

关于提请审议的 2020 年衢州市级财政 预算调整方案的说明

主任、副主任、秘书长、各位委员：

受市政府委托，现就提请审议的 2020 年衢州市级（不含柯城、衢江两区，下同）财政预算调整方案有关情况说明如下：

一、市级一般公共预算调整方案

（一）市级一般公共预算收入

市级一般公共预算收入调整的主要原因：一是新冠肺炎疫情、宏观经济形势、减税降费政策三叠加带来的减收因素对税收收入产生较大影响；二是省财政厅下达市级 2020 年度新增地方政府一般债券 18400 万元；三是从政府性基金预算、国有资本经营预算调入增加。

一般公共预算本级收入由 487490 万元调整为 460365 万元，调减 27125 万元，调整后预算数比上年决算数增长 1.0%。税收收入预算由 394900 万元调整为 368325 万元，调减 26575 万元。调整后，税收收入比上年决算数增长 1.3%。其中：

1. 增值税收入由 145000 万元调整为 121520 万元，调减 23480 万元。

2. 企业所得税收入由 89000 万元调整为 58100 万元，调减 30900 万元。

3.个人所得税收入由 13500 万元调整为 13796 万元，调增 296 万元。

4.城市维护建设税收入由 23800 万元调整为 21347 万元，调减 2453 万元。

5.城镇土地使用税收入由 21000 万元调整为 14735 万元，调减 6265 万元。

6.耕地占用税收入由 1000 万元调整为 2700 万元，调增 1700 万元。

7.契税收入由 44000 万元调整为 67812 万元，调增 23812 万元，主要是房地产销售形势较好，预计契税收入比年初预期增加。

8.环境保护税收入由 800 万元调整为 885 万元，调增 85 万元。

9.其他地方各税收入由 56800 万元调整为 67430 万元，调增 10630 万元，主要是房地产销售形势较好，预计土地增值税预缴比年初预期增加。

非税收入预算由 92590 万元调整为 92040 万元，调减 550 万元。调整后非税收入比上年决算数增长 0.1%。其中：

1.专项收入由 44940 万元调整为 45440 万元，调增 500 万元，主要是根据土地出让价款到位情况调整教育资金收入及农田水利建设资金收入金额。

2.行政事业性收费收入由 14000 万元，调整为 10000 万元，调减 4000 万元，主要是耕地开垦费较年初预期减少。

3.罚没收入由 21000 万元调整为 25600 万元，调增 4600 万元，主要是加大罚没款收缴力度，罚没收入比年初预期增加。

4.其他收入由 16650 万元调整为 15000 万元，调减 1650 万元，主要是利息收入比年初预期减少。

转移性收入预算由 868310 万元调整为 998316 万元，调增 130006 万元，其中：上级转移支付收入由 305808 万元调整为 285808 万元，调减 20000 万元，主要是上级转移支付比年初预计减少；地方政府一般债务转贷收入由 35000 万元调整为 53400 万元，调增 18400 万元，主要是省财政厅下达市级 2020 年度新增地方政府一般债券比年初预计增加 18400 万元；调入资金由 471370 万元，调整为 602976 万元，调增 131606 万元，主要是从政府性基金预算等调入增加。

（二）市级一般公共预算支出

市级一般公共预算支出减少的原因：一是落实政府过“紧日子”思想，大力压减非刚性、非急需等一般性支出；二是部分中央和省专项转移支付与年初预计比减少，相应减少了本级支出。

一般公共预算本级支出由 953000 万元调整为 922116 万元，调减 30884 万元，调整后预算数比上年决算数增长 6.1%。其中：

1.一般公共服务支出由 140200 万元调整为 126605 万元，调减 13595 万元，主要是进一步贯彻落实政府过“紧日子”思想，大力压减非刚性、非急需等一般性支出。

2.公共安全支出由 100600 万元调整为 96600 万元,调减 4000 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响,部分项目延期减少支出。

3.教育支出由 100300 万元调整为 94600 万元,调减 5700 万元,主要是教育项目政策资金延后兑现因素。

4.科学技术支出由 59900 万元调整为 59510 万元,调减 390 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响,部分项目延期减少支出。

5.文化旅游体育与传媒支出由 28000 万元调整为 27000 万元,调减 1000 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响,部分项目延期减少支出。

6.卫生健康支出由 36400 万元调整为 37420 万元,调增 1020 万元,主要是上级转移支付资金较年初预计增加。

7.节能环保支出由 48000 万元调整为 40600 万元,调减 7400 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响,部分项目延期减少支出。

8.城乡社区支出由 79982 万元调整为 96010 万元,调增 16028 万元,主要是新增一般债券资金项目增加支出。

9.农林水支出由 46000 万元调整为 42500 万元,调减 3500 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响,部分项目延期减少支出。

10.交通运输支出由 58400 万元调整为 61850 万元,调增 3450 万元,主要是新增一般债券资金项目增加支出。

11.资源勘探信息等支出由 60000 万元调整为 45970 万元,调减 14030 万元,主要是企业政策兑现资金较年初预计减少。

12.商业服务业等支出由 11000 万元调整为 14500 万元，调增 3500 万元，主要是企业政策兑现资金较年初预计增加。

13.金融支出由 1900 万元调整为 3928 万元，调增 2028 万元，主要是上级下达普惠金融发展专项资金增加支出。

14.援助其他地区支出由 100 万元调整为 121 万元，调增 21 万元，主要是支援青海经费增加。

15.自然资源海洋气象等支出由 9400 万元调整为 10900 万元，调增 1500 万元，主要是基本支出保障方式调整增加支出。

16.住房保障支出由 37500 万元调整为 28500 万元，调减 9000 万元，主要是省补城镇保障性安居工程资金比年初预期减少。

17.粮油物资储备支出由 2100 万元调整为 3338 万元，调增 1238 万元，主要是支持应急物资保障体系建设中央财政补助资金增加支出。

18.灾害防治及应急管理支出由 9500 万元调整为 8860 万元，调减 640 万元，主要是受新冠肺炎疫情影响，部分项目延期减少支出。

19.其他支出由 110 万元调整为 10 万元，调减 100 万元，主要是上级专项转移支付较年初预计减少。

20.债务发行费用支出由 39 万元调整为 25 万元，调减 14 万元，主要是根据当年债务实际发行情况调整。

21.预备费由 9600 万元调整为 9300 万元,调减 300 万元,主要是一般公共预算支出额减少,按照规定比例减少设置预备费。

转移性支出由 402800 万元调整为 536565 万元,调增 133765 万元。其中:安排预算稳定调节基金由 165800 万元调整为 308830 万元,调增 143030 万元,主要是用于弥补以后年度预算不足资金增加;安排预算周转金由 18365 万元调整为 9100 万元,调减 9265 万元,主要是根据财政收支平衡情况调整。

二、市级政府性基金预算调整方案

(一) 市级政府性基金预算收入

市级政府性基金预算收入调整的主要原因:一是今年以来土地出让行情较好,土地出让收入与年初预计相比增加较多;二是省财政厅下达市级 2020 年度新增地方政府专项债券比年初预计增加 63600 万元。

政府性基金本级收入预算由 980585 万元调整为 1375320 万元,调增 394735 万元。调整后预算数比上年决算数增长 63.1%。其中:

1.国有土地使用权出让收入由 880500 万元调整为 1260000 万元,调增 379500 万元,主要是今年以来土地出让行情较好,国有土地使用权出让收入与年初预计相比增加较多。

2.国有土地收益基金收入由 28650 万元调整为 37000 万元,调增 8350 万元,主要是预计土地出让金收入增加带来

应计提的国有土地收益基金收入比年初预期增加。

3.农业土地开发资金收入由 700 万元调整为 800 万元，调增 100 万元，主要是土地出让面积增加带来农业土地开发资金收入增加。

4.彩票公益金收入由 4500 万元调整为 3210 万元，调减 1290 万元，主要是新冠肺炎疫情期间彩票停销，带来彩票公益金收入下降。

5.城市基础设施配套费收入由 6500 万元调整为 9000 万元，调增 2500 万元，主要是市区新开工项目增加，带来城市基础设施配套费收入增加。

6.彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入由 1300 万元调整为 936 万元，调减 364 万元，主要是新冠肺炎疫情期间彩票停销，带来彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入下降。

7.其他政府性基金收入由 51535 万元调整为 57474 万元，调增 5939 万元，主要是土地调剂指标款溢价部分收入比年初预期增加。

政府性基金转移性收入预算由 **409563** 万元调整为 **479163** 万元，调增 **69600** 万元。全部为地方政府专项债务转贷收入调整，具体由 368000 万元调整为 437600 万元，主要是省财政厅下达 2020 年市级新增地方政府专项债券和再融资专项债券分别比年初预计增加 63600 万元和 6000 万元。

(二) 市级政府性基金预算支出

市级政府性基金预算支出调整的原因：一是国有土地使用权出让收入增加带来相应支出增加；二是省财政厅下达2020年市级新增地方政府专项债券和再融资专项债券增加支出；三是根据政府性基金收入执行情况，对部分支出作出调整。

政府性基金本级支出预算由**1068270**万元调整为**1377139**万元，调增**308869**万元。调整后预算数比上年决算数增长**53.4%**。其中：

1.城乡社区支出由**627952**万元调整为**871719**万元，调增**243767**万元，主要是新增国有土地使用权出让收入安排的支出增加。

2.其他支出由**398830**万元调整为**463405**万元，调增**64575**万元，主要是年中下达的市级新增地方政府专项债券**63600**万元增加支出（衢州绿发管廊有限公司管廊建设改造及收购项目**4.8**亿元、市中医医院扩建项目**0.36**亿元、市人民医院钟楼院区钢结构病房项目**0.4**亿元、荷一路周边停车场改建项目**0.4**亿元、斗潭公园地下停车场项目**0.4**亿元）。

3.债务付息支出由**39345**万元调整为**39847**万元，调增**502**万元，主要是根据债券实际发行情况作调整。

4.债务发行费用支出由**415**万元调整为**440**万元，调增**25**万元，主要是根据债券实际发行情况作调整。

政府性基金转移性支出由**321878**万元调整为**477344**万元，调增**155466**万元。其中调出资金增加**131466**万元，主要是加大一般公共预算与政府性基金预算的统筹力度，调入

预算稳定调节基金增加。此外，结转下年支出增加 24000 万元。

三、市级社会保险基金预算调整方案

(一) 市级社会保险基金预算收入

市级社会保险基金预算收入调整的主要原因：一是落实社会保险费减免、缓缴等政策，预计全年市级四项社会保险费较年初预算减少近 6 亿元；二是根据企业职工基本养老保险全省统筹、全省社保费征管信息系统并网等工作部署，对社保费缴纳所属期进行调整，退还 2 月份社会保险费 2.76 亿元；三是被征地农民转保收入较年初预算增加近 4 亿元；四是根据《浙江省社会保障风险准备金管理办法》要求，经市政府批准，预计全年划转社会保障风险准备金 10 亿元用于弥补企业职工基本养老保险基金收支缺口，较年初预算增加 7.2 亿元；五是因企业职工基本养老保险全省统筹即将实施，预计省财政厅下达我市调剂补助资金减少 6 亿元。

市级社会保险基金收入预算由 485792 万元调整为 478634 万元，调减 7158 万元。调整后预算数比上年决算数下降 3.2%。其中：

1.企业职工基本养老保险基金收入由 365077 万元调整为 365519 万元，调增 442 万元。其中保险费收入由 223084 万元调减为 206422 万元，主要是实施社会保险费减免、缓缴政策影响；财政补贴收入由 28320 万元调增为 104844 万元，主要为按规定划转 10 亿元社会保障风险准备金弥补企业职工基本养老保险基金收支缺口，较年初预算增加 7.2 亿

元；上级补助收入由 104553 万元调减为 44553 万元，主要是因企业职工基本养老保险全省统筹即将实施，预计省补助资金当年下达数减少。

2.职工基本医疗保险基金收入由 74347 万元调整为 68402 万元，调减 5945 万元。其中保险费收入由 69468 万元调减为 62500 万元，主要是实施社会保险费减免、缓缴政策影响。

3.工伤保险基金收入由 4803 万元调整为 3564 万元，调减 1239 万元。其中保险费收入由 4594 万元调减为 3355 万元，主要是实施社会保险费减免、缓缴政策影响。

4.失业保险基金收入由 8530 万元调整为 8114 万元，调减 416 万元。其中：保险费收入由 5850 万元调减为 4365 万元，主要是实施社会保险费减免、缓缴政策影响；上级补助收入由 1726 万元调增为 2795 万元，主要是为落实好社保费返还政策，省财政厅加大调剂补助力度。

（二）社会保险基金预算支出

市级社会保险基金预算支出调整的主要原因：一是受新冠肺炎疫情影响，看病就诊人数减少，医疗费用支出下降明显，预计全年职工基本医疗保险待遇支出减少近 1.8 亿元；二是落实社会保险费减免、缓缴等政策，保险费收入减少，有关上解支出相应减少；三是由于工伤保险已实行全省调剂统筹，返还各县（市、区）工伤保险市级调剂金结余，增加支出 1379 万元。

市级社会保险基金支出预算由 630742 万元调整为 611236 万元，调减 19506 万元。调整后预算数比上年决算数增长 11.3%。其中：

1.企业职工基本养老保险基金支出由 476230 万元调整为 473330 万元，调减 2900 万元。其中上解上级支出由 7900 万元调减为 5000 万元，主要是受保险费收入减少影响。

2.职工基本医疗保险基金支出由 87811 万元调整为 70056 万元，调减 17755 万元。其中：基本医疗保险待遇支出由 84703 万元调减为 67000 万元，主要是受新冠肺炎疫情影响，看病就诊人数减少，医疗费用支出下降明显，预计全年职工基本医疗保险待遇支出减少近 1.8 亿元。

3.工伤保险基金支出由 7592 万元调整为 8941 万元，调增 1349 万元。其中：其他支出由 0 调增为 1379 万元，为返还各县（市、区）工伤保险市级调剂金结余。

4.失业保险基金支出由 15462 万元调整为 15262 万元，调减 200 万元。其中上解上级支出由 420 万元调减为 220 万元，主要是受保险费收入减少影响。

以上报告，请予审议。