市十五届人大常委会
第二十八次会议文件（4）

关于汕头市 2024 年本级第二次预算调整 方案的报告

2024 年 12 月

汕头市财政局局长 林雪萍

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，由我向市人大常委会作关于汕头市 2024 年本级第二次预算调整方案的报告。

2024 年，全市财政部门在市委、市政府的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，按照积极财政政策适度加力、提质增效的要求，坚持开源节流，全力抓好收支管理工作，切实防范化解各类风险隐患，受多重因素叠加影响，今年以来财政收入略有增长但进度仍未达预期。为保障全年收支平稳运行，我市通过优化调整支出结构，集中财力保障重点支出，同时上级新增下达我市第三批新增债券、置换债等支持我市筑牢兜实基层“三保”底线和加快重点项目建设，上述相关事项涉及增加举

借债务数额、调整预算总支出，根据《预算法》第六十七条规定，拟对 2024 年市本级预算进行调整。

一、全市代编一般公共预算、政府性基金预算调整情况

（一）全市代编一般公共预算收支调整情况

1.2024 年全市一般公共预算收入保持 137.4 亿元，与原预算持平，比 2023 年增长 3.0%。加上调增上级补助收入 19.4 亿元、债务转贷收入 22.8 亿元、动用稳定调节基金 8.0 亿元、上年结余收入 9.6 亿元以及调减调入资金 55.6 亿元等，全市一般公共预算收入总计拟调整为 483.6 亿元，比原预算 479.4 亿元调增 4.2 亿元，增长 0.9%，比 2023 年下降 5.4%。

2.2024 年全市一般公共预算支出总计相应拟调整为 483.6 亿元，其中，全市一般公共预算支出调整为 366.9 亿元，比年初预算下降 14.5%，比 2023 年下降 1.5%。（详见附表 1）

（二）全市代编政府性基金预算收支调整情况

1.2024 年全市政府性基金预算收入拟调整为 116.7 亿元，比原预算 171.0 亿元调减 54.3 亿元，下降 31.8%，比 2023 年增长 67.6%。加上调增上级补助收入 7.9 亿元、债务转贷收入 193.9 亿元以及调减调入资金 16.7 亿元、上年结余收入 2.0 亿元等，全市政府性基金预算收入总计拟调整为 334.7 亿元，比原预算 205.9 亿元调增 128.8 亿元，增长 62.5%，比 2023 年增长 12.9%。

2.2024 年全市政府性基金预算支出总计相应拟调整为

334.7 亿元，其中，全市政府性基金预算本级支出拟调整为 227.7 亿元，增长 119.7%，比 2023 年下降 3.9%。（详见附表 2）

二、市本级预算调整情况

（一）一般公共预算收支调整情况

1.2024 年市本级一般公共预算收入拟调整为 48.5 亿元，比原预算 55.3 亿元调减 6.8 亿元，下降 12.3%，比 2023 年下降 4.7%。主要是税收收入调整至 27.5 亿元，比原预算 31.3 亿元调减 3.8 亿元，对比 2023 年下降 12.7%；非税收入调整至 21.0 亿元，比原预算 24.0 亿元调减 3.0 亿元，对比 2023 年增长 8.1%。

加上调增上级补助收入 14.7 亿元、债务转贷收入 14.8 亿元、动用预算稳定调节基金 0.2 亿元以及调减调入资金 41.6 亿元、下级上解收入 0.4 亿元等，市本级一般公共预算收入总计拟调整为 337.0 亿元，比原预算 356.1 亿元调减 19.1 亿元，下降 5.4%，比 2023 年下降 7.5%。

2.2024 年市本级一般公共预算支出总计相应拟调整为 337.0 亿元。其中，市本级一般公共预算本级支出拟调整为 85.8 亿元，比原预算 142.8 亿元调减 57.0 亿元，下降 39.9%，比 2023 年下降 16.6%。加上调增上解上级支出 4.6 亿元、债务转贷支出 8.4 亿元、还本支出 6.0 亿元、结转下年支出 34.3 亿元以及调减补助下级支出 5.6 亿元、调出资金 9.8 亿元。（详见附表 3）

（二）政府性基金预算收支调整情况

1.2024年市本级政府性基金预算收入拟调整为50.5亿元，比原预算87.1亿元调减36.6亿元，下降42.1%，比2023年增长70.4%。主要是调增国有土地收益基金收入0.3亿元、农业土地开发资金收入0.01亿元、彩票公益金收入0.2亿元、专项债券对应项目专项收入2.5亿元以及调减国有土地使用权出让收入34.1亿元、城市基础设施配套费收入2.4亿元、污水处理费收入0.3亿元。

加上调增上级补助收入7.9亿元、债务转贷收入26.9亿元以及调减下级上解收入3.3亿元、调入资金9.8亿元等，市本级政府性基金预算收入总计拟调整为250.7亿元，比原预算265.6亿元调减14.9亿元，下降5.6%，比2023年增长4.9%。

2.2024年市本级政府性基金预算支出总计相应拟调整为250.7亿元，其中，政府性基金预算本级支出拟调整为72.1亿元，比原预算70.4亿元增加1.7亿元，增长2.5%，比2023年下降32.4%。加上补助下级支出2.0亿元、债务转贷支出5.4亿元、债务还本支出9.9亿元、调增年终结余19.0亿元以及调减调出资金52.9亿元。（详见附表4）

三、市本级收支主要变动情况

（一）市本级收入调减20.8亿元

1.调减本级收入43.4亿元。其中：一般公共预算收入调减6.8亿元、政府性基金预算收入调减36.6亿元。

2.调增其他各项收入22.6亿元。其中：财力性补助收入

14.7 亿元；动用稳定调节基金 0.2 亿元；含清理单位账户以往年度存量资金在内其他调入资金 11.4 亿元，同时调减下级上解收入 3.6 亿、国有资本经营预算收入调入资金 0.1 亿元。

（二）市本级新增项目 26.9 亿元

根据年度工作需要，新增安排土地收储征用和收购支出 19.6 亿元、临时救助上解省支出 4.1 亿元、投控资本金注入 1.1 亿元、省统管法院检察院绩效奖金和慰问金上划基数 0.5 亿元、六合产业园征地资金 0.5 亿元、濠江区前江避风塘搬迁项目市级补助资金 0.6 亿元、汕头市小公园开埠区修复改造工程补助资金 0.2 亿元、市直国家机关事业单位在职及离退休人员死亡一次性抚恤金及丧葬费 0.1 亿元、海关补助金 0.05 亿元、补助中央直属派出机构工作经费（国家金融监督管理总局汕头监管分局）0.02 亿元。（详见附表 9）

（三）收回盘活统筹资金 47.7 亿元

主要是收回非急需、项目完结和年内无需支出项目市级资金 29.1 亿元（含部分调减三保支出）；收回各区（县）未达支出进度市级资金 10.4 亿元（含部分调减三保支出）；收回连续两年未使用完毕的省级、结转未满两年但项目已完成形成的上级结余资金 7.7 亿元；调整收回其他资金 0.5 亿元。

四、市本级国有资本经营预算调整情况

2024 年市本级国有资本经营预算收入总计拟调整为 0.7 亿元，比年初预算 0.9 亿元调减 0.2 亿元，下降 26.7%，比 2023

年下降 34.2%。其中，国有资本经营预算本级收入拟调整为 0.4 亿元，比年初预算 0.6 亿元减少 0.2 亿元，下降 39.6%，比 2023 年下降 37.2%。

2024 年市本级国有资本经营预算支出总计相应拟调整为 0.7 亿元，其中，国有资本经营预算本级支出拟调整为 0.3 亿元，比年初预算 0.6 亿元减少 0.4 亿元，下降 57.9%，比 2023 年下降 31.6%。（详见附表 5）

五、市本级社会保险基金预算调整情况

2024 年市本级社会保险基金预算收入调整为 130.3 亿元，比原预算 126.4 亿元调增 3.9 亿元，增长 3.1%，比 2023 年增长 12.7%。主要是：调增城乡居民基本养老保险基金收入 3.4 亿元、城镇职工基本医疗保险基金收入 0.5 亿元、城乡居民基本医疗保险基金收入 1.9 亿元以及调减机关事业单位养老保险基金收入 1.9 亿元。

2024 年市本级社会保险基金预算支出调整为 118.1 亿元，比年初预算 110.3 亿元调增 7.8 亿元，增长 7.1%，比 2023 年增长 13.8%。主要是：调增城乡居民基本养老保险基金支出 0.8 亿元、城镇职工基本医疗保险基金支出 4.9 亿元、城乡居民基本医疗保险基金支出 4.0 亿元以及调减机关事业单位基本养老保险基金支出 1.9 亿元。

2024 年市本级社会保险基金预算本年收支结余调整为 12.1 亿元，比年初预算 16.0 亿元调减 3.9 亿元，减少 24.3%，

比 2023 年增长 2.9%;2024 年市本级社会保险基金预算年末累计结余调整为 156.2 亿元，比年初预算 160.1 亿元调减 3.9 亿元，减少 2.4%，比 2023 年增长 8.4%。（详见附表 6）

六、新增债券、再融资债券安排及调整情况

（一）地方政府新增债务限额分配安排情况

省新增下达我市第三批地方政府新增债务限额 10.0 亿元，分配市本级 8.5 亿元、金平区 1.0 亿元和龙湖区 0.5 亿元，市本级项目主要用于粤东城际铁路汕头至潮汕机场段、汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）、汕头市公共卫生医学中心新建项目等 11 个项目。（详见附表 7-8）

（二）地方政府再融资债券额度分配情况

2024 年含常规再融资债券在内上级共计下达我市再融资债券 32.6 亿元。分配市本级 19.9 亿元，各区（县）12.7 亿元。（详见附表 7）

（三）地方政府新增债券项目调整情况

经综合考虑重点项目建设需求、支出效益、债务风险等因素，调减汕头高铁站枢纽一体化工程周边市政道路工程、汕头英国领事署旧址二期修缮及展陈项目等 10 个项目 2.7 亿元。调增新建汕头至汕尾铁路汕头站站房扩大规模配套工程及周边配套工程、汕头市第二中学金凤半岛（一期）建设项目、护堤路（杏花路--公元厂）拓宽改造工程共 3 个项目 2.2 亿元，同时调增龙湖区新增债券额度 0.5 亿元。（详见附表 10）

（四）地方政府债务总体情况

1.2024年，省下达我市新增债券额度184.0624亿元（一般债券7.0624亿元、专项债券177亿元），分配市本级61.86亿元，各区（县）122.2亿元。

2.预计2024年底，全市政府债务余额1207.30亿元（一般债务201.15亿元、专项债务1006.14亿元），其中市本级余额512.45亿元（一般债务103.14亿元、专项债务409.31亿元），各区县余额694.85亿元（一般债务98.01亿元、专项债务596.84亿元）。

七、粤东西北新区补助资金项目调整情况

经综合考虑项目需求、支出效益以及化解存量政府债务再融资债券已安排PPP项目资金情况，调减原安排汕头市东海岸新城综合管廊工程PPP项目、汕北大道（凤东路）龙湖段PPP项目等13个项目3.2亿元，用于第三届亚青会汕头市人民体育场改造工程项目、第三届亚青会汕头市人民体育场改造工程等11个项目。（详见附表10）

八、超长期国债资金下达情况

2024年，我市对照超长期国债重点投向领域，结合本地发展实际和项目需求，系统谋划匹配上级政策的项目，全市共争取超长期特别国债资金7.9亿元，相关资金需纳入预算管理，我市严格按照超长期特别国债资金监管要求，对资金实行单独标识、单笔调拨、专户管理，确保资金及时足额拨付。

九、下一步工作措施

下一步,我市将严格执行市人大常委会批准的预算调整方案,全力以赴加强收支管理,通过采取综合性措施,全力完成2024年预算任务,确保全年收支平衡。一是持续强化经济财政形势分析研判,多渠道挖潜增收,抓好年底前收入组织工作;二是坚持降本增效保障重点支出,通过持续优化调整支出结构腾出资金兜牢兜实基层“三保”底线、优先支持“百千万工程”等重点领域支出;三是统筹发展与安全用好中央一揽子增量政策,包括组合使用专项债、增发国债、超长期特别国债、财政补助等政策工具,加大对“两新”“两重”等方面的支持,促进全市经济回升向好;四是强化财政风险防控,积极防范化解债务风险,持续加强基层财政运行管理,确保全市范围内不发生系统性、区域性风险。

以上报告,请予审议。

汕头市 2024 年本级第二次预算调整方案

2024 年，全市财政部门在市委、市政府的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，按照积极财政政策适度加力、提质增效的要求，坚持开源节流，全力抓好收支管理工作，切实防范化解各类风险隐患。受多重因素叠加影响，今年以来财政收入略有增长但总体进度仍未达预期。为保障全年收支平稳运行，我市通过优化调整支出结构，集中财力保障重点支出，同时上级新增下达我市第三批新增债券、再融资债券等支持我市筑牢兜实基层“三保”底线和加快重点项目建设。上述相关事项涉及增加举借债务数额、调整预算总支出等，根据《预算法》第六十七条规定，拟对 2024 年市本级预算进行调整。

一、全市代编一般公共预算、政府性基金预算调整情况

（一）全市代编一般公共预算收支调整情况

2024 年全市一般公共预算收入保持 137.4 亿元，与原预算持平，比 2023 年增长 3.0%。加上调增上级补助收入 19.4 亿元、债务转贷收入 22.8 亿元、动用稳定调节基金 8.0 亿元、上年结余收入 9.6 亿元以及调减调入资金 55.6 亿元等，全市一般公共预算收入总计拟调整为 483.6 亿元，比原预算 479.4 亿元调增 4.2 亿元，增长 0.9%，比 2023 年下降 5.4%。

全市一般公共预算支出总计相应拟调整为 483.6 亿元，其

中，全市一般公共预算支出调整为 366.9 亿元，比原预算下降 14.5%，比 2023 年下降 1.5%（详见附表 1）。

（二）全市代编政府性基金预算收支调整情况

2024 年全市政府性基金预算收入拟调整为 116.7 亿元，比原预算 171.0 亿元调减 54.3 亿元，下降 31.8%，比 2023 年增长 67.6%。加上调增上级补助收入 7.9 亿元、债务转贷收入 193.9 亿元以及调减调入资金 16.7 亿元、上年结余收入 2.0 亿元等，全市政府性基金预算收入总计拟调整为 334.7 亿元，比原预算 205.9 亿元调增 128.8 亿元，增长 62.5%，比 2023 年增长 12.9%。

全市政府性基金预算支出总计相应拟调整为 334.7 亿元，其中，全市政府性基金预算本级支出拟调整为 227.7 亿元，增长 119.7%，比 2023 年下降 3.9%（详见附表 2）。

二、市本级预算调整情况

（一）一般公共预算收支调整情况

1. 收入调整

2024 年市本级一般公共预算收入拟调整为 48.5 亿元，比原预算 55.3 亿元调减 6.8 亿元，下降 12.3%，比 2023 年下降 4.7%。加上调增上级补助收入 14.7 亿元、债务转贷收入 14.8 亿元、动用预算稳定调节基金 0.2 亿元以及调减调入资金 41.6 亿元、下级上解收入 0.4 亿元等，市本级一般公共预算收入总计拟调整为 337.0 亿元，比原预算 356.1 亿元调减 19.1 亿元，下降 5.4%，比 2023 年下降 7.5%（详见附表 3）。各项增减情

况如下：

（1）调减本级一般公共预算收入 6.8 亿元。主要是税收收入调整至 27.5 亿元比原预算 31.3 亿元调减 3.8 亿元，对比 2023 年下降 12.7%，原因是受今年中心城区土地、增量房交易额下降影响，相应增值税、契税等主要税种减收明显；非税收入调整至 21.0 亿元，比原预算 24.0 亿元调减 3.0 亿元，对比 2023 年增长 8.1%，原因是受海砂特许经营权出让收入项目进度较慢影响，国有资源（资产）有偿使用收入减收较多。

（2）调增上级补助收入 14.7 亿元。主要是根据预计执行情况调整。

（3）调增债务转贷收入 14.8 亿元。主要是再融资债券收入 14.8 亿元。

（4）调增动用预算稳定调节基金 0.2 亿元。

（5）调减一般公共预算调入资金 41.6 亿元。主要是调减政府性基金调入资金 52.9 亿元、国有资本经营预算调入资金 0.1 亿元；调增清理单位账户存量资金等其他收入调入 11.4 亿元。

（6）调减下级上解收入 0.4 亿元。主要是根据执行情况调整。

2. 支出调整

2024 年市本级一般公共预算支出总计相应拟调整为 337.0 亿元。其中，市本级一般公共预算本级支出拟调整为 85.8 亿元，比原预算 142.8 亿元调减 57.0 亿元，下降 39.9%，比 2023

年下降 16.6%（详见附表 3）。各项增减情况如下：

（1）调减一般公共预算支出 57.0 亿元。主要：一是新增支出合计 1.3 亿元（主要是市直国家机关在职人员及离退休人员死亡一次性抚恤金 0.1 亿元、投控集团资本金注入 1.15 亿元、海关补助金 0.05 亿元、补助中央直属派出机构工作经费（国家金融监督管理总局汕头监管分局 0.02 亿元）（详见附表 9）；二是统筹收回盘活非急需、年内无需支出支出 23.1 亿元；三是调整新增债券项目、粤东西北新区补助项目收回本级支出 0.9 亿元；四是根据上级补助资金、新增债券资金支出情况转列结转下年支出 34.3 亿元。

（2）调增上解上级支出 4.6 亿元，主要是临时救助上解 4.1 亿元、省统管法院检察院绩效奖金和慰问金上划基数 0.5 亿元。

（3）调减补助下级支出 5.6 亿元。主要：一是新增支出合计 0.5 亿元（主要是濠江区前江避风塘搬迁项目市级补助资金）（详见附表 9）；二是统筹收回盘活非急需、年内无需支出 6.5 亿元；三是调整新增债券项目调增补助区县支出 0.4 亿元。

（4）调增债务转贷支出 8.4 亿元。主要是再融资债券转贷各区资金。

（5）调增一般公共预算还本支出 6.0 亿元。主要是根据政府性基金债务付息发行需要调减。

（6）调减一般公共预算调出资金 9.8 亿元。主要是专项债务项目收入增加相应需调入政府性基金预算资金减少。

(7) 调增结转下年支出 34.3 亿元。主要是根据预计执行情况调整。

(二) 政府性基金预算收支调整情况

1. 收入调整

2024 年市本级政府性基金预算收入拟调整为 50.5 亿元，比原预算 87.1 亿元调减 36.6 亿元，下降 42.1%，比 2023 年增长 70.4%。加上调增上级补助收入 7.9 亿元、债务转贷收入 26.9 亿元以及调减下级上解收入 3.3 亿元、调入资金 9.8 亿元等，市本级政府性基金预算收入总计拟调整为 250.7 亿元，比原预算 265.6 亿元调减 14.9 亿元，下降 5.6%，比 2023 年增长 4.9%。

(详见附表 4) 各项增减情况如下：

(1) 调减国有土地使用权出让收入 34.1 亿元。主要是受土地拍卖进度影响，总体出让收入进度不达预期。

(2) 调增国有土地收益基金收入 0.3 亿元。

(3) 调增农业土地开发资金收入 0.01 亿元。

(4) 调减城市基础设施配套费收入 2.4 亿元。主要是基建项目减少相应收入减少。

(5) 调减污水处理费收入 0.3 亿元。主要是根据企业上缴情况调整。

(6) 调增彩票公益金收入 0.2 亿元。主要是根据彩票公益金上缴情况调整。

(7) 调减其他政府性基金收入 2.8 亿元。主要是根据执行情况调减。

(8) 调增专项债券对应项目专项收入 2.5 亿元。主要是今年以来加大专项债券对应项目专项收入的归集、收缴力度。

(9) 调增上级补助收入 7.9 亿元。主要是今年以来，我市积极争取超长期特别国债资金用于支持落实“两重”“两新”工作。

(10) 调增债务转贷收入 26.9 亿元。主要是第三批新增债券 10.0 亿元、再融资债券 16.9 亿元。

(11) 调减下级上解收入 3.3 亿元。主要是根据执行情况调减。

(12) 调减一般公共预算调入 9.8 亿元。主要是专项债务项目收入增加相应需调入政府性基金预算资金减少。

2. 支出调整

2024 年市本级政府性基金预算支出总计相应拟调整为 250.7 亿元，其中，政府性基金预算本级支出拟调整为 72.1 亿元，比原预算 70.4 亿元增加 1.7 亿元，增长 2.5%，比 2023 年下降 32.4%。（详见附表 4）各项增减情况如下：

(1) 调增政府性基金预算本级支出 1.7 亿元。主要：一是新增支出 20.1 亿元（主要是土地收储征用和收购支出 19.6 亿元、六合产业园征地资金 0.5 亿元）（详见附表 9）；二是统筹收回盘活非急需、年内无需支出项目资金 9.6 亿元；三是调增新增债券项目支出 7.3 亿元；四是调增超长期国债项目支出 1.8 亿元；五是根据新增债券项目预计执行情况调减市本级支出 17.9 亿元。

(2) 调增补助下级支出 2.0 亿元。主要：一是新增汕头市小公园开埠区修复改造工程补助资金 0.2 亿元（详见附表 9）；二是统筹收回盘活非急需、年内无需支出项目资金 7.0 亿元；三是调增新增债券资金、再融资债券资金补助下级支出 3.7 亿元；四是调增超长期国债项目支出 6.1 亿元；五是根据预计执行情况调减补助各区（县）支出 1.0 亿元。

(3) 调增债务转贷支出 5.4 亿元。主要一是前两批新增债券调增市本级转贷龙湖区 0.5 亿元；二是第三批新增债券转贷金平区 1 亿元、龙湖区 0.5 亿元；三是再融资债券转贷各区支出 3.4 亿元。

(4) 调增地方政府债务还本支出 9.9 亿元。主要一是收回年度预算安排 0.5 亿元；二是新增再融资债券资金支出 10.4 亿元。

(5) 调减调出资金 52.9 亿元。调减政府性基金调入一般公共预算资金 52.9 亿元。

(6) 调增年终结余 19.0 亿元。主要是根据新增债券预计执行情况调整。

(三) 市本级国有资本经营预算调整情况

1. 收入调整

2024 年市本级国有资本经营预算收入总计拟调整为 0.7 亿元，比原预算 0.9 亿元调减 0.2 亿元，下降 26.7%，比 2023 年下降 34.2%。其中，国有资本经营预算本级收入拟调整为 0.4 亿元，比原预算 0.6 亿元减少 0.2 亿元，下降 39.6%，比

2023 年下降 37.2%。主要是企业利润、股利、股息收入和其他国有资本经营预算收入减少（详见附表 5）。各项增减情况如下：

（1）调减利润收入 0.04 亿元，主要是汕头市交通运输集团有限公司、汕头市商贸集团有限公司、汕头市资产管理集团有限公司和汕头市高速公路有限公司未能完成原预算收入预期目标。

（2）调减股利、股息收入 0.2 亿元，主要是汕头市超声仪器研究所有限公司目前处于 IPO 前关键阶段，根据上市公司监管有关条例规定，在审期间原则上不开展利润分配，故调减股利、股息收入 0.2 亿元。

（3）调减其他国有资本经营预算收入 0.007 亿元，主要是 9 月份启用汕头站东广场停车场（该停车场 11 月 30 日才启动收费），西广场停车场停用，停车车辆减少，汕头市联达交通枢纽建设管理有限公司停车收入相应减少。

2. 支出调整

2024 年市本级国有资本经营预算支出总计相应拟调整为 0.7 亿元。其中，国有资本经营预算本级支出拟调整为 0.3 亿元，比原预算 0.6 亿元减少 0.4 亿元，下降 57.9%，比 2023 年下降 31.6%。主要是 2024 年市本级国有资本经营预算收入减少，相应调减相关项目支出（详见附表 5）。各项增减情况如下：

（1）调减解决历史遗留问题及改革成本支出 0.3 亿元。

主要是收回国有（集体）企业经营困难补助、无资产的撤销事业单位职工安置费用等部分支出项目指标，调整在 2025 年度预算统筹安排。

（2）调减国有企业政策性补贴 0.002 亿元。主要是老年人乘坐公交车意外伤害保险费用支出减少。

（3）调减其他国有资本经营预算支出 0.1 亿元，主要是收回部分支出项目指标，调整在 2025 年度预算统筹安排。

（4）调减调出资金 0.07 亿元，主要是 2024 年市本级国有资本经营预算收入减少，按规定 30%比例计提调入一般公共预算收入金额相应调减。

（5）调增年终结余 0.2 亿元，主要是将国有资本经营预算收支形成的结余资金结转在 2025 年预算统筹安排。

（四）市本级社会保险基金预算调整情况

1. 收入调整

2024 年市本级社会保险基金预算收入调整为 130.3 亿元，比原预算 126.4 亿元调增 3.9 亿元，增长 3.1%，比 2023 年增长 12.7%。（详见附表 6）各项增减情况如下：

（1）调增城乡居民基本养老保险基金收入 3.4 亿元。主要一是个人缴费收入由 2.3 亿元调整为 4.2 亿元，调增 1.9 亿元；二是集体补助收入由 1.4 亿元调整为 0 亿元，调减 1.4 亿元。主要是根据上级要求，被征地农民资金由集体补助收入调整至个人缴费收入-其他缴费收入。三是财政补贴收入由 17.3 亿元调整为 20.2 亿元，调增 2.9 亿元，主要是根据省通知从

2024年7月1日起基础养老金最低标准从200元/人/月调增至220元/人/月，相应增加财政补贴收入。

(2) 调减机关事业单位养老保险基金收入1.9亿元。一是基本养老保险费收入由12.9亿元调整为14.9亿元，调增2.0亿，原因是2022年缴费基数调整部分尚未补缴调减收入约2.5亿元，汕头大学医学院第一附属医院、汕头大学医学院第二附属医院及汕头市消防救援局三家新上线单位补缴调增收入4.5亿元，两项合计调增约2亿元。二是财政补贴收入由2.7亿元调整为0.2亿元，调减2.5亿元，原因是根据收支情况相应调减财政补助收入。

(3) 调增城镇职工基本医疗保险基金收入0.5亿元。主要是基本医疗保险费收入由41.2亿元调整为41.8亿元，调增0.6亿元，原因是缴费工资基数上下限较去年提高，征缴收入增多。

(4) 调增城乡居民基本医疗保险基金收入1.9亿元。主要是其他收入由0.02亿元调整为2.1亿元，调增2.1亿元，原因是大病保险盈余返回资金。

2. 支出调整

2024年市本级社会保险基金预算支出调整为118.1亿元，比原预算110.3亿元调增7.8亿元，增长7.1%，比2023年增长13.8%。(详见附表6)各项增减情况如下：

(1) 调增城乡居民基本养老保险基金支出0.8亿元。主要是基础养老金支出由16.7亿元调整为17.5亿元，调增0.8

亿元，原因是根据省通知从 2024 年 7 月 1 日起基础养老金补助标准从 200 元/人/月调整为 220 元/人/月，相应调增待遇支出。

(2) 调减机关事业单位基本养老保险基金支出 1.9 亿元，主要是基本养老金支出由 19.0 亿元调整为 16.6 亿元，调减 2.4 亿元，原因是根据省通知，2024 年暂不落实“中人”新办法重核补发工作，相应基本养老金支出减少。

(3) 调增城镇职工基本医疗保险基金支出 4.9 亿元。主要是基本医疗保险待遇支出由 32.1 亿元调整为 37.0 亿元，调增 4.9 亿元，原因是清算 2022、2023 年度 DIP 试点结算资金后住院支出增加 3.0 亿元及实施门诊共济后门诊支出增加 1.9 亿元。

(4) 调增城乡居民基本医疗保险基金支出 4.0 亿元。主要是基本医疗保险待遇支出由 34.3 亿元调整为 38.3 亿元，调增 4.0 亿元，原因是清算 2022、2023 年度 DIP 试点结算资金后住院支出增加 4.0 亿元。

3. 结余调整

2024 年市本级社会保险基金预算本年收支结余调整为 12.1 亿元，比原预算 16.0 亿元调减 3.9 亿元，减少 24.3%，比 2023 年增长 2.9%；2024 年市本级社会保险基金预算年末累计结余调整为 156.2 亿元，比原预算 160.1 亿元调减 3.9 亿元，减少 2.4%，比 2023 年增长 8.4%。（详见附表 6）各项增减情况如下：

城乡居民基本养老保险基金预算本年收支结余调整为 6.1 亿元，比原预算 3.6 亿元调增 2.5 亿元；年末累计结余调整为 40.2 亿元，比原预算 37.7 亿元调增 2.5 亿元。机关事业单位基本养老保险基金预算本年收支结余调增 0.02 亿元；年末累计结余调整为 8.4 亿元，比原预算 8.4 亿元调增 0.02 亿元。职工医疗保险基金预算本年收支结余调整为 4.6 亿元，比原预算 8.9 亿元调减 4.3 亿元；年末累计结余调整为 28.3 亿元，比原预算 32.6 亿元调减 4.3 亿元。城乡居民基本医疗保险基金预算本年收支结余调整为 1.5 亿元，比原预算 3.6 亿元调减 2.1 亿元；年末累计结余调整为 79.5 亿元，比原预算 81.6 亿元调减 2.1 亿元。

备注：企业职工基本养老保险、工伤保险、失业保险为省级统筹险种，机关事业单位养老保险为县级统筹（区（县）部分），分别由省和各区县按程序审核。

三、新增债券、再融资债券安排及调整情况

（一）地方政府新增债务限额分配安排情况。省新增下达我市第三批地方政府新增债务限额 10.0 亿元，按照上级要求，经综合考虑重点项目建设需求、支出效益、债务风险等因素，拟分配市本级 8.5 亿元、金平区 1.0 亿元和龙湖区 0.5 亿元。市本级项目主要用于粤东城际铁路汕头至潮汕机场段、汕头市中心医院易地重建项目、汕头市公共卫生医学中心新建项目等 11 个项目。（详见附表 7-8）

(二) 地方政府再融资债券额度分配情况。2024 年中央、省推动新一轮特殊再融资债券发行，含常规再融资债券在内，省新增下达我市再融资债券额度共计 32.6 亿元（其中，一般债券 15.7 亿元、专项债券 16.9 亿元），拟分配市本级 19.9 亿元，分配各区（县）12.7 亿元，其中，金平区 2.4 亿元、龙湖区 1.8 亿元、澄海区 1.7 亿元、濠江区 1.9 亿元、潮阳区 2.2 亿元、潮南区 1.8 亿元、南澳县 0.9 亿元。（详见附表 7）

(三) 地方政府新增债券项目调整情况。根据新增债券资金支出情况，经综合考虑重点项目建设需求、支出效益、债务风险等因素，将汕头高铁站枢纽一体化工程周边市政道路工程、汕头市华侨经济文化产业孵化基地项目、汕头小公园开埠区修复改造（二期）工程项目等 10 个项目 2.7 亿元调整用于新建汕头至汕尾铁路汕头站站房扩大规模配套工程及周边配套工程、汕头市第二中学金凤半岛（一期）建设项目、护堤路（杏花路--公元厂）拓宽改造工程 3 个项目 2.2 亿元，同时调增龙湖区新增债券额度 0.5 亿元。（详见附表 10）

(四) 地方政府债务总体情况。2024 年，省下达我市新增债券额度 184.0624 亿元（一般债券 7.0624 亿元、专项债券 177 亿元），分配市本级 61.86 亿元，各区（县）122.2 亿元，重点支持用于市政和产业园区基础设施、交通基础设施、教育、医疗文化等社会事业等领域。

预计 2024 年底，全市政府债务余额 1207.30 亿元（一般债务 201.15 亿元、专项债务 1006.14 亿元），其中市本级余额

512.45 亿元（一般债务 103.14 亿元、专项债务 409.31 亿元），各区县余额 694.85 亿元（一般债务 98.01 亿元、专项债务 596.84 亿元）。

政府债券到期本金主要通过向省申请发行再融资债券置换，利息由市、区（县）各自筹集资金偿还，并通过持续压实专项债券项目单位还本付息责任，加强运营收益追缴，多渠道落实还本付息资金来源。

四、粤东西北新区补助资金项目调整情况

根据粤东西北新区补助资金支出情况，经综合考虑项目需求、支出效益等因素，拟调减原安排汕头市东海岸新城综合管廊工程 PPP 项目、中山东路（新津河-莲凤路）道路桥梁及配套工程 PPP 项目、汕北大道（凤东路）龙湖段 PPP 项目等 13 个项目 3.2 亿元，调整用于亚青会场馆改造、汕头大学东校区暨亚青会场馆项目等 11 个项目。（详见附表 10）

五、超长期国债资金争取情况

从 2024 年开始，我国将连续几年发行超长期特别国债，用于国家重大战略实施和重点领域安全能力建设，以及加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新。我市对照超长期国债重点投向领域，结合本地发展实际和项目需求，系统谋划匹配上级政策的项目。截至目前，全市共争取超长期特别国债资金 7.9 亿元，阶段来，我市严格按照超长期特别国债资金监管要求，对超长期特别国债资金实行单独标识、单笔调拨、专户管理，确保资金及时足额拨付到位。