	J	15,615.50	15,615.50
（二）专项债券	K	32,235.90	32,235.90
四、2026年还本预算数	L=M+O	180,314.80	180,314.80
（一）一般债券	M	120,619.90	120,619.90
（二）专项债券	O	59,694.90	59,694.90
五、2026年付息预算数	Q=R+S	50,914.61	50,914.61
（一）一般债券	R	15,713.55	15,713.55
（二）专项债券	S	35,201.06	35,201.06

备注：无。

开平市地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2025年底余额	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年及以后年度	偿还资金来源
一般债券	合计	536,806.90	120,619.90	13,583.00	262,042.00	84,362.00	56,200.00	一般公共预算
	新增债券	17,760.00	0.00	11,000.00	900.00	960.00	4,900.00	
	置换债券	13,419.90	13,419.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	505,627.00	107,200.00	2,583.00	261,142.00	83,402.00	51,300.00	
专项债券	合计	1,222,526.90	59,694.90	0.00	22,832.00	37,000.00	1,103,000.00	政府性基金预算
	新增债券	1,036,300.00	0.00	0.00	0.00	37,000.00	999,300.00	
	置换债券	31,794.90	31,794.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	154,432.00	27,900.00	0.00	22,832.00	0.00	103,700.00	

备注：无。

2025年开平市地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2025年债务限额			2025年末债务余额执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
开平市	1,760,207.10	536,967.10	1,223,240.00	1,759,333.80	536,806.90	1,222,526.90

备注：无。

2025年开平市新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
开平市	178,300.00	0.00	0.00	178,300.00
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	13,450.00	0.00	0.00	13,450.00
广东省江门市开平市翠山湖生物医药产业专业园基础设施配套项目	4,800.00	0.00	0.00	4,800.00
中国水口水暖卫浴生产基地建设项目	8,700.00	0.00	0.00	8,700.00
广东省江门市开平市国际卫浴创新基地建设项目（一期）	9,400.00	0.00	0.00	9,400.00
广东省江门市开平市水口镇城市停车场项目	2,400.00	0.00	0.00	2,400.00
赤坎新区智慧停车场项目	4,300.00	0.00	0.00	4,300.00
开平市赤水镇水仔口健康食品产业园基础设施配套工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目	13,700.00	0.00	0.00	13,700.00
广东省江门市开平市开元工业园新区建设项目	14,350.00	0.00	0.00	14,350.00
广东省江门市开平市三埠新港临港产业园区基础设施建设项目	5,520.00	0.00	0.00	5,520.00
开平市城区排水设施提升改造工程	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
开平市城镇污水处理及管网工程	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
开平市存量政府投资项目（政府拖欠企业账款）	32,700.00	0.00	0.00	32,700.00
江门市国家小微双创龙胜汽配示范基地建设项目	2,200.00	0.00	0.00	2,200.00
广东省江门市开平市沙塘镇大健康科技产业园基础设施建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
开平市农文旅公共智慧停车位项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
开平市城区生活污水处理设施完善PPP项目	1,150.00	0.00	0.00	1,150.00
开平市新一轮生活污水处理设施整市捆绑PPP项目	1,847.00	0.00	0.00	1,847.00
开平市固废综合处理中心一期一阶段PPP项目	703.00	0.00	0.00	703.00
江门市潭江河流治理工程PPP项目开平段	300.00	0.00	0.00	300.00
江门开平市公共机构112841.235千瓦屋顶分布式光伏发电项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
开平市城区地下管网设施及配套建设工程	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
开平市人工智能产业园基础设施项目	14,980.00	0.00	0.00	14,980.00
开平市新一代信息技术产业园基础设施项目	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
广东省江门市开平市赤坎古镇周边乡村振兴示范项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
开平市水口医院新建医养结合综合大楼及配套项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
广东省江门市开平市潭江大道地下停车场及配套项目	800.00	0.00	0.00	800.00
广东省江门市开平市马冈鹅现代农业基础设施配套工程项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

备注：无。

2025年开平市新增债券和政府外贷项目用途情况表

单位：万元

项目	金额	占比
合计	178,300.00	100.00%
一、基础设施建设	11,500.00	6.45%
(一) 铁路	0.00	0.00%
(二) 公路	0.00	0.00%
(三) 机场	0.00	0.00%
(四) 水运	0.00	0.00%
(五) 城市轨道交通	0.00	0.00%
(六) 城市停车场	11,500.00	6.45%
(七) 综合交通枢纽	0.00	0.00%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	1,000.00	0.56%
四、生态环保	4,500.00	2.52%
五、社会事业	1,000.00	0.56%
(一) 卫生健康	1,000.00	0.56%
(二) 教育	0.00	0.00%
(三) 养老托育	0.00	0.00%
(四) 文化旅游	0.00	0.00%
(五) 其他社会事业	0.00	0.00%
六、城乡冷链等物流基础设施	0.00	0.00%
七、市政和产业园区基础设施	122,600.00	68.76%
八、新型基础设施	0.00	0.00%
九、保障性安居工程	0.00	0.00%
(一) 城镇老旧小区改造	0.00	0.00%
(二) 保障性租赁住房	0.00	0.00%
(三) 棚户区改造	0.00	0.00%
十、土地储备	0.00	0.00%
十一、收购存量商品房用作保障性住房	0.00	0.00%
十二、创业类政府投资基金	0.00	0.00%
十三、政府投资项目	0.00	0.00%
十四、其他	37,700.00	21.14%

备注：无。

2025年开平市新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
合计		178,300.00			10,179.21	757.02
赤坎新区智慧停车场项目	城市停车场	1,000.00	20年	2.06%	377.60	10.30
赤坎新区智慧停车场项目	城市停车场	3,300.00	20年	2.24%	36.96	36.96
广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	200.00	20年	2.06%	0.00	2.06
广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	7,000.00	20年	2.24%	0.00	78.40
广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	6,500.00	20年	2.38%	0.00	0.00
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	450.00	30年	2.06%	450.00	4.64
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	11,000.00	20年	2.24%	1,214.08	123.20
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	1,000.00	15年	2.02%	0.00	10.10
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	800.00	15年	2.30%	0.00	0.00

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
广东省江门翠山湖高新技术 技术开发区基础设施配 套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	200.00	15年	1.99%	0.00	1.99
广东省江门市开平市赤坎 古镇周边乡村振兴示范项 目	农业	1,000.00	20年	2.38%	502.26	0.00
广东省江门市开平市翠山 湖生物医药产业专业园基 础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	2,000.00	30年	2.06%	854.98	20.60
广东省江门市开平市翠山 湖生物医药产业专业园基 础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	1,500.00	20年	2.07%	0.00	15.53
广东省江门市开平市翠山 湖生物医药产业专业园基 础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	200.00	15年	2.30%	66.24	0.00
广东省江门市开平市翠山 湖生物医药产业专业园基 础设施配套项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	1,100.00	15年	1.99%	836.20	10.95
广东省江门市开平市国际 卫浴创新基地建设项目 (一期)	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	2,000.00	20年	2.06%	1,344.35	20.60
广东省江门市开平市国际 卫浴创新基地建设项目 (一期)	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	3,000.00	20年	2.07%	0.00	31.05
广东省江门市开平市国际 卫浴创新基地建设项目 (一期)	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	4,400.00	15年	1.95%	0.00	0.00
广东省江门市开平市开元 工业园新区建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	14,350.00	15年	1.99%	1,343.30	142.78

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
广东省江门市开平市马冈 鹅现代农业基础设施配套 工程项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	1,000.00	15年	1.99%	435.88	9.95
广东省江门市开平市三埠 新港临港产业园区基础设 施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	520.00	20年	2.06%	271.84	5.36
广东省江门市开平市三埠 新港临港产业园区基础设 施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	2,000.00	20年	2.24%	22.40	22.40
广东省江门市开平市三埠 新港临港产业园区基础设 施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	1,000.00	20年	2.38%	0.00	0.00
广东省江门市开平市三埠 新港临港产业园区基础设 施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	2,000.00	15年	1.99%	19.90	19.90
广东省江门市开平市沙塘 镇大健康科技产业园基础 设施建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省 级产业园区基础设施)	2,000.00	15年	1.95%	0.00	0.00
广东省江门市开平市水口 镇城市停车场项目	城市停车场	1,400.00	20年	2.06%	0.00	14.42
广东省江门市开平市水口 镇城市停车场项目	城市停车场	500.00	15年	2.30%	154.78	0.00
广东省江门市开平市水口 镇城市停车场项目	城市停车场	500.00	15年	1.99%	0.00	4.98
广东省江门市开平市潭江 大道地下停车场及配套设 施项目	城市停车场	800.00	20年	2.38%	0.00	0.00
江门开平市公共机构 112841.235千瓦屋顶分布 式光伏发电项目	大型风电光伏基地	1,000.00	15年	2.34%	0.00	0.00

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
江门市国家小微双创龙胜汽配示范基地建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	2,200.00	15年	1.95%	1,064.69	0.00
开平市城区地下管网设施及配套建设工程	地下管线管廊	15,000.00	30年	2.42%	0.00	0.00
开平市城区排水设施提升改造工程	供排水	1,500.00	20年	2.24%	0.00	16.80
开平市城镇污水处理及管网工程	城镇污水垃圾收集处理	2,500.00	20年	2.24%	0.00	28.00
开平市城镇污水处理及管网工程	城镇污水垃圾收集处理	1,000.00	15年	1.95%	0.00	0.00
开平市城镇污水处理及管网工程	城镇污水垃圾收集处理	1,000.00	15年	1.99%	460.75	9.95
开平市赤水镇水仔口健康食品产业园基础设施配套工程	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	1,000.00	20年	2.06%	160.60	10.30
开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目	城市停车场	2,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市存量政府投资项目 (政府拖欠企业账款)	/	6,100.00	7年	1.64%	0.00	0.00
开平市存量政府投资项目 (政府拖欠企业账款)	/	7,900.00	10年	1.95%	0.00	0.00
开平市存量政府投资项目 (政府拖欠企业账款)	/	4,600.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市存量政府投资项目 (政府拖欠企业账款)	/	14,100.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市固废综合处理中心一期一阶段PPP项目	垃圾处理	703.00	30年	2.32%	0.00	0.00

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
开平市城区生活污水处理设施完善PPP项目	污水处理	1,150.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市新一轮生活污水处理设施整市捆绑PPP项目	污水处理	1,847.00	30年	2.32%	0.00	0.00
江门市潭江河流治理工程PPP项目开平段	水利	300.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市农文旅公共智慧停车位项目	城市停车场	2,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
开平市人工智能产业园基础设施项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	10,080.00	20年	2.41%	0.00	0.00
开平市人工智能产业园基础设施项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	1,200.00	15年	2.30%	36.82	0.00
开平市人工智能产业园基础设施项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	3,700.00	15年	1.99%	0.00	36.82
开平市水口医院新建医养结合综合大楼及配套项目	卫生健康(含应急医疗救治设施、公共卫生设施)	1,000.00	15年	2.30%	109.50	0.00
开平市新一代信息技术产业园基础设施项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	15,000.00	20年	2.41%	0.00	0.00
中国水口水暖卫浴生产基地建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	6,700.00	20年	2.06%	0.00	69.01
中国水口水暖卫浴生产基地建设项目	产业园区基础设施 (主要支持国家级、省级产业园区基础设施)	2,000.00	20年	2.38%	416.09	0.00

备注：无。

2026年开平市地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

项目	公式	全市（县、区）	本级	下级
一、2025年地方政府债务限额	A=B+C	1,760,207.10	1,760,207.10	0.00
其中：一般债务限额	B	536,967.10	536,967.10	0.00
专项债务限额	C	1,223,240.00	1,223,240.00	0.00
二、提前下达2026年地方政府债务新增限额	D=E+F	107,000.00	107,000.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	107,000.00	107,000.00	0.00

备注：无。

2026年开平市提前下达新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额	新增专项债务限额
合计	107,000.00	0.00	107,000.00
开平市小计	107,000.00	0.00	107,000.00
广台高速公路开平至台山段（开平段）	20,700.00	0.00	20,700.00
开平市新美工业园老旧厂区改造项目	13,000.00	0.00	13,000.00
广东省江门市开平市侨梦苑华侨华人创新产业集聚区配套设施建设项目	1,900.00	0.00	1,900.00
开平市城镇污水处理及管网工程	2,000.00	0.00	2,000.00
广东省江门市开平市赤坎古镇周边乡村振兴示范项目	1,000.00	0.00	1,000.00
开平市城区地下管网设施及配套建设工程	8,000.00	0.00	8,000.00
广东省江门市开平市潭江大道地下停车场及配套设施项目	1,000.00	0.00	1,000.00
开平市人工智能产业园基础设施项目	8,100.00	0.00	8,100.00
开平市新一代信息技术产业园基础设施项目	6,800.00	0.00	6,800.00
广东省江门市开平市沙塘镇大健康科技产业园基础设施建设项目	500.00	0.00	500.00
广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目	2,300.00	0.00	2,300.00
中国水口水暖卫浴生产基地建设项目	3,000.00	0.00	3,000.00
广东省江门市开平市国际卫浴创新基地建设项目（一期）	2,200.00	0.00	2,200.00
广东省江门市开平市翠山湖生物医药产业专业园基础设施配套项目	4,000.00	0.00	4,000.00
广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目	3,000.00	0.00	3,000.00
广东省江门市开平市三埠新港临港产业园区基础设施建设项目	2,000.00	0.00	2,000.00
广东省江门市西江潭江流域跨界重点支流综合治理工程（一期）开平段	2,500.00	0.00	2,500.00
开平市水口医院新建医养结合综合大楼及配套项目	1,000.00	0.00	1,000.00
开平市赤水镇水仔口健康食品产业园基础设施配套工程	1,000.00	0.00	1,000.00
广东省江门市开平市金鸡镇工业园北部片区基础设施项目	1,000.00	0.00	1,000.00
待发行	22,000.00	0.00	22,000.00

备注：无。

# 关于2026年开平市提前下达新增债务限额安排情况说明

## 一、提前下达情况及相关要求

根据《广东省地方政府专项债券“自审自发”试点工作方案》（粤办函〔2025〕8号）文件要求，提前下达专项债券优先保障近期能支出使用的项目，要加强对专项债券项目的合规性审核，确保项目合法合规，按照“急需、成熟、统筹、集中”的项目标准和要求，抓紧将新增债券额度落实到具体项目上，推动积极财政政策提升效能，尽快形成实物工作量，尽早发挥债券资金对经济的拉动作用；同时要增强专项债券风险防控意识，加强专项债券项目投后管理，严防专项债券偿债风险。

按照上级工作安排，江门市财政局提前下达我市2026年地方政府新增专项债券额度107,000万元。2026年1月广东省依法发行地方政府新增债券，其中涉及开平市的专项债券发行金额为85,000万元，剩余新增专项债券22,000万元根据后续发行工作安排另行通知报送发行项目。

## 二、分配方案

江门市财政局提前下达我市2026年地方政府新增专项债券额度107,000万元。2026年1月广东省依法发行地方政府新增债券，其中涉及开平市的专项债券发行金额为85,000万元，安排用于以下项目：广台高速公路开平至台山段（开平段）20,700万元；开平市新美工业园老旧厂区改造项目13,000万元；广东省江门市开平市侨梦苑华侨华人创新产业集聚区配套设施建设项目1,900万元；开平市城镇污水处理及管网工程2,000万元；广东省江门市开

平市赤坎古镇周边乡村振兴示范项目1,000万元；开平市城区地下管网设施及配套建设工程8,000万元；广东省江门市开平市潭江大道地下停车场及配套设施项目1,000万元；开平市人工智能产业园基础设施项目8,100万元；开平市新一代信息技术产业园基础设施项目6,800万元；广东省江门市开平市沙塘镇大健康科技产业园基础设施建设项目500万元；广东开平产业园长沙片区基础设施建设项目2,300万元；中国水口水暖卫浴生产基地建设项目3,000万元；广东省江门市开平市国际卫浴创新基地建设项目（一期）2,200万元；广东省江门市开平市翠山湖生物医药产业专业园基础设施配套项目4,000万元；广东省江门翠山湖高新技术产业开发区基础设施配套项目3,000万元；广东省江门市开平市三埠新港临港产业园区基础设施建设项目2,000万元；广东省江门市西江潭江流域跨界重点支流综合治理工程（一期）开平段2,500万元；开平市水口医院新建医养结合综合大楼及配套项目1,000万元；开平市赤水镇水仔口健康食品产业园基础设施配套工程1,000万元；广东省江门市开平市金鸡镇工业园北部片区基础设施项目1,000万元。剩余新增专项债券22,000万元根据后续发行工作安排另行通知报送发行项目。

## 第三部分 相关说明

### （一）税收返还和转移支付情况

2026年对下级税收返还和转移支付预算0万元，比上年增加0万元，增长0%。其中：

#### 1. 税收返还

我市无对下级税收返还支付。

#### 2. 一般性转移支付

我市无对下级一般性转移支付。

#### 3. 专项转移支付

我市无对下级专项转移支付。

### （二）举借债务情况

**1. 地方政府债务限额余额情况** 2025年政府债务限额1,760,207.10万元，其中：一般债务限额536,967.10万元，专项债务限额1,223,240万元。2025年政府债务余额执行数1,759,333.80万元。按偿债来源分，一般债务536,806.90万元，专项债务1,222,526.90万元。（2025年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告）。

**2. 地方政府债券【发行/转贷】情况** 2025年地方政府债券194,286万元。其中：一般债券14,374万元，专项债券179,912万元；新增债券178,300万元，再融资债券15,986万元。

**3. 地方政府债务还本付息情况** 2025年按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2025年偿还地方政府债券本金3,231.60万元，其中：一般债券还本1,477.20万元，专项债券还本1,754.40万元；支付地方政府债券利息47,851.40万元，其

中：一般债券利息15,615.50万元，专项债券利息32,235.90万元。

**4. 预算报告内容** 应当包括上一年度政府债券发行、资金使用和偿还、债务风险等情况，本年度举借债务的主要用途、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。**预算调整方案报告内容** 应当包括政府举借债务的必要性和合法性，本地区及本级政府债务总体规模、结构和风险情况，本级政府债务资金主要使用方向、项目安排、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。

**（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。**

详见预算报表5说明。

**（四）重大政策和重点项目等绩效目标**

## 绩效目标申报表

资金名称	返贫致贫监测等困难家庭学生资助资金项目				
业务主管部门	开平市教育局				
资金类型	本级财政资金				
项目实施周期	2026 年				
资金需求	2026 年金额	129 万元			
用途范围	建档立卡学生免学费及生活费补助经费，对符合资助条件的学生进行资助				
政策依据	1、《广东省扶贫开发领导小组关于印发省教育厅等单位贯彻〈关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见〉配套实施方案的通知》（粤扶组〔2016〕18 号）； 2、开教〔2018〕7 号关于印发《开平市建档立卡家庭经济困难学生精准资助工作实施方案》的通知； 3、关于印发《关于扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施方案》的通知（江门市乡村振兴局）。				
总体绩效目标	年度绩效目标		《广东省扶贫开发领导小组关于印发省教育厅等单位贯彻〈关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见〉配套实施方案的通知》（粤扶组〔2016〕18 号），让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源，让我市贫困家庭子女都能接受公平质量的教育。		
	实施周期绩效目标		《广东省扶贫开发领导小组关于印发省教育厅等单位贯彻〈关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见〉配套实施方案的通知》（粤扶组〔2016〕18 号），让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源，让我市贫困家庭子女都能接受公平质量的教育。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	补助资金人数	小学 230 人初中 200 人	
			.....		
		质量指标	资金补助准确率（%）	100	100
			.....		
	时效指标	补助资金发放及时性	100%	100%	
.....					
效益指标	经济效益	指标 4:			

		指标	.....		
		社会效益指标	家庭经济困难毕业生就业率	100%	100%
			.....		
		生态效益指标	指标 6:		
			.....		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	100%	100%
			.....		
	成本指标	经济成本指标	全年投入资金	129 万元	129 万元
			补助标准	义教、高中、中职生活费为每生每年 3000 元，本专科、研究生生活费为每生每年 7000 元，高中免学费补助为每生每年 2500 元，本专科免学费补助为每生每年 5000 元，研究生免学费补助为每生每年 10000 元。小学预计 2026 年资助人数 230 人，补助标准为每生每学年 3000 元；初中预计 2026 年资助人数 200 人，补助标准为每生每学年 3000 元。	义教、高中、中职生活费为每生每年 3000 元，本专科、研究生生活费为每生每年 7000 元，高中免学费补助为每生每年 2500 元，本专科免学费补助为每生每年 5000 元，研究生免学费补助为每生每年 10000 元。小学预计 2026 年资助人数 230 人，补助标准为每生每学年 3000 元；初中预计 2026 年资助人数 200 人，补助标准为每生每学年 3000 元。
			社会成本指标	指标 9:	
			.....		

		生态环境成本指标	指标 10: .....		
--	--	----------	-----------------	--	--

## 绩效目标申报表

资金名称	农村小学生交通补贴				
业务主管部门	开平市教育局				
资金类型	本级财政资金				
项目实施周期	2026 年				
资金需求	2026 年金额	730 万元			
用途范围	对全市农村小学生购买乘车月卡实施交通补贴				
政策依据	1、开府办〔2022〕29 号（开平市人民政府办公室关于印发开平市接送农村小学学生车辆升级服务方案的通知） 2、《关于解决新“上学难”问题实施意见的通知》（开府办〔2011〕56 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标	对全市农村小学生购买乘车月卡实施交通补贴，解决农村小学生上学的交通问题。根据《关于解决新“上学难”问题实施意见的通知》（开府办〔2011〕56 号文件精神，明确教育局、市交通运输局、市财政局及各镇（街）及市交通集团的职责，制定了补助标准。			
	实施周期绩效目标	对全市农村小学生购买乘车月卡实施交通补贴，解决农村小学生上学的交通问题。根据《关于解决新“上学难”问题实施意见的通知》（开府办〔2011〕56 号文件精神，明确教育局、市交通运输局、市财政局及各镇（街）及市交通集团的职责，制定了补助标准。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	指导各镇（校）开展学生安全意识和安全秩序管理	≥2 次	≥2 次
			受惠中小小学生人数	≥3400 人	≥3400 人
		质量指标	学生购买乘车月卡补贴率	100%	100%
实际发生补	100%		100%		

			贴资金拨付 客运公交公 司率		
		时效指标	资金拨付及 及时性	及时	及时
			.....		
	效益指标	经济效益 指标	指标 4:		
			.....		
		社会效益 指标	购买月卡学 生人数统计 准确率	100%	100%
			低保家庭及 单亲特困家 庭学生购买 乘车月卡减 免率	100%	100%
		生态效益 指标	指标 6:		
	.....				
	满意度指标	服务对象 满意度指标	群众满意度	90%	90%
			.....		
	成本指标	经济成本指 标	每生补助标 准（元/人）	≤210	≤210
			项目成本控 制	≤730 万元	≤730 万元
		社会成本指 标	指标 9:		
			.....		
生态环境成 本指标		指标 10:			
	.....				

### 绩效目标申报表

资金名称	计划生育专项资金（计生奖扶）（三保）	
业务主管部门	开平市卫生健康局	
资金类型	本级财政资金	
项目实施周期	2026 年	
资金需求	2026 年金额	962.17 万元
用途范围	保障“计划生育奖励金”、“计划生育家庭特别扶助”相关项目的顺	

	利实施				
政策依据	1、江卫〔2016〕254号_【政策法规与计划生育家庭发展科】【会签文】关于调整我市农村部分计划生育家庭奖励标准的通知； 2、江卫〔2016〕255号关于调整我市计划生育特殊困难家庭扶助标准的通知； 3、江卫〔2017〕513号_【政策法规与计划生育家庭发展科】【会签文】关于调整我市城镇独生子女父母计划生育奖励标准的通知				
总体绩效目标	年度绩效目标		(1) 根据《开平市卫生与健康事业发展“十四五”规划编制》的要求，保障“计划生育奖励金”、“计划生育家庭特别扶助”相关项目的顺利实施，确保款项落到实处，切实提高资金使用效益。(2) 计划生育政策落实到位。		
	实施周期绩效目标		(1) 根据《开平市卫生与健康事业发展“十四五”规划编制》的要求，保障“计划生育奖励金”、“计划生育家庭特别扶助”相关项目的顺利实施，确保款项落到实处，切实提高资金使用效益。(2) 计划生育政策落实到位。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	计划生育家庭特别扶助（独生子女死亡）	254人	254人
			计划生育家庭特别扶助（独生子女伤残）	152人	152人
			计划生育奖励金（城镇独生子女父母计划生育奖励）	18200人	18200人
			计划生育奖励金（农村部分计划生育家庭奖励）	13500人	13500人
		质量指标	符合条例申报对象覆盖率	100%审核合格	100%审核合格
			.....		
时效指标	补贴专项资金到位率	100%	100%		

			.....			
效益指标	经济效益指标	指标 4:				
		.....				
	社会效益指标	改善计划生育家庭的生 活质量	有所提升	有所提升		
		社会群众普 及率	卫生健康宣传 普及持续加强	卫生健康宣传 普及持续加强		
	生态效益指标	指标 6:				
.....						
满意度指标	服务对象 满意度指标	计划生育奖 励补助对象 满意度	≥90%	≥90%		
成本指标	经济成本指 标	计生补助标 准	1、农村部分计 划生育家庭奖 励：按每人每 月 150 元的标 准发放奖励金， 直至本人死亡 为止。2、符合 计划生育奖励 条件的独生子 女父母，按每 人每月 120 元 的标准发放奖 励金，直至本 人死亡为止。3、 死亡：每人每 月 1000 元的扶 助金，伤残： 每人每月 800 元的扶助金	1、农村部分计 划生育家庭奖 励：按每人每 月 150 元的标 准发放奖励金， 直至本人死亡 为止。2、符合 计划生育奖励 条件的独生子 女父母，按每 人每月 120 元 的标准发放奖 励金，直至本 人死亡为止。3、 死亡：每人每 月 1000 元的 扶助金，伤残： 每人每月 800 元的扶助金		
		.....				
	社会成本指 标	指标 9:				
		.....				
	生态环境成 本指标	指标 10:				
		.....				

## 绩效目标申报表

资金名称	开平市育儿补贴资金				
业务主管部门	开平市卫生健康局				
资金类型	本级财政资金				
项目实施周期	2026 年				
资金需求	2026 年金额	284.77 万元			
用途范围	推进我市育儿补贴发放工作				
政策依据	1、广东省卫生健康委员会广东省财政厅关于印发《广东省育儿补贴制度实施方案》的通知； 2、江门市卫生健康局江门市财政局关于印发《江门市育儿补贴资金发放方案》的通知（江卫〔2025〕110 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标		根据中共中央办公厅、国务院办公厅《育儿补贴制度实施方案》文件精神，为保障育儿补贴政策稳妥实施，申请开平市本级承担部分，顺利推进我市育儿补贴发放工作。		
	实施周期绩效目标		根据中共中央办公厅、国务院办公厅《育儿补贴制度实施方案》文件精神，为保障育儿补贴政策稳妥实施，申请开平市本级承担部分，顺利推进我市育儿补贴发放工作。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	补助资金人数	预测 14995 人	预测 14995 人
			.....		
		质量指标	补贴资金发放合规性	100%	100%
	.....				
	效益指标	时效指标	育儿补贴的发放频次	≥1 次/季度	≥1 次/季度
			.....		
		社会效益指标	指标 4:		
			.....		
	生态效益	社会效益指标	社会群众普及率	≥90%	≥90%
.....					
.....	指标 6:				

		指标	.....		
	满意度指标	服务对象满意度指标	补贴对象满意度	≥90%	≥90%
			.....		
	成本指标	经济成本指标	育儿补贴国家基础标准	3600元/人/年	3600元/人/年
			.....		
		社会成本指标	指标 9:		
			.....		
	生态环境成本指标	指标 10:			
		.....			

### 绩效目标申报表

资金名称	残疾人两项补贴（三保）				
业务主管部门	开平市民政局				
资金类型	本级财政资金				
项目实施周期	2026年				
资金需求	2026年金额	1170万元			
用途范围	按时按标准发放困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴，持续减轻残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出负担。				
政策依据	江财社〔2022〕49号关于2022年提高我市残疾人两项补贴标准的通知				
总体绩效目标	年度绩效目标		按时按标准发放困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴，持续减轻残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出负担。		
	实施周期绩效目标		按时按标准发放困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴，持续减轻残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出负担。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	困难残疾人生活补贴发放数	每月约1920人	每月约1920人
			重度残疾人护理补贴发放数	每月约8576人	每月约8576人
	质量指标	资金补助准	100%	100%	

			确率 (%)		
			.....		
		时效指标	残疾人两项 补贴发放时 间	每月 25 日前	每月 25 日前
			.....		
	效益指标	经济效益 指标	指标 4:		
			.....		
		社会效益 指标	困难残疾人 和重度残疾 人生活水平	不断提高	不断提高
			.....		
		生态效益 指标	指标 6:		
			.....		
	满意度指标	服务对象 满意度指标	残疾人及其 家属对两项 补贴制度发 放及时性的 满意度	>90%	>90%
			.....		
	成本指标	经济成本指 标	困难残疾人 生活补贴标 准	220 元/人/月	220 元/人/月
			重度残疾人 护理补贴标 准	280 元/人/月	280 元/人/月
		社会成本指 标	指标 9:		
			.....		
生态环境成 本指标		指标 10:			
		.....			

### 绩效目标申报表

资金名称	0-6 岁残疾儿童康复救助
业务主管部门	开平市残疾人联合会
资金类型	本级财政资金
项目实施周期	2026 年

资金需求	2026 年金额	112.5 万元			
用途范围	保障残疾儿童康复训练需求				
政策依据	1、江府办函【2019】190 号《江门残疾儿童康复救助实施方案》； 2、关于我市残疾儿童康复救助服务目录和补贴标准的请示				
总体绩效目标	年度绩效目标	为保障残疾儿童康复训练需求，根据江府办函[2019]190 号《江门市人民政府办公室关于印发江门市残疾儿童康复救助实施方案的通知》文件精神，通过购买特殊儿童康复机构服务，完成特殊儿童康复工作，增强特殊儿童生活自理和社会参与能力。			
	实施周期绩效目标	为保障残疾儿童康复训练需求，根据江府办函[2019]190 号《江门市人民政府办公室关于印发江门市残疾儿童康复救助实施方案的通知》文件精神，通过购买特殊儿童康复机构服务，完成特殊儿童康复工作，增强特殊儿童生活自理和社会参与能力。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	为非全日制残疾儿童提供抢救性康复服务	≥50 人	≥50 人
			为全日制残疾儿童提供抢救性康复服务	≥100 人	≥100 人
		质量指标	残疾儿童康复服务有效率 (%)	100%	100%
			康复服务考核合格率	100%	100%
		时效指标	儿童康复服务项目完成时间	2026 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标 4: .....		
		社会效益指标	提高在训残疾儿童社会参与率	确保在训残疾儿童参与不少于一次社会活动	确保在训残疾儿童参与不少于一次社会活动

			.....		
		生态效益指标	指标 6:		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受训特殊儿童满意度	≥80%	≥80%
			.....		
	成本指标	经济成本指标	非全日制残疾儿童提供抢救性康复服务本级经费	≤12500 元/人/年	≤12500 元/人/年
			全日制残疾儿童提供抢救性康复服务本级经费	≤5000 元/人/年	≤5000 元/人/年
		社会成本指标	指标 9:		
			.....		
		生态环境成本指标	指标 10:		
			.....		

### 绩效目标申报表

资金名称	污水处理服务费	
业务主管部门	开平市城市管理和综合执法局	
资金类型	本级财政资金	
项目实施周期	2026 年	
资金需求	2026 年金额	3000 万元
用途范围	污水处理服务费	
政策依据	1、农村生活污水处理设施（EPC+O&M）项目运营费.zip; 2、2019 年 330 个农村污水处理设施运营费.zip; 3、迳头污水厂污水处理费.zip; 4、污水处理服务费支出明细汇总表。	
总体绩效目标	年度绩效目标	完成 2019 年 330 个农村污水处理设施项目、农村生活污水处理设施（EPC+O&M）项目、迳头污水厂（一、二期）项目服务费支付，保证项目设施的良好运行，减少生活污水对水环境的影响。
	实施周期绩效目标	完成 2019 年 330 个农村污水处理设施项目、

		农村生活污水处理设施（EPC+O&M）项目、迳头污水厂（一、二期）项目服务费支付，保证项目设施的良好运行，减少生活污水对水环境的影响。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	城区污水处理率	95%	95%
			.....		
		质量指标	污水处理达标率	100%	100%
			绩效考核合格率	100%	100%
		时效指标	指标 3:		
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标 4:		
			.....		
		社会效益指标	安全事故发生数	0 起	0 起
			有效减少生活污水中的污染物排放量，保护水环境	有效减少	有效减少
		生态效益指标	污水排放达标率	100%	100%
			.....		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%
			.....		
成本指标	经济成本指标	项目成本控制	330 农村污水处理项目和农村 EPC 项目成本 ≤840 万元；迳头污水厂（一二期）项目成本 ≤2160 万元。		
		.....			

	社会成本指 标	指标 9:		
		.....		
	生态环境成 本指标	指标 10:		
		.....		

## 绩效目标申报表

资金名称	城区公共绿化养护管理费				
业务主管部门	开平市市政园林服务中心				
资金类型	本级财政资金				
项目实施周期	2026 年				
资金需求	2026 年金额	1692 万元			
用途范围	对城区绿化进行日常养护				
政策依据	1、《广东省绿色社区创建行动实施方案》； 2、开平市城区绿化养护管理考评办法、标准； 3、《江门市古树名木保护管理办法（2024 年修订版）》 江府〔2024〕5 号(规范性文件)； 4、开平市城区市政设施管护和绿化养护验收考评制度； 5、绿化管养项目实施方案。等等				
总体绩效目标	年度绩效目标		对维护辖区内现有绿化成果，以保障辖区内绿化环境整洁、优美，为市民提供绿色生态、人与自然和谐共处的环境；提高公众对城区绿化养护的满意度，为市民提供优美的生活环境，促进和谐社会的发展。		
	实施周期绩效目标		对维护辖区内现有绿化成果，以保障辖区内绿化环境整洁、优美，为市民提供绿色生态、人与自然和谐共处的环境；提高公众对城区绿化养护的满意度，为市民提供优美的生活环境，促进和谐社会的发展。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	公共绿化养护面积	869116.24 平方米绿地	869116.24 平方米绿地
			乔木养护数量	45168 棵	45168 棵
			古树名木养护数量	46 棵	46 棵
	质量指标	绿化养护达标率	100%	100%	

			绿化养护覆盖率	100%	100%	
		时效指标		巡查整改及时率	100%	100%
				.....		
	效益指标	经济效益指标		指标 4:		
				.....		
		社会效益指标		城市美化度	有所提升	有所提升
				.....		
		生态效益指标		城乡景观环境改善程度	有所改善	有所改善
				.....		
	满意度指标	服务对象满意度指标		市民满意度	≥95%	≥95%
				.....		
	成本指标	经济成本指标		项目成本控制	不超 1692 万元	不超 1692 万元
				.....		
		社会成本指标		指标 9:		
				.....		
生态环境成本指标			指标 10:			
			.....			

### 绩效目标申报表

资金名称	社会保险基金本级财政补助配套资金（城乡养老）	
业务主管部门	开平市社会保险基金管理局	
资金类型	本级财政资金	
项目实施周期	2026 年	
资金需求	2026 年金额	5004 万元
用途范围	根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套本级财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。	
政策依据	1、广东省人民政府关于印发《广东省城乡居民基本养老保险实施办法》的通知； 2、城乡居民养老保险预算； 3、江人社发（2025）85 号关于 2025 年提高城乡居民基本养老保险全市基础养老金最低标准的通知；	

4、开平市人民政府办公室关于印发开平市镇级财政管理体制实施方案的通知（开府办【2015】60号）。等					
总体绩效目标	年度绩效目标		本级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套本级财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。		
	实施周期绩效目标		本级财政根据城乡居民基本养老保险上级文件要求的分担比例配套本级财政补助资金，确保基金运转正常和各项待遇依时足额发放。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	享受城乡居民基础养老金人数	119892人（月平均）	119892人（月平均）
			城乡居民养老缴费人数	低档缴费人数89371人；高档缴费人数4171人	低档缴费人数89371人；高档缴费人数4171人
			城乡居民养老享受丧葬费补助人数	预计2026年城乡居民死亡人数3852人	预计2026年城乡居民死亡人数3852人
		质量指标	参保人数计划完成率	≥95%	≥95%
			.....		
		时效指标	补贴资金在规定时间内支付到位率	100%	100%
	.....				
	效益指标	经济效益指标	.....		
		社会效益指标	提高城乡居民参保率	有效提高	有效提高
			.....		
	生态效益指标	指标6:			
		.....			
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意率	≥90%	≥90%
			.....		
	成本指标	经济成本指标	城乡居民丧葬费补助本	1008元.人	1008元.人

			级财政补助标准		
			城乡居民缴费本级财政补助标准	低档 10 元. 人年; 高档 20 元. 人年	低档 10 元. 人年; 高档 20 元. 人年
			城乡居民基础养老本级财政补助标准	60.55 元/人月	60.55 元/人月
		社会成本指标	指标 9:		
			.....		
		生态环境成本指标	指标 10:		
			.....		

### 绩效目标申报表

资金名称	村党组织服务群众经费	
业务主管部门	中国共产党开平市委员会组织部	
资金类型	本级财政资金	
项目实施周期	2026 年	
资金需求	2026 年金额	135.6 万元
用途范围	为进一步加大党的基层组织建设经费保障力度，落实村党组织服务群众专项经费	
政策依据	1、广东省财政厅中共广东省委组织部中共广东省委社会工作部关于实施基层党组织建设强基工程行动计划（2024-2026 年）财政保障政策的通知（粤财行【2025】4 号）； 2、关于村党组织服务群众经费超出省规定标准补助的说明。	
总体绩效目标	年度绩效目标	为推动基层党组织建设全面进步全面过硬，按照《广东省财政厅中共广东省委组织部中共广东省委社会工作部关于实施基层党组织建设强基工程行动计划（2024-2026 年）财政保障政策的通知》（粤财行【2025】4 号）的要求，为进一步加大党的基层组织建设经费保障力度，村党组织服务群众专项经费。
	实施周期绩效目标	为推动基层党组织建设全面进步全面过硬，按照《广东省财政厅中共广东省委组织部中共广东省委社会工作部关于实施基层党组织建设强基工程行动计划（2024-2026 年）财政保障政策的通知》（粤财行【2025】4 号）的要求，为进一步加大党的基层组织建设经费保障力度，

		村党组织服务群众专项经费。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值	
绩效指标	产出指标	数量指标	村（社区）数量	226 个	226 个
			.....		
		质量指标	资金补助准确率（%）	≥90%	≥90%
			.....		
		时效指标	经费划拨及时性	经费到位后及时划拨	经费到位后及时划拨
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标 4:		
			.....		
		社会效益指标	推动基层党建工作提质增效	有效推动	有效推动
			.....		
		生态效益指标	指标 6:		
		.....			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	≥90%
			.....		
	成本指标	经济成本指标	补助标准（按要求）	每个村每年 6 万元标准，由省市县三级按 6: 3: 1 的比例负担	每个村每年 6 万元标准，由省市县三级按 6: 3: 1 的比例负担
.....					
社会成本指标		指标 9:			
		.....			
生态环境成本指标		指标 10:			
		.....			