

广州市增城区、增城经济技术开发区 2023 年 第二次预算调整的报告

——2023 年 10 月 19 日在广州市增城区第三届
人民代表大会常务委员会第二十四次会议上

广州市增城区财政局（增城经济技术开发区财政局）局长 陈一敏

主任、各位副主任、各位委员：

按照《预算法》和《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 2023 年第二次预算调整情况，请予审议。

一、收入调整情况

本次预算调整共计调减 18.52 亿元，调整事项如下：

（一）调减一般公共预算收入 12.04 亿元

2023 年我区一般公共预算收入较第一次预算调整减少 12.04 亿元。包括：

1. 税收收入减少 2.79 亿元。主要是受汽车行业及房地产市场等因素影响，增值税、企业所得税等税收收入减少。

2. 非税收入增加 2.79 亿元。主要是国有资源（资产）有偿使用收入、教育及农田水利建设资金计提增加。

3.调入资金减少 12.04 亿元。主要是土地出让收入减少，政府性基金预算调入资金减少 12.44 亿元，国有资本经营预算调入资金增加 0.4 亿元。

(二) 调减政府性基金预算收入 6.87 亿元

2023 年我区政府性基金预算收入较第一次预算调整减少 6.87 亿元。包括：

1.国有土地使用权出让收入减少 21.59 亿元。主要是受宏观调控及市场预期等因素影响，土地出让收入减少。

2.其他区级政府性基金预算收入减少 0.48 亿元。主要是污水处理费收入增加 0.27 亿元；城市基础设施配套费收入减少 0.26 亿元；农业土地开发资金收入减少 0.05 亿元；彩票公益金收入减少 0.04 亿元；专项债务对应项目专项收入减少 0.40 亿元。

3.债务转贷收入增加 6.81 亿元。主要是再融资债券资金增加 6.81 亿元。广州市财政局已于 8 月下达我区 2023 年再融资债券转贷资金 6.18 亿元，预计 11 月、12 月再下达我区 2023 年再融资债券转贷资金分别为 0.34 亿元、0.29 亿元。

4.调入资金增加 8.39 亿元。主要是一般公共预算调入资金增加 2.89 亿元，其他资金调入增加 5.50 亿元。

(三) 调增国有资本经营预算收入 0.40 亿元

2023 年我区国有资本经营预算收入较第一次预算调整增加 0.4 亿元，主要是国企上缴利润收入增加。

(四) 调减财政专户管理收入 0.01 亿元

2023年我区财政专户管理收入较第一次预算调整减少0.01亿元，主要是学校住宿费收入减少。

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，相应调减支出18.52亿元。

（一）调减一般公共预算安排的支出12.04亿元

调减项目支出18.64亿元，主要是调减中央2023年留抵退税清算资金补助置换项目及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。调增项目支出4.54亿元，主要是预留增人增支项目1.1亿元，义务教育免杂费补助经费等省定“三保”项目根据实际需求追加0.22亿元，上解支出增加0.07亿元等。调出资金增加2.89亿元，收回存量资金冲减支出0.83亿元。增减相抵，一般公共预算总支出减少12.04亿元。

（二）调减政府性基金预算安排的支出6.87亿元

调增项目支出14.98亿元，调减项目支出9.41亿元，减少调出资金12.44亿元。增减相抵，政府性基金预算总支出减少6.87亿元。

1.调增项目支出14.98亿元。（1）调增地方政府再融资债券资金建议安排支出项目6.81亿元，主要安排债务还本支出6.81亿元，债券以实际发行情况为准。（2）调增其他项目支出8.17亿元。主要是监管场所迁建工程0.7亿元，民兵训练基地建设工程0.2亿元，

中新镇福宁大道东侧地块土方工程 0.6 亿元，广州东部公铁联运枢纽项目输电线路迁改项目 0.13 亿元，污水处理费增收安排的支出 0.27 亿元，福利彩票公益金增收安排的支出 0.03 亿元及其他调入资金对应安排的支出等。

2.调减项目支出 9.41 亿元。主要是体育彩票公益金减收相应支出减少 0.08 亿元，专项债务付息还本支出据实减少 0.12 亿元，建设项目前期经费减少 0.84 亿元，存量资金重排项目减少 0.52 亿元及其他受项目实施条件影响等原因未支出的非重点项目资金。

(三) 调增国有资本经营预算收入安排的支出 0.40 亿元

主要是调增国有资本经营预算调出资金 0.40 亿元。

(四) 调减财政专户管理收入安排的支出 0.01 亿元

主要是财政专户管理收入减少，相应调减项目支出 0.01 亿元。

三、预算收支变动情况

根据区第三届人民代表大会常务委员会第二十二次会议审议通过的《广州市增城区、增城经济技术开发区 2023 年第一次预算调整的报告》，2023 年全区第一次预算调整收支总计均为 383.72 亿元。此次预算调整后，总收支均从第一次预算调整的 383.72 亿元调整为 374.35 亿元，收支平衡。

(一) 一般公共预算

2023 年第一次预算调整区级一般公共预算收支总计均为 202.84 亿元。此次预算调整后，区级一般公共预算收支减少 12.04 亿元，总收支均从 2023 年第一次预算调整的 202.84 亿元调整为

190.80 亿元，收支平衡（附件 1）。

（二）政府性基金预算

2023 年第一次预算调整区级政府性基金预算收支总计均为 192.04 亿元。此次预算调整后，区级政府性基金预算收支减少 6.87 亿元，总收支均从 2023 年第一次预算调整的 192.04 亿元调整为 185.17 亿元，收支平衡（附件 2）。

（三）国有资本经营预算

2023 年第一次预算调整区级国有资本经营预算收支总计均为 0.56 亿元。此次预算调整后，区级国有资本经营预算收支增加 0.40 亿元，总收支均从 2023 年第一次预算调整的 0.56 亿元调整为 0.96 亿元，收支平衡（附件 3）。

（四）财政专户管理预算

2023 年第一次预算调整区级财政专户管理预算收支总计均为 2.11 亿元。此次预算调整后，区级财政专户管理预算收支减少 0.01 亿元，总收支均从 2023 年第一次预算调整的 2.11 亿元调整为 2.10 亿元，收支平衡（附件 4）。

以上报告，请予审议。

- 附件：1. 2023 年公共预算收支计划表
2. 2023 年政府性基金预算收支计划表
3. 2023 年国有资本经营预算收支计划表
4. 2023 年财政专户管理收支计划表

表1

2023年公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、公共预算收入	987,920	990,039	990,039	0	0.00%	一、公共预算支出	1,864,471	1,852,939	1,702,957	-149,982	-8.09%
（一）税务部门组织收入	735,905	735,905	707,960	-27,945	-3.80%	一般公共服务支出	241,330	238,190	194,870	-43,320	-18.19%
1、增值税	173,725	173,725	169,500	-4,225	-2.43%	国防支出	81	81	67	-14	-17.28%
2、企业所得税	79,120	79,120	60,000	-19,120	-24.17%	公共安全支出	117,078	116,327	108,859	-7,468	-6.42%
3、个人所得税	24,310	24,310	25,850	1,540	6.33%	教育支出	446,032	448,117	439,744	-8,373	-1.87%
4、城市维护建设税	70,654	70,654	65,000	-5,654	-8.00%	科学技术支出	51,781	36,027	19,800	-16,227	-45.04%
5、房产税	60,000	60,000	60,000	0	0.00%	文化体育与传媒支出	14,542	13,970	13,641	-329	-2.36%
6、耕地占用税	30,000	30,000	31,500	1,500	5.00%	社会保障和就业支出	256,463	249,643	243,229	-6,414	-2.57%
7、契税	128,000	128,000	131,000	3,000	2.34%	社会保险基金支出					
8、其他各税	170,096	170,096	165,110	-4,986	-2.93%	医疗卫生与计划生育支出	211,191	214,828	201,173	-13,655	-6.36%
其中：资源税	36	36	30	-6	-16.67%	节能环保支出	942	937	859	-78	-8.32%
印花税	83,000	83,000	76,000	-7,000	-8.43%	城乡社区支出	68,200	63,451	54,246	-9,205	-14.51%
城镇土地使用税	14,000	14,000	13,500	-500	-3.57%	农林水支出	76,449	73,951	70,959	-2,992	-4.05%
土地增值税	62,500	62,500	65,000	2,500	4.00%	交通运输支出	42,813	48,428	48,724	296	0.61%
车船使用税	10,060	10,060	10,000	-60	-0.60%	资源勘探信息等支出	91,185	85,168	81,702	-3,466	-4.07%
环境保护税	500	500	550	50	10.00%	商业服务业等支出	5,880	5,030	1,939	-3,091	-61.45%
其他税收收入			30	30		金融支出					

表1

2023年公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
(二) 财政部门组织收入	252,015	254,134	282,079	27,945	11.00%	国土海洋气象等支出	12,518	11,929	11,272	-657	-5.51%
1、增值税退税						住房保障支出	58,257	55,924	53,406	-2,518	-4.50%
2、专项收入	123,535	123,535	132,070	8,535	6.91%	灾害防治及应急管理支出	17,492	17,233	14,371	-2,862	-16.61%
其中：排污费收入						粮油物资储备支出	11,081	10,818	10,769	-49	-0.45%
教育费附加收入	30,280	30,280	27,857	-2,423	-8.00%	预备费	25,000	25,000	25,426	426	1.70%
地方教育附加收入	14,131	14,131	13,000	-1,131	-8.00%	其他支出	103,854	125,585	95,658	-29,927	-23.83%
文化事业建设费收入	149	149	110	-39	-26.17%	地方政府一般债务付息支出	12,300	12,300	12,242	-58	-0.47%
残疾人就业保障金收入	2,338	2,338	2,400	62	2.65%	地方政府一般债务发行费用支出	2	2	1	-1	-50.00%
水利建设专项收入	1,200	1,200	3,781	2,581	215.08%	二、上解支出	173,264	175,415	176,118	703	0.40%
地方森林植被恢复费	230	230	0	-230	-100.00%	三、地方政府一般债务还本支出					
广告收入	450	450	300	-150	-33.33%	四、结转、结余					
农田水利建设资金收入	34,757	34,757	39,622	4,865	14.00%	五、安排预算稳定调节基金					
教育资金收入	40,000	40,000	45,000	5,000	12.50%	六、补助下级支出					
3、行政事业性收费收入	19,217	21,336	28,348	7,012	32.86%	七、调出资金			28,916	28,916	
4、罚没收入	21,144	21,144	14,107	-7,037	-33.28%						
5、国有资源(资产)有偿使用收入	15,428	15,428	29,829	14,401	93.34%						
6、其他收入(捐赠收入等)	72,601	72,601	77,622	5,021	6.92%						

表1

2023年公共预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
7、政府住房基金收入	90	90	103	13	14.44%						
二、转移性收入	339,739	339,739	339,739	0	0.00%						
1、公共预算补助收入	339,739	339,739	339,739	0	0.00%						
2、抗疫特别债转移支付收入											
三、调入资金	233,958	138,227	17,864	-120,363	-87.08%						
政府性基金预算调入资金	220,411	124,363	0	-124,363	-100.00%						
国有资本经营预算调入资金	1,714	2,031	6,031	4,000	196.95%						
其他调入资金	11,833	11,833	11,833	0	0.00%						
四、动用预算稳定调节基金	452,809	536,498	536,498	0	0.00%						
五、债务转贷收入											
六、上年结转、结余	23,309	23,851	23,851	0	0.00%						
收入合计	2,037,735	2,028,354	1,907,991	-120,363	-5.93%	支出合计	2,037,735	2,028,354	1,907,991	-120,363	-5.93%

表2

2023年政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、国有土地使用权出让金收入	1,005,845	928,808	712,889	-215,919	-23.25%	一、旅游发展基金支出					
二、农业土地开发资金收入	4,098	3,676	3,189	-487	-13.25%	二、小型水库移民扶助基金安排的支出					
三、城市基础设施配套费收入	38,800	38,800	36,219	-2,581	-6.65%	三、国家重大水利工程建设基金安排的支出					
四、污水处理费收入	14,500	14,500	17,206	2,706	18.66%	四、国有土地使用权出让金收入及对应专项债务收入安排的支出	668,369	575,880	558,826	-17,054	-2.96%
五、彩票公益金收入	2,800	2,800	2,344	-456	-16.29%	五、农业土地开发资金安排的支出	4,116	3,694	3,207	-487	-13.18%
六、国有土地收益基金	10,000	6,000	6,000	0	0.00%	六、土地储备专项债券收入安排的支出					
七、专项债务对应项目专项收入	10,466	10,466	6,487	-3,979	-38.02%	七、棚户区改造专项债券收入安排的支出					
基金预算收入小计	1,086,509	1,005,050	784,334	-220,716	-21.96%	八、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	42,955	42,955	47,354	4,399	10.24%
一、政府性基金转移收入	86,503	86,503	86,503	0	0.00%	九、彩票公益金安排的支出	4,187	4,187	3,731	-456	-10.89%

表2

2023年政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
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					
转移性收入小计	86,503	86,503	86,503	0	0.00%	十一、大中型水库库区 基金安排的支出					
一、债务转贷收入	186,600	786,000	854,079	68,079	8.66%	十二、彩票发行销售机构 业务费安排的支出	234	234	234	0	0.00%
债务转贷收入小计	186,600	786,000	854,079	68,079	8.66%	十三、污水处理费及对应 专项债务收入安排的支出	14,500	14,500	17,212	2,712	18.70%
一、上年结转使用	6,443	6,443	6,443	0	0.00%	十四、地方政府专项债务 付息支出	148,213	126,213	125,296	-917	-0.73%
结转、结余小计	6,443	6,443	6,443	0	0.00%	十五、地方政府专项债务 发行费用支出	1,389	889	886	-3	-0.34%
一、调入资金	66,406	36,406	120,355	83,949	230.59%	十六、国家电影事业发展 专项资金安排的支出					
调入资金小计	66,406	36,406	120,355	83,949	230.59%	十七、其他政府性基金 及对应专项债务收入安排 的支出	186,600	639,000	640,476	1,476	0.23%
						十八、抗疫特别国债安排 的支出					

表2

2023年政府性基金预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初 预算	2023年第一 次预算调整	2023年第二 次预算调整	2023年第二次预算调整比 2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
						十九、国有土地收益基金 安排的支出	10,000	10,000	8,195	-1,805	-18.05%
						基金预算支出小计	1,080,563	1,417,552	1,405,417	-12,135	-0.86%
						一、上解支出	51,207	51,207	51,207	0	0.00%
						二、调出资金	220,411	124,363	0	-124,363	-100.00%
						三、地方政府专项债务还 本支出	80,280	327,280	395,090	67,810	20.72%
						四、结转、结余					
						五、补助下级支出					
收入合计	1,432,461	1,920,402	1,851,714	-68,688	-3.58%	支出合计	1,432,461	1,920,402	1,851,714	-68,688	-3.58%

表3

2023年国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、国有资本经营收入	6,435	5,570	9,570	4,000	71.81%	一、国有资本经营预算支出	4,721	3,539	3,539	0	0.00%
（一）利润收入	635	1,359	5,359	4,000	294.33%	（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	721	721	721	0	0.00%
1. 广州市增城区城市建设投资集团有限公司	635	869	869	0	0.00%	1. 国有企业改革成本支出（企业出清）	321	321	321	0	0.00%
2. 广州市增城区产业投资集团有限公司		250	4,250	4,000	1600.00%	2. 其他解决历史遗留问题及改革成本支出	198	198	198	0	0.00%
3. 广州市增城区国有资产经营集团有限公司						3. 国有企业退休人员社会化管理补助支出					
4. 广州增城现代农业投资发展集团有限公司		240	240	0	0.00%	4. 增粮公司所属粮所长租整改问题资金	202	202	202	0	0.00%
5. 城乡院(广州)有限公司 （含广州市图鉴城市规划勘测设计有限公司）						（二）国有企业资本金注入		18	18	0	0.00%
6. 广州市增城粮食储备管理有限公司						1. 广州市增城区国有资产经营集团有限公司资本金注入					

表3

2023年国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
(二) 股利、股息收入	1,800	1,411	1,411	0	0.00%	2. 广州增城现代农业投资发展集团有限公司资本金注入		18	18	0	0.00%
1. 广州市增城区产业投资集团有限公司(引导基金)	670	771	771	0	0.00%	(三) 国有企业政策性补贴					
2. 广州南粤基金集团有限公司	574	574	574	0	0.00%	(四) 其他国有资本经营预算支出	4,000	2,800	2,800	0	0.00%
3. 广州市增城区城市建设投资集团有限公司						1. 广州市增城区公共交通运输服务有限公司	4,000	2,800	2,800	0	0.00%
4. 广州市增城区国有资产经营集团有限公司	66	66	66	0	0.00%	二、调出资金	1,714	2,031	6,031	4,000	196.95%
5. 广州市增城区产业投资集团有限公司	250	0	0	0		三、结余资金					
6. 广州增城现代农业投资发展集团有限公司	240	0	0	0							
(三) 产权转让收入											

表3

2023年国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
(四) 清算收入											
(五) 其他国有资本经营预算收入	4,000	2,800	2,800	0	0.00%						
1. 广州市增城区公共交通运输服务有限公司	4,000	2,800	2,800	0	0.00%						
二、转移性收入											
(一) 国有资本经营预算转移支付收入											
三、上年结转											
收入总计	6,435	5,570	9,570	4,000	71.81%	支出总计	6,435	5,570	9,570	4,000	71.81%

表4

2023年财政专户管理收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、行政事业性收费	8,814	6,475	6,335	-140	-2.16%	一、一般公共服务支出					
1、教育行政性收费收入	8,814	6,475	6,335	-140	-2.16%	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	11,612	9,273	9,133	-140	-1.51%
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	8,814	6,475	6,335	-140	-2.16%	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					

表4

2023年财政专户管理收支计划表

单位：万元

收入项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整		支出项目	2023年年初预算	2023年第一次预算调整	2023年第二次预算调整	2023年第二次预算调整比2023年第一次预算调整	
				增减额	增减%					增减额	增减%
一、上年结转、结余	14,631	14,631	14,631	0	0.00%	十三、商业服务业等支出					
上年结余收入小计	14,631	14,631	14,631	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	11,612	9,273	9,133	-140	-1.51%
						一、年终结转、结余					
						年终结转、结余小计					
						二、调出资金	11,833	11,833	11,833	0	0.00%
收入合计	23,445	21,106	20,966	-140	-0.66%	支出合计	23,445	21,106	20,966	-140	-0.66%