

2026 年东莞市凤岗镇 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

镇十八届人大十一次会议文件（三）

凤岗镇 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告

（2026 年 2 月 6 日在凤岗镇第十八届
人民代表大会第十一次会议上）

东莞市财政局凤岗分局局长 张世明

各位代表：

受镇人民政府委托，我向大会提出凤岗镇 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告，请予以审议。

一、2025 年预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局之年，面对复杂严峻的外部环境和多重超预期因素冲击，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，深入贯彻落实党的二十大精神，在镇党委、镇政府的坚强领导下，锚定高质量发展目标，迎难而上、精准施策，扎实实施积极的财政政策，多措并举稳住财政运行态势，全

力保障全镇经济社会高质量发展。总体上看，全镇财政运行总体平稳，重点支出保障有力。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入执行情况

2025 年全镇一般公共预算收入 24.97 亿元（按市级简报收入口径），下降 17.48%。

2025 年全镇一般公共预算收入 17.42 亿元，下降 26.59%，完成预算的 100.47%。具体完成情况如下：

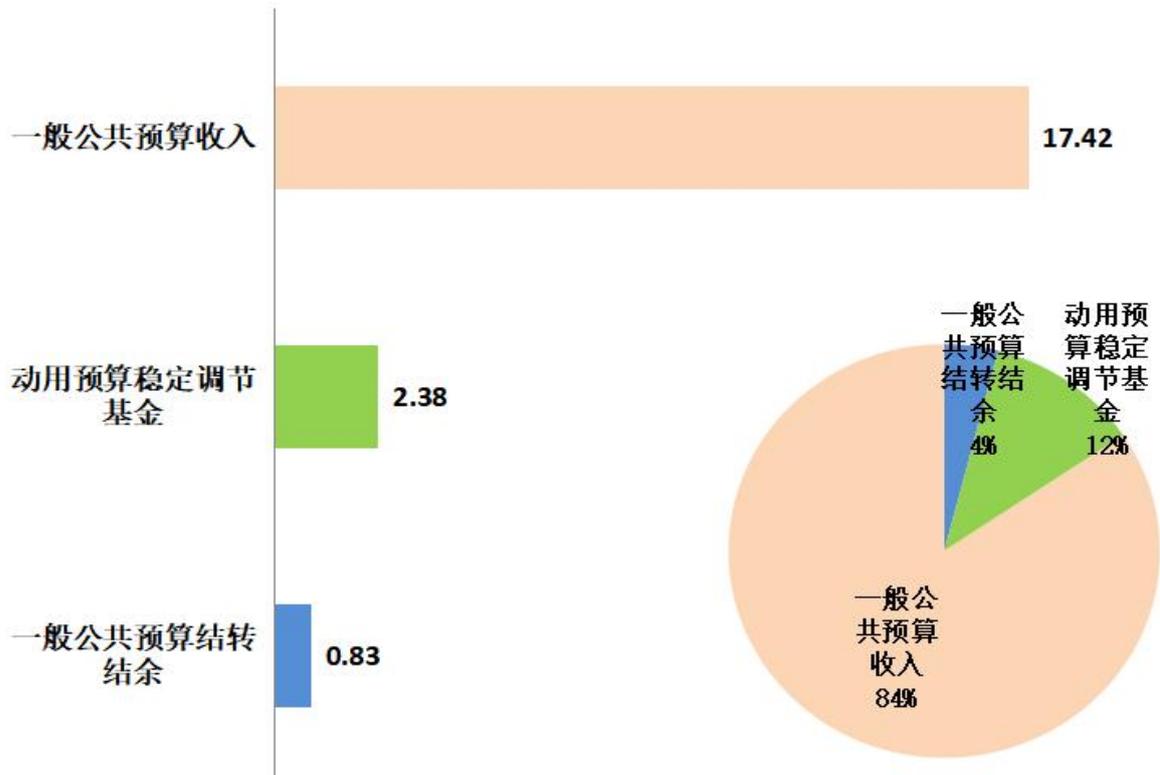
（1）本级非税收入 682 万元，下降 19.78%。

（2）一般公共预算补助收入为 166,720 万元，下降 28.18%。主要包括返还性收入 113,593 万元，下降 36.43%，其中：税收分成收入 91,881 万元，占一般公共预算收入 52.74%；镇街非税收入返还 12,504 万元，其他返还性收入 9,208 万元。一般性转移支付收入 35,201 万元，增长 5.86%。专项转移支付收入 17,926 万元，下降 11.17%。

（3）其他补助收入为 6,802 万元，增长 57.70%，主要是根据上级文件要求，补录水生态 PPP 项目市承担部分 4,792 万元。

以上收入加上年结转结余 **0.83 亿元**、动用预算稳定调节基金 **2.38 亿元**，**2025 年全镇一般公共预算总收入为 20.63 亿元。**

图 1：2025 年一般公共预算总收入情况（单位：亿元）

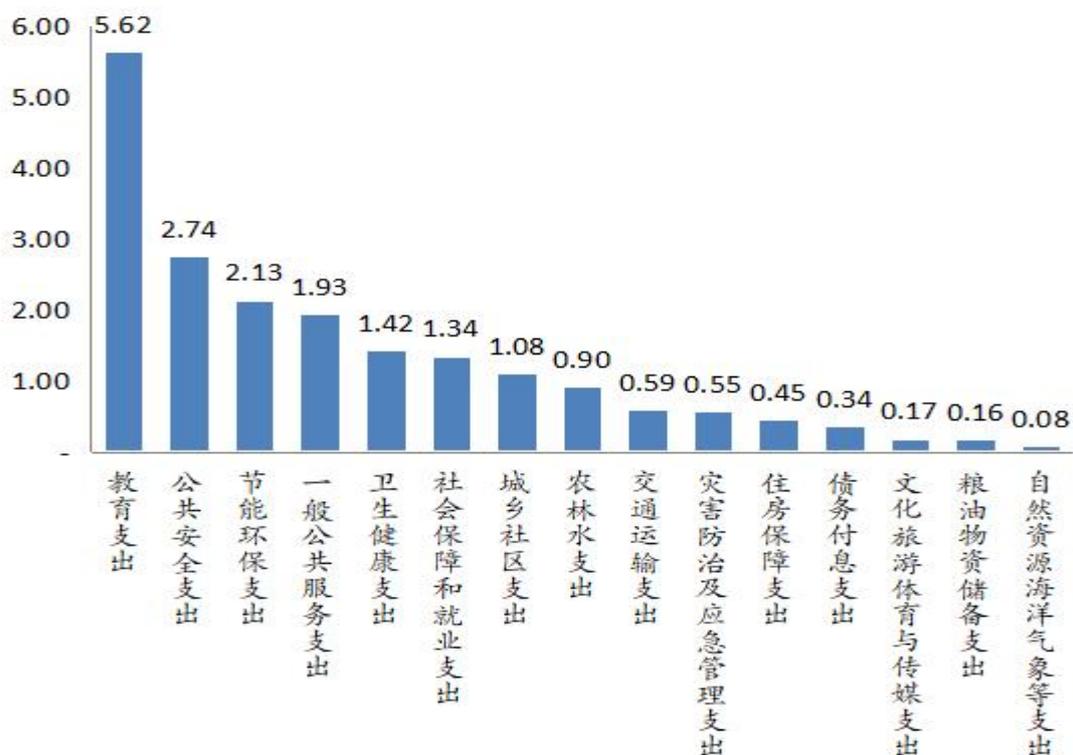


2. 支出执行情况

2025 年全镇一般公共预算支出 19.57 亿元，下降 5.91%，完成预算的 99.75%。按功能分类支出科目划分主要是：一般公共服务支出 19,348 万元，公共安全支出 27,354 万元，教育支出 56,219 万元，科学技术支出 683 万元，文化旅游体育与传媒支出 1,749 万元，社会保障和就业支出 13,350 万元，卫生健康支出 14,213 万元，节能环保支出 21,252 万元，城乡社区支出 10,850 万元，农林水支出 9,014 万元，交通运输支出 5,880 万元，自然资源海洋气象等支出 773 万元，住房保障支出 4,496 万元，粮油物资储备支出 1,585 万元，灾害防治及应急管理支出 5,540 万元，债务付息支出 3,424 万元。

以上支出加调出资金 0.88 亿元，2025 年全镇一般公共预算总支出为 20.45 亿元。

图 2: 2025 年一般公共预算主要功能分类科目支出情况 (单位: 亿元)



3. 结余情况

以上收支相抵，2025 年一般公共预算年末结转结余 0.18 亿元。另外，年底预算稳定调节基金滚存余额 4.05 亿元，基本完成全年财政预算任务（详见表 1）。

(二) 政府性基金预算执行情况

1. 收入执行情况

2025 年全镇政府性基金预算收入 1.95 亿元，完成预算的 99.36%。具体完成情况如下：

- (1) 土地出让总价款分成收入 15,087 万元。
- (2) 污水处理费分成收入 3,897 万元。
- (3) 城市基础设施配套费分成收入 6 万元。
- (4) 其他政府性基金转移支付收入 524 万元。

以上收入加债务转贷收入 2.48 亿元、上年结转结余 0.34 亿元、调入资金 0.88 亿元，则 2025 年全镇政府性基金预算总收入为 5.65 亿元。

2. 支出执行情况

2025 年全镇政府性基金预算总支出 5.63 亿元，完成预算的 99.76%。具体包括如下：

- (1) 国有土地使用权出让收入安排的支出 17,921 万元。
- (2) 污水处理费安排的支出 3,897 万元。
- (3) 农业土地开发资金支出 157 万元。
- (4) 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 24,752 万元。
- (5) 地方政府专项债务付息支出 7,806 万元。
- (6) 债务发行费用支出 18 万元。
- (7) 彩票公益金安排的支出 156 万元。
- (8) 车辆通行费安排的支出 9 万元。
- (9) 旅游发展基金支出 5 万元。
- (10) 超长期特别国债安排的支出 1,543 万元。
- (11) 耕地保护考核奖惩基金支出 67 万元。

3. 结余情况

以上收支相抵，2025 年政府性基金预算年末结转结余 144 万元（详见表 1）。

（三）国有资本经营预算执行情况

1. 收入执行情况

2025 年全镇国有资本经营预算收入 1 万元，完成预算的 100.00%。具体为国有资本经营预算转移支付收入 1 万元。

以上收入加上年结转结余 2 万元，则 2025 年全镇国有资本经营预算收入为 3 万元。

2. 支出执行情况

2025 年全镇国有资本经营预算总支出 3 万元，完成预算的 100.00%。具体为国有企业退休人员社会化管理补助支出 3 万元。

3. 结余情况

以上收支相抵，2025 年国有资本经营预算年末结转结余为 0 万元（详见表 1）。

表 1: 2025 年预算收支平衡表（单位：亿元）

项 目	合计	一般公 共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算
一、财政总收入	26.28	20.63	5.65	0.0003
（一）当年本级收入	0.07	0.07		
1. 非税收入	0.07	0.07		
（二）上级补助收入	19.30	17.35	1.95	0.0001

项 目	合计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算
1. 一般公共预算补助收入	16.67	16.67		
2. 其他补助收入	0.68	0.68		
3. 政府性基金预算补助收入	1.95		1.95	
4. 国有资本经营预算补助收	0.0001			0.0001
(三) 其他调入资金				
(四) 动用预算稳定调节基金	2.38	2.38		
(五) 债务转贷收入	2.48		2.48	
(六) 上年结转结余	1.17	0.83	0.34	0.0002
(七) 调入资金	0.88		0.88	
二、财政总支出	26.08	20.45	5.63	0.0003
(一) 当年支出	25.20	19.57	5.63	0.0003
1. 各部门基本支出	10.04	10.04		
2. 一般项目支出	11.62	9.04	2.58	0.0003
3. 基本建设支出	2.23	0.49	1.74	
4. 征拆迁支出	1.31		1.31	
5. 预备费支出				
(二) 债务还本支出				
(三) 安排预算稳定调节基金				
(四) 调出资金	0.88	0.88		
三、本年结转结余	0.20	0.18	0.02	0.00

(四) 2025 年预算调整情况

2025 年按法定程序办理两次预算调整，分别提交凤岗镇第十八届人民代表大会第九次会议和凤岗镇第十八届人民代表大会第一次主席团会议审议批准。经过两次调整后，一般公共预算总收入调整为 20.55 亿元，调减 2.89 亿元，一般

公共预算总支出调整为 20.50 亿元，调减 2.92 亿元，一般公共预算年末结转结余调整为 0.05 亿元，调增 0.03 亿元。政府性基金预算总收入调整为 5.66 亿元，调减 3.51 亿元，政府性基金预算总支出调整为 5.65 亿元，调减 2.69 亿元，政府性基金预算年末结转结余调整为 0.01 亿元，调减 0.82 亿元。国有资本经营预算总收入调整为 3 万元，调增 3 万元，国有资本经营预算总支出调整为 3 万元，调增 3 万元，国有资本经营预算年末结转结余调整为 0 万元。

（五）财政收支预算执行说明

1. 关于预算稳定调节基金管理。依据预算稳定调节基金管理相关规定，为弥补一般公共预算出现的收支缺口，2025 年动用预算稳定调节基金 2.38 亿元，年底预算稳定调节基金滚存余额 4.05 亿元。

2. 关于政府债务管理。还本付息方面，支付利息 1.12 亿元，其中：一般债券利息 0.34 亿元，专项债券利息 0.78 亿元。**新增债券方面**，全年新增债券 2.48 亿元，全部为专项债券，主要为：市财政局下达东莞市凤岗镇产业园区配套设施改造项目专项债券 0.42 亿元，广东省东莞市凤岗镇莞深融合高质量发展基层改革创新实验区建设项目专项债券 0.26 亿元，水生态建设项目专项债券 0.49 亿元，石马河流域综合治理工程专项债券 0.25 亿元。**政府债务余额方面**，2025 年初政府债券余额 36.98 亿元，加上新增专项债券 2.48 亿元，

年底全镇政府债券余额 39.46 亿元。

3. 关于“三公”经费管理。2025 年继续严格贯彻中央八项规定，落实习惯过紧日子要求，严控“三公”经费支出成效明显。经统计，全年“三公”经费实际支出 595 万元，对比预算 713 万元减少 118 万元。

4. 关于深化预算绩效管理改革管理。一是 2025 年结合近年来执行情况 and 存在问题，修订印发了《凤岗镇镇级预算事前绩效评估管理规定》，进一步规范了预算绩效管理结果应用，切实提高预算资金分配决策的科学性和准确性。二是整体绩效管理“全覆盖”，同时对 797 个年初预算项目“零起点”编报绩效目标，预算追加项目也同步编报绩效目标。三是完成 13 个重大项目事前绩效评估工作，申请金额约 4,234 万元，共核减金额约 1,016 万元，核减率达 23.99%，有效节约财政资金，同时将评估报告反馈给相关单位，以改进项目管理。四是完成 2024 年度绩效自评项目 1485 个，对其中 169 个项目进行抽查复核以及开展重点项目绩效评价，邀请镇人大、审计部门参与重点绩效评价工作，释放评价叠加效应，彰显绩效评价的公平、公正。五是开展绩效运行监控项目 28 个，监测绩效实现情况和修正绩效目标偏差。六是强化绩效成果，将评价结果与预算编制申报挂钩、与考核挂钩。七是全面推进绩效信息向社会公开，接受监督。

5. 关于国有资本经营预算管理。除上级下达的国有资

本经营预算补助资金按要求编列国有资本经营预算收支外，根据《国务院关于试行国有资本经营预算的意见》（国发〔2007〕26号）相关要求，镇属企业上缴收入全部归入一般公共预算，统筹用于各项开支。

（六）2025年预算执行主要方面

为确保预算任务的顺利完成，我们着重于以下方面工作：

1. 优化宜业环境，扎实推进经济高质量发展。

投入 1,579 万元用于发放创新人才引进、境外高端人才补贴、人才综合奖补等各类人才补贴，吸引和留住高层次人才，激发企业创新活力，助力产业转型升级。投入 3,641 万元用于就业创业补贴、企业一次性新增就业补贴、企业生产线升级补助等，助力提升企业生产效率，促进稳岗扩岗，积极构建新发展格局。投入 9,788 万元用于保障产业园区基础设施建设、莞深融合高质量发展基层改革创新实验区建设、土地开发等资金安排，全力打造优质营商环境，助力招引优质企业，推动产业集聚与升级，增强区域经济竞争力。

2. 持续提升城市品质，奋力推动全面融深发展先行区建设。

投入 7,350 万元用于“百千万工程”、乡村振兴项目，推进美丽圩镇建设和农村人居环境整治，夯实城乡融合发展基础。投入 3.83 亿元用于水生态建设、河道整治、污水处理

等绿美生态建设，以及环卫保洁、垃圾分类处理外运等城市市政维护项目，加大力度推进城市更新步伐，提升全镇城市化、精细化管理水平，加快推进与深圳在基础设施、城市管理、产业配套等方面的深度融合，实现莞深同城化、一体化、协同化。

持续完善交通路网、公共服务配套和升级交通基础设施等城镇基础建设，提升区域综合承载能力，为企业发展以及和美宜居提供有力支撑，夯实融深发展基础。投入超 6,200 万元用于道路及桥梁升级改造、公交运营等，保障市内、市际交通便利，加强与深圳都市圈衔接，全面融入大湾区发展格局。

牢固树立底线意识和安全发展观念，打造安全、宜居环境。投入 2.95 亿元用于公共安全支出，扎实推进“平安凤岗”建设，持续完善慧眼视频、电子警察等数字监控系统体系，提升社会治安防控能力，全力守护人民群众生命财产安全。投入 4,180 万元用于边坡治理、道路安全隐患消除、消防救援、粮食储备等安全领域，筑牢城市运行安全屏障，全方位保障人民群众安全需求。

3. 着力发展社会民生事业，彰显“幸福凤岗”温暖底色。

投入 5.92 亿元用于教育事业各项支出，推动基础教育优质均衡发展，其中投入 6,918 万元用于学前教育事业支出，

推进学前教育普及普惠发展，优化学前教育布局，提升保教质量；投入 4,715 万元用于购买民办学位，支持民办教育规范发展，加大义务教育学位供给；投入超 9,700 万元用于义务教育公用经费补助、义务教育教科书补助等专项，促进教育公平；投入 2,376 万元用于 6 所公办学校改扩建、各校扩容提质等项目，加大教育资源供给，谋划推进优质学位供给，全面提升办学条件和教育品质。

投入 9,416 万元用于各项卫生医疗支出，提升卫生服务水平，支持“健康凤岗”提质提效。投入 7,351 万元用于社会基本养老保险、城乡居民基本医疗保险等支出，持续完善社会保障体系，扩大社会保险覆盖面，切实增强群众获得感、幸福感、安全感。投入 2,911 万元用于全面保障“民生微实事”、老龄津贴、残疾人津贴、社工服务、居家养老服务、退役军人安置等专项的有效实施，让政府关爱更贴近民心。投入 3,317 万元用于老旧小区改造、配建安居房等民生安居工程，着力提升居民生活品质，织密民生保障网。深化对口帮扶，投入超 4,000 万元用于武江产业共建合作、武江招商引资等项目，助力对口帮扶地区产业转型升级。

4. 积极的财政政策持续加力提效，筑牢经济发展要素保障。

一是建立税收信息共享机制，加强跨部门数据共享、税源动态监测，确保税收应收尽收的同时深挖潜在税源增长

点，增加全镇税收收入。二是强化财政资源资产统筹，健全“资产一张表”底数摸排工作，攻坚克难，完成村镇基础设施配套费的追缴以及公共停车位等资产盘活。三是结合有限财力撬动政策资金、社会力量投入，积极争取上级资金，科学谋划储备债券项目，用好用足新增政策，2025年在全力解决历史遗留问题的同时争取新增专项债券资金2.48亿元，有力保障镇内产业园区基础设施、水利等重点项目建设，充分发挥债券资金稳增长、扩投资、补短板的积极作用，同时加大与金融机构合作，用好金融政策，多渠道拓宽发展资金盘。四是优化支出结构，突出重点、有保有压，保持“三保”、“百千万工程”等必要财政支出强度，从严压减非急需非必要非刚性支出，强化内部控制，推动专项开展提质增效，结合镇级财力调控支出规模与节奏，腾挪财力空间，确保财政资金用在刀刃上。五是加强支出预算绩效和财审的广度和深度，保障各业务开展的同时节约财政资金，坚持“事前预防、事中控制、事后整改”，从源头上优化财政资源配置，提升行政决策的科学性，提高部门预算编制的科学性和精准性，努力提升财政资源配置效率和使用效益。

各位代表，刚刚过去的一年，在镇党委、镇政府的正确领导下，我们坚持稳中求进工作总基调，坚定信心、克难奋进，全镇经济社会发展稳中有进、稳中向好。同时，我们也清醒地认识到当前财政工作仍然面临不少困难和挑战：外部

环境复杂多变，走出经济底部压力依然存在，完成财政预算收入目标的不确定性仍然较大。同时，重点领域和薄弱环节还需保持必要的支出强度，财政收支紧平衡态势短期内难以扭转，财政可持续发展面临较大压力。对此，我们将继续坚持底线思维，增强忧患意识，科学统筹财政资源，进一步深化财政改革，强化预算约束，提升资金使用效益，确保财政平稳运行，为全镇经济社会高质量发展提供坚实保障。

二、2026年预算草案

2026年是“十五五”规划的开启之年，做好财政预算工作意义重大。根据省、市要求，我镇结合实际，明确2026年财政收支预算安排的指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神以及中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，对照镇党委、镇政府高质量发展的部署安排，坚持稳中求进、以进促稳，扎实推动高质量发展，用足用好政策红利，强化财政资源资产资金统筹，加强财政科学管理，推动经济持续回升向好。优化支出结构，兜牢“三保”底线，强化预算约束刚性，落实落细习惯过紧日子要求，深化财税体制改革，强化政府债务管理，防范化解风险，严肃财经纪律，提高资金使用效益和政策效能，为我镇“十五五”规划实现良好开局提供坚实的财政保障。

（一）2026 年一般公共预算草案

1. 收入预算情况

2026 年全镇一般公共预算收入 25.72 亿元（按市级简报收入口径）。

2026 年全镇一般公共预算收入 17.51 亿元，增长 0.52%。

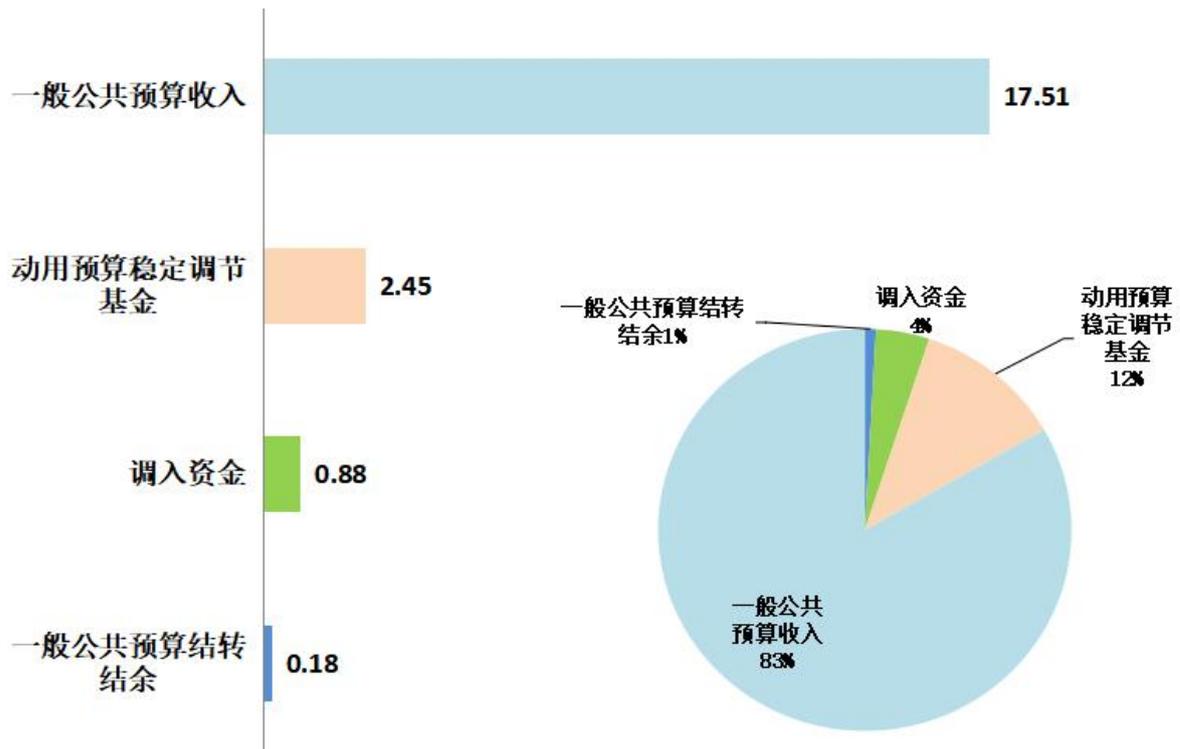
（1）本级非税收入 478 万元，下降 29.91%。

（2）一般公共预算补助收入 172,445 万元，增长 3.43%。主要包括返还性收入 118,395 万元，增长 4.23%，其中：税收分成收入 94,637 万元，镇街非税收入返还 14,018 万元，其他返还性收入 9,740 万元；一般性转移支付收入 36,135 万元，增长 2.65%；专项转移支付收入为 17,915 万元，下降 0.06%。

（3）其他补助收入为 2,195 万元，其中专项转移支付收入 1,735 万元，下降 72.56%。

以上收入加动用预算稳定调节基金 2.45 亿元、上年结转结余 0.18 亿元、调入资金 0.88 亿元，2026 年全镇一般公共预算总收入为 21.02 亿元。

图 3：2026 年一般公共预算总收入情况（单位：亿元）



2. 支出预算情况

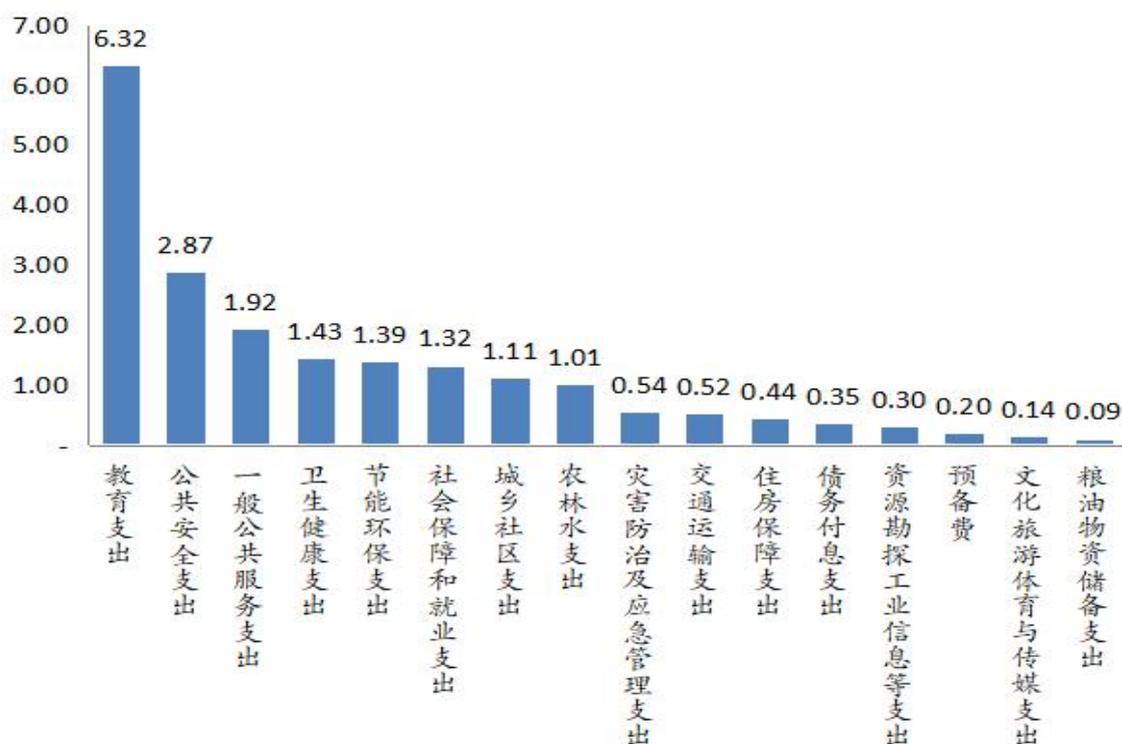
2026 年全镇一般公共预算支出 20.09 亿元，增长 2.67%。

按功能分类支出科目划分主要是：一般公共服务支出 19,200 万元，公共安全支出 28,726 万元，教育支出 63,189 万元，科学技术支出 595 万元，文化旅游体育与传媒支出 1,396 万元，社会保障和就业支出 13,169 万元，卫生健康支出 14,313 万元，节能环保支出 13,916 万元，城乡社区支出 11,109 万元，农林水支出 10,101 万元，交通运输支出 5,185 万元，资源勘探工业信息等支出 3,000 万元，自然资源海洋气象等支出 715 万元，住房保障支出 4,441 万元，粮食物资储备支出 950 万元，灾害防治及应急管理支出 5,446 万元，预备费 2,010 万元，债务付息支出 3,500 万元，债务发行费用支出 1 万元。

以上支出加安排预算稳定调节基金 0.88 亿元，2026 年

全镇一般公共预算总支出为 20.97 亿元。

图 4: 2026 年一般公共预算主要功能分类科目支出情况(单位: 亿元)



3. 结余情况

以上收支相抵，2026 年一般公共预算结转结余 0.05 亿元（详见表 2）。

（二）2026 年政府性基金预算草案

1. 收入预算情况

2026 年全镇政府性基金预算收入 10.71 亿元。其中：

（1）土地出让总价款分成收入 102,539 万元。

（2）污水处理费分成收入 3,900 万元。

（3）其他政府性基金转移支付收入 700 万元。

以上收入加上年结转结余 0.02 亿元，2026 年政府性基

金预算总收入 10.73 亿元。

2. 支出预算情况

2026 年全镇政府性基金预算总支出 10.73 亿元。其中：

- (1) 国有土地使用权出让收入安排的支出 85,488 万元。
- (2) 污水处理费安排的支出 3,900 万元。
- (3) 地方政府专项债务付息支出 9,000 万元。
- (4) 债务发行费用支出 30 万元。
- (5) 彩票公益金安排的支出 51 万元。
- (6) 车辆通行费安排的支出 9 万元。
- (7) 调出资金 8,800 万元。

3. 结余情况

以上收支相抵，2026 年政府性基金预算结转结余 5 万元
(详见表 2)。

表 2: 2026 年预算收支平衡表 (单位: 亿元)

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、财政总收入	31.75	21.02	10.73
(一) 当年本级收入	0.05	0.05	
1. 非税收入	0.05	0.05	
(二) 上级补助收入	28.17	17.46	10.71
1. 一般公共预算补助收入	17.24	17.24	
2. 其他补助收入	0.22	0.22	
3. 政府性基金预算补助收入	10.71		10.71
(三) 其他调入资金			
(四) 动用预算稳定调节基金	2.45	2.45	
(五) 债务转贷收入			

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
(六) 上年结转结余	0.20	0.18	0.02
(七) 调入资金	0.88	0.88	
二、财政总支出	31.70	20.97	10.73
(一) 当年支出	29.94	20.09	9.85
1.各部门基本支出	10.34	10.34	
2.一般项目支出	10.89	9.55	1.34
3.基本建设支出	1.16		1.16
4.征拆迁支出	7.35		7.35
5.预备费支出	0.20	0.20	
(二) 债务还本支出			
(三) 安排预算稳定调节基金	0.88	0.88	
(四) 调出资金	0.88		0.88
三、本年结转结余	0.05	0.05	0.00

(三) 财政收支预算安排说明

1. 关于政府债务安排

2026 年安排债务付息支出 1.25 亿元，包括一般债券利息 3,500 万元和专项债券利息 9,000 万元。根据预算法规定，我镇将严格按照上级部门下达的政府债务限额举借债务，待上级下达新增债券额度后依法编制预算调整方案，提交镇人大主席团会议审议。

2. 关于“三公”经费安排

2026 年“三公”经费控制数为 643 万元，同比 2025 年预算控制数 713 万元下降 9.90%。其中：因公出国（境）费用 65 万元，公务用车购置费用 73 万元，公务用车运行维护费用 453 万元和公务接待费用 52 万元。

3. 关于预算绩效管理和工程评审管理

2026年进一步加强事前绩效评估和工程评审工作，强化源头管控，推动评审实效，从严从紧做实做细项目事前绩效评估和工程评审，提高事前监督水平。继续对全部项目支出“零起点”开展绩效目标申报工作，将绩效目标与预算编制管理同步布置、同步申报、同步审核、同步批复、同步公布。

4. 关于“三保”支出经费安排

扎实做好“三保”工作，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，切实履行“三保”保障责任。按照上级规定测算支出需求及编制“三保”预算方案，2026年按省定标准编制“三保”预算支出8.15亿元，其中保基本民生支出2.08亿元，保工资支出5.81亿元，保运转支出0.26亿元。

（四）2026年预算支出安排的主要情况

1. 聚力产业赋能，全力助推经济高质量发展。

坚持人才优先发展战略，安排2,480万元用于促进就业创业、人才引进、经济高质量发展等专项，助力“引才、育才、用才、留才”四大工程，不断优化人才队伍，鼓励创新创业，营造宜业宜商的良好环境，助推企业创新发展，激发经济增长动力。安排7.23亿元用于土地征拆迁及产业园区配套基础设施建设，助推产业空间升级，为招引优质企业、重大招商引资项目落实夯实基础，为新兴产业发展提供源头保障、增添发展动力。

2. 深化城乡融合发展，奋力推动凤岗和美宜居。

深入推进绿美乡村建设，不断提升生态品质，安排 1.18 亿元用于水生态建设、污水处理及景观提升等绿美生态项目。安排 2.11 亿元用于环卫维护、河道保洁、排水工程等城市环境综合整治项目，提升城市精细化管理水平，推进城市品质提档升级。持续优化路域环境，完善综合交通体系，安排 8,513 万元用于道路升级改造、公交运营等专项，加快对接深圳交通路网，加快推进“内畅外联”立体交通体系建设。

安排 3.28 亿元用于“平安凤岗”建设，保障公共安全的正常运转及项目开展，扎实推进镇村联动社会治安防控建设和综合治理，筑牢安全基层防线。安排 3,096 万元用于森林防火、消防救援等应急防灾救灾项目以及粮食储备、食品抽检等安全项目，确保社会大局稳定。

3. 增进民生福祉，着力提升人民生活品质。

安排 6,860 万元用于学前教育事业支出，提供普惠性学前教育服务。安排 1.17 亿元用于购买民办学位等项目，满足镇内适龄儿童入学需求，有效促进公民办教育协同发展，推进义务教育均衡发展。安排 4.51 亿元用于教育事业正常运作，以及保障义务教育补助、生均公用经费、课后服务补贴等专项支出，推动教育资源优化整合，切实贯彻落实教育扩容提质要求，办好人民满意的教育。

安排 8,293 万元用于城市居民养老保险、城乡医疗保险补助等专项，提升居民生活保障，持续完善社会保障服务体系，进一步织牢社会保障网。安排 3,229 万元用于老龄津贴、

残疾津贴、民生大莞家、优抚对象定期补助等专项，完善定向群体帮扶机制，构建共建共治共享社会治理格局，增强人民获得感。安排 1.67 亿元各项医疗卫生支出，提高医疗卫生服务品质，持续加固民生保障。

三、主动作为、锐意进取，全力完成 2026 年各项财政工作

2026 年将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习、把握、落实党的二十大精神，紧紧围绕镇党委、镇政府的决策部署，积极发挥财政职能，统筹用好各类政策工具，推动财政政策更加给力，加强财政资源和预算统筹，积极争取上级资金，切实防范财政潜在风险，努力提高财政工作质量和效益，夯实支持全镇高质量发展的财力基础。

（一）抓好财源建设，提升财政保障“硬实力”。

坚持全镇“一盘棋”统筹推进财政收入工作，强财源、拓渠道、增效益，构建多元可持续的财政收入与融资体系。

一是做强财源根基：紧跟省以下财政体制改革，完善重点领域与关键环节支持机制，坚持招商引资与安商稳商并举，提振市场主体信心，培育壮大新税收增长点，力争更多税收增量分成。

二是盘活存量资产：常态化盘活政府资产，梳理优质物业、加快闲置资产处置，提升资产流动性与收益水平。

三是深化镇属企业改革：推进镇属企业现代化治理，探索“控股集团+专业运营公司”整合运营模式，优化组织架构、提

升财事权层级与经营效益；同步推进发债前期工作，待集团化改革完成后发行公司债，构建多元化融资体系，优化财务结构、强化市场信用。**四是**挖掘土地收益：加快城市更新、城中村改造等重点项目，最大限度释放国有土地使用权出让收入潜力。**五是**抢抓政策红利：精准对接上级政策，加强专项债券项目谋划储备，保障重大项目资金需求；聚焦超长期特别国债及中央预算内投资等上级资金支持领域，做实项目前期，全力争取上级资金额度。

（二）不折不扣坚持过紧日子，保障财政平稳运行。

把习惯过紧日子、厉行节约作为预算安排的指导思想和长期执行要求，党政机关过紧日子，统筹财力用于高质量发展急需领域。严格控制各项支出，从严压减一般性支出和“三公”经费，结合全镇财力，继续实行公用经费在现有标准基础上压减30%，努力降低行政运行成本。深化零基预算，一切从实际出发，根据财力状况、轻重缓急等情况合理确定支出规模。积极推动政府运作“瘦身”和提质增效，强化预算刚性约束。切实将人大决议要求落到实处，严格执行人大批准的预算，非经法定程序不得调整，严禁无预算超预算列支。

（三）保障重点领域支出，强化财政科学管理。

一是牢固树立底线思维，坚持把“三保”支出摆在第一位，足额保障“三保”支出需求，强化“三保”运行动态监测和财政资金动态监测。**二是**足额安排债务还本付息支出，确保按时还本付息，有效防控政府债务风险。**三是**统筹用好

地方自主财力、上级转移支付资金、超长期特别国债等资金，把落实中央和省、市部署作为预算安排和财政支出的重要任务，做好重点领域的保障，集中财力保障全镇重大战略任务和基本民生需求，重点保障民生项目、尾款结算项目。

各位代表！新的一年，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，在镇党委、镇政府坚强领导下，自觉接受人大指导监督，紧扣高质量发展目标，聚焦财政改革发展重点任务，扎实做好各项财政管理工作，为实现“十五五”规划良好开局奠定坚实基础，为凤岗高质量发展贡献财政力量！

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2026 年东莞市凤岗镇级 一般公共预算收入表

关于 2026 年东莞市凤岗镇级 一般公共预算收入的说明

2. 2026 年东莞市凤岗镇级 一般公共预算支出表

3. 2026 年东莞市凤岗镇本级 一般公共预算支出表（按功能分类）

关于 2026 年东莞市凤岗镇本级 一般公共预算支出的说明

4. 2026 年东莞市凤岗镇本级 一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2026 年东莞市凤岗镇本级 一般公共预算“三公”经费表

关于 2026 年东莞市凤岗镇本级 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2026 年东莞市凤岗镇级 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 年东莞市凤岗镇级 政府性基金预算收入表

8. 2026 年东莞市凤岗镇级 政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2026 年东莞市凤岗镇本级 政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2026 年东莞市凤岗镇级 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 年东莞市凤岗镇级 国有资本经营预算收入表

12. 2026 年东莞市凤岗镇级 国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026 年东莞市凤岗镇本级 国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2026 年东莞市凤岗镇级 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 年东莞市凤岗镇级 社会保险基金预算收入表

16. 2026 年东莞市凤岗镇级 社会保险基金预算支出表

17. 2026 年东莞市凤岗镇级 社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2025 年东莞市凤岗镇 地方政府一般债务余额情况表

19. 2025 年东莞市凤岗镇 地方政府专项债务余额情况表

20. 东莞市凤岗镇 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 东莞市凤岗镇 地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025 年东莞市凤岗镇 地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025 年东莞市凤岗镇 新增债务限额安排情况表

24. 2025 年东莞市凤岗镇 新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025 年东莞市凤岗镇 新增专项债券项目明细情况表

26. 2026 年东莞市凤岗镇 地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026 年东莞市凤岗镇 提前下达新增债务限额安排情况表

表 1

2026 年东莞市凤岗镇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	478.11
（一）税收收入	0.00
增值税	0.00
企业所得税	0.00
个人所得税	0.00
资源税	0.00
房产税	0.00
印花税	0.00
（二）非税收入	478.11
专项收入	0.00
行政事业性收费收入	208.11
罚没收入	0.00
国有资源（资产）有偿使用收入	0.00
其他收入	270.00
二、转移性收入	209,752.72
（一）上级补助收入	174,640.24
返还性收入	118,855.10
一般性转移支付收入	36,134.55
专项转移支付收入	19,650.59
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	8,800.00
（四）结转收入	1,812.48
（五）债务（转贷）收入	0.00
（六）动用预算稳定调节基金	24,500.00
收入总计	210,230.83

备注：无。

关于 2026 年东莞市凤岗镇级一般公共预算收入的说明

2026 东莞市凤岗镇级一般公共预算收入预算数为 175,118.35 万元，比 2025 年执行数（下同）增加 914.17 万元，增长 0.52%，主要是税收分成收入返还增长 3.00%。具体情况如下：

一、税收收入

2026 年东莞市凤岗镇级税收收入预算数为 0 万元。

二、非税收入

2026 年东莞市凤岗镇级非税收入预算数为 478.11 万元，减少 203.57 万元。其中：

（一）行政事业性收入预算数为 208.11 万元，减少 6.60 万元，主要是预计学生人数减少，教育收费收入相应减少。

（二）其他收入预算数为 270.00 万元，减少 196.97 万元，主要是 2025 年收到土地有偿使用费、生育津贴等。

三、转移性收入

2026 年东莞市凤岗镇转移性收入预算数为 174,640.24 万元，增加 1,117.74 万元。其中：

（一）返还性收入预算数为 118,855.10 万元。

（二）一般性转移支付收入预算数为 36,134.55 万元。

（三）专项转移支付收入预算数为 19,650.59 万元。

表 2

2026 年东莞市凤岗镇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	198,951.97
（一）一般公共服务支出	19,199.55
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	0.00
（四）公共安全支出	28,725.85
（五）教育支出	63,189.17
（六）科学技术支出	595.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	1,396.03
（八）社会保障和就业支出	13,168.74
（九）卫生健康支出	14,313.17
（十）节能环保支出	13,915.90
（十一）城乡社区支出	11,109.06
（十二）农林水支出	10,100.92
（十三）交通运输支出	5,185.37
（十四）资源勘探工业信息等支出	3,000.00
（十五）商业服务业等支出	0.00
（十六）金融支出	0.00
（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	715.37
（十九）住房保障支出	4,441.30
（二十）粮油物资储备支出	949.56
（二十一）灾害防治及应急管理支出	5,446.48
（二十二）其他支出	0.00
（二十三）债务付息支出	3,500.00
（二十四）债务发行费用支出	0.50

表 2

2026 年东莞市凤岗镇级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二、转移性支出	8,800.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	0.00
（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	2,010.00
四、债务还本支出	0.00
支出总计	209,761.97

备注：转移性支出中有“安排预算稳定调节基金”8,800万元。

2026 年东莞市凤岗镇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	200,961.97
201	一般公共服务支出	19,199.55
20101	人大事务	36.33
2010101	行政运行	13.33
2010199	其他人大事务支出	23.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12,225.06
2010301	行政运行	8,640.50
2010302	一般行政管理事务	1,929.75
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1,654.81
20105	统计信息事务	0.13
2010508	统计抽样调查	0.13
20106	财政事务	1,739.89
2010601	行政运行	646.43
2010602	一般行政管理事务	55.24
2010608	财政委托业务支出	100.00
2010699	其他财政事务支出	938.22
20107	税收事务	380.00
2010799	其他税收事务支出	380.00
20108	审计事务	30.56
2010801	行政运行	19.99
2010899	其他审计事务支出	10.57
20111	纪检监察事务	71.75
2011101	行政运行	23.32

2026 年东莞市凤岗镇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
2011102	一般行政管理事务	45.10
2011199	其他纪检监察事务支出	3.33
20113	商贸事务	1,440.74
2011301	行政运行	914.70
2011302	一般行政管理事务	14.00
2011308	招商引资	24.60
2011350	事业运行	150.36
2011399	其他商贸事务支出	337.08
20129	群众团体事务	44.82
2012901	行政运行	13.33
2012902	一般行政管理事务	14.39
2012999	其他群众团体事务支出	17.10
20132	组织事务	222.30
2013201	行政运行	59.50
2013202	一般行政管理事务	157.60
2013299	其他组织事务支出	5.20
20133	宣传事务	69.88
2013301	行政运行	61.88
2013302	一般行政管理事务	8.00
20134	统战事务	265.21
2013401	行政运行	19.04
2013402	一般行政管理事务	210.00
2013405	华侨事务	4.80

2026 年东莞市凤岗镇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
2013499	其他统战事务支出	31.37
20138	市场监督管理事务	2,622.37
2013801	行政运行	2,311.27
2013802	一般行政管理事务	33.85
2013815	质量安全监管	2.25
2013816	食品安全监管	275.00
20139	社会工作事务	1.00
2013904	专项业务	1.00
20140	信访事务	49.51
2014001	行政运行	34.51
2014002	一般行政管理事务	15.00
204	公共安全支出	28,725.85
20402	公安	27,604.17
2040201	行政运行	25,745.68
2040202	一般行政管理事务	783.04
2040219	信息化建设	945.04
2040220	执法办案	99.50
2040299	其他公安支出	30.91
20404	检察	77.70
2040499	其他检察支出	77.70
20405	法院	418.70
2040599	其他法院支出	418.70
20406	司法	615.28

2026 年东莞市凤岗镇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
2040601	行政运行	416.75
2040602	一般行政管理事务	33.44
2040607	公共法律服务	121.49
2040612	法治建设	43.60
20499	其他公共安全支出	10.00
2049999	其他公共安全支出	10.00
205	教育支出	63,189.17
20501	教育管理事务	582.69
2050199	其他教育管理事务支出	582.69
20502	普通教育	62,181.27
2050201	学前教育	6,859.74
2050202	小学教育	30,475.41
2050203	初中教育	13,141.11
2050299	其他普通教育支出	11,705.01
20504	成人教育	317.31
2050499	其他成人教育支出	317.31
20507	特殊教育	94.90
2050701	特殊学校教育	94.90
20599	其他教育支出	13.00
2059999	其他教育支出	13.00
206	科学技术支出	595.00
20602	基础研究	412.00
2060208	科技人才队伍建设	412.00

2026 年东莞市凤岗镇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
20699	其他科学技术支出	183.00
2069999	其他科学技术支出	183.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,396.03
20701	文化和旅游	1,323.21
2070101	行政运行	69.60
2070102	一般行政管理事务	56.13
2070104	图书馆	54.00
2070109	群众文化	30.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,113.48
20702	文物	6.88
2070205	博物馆	6.88
20703	体育	31.00
2070399	其他体育支出	31.00
20706	新闻出版电影	24.94
2070605	出版发行	4.94
2070699	其他新闻出版电影支出	20.00
20708	广播电视	10.00
2070899	其他广播电视支出	10.00
208	社会保障和就业支出	13,168.74
20801	人力资源和社会保障管理事务	2,959.55
2080101	行政运行	1,574.71
2080102	一般行政管理事务	22.50
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	20.00

2026 年东莞市凤岗镇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
2080112	劳动人事争议调解仲裁	40.00
2080116	引进人才费用	786.10
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	516.24
20802	民政管理事务	4,714.19
2080201	行政运行	238.26
2080202	一般行政管理事务	704.11
2080207	行政区划和地名管理	5.00
2080299	其他民政管理事务支出	3,766.82
20805	行政事业单位养老支出	300.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	300.00
20807	就业补助	710.90
2080709	职业技能评价补贴	60.90
2080799	其他就业补助支出	650.00
20808	抚恤	296.83
2080802	伤残抚恤	39.05
2080805	义务兵优待	121.61
2080899	其他优抚支出	136.17
20809	退役安置	160.66
2080901	退役士兵安置	160.66
20810	社会福利	657.31
2081001	儿童福利	28.15
2081002	老年福利	407.23
2081004	殡葬	43.44

2026 年东莞市凤岗镇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
2081006	养老服务	166.83
2081099	其他社会福利支出	11.66
20811	残疾人事业	798.67
2081104	残疾人康复	281.50
2081105	残疾人就业	2.64
2081107	残疾人生活和护理补贴	307.94
2081199	其他残疾人事业支出	206.59
20819	最低生活保障	97.83
2081901	城市最低生活保障金支出	97.83
20820	临时救助	125.06
2082001	临时救助支出	11.60
2082002	流浪乞讨人员救助支出	113.46
20821	特困人员救助供养	11.45
2082101	城市特困人员救助供养支出	11.45
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,302.56
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	2,001.84
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	300.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	0.72
20828	退役军人管理事务	25.73
2082801	行政运行	13.33
2082804	拥军优属	4.40
2082899	其他退役军人事务管理支出	8.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.00

2026 年东莞市凤岗镇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
2089999	其他社会保障和就业支出	8.00
210	卫生健康支出	14,313.17
21001	卫生健康管理事务	121.41
2100101	行政运行	30.94
2100102	一般行政管理事务	0.19
2100199	其他卫生健康管理事务支出	90.28
21002	公立医院	245.67
2100201	综合医院	245.67
21003	基层医疗卫生机构	1,966.42
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,966.42
21004	公共卫生	4,773.60
2100401	疾病预防控制机构	20.53
2100404	精神卫生机构	74.80
2100408	基本公共卫生服务	4,378.40
2100409	重大公共卫生服务	248.87
2100499	其他公共卫生支出	51.00
21007	计划生育事务	435.06
2100717	计划生育服务	416.06
2100799	其他计划生育事务支出	19.00
21011	行政事业单位医疗	2,160.00
2101103	公务员医疗补助	2,160.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3,433.19
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	390.00

2026 年东莞市凤岗镇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
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	3,043.19
21013	医疗救助	13.00
2101301	城乡医疗救助	13.00
21015	医疗保障管理事务	374.20
2101501	行政运行	374.20
21019	育幼服务	790.62
2101999	其他育幼服务支出	790.62
211	节能环保支出	13,915.90
21101	环境保护管理事务	821.55
2110101	行政运行	591.09
2110102	一般行政管理事务	230.46
21102	环境监测与监察	43.47
2110299	其他环境监测与监察支出	43.47
21103	污染防治	336.21
2110301	大气	15.16
2110302	水体	321.05
21104	自然生态保护	12,714.67
2110402	农村环境保护	12,714.67
212	城乡社区支出	11,109.06
21201	城乡社区管理事务	8,281.28
2120101	行政运行	2,789.10
2120102	一般行政管理事务	1,270.06
2120199	其他城乡社区管理事务支出	4,222.12

2026 年东莞市凤岗镇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
21202	城乡社区规划与管理	140.03
2120201	城乡社区规划与管理	140.03
21203	城乡社区公共设施	1,504.99
2120303	小城镇基础设施建设	63.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,441.99
21299	其他城乡社区支出	1,182.76
2129999	其他城乡社区支出	1,182.76
213	农林水支出	10,100.92
21301	农业农村	2,350.56
2130101	行政运行	837.99
2130102	一般行政管理事务	166.71
2130108	病虫害控制	1.50
2130120	稳定农民收入补贴	25.00
2130199	其他农业农村支出	1,249.36
2130122	农业生产发展	70.00
21302	林业和草原	1,143.43
2130205	森林资源培育	701.32
2130207	森林资源管理	1.00
2130209	森林生态效益补偿	269.23
2130234	林业草原防灾减灾	171.88
21303	水利	834.03
2130306	水利工程运行与维护	155.44
2130314	防汛	5.00

2026 年东莞市凤岗镇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
2130399	其他水利支出	673.59
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	4,168.17
2130504	农村基础设施建设	26.68
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	4,141.49
21307	农村综合改革	1,381.63
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,315.63
2130706	对村集体经济组织的补助	66.00
21308	普惠金融发展支出	200.00
2130803	农业保险保费补贴	50.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	150.00
21399	其他农林水支出	23.10
2139999	其他农林水支出	23.10
214	交通运输支出	5,185.37
21401	公路水路运输	985.37
2140101	行政运行	878.62
2140102	一般行政管理事务	81.30
2140106	公路养护	25.45
21499	其他交通运输支出	4,200.00
2149901	公共交通运营补助	4,200.00
215	资源勘探工业信息等支出	3,000.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	3,000.00
2150805	中小企业发展专项	3,000.00
220	自然资源海洋气象等支出	715.37

2026 年东莞市凤岗镇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
22001	自然资源事务	682.73
2200101	行政运行	621.05
2200102	一般行政管理事务	6.88
2200104	自然资源规划及管理	3.75
2200106	自然资源利用与保护	14.01
2200199	其他自然资源事务支出	37.04
22005	气象事务	32.64
2200510	气象装备保障维护	3.60
2200599	其他气象事务支出	29.04
221	住房保障支出	4,441.30
22102	住房改革支出	4,441.30
2210201	住房公积金	4,441.30
222	粮油物资储备支出	949.56
22201	粮油物资事务	914.56
2220199	其他粮油物资事务支出	914.56
22205	重要商品储备	35.00
2220503	肉类储备	35.00
224	灾害防治及应急管理支出	5,446.48
22401	应急管理事务	1,485.37
2240101	行政运行	1,374.85
2240102	一般行政管理事务	58.52
2240106	安全监管	2.00
2240109	应急管理	2.00

2026 年东莞市凤岗镇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
2240199	其他应急管理支出	48.00
22402	消防救援事务	3,959.11
2240201	行政运行	3,833.80
2240204	消防应急救援	77.81
2240299	其他消防救援事务支出	47.50
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	2.00
2240703	自然灾害救灾补助	2.00
227	预备费	2,010.00
232	债务付息支出	3,500.00
23203	地方政府一般债务付息支出	3,500.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	3,500.00
233	债务发行费用支出	0.50
23303	地方政府一般债务发行费用支出	0.50
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	0.50

备注：本表按规定公开到项级。

关于 2026 年东莞市凤岗镇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 19,199.55 万元，比上年减少 66.01 万元，下降 0.77%。主要原因：坚持落实党政机关习惯过紧日子要求，厉行节约，从严压减一般性支出。

2. 2026 年公共安全支出预算 28,725.85 万元，比上年增加 1,371.36 万元，增长 5.01%。主要原因：公安支出增加 1,823.42 万元。

3. 教育支出预算 63,189.17 万元，比上年增加 6,980.20 万元，增长 12.40%。主要原因：普通教育支出增加 6,924.30 万元。

4. 科学技术支出预算 595 万元，比上年减少 87.99 万元，下降 12.88%。主要原因：基础研究支出减少 270.99 万元。

5. 文化旅游体育与传媒支出预算 1,396.03 万元，比上年减少 353.07 万元，下降 20.19%。主要原因：文化和旅游支出减少 253.15 万元。

6. 节能环保支出预算 13,915.90 万元，比上年减少 7,336.26 万元，下降 34.52%。主要原因：2025 年补录水生态 PPP 项目市承担部分 4,792.25 万元。

7. 粮油物资储备支出预算 949.56 万元，比上年较少 635.51 万元，下降 40.09%。主要原因：粮油物资事务支出减少 636.36 万元。

表 4

2026 年东莞市凤岗镇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	103,414.10
501	机关工资福利支出	47,232.39
50101	工资奖金津补贴	17,952.13
50102	社会保障缴费	3,434.46
50103	住房公积金	1,772.92
50199	其他工资福利支出	24,072.88
502	机关商品和服务支出	6,258.49
50201	办公经费	3,047.22
50202	会议费	7.40
50203	培训费	24.93
50204	专用材料购置费	5.80
50205	委托业务费	196.83
50206	公务接待费	37.88
50207	因公出国（境）费用	2.20
50208	公务用车运行维护费	383.98
50209	维修（护）费	258.96
50299	其他商品和服务支出	2,293.29
503	机关资本性支出	76.13
50306	设备购置	73.83
50399	其他资本性支出	2.30
505	对事业单位经常性补助	47,065.28
50501	工资福利支出	46,353.87
50502	商品和服务支出	711.41

2026 年东莞市凤岗镇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
506	对事业单位资本性补助	13.30
50601	资本性支出	13.30
509	对个人和家庭的补助	2,768.51
50901	社会福利和救助	75.76
50905	离退休费	2,690.75
50999	其他对个人和家庭的补助	2.00

备注：无。

表 5

2026 年东莞市凤岗镇本级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	642.63
其中：（一）因公出国（境）费用	65.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	525.35
1. 公务用车购置	73.00
2. 公务用车运行维护费	452.35
（三）公务接待费	52.28

备注：镇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 年东莞市凤岗镇本级一般公共预算“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 642.63 万元，比上年减少 70.59 万元，原因是坚持落实党政机关习惯过紧日子要求，严控“三公”经费。其中：因公出国（境）支出 65.00 万元，比上年增加 6.70 万元，原因是 2025 年严控因公出国（境）支出；公务用车购置及运行维护支出 525.35 万元（公务用车购置费 73.00 万元，比上年减少 160.73 万元；公务用车运行维护费 452.35 万元，比上年增加 74.79 万元。）比上年减少 85.94 万元，原因是 2025 年公安分局新增公务用车购置；公务接待费支出 52.28 万元，比上年增加 8.65 万元，原因是 2025 年严控公务接待费支出。

2026 年东莞市凤岗镇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
其中：xx 项目	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
其中：xx 项目	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：xx 项目	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。

表 7

2026 年东莞市凤岗镇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	0.00
国家电影事业发展专项资金收入	0.00
二、上级补助收入	107,138.62
土地出让总价款分成	102,538.62
污水处理分成	3,900.00
其他政府性基金转移支付收入	700.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	0.00
六、上年结转收入	144.50
收入总计	107,283.12

备注：无。

表 8

2026 年东莞市凤岗镇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、城乡社区支出	89,388.25
国有土地使用权出让收入安排的支出	85,488.25
污水处理费安排的支出	3,900.00
二、交通运输支出	9.00
车辆通行费安排的支出	9.00
三、其他支出	51.07
彩票公益金安排的支出	51.07
四、债务付息支出	9,000.00
五、债务发行费用支出	30.00
六、上解支出	0.00
七、调出资金	8,800.00
八、债务转贷支出	0.00
九、债务还本支出	0.00
支出总计	107,278.32

备注：无。

2026年东莞市凤岗镇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
212	城乡社区支出	89,388.25
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	85,488.25
2120801	征地和拆迁补偿支出	11,100.00
2120802	土地开发支出	18,890.57
2120804	农村基础设施建设支出	12,465.62
2120805	补助被征地农民支出	43,032.06
21214	污水处理费安排的支出	3,900.00
2121401	污水处理设施建设和运营	3,900.00
214	交通运输支出	9.00
21462	车辆通行费安排的支出	9.00
2146203	政府还贷公路管理	9.00
229	其他支出	51.07
22960	彩票公益金安排的支出	51.07
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	51.07
232	债务付息支出	9,000.00
23204	地方政府专项债务付息支出	9,000.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	9,000.00
233	债务发行费用支出	30.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	30.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	30.00
	支出总计	98,478.32

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 年东莞市凤岗镇级 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。

2026 年东莞市凤岗镇级 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	0.00
利润收入	0.00
股息红利收入	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	0.00
二、转移性收入	1.20
国有资本经营预算转移支付收入	1.20
上解收入	0.00
三、上年结转收入	1.52
收入总计	2.72

备注：无。

2026 年东莞市凤岗镇级 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	2.72
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	2.72
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
国有企业改革成本支出	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	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
（三）国有企业公益性补贴	0.00
国有企业公益性补贴	0.00
（四）其他国有资本经营预算支出	0.00
其他国有资本经营预算支出	0.00
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	2.72

备注：无。

2026 年东莞市凤岗镇本级 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	2.72
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	2.72
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	0.00
2230104	国有企业办公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	2.72
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
	支出总计	2.72

备注：无。

表 14

2026 年东莞市凤岗镇级 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。

2026 年东莞市凤岗镇级 社会保险基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
合计	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
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	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
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

备注：本级无社会保险基金预算收入。

2026 年东莞市凤岗镇级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	预算数
合计	0.00
其中：社会保险待遇支出	0.00
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	0.00
其中：养老待遇支出	0.00
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：本级无社会保险基金预算支出。

2026 年东莞市凤岗镇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	0.00
累计结余	0.00
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	0.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	0.00
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：本级无社会保险基金预算。

2025 年东莞市凤岗镇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	103,161.40
二、2025 年末地方政府一般债务限额	103,161.40
三、2025 年地方政府一般债务发行（转贷）额	0.00
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	0.00
四、2025 年地方政府一般债务还本额	0.00
五、2025 年末地方政府一般债务余额预计执行数	103,161.40

备注：根据《财政部关于规范地方政府主权外贷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 年东莞市凤岗镇 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	266,598.67
二、2025 年末地方政府专项债务限额	291,350.67
三、2025 年地方政府专项债务发行（转贷）额	24,752.00
四、2025 年地方政府专项债务还本额	0.00
五、2025 年末地方政府专项债务余额预计执行数	291,350.67

备注：无。

东莞市凤岗镇地方政府债券发行（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	$A=B+D$	24,752.00	24,752.00
（一）一般债券	B	0.00	0.00
其中：再融资债券	C	0.00	0.00
（二）专项债券	D	24,752.00	24,752.00
其中：再融资债券	E	0.00	0.00
二、2025 年还本执行数	$F=G+H$	0.00	0.00
（一）一般债券	G	0.00	0.00
（二）专项债券	H	0.00	0.00
三、2025 年付息执行数	$I=J+K$	11,229.18	11,229.18
（一）一般债券	J	3,423.54	3,423.54
（二）专项债券	K	7,805.64	7,805.64
四、2026 年还本预算数	$L=M+O$	0.00	0.00
（一）一般债券	M	0.00	0.00
（二）专项债券	O	0.00	0.00
五、2026 年付息预算数	$Q=R+S$	12,500.00	12,500.00
（一）一般债券	R	3,500.00	3,500.00
（二）专项债券	S	9,000.00	9,000.00

备注：无。

东莞市凤岗镇 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	103,161 .40	0.00	0.00	39,570 .00	23,060. 00	40,531.40	一般公共预 算
	新增债 券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	置换债 券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资 债券	103,161 .40	0.00	0.00	39,570 .00	23,060. 00	40,531.40	
专项债券	合计	291,35 0.67	0.00	0.00	768.00	40,768. 00	249,814.67	政府性基金 预算
	新增债 券	291,35 0.67	0.00	0.00	768.00	40,768 .00	249,814.67	
	置换债 券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资 债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

备注：无。

2025 年东莞市凤岗镇 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
东莞市	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东莞市本级	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
凤岗镇	394,512.07	103,161.40	291,350.67	394,512.07	103,161.40	291,350.67

备注：无。

2025 年东莞市凤岗镇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	其中：政府外 贷	新增专项债务 限额
东莞市	0.00	0.00	0.00	0.00
凤岗镇本级	24,752.00	0.00	0.00	24,752.00
东莞市凤岗镇 产业园区配套 设施改造项目	4,200.00			4,200.00
广东省东莞市 凤岗镇莞深融 合高质量发展 基层改革创新 实验区建设项 目	2,600.00			2,600.00
东莞市石马河 流域综合治理 工程	2,479.00			2,479.00
东莞市凤岗镇 2014~2015 年 截污次支管网 建设工程	1,550.00			1,550.00
凤岗镇 2015-2017 年 截污次支管网 工程	344.00			344.00
凤岗镇 2016 - 2018 年截污次 支管网工程	1,068.00			1,068.00
凤岗镇存量政 府投资项目	10,555.00			10,555.00
其他项目（凤 岗镇）	1,956.00			1,956.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

表 24

2025 年东莞市凤岗镇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	24,752.00	100%
一、基础设施建设	0.00	XX
（一）铁路	0.00	XX
（二）公路	0.00	XX
（三）机场	0.00	XX
（四）水运	0.00	XX
（五）城市轨道交通	0.00	XX
（六）城市停车场	0.00	XX
（七）综合交通枢纽	0.00	XX
二、能源	0.00	XX
三、农林水利	2,962.00	11.97%
四、生态环保	2,479.00	10.01%
五、社会事业	0.00	XX
（一）卫生健康	0.00	XX
（二）教育	0.00	XX
（三）养老托育	0.00	XX
（四）文化旅游	0.00	XX
（五）其他社会事业	0.00	XX
六、城乡冷链等物流基础设施	0.00	XX
七、市政和产业园区基础设施	6,800.00	27.47%
八、新型基础设施	0.00	XX
九、保障性安居工程	0.00	XX
（一）城镇老旧小区改造	0.00	XX
（二）保障性租赁住房	0.00	XX

2025 年东莞市凤岗镇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
(三) 棚户区改造	0.00	XX
十、土地储备		
十一、收购存量商品房用作保障性住房		
十二、创业类政府投资基金		
十三、政府投资项目		
十四、其他	12,511.00	50.55%

备注：无。

2025 年东莞市凤岗镇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		24,752.00			0.00	582.21
东莞市凤岗镇产业园区配套设施改造项目	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)	4,200.00	10年、15年	2.01%、1.76%、2.24%、2.34%	0.00	81.71
广东省东莞市凤岗镇莞深融合高质量发展基层改革创新实验区建设项目	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)	2,600.00	10年、15年	2.01%、1.76%、2.24%、2.34%	0.00	56.05
东莞市石马河流域综合治理工程	生态环保	2,479.00	10年、30年	2.01%、2.06%	0.00	49.9
东莞市凤岗镇 2014~2015 年截污次支管网建设工程	农林水利	1,550.00	20年	2.12%	0.00	65.74
凤岗镇 2015-2017 年截污次支管网工程	农林水利	344.00	10年	1.76%	0.00	12.13

2025 年东莞市凤岗镇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
凤岗镇 2016 - 2018 年截污次支管网工程	农林水利	1,068.00	20 年	2.41%	0.00	51.5
凤岗镇存量政府投资项目	其他	10,555.00	10 年、30 年	1.95%、2.32%	0.00	217.84
其他项目（凤岗镇）	其他	1,956.00	30 年	2.42%	0.00	47.34

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

2026 年东莞市凤岗镇 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	$A=B+C$	0.00	394,512.07	0.00
其中：一般债务限额	B	0.00	103,161.40	0.00
专项债务限额	C	0.00	291,350.67	0.00
二、提前下达 2026 年地方政府债务新增限额	$D=E+F$	0.00	0.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2026 年东莞市凤岗镇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	0.00	0.00	0.00
市本级	0.00	0.00	0.00
县、区小计	0.00	0.00	0.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

关于 2026 年东莞市凤岗镇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无。
- 二、分配方案无。

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 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%。其中：

1. 税收返还

本级为镇级，无对下税收返还。

2. 一般性转移支付

本级为镇级，无对下一般性转移支付。

3. 专项转移支付

本级为镇级，无对下专项转移支付。

（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 394,512.07 万元，其中：一般债务限额 103,161.40 万元，专项债务限额 291,350.67 万元。2025 年政府债务余额执行数 394,512.0 万元。按偿债来源分，一般债务 103,161.40 万元，专项债务 291,350.67 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报告】。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2025 年发行/转贷地方政府债券 24,752.00 万元。其中：一般债券 0.00 万元，专项债券 24,752.00 万元；新增债券 24,752.00 万元，再融资债券 0.00 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 0.00 万元，其中：一般债券还本 0.00 万元，专项债券还本 0.00 万元；支付地方政府债券利息 11,229.18 万元，其中：一般债券利息 3,423.54 万元，专项债券利息 7,805.64 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

2026 年重大政策和重点项目绩效目标 18 个，涉及镇级预算金额 6.41 亿元，具体目标信息详见附件。