

惠州仲恺高新区2022年第二次财政预算 调整方案

根据预算法第六十七条等相关规定，在预算执行中增加或者减少预算总支出和增加举借债务数额的，应当进行预算调整，编制预算调整方案。为准确反映2022年仲恺高新区财政收支变动情况，现将仲恺高新区2022年第二次财政预算调整方案报告如下，请予以审议。

一、一般公共预算收支调整事项

一般公共预算总收入由第一次调整预算的62.09亿元调整为61.58亿元，调减0.51亿元。总支出相应调减0.51亿元，调整为61.58亿元，调整后总收支平衡。

（一）收入调整事项

一般公共预算总收入由第一次调整预算的62.09亿元调整为61.58亿元，调减0.51亿元。一是区级一般公共预算收入由年初预算的40.76亿元调整为35.47亿元，调减5.28亿元，其中：税收收入调减6.86亿元、非税收入调增1.58亿元，主要原因是：①受大规模留抵退税、减税缓税等多种政策影响，相应调减增值税和城建税；②受经济下行压力、疫情反复等叠加影响，制造业订单减少、原材料价格上涨、物流及人力成本上升，销售额和利

润大幅下降，加之房地产市场信心不足，商住用地挂牌未达预期，商品房销售下降幅度较大，相应调减增值税、企业所得税和与房地产行业相关的房产税、城镇土地使用税、土地增值税、耕地占用税、契税等；③由于国土一次性罚没收入、镇（街道）国有资产处置收入、公办幼儿园保教费和基层医疗服务收入较年初预算增加，相应调增非税收入。二是专项转移支付收入调增 1.21 亿元。《惠州市财政局关于下达 2022 年支持小微企业留抵退税有关专项资金预算的通知》（惠财预〔2022〕13 号）、《惠州市财政局关于预下达第二批支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付资金预算的通知》（惠财预〔2022〕19 号）、《惠州市财政局关于下达第四批增值税留抵退税转移支付资金预算的通知》（惠财预〔2022〕51 号）和《关于下达中央支持基层落实减税降费和重点民生等转移支付资金预算（第五批）的通知》（惠财预〔2022〕52 号）下达留抵退税有关专项资金共 1.21 亿元，全部用于教师人员工资发放，同步核减区级年初预算安排的教师人员经费。三是地方政府再融资债券转贷收入调增 3.57 亿元，全部为再融资转贷资金，用于偿还到期债务还本。（详见附表 1）

（二）支出调整事项

一般公共预算总支出由第一次调整预算的 62.09 亿元调整为 61.58 亿元，调减 0.51 亿元。一是一般公共服务支出调减 0.27 亿

元。根据《关于印发〈关于贯彻落实过“紧日子”要求 进一步加强和规范预算执行管理的通知〉的通知》（惠仲财预〔2022〕30号）精神，压减2022年镇（街道）和区直部门公用经费等一般性支出项目0.27亿元。二是科学技术支出调减0.23亿元，为收入短收，相应调减区经发局重点项目专项扶持资金。（详见附表2）

二、政府性基金预算收支调整事项

政府性基金预算总收入由第一次调整预算的161.52亿元调整为102.58亿元，调减58.94亿元。总支出相应调减58.94亿元，调整为102.58亿元，调整后总收支平衡。

（一）收入调整事项

政府性基金预算总收入由第一次调整预算的161.52亿元调整为102.58亿元，调减58.94亿元。一是区级政府性基金预算收入调减61.70亿元，其中：国有土地收益基金收入调减1.50亿元、农业土地开发资金收入调减0.22亿元、国有土地使用权出让收入调减59.98亿元。主要原因是：城市更新项目地价款缴交未达预期，商住用地挂牌大幅减少，叠加受限于用地指标和土地规模，工业用地挂牌也未达预期。二是转移性收入调增2.76亿元，为2022年第3批新增专项债券资金2.6亿元和再融资转贷资金0.16亿元。（详见附表3）

（二）支出调整事项

政府性基金预算总支出由第一次调整预算的 161.52 亿元调整为 102.58 亿元，调减 58.94 亿元。（详见附表 4）具体如下：

1、国有土地使用权出让收入安排的支出调减 56.51 亿元。其中：（1）区国土分局征地拆迁补偿相关支出及购买指标经费调减 32.44 亿元；（2）园区、镇（街道）土地收入返还调减 9.96 亿元；（3）征地拆迁补偿调减 3.40 亿元；（4）城建计划资金调减 1.59 亿元；（5）区住建局污水处理服务费调减 0.55 亿元；（6）区住建局排水设施建设、管理、维护项目调减 0.20 亿元；（7）区住建局建设项目征拆经费调减 0.10 亿元；（8）区住建局沥林英山公路改造工程调减 0.15 亿元；（9）区公用事业办建设项目征拆经费调减 1.80 亿元；（10）区公用事业办五一大道品质提升工程调减 0.20 亿元；（11）区公用事业办莲塘大道（联发大道-银湖路）下穿京九铁路建设工程调减 0.20 亿元；（12）区公用事业办陈江五一片区道路完善工程调减 0.08 亿元；（13）区公用事业办 ZKHY05-04、ZKHY06-05 地块道路 A1 线、A2 线、B1 线、B2 线调减 0.05 亿元；（14）区公用事业办四环路南段（东线）两侧支路调减 0.04 亿元；（15）区公用事业办康侨大道连接甲子路建设工程调减 0.10 亿元；（16）区公用事业办和畅一路(惠风七路至仲恺大道段)建设工程调减 0.07 亿元；（17）区公用事业

办仲恺高新区桥梁整治工程（陈江华盛东街桥、潼侨环侨路桥及曙光路桥）调减 0.04 亿元；（18）区公用事业办 TCL 产业园内和畅七路及其地上附着物回购经费调减 0.05 亿元；（19）区公用事业办仲恺大道沿线退后绿化带非城更范围电缆沟建设工程调减 0.05 亿元；（20）区农村工作局红岗排渠整治工程（一）期调减 0.08 亿元；（21）区农村工作局石鼓水库等 5 宗小型水库除险加固工程调减 0.05 亿元；（22）智慧区园区开发建设资金调减 2.35 亿元；（23）人工智能产业发展中心园区征地拆迁与开发建设经费调减 1.74 亿元；（24）区国土分局项目地块土方平整工程调减 0.45 亿元；（25）区国土分局土地供应计划地块土方平整工程经费调减 0.39 亿元；（26）区国土分局土地出让前期相关支出经费调减 0.10 亿元；（27）区环卫中心城乡环卫管理一体化经费调减 0.20 亿元；（28）区交通运输综合事务中心 2021 年仲恺区沥林镇泮沥路道路提升工程调减 0.1 亿元。（详见附表 5）

2、国有土地收益基金安排的支出调减 1.50 亿元，全部为区国土分局征地拆迁补偿款。（详见附表 5）

3、农业土地开发资金安排的支出调减 0.22 亿元，为农工局农业土地开发资金安排的项目支出剩余指标，并将农业面源污染防治经费等 11 个项目支出调剂至国有土地使用权出让收入安排。（详见附表 5、6）

4、地方政府专项债务付息支出调增 0.19 亿元，主要原因是上半年新增专项债券发行较预期增多，相应将地方政府专项债务付息支出调增至 2.48 亿元。

5、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出调增 2.60 亿元。具体安排项目情况如下：①广东省惠州市潼湖生态智慧区红岗新河综合整治工程（一期）0.45 亿元；②广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程 1.00 亿元；③广东省惠州市仲恺潼湖生态智慧区红岗片区基础设施项目 0.50 亿元；④广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目—潼湖生态智慧大道北（中段）工程项目 0.65 亿元。（详见附表 7）

6、上解上级支出调减 3.50 亿元，主要原因是商住用地挂牌未达年初预期目标。

三、社会保险基金预算收支调整事项

社会保险基金总收入由年初预算的 1.46 亿元调整为 2.15 亿元，调增 0.69 亿元。总支出相应调增 0.17 亿元，调整为 1.17 亿元。

（一）收入调整事项

社会保险基金总收入由年初预算的 1.46 亿元调整为 2.15 亿元，调增 0.69 亿元。一是机关养老保险费调增 0.63 亿元，主要为机关养老保险缴费基数提高的补缴收入。二是转移收入调增

0.05 亿元，主要为军转干部养老转移收入和企业干部养老转移收入。三是利息收入调增 0.01 亿元，主要为机关事业单位养老基金区财政专户定期存款到期利息收入。（详见附表 8）

（二）支出调整事项

社会保险基金总支出由年初预算的 1.00 亿元调整为 1.17 亿元，调增 0.17 亿元（详见附表 9），具体如下：

1、基本养老金支出调增 0.05 亿元，该部分支出主要为清算机关事业单位待遇始发前已死亡人员应支待遇。

2、上解上级支出调增 0.12 亿元，根据《关于做好中央驻粤机关事业单位养老保险基金管理工作的通知》（粤人社函〔2021〕323 号），每月央省属机关事业单位的养老保险收入上划省户，再由省局将机关养老待遇支出资金下拨到各统筹区。同时，今年开展 2014 年 10 至 2021 年 12 月中央驻粤单位收支结余清算，经核算，2022 年我区上解上级支出约 0.25 亿元，具体为①2014 年 10 月-2021 年 12 月中央驻粤单位收支结余清算支出约 0.22 亿元；②2023 年 1-3 季度央属、省属单位收支结余支出约 0.03 亿元。2022 年初预算为 0.13 亿元，上解上级支出相应调增 0.12 亿元。

（三）社会保险基金结余调整事项

社会保险基金收支当年结余由年初预算的 0.46 亿元，调整为 0.98 亿元，调增 0.52 亿元，即机关事业单位基本养老保险基金本

年收支结余调增 0.52 亿元。

社保基金收支年末累计结余由年初预算的 4.75 亿元调整为 5.27 亿元，调增 0.52 亿元，即机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余调增 0.52 亿元。（详见附表 10）

四、地方政府债务限额及余额变动情况

截至目前，市未正式下达我区2022年地方政府债务限额。根据此次市下达的新增债券额度，预计我区债务限额为137.97亿元，其中，一般债务限额为47.93亿元、专项债务限额为90.04亿元，与2021年末债务限额相比，2022年新增一般债务限额0.1亿元，新增专项债务限额32.2亿元。预计我区债务余额为135.48亿元，其中，一般债务余额预计为46.48亿元、专项债务余额预计为89亿元，与2021年末债务余额相比，2022年新增专项债务余额32.3亿元，预计我区债务余额仍在债务限额内。

附表：惠州仲恺高新区2022年第二次财政预算调整附表1-10