

# 惠州市人民政府

惠府案〔2022〕9号

## 惠州市人民政府关于惠州市 2022 年 市本级财政预算调整方案的报告

市人民代表大会常务委员会：

根据《预算法》规定，在预算执行中需要增加举借债务数额的，应当进行预算调整；各级政府对于必须进行的预算调整，应当编制预算调整方案；预算调整方案，应当提请本级人大常委会审查和批准。为准确反映 2022 年市本级财政收支变动情况，现将 2022 年市本级财政预算调整方案报告如下：

### 一、省财政厅下达 2022 年我市地方政府债券资金情况

根据《广东省财政厅关于下达 2022 年第 2 批地方政府新增债务限额的通知》（粤财债〔2022〕26 号），省财政厅下达我市 2022 年第 2 批新增地方政府债券额度 62.1 亿元，其中一般债券 1.1 亿元，专项债券 61 亿元。

#### （一）一般债券转贷情况。

省财政厅下达我市 2022 年第 2 批一般债券额度 1.1 亿元，主要用于小型水库除险加固及运行管护项目，分配安排计划为：市本级 0.1 亿元（仲恺高新区 0.1 亿元）、惠城区 0.2 亿元、惠阳区

0.2 亿元、惠东县 0.23 亿元、龙门县 0.2 亿元、博罗县 0.17 亿元。市本级新增一般债券资金 1.1 亿元，列入市本级一般公共预算，相应调整经市十三届人大一次会议审议通过 2022 年市本级年初预算。

## （二）专项债券转贷情况。

省财政厅下达我市 2022 年第 2 批专项债券额度 61 亿元，按照防范化解债务风险、重点支持国家重大战略和省重点项目等要求，新增专项债券资金分配安排计划为：市本级 24.36 亿元（含市直 8.31 亿元、仲恺高新区 16.05 亿元）、惠城区 11 亿元、惠阳区 2.94 亿元、惠东县 7 亿元、龙门县 9.55 亿元、博罗县 6.15 亿元。市本级新增专项债券资金 61 亿元，列入市本级政府性基金预算，相应调整经市十三届人大一次会议审议通过 2022 年市本级年初预算。

## 二、市本级财政预算调整事项

### （一）一般公共预算调整事项。

2022 年，市本级一般公共预算总收入由年初预算的 474.8 亿元调整为 475.9 亿元，调增 1.1 亿元，主要是地方政府一般债务转贷收入增加 1.1 亿元（详见附件 1 附表 1），其中：市本级 0.1 亿元（仲恺高新区 0.1 亿元）、其他县区 1 亿元。

总支出相应调增 1.1 亿元，主要是农林水支出增加 0.1 亿元、债务转贷支出增加 1 亿元（详见附件 1 附表 2），调整后总收支平衡。

## （二）政府性基金预算调整事项。

2022年，市本级政府性基金预算总收入由年初预算的509.67亿元调整为570.67亿元，调增61亿元，主要是地方政府专项债券转贷收入增加61亿元（详见附件1附表3）。其中：市本级24.36亿元（含市直8.31亿元、仲恺高新区16.05亿元）、其他县区36.64亿元。

总支出相应调增61亿元，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加24.36亿元、债务转贷支出增加36.64亿元（详见附件1附表4），调整后总收支平衡。

## 三、新增地方政府债券资金安排情况

### （一）一般债券资金安排情况

市本级新增一般债券资金0.1亿元，按要求全部用于仲恺高新区小型水库除险加固及运行管护项目。

上述市本级新增一般债券资金，将根据年度到期应偿还政府债务规模，把还本付息资金纳入市本级当年一般公共预算安排，落实偿债资金来源。

### （二）专项债券资金安排情况

市本级新增专项债券资金24.36亿元，按要求主要用于省重点项目、支持公共设施建设等项目。其中：市直新增专项债券额度8.31亿元，用于赣深铁路惠州段征地拆迁3亿元、惠州市智慧停车场项目2.67亿元、广汕铁路惠州段（省定重点项目）1亿元

等 7 个项目；仲恺高新区新增专项债券额度 16.05 亿元，用于广东省惠州市仲恺人工智能产业园西部片区基础设施项目（一期）4 亿元、莞惠城际北延线项目 3.2 亿元、广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区开发建设项目 2.24 亿元等 16 个项目。（详见附件 1 附表 5）

上述市本级新增专项债券资金，将根据年度到期应偿还政府债务规模，把还本付息资金纳入市本级当年政府性基金预算安排，落实偿债资金来源。市政府将继续加强地方政府债务管理，进一步完善市、县两级政府债务风险防控体系，实时监控债务变动规模，确保债务风险可控。

#### **四、已发行新增债券项目调整情况**

根据《广东省财政厅关于组织做好新增债券资金用途调整工作的通知》（粤财债〔2022〕20 号）精神，市本级部分已发行债券项目因征地、审批手续等原因未能如期推进，为提高债券资金使用效益，结合项目推进情况，统筹调整相关项目。一是资金调整情况。调减市直债务转贷收入 2.05 亿元、调减大亚湾开发区债务转贷收入 1.5 亿元、调增仲恺高新区债务转贷收入 3.55 亿。二是项目调整情况。市直调减广汕铁路惠城南站站房设计变更项目 1.3 亿元、赣深铁路惠州北站综合交通枢纽配套工程（一期）0.5 亿元、广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目 0.25 亿元；大亚湾开发区调减广东省惠州市大亚湾石化工业园区基础设施项目 1.5 亿元、调整广东省惠州市大亚湾石

化工业园区基础设施项目 3.39 亿元、广东省惠州市大亚湾区中大惠亚医院二期建设项目 0.4 亿元至其他 6 个项目；仲恺高新区调增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 0.75 亿元、调增莞惠城际北延线项目 2.8 亿元、调整广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程 0.8 亿元至其他 3 个项目。（详见附件 1 附表 6）

### 五、地方政府债务限额及余额变动情况

截至 4 月末，省财政厅未正式下达我市 2022 年地方政府债务限额。根据此次省财政厅下达的地方政府新增债券额度，预计全市债务限额为 1105.1 亿元（预计数，下同）。其中，一般债务限额为 473.24 亿元，专项债务限额为 631.86 亿元。全市债务余额为 978.94 亿元，其中，一般债务余额为 420.65 亿元，专项债务余额为 558.29 亿元。预计市本级债务限额为 667.87 亿元（含市直 440.59 亿元、大亚湾开发区 95.46 亿元、仲恺高新区 131.82 亿元），其中，一般债务限额为 312.9 亿元，专项债务限额为 354.97 亿元。市本级债务余额为 607.65 亿元（含市直 406.43 亿元、大亚湾开发区 88.04 亿元、仲恺高新区 113.18 亿元），其中，一般债务余额为 283.78 亿元，专项债务余额为 323.87 亿元。此次增加地方政府新增债券资金后，全市、市本级债务余额未突破债务限额。

以上报告，请予审查批准。

- 附件：1. 惠州市 2022 年市本级财政预算调整方案附表  
2. 惠州市市直 2022 年财政预算调整方案  
3. 惠州市大亚湾开发区 2022 年财政预算调整方案  
4. 惠州仲恺高新区 2022 年财政预算调整方案

惠州市人民政府  
2022 年 5 月 18 日

## 2022年惠州市本级一般公共预算收入调整表

附表1

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
<b>一、一般公共预算收入</b>	<b>2,511,067</b>		<b>2,511,067</b>
<b>(一) 税收收入</b>	<b>1,818,444</b>		<b>1,818,444</b>
增值税	594,782		594,782
企业所得税	260,084		260,084
个人所得税	50,479		50,479
资源税	61		61
城市维护建设税	180,399		180,399
房产税	72,746		72,746
印花稅	45,645		45,645
城镇土地使用税	28,942		28,942
土地增值税	228,024		228,024
车船税	16,996		16,996
耕地占用税	20,378		20,378
契税	317,972		317,972
环境保护税	1,743		1,743
其他税收收入	193		193
<b>(二) 非税收入</b>	<b>692,623</b>		<b>692,623</b>
专项收入	391,991		391,991
行政事业性收费收入	49,715		49,715
罚没收入	93,267		93,267
国有资本经营收入	65,000		65,000
国有资源（资产）有偿使用收入	60,804		60,804
捐赠收入			
政府住房基金收入	30,920		30,920
其他收入	926		926
<b>二、转移性收入</b>	<b>2,236,966</b>	<b>11,000</b>	<b>2,247,966</b>
<b>(一) 上级补助收入</b>	<b>684,674</b>		<b>684,674</b>
返还性收入	257,083		257,083
一般性转移支付收入	320,382		320,382
专项转移支付收入	107,209		107,209
<b>(二) 下级上解收入</b>	<b>272,682</b>		<b>272,682</b>
<b>(三) 调入资金</b>	<b>1,025,192</b>		<b>1,025,192</b>
动用预算稳定调节基金	739,753		739,753
政府性基金预算调入资金	280,000		280,000
国有资本经营预算调入资金	5,439		5,439
其他调入资金			
<b>(四) 债务转贷收入</b>	<b>108,301</b>	<b>11,000</b>	<b>119,301</b>
地方政府一般债务转贷收入	108,301	11,000	119,301
<b>(五) 上年结余收入</b>	<b>146,117</b>		<b>146,117</b>
<b>收入总计</b>	<b>4,748,033</b>	<b>11,000</b>	<b>4,759,033</b>

## 2022年惠州市本级一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
<b>一、一般公共预算支出</b>	<b>3,137,517</b>	<b>1,000</b>	<b>3,138,517</b>
一般公共预算服务支出	411,821		411,821
国防支出	1,686		1,686
公共安全支出	305,784		305,784
教育支出	371,163		371,163
科学技术支出	190,527		190,527
文化旅游体育与传媒支出	52,294		52,294
社会保障和就业支出	308,511		308,511
卫生健康支出	216,685		216,685
节能环保支出	105,400		105,400
城乡社区支出	536,569		536,569
农林水支出	128,008	1,000	129,008
交通运输支出	161,219		161,219
资源勘探工业信息等支出	16,515		16,515
商业服务业等支出	15,625		15,625
金融支出	583		583
援助其他地区支出	1,776		1,776
自然资源海洋气象等支出	41,973		41,973
住房保障支出	49,718		49,718
粮油物资储备支出	15,870		15,870
灾害防治及应急管理支出	43,191		43,191
预备费	45,100		45,100
其他支出	10,967		10,967
债务付息支出	106,089		106,089
债务发行费用支出	444		444
<b>二、转移性支出</b>	<b>1,610,515</b>	<b>10,000</b>	<b>1,620,515</b>
(一) 补助下级支出	888,688		888,688
返还性支出	125,311		125,311
一般性转移支付支出	558,471		558,471
专项转移支付支出	204,907		204,907
(二) 上解上级支出	478,341		478,341
(三) 调出资金			
(四) 债务还本支出	243,486		243,486
(五) 债务转贷支出		10,000	
(六) 增设预算周转金			
(七) 补充预算稳定调节基金			
<b>支出总计</b>	<b>4,748,033</b>	<b>11,000</b>	<b>4,759,033</b>

附表3

## 2022年惠州市本级政府性基金预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
收入总计	5,096,757	610,000	5,706,757
一、政府性基金预算收入	3,147,496		3,147,496
港口建设费收入			
国家电影事业发展专项资金收入			
国有土地收益基金收入	63,100		63,100
农业土地开发资金收入	7,310		7,310
国有土地使用权出让收入	2,913,086		2,913,086
彩票公益金收入	15,100		15,100
福利彩票公益金收入	10,689		10,689
体育彩票公益金收入	4,411		4,411
城市基础设施配套费收入	120,000		120,000
车辆通行费			
污水处理费收入	28,900		28,900
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
其他政府性基金收入			
二、转移性收入	1,949,262	610,000	2,559,262
上级补助收入	18,303		18,303
下级上解收入	38,000		38,000
上年结余收入	923,462		923,462
调入资金			
债务转贷收入	969,497	610,000	1,579,497

## 2022年惠州市本级政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
支出总计	5,096,757	610,000	5,706,757
一、政府性基金预算支出	3,675,389	243,600	3,918,989
大中型水库移民后期扶持基金支出	700		700
国有土地使用权出让收入安排的支出	2,876,071		2,876,071
国有土地收益基金安排的支出	63,100		63,100
农业土地开发资金安排的支出	6,000		6,000
城市基础设施配套费安排的支出	138,124		138,124
污水处理费收入安排的支出	33,741		33,741
车辆通行费安排的支出	137		137
彩票公益金安排的支出	5,950		5,950
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	3,400		3,400
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	430,000	243,600	673,600
地方政府专项债务付息支出	117,604		117,604
地方政府专项债务发行费用支出	561		561
二、转移性支出	1,399,301	366,400	1,765,701
补助下级支出	431,198		431,198
上解上级支出	43,400		43,400
调出资金	280,000		280,000
债务还本支出	144,703		144,703
债务转贷支出	500,000	366,400	866,400
三、年终结余	22,068		22,068

## 2022年惠州市本级新增债券资金安排项目明细表

单位：万元

序号	项目	支出功能分类	金额
市本级 合计			244,600
一、一般公共预算支出项目			1,000
(一) 仲恺区 合计			1,000
1	惠州市仲恺高新区中小型水库除险加固及运行管护项目	2130399	1,000
二、政府性基金预算支出项目			243,600
(一) 市直 合计			83,100
1	赣深铁路惠州段征地拆迁	2290402	30,000
2	惠州市智慧停车场项目	2290402	26,700
3	广汕铁路惠州段(省定重点项目)	2290402	10,000
4	惠州市金山新城水环境综合整治项目(水质改善和水利部分)	2290402	7,000
5	广东省惠州市惠城中心区排水主管网病害修复项目	2290402	5,000
6	广东省惠州市第二人民医院(市复员退伍军人医院)红花湖院区项目	2290402	2,500
7	广汕铁路惠城南站站房东移建设	2290402	1,900
(二) 仲恺区 合计			160,500
1	广东省惠州市仲恺人工智能产业园西部片区基础设施项目(一期)	2290402	40,000
2	莞惠城际北延线项目	2290402	32,000
3	广东省惠州市仲恺中韩(惠州)产业园起步区开发建设项目	2290402	22,400
4	广东省惠州市仲恺中韩(惠州)产业园起步区项目(二期)	2290402	12,000
5	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)	2290402	10,000
6	广东省惠州市仲恺高新区县道X204线及周边道路升级改造项目	2290402	8,000
7	广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程	2290402	6,000
8	广东省惠州市仲恺沥林片区重点产业项目配套管网基础设施开发建设项目	2290402	5,800
9	广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目	2290402	5,700
10	广东省惠州市仲恺陈惠侨片区基础设施建设项目	2290402	5,000
11	广东省惠州市仲恺高新区2021年农村人居环境整治工程	2290402	5,000
12	广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目	2290402	2,600
13	广东省惠州市仲恺创新与总部经济产业园基础设施项目	2290402	2,000
14	广东省惠州市仲恺东江科技园东兴片区基础设施项目	2290402	2,000
15	广东省惠州市仲恺高新区五一北片区(物流仓储园)基础设施开发建设项目	2290402	1,000
16	广东省惠州市仲恺中韩(惠州)产业园起步区项目一潼湖生态智慧大道北(中段)工程项目	2290402	1,000

## 2022年惠州市本级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
<b>市本级 合计</b>			<b>-81,447</b>			<b>81,447</b>	
<b>(一) 市直 合计</b>			<b>-20,500</b>			-	
1	赣深铁路惠州北站综合交通枢纽配套工程（一期）	2290402	-5,000				调至仲恺区
2	广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目	2290402	-2,500				调至仲恺区
3	广汕铁路惠城南站站房设计变更项目	2290402	-13,000				调至仲恺区
<b>(二) 大亚湾区 合计</b>			<b>-52,947</b>			<b>37,947</b>	
1	广东省惠州市大亚湾石化工业园区基础设施项目	2290402	-15,000				调至仲恺区
2			-8,517	广东省惠州市大亚湾区跨海公用管廊建设项目	2290402	8,517	区内调整项目
3			-2,470	广东省惠州市大亚湾石化区公用管廊建设项目二期	2290402	2,470	区内调整项目
4			-11,000	广东省惠州市大亚湾区排水污水改造提升工程	2290402	11,000	区内调整项目
5			-5,460	广东省惠州市大亚湾区污水处理及雨污分流改造工程	2290402	5,460	区内调整项目
6			-6,500	广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程	2290402	6,500	区内调整项目
7			广东省惠州市大亚湾区中大惠亚医院二期建设项目	2290402	-4,000	广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程	2290402
<b>(三) 仲恺区 合计</b>			<b>-8,000</b>			<b>43,500</b>	
1				广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目一潼湖生态智慧大道北（中段）工程项目	2290402	7,500	原市直项目
2				莞惠城际北延线项目	2290402	13,000	原市直项目
3				莞惠城际北延线项目	2290402	15,000	原大亚湾区项目
4	广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程	2290402	-2,000	广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目	2290402	2,000	区内调整项目
5			-3,000	广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）	2290402	3,000	区内调整项目
6			-3,000	广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目	2290402	3,000	区内调整项目

## 惠州市市直2022年财政预算调整方案

根据《预算法》规定，在预算执行中需要增加或减少预算总支出的，应当进行预算调整，编制预算调整方案，提请市人大常委会审查和批准。为准确反映2022年市直财政收支变动情况，草拟了2022年市直财政预算调整方案，具体情况如下：

### 一、政府性基金预算调整事项

政府性基金预算总收入由年初预算调整的230.78亿元调整为237.04亿元，调增6.26亿元，主要是地方政府专项债务转贷收入增加6.26亿元。总支出相应调增6.26亿元，调整为237.04亿元（详见附表），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年初预算调整的230.78亿元调整为237.04亿元，调增6.26亿元，主要是：1.根据《广东省财政厅关于下达2022年第2批地方政府新增债务限额的通知》（粤财债〔2022〕26号），地方政府专项债务转贷收入增加8.31亿元；2.根据《广东省财政厅关于组织做好新增债券资金用途调整工作的通知》（粤财债〔2022〕20号）精神，市直部分已发行债券项目因征地、手续等原因未能如期推进，为提高债券资金使用效益，结合项目推进情况，市直

计划调减已发行债券资金 2.05 亿元，地方政府专项债务转贷收入减少 2.05 亿元。

## （二）支出调整事项

政府性基金预算总支出由年初预算调整的 230.78 亿元调整为 237.04 亿元，调增 6.26 亿元，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加 6.26 亿元。具体如下：

1. 市直新增专项债券额度 8.31 亿元，按要求主要用于省重点项目、支持公共设施建设等项目。其中：广汕铁路惠州段（省定重点项目）1 亿元、赣深铁路惠州段征地拆迁 3 亿元、广汕铁路惠城南站站房东移建设 0.19 亿元、惠州市智慧停车场项目 2.67 亿元、惠州市金山新城水环境综合整治项目（水质改善和水利部分）0.7 亿元、广东省惠州市惠城中心区排水主管网病害修复项目 0.5 亿元、广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目 0.25 亿元。

2. 市直计划调减已发行债券资金共 3 个项目涉及金额 2.05 亿元，具体情况如下：调减赣深铁路惠州北站综合交通枢纽配套工程（一期）0.5 亿元、调减广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目 0.25 亿元、调减广汕铁路惠城南站站房设计变更项目 1.3 亿元。

上述市直新增专项债券资金，将根据年度到期应偿还政府债务规模，把还本付息资金纳入年度政府性基金预算安排，落实偿债资金来源。

## 二、地方政府债务限额及余额变动情况

截至4月末，省财政厅未正式下达我市2022年地方政府债务限额。根据此次省下达的地方政府新增债券额度，预计市直债务限额为440.59亿元，其中，一般债务限额为236.77亿元，专项债务限额为203.82亿元。市直债务余额为406.43亿元，其中，一般债务余额为210.92亿元，专项债务余额为195.51亿元。此次增加地方政府新增债券资金后，市直债务余额未突破债务限额。

附件：惠州市市直 2022 年财政预算调整方案附表

## 2022年惠州市市直政府性基金预算收入调整表

附表1

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
收入总计	2,307,766	62,600	2,370,366
一、政府性基金预算收入	1,132,410		1,132,410
港口建设费收入			
国家电影事业发展专项资金收入			
国有土地收益基金收入	20,000		20,000
农业土地开发资金收入	410		410
国有土地使用权出让收入	1,040,000		1,040,000
彩票公益金收入	14,000		14,000
福利彩票公益金收入	10,000		10,000
体育彩票公益金收入	4,000		4,000
城市基础设施配套费收入	42,000		42,000
车辆通行费			
污水处理费收入	16,000		16,000
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
其他政府性基金收入			
二、转移性收入	1,175,356	62,600	1,237,956
上级补助收入	3,388		3,388
下级上解收入	38,000		38,000
上年结余收入	864,471		864,471
调入资金			
债务转贷收入	269,497	62,600	332,097

## 2022年惠州市市直政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
支出总计	2,307,766	62,600	2,370,366
一、政府性基金预算支出	1,627,116	62,600	1,689,716
国家电影事业发展专项资金安排的支出			
大中型水库移民后期扶持基金支出	10		
国有土地使用权出让收入安排的支出	1,237,136		1,237,136
国有土地收益基金安排的支出	20,000		20,000
农业土地开发资金安排的支出	0		
城市基础设施配套费安排的支出	41,880		41,880
污水处理费收入安排的支出	16,000		16,000
车辆通行费安排的支出			
港口建设费安排的支出			
彩票公益金安排的支出	4,447		4,447
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	3,379		3,379
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	230,000	62,600	292,600
地方政府专项债务付息支出	73,704		73,704
地方政府专项债务发行费用支出	561		561
二、转移性支出	658,582		658,582
补助下级支出	419,085		419,085
上解上级支出			
调出资金	100,000		100,000
债务还本支出	139,497		139,497
债务转贷支出			
三、年终结余	22,068		22,068

## 2022年惠州市市直新增债券资金安排项目明细表

单位：万元

序号	项 目	支出功能分类	金额
市直 合计			83,100
1	广汕铁路惠州段（省定重点项目）	2290402	10,000
2	赣深铁路惠州段征地拆迁	2290402	30,000
3	广汕铁路惠城南站站房东移建设	2290402	1,900
4	惠州市智慧停车场项目	2290402	26,700
5	惠州市金山新城水环境综合整治项目（水质改善和水利部分）	2290402	7,000
6	广东省惠州市惠城中心区排水主管网病害修复项目	2290402	5,000
7	广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目	2290402	2,500

附表4

## 2022年惠州市市直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	备注
市直 合计			-20,500	
1	赣深铁路惠州北站综合交通枢纽配套工程（一期）	2290402	-5,000	调至仲恺区
2	广东省惠州市第二人民医院（市复员退伍军人医院）红花湖院区项目	2290402	-2,500	调至仲恺区
3	广汕铁路惠城南站站房设计变更项目	2290402	-13,000	调至仲恺区

## 惠州市大亚湾开发区2022年财政 预算调整方案

根据《预算法》第六十七条规定，在预算执行中需要增加或者减少预算总支出的、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。为准确反映我区 2022 年财政收支变动情况，现将 2022 年惠州大亚湾开发区财政预算调整方案报告如下：

### 一、区级政府性基金预算收支调整事项

区级政府性基金预算总收入由 85.77 亿元调整为 84.27 亿元，调减 1.5 亿元。总支出相应调减 1.5 亿元，调整为 84.27 亿元，调整后总收支平衡。

（一）收入调整事项。区级政府性基金预算总收入调减 1.5 亿元，主要为“债务转贷收入”，调整的内容：根据《惠州市财政局关于下达 2021 年第 2 批地方政府新增债券额度的通知》（惠财债〔2021〕37 号），分配我区新增专项债券额度 14.5 亿元，其中安排广东省惠州市大亚湾石化工业园区基础设施项目 10 亿元，截至 4 月底，结余 48947 万元。根据财政部《地方政府专项债券用途调整操作指引》（财预〔2021〕110 号）以及《广东省财政厅关于组织做好新增债券资金用途调整工作的通知》（粤财债〔2022〕20 号）精神，

因债券项目实施条件变化等原因导致专项债券资金无法及时有效使用，可按规定调整至其他项目，调整后的项目应从2022经国家部委审核通过的项目清单中安排。因此我区计划将其中3.39亿元结转至2022年支出，并将无法形成支出的1.5亿元报上级统筹安排，调减“债务转贷收入”1.5亿元。

（二）支出调整事项。区级政府性基金预算总支出调减1.5亿元，主要为“其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出”调减1.5亿元，主要为债券资金无法按期形成支出，相应调减支出。

## 二、已发行债券项目调整情况

（一）2021年债券资金调整情况。我区计划将2021年结转结余债券资金3.39亿元安排至5个项目，分别为广东省惠州市大亚湾石化区公用管廊建设项目二期0.25亿元、广东省惠州市大亚湾区跨海公用管廊建设项目0.85亿元、广东省惠州市大亚湾区排水污水改造提升工程1.1亿元、广东省惠州市大亚湾区污水处理及雨污分流改造工程0.54亿元、广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程0.65亿元。

（二）2022债券资金调整情况。2022年我区新增专项债券资金（提前批）10亿元，分别安排到7个项目，其中，广东省惠州市大亚湾区中大惠亚医院二期建设项目安排债券资金1.9亿元，由于该项目第一季度受疫情和项目推进缓慢等因素影响，项目实施达不到预期进度，截至目前支付0.5

亿元，为加快债券资金支出，尽快形成实物工作量，计划将其中 0.4 亿元调整安排至广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程。

### 三、其他报告事项

2022 年我区新增专项债券资金（提前批）10 亿元，原计划安排大亚湾区中大惠亚医院二期建设项目（市、区重点项目）2.9 亿元，在一季度组织开展发行时，由于该项目工程进度较慢，预计未能达到年初支出计划，为提高债券资金的使用效益，我区将其中 1 亿元额度安排用于大亚湾区石化区公用管廊建设项目一期（0.5 亿元）、大亚湾区第一水质净化厂三期工程（0.5 亿元）。

### 四、地方政府债务限额及余额变动情况

截至 4 月末，我区地方政府债务限额为 95.46 亿元（其中：一般债务 28.2 亿元、专项债务 67.26 亿元），含 2022 年第 1 批地方政府新增债务限额 10 亿元。

预计全区地方政府债务余额为 88.04 亿元（其中：一般债务余额为 26.48 亿元、专项债务余额为 61.56 亿元），含 2022 年第 1 批地方政府新增专项债券资金 10 亿元。我区债务余额在债务限额以内，债务风险可控。

附表：惠州大亚湾开发区 2022 年财政预算调整方案附表

## 2022年惠州大亚湾开发区政府性基金预算收入调整表

附表1

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整数	调整后预算数
收入总计	857,700	-15,000	842,700
一、政府性基金预算收入	753,700	0	753,700
国有土地收益基金收入	13,100		13,100
农业土地开发资金收入	2,900		2,900
国有土地使用权出让收入	693,800		693,800
彩票公益金收入	400		400
福利彩票公益金收入	219		219
体育彩票公益金收入	181		181
城市基础设施配套费收入	38,000		38,000
污水处理费收入	5,500		5,500
二、转移性收入	104,000	-15,000	89,000
上级补助收入	617		617
下级上解收入			
上年结余收入	3,383		3,383
调入资金			
债务转贷收入	100,000	-15,000	85,000

附表2

## 2022年惠州大亚湾开发区政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整数	调整后预算数
支出总计	<b>857,700</b>	<b>-15,000</b>	<b>842,700</b>
一、政府性基金预算支出	<b>672,900</b>	<b>-15,000</b>	<b>657,900</b>
国有土地使用权出让收入安排的支出	489,527		489,527
国有土地收益基金安排的支出	13,100		13,100
农业土地开发资金安排的支出	2,000		2,000
城市基础设施配套费安排的支出	38,750		38,750
污水处理费收入安排的支出	8,123		8,123
彩票公益金安排的支出	400		400
地方政府专项债务付息支出	21,000		21,000
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	100,000	-15,000	85,000
二、转移性支出	<b>184,800</b>		<b>184,800</b>
补助下级支出			
上解上级支出	3,400		3,400
调出资金	180,000		180,000
债务还本支出	1,400		1,400
债务转贷支出			
三、年终结余	-		-

附表3

## 2022年惠州大亚湾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			-52,947			37,947	
1	广东省惠州市大亚湾石化工业园区基础设施项目	2290402	-48,947				市级统筹
2				广东省惠州市大亚湾区跨海公用管廊建设项目	2290402	8,517	
3				广东省惠州市大亚湾石化区公用管廊建设项目二期	2290402	2,470	
4				广东省惠州市大亚湾区排水污水改造提升工程	2290402	11,000	
5				广东省惠州市大亚湾区污水处理及雨污分流改造工程	2290402	5,460	
6				广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程	2290402	6,500	
7	广东省惠州市大亚湾区中大惠亚医院二期建设项目	2290402	-4,000	广东省惠州市大亚湾区海堤达标加固工程	2290402	4,000	

## 惠州仲恺高新区2022年财政预算调整方案

根据预算法第六十七条等相关规定，在预算执行中增加预算总支出和举借债务数额的，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61.99亿元调整为62.09亿元，调增0.1亿元。总支出相应调增0.1亿元，调整为62.09亿元，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61.99亿元调整为62.09亿元，调增0.1亿元，即转移性收入调增0.1亿元，为新增一般债券额度0.1亿元。

#### （二）支出调整事项

一般公共预算总支出由年初预算的61.99亿元调整为62.09亿元，调增0.1亿元，为地方政府一般债务转贷收入安排支出调增0.1亿元，具体安排项目为惠州市仲恺高新区中小型水库除险加固及运行管护项目。

### 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年初预算的141.92亿元调整为161.52亿元，调增19.6亿元。总支出相应调增19.6亿元，调整为

161.52 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年初预算的 141.92 亿元调整为 161.52 亿元，调增 19.6 亿元，即转移性收入调增 19.6 亿元，分别为 2022 年第 2 批新增专项债券额度 16.05 亿元、市统筹调整至我区新增专项债券额度 3.55 亿元。

### （二）支出调整事项

政府性基金预算总支出由年初预算的 141.92 亿元调整为 161.52 亿元，调增 19.6 亿元，为其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出调增 19.6 亿元。具体安排项目情况如下：

一是 2022 年第 2 批地方政府新增债券额度共 16.05 亿元，包括：

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）1 亿元；

2、广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区开发建设项目 2.24 亿元；

3、广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）1.2 亿元；

4、广东省惠州市仲恺创新与总部经济产业园基础设施项目 0.2 亿元；

5、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 0.1 亿元；

6、广东省惠州市仲恺东江科技园东兴片区基础设施项目 0.2 亿元；

- 7、广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目 0.26 亿元；
- 8、广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目 0.57 亿元；
- 9、广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程 0.6 亿元；
- 10、广东省惠州市仲恺高新区五一北片区（物流仓储园）基础设施开发建设项目 0.1 亿元；
- 11、广东省惠州市仲恺陈惠侨片区基础设施建设项目 0.5 亿元；
- 12、广东省惠州市仲恺沥林片区重点产业项目配套管网基础设施开发建设项目 0.58 亿元；
- 13、广东省惠州市仲恺高新区 2021 年农村人居环境整治工程 0.5 亿元；
- 14、莞惠城际北延线项目 3.2 亿元；
- 15、广东省惠州市仲恺人工智能产业园西部片区基础设施项目（一期）4 亿元；
- 16、广东省惠州市仲恺高新区县道 X204 线及周边道路升级改造项目 0.8 亿元。

二是市统筹调整至我区地方政府新增债券额度 3.55 亿元（其中，2021 年结转债券资金 1.5 亿元、2022 年提前批债券资金 2.05 亿元），包括：

- 1、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）工程项目承接市统筹使用额度 0.75 亿元；
- 2、莞惠城际北延线项目承接市统筹使用额度 2.8 亿元。

### **三、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131.82亿元，其中，一般债务限额为47.93亿元、专项债务限额为83.89亿元，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26.05亿元。预计我区债务余额为113.18亿元，其中，一般债务余额预计为46.38亿元、专项债务余额预计为66.8亿元，与2021年末债务余额相比，2022年新增专项债务余额10亿元，预计我区债务余额仍在债务限额内。

#### 四、其他事项

**（一）新增债券资金调整。**根据省财政厅《关于组织做好新增债券资金用途调整工作的通知》（粤财债〔2022〕20号）的要求，针对已安排额度但实际用款需求不足的项目可将剩余发行额度调整至其他已发行项目或通过财政部审核的项目上。我区计划调整债券额度共4个项目涉及金额0.8亿元，具体情况如下：

广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程调整0.8亿元额度至3个项目，分别为广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目0.2亿元、广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）0.3亿元、广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目0.3亿元。

**（二）动用预备费。**考虑到当前疫情防控的反复性，为确保动态清零防疫工作落实、落细、落准，在年初预算安排疫情防控资金0.6亿元的基础上，再动用预备费0.46亿元用于疫情防控。

## 2022年仲恺高新区一般公共预算收入调整表

附表1

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
<b>一、一般公共预算收入</b>	<b>407,567</b>		<b>407,567</b>
<b>(一) 税收收入</b>	<b>290,895</b>		<b>290,895</b>
增值税	100,519		100,519
消费税	0		0
企业所得税	35,084		35,084
个人所得税	10,479		10,479
资源税	25		25
城市维护建设税	27,399		27,399
房产税	18,746		18,746
印花稅	10,645		10,645
城镇土地使用税	6,942		6,942
土地增值税	20,024		20,024
车船税	1,396		1,396
船舶吨税			0
车辆购置税			0
关税			0
耕地占用税	9,378		9,378
契税	49,972		49,972
烟叶税			0
环境保护税	93		93
其他税收收入	193		193
<b>(二) 非税收入</b>	<b>116,672</b>		<b>116,672</b>
专项收入	85,460		85,460
行政事业性收费收入	13,715		13,715
罚没收入	3,267		3,267
国有资本经营收入			0
国有资源（资产）有偿使用收入	13,304		13,304
捐赠收入			0
政府住房基金收入			0
其他收入	926		926
<b>二、转移性收入</b>	<b>212,335</b>	<b>1,000</b>	<b>213,335</b>
<b>(一) 上级补助收入</b>	<b>80,550</b>		<b>80,550</b>
返还性收入	11,606		11,606
一般性转移支付收入	10,634		10,634
专项转移支付收入	58,310		58,310
<b>(二) 下级上解收入</b>			
<b>(三) 调入资金</b>	<b>94,591</b>		<b>94,591</b>
动用预算稳定调节基金	94,591		94,591
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			
<b>(四) 债务转贷收入</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
地方政府一般债务转贷收入		1,000	1,000
<b>(五) 上年结余收入</b>	<b>37,194</b>		<b>37,194</b>
<b>收入总计</b>	<b>619,902</b>	<b>1,000</b>	<b>620,902</b>

附表2

## 2022年仲恺高新区一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
<b>一、一般公共预算支出</b>	<b>482,025</b>	<b>1,000</b>	<b>483,025</b>
一般公共预算服务支出	63,762		63,762
国防支出	173		173
公共安全支出	12,037		12,037
教育支出	81,088		81,088
科学技术支出	83,186		83,186
文化旅游体育与传媒支出	5,255		5,255
社会保障和就业支出	45,857		45,857
卫生健康支出	48,196		48,196
节能环保支出	40,024		40,024
城乡社区支出	35,691		35,691
农林水支出	11,570	1,000	12,570
交通运输支出	752		752
资源勘探工业信息等支出	9,161		9,161
商业服务业等支出	13,358		13,358
金融支出	300		300
援助其他地区支出			
自然资源海洋气象等支出	3,674		3,674
住房保障支出	2,602		2,602
粮油物资储备支出	1,337		1,337
灾害防治及应急管理支出	2,232		2,232
预备费	4,600		4,600
其他支出	870		870
债务付息支出	16,300		16,300
债务发行费用支出			
<b>二、转移性支出</b>	<b>137,877</b>		<b>137,877</b>
(一) 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			
(二) 上解上级支出	102,192		102,192
(三) 调出资金			
(四) 债务还本支出	35,685		35,685
(五) 债务转贷支出			
(六) 增设预算周转金			
(七) 补充预算稳定调节基金			
<b>三、年终结余</b>			
<b>支出总计</b>	<b>619,902</b>	<b>1,000</b>	<b>620,902</b>

附表3

## 2022年仲恺高新区政府性基金预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
收入总计	1,419,178	196,000	1,615,178
一、政府性基金预算收入	1,261,386		1,261,386
港口建设费收入			
国家电影事业发展专项资金收入			
国有土地收益基金收入	30,000		30,000
农业土地开发资金收入	4,000		4,000
国有土地使用权出让收入	1,179,286		1,179,286
彩票公益金收入	700		700
福利彩票公益金收入	470		470
体育彩票公益金收入	230		230
城市基础设施配套费收入	40,000		40,000
车辆通行费			
污水处理费收入	7,400		7,400
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
其他政府性基金收入			
二、转移性收入	157,793	196,000	353,793
上级补助收入	2,185		2,185
下级上解收入			
上年结余收入	55,608		55,608
调入资金			
债务转贷收入	100,000	196,000	296,000

## 2022年仲恺高新区政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	预算调整	调整后预算数
支出总计	1,419,178	196,000	1,615,178
<b>一、政府性基金预算支出</b>	<b>1,375,372</b>	<b>196,000</b>	<b>1,571,372</b>
国家电影事业发展专项资金安排的支出			
国有土地使用权出让收入安排的支出	1,149,409		1,149,409
国有土地收益基金安排的支出	30,000		30,000
农业土地开发资金安排的支出	4,000		4,000
城市基础设施配套费安排的支出	57,494		57,494
污水处理费收入安排的支出	9,618		9,618
大中型水库库区基金支出	690		690
国家重大水利工程建设基金安排的支出	137		137
车辆通行费安排的支出			
港口建设费安排的支出			
彩票公益金安排的支出	1,103		1,103
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	21		21
地方政府专项债务付息支出	22,900		22,900
地方政府专项债务发行费用支出			
抗疫特别国债安排的支出			
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	100,000	196,000	296,000
其他支出			
<b>二、转移性支出</b>	<b>43,806</b>		<b>43,806</b>
补助下级支出			
上解上级支出	40,000		40,000
调出资金			
债务还本支出	3,806		3,806
债务转贷支出			
<b>三、年终结余</b>			

附表5

## 2022年仲恺高新区新增债券资金安排项目明细表

单位：万元

序号	项目	支出功能分类	额度
合计			161,500
一、一般公共预算支出项目			1,000
1	惠州市仲恺高新区中小型水库除险加固及运行管护项目	2130399	1,000
二、政府性基金预算支出项目			160,500
1	广东省惠州市仲恺人工智能产业园西部片区基础设施项目（一期）	2290402	40,000
2	莞惠城际北延线项目	2290402	32,000
3	广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区开发建设项目	2290402	22,400
4	广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）	2290402	12,000
5	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）	2290402	10,000
6	广东省惠州市仲恺高新区县道X204线及周边道路升级改造项目	2290402	8,000
7	广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程	2290402	6,000
8	广东省惠州市仲恺沥林片区重点产业项目配套管网基础设施开发建设项目	2290402	5,800
9	广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目	2290402	5,700
10	广东省惠州市仲恺陈惠侨片区基础设施建设项目	2290402	5,000
11	广东省惠州市仲恺高新区2021年农村人居环境整治工程	2290402	5,000
12	广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目	2290402	2,600
13	广东省惠州市仲恺创新与总部经济产业园基础设施项目	2290402	2,000
14	广东省惠州市仲恺东江科技园东兴片区基础设施项目	2290402	2,000
15	广东省惠州市仲恺高新区五一北片区（物流仓储园）基础设施开发建设项目	2290402	1,000
16	广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目一潼湖生态智慧大道北（中段）工程项目	2290402	1,000

附表6

## 2022年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			-8,000	合计		43,500	
1				广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目一潼湖生态智慧大道北（中段）工程项目	2290402	7,500	原市直项目
2				莞惠城际北延线项目	2290402	13,000	原市直项目
3				莞惠城际北延线项目	2290402	15,000	原大亚湾区项目
4	广东省惠州市赣深铁路仲恺站站前公交配套工程	2290402	-8,000	广东省惠州市仲恺高新区西坑工业片区开发建设项目	2290402	2,000	区内调整项目
5				广东省惠州市仲恺中韩（惠州）产业园起步区项目（二期）	2290402	3,000	区内调整项目
6				广东省惠州市仲恺陈江片区雨污管网建设项目	2290402	3,000	区内调整项目