

# 2026年鹤山市政府预算公开

# 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

## 鹤山市 2025 年预算执行情况 和 2026 年预算草案的报告

鹤山市财政局局长 黄伟强

各位代表：

受市人民政府委托，现将鹤山市 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案提请市十六届人大六次会议审议。

### 一、“十四五”时期财政发展成效及 2025 年预算执行情况

“十四五”时期，全市财政部门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以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，围绕落实省委“1310”具体部署和江门市委工作安排，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，聚焦经济建设中心工作和高质量发展首要任务，奋力拔头筹、争上游，坚持实施更加积极的财政政策，不断深化财政体制改革和零基预算改革，强化预算执行和财政收支管理，提升财政科学管理水平，为推动中国式现代化鹤山实践迈出坚实步伐提供财力保障。

五年来，财政实力稳步提高，民生导向更加鲜明。“十四五”时期，我市坚持稳中求进工作总基调，不断提高财政收入质量，一般公共预算收入达到 199 亿元，对比“十三五”时期

可比<sup>1</sup>增长 27.9%，财政实力迈上新台阶。一般公共预算支出 252 亿元，对比“十三五”时期增长 27.2%；安排民生支出 201 亿元，占“十四五”期间总支出的 79.8%，对比“十三五”时期增长 35.1%，有效保障我市“十四五”时期民生重点项目，切实将规划蓝图转化为群众获得感，体现发展为了人民、发展成果由人民共享的根本导向。五年来，财税改革纵深推进，治理效能有效提升。实施预算绩效管理改革，2022 年首次实现全市部门整体预算绩效评价全覆盖，2024 年起开始实施 500 万元以上项目事前绩效评估工作，并加快实现全覆盖评估，持续提高财政资源配置效率和使用效益。深化镇级财政管理体制改革，制定激励镇（街）组织税收收入工作方案，出台工业用地延长年限补缴地价款县镇收益分成机制，充分激发镇级增收动力。抢抓省直管县及新一轮财政体制改革机遇，全面深化零基预算改革，继续推动财政科学管理，治理效能跃上新台阶。五年来，财政政策积极显效，重点领域保障到位。我市积极向上争取政策与债券资金，为重大基础设施、民生保障、产业升级、“百千万工程”等重点领域建设提供关键财力支撑。“十四五”期间，累计获得各类上级转移支付收入 86 亿元，对比“十三五”时期增长 65.0%；发行专项债 109 亿元，对比“十三五”时期增长 625.6%。

2025 年是“十四五”收官之年，在经济增长持续承压、财政收支平衡压力显著的复杂局面下，全市财政部门紧密围绕

---

<sup>1</sup> 2025 年，广东省实施新一轮财政体制改革，调整省与市县增值税、企业所得税、个人所得税、土地增值税分成比例。相应地，一般公共预算收入增减幅按分成比例调整后的同口径数据进行比较。

市委、市政府总体部署，全力以赴抓收入、控支出，保障“三保”和重点项目建设，财政运行总体平稳有序。

#### （一）2025 年全市一般公共预算执行情况

全市一般公共预算收入 501,438 万元，同比增长 4.0%，为代编调整预算的 100.5%。加上上级补助收入 208,919 万元、债务转贷收入 28,064 万元、上年结转收入 14,962 万元、调入资金 36,211 万元、动用预算稳定调节基金 6,819 万元后，总收入 796,413 万元。

全市一般公共预算支出 558,534 万元，同比增长 12.2%，为代编调整预算的 104.8%。加上上解支出 172,548 万元、债务还本支出 29,930 万元、安排预算稳定调节基金 7,527 万元后，总支出 768,539 万元。总收支相抵，剩余 27,874 万元按规定结转下年使用（以下同类情况简称结转）。

#### （二）2025 年市本级一般公共预算执行情况

市本级一般公共预算收入 313,560 万元，同比增长 1.0%，为调整预算的 99.8%。加上上级补助收入 208,919 万元、债务转贷收入 28,064 万元、上年结转收入 14,962 万元、调入资金 36,211 万元、动用预算稳定调节基金 6,819 万元、镇上解县收入 112,695 万元后，总收入 721,230 万元。

市本级一般公共预算支出 397,004 万元，同比增长 12.9%，为调整预算的 101.4%。加上上解支出 172,548 万元、债务还本支出 29,930 万元、县对镇的补助支出 86,347 万元、安排预算稳定调节基金 7,527 万元后，总支出 693,356 万元。结转 27,874 万元。

### （三）2025 年全市政府性基金预算执行情况

全市政府性基金预算收入 122,072 万元，同比增长 59.6%，为代编调整预算的 89.8%。加上上级补助收入 46,355 万元、上年结转收入 8,075 万元、债务转贷收入 217,300 万元、调入资金 2,320 万元后，总收入 396,122 万元。

全市政府性基金预算支出 377,772 万元，同比增长 24.4%，为代编调整预算的 97.5%。加上上解支出 2,473 万元、债务还本支出 3,000 万元、向一般公共预算调出 5,890 万元后，总支出 389,135 万元。结转 6,987 万元。

### （四）2025 年市本级政府性基金预算执行情况

市本级政府性基金预算收入 89,831 万元，同比增长 63.7%，为调整预算的 85.1%。加上上级补助收入 46,355 万元、上年结转收入 7,803 万元、债务转贷收入 217,300 万元、调入资金 2,320 万元后，总收入 363,609 万元。

市本级政府性基金预算支出 330,134 万元，同比增长 21.4%，为调整预算的 95.1%。加上上解支出 2,473 万元、县对镇的补助支出 15,416 万元、债务还本支出 3,000 万元、向一般公共预算调出 5,890 万元后，总支出 356,913 万元。结转 6,696 万元。

### （五）2025 年国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入 2,334 万元，与上年持平，为年初预算的 100%。加上上级补助收入 10 万元后，总收入 2,344 万元。

国有资本经营预算支出 1,643 万元，与上年持平，为年

初预算的 100%。加上向一般公共预算调出 701 万元后，总支出 2,344 万元，收支平衡。

#### （六）2025 年社会保险基金预算执行情况

机关事业单位基本养老保险基金收入 37,203 万元，同比增长 13.3%，为调整预算的 100.6%。机关事业单位基本养老保险基金支出 37,381 万元，同比增长 9.2%，为调整预算的 99.8%。当年收支结余-178 万元，年末滚存结余 5,563 万元。

#### （七）2025 年地方政府债务情况

1. 限额余额情况。2025 年全市地方政府债务限额为 161.22 亿元，其中一般债务 21.68 亿元、专项债务 139.54 亿元。全市政府债券形式的债务余额为 161.01 亿元，其中一般债务 21.49 亿元、专项债务 139.52 亿元。目前，全市地方政府债务余额仍控制在债务限额内。

2. 发行使用情况。全市发行地方政府债券 24.54 亿元。一是发行新增政府专项债券 21.43 亿元，主要用于支持重大项目建设以及补充政府性基金财力。全年已使用 21.43 亿元，支出进度为 100%。二是发行再融资债券 3.11 亿元，包括一般债券 2.81 亿元、专项债券 0.3 亿元。

3. 还本付息情况。全年需偿还地方政府债券本金 2.3 亿元，全部为一般债券，通过发行再融资一般债券偿还 2.11 亿元，本级财政偿还 0.19 亿元；全年需支付地方政府债券利息 4.28 亿元，其中一般债券利息 0.67 亿元、专项债券利息 3.61 亿元，全部按期偿还。

#### （八）2025 年政府和社会资本合作（PPP）项目情况

全市持续规范管理存量 PPP 项目，现有正在运营的存量 PPP 项目 6 个，分别是鹤山市五条连接线（市政道路）工程、鹤山市沙坪河综合整治工程（第一期）和第二污水处理厂二期截污管网工程第三阶段工程二期工程、国道 325 线鹤山大雁山至桃源段改线工程辅道工程、鹤山市滨江路工程、鹤山市省道 270 线鹤城至杜阮段扩建工程和鹤山市西江大堤加固及环境整治工程。上述项目静态总投资额约为 33.72 亿元，均已签约落地执行，并已建设完工进入运营期且定期开展绩效考核。另外，鹤山市新一轮生活污水处理设施整市捆绑、鹤山市农村生活污水处理设施三期工程已于 2025 年 12 月签订提前终止协议。

2025 年，全市 PPP 项目可用性服务费和运营维护绩效服务费支出 25,099 万元，其中，五条线项目 2,550 万元、沙坪河综合整治项目 801 万元、国道 325 辅道项目 5,940 万元、滨江路项目 629 万元、省道 270 扩建项目 3,272 万元、新一轮生活污水处理项目 5,700 万元、农污三期项目 6,207 万元。

#### （九）2025 年市本级预算调整情况

2025 年，根据省以下财政体制改革调整、地方政府债券发行以及年度预算收支平衡情况，市本级预算调整方案分别提交市十六届人大常委会第四十一次、四十三次、四十五次以及四十六次会议批准通过。

市本级一般公共预算总收支从年初预算的 544,347 万元调整为 657,491 万元，主要是由于财政体制调整，增值税、企业所得税、个人所得税和土地增值税的分享比例发生变化，

同时加快年中上级追加下达的转移支付资金支出进度，总收支合计增加 113,144 万元。市本级政府性基金预算总收支从年初预算的 317,179 万元调整为 379,320 万元，主要是土地出让收入不达预期，但年中上级下达地方政府专项债券、超长期特别国债资金，总收支合计增加 62,141 万元。社会保险基金预算收入从年初预算的 39,064 万元调整为 36,979 万元，减少 2,085 万元，主要是结合实际调减财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助；社会保险基金预算支出从年初预算的 39,001 万元调整为 37,463 万元，减少 1,538 万元，主要是养老金支出按照“中人”新办法实际发放月数进行调整，支出减少。目前，市人大常委会相关决议均已落实到位，调整预算收支完成情况良好。

#### （十）贯彻落实中央决策部署和省委、市委工作要求的情况

1.加大收支管理力度，全力保障财政平稳运行。一是加大组织收入力度。出台“促收稳收”十条措施，完善“税地联动”协税护税机制，加强重点税源分析研判，调动执收单位组织收入积极性和主动性。年初制定亿元规模盘活项目清单，重点加强城市停车位、河道码头、污水管网等公共资源开发利用，加快非税项目入库进程。建立健全土地出让收缴台账制度，协调有关部门及各镇（街）加快用地报批进度，全力推动招拍挂手续如期完成。二是优化财政支出结构。坚持“三保”支出在预算编列中的优先顺序，通过大力压减一般性支出、加大存量资金和暂付款清理力度、实施预算动态调整机制等

措施，切实兜牢“三保”底线，“三保”支出 320,277 万元，占一般公共预算支出的 57.3%。三是持续深化零基预算改革。对全市现行的民生政策进行梳理分类，综合考虑政策实施的必要性、支出标准、执行期限，对自行出台政策进一步分类，逐项提出调整清理理由和方向，有效释放本级财力空间。

2.积极争取上级资金，缓解财政资金安排压力。一是制定对接上级财政政策资金清单及工作指引，推动各部门围绕“百千万工程”“两新”“两重”等重点政策积极谋划，2025 年我市获得上级补助收入 25.53 亿元，同比增长 51.6%。成功争取 2025 年省级促进产业有序转移资金（标准厂房建设奖励）30,797 万元、国道 325 线鹤山桃源至址山段改建工程 15,792 万元、县域充换电设施补短板试点县 1,980 万元等多项资金；获得超长期特别国债资金 33,909 万元，有力支持我市重点任务的实施和重点领域安全能力建设及推动消费品以旧换新相关政策落地。二是用好用活专项债券资金，发行新增专项债券 21.43 亿元，其中 4.39 亿元用作资本金项目，现已有 19 个项目通过省财政厅和省发展改革委审核，通过审核的项目数量占江门市的 50%，切实发挥专项债券稳投资、补短板、促发展效能。

3.强化重点政策保障，服务全市高质量发展大局。一是深入实施“百千万工程”。安排专项资金 25,826 万元，以专户直达方式支持实施圩镇升级改造、园区配套提升等项目，不断提升城乡风貌品质，优化设施服务和促进产业发展；推动 46 条典型村开展人居环境整治、基础设施建设等 153 个项目，

立足乡村振兴，走出绿美乡村、强村富民的新路子。二是支持现代化产业体系建设。落实各级各类涉企政策措施，拨付奖补企业资金 8,582 万元，切实减轻企业经营负担，推动技术创新，实现产业升级；贯彻落实省财政承接产业有序转移支持政策和创新机制试点，拨付资金 12,325 万元，通过注入资本金、融资奖励、产业项目建设投产奖励等方式，支持园区厂房及基础设施建设，发挥主平台对经济发展的引擎作用。三是扎实推动城乡基础设施建设。安排珠肇高铁专项资金 5,500 万元，加快推进鹤山西站建设；安排专项资金 30,333 万元用于省道 270 线、国道 325 线等国省道路建设及农村公路建设和养护等支出，加快构建内外连通、便捷高效的现代化综合交通运输体系。

4.发挥精准兜底作用，支持民生事业纵深发展。将习惯“过紧日子”要求融入财政管理日常工作，把有限的资金用于兜底线、保民生、保稳定，安排民生类支出 419,055 万元，占一般公共预算支出的 75.0%。一是凝心聚力守护全民健康。安排卫生健康支出 67,510 万元，重点保障城乡居民基本医疗保险补助与公共卫生服务、常态化疫情防控、育儿补贴、医院专科能力与人才队伍建设等，全力支撑卫生医疗事业高质量发展。二是尽心尽力做好社会保障。安排社会保障和就业支出 90,861 万元，统筹用于落实养老保险等基本养老保险缴费补助、保障优抚对象及困难群众基本生活、支持就业创业与人才服务，全面强化民生兜底保障。三是倾情倾力办好品质教育。统筹资金 103,171 万元，用于保障师资队伍建设和

持续改善办学条件、支持教育教学投入及学校日常运转维护等方面，推动教育事业全面持续发展。

5.深化财政领域改革，提升财政资金使用质效。一是落实深化省以下财政体制改革。强化财源税源培植，调整完善市镇两级收入分成机制，加大与镇（街）共享收入增量力度，推动地方自主财力持续壮大。二是加大“补改投”试点力度。客家食品（豆制食品）现代农业产业“补改投”试点项目以省级“补改投”试点资金 3,000 万元带动预计 4,000 万元社会资本投入，着力建设为江门市、广东省、粤港澳大湾区项目示范样板。以“补改投”方式将省级财政资金 1 亿元作为新型城镇化项目资本金注入承接国有企业，谋划有收益、可持续的具体建设项目，通过国资撬动银行资金以及其他社会资金，实行多元可持续融资。三是深化“基金+招商”模式。设立多支政府（国企）产业基金，新增基金规模 3 亿元。深化与粤科、中金、弘图等投资机构合作，撬动金融资本及社会资本聚焦我市重点产业链精准发力，累计对接项目超 40 个，多个优质项目成功落户鹤山，预计带动超 20 亿元总投资落地，切实发挥“以投促引”作用，有效提升财政资金撬动效应和产业聚集效能。四是强化绩效管理。实现 500 万元以上项目事前绩效评估全覆盖，完成评估项目 49 个，申报评估金额 24.24 亿元，核减预算规模 3.17 亿元，压减比例为 13.1%。提高财政投资评审效率，在工程造价预算、结算评审方面共审减各项不合理资金 6.43 亿元。

（十一）落实市人大预算决议和人大建议有关情况

1.认真研究落实市十六届人大五次会议对 2024 年预算执行情况和 2025 年预算草案报告的审查意见。市十六届人大五次会议在审议预算草案报告的过程中提出了有关审查意见和建议，主要包括：一是强化财政保障功能，推动决策部署落实；二是加大预算统筹力度，确保财政收支平衡；三是深化财政管理改革，提高预算执行效力；四是加强各类风险防范，确保财政平稳运行。对此，全市财政部门强化推进落实：一是聚焦决策部署，聚力资金保障。锚定市委、市政府重点任务，强化财政资源统筹，优化支出结构，加大向上争资力度，将资金精准投向“百千万工程”、制造业当家等发展主线与关键民生领域，集中财力保障重大任务落地见效。二是锚定收支平衡，坚持开源节流。增收节支双向发力，依法加强财政收入征管，高效盘活国有资源资产，提速土地出让进程；严格落实“过紧日子”要求，大力压减非刚性支出，切实兜牢兜实“三保”底线，维护财政运行稳健可持续。三是深化预算改革，提升管理效能。纵深推进零基预算改革，打破支出固化格局，推动自行出台政策平稳退坡调整，优化财政资金配置逻辑；强化预算执行全过程绩效管理监督，硬化责任约束机制，稳步提高年初预算到位率与资金使用效益。四是加强债券资金项目管理，压实项目单位发债主体责任，逐步完善专项债券项目绩效管理，切实将管控措施落实到债券全生命周期，充分发挥债券资金推动我市重大项目、重大平台建设的积极作用。

2.认真研究落实市人大代表意见建议。2025 年，市财政

局高度重视人大建议办理工作，健全工作机制，明确责任分工，强化协调督办，主动对接主办部门，结合财政职能积极回应代表关切，在此基础上，以建议办理成效为抓手，进一步转化为谋划工作、推动发展、深化改革的具体行动，有力促进财政工作落地见效。

预算执行平稳有序，但当前财政运行与管理中仍存在一些亟待破解的难题：一是财源培育任务紧迫，财政收入组织承压明显，税收可持续增长基础尚不牢固，亟需夯实发展后劲；二是收支平衡挑战突出，在紧平衡状态下，“三保”等刚性支出保障压力持续加大，支出结构有待进一步优化；三是区域协调有待加强，镇（街）间财力不均衡现象依然存在，影响整体发展动能的提升；四是财政资源配置效率和使用效益有待进一步提高，财政科学管理改革措施仍需进一步推进落实。针对这些问题，我们将高度重视，并在后续工作中采取有效措施，切实加以改进和解决。

## 二、2026年预算草案

### （一）2026年预算编制的总体要求和基本原则

#### 1.2026年预算编制总体要求。

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以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，围绕落实省委“1310”具体部署和江门市委工作安排，坚持稳中求进工作总基调，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，不断提高人民生活水平，保持社会和谐稳定。

精准把握“十五五”时期财政发展形势，统筹发展和安全，因时因势继续实施更加积极的财政政策，强化财政资源和预算统筹，全面深化零基预算改革，扎实推进财政科学管理，严格规范地方政府债务管理，严守财经纪律红线，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，以坚实的财政保障为广东“走在前、作示范、挑大梁”作出鹤山的贡献，也为“十五五”全市经济社会发展开好局、起好步筑牢财政根基。

## 2.2026 年编制预算收支的基本原则。

(1) 坚持量入为出，筑牢收支风险底线。紧扣省以下财政体制改革部署，综合考虑经济运行、财政收入体制调整等因素科学测算收入规模，依法依规积极组织收入。坚持以收定支，严禁超财力上项目，确保财政收支平衡。

(2) 厉行勤俭节约，重点保障大事要事。落实党政机关习惯“过紧日子”要求，大力压减一般性、非刚性支出，优化支出结构，优先保障“三保”民生刚性、债务还本付息、市委及市政府工作安排，推动全市经济社会高质量发展。

(3) 深化零基预算改革，提升财政资金效益。以零基预算打破“基数+增长”固化模式，所有支出从零开始论证必要性，结合实际财力水平，严格按“必要—需要—改善”的项目紧急性作为标准进行分类分级排列预算，同时稳步推进自行出台低效无效政策调整退坡，有效释放本级财力空间。

(4) 强化绩效引领，提高财政资源配置效率。全面实施绩效预算管理，将绩效管理贯穿预算编制、执行全过程，

实现“资金跟着绩效走”，做到“花钱必问效、无效必问责”，推动财政资源配置提质增效。

(5) 坚持以进促稳，聚力统筹发展安全。坚持在发展中固安全，在安全中谋发展的预算导向，集中财力投入关键发展领域，利用发展实效破解矛盾，夯实安全根基，实现高水平安全与高质量发展互促共进。

## (二) 2026 年一般公共预算收支安排

### 1. 全市代编一般公共预算收支计划。

根据现行经济发展状况，全市一般公共预算收入 521,496 万元，增长 4.0%。加上上级补助收入 90,772 万元、债务转贷收入 65,104 万元、上年结转收入 27,874 万元、调入资金 89,827 万元、动用预算稳定调节基金 7,527 万元后，总收入 802,600 万元。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，全市一般公共预算总支出 802,600 万元。其中，一般公共预算支出 575,392 万元、上解支出 154,870 万元、债务还本支出 72,338 万元。

全市安排行政经费 18,268 万元，较上年年初预算下降 4.1%，占一般公共预算支出的 3.2%。安排“三公”经费 1,783 万元，较上年年初预算下降 1.5%，包括：一是因公出国（境）费用 57 万元，与上年年初预算持平；二是公务用车购置及运行维护费 1,077 万元（其中公务用车购置 119 万元、公务用车运行维护费 958 万元），较上年年初预算下降 0.1%；三是公务接待费 649 万元，较上年年初预算下降 4.0%。

### 2. 市本级一般公共预算收支计划。

根据现行镇级财政管理体制，市本级一般公共预算收入 310,272 万元。加上上级补助收入 90,772 万元、债务转贷收入 65,104 万元、上年结转收入 27,874 万元、调入资金 89,827 万元、动用预算稳定调节基金 7,527 万元和镇上解县收入 116,821 万元后，总收入 708,197 万元。

市本级一般公共预算总支出 708,197 万元。其中，一般公共预算支出 424,742 万元、上解支出 154,870 万元、县对镇的补助支出 56,247 万元、债务还本支出 72,338 万元。

### （三）2026 年政府性基金预算收支安排

#### 1. 全市代编政府性基金预算收支计划。

全市政府性基金预算收入 263,920 万元，加上上级补助收入 325 万元、上年结转收入 6,987 万元、债务转贷收入 217,550 万元后，总收入 488,782 万元。

根据基金性质和专款专用原则，全市政府性基金预算总支出 488,782 万元。其中，政府性基金预算支出 395,347 万元、上解支出 160 万元、债务还本支出 19,500 万元、向一般公共预算调出 73,775 万元。

#### 2. 市本级政府性基金预算收支计划。

市本级政府性基金预算收入 234,040 万元，加上上级补助收入 325 万元、上年结转收入 6,696 万元、债务转贷收入 217,550 万元、镇上解县收入 500 万元，总收入 459,111 万元。

市本级政府性基金预算总支出 459,111 万元。其中，政府性基金预算支出 365,676 万元、上解支出 160 万元、债务还本支出 19,500 万元、向一般公共预算调出 73,775 万元。

#### （四）2026年国有资本经营预算收支安排

国有资本经营预算收入 2,336 万元，加上上级补助收入 9 万元后，总收入 2,345 万元。

按照“收支平衡，不列赤字”的原则，国有资本经营预算总支出 2,345 万元。其中，国有资本经营预算支出 1,644 万元、向一般公共预算调出 701 万元。

#### （五）2026年社会保险基金预算收支安排

机关事业单位基本养老保险基金收入 41,289 万元，支出 41,284 万元。当年收支结余 5 万元，年末滚存结余 5,262 万元。

#### （六）2026年地方政府债务情况

全市安排偿还地方政府债券本金 91,838 万元，包括一般债券本金 72,338 万元、专项债券本金 19,500 万元，拟通过发行再融资债券 82,654 万元，缓解本级财政压力。全市安排支付地方政府债券利息 51,700 万元，包括一般债券利息 6,800 万元、专项债券利息 44,900 万元。

#### （七）2026年市本级部门预算安排情况

市本级部门预算由 55 个一级预算单位组成，列入部门预算的支出总计 397,711 万元。一是按资金来源分，包括一般公共预算拨款支出 338,320 万元、政府性基金预算拨款支出 57,747 万元、国有资本经营预算拨款支出 1,644 万元。二是按支出类型分，包括基本支出预算 126,590 万元，占比 31.8%；项目支出预算 271,121 万元，占比 68.2%。

#### （八）2026年全市重点支出安排

2026年，全市财政部门将深入落实省委“1310”具体部署和江门市委工作安排，对标市委十三届十次全会工作要求，奋力增创新优势、实现新突破，开创鹤山现代化建设新局面。

#### 1.城乡协调促融合，推动“百千万工程”走深走实。

以“百千万工程”为抓手，加力推进城乡融合发展，实现强县、活镇、兴村，让高质量发展成果拓展到县域基层。一是聚焦典型镇村建设，打造示范引领“样板间”。安排8,965万元用于典型镇、示范村建设，着力推进村镇规划提升、风貌塑造与产业培育，打造一批可复制、可推广的示范点。二是全面推进乡村振兴，谱写乡村发展新篇章。统筹安排16,422万元，专项保障“五好两宜”和美乡村试点创建、全域土地综合整治及生态宜居美丽乡村建设，持续改善农村人居环境，提升乡村发展活力。三是完善现代农业体系，培育乡村产业新动能。安排资金4,135万元，专项用于现代农业产业园建设、耕地恢复与提质、高标准农田建设及政策性农业保险补助，推动农业提质增效与农民稳定增收。四是完善城乡基础设施，提升综合承载能力。合计投入33,390万元，其中安排21,590万元推动交通路网优化升级，加快“四好农村路”和城乡交通运输一体化示范创建，持续改善群众出行条件，畅通城乡“微循环”；安排10,320万元实施城市排水防涝工程，增强城市防灾减灾韧性；安排节能减排资金1,480万元，支持县域加快充换电基础设施建设，积极推广绿色低碳出行方式。五是持续改善人居环境，共建美丽宜居家园。投入39,347万元，系统推进城乡环境综合整治，其中安排10,146万元保障

环卫市场化作业及绿化养护工程，系统推动城乡环境品质与整体面貌持续改善；安排 29,201 万元提升污水处理设施效能与完善生活垃圾分类处置体系，协同推进污染防治与生态宜居城市建设。

## 2. 聚焦发展强根基，构建现代化产业体系。

全力支持制造业提质增效与园区能效提升，通过强化要素保障推动现代化产业体系全面构建，为鹤山长远发展注入强劲动能。一是强化平台引领，夯实产业承接阵地。紧扣“制造业当家”发展主线，抢抓主平台政策窗口期，用好标准厂房奖励、融资奖励、产业转移投产奖励等支持政策，预计全年投入 46,449 万元，其中安排承接产业有序转移主平台建设资金 34,047 万元，持续增强主平台作为经济增长核心引擎的辐射功能；安排中山坦洲镇对口产业协作资金 5,000 万元，着力推动产业协同与转型升级；安排涉企奖补与产业发展扶持资金 9,906 万元，激励本土企业研发增资，促进产业规模扩张，同时吸引优质项目落地，形成“留住一批、引进一批”的良性发展格局。二是撬动资本赋能，加速产业集群发展。充分发挥专项债券对重大项目的支撑带动作用，计划安排 14.77 亿元支持 25 个产业园区项目建设，重点支持完善精细化工产业园配套与硅能源产业基地等产业园区基础设施，推动产业链上下游集聚，促进镇域园区发展，为构建现代化产业体系提供坚实基础。三是筑牢人才支撑，激活产业创新动力。深入实施人才计划，安排人才发展专项资金 1,700 万元，全方位加强高素质技能人才的引进、培养与激励，持续优化人

才服务保障，为产业长远发展注入智力动能。

### 3.用心用情办实事，提升民生幸福质感。

坚定不移兜牢“三保”底线，并积极投向教育发展、社会保障、文化繁荣，补齐短板与优化供给并行，推动民生事业在发展中保障，在保障中发展，让现代化成果更多更公平惠及全市人民。一是优先支持教育发展，推动城乡教育优质均衡。坚持教育投入稳步增长，安排教育支出 105,516 万元，其中落实学前教育免保教费政策 3,755 万元，切实减轻家庭教育负担；安排各学段生均经费和学生资助 13,638 万元，持续促进教育公平；统筹安排 12,844 万元支持学校基础设施建设与教学设备更新，不断增加优质教育资源供给；投入 9,342 万元覆盖临聘教学人员经费、校车运行维护及其他日常运转开支，保障教学工作平稳有序开展。二是健全社会保障体系，切实兜牢民生底线。安排社会保障与就业支出 106,477 万元，其中安排城乡居民基本养老保险补助资金 18,749 万元，保障城乡居民老年基本生活；强化困难群体帮扶，发放城乡最低生活保障金 2,978 万元、特困人员供养救助金 2,725 万元、残疾人各类补助 2,376 万元，切实保障困难群众基本生活需求；落实优抚对象待遇发放，体现政策关怀，安排抚恤和生活补助 1,902 万元；支持就业优先政策，安排就业创业扶持资金 3,342 万元，助力企业稳岗扩岗与重点群体就业创业。三是完善医疗卫生服务，增强全民健康保障。安排卫生健康支出 65,676 万元，其中落实城乡居民基本医疗保险补助资金 16,184 万元，持续巩固医保覆盖水平；安排计划生育服务补

助 3,759 万元、育儿补贴资金 3,410 万元，积极营造生育养育友好环境；安排公共卫生服务资金 7,537 万元，提升公众健康防护能力；安排基层医疗卫生机构保障经费 18,267 万元，持续改善基层医疗服务能力。四是丰富精神文化生活，提升城市软实力。安排 3,593 万元支持公共文化体育设施建设、维护与开放，广泛开展群众性文化惠民活动，健全全民健身服务体系，不断满足人民群众精神文化需求。五是扎实推进绿美鹤山建设，绘就生态宜居底色。安排 3,152 万元用于实施森林抚育提升、林分林相优化改造及林业有害生物防控等项目，持续提升城乡绿化品质，努力建设人与自然和谐共生的美丽家园。

#### 4.平安鹤山促发展，塑造高水平安全格局。

坚决筑牢公共安全和应急管理防线，加快推进社会治理现代化，以高水平安全保障高质量发展，切实维护社会和谐稳定。一是提升基层治理效能，夯实组织运行基础。强化党建引领作用，安排基层党组织建设经费 8,376 万元，确保基层组织有序运转，切实将制度优势转化为治理实效。二是强化社会治安防控，维护公共安全稳定。提升警务保障能力，安排公共安全资金 7,463 万元，支持公安部门强化警力配置、升级执法装备、保障办案效能。三是筑牢应急安全屏障，增强综合保障能力。统筹发展与安全，安排专项资金 5,887 万元，提升全市防灾减灾救灾能力，保障粮食安全与生产安全，守护人民群众生命财产安全。

#### （九）关于预算审查意见和建议的修改落实情况

在预算编制过程中，积极配合市人大常委会对 2026 年预算草案初步方案的调研审查，配合预算调研审查组对市本级各部门部门预算的调研审查；充分听取市人大相关委员会、市人大常委会各工委和市人大代表的审查意见和建议，认真组织研究，与相关部门加强沟通，采纳相关意见，做好跟进落实和结果反馈。

#### （十）2026 年预算草案批准前拨付的支出情况

按照《中华人民共和国预算法》有关规定，预算年度开始后，在 2026 年预算草案批准前，可安排市直部门和镇（街）基本支出、上一年度结转支出、债务付息等必须支出。截至 1 月 26 日，共安排一般公共预算支出 3.98 亿元、政府性基金预算支出 0.56 亿元。

### 三、完成 2026 年预算任务的主要措施

（一）抓实财政收支管理统筹之要。狠抓收入组织管理，落实好“税地联动”护税协税机制，协调相关部门加快推动现有大额非税项目的跟踪落实，积极探索资源资产处置与利用的新模式、新路径，确保重点项目收入应缴尽缴，全力实现全年财政收入目标。牢固树立“过紧日子”的思想，加强资金统筹谋划，拼盘使用债券资金、上级转移支付等资金增强重点项目保障能力，提高财政资金使用效益。严格控制行政运行成本，进一步严控“三公”经费支出，压减编外人员预算，持续推动自行出台政策的退坡调整，强化预算约束，减轻本级财政支出压力。紧扣“百千万工程”、制造业当家等重点任务，紧盯“两新”“两重”等重大政策动向和资金投向，谋划储备

一批竞争性强、成熟度高的项目，争取更多项目纳入上级资金盘子。

（二）厚植民生实事项目保障之本。聚焦群众急难愁盼问题，秉持尽力而为、量力而行原则，高质量办好年度十件民生实事，在就业、教育、养老、医疗、社会保障、住房等领域足额保障民生政策资金，以质效引领民生提质提标，不断增进人民群众的获得感、幸福感和安全感。在加大民生领域资金投入的同时，强化资金监管与跟踪问效，着力提升资金使用效益，把成本控制和绩效管理贯穿资金使用全过程，推动民生保障更加协调、更可持续。

（三）激活财政领域改革创新之源。推进镇级财政管理体制变革，结合省以下财政体制改革精神，理清市镇两级财权事权和支出责任，强化正向激励，激发镇（街）组织收入、发展经济的内生动力。推进财政资金“补改投”，积极推动财政资金由传统补贴向多元化投资转变，重点围绕特色优势产业，着力构建财政资金引导、金融资本协同的投融资体系，有效发挥财政资金的杠杆作用。优化政府债券资金使用方式，鼓励县域国企承接更多专项债券用作项目资本金和建设资金，增强县域国企融资能力。建强政府投资基金体系，拟新增基金规模3亿元，稳步扩大市本级政府及国有企业主导的产业投资基金规模，健全完善政府引导、市场运作、多元协同的资本招商模式，以资本赋能加速产业集群发展。

（四）兜牢财政运行风险防控之底。做好“三保”运行监测，确保“三保”按时保障到位。把政府投资项目的审批与财

政承受能力结合起来、与项目资金平衡结合起来、与债务风险结合起来，筑牢防范地方债务风险大坝。深入开展债券资金使用绩效评价工作，加大对债券资金使用单位的跟踪问效力度，强化债券项目的投后管理。

下一步，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在市委、市政府的正确领导下，自觉接受市人大监督指导，守正创新、开拓进取、扎实做好“十五五”时期财政工作，为鹤山争当广东县域高质量发展排头兵、推动中国式现代化鹤山实践贡献财政力量！

## 第二部分 预算草案报表

### 一、一般公共预算

#### 1. 2026年鹤山市级一般公共预算收入表

关于2026年鹤山市级一般公共预算收入的说明

#### 2. 2026年鹤山市级一般公共预算支出表

#### 3. 2026年鹤山市本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2026年鹤山市本级一般公共预算支出的说明

#### 4. 2026年鹤山市本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

#### 5. 2026年鹤山市本级一般公共预算“三公”经费表

关于2026年鹤山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年鹤山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年鹤山市级政府性基金预算收入表

#### 8. 2026年鹤山市级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 9. 2026年鹤山市本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 10. 2026年鹤山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年鹤山市级国有资本经营预算收入表

#### 12. 2026年鹤山市级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026年鹤山市本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2026年鹤山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年鹤山市级社会保险基金预算收入表

16. 2026年鹤山市级社会保险基金预算支出表

17. 2026年鹤山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年鹤山市地方政府一般债务余额情况表

19. 2025年鹤山市地方政府专项债务余额情况表

20. 鹤山市地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 鹤山市地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025年鹤山市地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025年鹤山市新增债务限额安排情况表

24. 2025年鹤山市新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025年鹤山市新增专项债券项目明细情况表

26. 2026年鹤山市地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026年鹤山市提前下达新增债务限额安排情况表

## 2026年鹤山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	310,272.00
（一）税收收入	146,656.00
增值税	56,329.00
企业所得税	16,984.00
个人所得税	6,821.00
资源税	2,040.00
城市维护建设税	7,933.00
房产税	19,601.00
印花税	3,478.00
城镇土地使用税	6,528.00
土地增值税	5,563.00
车船税	3,087.00
耕地占用税	2,637.00
契税	15,500.00
环境保护税	155.00
（二）非税收入	163,616.00
专项收入	13,531.00
行政事业性收费收入	6,615.00
罚没收入	8,629.00
国有资本经营收入	9,670.00
国有资源（资产）有偿使用收入	123,116.00
政府住房基金收入	2,055.00
二、转移性收入	397,925.00
（一）上级补助收入	90,772.00
返还性收入	28,076.00
一般性转移支付收入	55,267.00
专项转移支付收入	7,429.00
（二）下级上解收入	116,821.00
（三）调入资金	89,827.00
（四）结转收入	27,874.00
（五）债务（转贷）收入	65,104.00
（六）动用预算稳定调节基金	7,527.00
收入总计	708,197.00

备注：无。

# 关于2026年鹤山市级一般公共预算收入的说明

2026年鹤山市级一般公共预算收入预算数为310,272万元，比2025年执行数（下同）减少3,288万元，下降1.05%，主要是2026年税收收入伴随省财政体制改革和经济回升会有相应的增量，同时考虑非税资源经多年盘活支撑能力减弱。具体情况如下：

## 一、税收收入

2026年鹤山市级税收收入预算数为146,656万元，增加2,749万元。其中：

（一）增值税预算数为56,329万元，减少5,053万元，主要是根据我市经济发展等情况预计。

（二）企业所得税预算数为16,984万元，减少3,348万元，主要是结合我市经济发展形势、企业利润等情况预计。

（三）个人所得税预算数为6,821万元，增加474万元。

（四）土地增值税预算数为5,563万元，增加2,197万元，主要是结合房地产市场形势和土地增值税清算等情况预计。

## 二、非税收入

2026年鹤山市级非税收入预算数为163,616万元，减少6,037万元。其中：

（一）专项收入预算数为13,531万元，减少29,732万元，主要是预计从土地出让收益中计提的教育资金和农田水利建设资金减收。

（二）行政事业性收入预算数为6,615万元，减少47万元。

（三）罚没收入预算数为8,629万元，增加874万元，主要是

预计公安相关罚没收入增加。

（四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为123,116万元，增加13,713万元，主要是结合国有资源资产盘活处置情况预计。

（五）国有资本经营收入预算数为9,670万元，增加9,490万元，主要是结合国资公司上缴国有资本经营收益情况预计。

2026年鹤山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	418,982.00
（一）一般公共服务支出	32,514.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	939.00
（四）公共安全支出	24,201.00
（五）教育支出	66,736.00
（六）科学技术支出	7,540.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	4,540.00
（八）社会保障和就业支出	86,280.00
（九）卫生健康支出	45,925.00
（十）节能环保支出	2,009.00
（十一）城乡社区支出	9,093.00
（十二）农林水支出	37,416.00
（十三）交通运输支出	20,108.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	35,368.00
（十五）商业服务业等支出	2,670.00
（十六）金融支出	100.00
（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	4,421.00
（十九）住房保障支出	21,922.00
（二十）粮油物资储备支出	2,064.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	4,746.00
（二十二）其他支出	3,500.00
（二十三）债务付息支出	6,800.00
（二十四）债务发行费用支出	90.00
二、转移性支出	211,117.00
（一）补助下级支出	56,247.00
（二）上解支出	154,870.00
（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	5,760.00
四、债务还本支出	72,338.00
支出总计	708,197.00

备注：无。

2026年鹤山市本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	418,982.00
201	一般公共服务支出	32,514.00
20101	人大事务	1,277.00
2010101	行政运行	882.00
2010102	一般行政管理事务	45.00
2010104	人大会议	60.00
2010107	人大代表履职能力提升	8.00
2010108	代表工作	68.00
2010199	其他人大事务支出	214.00
20102	政协事务	823.00
2010201	行政运行	568.00
2010202	一般行政管理事务	46.00
2010204	政协会议	95.00
2010205	委员视察	31.00
2010206	参政议政	12.00
2010299	其他政协事务支出	71.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5,262.00
2010301	行政运行	2,384.00
2010302	一般行政管理事务	40.00
2010303	机关服务	193.00
2010305	专项业务及机关事务管理	144.00
2010306	政务公开审批	55.00
2010350	事业运行	1,378.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1,068.00
20104	发展与改革事务	986.00
2010401	行政运行	712.00
2010402	一般行政管理事务	103.00
2010404	战略规划与实施	40.00
2010406	社会事业发展规划	28.00
2010408	物价管理	11.00
2010450	事业运行	84.00
2010499	其他发展与改革事务支出	8.00
20105	统计信息事务	775.00
2010501	行政运行	293.00
2010502	一般行政管理事务	24.00
2010505	专项统计业务	276.00
2010506	统计管理	72.00
2010507	专项普查活动	110.00
20106	财政事务	2,579.00

功能编码	功能分类	预算数
2010601	行政运行	1,353.00
2010602	一般行政管理事务	34.00
2010605	财政国库业务	29.00
2010606	财政监察	23.00
2010607	信息化建设	85.00
2010650	事业运行	603.00
2010699	其他财政事务支出	452.00
20107	税收事务	4,621.00
2010701	行政运行	4,296.00
2010799	其他税收事务支出	325.00
20108	审计事务	677.00
2010801	行政运行	440.00
2010802	一般行政管理事务	155.00
2010804	审计业务	62.00
2010899	其他审计事务支出	20.00
20109	海关事务	150.00
2010999	其他海关事务支出	150.00
20111	纪检监察事务	3,027.00
2011101	行政运行	2,012.00
2011102	一般行政管理事务	328.00
2011104	大案要案查处	537.00
2011105	派驻派出机构	25.00
2011106	巡视工作	124.00
2011199	其他纪检监察事务支出	1.00
20113	商贸事务	250.00
2011307	国内贸易管理	17.00
2011350	事业运行	233.00
20114	知识产权事务	27.00
2011409	知识产权宏观管理	10.00
2011499	其他知识产权事务支出	17.00
20126	档案事务	403.00
2012601	行政运行	323.00
2012602	一般行政管理事务	38.00
2012604	档案馆	42.00
20128	民主党派及工商联事务	201.00
2012801	行政运行	164.00
2012802	一般行政管理事务	21.00
2012804	参政议政	1.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	15.00
20129	群众团体事务	1,307.00
2012901	行政运行	491.00
2012902	一般行政管理事务	482.00
2012906	工会事务	64.00
2012950	事业运行	191.00
2012999	其他群众团体事务支出	79.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1,867.00

功能编码	功能分类	预算数
2013101	行政运行	1,227.00
2013102	一般行政管理事务	27.00
2013105	专项业务	252.00
2013150	事业运行	48.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	313.00
20132	组织事务	1,362.00
2013201	行政运行	679.00
2013202	一般行政管理事务	38.00
2013204	公务员事务	156.00
2013250	事业运行	295.00
2013299	其他组织事务支出	194.00
20133	宣传事务	743.00
2013301	行政运行	299.00
2013302	一般行政管理事务	32.00
2013399	其他宣传事务支出	412.00
20134	统战事务	684.00
2013401	行政运行	566.00
2013402	一般行政管理事务	9.00
2013404	宗教事务	18.00
2013405	华侨事务	12.00
2013499	其他统战事务支出	79.00
20137	网信事务	184.00
2013704	信息安全事务	39.00
2013750	事业运行	145.00
20138	市场监督管理事务	3,879.00
2013801	行政运行	3,249.00
2013802	一般行政管理事务	126.00
2013805	市场秩序执法	125.00
2013812	药品事务	15.00
2013814	化妆品事务	2.00
2013816	食品安全监管	58.00
2013850	事业运行	76.00
2013899	其他市场监督管理事务	228.00
20139	社会工作事务	384.00
2013901	行政运行	206.00
2013999	其他社会工作事务支出	178.00
20140	信访事务	338.00
2014001	行政运行	292.00
2014002	一般行政管理事务	8.00
2014004	信访业务	6.00
2014099	其他信访事务支出	32.00
20141	数据事务	670.00
2014102	一般行政管理事务	138.00
2014199	其他数据事务支出	532.00
20199	其他一般公共服务支出	38.00

功能编码	功能分类	预算数
2019999	其他一般公共服务支出	38.00
203	国防支出	939.00
20306	国防动员	431.00
2030601	兵役征集	135.00
2030603	人民防空	55.00
2030607	民兵	206.00
2030699	其他国防动员支出	35.00
20399	其他国防支出	508.00
2039999	其他国防支出	508.00
204	公共安全支出	24,201.00
20401	武装警察部队	45.00
2040199	其他武装警察部队支出	45.00
20402	公安	22,630.00
2040201	行政运行	14,345.00
2040202	一般行政管理事务	5,750.00
2040219	信息化建设	10.00
2040220	执法办案	1,854.00
2040250	事业运行	97.00
2040299	其他公安支出	574.00
20404	检察	52.00
2040401	行政运行	52.00
20405	法院	101.00
2040501	行政运行	83.00
2040503	机关服务	18.00
20406	司法	1,322.00
2040601	行政运行	673.00
2040604	基层司法业务	48.00
2040605	普法宣传	7.00
2040606	律师管理	11.00
2040607	公共法律服务	264.00
2040610	社区矫正	41.00
2040612	法治建设	70.00
2040613	信息化建设	4.00
2040650	事业运行	195.00
2040699	其他司法支出	9.00
20499	其他公共安全支出	51.00
2049999	其他公共安全支出	51.00
205	教育支出	66,736.00
20501	教育管理事务	738.00
2050101	行政运行	504.00
2050102	一般行政管理事务	32.00
2050199	其他教育管理事务支出	202.00
20502	普通教育	57,190.00
2050201	学前教育	5,352.00
2050202	小学教育	13,793.00
2050203	初中教育	11,050.00

功能编码	功能分类	预算数
2050204	高中教育	10,216.00
2050205	高等教育	50.00
2050299	其他普通教育支出	16,729.00
20503	职业教育	3,662.00
2050302	中等职业教育	3,662.00
20505	广播电视教育	223.00
2050501	广播电视学校	223.00
20507	特殊教育	362.00
2050701	特殊学校教育	285.00
2050702	专门学校教育	73.00
2050799	其他特殊教育支出	4.00
20508	进修及培训	1,126.00
2050801	教师进修	733.00
2050802	干部教育	327.00
2050803	培训支出	66.00
20509	教育费附加安排的支出	3,320.00
2050901	农村中小学校舍建设	389.00
2050905	中等职业学校教学设施	500.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,431.00
20599	其他教育支出	115.00
2059999	其他教育支出	115.00
206	科学技术支出	7,540.00
20601	科学技术管理事务	1,147.00
2060101	行政运行	1,147.00
20602	基础研究	13.00
2060208	科技人才队伍建设	13.00
20605	科技条件与服务	135.00
2060599	其他科技条件与服务支出	135.00
20607	科学技术普及	3.00
2060702	科普活动	3.00
20699	其他科学技术支出	6,242.00
2069999	其他科学技术支出	6,242.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,540.00
20701	文化和旅游	2,203.00
2070101	行政运行	656.00
2070102	一般行政管理事务	58.00
2070103	机关服务	26.00
2070104	图书馆	199.00
2070105	文化展示及纪念机构	329.00
2070108	文化活动	12.00
2070109	群众文化	137.00
2070110	文化和旅游交流与合作	9.00
2070111	文化创作与保护	24.00
2070112	文化和旅游市场管理	1.00
2070199	其他文化和旅游支出	752.00
20702	文物	230.00

功能编码	功能分类	预算数
2070204	文物保护	36.00
2070205	博物馆	194.00
20703	体育	129.00
2070303	机关服务	23.00
2070307	体育场馆	106.00
20706	新闻出版电影	80.00
2070604	新闻通讯	15.00
2070605	出版发行	17.00
2070606	版权管理	3.00
2070607	电影	45.00
20708	广播电视	1,263.00
2070808	广播电视事务	1,219.00
2070899	其他广播电视支出	44.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	635.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	635.00
208	社会保障和就业支出	86,280.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,485.00
2080101	行政运行	650.00
2080102	一般行政管理事务	65.00
2080103	机关服务	20.00
2080104	综合业务管理	104.00
2080105	劳动保障监察	100.00
2080106	就业管理事务	423.00
2080107	社会保险业务管理事务	1.00
2080108	信息化建设	2.00
2080109	社会保险经办机构	832.00
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	70.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	280.00
2080116	引进人才费用	800.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	138.00
20802	民政管理事务	963.00
2080201	行政运行	248.00
2080202	一般行政管理事务	59.00
2080203	机关服务	472.00
2080206	社会组织管理	6.00
2080207	行政区划和地名管理	4.00
2080209	老龄事务	100.00
2080299	其他民政管理事务支出	74.00
20805	行政事业单位养老支出	45,450.00
2080501	行政单位离退休	9,097.00
2080502	事业单位离退休	6,959.00
2080503	离退休人员管理机构	381.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,691.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,502.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	9,571.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	200.00

功能编码	功能分类	预算数
2080599	其他行政事业单位养老支出	49.00
20807	就业补助	1,137.00
2080701	就业创业服务补助	41.00
2080704	社会保险补贴	288.00
2080711	就业见习补贴	5.00
2080799	其他就业补助支出	803.00
20808	抚恤	3,797.00
2080801	死亡抚恤	1,206.00
2080805	义务兵优待	733.00
2080808	褒扬纪念	12.00
2080899	其他优抚支出	1,846.00
20809	退役安置	1,678.00
2080901	退役士兵安置	1,323.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	14.00
2080904	退役士兵管理教育	39.00
2080905	军队转业干部安置	273.00
2080999	其他退役安置支出	29.00
20810	社会福利	946.00
2081001	儿童福利	279.00
2081002	老年福利	279.00
2081004	殡葬	365.00
2081005	社会福利事业单位	11.00
2081099	其他社会福利支出	12.00
20811	残疾人事业	3,179.00
2081101	行政运行	191.00
2081103	机关服务	262.00
2081104	残疾人康复	432.00
2081105	残疾人就业	93.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	2,095.00
2081199	其他残疾人事业支出	106.00
20816	红十字事业	189.00
2081601	行政运行	153.00
2081699	其他红十字事业支出	36.00
20819	最低生活保障	2,978.00
2081901	城市最低生活保障金支出	239.00
2081902	农村最低生活保障金支出	2,739.00
20820	临时救助	28.00
2082001	临时救助支出	5.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	23.00
20821	特困人员救助供养	2,203.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	269.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,934.00
20825	其他生活救助	83.00
2082501	其他城市生活救助	2.00
2082502	其他农村生活救助	81.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	18,749.00

功能编码	功能分类	预算数
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	18,749.00
20828	退役军人管理事务	701.00
2082801	行政运行	179.00
2082802	一般行政管理事务	48.00
2082804	拥军优属	155.00
2082805	军供保障	50.00
2082850	事业运行	164.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	105.00
20899	其他社会保障和就业支出	714.00
2089999	其他社会保障和就业支出	714.00
210	卫生健康支出	45,925.00
21001	卫生健康管理事务	878.00
2100101	行政运行	639.00
2100102	一般行政管理事务	140.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	99.00
21002	公立医院	637.00
2100202	中医（民族）医院	60.00
2100208	其他专科医院	80.00
2100299	其他公立医院支出	497.00
21003	基层医疗卫生机构	1,743.00
2100302	乡镇卫生院	1,617.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	126.00
21004	公共卫生	9,046.00
2100401	疾病预防控制机构	729.00
2100402	卫生监督机构	331.00
2100403	妇幼保健机构	158.00
2100407	其他专业公共卫生机构	226.00
2100408	基本公共卫生服务	4,755.00
2100409	重大公共卫生服务	807.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	1,739.00
2100499	其他公共卫生支出	301.00
21007	计划生育事务	3,608.00
2100717	计划生育服务	3,608.00
21011	行政事业单位医疗	12,574.00
2101101	行政单位医疗	2,185.00
2101102	事业单位医疗	2,855.00
2101103	公务员医疗补助	7,527.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	12,978.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	12,978.00
21013	医疗救助	785.00
2101302	疾病应急救助	20.00
2101399	其他医疗救助支出	765.00
21014	优抚对象医疗	202.00
2101401	优抚对象医疗补助	202.00
21015	医疗保障管理事务	653.00

功能编码	功能分类	预算数
2101501	行政运行	212.00
2101502	一般行政管理事务	48.00
2101504	信息化建设	12.00
2101505	医疗保障政策管理	39.00
2101506	医疗保障经办事务	25.00
2101550	事业运行	265.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	52.00
21017	中医药事务	140.00
2101704	中医（民族医）药专项	140.00
21019	育幼服务	2,593.00
2101902	育儿补贴	2,267.00
2101999	其他育幼服务支出	326.00
21099	其他卫生健康支出	88.00
2109999	其他卫生健康支出	88.00
211	节能环保支出	2,009.00
21102	环境监测与监察	76.00
2110299	其他环境监测与监察支出	76.00
21103	污染防治	429.00
2110302	水体	80.00
2110304	固体废弃物与化学品	329.00
2110399	其他污染防治支出	20.00
21105	森林保护修复	14.00
2110599	其他森林保护修复支出	14.00
21110	能源节约利用	1,490.00
2111001	能源节约利用	1,490.00
212	城乡社区支出	9,093.00
21201	城乡社区管理事务	4,402.00
2120101	行政运行	1,099.00
2120102	一般行政管理事务	94.00
2120103	机关服务	318.00
2120104	城管执法	567.00
2120106	工程建设管理	175.00
2120109	住宅建设与房地产市场监管	9.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2,140.00
21202	城乡社区规划与管理	135.00
2120201	城乡社区规划与管理	135.00
21203	城乡社区公共设施	381.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	381.00
21205	城乡社区环境卫生	366.00
2120501	城乡社区环境卫生	366.00
21206	建设市场管理与监督	626.00
2120601	建设市场管理与监督	626.00
21299	其他城乡社区支出	3,183.00
2129999	其他城乡社区支出	3,183.00
213	农林水支出	37,416.00
21301	农业农村	21,758.00

功能编码	功能分类	预算数
2130101	行政运行	1,383.00
2130102	一般行政管理事务	11.00
2130103	机关服务	177.00
2130104	事业运行	633.00
2130106	科技转化与推广服务	89.00
2130108	病虫害控制	112.00
2130109	农产品质量安全	39.00
2130111	统计监测与信息服务	8.00
2130112	行业业务管理	76.00
2130119	防灾救灾	223.00
2130122	农业生产发展	3,698.00
2130124	农村合作经济	10.00
2130126	农村社会事业	3,177.00
2130135	农业生态资源保护	2.00
2130148	渔业发展	7.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	9.00
2130153	耕地建设与利用	291.00
2130199	其他农业农村支出	11,813.00
21302	林业和草原	3,804.00
2130201	行政运行	226.00
2130202	一般行政管理事务	73.00
2130204	事业机构	106.00
2130205	森林资源培育	269.00
2130207	森林资源管理	163.00
2130209	森林生态效益补偿	1,252.00
2130211	动植物保护	7.00
2130234	林业草原防灾减灾	5.00
2130299	其他林业和草原支出	1,703.00
21303	水利	5,434.00
2130301	行政运行	620.00
2130302	一般行政管理事务	45.00
2130303	机关服务	1,105.00
2130304	水利行业业务管理	490.00
2130305	水利工程建设	1,513.00
2130306	水利工程运行与维护	163.00
2130308	水利前期工作	5.00
2130309	水利执法监督	17.00
2130310	水土保持	308.00
2130311	水资源节约管理与保护	29.00
2130312	水质监测	5.00
2130314	防汛	147.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	166.00
2130334	水利建设征地及移民支出	2.00
2130399	其他水利支出	819.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	598.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	598.00

功能编码	功能分类	预算数
21307	农村综合改革	4,707.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	136.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,385.00
2130707	农村综合改革示范试点补助	3,186.00
21308	普惠金融发展支出	390.00
2130803	农业保险保费补贴	259.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	100.00
2130899	其他普惠金融发展支出	31.00
21399	其他农林水支出	725.00
2139999	其他农林水支出	725.00
214	交通运输支出	20,108.00
21401	公路水路运输	19,436.00
2140101	行政运行	947.00
2140103	机关服务	572.00
2140104	公路建设	16,706.00
2140106	公路养护	639.00
2140131	海事管理	49.00
2140199	其他公路水路运输支出	523.00
21499	其他交通运输支出	672.00
2149901	公共交通运营补助	672.00
215	资源勘探工业信息等支出	35,368.00
21505	工业和信息产业	34,151.00
2150517	产业发展	34,047.00
2150599	其他工业和信息产业支出	104.00
21507	国有资产监管	517.00
2150701	行政运行	511.00
2150702	一般行政管理事务	6.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	686.00
2150805	中小企业发展专项	686.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	14.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	14.00
216	商业服务业等支出	2,670.00
21602	商业流通事务	256.00
2160201	行政运行	234.00
2160250	事业运行	19.00
2160299	其他商业流通事务支出	3.00
21606	涉外发展服务支出	1,227.00
2160601	行政运行	232.00
2160603	机关服务	152.00
2160699	其他涉外发展服务支出	843.00
21699	其他商业服务业等支出	1,187.00
2169999	其他商业服务业等支出	1,187.00
217	金融支出	100.00
21701	金融部门行政支出	50.00
2170101	行政运行	50.00
21799	其他金融支出	50.00

功能编码	功能分类	预算数
2179999	其他金融支出	50.00
220	自然资源海洋气象等支出	4,421.00
22001	自然资源事务	4,043.00
2200101	行政运行	1,587.00
2200102	一般行政管理事务	46.00
2200106	自然资源利用与保护	1,181.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	180.00
2200150	事业运行	1,049.00
22005	气象事务	378.00
2200504	气象事业机构	181.00
2200510	气象装备保障维护	35.00
2200511	气象基础设施建设与维修	162.00
221	住房保障支出	21,922.00
22101	保障性安居工程支出	1,697.00
2210108	老旧小区改造	541.00
2210111	配租型住房保障	1,151.00
2210199	其他保障性安居工程支出	5.00
22102	住房改革支出	20,225.00
2210201	住房公积金	10,725.00
2210203	购房补贴	9,500.00
222	粮油物资储备支出	2,064.00
22201	粮油物资事务	87.00
2220150	事业运行	87.00
22204	粮油储备	1,977.00
2220401	储备粮油补贴	845.00
2220402	储备粮油差价补贴	709.00
2220403	储备粮(油)库建设	10.00
2220499	其他粮油储备支出	413.00
224	灾害防治及应急管理支出	4,746.00
22401	应急管理事务	1,510.00
2240101	行政运行	681.00
2240102	一般行政管理事务	146.00
2240106	安全监管	25.00
2240150	事业运行	85.00
2240199	其他应急管理支出	573.00
22402	消防救援事务	2,749.00
2240201	行政运行	20.00
2240204	消防应急救援	2,116.00
2240299	其他消防救援事务支出	613.00
22406	自然灾害防治	6.00
2240602	森林草原防灾减灾	6.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	481.00
2240703	自然灾害救灾补助	325.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	156.00
229	其他支出	3,500.00
22902	年初预留	3,500.00

功能编码	功能分类	预算数
2290201	年初预留	3,500.00
232	债务付息支出	6,800.00
23203	地方政府一般债务付息支出	6,800.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	6,800.00
233	债务发行费用支出	90.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	90.00
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	90.00

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。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年鹤山市本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32,514万元，比上年增加288万元，增长0.9%。主要原因：换届经费支出增加，根据支出需求据实安排。

2. 2026年国防支出预算939万元，比上年增加42万元，增长4.7%。主要原因：根据支出需求据实安排预算。

3. 2026年公共安全支出预算24,201万元，比上年增加66万元，增长0.3%。主要原因：纳入年初预算的上级提前下达补助资金增加。

4. 2026年教育支出预算66,736万元，比上年减少3,485万元，下降5%。主要原因：部分学校建设项目通过专项债安排，相应减少年初一般公共预算额度。

5. 2026年科学技术支出预算7,540万元，比上年减少1,817万元，下降19.4%。主要原因：纳入年初预算的涉企资金和产业扶持资金减少。

6. 2026年文化旅游体育与传媒支出预算4,540万元，比上年减少1,660万元，下降26.8%。主要原因：按照深化零基预算改革部署要求，压减部分非急需非刚性支出。

7. 2026年社会保障和就业支出预算86,280万元，比上年增加10,460万元，增长13.8%。主要原因：财政对机关事业单位基本养老保险基金的补助增加及纳入年初预算的上级提前下达补助资金增加。

8. 2026年卫生健康支出预算45,925万元，比上年增加174万

元，增长0.4%。主要原因：新增育儿补贴补助资金。

9. 2026年节能环保支出预算2,009万元，比上年减少2,767万元，下降57.9%。主要原因：按照深化零基预算改革部署要求，压减部分非急需非刚性支出。

10. 2026年城乡社区支出预算9,093万元，比上年减少12,087万元，下降57.1%。主要原因：纳入年初预算的上级资金减少，如城市地下管网及设施专项资金。

11. 2026年农林水支出预算37,416万元，比上年增加820万元，增长2.2%。主要原因：省“百千万工程”典型县建设支出增加。

12. 2026年交通运输支出预算20,108万元，比上年增加10,078万元，增长100.5%。主要原因：PPP项目支出增加及纳入年初预算的交通建设补助资金增加。

13. 2026年资源勘探工业信息等支出预算35,368万元，比上年增加21,145万元，增长148.7%。主要原因：纳入年初预算的上级资金大幅增加，如支持承接产业有序转移主平台建设资金。

14. 2026年商业服务业等支出预算2,670万元，比上年增加822万元，增长44.5%。主要原因：纳入年初预算的上级资金增加，如鹤山市投资促进激励资金。

15. 2026年金融支出预算100万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因：根据支出需求据实安排预算。

16. 2026年自然资源海洋气象等支出预算4,421万元，比上年增加1,672万元，增长60.8%。主要原因：纳入年初预算的上级资金增加，如全域土地综合整治资金。

17. 2026年住房保障支出预算21,922万元，比上年增加5,003

万元，增长29.6%。主要原因：部分住房公积金和住房改革补贴调整科目安排及编内人员工资正常变动。

18. 2026年粮油物资储备支出预算2,064万元，比上年减少4万元，下降0.2%。主要原因：根据支出需求据实安排预算。

19. 2026年灾害防治及应急管理支出预算4,746万元，比上年增加1,068万元，增长29%。主要原因：纳入年初预算的上级资金增加，如自然灾害救灾资金。

20. 2026年其他支出预算3,500万元，比上年减少4,300万元，下降55.1%。主要原因：预留支出减少。

21. 2026年债务付息支出预算6,800万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因：根据支出需求据实安排预算。

22. 2026年债务发行费用支出预算90万元，比上年增加67万元，增长291.3%。主要原因：结合实际测算应支付的债务发行费用支出增加。

2026年鹤山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	167,526.00
501	机关工资福利支出	60,055.00
50101	工资奖金津补贴	40,684.00
50102	社会保障缴费	11,401.00
50103	住房公积金	4,307.00
50199	其他工资福利支出	3,663.00
502	机关商品和服务支出	6,522.00
50201	办公经费	4,263.00
50202	会议费	20.00
50203	培训费	35.00
50204	专用材料购置费	2.00
50205	委托业务费	107.00
50206	公务接待费	101.00
50208	公务用车运行维护费	445.00
50209	维修(护)费	88.00
50299	其他商品和服务支出	1,461.00
503	机关资本性支出	272.00
50306	设备购置	272.00
505	对事业单位经常性补助	83,346.00
50501	工资福利支出	82,254.00
50502	商品和服务支出	1,092.00
506	对事业单位资本性补助	10.00
50601	资本性支出	10.00
509	对个人和家庭的补助	17,321.00
50901	社会福利和救助	2,290.00
50905	离退休费	15,025.00
50999	其他对个人和家庭的补助	6.00

备注：无。

## 2026年鹤山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	1,287.00
其中：（一）因公出国（境）费用	57.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	796.00
1. 公务用车购置	85.00
2. 公务用车运行维护费	711.00
（三）公务接待费	434.00

备注：市（县、区）本级一般公共预算中安排的“三公”经费是指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

# 关于2026年鹤山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1,287万元，比上年减少33万元，原因是落实党政机关习惯过“紧日子”要求，严格压减一般性支出。其中：因公出国（境）支出57万元，比上年减少0万元，原因是较上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护支出796万元（公务用车购置费85万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费711万元，比上年减少14万元。）比上年减少14万元，原因是厉行节约，严格控制公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出434万元，比上年减少19万元，原因是厉行节约，严格控制公务接待费支出。

2026年鹤山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	县	县	区	区
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年鹤山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	234,040.00
国有土地使用权出让收入	226,700.00
彩票公益金收入	1,240.00
城市基础设施配套费收入	4,100.00
污水处理费收入	2,000.00
二、上级补助收入	325.00
三、下级上解收入	500.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	217,550.00
六、上年结转收入	6,696.00
收入总计	459,111.00

备注：无。

2026年鹤山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	7.00
本级支出	7.00
旅游发展基金支出	7.00
地方旅游开发项目补助	7.00
二、城乡社区支出	115,801.00
本级支出	115,801.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	106,866.00
土地开发支出	152.00
城市建设支出	4,051.00
农村基础设施建设支出	290.00
土地出让业务支出	1,623.00
农业生产发展支出	100.00
农村社会事业支出	50.00
农业农村生态环境支出	9,436.00
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	91,164.00
城市基础设施配套费安排的支出	4,098.00
城市环境卫生	4,025.00
其他城市基础设施配套费安排的支出	73.00
污水处理费安排的支出	2,000.00
污水处理设施建设和运营	2,000.00
超长期特别国债安排的支出	2,837.00
城乡社区公共设施	2,837.00
三、农林水支出	697.00
本级支出	697.00
大中型水库库区基金安排的支出	70.00
基础设施建设和经济发展	70.00
国家重大水利工程建设基金安排的支出	158.00
三峡工程后续工作	158.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	433.00
移民补助	89.00
基础设施建设和经济发展	344.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	36.00
基础设施建设和经济发展	36.00
四、资源勘探工业信息等支出	488.00
本级支出	488.00
超长期特别国债安排的支出	488.00
制造业	488.00
五、住房保障支出	90.00
本级支出	90.00
超长期特别国债安排的支出	90.00

项目	预算数
其他住房保障支出	90.00
六、其他支出	203,434.00
本级支出	203,434.00
其他政府性基金安排的支出	200,253.00
其他政府性基金安排的支出	253.00
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	161,000.00
其他政府性基金债务收入安排的支出	39,000.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	323.00
福利彩票销售机构的业务费支出	286.00
体育彩票销售机构的业务费支出	37.00
彩票公益金安排的支出	1,437.00
用于社会福利的彩票公益金支出	973.00
用于体育事业的彩票公益金支出	210.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	204.00
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	50.00
超长期特别国债安排的其他支出	1,421.00
其他支出	1,421.00
七、债务付息支出	44,900.00
八、债务发行费用支出	259.00
九、上解支出	160.00
十、调出资金	73,775.00
十一、债务转贷支出	0.00
十二、债务还本支出	19,500.00
支出总计	459,111.00

备注：无。

2026年鹤山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	一、文化旅游体育与传媒支出	7.00
20709	旅游发展基金支出	7.00
2070904	地方旅游开发项目补助	7.00
212	二、城乡社区支出	115,801.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	106,866.00
2120802	土地开发支出	152.00
2120803	城市建设支出	4,051.00
2120804	农村基础设施建设支出	290.00
2120806	土地出让业务支出	1,623.00
2120814	农业生产发展支出	100.00
2120815	农村社会事业支出	50.00
2120816	农业农村生态环境支出	9,436.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	91,164.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	4,098.00
2121302	城市环境卫生	4,025.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	73.00
21214	污水处理费安排的支出	2,000.00
2121401	污水处理设施建设和运营	2,000.00
21298	超长期特别国债安排的支出	2,837.00
2129801	城乡社区公共设施	2,837.00
213	三、农林水支出	697.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	70.00
2136601	基础设施建设和经济发展	70.00
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	158.00
2136902	三峡后续工作	158.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	433.00
2137201	移民补助	89.00
2137202	基础设施建设和经济发展	344.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	36.00
2137302	基础设施建设和经济发展	36.00
215	四、资源勘探工业信息等支出	488.00
21598	超长期特别国债安排的支出	488.00
2159802	制造业	488.00
221	五、住房保障支出	90.00
22198	超长期特别国债安排的支出	90.00
2219899	其他住房保障支出	90.00
229	六、其他支出	203,434.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	200,253.00
2290401	其他政府性基金安排的支出	253.00

项目编码	项目	预算数
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	161,000.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	39,000.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	323.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	286.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	37.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,437.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	973.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	210.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	204.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	50.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	1,421.00
2299899	其他支出	1,421.00
232	七、债务付息支出	44,900.00
23204	地方政府专项债务付息支出	44,900.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	4,800.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	900.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	37,000.00
2320499	其他政府性基金债务付息支出	2,200.00
233	八、债务发行费用支出	259.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	259.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	30.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	9.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	210.00
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	10.00
	支出总计	365,676.00

备注：按规定，地方一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算报表中涉及本级支出的，应当公开到功能分类项级科目。

2026年鹤山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	县	县	区	区
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年鹤山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	2,336.00
利润收入	713.00
股息红利收入	1,623.00
二、转移性收入	9.00
国有资本经营预算转移支付收入	9.00
三、上年结转收入	0.00
收入总计	2,345.00

备注：无。

2026年鹤山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	1,644.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	59.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	50.00
（二）国有企业资本金注入	1,000.00
其他国有企业资本金注入	1,000.00
（三）其他国有资本经营预算支出	585.00
其他国有资本经营预算支出	585.00
二、转移性支出	701.00
（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	701.00
支出总计	2,345.00

备注：无。

2026年鹤山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	1,644.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	59.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	50.00
22302	国有企业资本金注入	1,000.00
2230299	其他国有企业资本金注入	1,000.00
22399	其他国有资本经营预算支出	585.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	585.00
	支出总计	1,644.00

备注：无。

2026年鹤山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	县	县	区	区
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年鹤山市级社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	41,289.00
其中：保险费收入	31,945.00
财政补贴收入	8,410.00
利息收入	34.00
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	41,289.00
其中：保险费收入	31,945.00
财政补贴收入	8,410.00
利息收入	34.00
五、长期护理保险基金收入	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

备注：无。

2026年鹤山市级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	41,284.00
其中：社会保险待遇支出	40,846.00
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	41,284.00
其中：养老待遇支出	40,846.00
五、长期护理保险基金支出	0.00
其中：长期护理保险待遇支出	0.00

备注：无。

## 2026年鹤山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	5.00
累计结余	5,262.00
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	5.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	5,262.00
五、长期护理保险基金本年收支结余	0.00
长期护理保险基金年末滚存结余	0.00

备注：无。

2025年鹤山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	209,789.60
二、2025年末地方政府一般债务限额	216,794.40
三、2025年地方政府一般债务发行（转贷）额	28,064.00
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	28,064.00
四、2025年地方政府一般债务还本额	29,930.40
五、2025年末地方政府一般债务余额预计执行数	214,923.20

备注：根据《财政部关于规范地方政府主权外债预算管理有关事项的通知》，财政部转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款数按照实际提款使用金额编列。

2025年鹤山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	1,177,897.00
二、2025年末地方政府专项债务限额	1,395,400.00
三、2025年地方政府专项债务发行（转贷）额	217,300.00
四、2025年地方政府专项债务还本额	3,000.00
五、2025年末地方政府专项债务余额预计执行数	1,395,197.00

备注：无。

鹤山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	245,364.00	245,364.00
（一）一般债券	B	28,064.00	28,064.00
其中：再融资债券	C	28,064.00	28,064.00
（二）专项债券	D	217,300.00	217,300.00
其中：再融资债券	E	3,000.00	3,000.00
二、2025年还本执行数	F=G+H	32,930.40	32,930.40
（一）一般债券	G	29,930.40	29,930.40
（二）专项债券	H	3,000.00	3,000.00
三、2025年付息执行数	I=J+K	42,827.75	42,827.75
（一）一般债券	J	6,718.59	6,718.59
（二）专项债券	K	36,109.16	36,109.16
四、2026年还本预算数	L=M+O	91,838.20	91,838.20
（一）一般债券	M	72,338.20	72,338.20
（二）专项债券	O	19,500.00	19,500.00
五、2026年付息预算数	Q=R+S	51,700.00	51,700.00
（一）一般债券	R	6,800.00	6,800.00
（二）专项债券	S	44,900.00	44,900.00

备注：无。

鹤山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	214,923.20	72,338.20	0.00	19,928.00	7,737.00	114,920.00	一般公共预算
	新增债券	3,286.00	0.00	0.00	1,092.00	960.00	1,234.00	
	置换债券	32,338.20	32,338.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	179,299.00	40,000.00	0.00	18,836.00	6,777.00	113,686.00	
专项债券	合计	1,395,197.00	19,500.00	17,690.00	88,693.50	28,900.00	1,240,413.50	政府性基金预算
	新增债券	1,207,390.00	0.00	990.00	0.00	23,600.00	1,182,800.00	
	置换债券	19,500.00	19,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	168,307.00	0.00	16,700.00	88,693.50	5,300.00	57,613.50	

备注：无。

2025年鹤山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
鹤山市	1,612,194.40	216,794.40	1,395,400.00	1,610,120.20	214,923.20	1,395,197.00

备注：无。

2025年鹤山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	
鹤山市	214,300.00	0.00	0.00	214,300.00
大湾区珠西物流现代化服务业集聚区一体化（一期）项目	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
广东省产业有序转移主平台鹤山市先进装备产业园德胜区基础设施项目	6,600.00	0.00	0.00	6,600.00
广东省产业有序转移主平台—江门硅能源产业基地基础设施项目	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
鹤山市城市智慧停车场及配套设施工程	4,700.00	0.00	0.00	4,700.00
鹤山市城镇污水扩容工程	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
鹤山市水利基础设施建设及配套基础设施提升工程	2,950.00	0.00	0.00	2,950.00
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
鹤山市智谷园区开发及基础设施配套工程项目	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00
鹤山西站产业园区基础设施及配套工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
江门鹤山现代物流产业园基础设施项目	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00
中国水暖卫浴五金生产基地址山园区基础设施提升项目	500.00	0.00	0.00	500.00
广东省产业有序转移主平台—江门中欧现代农业产业园区基础设施项目	4,200.00	0.00	0.00	4,200.00
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城产城融合高质量发展基础设施配套工程	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00
鹤山市古劳产业融合高质量发展基础设施提升项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

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	
鹤山市硅能源产业园区开发及基础设施配套工程项目	4,600.00	0.00	0.00	4,600.00
鹤山市沙坪康养服务中心项目	2,900.00	0.00	0.00	2,900.00
鹤山市沙坪乡村振兴农村人居环境整治项目	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
江门市（鹤山）精细化工产业园（扩园）基础配套设施建设项目	3,200.00	0.00	0.00	3,200.00
江门市鹤山省级产业转移工业园龙湾园产城融合环境提升工程	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
珠海至肇庆高铁江门至珠三角枢纽机场段（江门鹤山段）	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00
工业城储备项目一	17,100.00	0.00	0.00	17,100.00
鹤山市中欧雅瑶新兴产业园区（南区）基础设施配套工程一期	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
江门市鹤山省级产业转移工业园5G智慧园区配套设施提升工程	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00
江门市鹤山省级产业转移工业园鹤城园基础设施提升工程	500.00	0.00	0.00	500.00
广东省产业有序转移主平台——鹤山雅瑶新兴产业园基础设施配套工程	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城产城融合高质量发展基础设施配套工程	900.00	0.00	0.00	900.00
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	2,300.00	0.00	0.00	2,300.00
鹤山市第三人民医院（精神专科医院）	2,300.00	0.00	0.00	2,300.00
鹤山市老旧小区改造及智慧停车场工程	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00

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	
广东省产业有序转移主平台——鹤山雅瑶新兴产业园基础设施配套工程	600.00	0.00	0.00	600.00
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	300.00	0.00	0.00	300.00
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目	1,950.00	0.00	0.00	1,950.00
广东省产业有序转移主平台-鹤山工业城园区基础设施建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
鹤山市公共停车位项目	6,400.00	0.00	0.00	6,400.00
珠西物流园桃源河畔基础设施建设项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
江门市鹤山省级产业转移工业园5G智慧园区配套设施提升工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	1,600.00	0.00	0.00	1,600.00
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程（二期）	2,200.00	0.00	0.00	2,200.00
江门市鹤山省级产业转移工业园鹤城园基础设施提升工程	1,300.00	0.00	0.00	1,300.00
鹤山省级产业转移工业园龙湾园扩容提升项目	900.00	0.00	0.00	900.00
广东省产业有序转移主平台-鹤山工业城园区基础设施建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
珠西物流园桃源河畔基础设施建设项目	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
江门市中欧班列喂给站智慧物流产业园区基础设施建设项目	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
鹤山市存量政府投资项目	16,800.00	0.00	0.00	16,800.00
鹤山市存量政府投资项目	8,800.00	0.00	0.00	8,800.00
鹤山市存量政府投资项目-2	23,800.00	0.00	0.00	23,800.00

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	
鹤山市沙坪河综合整治工程（第一期）和第二污水处理厂二期截污管网工程第三阶段工程二期工程PPP项目	800.00	0.00	0.00	800.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十一号街（鹤山大道-砚江河）工程	274.00	0.00	0.00	274.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十二号街（鹤山大道—过境公路）道路工程	549.00	0.00	0.00	549.00
国道G325线鹤山大雁山至桃源段改线工程辅道工程PPP项目	1,290.00	0.00	0.00	1,290.00
省道S270线鹤城至杜阮段扩建工程（鹤城小官田村至共和宝丰新城段）PPP项目	210.00	0.00	0.00	210.00
鹤山市滨江路工程PPP项目	1,230.00	0.00	0.00	1,230.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目—省道S272至广珠铁路鹤山站连接线工程	147.00	0.00	0.00	147.00
鹤山市新一轮生活污水处理设施整市捆绑PPP项目	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十一号街（鹤山大道-砚江河）工程	277.00	0.00	0.00	277.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十二号街（鹤山大道—过境公路）道路工程	555.00	0.00	0.00	555.00
国道G325线鹤山大雁山至桃源段改线工程辅道工程PPP项目	600.00	0.00	0.00	600.00

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	
省道S270线鹤城至杜阮段扩建工程（鹤城小官田村至共和宝丰新城段）PPP项目	420.00	0.00	0.00	420.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目-省道S272至广珠铁路鹤山站连接线工程	148.00	0.00	0.00	148.00
鹤山市农村生活污水处理设施三期工程	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
鹤山市新一轮生活污水处理设施整市捆绑PPP项目	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00

备注：无。

2025年鹤山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	214,300.00	100.00%
一、基础设施建设	16,600.00	7.75%
(一) 铁路	5,500.00	2.57%
(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	11,100.00	5.18%
(七) 综合交通枢纽	0.00	0.00%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	4,050.00	1.89%
四、生态环保	2,000.00	0.93%
五、社会事业	5,200.00	2.43%
(一) 卫生健康	2,300.00	1.07%
(二) 教育	0.00	0.00%
(三) 养老托育	2,900.00	1.35%
(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	103,450.00	48.27%
八、新型基础设施	0.00	0.00%
九、保障性安居工程	3,000.00	1.40%
(一) 城镇老旧小区改造	3,000.00	1.40%
(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	17,100.00	7.98%
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	62,900.00	29.35%
十四、其他	0.00	0.00%

备注：无。

2025年鹤山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		214,300.00			0.00	0.00
大湾区珠西物流现代化服务业集聚区一体化（一期）项目	市政和产业园区基础设施	2,500.00	20年	2.06%	0.00	51.50
广东省产业有序转移主平台鹤山市先进装备产业园德胜区基础设施项目	市政和产业园区基础设施	6,600.00	20年	2.06%	0.00	135.96
广东省产业有序转移主平台—江门硅能源产业基地基础设施项目	市政和产业园区基础设施	4,500.00	20年	2.06%	0.00	92.70
鹤山市城市智慧停车场及配套设施工程	交通基础设施-城市停车场	4,700.00	20年	2.06%	0.00	96.82
鹤山市城镇污水扩容工程	生态环保	2,000.00	20年	2.06%	0.00	41.20
鹤山市水利基础设施建设及配套基础设施提升工程	农林水利	2,950.00	20年	2.06%	0.00	60.77
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程	市政和产业园区基础设施	4,500.00	20年	2.06%	0.00	92.70
鹤山市智谷园区开发及基础设施配套工程项目	市政和产业园区基础设施	1,200.00	20年	2.06%	0.00	24.72
鹤山西站产业园区基础设施及配套工程	市政和产业园区基础设施	1,000.00	20年	2.06%	0.00	20.60
江门鹤山现代物流产业园基础设施项目	市政和产业园区基础设施	3,600.00	20年	2.06%	0.00	74.16

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
中国水暖卫浴五金生产基地山园区基础设施提升项目	市政和产业园区基础设施	500.00	20年	2.06%	0.00	10.30
广东省产业有序转移主平台—江门中欧现代农业产业园区基础设施项目	市政和产业园区基础设施	4,200.00	10年	1.7%	0.00	71.40
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城产城融合高质量发展基础设施配套工程	市政和产业园区基础设施	3,500.00	15年	1.99%	0.00	69.65
鹤山市古劳产业融合高质量发展基础设施提升项目	市政和产业园区基础设施	1,000.00	15年	1.99%	0.00	19.90
鹤山市硅能源产业园区开发及基础设施配套工程项目	市政和产业园区基础设施	4,600.00	15年	1.99%	0.00	91.54
鹤山市沙坪康养服务中心项目	社会事业-养老	2,900.00	15年	1.99%	0.00	57.71
鹤山市沙坪乡村振兴农村人居环境整治项目	农林水利	1,100.00	15年	1.99%	0.00	21.89
江门市（鹤山）精细化工产业园（扩园）基础配套设施建设项目	市政和产业园区基础设施	3,200.00	15年	1.99%	0.00	63.68
江门市鹤山省级产业转移工业园龙湾园产城融合环境提升工程	市政和产业园区基础设施	1,500.00	15年	1.99%	0.00	29.85
珠海至肇庆高铁江门至珠三角枢纽机场段（江门鹤山段）	交通基础设施-铁路	5,500.00	15年	1.99%	0.00	109.45
工业城储备项目一	土地储备	17,100.00	7年	1.77%	0.00	302.67

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
鹤山市中欧雅瑶新兴产业园区（南区）基础设施配套工程一期	市政和产业园区基础设施	4,000.00	20年	2.24%	0.00	89.60
江门市鹤山省级产业转移工业园5G智慧园区配套设施提升工程	市政和产业园区基础设施	3,500.00	20年	2.24%	0.00	78.40
江门市鹤山省级产业转移工业园鹤城园基础设施提升工程	市政和产业园区基础设施	500.00	10年	2.01%	0.00	10.05
广东省产业有序转移主平台——鹤山雅瑶新兴产业园区基础设施配套工程	市政和产业园区基础设施	3,000.00	15年	2.02%	0.00	60.60
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城产城融合高质量发展基础设施配套工程	市政和产业园区基础设施	900.00	15年	2.02%	0.00	18.18
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目	市政和产业园区基础设施	6,000.00	20年	2.07%	0.00	124.20
鹤山市新兴医疗产业园基础设施配套工程	市政和产业园区基础设施	3,000.00	20年	2.07%	0.00	62.10
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	市政和产业园区基础设施	2,300.00	10年	1.78%	0.00	40.94
鹤山市第三人民医院（精神专科医院）	医疗卫生	2,300.00	10年	1.78%	0.00	40.94
鹤山市老旧小区改造及智慧停车场工程	保障性安居工程及城市更新	3,000.00	10年	1.78%	0.00	53.40
广东省产业有序转移主平台——鹤山雅瑶新兴产业园区基础设施配套工程	市政和产业园区基础设施	600.00	10年	1.76%	0.00	10.56

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
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	市政和产业园区基础设施	300.00	10年	1.76%	0.00	5.28
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目	市政和产业园区基础设施	1,950.00	20年	2.12%	0.00	41.34
广东省产业有序转移主平台-鹤山工业城园区基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	2,000.00	15年	1.95%	0.00	39.00
鹤山市公共停车位项目	市政和产业园区基础设施	6,400.00	15年	1.95%	0.00	124.80
珠西物流园桃源河畔基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	1,000.00	15年	2.24%	0.00	22.40
江门市鹤山省级产业转移工业园5G智慧园区配套设施提升工程	市政和产业园区基础设施	1,000.00	20年	2.38%	0.00	23.80
鹤山产业转移工业园基础设施综合提升工程	市政和产业园区基础设施	1,600.00	15年	2.3%	0.00	36.80
鹤山市新兴医疗产业园基础设施配套工程（二期）	市政和产业园区基础设施	2,200.00	20年	2.38%	0.00	52.36
江门市鹤山省级产业转移工业园鹤城园基础设施提升工程	市政和产业园区基础设施	1,300.00	15年	2.3%	0.00	29.90
鹤山省级产业转移工业园龙湾园扩容提升项目	市政和产业园区基础设施	900.00	20年	2.38%	0.00	21.42
广东省产业有序转移主平台-鹤山工业城园区基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	2,000.00	15年	2.3%	0.00	46.00
珠西物流园桃源河畔基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	13,000.00	15年	2.3%	0.00	299.00

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
江门市中欧班列喂给站智慧物流产业园区基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	10,000.00	20年	2.38%	0.00	238.00
鹤山市存量政府投资项目	其他	16,800.00	30年	2.32%	0.00	389.76
鹤山市存量政府投资项目	其他	8,800.00	7年	1.64%	0.00	144.32
鹤山市存量政府投资项目-2	其他	23,800.00	30年	2.32%	0.00	552.16
鹤山市沙坪河综合整治工程（第一期）和第二污水处理厂二期截污管网工程第三阶段工程二期工程PPP项目	其他	800.00	30年	2.32%	0.00	18.56
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十一号街（鹤山大道-砚江河）工程	其他	274.00	30年	2.32%	0.00	6.36
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十二号街（鹤山大道一过境公路）道路工程	其他	549.00	30年	2.32%	0.00	12.74
国道G325线鹤山大雁山至桃源段改线工程辅道工程PPP项目	其他	1,290.00	30年	2.32%	0.00	29.93
省道S270线鹤城至杜阮段扩建工程（鹤城小官田村至共和宝丰新城段）PPP项目	其他	210.00	30年	2.32%	0.00	4.87
鹤山市滨江路工程PPP项目	其他	1,230.00	30年	2.32%	0.00	28.54

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
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目-省道S272至广珠铁路鹤山站连接线工程	其他	147.00	30年	2.32%	0.00	3.41
鹤山市新一轮生活污水处理设施整市捆绑 PPP 项目	其他	2,500.00	30年	2.32%	0.00	58.00
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十一号街(鹤山大道-砚江河)工程	其他	277.00	30年	2.32%	0.00	6.43
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目——鹤山市十二号街(鹤山大道一过境公路)道路工程	其他	555.00	30年	2.32%	0.00	12.88
国道G325线鹤山大雁山至桃源段改线工程辅道工程PPP项目	其他	600.00	30年	2.32%	0.00	13.92
省道S270线鹤城至杜阮段扩建工程（鹤城小官田村至共和宝丰新城段）PPP项目	其他	420.00	30年	2.32%	0.00	9.74
鹤山市五条连接线（市政道路）PPP项目-省道S272至广珠铁路鹤山站连接线工程	其他	148.00	30年	2.32%	0.00	3.43
鹤山市农村生活污水处理设施三期工程	其他	1,500.00	30年	2.42%	0.00	36.30
鹤山市新一轮生活污水处理设施整市捆绑 PPP 项目	其他	3,000.00	30年	2.42%	0.00	72.60

备注：无。

2026年鹤山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	1,612,194.40	1,612,194.40	0.00
其中：一般债务限额	B	216,794.40	216,794.40	0.00
专项债务限额	C	1,395,400.00	1,395,400.00	0.00
二、提前下达2026年地方政府债务新增限额	D=E+F	110,000.00	110,000.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	110,000.00	110,000.00	0.00

备注：无。

2026年鹤山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	110,000.00	0.00	110,000.00
鹤山市	110,000.00	0.00	110,000.00
鹤山市老旧小区改造及智慧停车场工程	4,000.00	0.00	4,000.00
大湾区珠西物流现代化服务业集聚区一体化（一期）项目	5,500.00	0.00	5,500.00
鹤山市硅能源产业园区开发及基础设施配套工程项目	1,700.00	0.00	1,700.00
鹤山市城市智慧停车场及配套设施工程	7,300.00	0.00	7,300.00
广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目	15,400.00	0.00	15,400.00
江门鹤山现代物流产业园基础设施项目	6,400.00	0.00	6,400.00
广东省产业有序转移主平台—江门中欧现代农业产业园区基础设施项目	5,500.00	0.00	5,500.00
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程	6,700.00	0.00	6,700.00
鹤山市智谷园区开发及基础设施配套工程项目	5,800.00	0.00	5,800.00
广东省产业有序转移主平台—江门硅能源产业基地基础设施项目	7,700.00	0.00	7,700.00
鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程（二期）	21,300.00	0.00	21,300.00
江门市（鹤山）精细化工产业园（扩园）基础配套设施建设项目	8,900.00	0.00	8,900.00
鹤山西站产业园区基础设施及配套工程	4,400.00	0.00	4,400.00
鹤山省级产业转移工业园龙湾园扩容提升项目	3,100.00	0.00	3,100.00
鹤山市中欧雅瑶新兴产业园区（南区）基础设施配套工程一期	1,700.00	0.00	1,700.00
广东省产业有序转移主平台鹤山市先进装备产业园基础设施建设项目	1,100.00	0.00	1,100.00
广东省产业有序转移主平台—鹤山工业城园区基础设施建设项目	3,500.00	0.00	3,500.00

备注：无。

# 关于2026年鹤山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

广东省财政厅提前分配我市2026年新增债务限额11亿元，其中一般债券0亿元，专项债券11亿元。广东省财政厅要求我市在收到下达的限额后，完成同级人民代表大会或常务委员会的相关法定程序，做到早发行，早使用。

## 二、分配方案

按照国家，省有关规定，结合我市工作实际，广东省财政厅提前分配我市2026年新增债务限额11亿元，围绕我市的“十五五”规划，市委，市政府的重点工作，综合考虑项目资金需求情况，适当倾斜支持重大平台建设，按照“急需、成熟、统筹、集中”以及“资金跟着项目走”的原则进行分配。我市合计安排17个项目发行专项债券，金额11亿元。

具体分配情况如下：基础设施建设—城市停车场安排项目——鹤山市城市智慧停车场及配套设施工程，金额0.73亿元；保障性安居工程—城镇老旧小区改造安排项目——鹤山市老旧小区改造及智慧停车场工程，金额0.4亿元；市政和产业园区基础设施安排项目15个，合计金额9.87亿元，分别是广东省高新技术产业开发区鹤山工业城基础设施建设工程项目1.54亿元、鹤山市智谷园区开发及基础设施配套工程项目0.58亿元、鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程0.67亿元、广东省产业有序转移主平台—江门中欧现代农业产业园区基础设施项目0.55亿元、江门市（鹤山）精细化工产业园（扩园）基础配套设施建设项目0.89亿元、

江门鹤山现代物流产业园基础设施项目0.64亿元、广东省产业有序转移主平台—江门硅能源产业基地基础设施项目0.77亿元、大湾区珠西物流现代化服务业集聚区一体化（一期）项目0.55亿元、鹤山市新兴医疗产业园基础配套工程（二期）2.13亿元、广东省产业有序转移主平台鹤山市先进装备产业园德胜区基础设施项目0.11亿元、鹤山西站产业园区基础设施及配套工程0.44亿元、鹤山省级产业转移工业园龙湾园扩容提升项目0.31亿元、鹤山市硅能源产业园区开发及基础设施配套工程项目0.17亿元、鹤山市中欧雅瑶新兴产业园区（南区）基础设施配套工程一期0.17亿元、广东省产业有序转移主平台-鹤山工业城园区基础设施建设项目0.35亿元。

## 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

2026年无对下级税收返还预算。

#### 2. 一般性转移支付

2026年无对下级一般性转移支付预算。

#### 3. 专项转移支付

2026年无对下级专项转移支付预算。

### （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1,612,194.4万元，其中：一般债务限额216,794.4万元，专项债务限额1,395,400万元。2025年政府债务余额执行数1,610,120.2万元。按偿债来源分，一般债务214,923.2万元，专项债务1,395,197万元。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年发行地方政府债券245,364万元。其中：一般债券28,064万元，专项债券217,300万元；新增债券214,300万元，再融资债券31,064万元。

**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32,930.4万元，其中：一般债券还本29,930.4万元，专项债券还本3,000万元；支付地方政府债券利息42,827.75万元，其中：一般债券利息6,718.59万元，专项债券利息36,109.16万元。

**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**

## 预算项目支出绩效目标申报表

项目名称	阳光家园计划社区康园中心项目		
项目类型	专项资金		
项目等级	二级项目		
主管部门	鹤山市残疾人联合会	用款单位	鹤山市残疾人综合服务中心和 10 个镇（街）
实施期限	2026 年		
当年度预算金额	334.46 万元		
项目概述	<p>2026 年预算项目“阳光家园计划社区康园中心项目”旨在提升服务残疾人的生活质量，促进其社会融入。项目总投资金额为 334.46 万元，其中机构运作经费 253.33 万元、学员训练补贴 76.88 万元，社区康园中心工作人员培训费 4.25 万元，覆盖全市 10 个镇（街）11 家社区康园中心，实施期限为 2026 年 1 月至 2026 年 12 月。</p> <p>社区康园中心是在镇（街道）、村（社区）层次上建立的为就业年龄段的智力、精神、重度肢体残疾人及其他有需求的残疾人提供日间照料服务，以提高服务对象生活质量和社会参与能力，减轻家庭及社会负担的综合性残疾人服务机构。在市残联、市残疾人综合服务中心的指导下，由镇（街）政府负责提供场地并负责中心日常工作运作和管理，为残疾人提供生活照料及护理、生活自理和社会适应能力训练为主，辅之以运动功能训练、职业康复与劳动技能训练。</p>		
总体绩效目标	<p>做好阳光家园计划—鹤山市智力、精神和重度残疾人托养服务工作，为残疾人提供生活照料及护理、生活自理和社会适应能力训练为主，辅之以运动功能训练、职业康复与劳动技能训练，保障社区康园中心服务机构正常运转，促进残疾人的康复和就业，推动社会和谐稳定发展。</p>		
年度绩效目标	<p>做好 2026 年阳光家园计划—鹤山市智力、精神和重度残疾人托养服务工作，为残疾人提供生活照料及护理、生活自理和社会适应能力训练为主，辅之以运动功能训练、职业康复与劳动技能训练，保障社区康园中心服务机构正常运转，促进残疾人的康复和就业，推动社会和谐稳定发展。</p>		

		目标 1: 为就业年龄段的智力、精神、重度肢体残疾人及其他有需求的残疾人提供日间照料服务, 减轻服务对象的家庭负担。 目标 2: 释放智力、精神和重度残疾人家庭劳动力参与生产劳动, 同时学员在园参与辅助性就业创造经济价值, 提升生活质量。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 发放镇街个数	10
			指标 2: 日间托养总人数	≥300 人次
		时效指标	指标 3: 完成时间	2026 年 12 月 31 日前
	社会效益指标	指标 4: 提升社区康园中心整体服务	≥80%	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 5: 对服务机构满意度	≥80%	

## 预算项目支出绩效目标申报表

项目名称	学前教育免保育教育费项目		
项目类型	专项资金		
项目等级	一级项目		
主管部门	鹤山市教育局	用款单位	鹤山市教育局
实施期限	2026 年		
当年度预算金额	3755 万元		
项目概述	为贯彻落实党中央、国务院决策部署, 逐步推行免费学前教育, 推进学前教育普及普惠安全优质发展, 根据《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》(国办发〔2025〕27 号) 精神以及《广东省逐步推行免费学前教育的实施方案》要求, 从 2025 年秋季学期起, 落实免除学前教育保育教育费政策, 即: 免除公办幼儿园学前一年在园儿童保育教育费, 对在教育部门批准设立的民办幼儿园就读的适龄儿童, 参照当地同类型公办幼儿园免除水平, 相应减免保育教育费。		

总体 绩效目标		1. 免除学前一年儿童保育教育费；2. 本区域学前三年毛入学率达到 90%以上； 3. 普惠性幼儿园覆盖率达到 85%以上；4. 公办园在园幼儿占比持续提高。		
年度 绩效目标		1. 免除学前一年儿童保育教育费 2. 本区域学前三年毛入学率达到 90%以上。 3. 普惠性幼儿园覆盖率达到 85%以上。 4. 公办园在园幼儿占比持续提高。		
绩 效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	成本 指标	经济成本指 标	补助标准（元/人）	按标准补助
	产 出 指 标	数量指标	本区域学前三年毛入学率	≥90%
			本区域普惠性幼儿园覆盖率	≥85%
			符合条件的幼儿享受资助政策的比例	100%
		质量指标	补助覆盖率	100%
	时效指标	财政补助资金拨付及时性	100%	
	效 益 指 标	社会效益 指标	本区域公办园在园幼儿占比	持续提高
			引导本区域提高学前教育普惠保障水平	有效提高
	满 意 度 指 标	服务对象 满意度指标	幼儿园和老师满意度	≥85%
家长满意度			≥85%	

## 预算项目支出绩效目标申报表

项目名称	鹤山市老旧小区改造及智慧停车场工程		
项目类型	保障性安居工程		
项目等级	二级项目		
主管部门	鹤山市城市管理和综合执法局	用款单位	鹤山市城市管理和综合执法局

实施期限	2026 年			
当年度预算金额	3400 万元			
项目概述	对 29 个老旧小区进行改造，涉及 22748 户，7.96 万人；建设收费停车场、充电桩 2000 个。			
总体绩效目标	推进老旧开放小区微改造，城区市政道路改造和新建，完善城区基础设施配套，提升鹤山市整体市容市貌。			
年度绩效目标	完成 3400 万专项债资金支出，保障支出进度。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	成本指标	经济成本指标	预算控制	不超批复概算
		社会成本指标	居民生活秩序	正常
		生态环境成本指标	环卫中转站经营成本	≤542 万元
	产出指标	数量指标	道路硬底化	>12 公里
			新增停车位	>8000 个
		质量指标	项目质量合格率	100%
			验收合格率	100%
		时效指标	项目开工时间	不晚于开工令
			项目按计划开工率	100%
	效益指标	经济效益指标	建成后停车位收入	约 5840 万元/年
			广告位租赁收入	约 1152 万元/年
		社会效益指标	对当地居民出行	极大便利
			对城市整体形象	提升
	生态效益指标	建筑垃圾处理	是	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度%	≥90%	