

关于仲恺高新区2018年预算调整方案的报告

根据《预算法》第六十七条规定，现就惠州仲恺高新区2018年区级财政预算调整情况报告如下：

区财政按照《预算法》的规定，强化预算约束，严格按市人大批准的预算执行，但在预算执行过程中，因经济下行压力较大，重点企业税收减少；落实国家留抵退税政策、省委巡视以及市审计整改要求；发生省转贷地方政府债券，以及土地出让收入超预期等事项，按预算法规定必须进行预算调整。具体如下：

一、一般公共预算收支调整事项

2018年，区级一般公共预算总收入由年初的38.50亿元调整为37.87亿元，调减0.63亿元，总支出相应调整为37.87亿元，实现收支平衡。具体如下：

（一）收入调整事项。

1. 区级一般公共预算收入由年初预算的34.65亿元调整为32.73亿元，较年初预算减少1.93亿元，调整后增长2%，对比年初预算增长8%下降6个百分点，包括：

（1）税收收入由年初预算的24.65亿元调整为24.25亿元，较年初预算减少0.4亿元，增减项目主要是：①企业所得税调减1.53亿元；②增值税调减0.6亿元；③房产税调减0.18亿元；④城市维护建设税调增0.62亿元；⑤土地增值税调增0.51亿元；⑥

契税调增0.4亿元；⑦印花税调增0.25亿元；⑧个人所得税调增0.13亿元。

（2）非税收入由年初预算的10亿元调整为8.47亿元，较年初预算减少1.53亿元，增减项目主要是：①专项收入调增1.54亿元；②行政事业性收费收入调减1.6亿元，主要是根据《惠州市审计局关于2017年度区级财政预算执行和其他财政收支情况的审计报告》（惠市审征〔2018〕43号）审计整改事项的要求，调减区人民医院医疗服务收入，并将医疗服务收支调整至财政专户核算；③国有资源（资产）有偿使用收入调减1.46亿元。

2. 转移性收入均为置换债券收入，调增1.3亿元。

（二）支出调整事项。

1. 区级一般公共预算支出由年初预算的28.38亿元调整为26.45元，较年初预算减少1.93亿元，增减项目主要是：①社会保障和就业支出调减0.33亿元；②医疗卫生与计划生育支出调减1.6亿元，主要是医疗服务收入减收，支出相应减少。

2. 转移性支出均为置换债券安排的支出，调增1.3亿元。

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18.38亿元调整为39.41亿元，较年初预算增加21.03亿元，总支出相应调整为39.41亿元，实现收支平衡。

（一）收入调整事项。

1. 区级政府性基金预算收入由年初预算的18.38亿元调整为35.41亿元，较年初预算增加17.03亿元。具体如下：

(1) 国有土地使用权出让收入调增16.91亿元，调增项目主要是：土地挂牌出让收入超预期，预计比年初预算超收12亿元；列支代垫智慧区部分土地相关支出4.91亿元。

(2) 城市公用事业附加收入调增0.12亿元，主要是补缴以前年度收入。

2. 转移性收入均为新增专项债券资金，调增4亿元。

(二) 支出调整事项。

区级政府性基金预算支出由年初预算的18.38亿元调整为39.41亿元，调增21.03亿元，具体如下：

1. 国有土地使用权出让收入安排的支出调增20.91亿元。其中：①新增专项债券安排支出4亿元；②列支代垫智慧区部分土地相关支出4.91亿元；③购买耕地储备指标款2.57亿元；④城建计划资金2亿元；⑤征地拆迁补偿款3亿元；⑥园区和镇办土地收入返还4.43亿元。

2. 城市公用事业附加收入安排的支出由年初预算0亿元调增为0.12亿元。

三、国有资本经营预算收支调整事项

国有资本经营预算收入由年初预算的448万元调整为75万元，调减373万元，主要是为做大做强区属国有企业，区管委会调减了利润上缴比例。支出相应由年初预算的448万元调整为72万元，主要用于缴纳基层供销社下岗职工社会保险费用。收支相抵，年度滚存结余3万元。

四、其他事项

根据《预算法》、中央、省关于加快预算执行进度和盘活财政存量资金的相关规定，我们将积极盘活财政存量资金，确保年底一般公共预算结转结余资金占支出比重不超过9%，每一项政府性基金结转资金规模一般不超过该项基金当年收入的30%。对年底未使用的区级财政存量资金全部收回财政总预算，除少量调剂用于2018年第四季度的政策性项目资金需求外，将主要安排用于消化历年形成的财政暂付款、补充预算稳定调节基金和统筹用于下一年度预算。

附件：仲恺高新区2018年区级预算调整方案附表

附件

仲恺高新区2018年区级预算调整方案附表
目录

序号	名称
1	2018年仲恺高新区区级一般公共预算收入调整表
2	2018年仲恺高新区区级一般公共预算支出调整表
3	2018年仲恺高新区区级政府性基金预算收支调整表
4	2018年仲恺高新区区级国有资本经营预算收支调整表
5	2018年仲恺高新区区级社会保险基金收入调整表
6	2018年仲恺高新区区级社会保险基金支出调整表
7	2018年仲恺高新区区级预算调整大额支出项目统计表

2018年仲恺高新区区级一般公共预算收入调整表

附表一

单位：万元

序号	项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算
一	一般公共预算收入	346,549	-19,253	327,296
(一)	税收收入	246,521	-3,959	242,562
1	增值税	120,101	-5,975	114,126
2	营业税			-
3	企业所得税	46,822	-15,281	31,541
4	个人所得税	7,950	1,300	9,250
5	资源税	21		21
6	城市维护建设税	26,730	6,153	32,883
7	房产税	11,000	-1,843	9,157
8	印花税	4,377	2,542	6,919
9	城镇土地使用税	6,658	300	6,958
10	土地增值税	4,763	5,050	9,813
11	车船税	950		950
12	耕地占用税	3,300		3,300
13	契税	13,849	3,795	17,644
14	其他税收			-
(二)	非税收入	100,028	-15,294	84,734
1	专项收入	34,650	15,350	50,000
2	行政事业性收费收入	33,213	-16,000	17,213
3	罚没收入	4,824		4,824
4	国有资本经营收入			0
5	国有资源(资产)有偿使用收	22,655	-14,644	8,011
6	捐赠收入			
7	政府住房基金收入			
8	其他收入	4,686		4,686
二	转移性收入	38,425	13,000	51,425
(一)	上级补助收入	28,425		28,425
1	返还性收入	11,606		11,606
2	一般性转移支付收入	10,568		10,568
3	专项转移支付收入	6,251		6,251
(二)	下级上解收入			
(三)	债务转贷收入		13,000	13,000
1	新增债券收入			
2	置换债券收入		13,000	13,000
(四)	上年结余收入			
(五)	调入资金	10,000		10,000
1	预算稳定调节基金调入	10,000		10,000
2	政府性基金预算调入			
3	国有资本经营预算调入			
4	其他调入			
	收入总计	384,974	-6,253	378,721

2018年仲恺高新区区级一般公共预算支出调整表

附表二

单位：万元

序号	项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算
一	一般公共预算支出	283,782	-19,253	264,529
1	一般公共服务支出	56,847		56,847
2	外交支出			
3	国防支出	165		165
4	公共安全支出	10,073		10,073
5	教育支出	52,532		52,532
6	科学技术支出	43,226		43,226
7	文化体育与传媒支出	4,350		4,350
8	社会保障和就业支出	24,972	-3,253	21,719
9	医疗卫生与计划生育支出	38,069	-16,000	22,069
10	节能环保支出	4,401		4,401
11	城乡社区支出	16,976		16,976
12	农林水支出	3,508		3,508
13	交通运输支出	713		713
14	资源勘探信息等支出	2,863		2,863
15	商业服务业等支出	530		530
16	金融支出			
17	援助其他地区支出			
18	国土海洋气象等支出	1,090		1,090
19	住房保障支出	820		820
20	粮油物资储备支出	1,337		1,337
21	预备费	4,000		4,000
22	其他支出	3,310		3,310
23	债务付息支出	14,000		14,000
24	债务发行费用支出			
二	转移性支出	101,192	13,000	114,192
(一)	补助下级支出			
1	返还性支出			
2	一般性转移支付支出			
3	专项转移支付支出			
(二)	上解上级支出	101,192		101,192
(三)	债务还本支出		13,000	13,000
1	本级收入安排支出			
2	置换债安排支出		13,000	13,000
(四)	调出资金			
1	补充预算稳定调节基金			
2	补充预算周转金			
(五)	年终结余			
	支出总计	384,974	-6,253	378,721

2018年仲恺高新区区级政府性基金预算收支调整表

附表三

单位：万元

序号	项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算	项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算
一	政府性基金收入合计	182,772	170,305	353,077	政府性基金支出合计	183,806	210,305	394,111
1	国有土地使用权出让金收入	155,164	169,100	324,264	国有土地使用权出让金安排的支出	152,464	209,100	361,564
2	城市公用事业附加收入		1,205	1,205	城市公用事业附加安排的支出		1,205	1,205
3	国有土地收益基金收入	5,550		5,550	国有土地收益基金支出	5,550		5,550
4	农业土地开发资金收入	2,974		2,974	农业土地开发资金支出	2,974		2,974
5	城市基础设施配套费收入	17,114		17,114	城市基础设施配套费安排的支出	17,114		17,114
6	车辆通行费			0	车辆通行费安排的支出			0
7	港口建设费收入			0	港口建设费安排的支出			0
8	新型墙体材料专项基金收入			0	新型墙体材料专项基金支出			0
9	彩票公益金收入	670		670	彩票公益金安排的支出	1,704		1,704
	社会福利彩票公益金	470		470	用于社会福利的彩票公益金支出	1,504		1,504
	体育事业的彩票公益金	200		200	用于体育事业的彩票公益金支出	200		200
10	污水处理费收入	1,300		1,300	污水处理费安排的支出	1,300		1,300
11	彩票发行销售机构的业务费用收入				彩票发行销售机构业务费安排的支出			0
					地方政府专项债务付息支出	2,700		2,700
					地方政府专项债务发行费用支出			
					其他政府性基金支出			
二	转移性收入合计	1,034	40,000	41,034	转移性支出合计			
1	上级补助收入	1,034		1,034	上解上级支出			
2	下级上解收入				补助下级支出			
3	调入资金				调出资金			
4	债务转贷收入		40,000	40,000	债务还本支出			
					本级收入安排支出			
					置换债安排支出			
5	上年结转				年终结转			
	收入总计	183,806	210,305	394,111	支出总计	183,806	210,305	394,111

2018年仲恺高新区区级国有资本经营预算收支调整表

附表四

单位：万元

收 入				支 出			
项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算	项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算
一、利润收入	448	-373	75	一、国有资本经营预算支出	448	-376	72
二、股利、股息收入				1. 解决历史遗留问题及改革成本支出			
三、产权转让收入				2. 国有企业资本金注入			
四、清算收入				3. 国有企业政策性补贴			
五、其他国有资本经营收入				4. 其他国有资本经营预算支出	448	-376	72
六、国有资本经营预算转移支付收入				二、转移性支出			
				1. 国有资本经营预算转移支付			
				2. 调出资金			
本年收入合计	448	-373	75	本年支出合计	448	-376	72
上年结转				结转下年		3	3
其中：净结余				其中：净结余		3	3
项目结转				项目结转			
收入总计	448	-373	75	支出总计	448	-373	75

2018年仲恺高新区区级社会保险基金收入调整表

附表五

单位：亿元

项目	2018年年初预算	预算调整	2018年调整后预算
惠州仲恺高新区社会保险基金收入合计	2.55		2.55
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	2.12		2.12
其中：保险费收入	2.12		2.12
财政补贴收入			
委托投资收益			
利息收入			
二、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
三、城镇职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
四、工伤保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
五、生育保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.43		0.43
其中：保险费收入	0.04		0.04
财政补贴收入	0.38		0.38
委托投资收益			
利息收入	0.01		0.01
七、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
财政补贴收入			
利息收入			

2018年仲恺高新区区级社会保险基金支出调整表

附表六

单位：亿元

项 目	2018年年初预算数	调整数	2018年调整后预算
惠州仲恺高新区社会保险基金支出合计	1.59		1.59
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.27		1.27
其中：基本养老金支出	1.27		1.27
二、失业保险基金支出			
其中：（一）失业保险金支出			
（二）基本医疗保险费支出(含医疗补助金支出)			
（三）稳定岗位补贴支出			
（四）其他费用支出			
（五）转移支出			
（六）上解上级支出			
三、城镇职工基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
1. 住院支出			
2. 门诊支出			
四、工伤保险基金支出			
其中：（一）工伤保险待遇支出			
其中：医疗待遇支出			
（二）工伤预防费用支出			
（三）上解上级支出			
五、生育保险基金支出			
其中：生育保险待遇支出			
六、城乡居民基本养老保险基金支出	0.32		0.32
其中：（一）基本养老金支出	0.32		0.32
（二）个人账户养老金支出			
七、城乡居民基本医疗保险基金支出			
其中：（一）基本医疗保险待遇支出			
1. 住院支出			
2. 门诊支出			
（二）大病保险支出			

2018年仲恺高新区区级预算调整大额支出项目统计表

附表七

单位：万元

序号	项目	功能分类	金额
一	一般公共预算		-6,253
(一)	增加事项支出		13,000
1	一般置换债券资金安排支出	2310301	13,000
(1)	S120潼湖至三和段改造工程款	2310301	3,414
(2)	新华大道I标项目BT融资款	2310301	3,173
(3)	惠环中学建设工程款	2310301	157
(4)	区中心公园项目（二期）工程款	2310301	610
(5)	惠州市第七综合污水处理厂二期工程雨污配套管网工程（一期）项目BT融资	2310301	725
(6)	映下山塘至沥下河城市排水箱渠一期工程及核心区四条市政道路升级改造工程BT融资款	2310301	499
(7)	新华大道III标项目BT融资款	2310301	414
(8)	仲恺核心区市政道路改造工程（一期）项目BT融资款	2310301	1,059
(9)	马过渡河整治工程项目BT融资款	2310301	1,752
(10)	仲恺中学初中部建设工程款	2310301	509
(11)	惠环中心小学建设工程款	2310301	216
(12)	仲恺中学高中部建设工程款	2310301	472
(二)	减少事项支出		-19,253
1	园区和镇办非税收入返还	2089901	-3,253
2	区人民医院医疗服务收入返还	2100201	-16,000
(三)	调整科目支出		0
二	政府性基金		210,305
(一)	增加事项支出		210,305
1	智慧区道路征收补偿款	2120801	37,649
2	智慧区科教园东区（一、二期）项目征地补偿款	2120801	11,451
3	购买耕地指标款	2120801	25,700
4	城建计划资金	2120803	20,000
5	征地拆迁补偿款	2120801	30,000
6	园区镇办土地收入返还款	2120802	44,300
7	园区镇办城市公用事业附加收入返还款	22904	1,205
8	357创新产业带土地储备专项债券资金	2120801	40,000
(二)	减少事项支出		0
(三)	调整科目支出		0