广州市增城区、增城经济技术开发区关于2025年预算调整方案的报告

——2025年9月29日在广州市增城区第三届人民代表大会常务委员会第四十七次会议上

广州市增城区财政局（增城经济技术开发区财政局）局长 李焕柯

主任、各位副主任、各位委员：

按照《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规的要求，受区人民政府、增城经济技术开发区管委会委托，现向区人大常委会报告增城区、增城经济技术开发区2025年预算调整情况，请予审议。

一、收入调整情况

本次预算调整共计调增43.51亿元，调整事项如下：

（一）调增一般公共预算收入10.23亿元

2025年我区一般公共预算收入较年初预算增加10.23亿元。包括：

1.税收收入增加5.81亿元。主要是省财政体制改革调整带来增收。

2.债务转贷收入增加18.55亿元。主要是发行再融资一般债

券 18.55 亿元（广州市财政局于 6 月份下达我区再融资一般债券转贷指标0.82 亿元，7 月份下达我区再融资一般债券转贷指标1.25 亿元，8 月份下达我区再融资一般债券转贷指标 1.84 亿元，剩余 14.64 亿元再融资一般债券转贷指标将于年内下达，债务转贷收入以实际发行数为准）。

3.上年结转收入增加 0.04 亿元。主要是上级补助结转项目增加。

4.调入资金减少 9.67 亿元。主要是政府性基金预算和国有资本经营预算调入资金减少。

5.动用预算稳定调节基金减少 4.5 亿元。

（二）调增政府性基金预算收入 33.52 亿元

2025 年我区政府性基金预算收入较年初预算增加 33.52 亿元。包括:

1.债务转贷收入增加 46.49 亿元。主要是广州市下达我区正式批新增专项债券额度 43 亿元，发行再融资专项债券 3.49 亿元（广州市财政局于 6 月份下达我区再融资专项债券转贷指标 0.1 亿元，7 月份下达我区再融资专项债券转贷指标 1.53 亿元，剩余 1.85 亿元再融资专项债券转贷指标将于年内下达，债务转贷收入以实际发行数为准）。

2.上年结转收入增加 0.02 亿元。主要是上级补助结转项目增加。

3.调入资金增加 0.59 亿元。

4.国有土地使用权出让收入减少 13.02 亿元。主要是受市场预期等因素影响，土地出让收入减少。

5.其他区级政府性基金预算收入减少 0.56 亿元。主要是专项债务对应项目专项收入减少 0.46 亿元；国有土地收益基金收入减少 0.25 亿元；农业土地开发资金收入减少 0.03 亿元；城市基础设施配套费收入增加 0.18 亿。

（三）调减国有资本经营预算收入 0.22 亿元

2025 年我区国有资本经营预算收入较年初预算减少 0.22 亿元，主要是利润收入及其他国有资本经营预算收入减少。

（四）调减财政专户管理收入 0.02 亿元

2025 年我区财政专户管理收入较年初预算减少 0.02 亿元，主要是普通高中学费收入减少。

二、支出调整情况

根据收入调整情况，按照财政预算收支平衡的原则，相应调增支出 43.51 亿元。

（一）调增一般公共预算安排的支出 10.23 亿元

调增项目支出 25.03 亿元，主要是调增国家育儿补贴区级补助资金、免费学前教育补助、债务还本及镇街体制资金等重点项目支出。调减项目支出 13.9 亿元，主要是调减受项目实施条件影响等非必要、非急需资金，进一步加大非重点、非刚性支出压减

力度，调减后省定“三保”等刚性支出可足额保障。收回存量资金冲减支出0.9亿元。增减相抵，一般公共预算总支出增加10.23亿元。

（二）调增政府性基金预算安排的支出33.52亿元

调增项目支出56.11亿元，调减项目支出6.73亿元，收回存量资金冲减支出6.25亿元，调减调出资金9.61亿元。增减相抵，政府性基金预算总支出增加33.52亿元。

1.调增项目支出56.11亿元。主要是调增地方政府新增专项债券项目43亿元、债券还本支出3.51亿元及土地储备预备金等重点项目支出。

2.调减项目支出6.73亿元。主要是调整部分受项目实施条件影响等原因未支出的非重点项目资金。

（三）调减国有资本经营预算收入安排的支出0.22亿元

主要是调减解决历史遗留问题及其他国有资本经营预算支出等0.16亿元，调减国有资本经营预算调出资金0.06亿元。

（四）调减财政专户管理收入安排的支出0.02亿元

主要是财政专户管理收入减少，相应调减项目支出0.02亿元。

三、预算收支变动情况

根据区第三届人民代表大会第五次会议审议通过《关于广州市增城区、增城经济技术开发区2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告》，2025年年初预算财政收支总计均为

256.09 亿元。此次预算调整后，总收支均从年初预算的 256.09 亿元调整为 309.27 亿元（主要是上级下达的债务转贷收入增加），收支平衡。

（一）一般公共预算

2025 年年初预算区级一般公共预算收支总计均为 198.11 亿元。此次预算调整后，区级一般公共预算收支增加 10.23 亿元，总收支均从 2025 年年初预算的 198.11 亿元调整为 208.34 亿元，收支平衡（附件 1）。

（二）政府性基金预算

2025 年年初预算区级政府性基金预算收支总计均为 116.74 亿元。此次预算调整后，区级政府性基金预算收支增加 33.52 亿元，总收支均从 2025 年年初预算的 116.74 亿元调整为 150.26 亿元，收支平衡（附件 2）。

（三）国有资本经营预算

2025 年年初预算区级国有资本经营预算收支总计均为 0.73 亿元。此次预算调整后，区级国有资本经营预算收支减少 0.22 亿元，总收支均从 2025 年年初预算的 0.73 亿元调整为 0.51 亿元，收支平衡（附件 3）。

（四）财政专户管理预算

2025 年年初预算区级财政专户管理预算收支总计均为 0.96 亿元。此次预算调整后，区级财政专户管理预算收支减少 0.02 亿

元，总收支均从2025年年初预算的0.96亿元调整为0.94亿元，收支平衡（附件4）。

以上报告，请予审议。

附件：1. 2025年预算调整公共预算收支计划表

2. 2025年预算调整政府性基金预算收支计划表

3. 2025年预算调整国有资本经营预算收支计划表

4. 2025年预算调整财政专户管理收支计划表

表一

增城区2025年预算调整公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、公共预算收入	941,968	960,808	1,018,903	58,095	6.05%	一、公共预算支出	1,751,605	1,581,451	1,578,148	-3,303	-0.21%
（一） 税务部门组织收入	648,626	650,000	708,095	58,095	8.94%	一般公共服务支出	180,165	182,861	181,085	-1,776	-0.97%
1、增值税	184,145	179,200	230,135	50,935	28.42%	国防支出	65	2	2	0	0.00%
2、企业所得税	54,610	50,800	60,960	10,160	20.00%	公共安全支出	128,777	120,525	119,653	-872	-0.72%
3、个人所得税	27,821	30,475	41,475	11,000	36.10%	教育支出	482,233	452,256	459,841	7,585	1.68%
4、城市维护建设税	55,571	55,600	55,600	0	0.00%	科学技术支出	11,927	10,624	10,409	-215	-2.02%
5、房产税	74,398	79,500	79,500	0	0.00%	文化体育与传媒支出	9,902	6,532	6,455	-77	-1.18%
6、耕地占用税	13,016	13,800	10,300	-3,500	-25.36%	社会保障和就业支出	238,229	202,470	202,291	-179	-0.09%
7、契税	93,163	102,000	95,800	-6,200	-6.08%	社会保险基金支出		0		0	-
8、其他各税	145,902	138,625	134,325	-4,300	-3.10%	医疗卫生与计划生育支出	182,571	156,056	152,721	-3,335	-2.14%
其中：资源税	28	25	25	0	0.00%	节能环保支出	6,999	1,324	-261	-1,585	-119.71%
印花税	74,486	80,300	70,000	-10,300	-12.83%	城乡社区支出	57,907	74,161	68,627	-5,534	-7.46%
城镇土地使用税	13,330	16,200	16,200	0	0.00%	农林水支出	188,262	76,536	75,936	-600	-0.78%
土地增值税	45,783	30,000	36,000	6,000	20.00%	交通运输支出	52,075	42,639	44,858	2,219	5.20%
车船使用税	11,748	11,500	11,500	0	0.00%	资源勘探信息等支出	70,114	30,125	30,325	200	0.66%
环境保护税	512	600	600	0	0.00%	商业服务业等支出	798	2,832	2,822	-10	-0.35%
其他税收收入	15	0		0	-	金融支出	20	0	20	20	-
（二）财政部门组织收入	293,342	310,808	310,808	0	0.00%	援助其他地区支出	25,148	0	0		
1、增值税退税						国土海洋气象等支出	10,783	13,154	10,775	-2,379	-18.09%

表一

增城区2025年预算调整公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
2、专项收入	80,849	57,757	41,099	-16,658	-28.84%	住房保障支出	62,034	56,403	56,501	98	0.17%
其中：排污费收入				0	-	灾害防治及应急管理支出	9,862	15,222	14,566	-656	-4.31%
教育费附加收入	23,321	23,529	23,529	0	0.00%	粮油物资储备支出	17,323	4,314	4,311	-3	-0.07%
地方教育附加收入	10,913	11,120	11,120	0	0.00%	预备费		16,000	16,000	0	0.00%
文化事业建设费收入	119	110	400	290	263.64%	其他支出	4,168	104,620	108,416	3,796	3.63%
残疾人就业保障金收入	2,511	2,500	2,500	0	0.00%	地方政府一般债务付息支出	12,242	12,600	12,600	0	0.00%
水利建设专项收入	1,836	1,425	1,481	56	3.93%	地方政府一般债务发行费用支出	1	195	195	0	0.00%
地方森林植被恢复费						二、上解支出	194,774	397,617	307,008	-90,609	-22.79%
广告收入	142	200	100	-100	-50.00%	三、地方政府一般债务还本支出		10	196,228	196,218	1962180.00%
农田水利建设资金收入	23,007	9,436	984	-8,452	-89.57%	四、结转、结余	16,803				
教育资金收入	19,000	9,437	985	-8,452	-89.56%	五、安排预算稳定调节基金	4,352				
3、行政事业性收费收入	16,455	9,153	10,638	1,485	16.22%	六、补助下级支出					
4、罚没收入	23,472	16,195	22,903	6,708	41.42%	七、调出资金					
5、国有资源(资产)有偿使用收入	90,690	133,889	153,744	19,855	14.83%	八、区域间转移性支出		2,054	2,054	0	0.00%
6、其他收入(捐赠收入等)	81,765	93,711	82,321	-11,390	-12.15%						
7、政府住房基金收入	111	103	103	0	0.00%						
二、转移性收入	597,701	350,046	350,046	0	0.00%						
1、公共预算补助收入	597,701	350,046	350,046	0	0.00%						
2、抗疫特别债转移支付收入											

表一

增城区2025年预算调整公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
三、调入资金	73,200	604,519	507,841	-96,678	-15.99%						
政府性基金预算调入资金	61,401	601,111	505,011	-96,100	-15.99%						
国有资本经营预算调入资金	11,494	3,402	2,824	-578	-16.99%						
其他调入资金	305	6	6	0	0.00%						
四、动用预算稳定调节基金	270,307	49,339	4,352	-44,987	-91.18%						
五、债务转贷收入			185,493	185,493	-						
六、上年结转、结余	84,358	16,420	16,803	383	2.33%						
收入合计	1,967,534	1,981,132	2,083,438	102,306	5.16%	支出合计	1,967,534	1,981,132	2,083,438	102,306	5.16%

表二

增城区2025年预算调整政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、国有土地使用权出让金收入	436,853	793,778	663,599	-130,179	-16.40%	一、旅游发展基金支出	13				
二、农业土地开发资金收入	2,055	5,535	5,181	-354	-6.40%	二、小型水库移民扶助基金安排的支出	188				
三、城市基础设施配套费收入	52,533	46,080	47,902	1,822	3.95%	三、国家重大水利工程建设基金安排的支出	305				
四、污水处理费收入	19,917	20,000	20,000	0	0.00%	四、国有土地使用权出让收入安排的支出	228,116	134,573	104,362	-30,211	-22.45%
五、彩票公益金收入	2,663	2,460	2,490	30	1.22%	五、农业土地开发资金安排的支出	519				
六、国有土地收益基金	2,270	5,000	2,506	-2,494	-49.88%	六、土地储备专项债券收入安排的支出	0				
七、专项债务对应项目专项收入	4,078	4,595	0	-4,595	-100.00%	七、棚户区改造专项债券收入安排的支出	35,525				
基金预算收入小计	520,369	877,448	741,678	-135,770	-15.47%	八、城市基础设施配套费安排的支出	4,912	6,621	8,529	1,908	28.82%
一、政府性基金转移收入	95,952	27,421	27,421	0	0.00%	九、彩票公益金安排的支出	2,006	2,805	3,019	214	7.63%
二、抗疫特别债转移支付收入						十、大中型水库移民后期扶持基金支出	10	180	183	3	1.67%
转移性收入小计	95,952	27,421	27,421	0	0.00%	十一、大中型水库库区基金安排的支出	762				
一、债务转贷收入	593,694	245,000	709,856	464,856	189.74%	十二、彩票发行销售机构业务费安排的支出	20,597	407	407	0	0.00%

表二

增城区2025年预算调整政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
债务转贷收入小计	593,694	245,000	709,856	464,856	189.74%	十三、污水处理费安排的支出	132,832	21,717	21,717	0	0.00%
一、上年结转使用	62,775	9,931	10,107	176	1.77%	十四、地方政府专项债务付息支出	513	135,990	132,930	-3,060	-2.25%
结转、结余小计	62,775	9,931	10,107	176	1.77%	十五、地方政府专项债务发行费用支出	75	813	813	0	0.00%
一、调入资金	9,700	7,600	13,540	5,940	78.16%	十六、国家电影事业发展专项资金安排的支出	430,000				
调入资金小计	9,700	7,600	13,540	5,940	78.16%	十七、 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0	245,000	675,000	430,000	175.51%
						十八、国有土地收益基金安排的支出	2,200	5,000	2,506	-2,494	-49.88%
						十九、超长期特别国债安排的支出（节能环保支出）	680				
						二十、超长期特别国债安排的支出（城乡社区支出）	3,250				
						二十一、超长期特别国债安排的支出（资源勘探工业信息等支出）	5,736				
						二十二、超长期特别国债安排的支出（住房保障支出）	0	30	30	0	0.00%
						基金预算支出小计	868,239	553,136	949,496	396,360	71.66%
						一、上解支出	4,049	13,146	13,037	-109	-0.83%

表二

增城区2025年预算调整政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
						二、调出资金	61,401	601,111	505,011	-96,100	-15.99%
						三、地方政府专项债务还本支出	338,694	7	35,058	35,051	500728.57%
						四、结转、结余	10,107				
						五、补助下级支出					
收入合计	1,282,490	1,167,400	1,502,602	335,202	28.71%	支出合计	1,282,490	1,167,400	1,502,602	335,202	28.71%

表三

增城区2025年预算调整国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、国有资本经营收入	15,384	7,290	5,046	-2,244	-30.78%	一、国有资本经营预算支出	3,917	3,888	2,222	-1,666	-42.85%
（一）利润收入	11,737	2,197	1,242	-955	-43.47%	（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	243	382	282	-100	-26.18%
（二）股利、股息收入	595	447	508	61	13.65%	1.国有企业退休人员社会化管理补助支出	26	0			
（三）产权转让收入						2.其他解决历史遗留问题及改革成本支出	217	382	282	-100	-26.18%
（四）清算收入											
（五）其他国有资本经营预算收入	3,052	4,646	3,296	-1,350	-29.06%						
二、转移性收入	27					（二）国有企业资本金注入	2,000	806	50	-756	-93.80%
（一）国有资本经营预算转移支付收入	27					1.其他国有企业资本金注入	2,000	806	50	-756	-93.80%
三、上年结转											
						（三）国有企业政策性补贴					

表三

增城区2025年预算调整国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
						（四）其他国有资本经营预算支出	1,674	2,700	1,890	-810	-30.00%
						1.其他国有资本经营预算支出	1,674	2,700	1,890	-810	-30.00%
						二、调出资金	11,494	3,402	2,824	-578	-16.99%
						三、结余资金					
收入总计	15,411	7,290	5,046	-2,244	-30.78%	支出总计	15,411	7,290	5,046	-2,244	-30.78%

表四

增城区2025年预算调整财政专户管理收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、行政事业性收费	7,127	7,691	7,524	-167	-2.17%	一、一般公共服务支出					
1、教育行政性收费收入	7,127	7,691	7,524	-167	-2.17%	二、公共安全支出					
二、国有资源（资产）有偿使用收入						三、教育支出	6,659	9,619	9,452	-167	-1.74%
三、其他收入						四、科学技术支出					
其中：经营性收费收入						五、文化旅游体育与传媒支出					
医疗收费						六、社会保障和就业支出					
其他						七、卫生健康支出					
财政专户管理收入小计	7,127	7,691	7,524	-167	-2.17%	八、节能环保支出					
						九、城乡社区支出					
一、上级补助收入						十、农林水支出					
上级补助收入小计						十一、交通运输支出					
						十二、资源勘探信息等支出					
一、上年结转、结余	1,466	1,934	1,934	0	0.00%	十三、商业服务业等支出					

表四

增城区2025年预算调整财政专户管理收支计划表

单位：万元

收入项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算		支出项目	2024年决算数	2025年年初预算	2025年预算调整	2025年预算调整比2025年年初预算	
				增减额	增减%					增减额	增减%
上年结余收入小计	1,466	1,934	1,934	0	0.00%	十四、自然资源海洋气象等支出					
						十五、住房保障支出					
						十六、其他支出					
						财政专户管理支出小计	6,659	9,619	9,452	-167	-1.74%
						一、年终结转、结余	1,934				
						年终结转、结余小计	1,934				
						二、调出资金		6	6		
收入合计	8,593	9,625	9,458	-167	-1.74%	支出合计	8,593	9,625	9,458	-167	-1.74%