

横琴粤澳深度合作区关于 2025 年财政预算 第二次调整方案的报告

根据预算法及省以下财政体制改革等有关要求，合作区编制了《横琴粤澳深度合作区 2025 年第二次财政预算调整方案》。

一、一般公共预算调整情况

1. 收入调整情况

合作区一般公共预算税收收入增加 13.52¹亿元。根据省以下财政体制改革规定，合作区对共享收入的分享比例提高，按照新体制测算，预计全年合作区一般公共预算税收收入增加 13.52 亿元。

2. 支出调整情况

（1）安排上缴省财政收入基数支出 13.08 亿元。根据省以下财政体制改革规定，2025 年起每年由合作区定额上解省级财政收入基数支出 13.08 亿元。

（2）增加安排预算支出 0.44 亿元。一是新增安排幼儿园开园筹备经费 0.2 亿元，用于保障合作区颂琴幼儿园开学所需设施设备、教玩具和办学日常运转；二是新增安排土地管理工作经费 0.24 亿元，用于支付土地一级开发收益分成款。

二、预算调整收支变动总体情况

¹ 报告中有关数据按四舍五入作了处理[绝对数保留 2 位小数，相对数保留 1 位小数，四舍五入后末位数为 0 的舍去]。

根据广东省十四届人大三次会议审查批准的年初预算及广东省人大常委会审查批准的第一次预算调整方案，2025 年合作区本级一般公共预算总收支均为 240.23 亿元。本次因省以下财政体制改革，税收收入增加 13.52 亿元，总收支调整为 253.75 亿元，收支平衡。

三、关于落实预算调整方案的措施

本次预算调整方案经批准后，将严格对照有关要求落实工作。一是依法加强财政收入管理，强化财税协作，精准落实改革政策，确保及时完成调库等工作。二是严格执行预算，按规定科目和项目拨付资金，保障重点支出，按时足额上解省级资金。三是实施全过程绩效管理，重点加强新增资金使用监控和结果运用，提升资金效益。四是加强财政运行监测，防范化解风险，严守财经纪律，确保预算平衡和安全运行。

专此报告，请予审查批准。

附件：1.2025 年横琴粤澳深度合作区一般公共预算收支总表（预算调整）

2.2025 年横琴粤澳深度合作区一般公共预算收入表（预算调整）

3.2025 年横琴粤澳深度合作区一般公共预算支出表（预算调整，按功能分类）

4.2025 年横琴粤澳深度合作区一般公共预算支出表

（预算调整，按经济分类）

5.2025 年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表（按功能分类）

附件1

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算收支总表（预算调整）

单位：万元

项 目	2025年 预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后 预算数	项 目	2025年 预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后 预算数
一、一般公共预算收入	952,706		135,184	1,087,890	一、一般公共预算支出	1,755,905	560,000	4,401	2,320,306
税收收入	836,151		135,184	971,335	其中：债务付息支出	640			640
非税收入	116,555			116,555					
二、上级补助收入	559,119	560,000		1,119,119	二、上解支出	66,409		130,783	197,192
返还性收入	20,487			20,487	体制上解支出			130,783	130,783
一般性转移支付收入	538,632	560,000		1,098,632	专项上解支出	66,409			66,409
专项转移支付收入									
三、调入资金					三、预备费	20,000			20,000
四、动用预算稳定调节基金	330,489			330,489	四、债务还本支出				
收入合计	1,842,314	560,000	135,184	2,537,498	支出合计	1,842,314	560,000	135,184	2,537,498

附件2

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算收入表（预算调整）

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
一、一般公共预算收入	952,706		135,184	1,087,890
（一）税收收入	836,151		135,184	971,335
增值税	209,110		41,822	250,932
企业所得税	239,520		47,904	287,424
个人所得税	167,711		33,542	201,253
城市维护建设税	61,992			61,992
房产税	25,515			25,515
印花税	25,499			25,499
城镇土地使用税	5,007			5,007
土地增值税	59,582		11,916	71,498
车船税	100			100
耕地占用税	600			600
契税	41,450			41,450
环境保护税	65			65
其他税收				0
（二）非税收入	116,555			116,555
专项收入	62,152			62,152
其中：教育费附加收入	25,041			25,041
地方教育附加收入	10,856			10,856
文化事业建设费收入	8,053			8,053
残疾人就业保障金收入	1,502			1,502
教育资金收入	8,300			8,300
农田水利建设资金收入	8,300			8,300
森林植被恢复费	100			100
行政事业性收费收入	1,909			1,909
罚没收入	2,073			2,073
国有资本经营收入	800			800
国有资源（资产）有偿使用收入	42,221			42,221
政府住房基金收入	400			400
其他收入	7,000			7,000
二、转移性收入	889,608	560,000		1,449,608

附件2

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算收入表（预算调整）

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
（一）上级补助收入	559,119	560,000		1,119,119
返还性收入	20,487			20,487
一般性转移支付收入	538,632	560,000		1,098,632
专项转移支付收入				
（二）上年结转收入				
（三）调入资金				
政府性基金预算调入资金				
国有资本经营预算调入资金				
其他调入资金				
（四）债务转贷收入				
（五）动用预算稳定调节基金	330,489			330,489
收入合计	1,842,314	560,000	135,184	2,537,498

附件3

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算支出表
(预算调整，按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
一、一般公共服务支出	170,701			170,701
二、国防支出	17			17
三、公共安全支出	32,610			32,610
四、教育支出	60,535		1,954	62,489
五、科学技术支出	218,536			218,536
六、文化旅游体育与传媒支出	21,511			21,511
七、社会保障和就业支出	41,109			41,109
八、卫生健康支出	47,333	4,659		51,992
九、节能环保支出	15,959			15,959
十、城乡社区支出	698,469	549,549	2,447	1,250,465
十一、农林水支出	15,746			15,746
十二、交通运输支出	18,073			18,073
十三、资源勘探工业信息等支出	198,144			198,144
十四、商业服务业等支出		5,792		5,792
十五、金融支出	143,142			143,142
十六、自然资源海洋气象等支出	2,432			2,432
十七、住房保障支出	5,715			5,715
十八、灾害防治及应急管理支出	11,971			11,971
十九、其他支出	53,262			53,262
二十、上解支出	66,409		130,783	197,192
二十一、预备费	20,000			20,000
二十二、债务还本支出				
二十三、债务付息支出	640			640
二十四、债务发行费用支出				

附件3

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算支出表
(预算调整，按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
支出合计	1, 842, 314	560, 000	135, 184	2, 537, 498
1. 一般公共预算支出	1, 755, 905	560, 000	4, 401	2, 320, 306
债务付息支出	640			640
2. 上解支出	66, 409		130, 783	197, 192
3. 预备费	20, 000			20, 000
4. 债务还本支出				

2025年横琴粤澳深度合作区一般公共预算支出表
(预算调整, 按经济分类)

单位: 万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
一、本级支出	1, 755, 905	560, 000	4, 401	2, 320, 306
(一) 基本支出	21, 233			21, 233
机关工资福利支出	16, 012			16, 012
机关商品和服务支出	1, 831			1, 831
机关资本性支出	125			125
对事业单位经常性补助	3, 006			3, 006
对个人和家庭的补助	259			259
(二) 项目支出	1, 734, 672	560, 000	4, 401	2, 299, 073
机关工资福利支出	20, 480			20, 480
机关商品和服务支出	394, 004	8, 951	2, 447	405, 402
机关资本性支出	28, 801	1, 500		30, 301
机关资本性支出(基本建设)	142, 047			142, 047
对事业单位经常性补助	22, 688		816	23, 504
对事业单位资本性补助	32, 524		1, 138	33, 662
对企业补助	506, 436			506, 436
对企业资本性支出	552, 038	549, 549		1, 101, 587
对个人和家庭的补助	34, 100			34, 100
对社会保障基金补助	914			914
债务利息及费用支出	640			640
二、转移性支出	66, 409		130, 783	197, 192
上下级政府间转移性支出	66, 409		130, 783	197, 192
三、预备费	20, 000			20, 000
预备费及预留	20, 000			20, 000
预备费	20, 000			20, 000
支出合计	1, 842, 314	560, 000	135, 184	2, 537, 498

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
合 计	1, 755, 905	560, 000	4, 401	2, 320, 306
一般公共服务支出	170, 701			170, 701
政府办公厅(室)及相关机构事务	38, 663			38, 663
行政运行	4, 138			4, 138
一般行政管理事务	30, 449			30, 449
其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	4, 076			4, 076
发展与改革事务	7, 993			7, 993
行政运行	1, 941			1, 941
一般行政管理事务	2, 190			2, 190
战略规划与实施	465			465
其他发展与改革事务支出	3, 397			3, 397
统计信息事务	3, 769			3, 769
行政运行	22			22
一般行政管理事务	2, 331			2, 331
专项统计业务	851			851
其他统计信息事务支出	565			565
财政事务	6, 572			6, 572
行政运行	132			132
一般行政管理事务	2, 565			2, 565
信息化建设	330			330
财政委托业务支出	950			950
其他财政事务支出	2, 595			2, 595
税收事务	11, 221			11, 221
其他税收事务支出	11, 221			11, 221
海关事务	33, 371			33, 371
口岸管理	33, 371			33, 371
纪检监察事务	262			262
行政运行	62			62
一般行政管理事务	200			200
商贸事务	10, 816			10, 816
行政运行	5, 352			5, 352
一般行政管理事务	265			265

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
招商引资	5,199			5,199
港澳台事务	29,773			29,773
港澳事务	29,773			29,773
档案事务	5,212			5,212
档案馆	5,212			5,212
群众团体事务	395			395
其他群众团体事务支出	395			395
组织事务	661			661
其他组织事务支出	661			661
宣传事务	214			214
其他宣传事务支出	214			214
统战事务	29			29
其他统战事务支出	29			29
对外联络事务	9			9
一般行政管理事务	9			9
其他共产党事务支出	316			316
一般行政管理事务	16			16
其他共产党事务支出	300			300
网信事务	245			245
其他网信事务支出	245			245
市场监督管理事务	14,680			14,680
行政运行	3,989			3,989
一般行政管理事务	5,041			5,041
市场秩序执法	510			510
信息化建设	3,284			3,284
食品安全监管	481			481
其他市场监督管理事务	1,375			1,375
其他一般公共服务支出	6,500			6,500
其他一般公共服务支出	6,500			6,500
国防支出	17			17
公共安全支出	32,610			32,610
武装警察部队	76			76

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
公安	24,713			24,713
国家安全	4,456			4,456
检察	688			688
法院	2,022			2,022
司法	655			655
教育支出	60,535		1,954	62,489
教育管理事务	784			784
其他教育管理事务支出	784			784
普通教育	45,751		1,954	47,705
学前教育	1,525		1,954	3,479
小学教育	7,096			7,096
初中教育	9,126			9,126
其他普通教育支出	28,004			28,004
教育费附加安排的支出	14,000			14,000
城市中小学校舍建设	14,000			14,000
科学技术支出	218,536			218,536
技术与开发	72,296			72,296
其他技术与开发支出	72,296			72,296
科技交流与合作	1,504			1,504
其他科技交流与合作支出	1,504			1,504
其他科学技术支出	144,736			144,736
科技奖励	144,736			144,736
文化旅游体育与传媒支出	21,511			21,511
文化和旅游	13,806			13,806
文化活动	2,000			2,000
群众文化	438			438
其他文化和旅游支出	11,368			11,368
体育	3,467			3,467
体育竞赛	2,000			2,000
群众体育	1,467			1,467
其他文化旅游体育与传媒支出	4,238			4,238
其他文化旅游体育与传媒支出	4,238			4,238

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
社会保障和就业支出	41,109			41,109
人力资源和社会保障管理事务	30,411			30,411
行政运行	2,719			2,719
一般行政管理事务	84			84
其他人力资源和社会保障管理事务支出	27,608			27,608
民政管理事务	2,299			2,299
一般行政管理事务	92			92
其他民政管理事务支出	2,207			2,207
行政事业单位养老支出	2,401			2,401
行政单位离退休	88			88
事业单位离退休	171			171
机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,402			1,402
机关事业单位职业年金缴费支出	695			695
其他行政事业单位养老支出	45			45
就业补助	3,157			3,157
就业创业服务补贴	3,157			3,157
抚恤	433			433
在乡复员、退伍军人生活补助	321			321
义务兵优待	10			10
其他优抚支出	102			102
退役安置	182			182
退役士兵安置	182			182
社会福利	583			583
儿童福利	6			6
老年福利	577			577
残疾人事业	1,185			1,185
残疾人康复	6			6
残疾人生活和护理补贴	114			114
其他残疾人事业支出	1,065			1,065
最低生活保障	30			30
城市最低生活保障金支出	30			30
特困人员救助供养	6			6

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
城市特困人员救助供养支出	6			6
财政对基本养老保险基金的补助	422			422
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	422			422
卫生健康支出	47,333	4,659		51,992
卫生健康管理事务	5,258			5,258
其他卫生健康管理事务支出	5,258			5,258
公立医院	39,708	4,659		44,367
综合医院	39,708	4,659		44,367
公共卫生	880			880
疾病预防控制机构	242			242
基本公共卫生服务	419			419
突发公共卫生事件应急处置	95			95
其他公共卫生支出	124			124
计划生育事务	303			303
其他计划生育事务支出	303			303
行政事业单位医疗	692			692
行政单位医疗	420			420
事业单位医疗	77			77
公务员医疗补助	195			195
财政对基本医疗保险基金的补助	492			492
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	492			492
节能环保支出	15,959			15,959
环境保护管理事务	1,025			1,025
其他环境保护管理事务支出	1,025			1,025
污染防治	14,934			14,934
水体	14,934			14,934
城乡社区支出	698,469	549,549	2,447	1,250,465
城乡社区管理事务	15,705			15,705
行政运行	7,027			7,027
一般行政管理事务	1,358			1,358
城管执法	2,669			2,669
工程建设管理	1,544			1,544

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
住宅建设与房地产市场监管	231			231
其他城乡社区管理事务支出	2,876			2,876
城乡社区规划与管理	8,283			8,283
城乡社区规划与管理	8,283			8,283
城乡社区公共设施	673,459	549,549	2,447	1,225,455
其他城乡社区公共设施支出	673,459	549,549	2,447	1,225,455
建设市场管理与监督	1,022			1,022
建设市场管理与监督	1,022			1,022
农林水支出	15,746			15,746
林业和草原	2,278			2,278
其他林业和草原支出	2,278			2,278
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	13,468			13,468
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	13,468			13,468
交通运输支出	18,073			18,073
其他交通运输支出	18,073			18,073
其他交通运输支出	18,073			18,073
资源勘探工业信息等支出	198,144			198,144
支持中小企业发展和管理支出	198,144			198,144
中小企业发展专项	198,144			198,144
商业服务业等支出		5,792		5,792
涉外发展服务支出		5,792		5,792
其他涉外发展服务支出		5,792		5,792
金融支出	143,142			143,142
金融部门行政支出	2,016			2,016
行政运行	64			64
一般行政管理事务	1,952			1,952
金融部门监管支出	121			121
金融部门其他监管支出	121			121
金融发展支出	141,005			141,005
其他金融发展支出	141,005			141,005
自然资源海洋气象等支出	2,432			2,432
自然资源事务	2,432			2,432

附件5

2025年横琴粤澳深度合作区本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项 目	2025年预算数	第一次 预算调整	第二次 预算调整	调整后预算数
一般行政管理事务	250			250
自然资源利用与保护	2,182			2,182
住房保障支出	5,715			5,715
保障性安居工程支出	117			117
配租型住房保障	81			81
配售型保障性住房	36			36
住房改革支出	5,598			5,598
住房公积金	1,728			1,728
购房补贴	3,870			3,870
灾害防治及应急管理支出	11,971			11,971
应急管理事务	4,490			4,490
安全监管	3,255			3,255
应急救援	999			999
应急管理	190			190
其他应急管理支出	46			46
消防救援事务	7,381			7,381
其他消防救援事务支出	7,381			7,381
其他灾害防治及应急管理支出	100			100
其他灾害防治及应急管理支出	100			100
其他支出	53,262			53,262
年初预留	53,257			53,257
年初预留	53,257			53,257
其他支出	5			5
其他支出	5			5
债务付息支出	640			640
地方政府一般债务付息支出	640			640
地方政府一般债券付息支出	640			640

备注：国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属于保密事项，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。