

惠州仲恺高新区2024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以及需要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2024年仲恺高新区财政收支及举借债务变动情况，现将仲恺高新区2024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年初预算的72.84亿元调整为71.71亿元，调减1.13亿元。总支出相应调减1.13亿元，调整为71.71亿元，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年初预算的72.84亿元调整为71.71亿元，调减1.13亿元。一是上级补助收入调增0.98亿元。二是调入资金调减2.28亿元。三是地方政府再融资一般债券（转贷）收入调增0.0019亿元。四是动用预算稳定调节基金调增0.17亿元。（详见附表1）

（二）支出调整事项

一般公共预算总支出由年初预算的72.84亿元调整为71.71

亿元，调减 1.13 亿元。主要是调增科学技术支出 0.25 亿元、农林水支出 0.58 亿元；调减一般公共服务支出 0.3 亿元、社会保障和就业支出 0.03 亿元、资源勘探工业信息等支出 0.05 亿元、商业服务业支出 0.02 亿元、区域间转移性支出 1.56 亿元。（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 106.04 亿元调整为 77.13 亿元，调减 28.91 亿元。总支出相应调减 28.91 亿元，调整为 77.13 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 106.04 亿元调整为 77.13 亿元，调减 28.91 亿元。一是国有土地使用权出让收入调减 31.65 亿元。主要原因是：土地市场回暖缓慢，土地挂牌出让收入未达预期。二是城市基础设施配套费收入调减 1.92 亿元，主要原因是：新动工工业厂房和房地产项目未达预期，同步减少项目报建审批。三是污水处理费相关收入调增 0.16 亿元。四是专项债务对应项目专项收入调增 3 亿元。五是地方政府新增专项债券（转贷）收入调增 1.5 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 106.04 亿元调

整为 77.13 亿元，调减 28.91 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 26.37 亿元。主要大额项目包括：区自然资源分局征地拆迁补偿款调减 7 亿元、潼湖生态智慧区园区开发建设和征拆经费调减 4.05 亿元、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 4 亿元、财政预留城建计划资金调减 2.7 亿元、财政预留征地拆迁补偿款调减 2.01 亿元、园区镇办土地收入返还调减 3.93 亿元、区城乡建设和综合执法局污水处理服务费调减 0.88 亿元；区城乡建设和综合执法局仲恺高新区排水设施管理、维护项目调增 0.1 亿元、区环境卫生管理中心垃圾处理经费调增 0.4 亿元、垃圾收集经费调增 0.64 亿元。（详见附表 5）

2、城市基础设施配套费安排的支出调减 1.92 亿元。主要项目包括：园区镇办城市基础配套设施费返还调减 0.19 亿元、区环境卫生管理中心垃圾处理经费调减 0.4 亿元、区环境卫生管理中心垃圾收集经费调减 1.31 亿元、区社会事务管理局标准路牌项目经费调减 0.02 亿元。（详见附表 5）

3、污水处理费安排的支出调增 0.16 亿元。主要项目包括：潼侨镇政府污水处理费返还调减 0.12 亿元、区环境卫生管理中心污泥处理费调减 0.11 亿元、区城乡建设和综合执法局污水处理费调增 0.39 亿元。（详见附表 5）

4、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出调增1.5亿元。（详见附表6）

5、调出资金调减2.28亿元，主要原因是国有土地使用权出让相关收入未达年初预期目标，政府性基金收入短收，调减调出资金。

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2.44亿元调整为2.98亿元，调增0.54亿元。总支出由年初预算的1.20亿元调整为1.15亿元，调减0.05亿元。

（一）收入调整事项

社会保险基金总收入由年初预算的2.44亿元调整为2.98亿元，调增0.54亿元（详见附表8），具体如下：

1、机关事业单位基本养老保险费收入调增0.36亿元，因2024年我区新增教师较多，缴费基数提高，同时有0.09亿元的央省属单位清算收入。

2、机关事业单位基本养老保险利息收入调增0.19亿元，因活期存款随着结余数增加，同时定期利息到账，预计存款利息收入增加0.19亿元。

（二）支出调整事项

社会保险基金总支出由年初预算的1.20亿元调整为1.15亿

元，调减 0.05 亿元（详见附表 9），具体如下：

1、养老保险待遇支出调减 0.13 亿元，主要为原计划年内补发的中人待遇推迟发放。

2、上解上级支出调增 0.09 亿元，主要是本年度央、省属收支结余款增加导致上解上级支出增加。

（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 1.24 亿元，调整为 1.83 亿元，调增 0.59 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 0.59 亿元。

社保基金收支年末累计结余由年初预算的 8.08 亿元调整为 8.67 亿元，调增 0.59 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 0.59 亿元。（详见附表 10）

四、增加举借债务事项

2024 年我区新增专项债务限额共 40.5 亿元，其中，2024 年提前批第 1 批新增债务限额 18 亿元已编入年初预算，第一次预算调整增加 21 亿元，此次再新增 1.5 亿元。主要是交通基础设施领域增加 1 亿元，市政与产业园区基础设施领域增加 0.15 亿元，市政、公共服务等民生领域信息化项目增加 0.35 亿元。（详见附表 6）

五、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 2024 年地方政府债务限额。根

据市下达的新增债券额度，预计我区债务限额为218.51亿元，其中，一般债务限额为46.63亿元、专项债务限额为171.88亿元，与2023年末债务限额相比，2024年新增专项债务限额40.5亿元。预计我区债务余额为217.17亿元，其中，一般债务余额预计为46.29亿元、专项债务余额预计为170.88亿元，我区债务余额未突破债务限额。

六、其他事项

2024年新增债券项目调整情况。根据国家和省相关工作要求，对因项目短期内难以继续建设实施、实施过程中发生重大变化确无债券资金需求或需求少于预期、项目竣工后债券资金仍有结余等原因形成的闲置债券资金，以及按照监督检查或审计等意见确需调整用途的债券资金，允许调整至合规项目支持债券资金使用、尽早发挥债券资金效益。按照“急需、成熟、统筹、集中”的项目标准和要求，结合国家部委审核等情况，我区对部分项目债券额度进行调整，涉及金额0.45亿元，主要为：仲恺区城乡融合示范段人居环境综合整治工程调整0.05亿元至广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）；仲恺区城乡融合示范段人居环境综合整治工程调整0.1亿元至惠州潼湖生态智慧区基础设施项目一期；广东省惠州仲恺产业园联结通道建设项目调整0.2亿元至仲恺高新区全域视联感知项目；广东省惠州仲恺产业园联结通道建设项目调整0.1亿元至广东省惠州市仲恺西坑片区重点

产业项目配套基础设施开发建设项目。（详见附表7）

附表：惠州仲恺高新区2024年第二次财政预算调整附表1-10

2024年惠州仲恺高新区一般公共预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算	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	448,574			448,574
(一) 税收收入	273,313			273,313
增值税	91,711			91,711
企业所得税	23,000			23,000
个人所得税	25,683			25,683
资源税				
城市维护建设税	26,213			26,213
房产税	22,543			22,543
印花稅	14,687			14,687
城镇土地使用税	6,151			6,151
土地增值税	26,092			26,092
车船税	1,247			1,247
耕地占用税	6,396			6,396
契稅	29,485			29,485
环境保护税	105			105
其他税收收入				
(二) 非税收入	175,261			175,261
专项收入	97,770			97,770
行政事业性收费收入	16,754			16,754
罚没收入	30,273			30,273
国有资本经营收入				
国有资源（资产）有偿使用收入	29,509			29,509
捐赠收入				
政府住房基金收入				
其他收入	955			955
二、转移性收入	279,829		-11,303	268,526
(一) 上级补助收入	77,486		9,820	87,306
返还性收入	11,606		-1,853	9,753
一般性转移支付收入	10,634		11,673	22,307
专项转移支付收入	55,246			55,246
(二) 下级上解收入				
(三) 上年结转收入	38,700			38,700
(四) 调入资金	97,900		-22,800	75,100
政府性基金预算调入资金	97,600		-22,800	74,800
国有资本经营预算调入资金	300			300
其他调入资金				
(五) 债务转贷收入	27,700		19	27,719
地方政府新增一般债券（转贷）收入				
地方政府再融资一般债券（转贷）收入	27,700		19	27,719
(六) 区域间转移性收入				
(七) 动用预算稳定调节基金	38,043		1,658	39,701
收入总计	728,403		-11,303	717,100

2024年惠州仲恺高新区一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算	第一次预算调整	第二次预算调整	调整后预算数
一、一般公共预算支出	560,201		4,297	564,498
一般公共预算服务支出	75,280		-3,028	72,253
国防支出	408			408
公共安全支出	14,164			14,164
教育支出	101,189			101,189
科学技术支出	86,604		2,512	89,116
文化旅游体育与传媒支出	13,394			13,394
社会保障和就业支出	52,540		-300	52,240
卫生健康支出	46,562			46,562
节能环保支出	41,050			41,050
城乡社区支出	30,599			30,599
农林水支出	15,236		5,813	21,049
交通运输支出	3,213			3,213
资源勘探工业信息等支出	9,482		-500	8,982
商业服务业等支出	18,121		-200	17,921
金融支出				-
援助其他地区支出	500			500
自然资源海洋气象等支出	2,396			2,396
住房保障支出	29,050			29,050
粮油物资储备支出	1,475			1,475
灾害防治及应急管理支出	3,459			3,459
其他支出	580			580
债务付息支出	14,820			14,820
债务发行费用支出	80			80
二、补助下级支出				
返还性支出				
一般性转移支付支出				
专项转移支付支出				
三、上解上级支出	109,434			109,434
四、预备费	6,000			6,000
五、调出资金				-
六、债务转贷支出				-
七、区域间转移性支出	25,000		-15,600	9,400
八、债务还本支出	27,768			27,768
支出总计	728,403		-11,303	717,100

2024年惠州仲恺高新区政府性基金预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算	第一次预算调整	第二次预算调整	调整后 预算数
一、本级收入	642,298		-304,108	338,190
国有土地使用权出让相关收入	584,198		-316,508	267,690
国有土地收益基金相关收入	18,000			18,000
农业土地开发资金相关收入	2,000			2,000
城市基础设施配套费相关收入	30,000		-19,200	10,800
污水处理费相关收入	7,400		1,600	9,000
彩票公益金收入	700			700
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				
专项债务对应项目专项收入			30,000	30,000
二、上级补助收入	2,461			2,461
三、下级上解收入				
四、调入资金				
五、债务（转贷）收入	200,000	210,000	15,000	425,000
地方政府新增专项债券（转贷）收入	180,000	210,000	15,000	405,000
地方政府再融资专项债券（转贷）收入	20,000			20,000
六、上年结转收入	5,683			5,683
收入总计	850,442	210,000	-289,108	771,334

2024年惠州仲恺高新区政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算	第一次预算调整	第二次预算调整	调整后预算数
一、本级政府性基金支出	722,842	210,000	-266,308	666,534
文化旅游体育与传媒支出	60			60
国家电影事业发展专项资金安排的支出	60			60
社会保障和就业支出				
大中型水库移民扶助基金安排的支出				
城乡社区支出	490,127		-281,308	208,819
国有土地使用权出让收入安排的支出	430,860		-263,708	167,152
国有土地收益基金安排的支出	18,000			18,000
农业土地开发资金支出	2,130			2,130
城市基础设施配套费安排的支出	30,282		-19,200	11,082
污水处理费安排的支出	8,854		1,600	10,454
农林水支出	3,421			3,421
大中型水库移民后期扶持基金支出	3,421			3,421
其他支出	182,035	210,000	15,000	407,035
彩票发行销售机构业务费安排的支出	41			41
彩票公益金安排的支出	1,994			1,994
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	180,000	210,000	15,000	405,000
债务付息支出	46,800			46,800
债务发行费用支出	400			400
二、补助下级支出				
三、调出资金	97,600		-22,800	74,800
四、债务还本支出	30,000			30,000
五、债务转贷支出				
六、年终结余				
支出总计	850,442	210,000	-289,108	771,334

2024年惠州仲恺高新区大额预算项目支出调整表

单位：万元

序号	单位	项目	金额
一、一般公共预算支出			4,297
1	区国有资产事务中心	国有企业注资款	-61,400
2	财政预留	预留增人增资经费	-5,700
3	区教育文化卫生健康局	公立医院改革和发展专项资金	-2,850
4	区科技创新和投资促进局	高企（科技金融）专项资金	-2,300
5	园区、镇办	税收基数及增收奖励返还	-4,876
6	区教育文化卫生健康局	公立医院人员补助	-830
7	区教育文化卫生健康局	民转公专项资金	-640
8	区教育文化卫生健康局	普通高中免学杂费	-500
9	区经济发展和统计局	中小微企业发展专项资金	-500
10	财政预留	非税收入返还	1,500
11	区科技创新和投资促进局	重点项目专项扶持资金	8,960
12	人工智能产业发展中心	园区征地拆迁与开发建设经费	42,000
13	潼湖生态智慧区	园区开发建设和征拆经费	35,200
14	其他项目	其他一般公共预算支出	-3,767
二、政府性基金预算支出			-281,308
(一)	国有土地使用权出让收入安排的支出		-263,709
1	区自然资源分局	征地拆迁补偿款	-69,978
2	潼湖生态智慧区	园区开发建设和征拆经费	-40,500
3	人工智能产业发展中心	园区征地拆迁与开发建设经费	-40,000
4	财政预留	城建计划资金	-27,000
5	财政预留	征地拆迁补偿款	-20,052
6	园区、镇办	土地收入返还	-39,270
7	区城乡建设和综合执法局	污水处理服务费	-8,828
8	区自然资源分局	土地出让前期相关支出经费	-5,150
9	财政预留	基本财力保障机制奖补资金	-2,700
10	仲恺高新区公用事业办	区内市政道路日常管养项目	-1,800
11	仲恺高新区公用事业办	区公用事业办建设项目征拆经费	-1,800
12	仲恺高新区公用事业办	公用事业办前期工作费	-1,600
13	仲恺高新区交通运输综合事务中心	仲恺区乡村振兴人居环境综合整治工程	-1,400
14	仲恺高新区交通运输综合事务中心	国、省、县道公路养护资金	-1,000
15	财政预留	预留城乡协调发展专项资金	-949
16	仲恺高新区交通运输综合事务中心	县道X204线及周边道路升级改造项目	-900
17	仲恺高新区交通运输综合事务中心	仲恺区产业园区交通基础配套设施工程	-900
18	区教育文化卫生健康局	仲恺区第六中学建设项目	-770

2024年惠州仲恺高新区大额预算项目支出调整表

单位：万元

序号	单位	项目	金额
19	区教育文化卫生健康局	仲恺高级中学建设项目（原名称：仲恺区三和中学新建项目）	-770
20	区教育文化卫生健康局	惠环古塘坳小学改扩建项目	-700
21	区农村工作局	完工未定案项目（13宗）	-700
22	区自然资源分局	仲恺高新区土地供应计划地块土方平整工程经费	-700
23	仲恺高新区交通运输综合事务中心	仲恺区历史文化古村乡村振兴配套工程项目	-600
24	区农村工作局	甲子河支流-莲塘河水环境综合整治工程	-500
25	区科技创新和投资促进局	智能终端（LED产业园东升片区）-政府直接投资	-500
26	仲恺高新区公用事业办	华星大道（侨光路东段-观田路）建设工程	-500
27	其他项目	其他小额项目	-5,588
28	区城乡建设和综合执法局	仲恺高新区排水设施管理、维护项目	1,000
29	区环境卫生管理中心	垃圾处理经费	4,000
30	区环境卫生管理中心	垃圾收集经费	6,446
(二)	城市基础设施配套费安排的支出		-19,200
31	园区、镇办	城市基础配套设施费返还	-1,896
32	区社会事务管理局	标准路牌项目经费	-182
33	区环境卫生管理中心	垃圾处理经费	-4,000
34	区环境卫生管理中心	垃圾收集经费	-13,122
(三)	污水处理费安排的支出		1,600
35	园区、镇办	污水处理费返还	-1,200
36	区环境卫生管理中心	污泥处理费	-1,128
37	区城乡建设和综合执法局	污水处理费	3,928

2024年惠州仲恺高新区新增债券资金安排项目明细表

单位：万元

序号	主管单位	项目名称	项目领域	支出功能分类	金额
合计					15,000
1	惠州仲恺高新技术产业开发区管理委员会科技创新和投资促进局	莞惠城际北延线项目	交通基础设施	2290402	10,000
2	惠州潼湖生态智慧区管理委员会	广东省惠州市仲恺创新与总部经济产业园基础设施项目	市政与产业园区基础设施	2290402	1,500
3	惠州仲恺高新技术产业开发区管理委员会科技创新和投资促进局	惠州仲恺高新区新型智慧城市AI算力感知应用建设项目	市政、公共服务等民生领域信息化	2290402	3,500

2024年惠州仲恺高新区已发行新增债券项目调整情况表

单位：万元

序号	原安排项目	支出功能分类	调减金额	拟调整项目	支出功能分类	调增金额	备注
合计			4,500			4,500	
1	仲恺区城乡融合示范段人居环境综合整治工程	2290402	500	广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）	2290402	500	
2	仲恺区城乡融合示范段人居环境综合整治工程	2290402	1,000	惠州潼湖生态智慧区基础设施项目一期	2290402	1,000	
3	广东省惠州仲恺产业园联结通道建设项目	2290402	2,000	仲恺高新区全域视联感知项目	2290402	2,000	
4	广东省惠州仲恺产业园联结通道建设项目	2290402	1,000	广东省惠州市仲恺西坑片区重点产业项目配套基础设施开发建设项目	2290402	1,000	

2024年惠州仲恺高新区社会保险基金收入预算表

单位：万元

项 目	年初预算	预算调整	调整后预算数
仲恺高新区社会保险基金收入合计	24,405	5,423	29,828
一、城镇职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
集体补助收入			
其他收入			
三、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	24,405	5,423	29,828
其中：保险费收入	22,640	3,560	26,199
利息收入	855	1,863	2,718
财政补贴收入			
转移收入	910		910
上级补助收入			
下级上解收入			
其他收入			

2024年惠州仲恺高新区社会保险基金支出预算表

单位：万元

项 目	年初预算	预算调整	调整后预算数
仲恺高新区社会保险基金支出合计	11,972	-465	11,507
其中：社会保险待遇支出	11,183	-1,343	9,840
一、城镇职工基本医疗保险基金支出			
1. 基本医疗保险待遇支出			
其中：（1）统筹基金支出			
（2）个人账户基金支出			
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出			
1. 养老保险待遇支出			
其中：（1）基础养老金支出			
（2）个人账户养老金支出			
（3）丧葬抚恤补助支出			
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出			
三、城乡居民基本医疗保险基金支出			
1. 基本医疗保险待遇支出			
2. 大病医疗保险支出			
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出			
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	11,972	-465	11,507
1. 养老保险待遇支出	11,183	-1,343	9,840
2. 上解上级支出	749	878	1,627
3. 补助下级支出			
4. 转移支出	40		40

2024年惠州仲恺高新区社会保险基金结余预算表

单位：万元

项 目	年初预算	预算调整	调整后预算数
仲恺高新区社会保险基金本年收支结余	12,432.53	5,888.11	18,320.64
仲恺高新区社会保险基金年末累计结余	80,846.27	5,888.11	86,734.38
一、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余			
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余			
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余			
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余			
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余			
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余			
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	12,432.53	5,888.11	18,320.64
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	80,846.27	5,888.11	86,734.38