

# 关于温岭市 2020 年第二次财政预算调整 方案（草案）的报告

2020 年 10 月 29 日在温岭市十六届人大常委会第二十八次会议上

温岭市财政局局长 顾雪荣

主任、各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，现向人大常委会报告温岭市 2020 年财政预算调整方案（草案），请予审议。

## 一、2020 年一般公共预算调整方案

### （一）收入预算调整

根据预算法第 67 条规定，在市十六届人大五次会议批准动用预算稳定调节基金 55000 万元的基础上，拟再次动用预算稳定调节基金 36930 万元，线下调入一般公共预算，用于年度预算执行过程中部分新增支出项目资金需要。

本次调入后，预算稳定调节基金余额为 20739 万元，占 2020 年调整后支出预算的 1.94%，符合国务院文件规定的“预算稳定调节基金规模原则上应控制在当年一般公共预算支出规模 5% 以内”的要求。

### （二）支出预算调整

1. 调增“工作目标考核奖”等年度基本支出预算 36500 万元。调整事由：根据各部门目标考核奖等计发情况和年初预算安

排，经测算需追加支出预算 36500 万元。根据预算法第 67 条规定，建议调增年度总支出预算 36500 万元，具体根据支出功能分类科目不同，拟调增“一般公共服务支出”科目 9600 万元、“公共安全支出”科目 4600 万元、“教育支出”科目 19000 万元、“文化旅游体育与传媒支出”科目 2250 万元、“社会保障和就业支出”科目 200 万元、“卫生健康支出”科目 150 万元、“交通运输支出”科目 300 万元、“商业服务业等支出”科目 100 万元和“自然资源海洋气象等支出”科目 300 万元，预算资金来源系“调入预算稳定调节基金”。

**2. 调增“债券利息支出”项目年度支出预算 430 万元。**调整事由：2020 年 4 月份，省政府转贷我市 10 年期一般债券 30000 万元，预计下半年需新增债券利息支出 430 万元。建议调增年度总支出预算 430 万元，拟列“地方政府一般债务付息支出—地方政府一般债券付息支出”预算科目，预算资金来源系“调入预算稳定调节基金”。

**3. 调减部门预算资金 8478 万元，调增“市文化中心项目”资本金支出预算 8478 万元。**调整事由：为认真贯彻政府过紧日子的要求，年中压减各部门一般公共预算安排的资金 8478 万元，其中压减“一般公共服务支出”科目 1116 万元、“公共安全支出”科目 1621 万元、“教育支出”科目 60 万元、“科学技术支出”科目 37 万元、“文化旅游体育与传媒支出”科目 1214 万元、“社会保障和就业支出”科目 467 万元、“卫生健康支出”科目

82 万元、“节能环保支出”科目 75 万元、“城乡社区支出”科目 1196 万元、“农林水支出”科目 387 万元、“交通运输支出”科目 22 万元、“资源勘探工业信息等支出”科目 187 万元、“商业服务业等支出”科目 34 万元、“金融支出”科目 8 万元、“自然资源海洋气象等支出”科目 1814 万元、“住房保障支出”科目 4 万元、“灾害防治及应急管理支出”科目 86 万元、“其他支出”科目 68 万元。压减的一般公共预算资金全部统筹用于调增“市文化中心项目”资本金年度支出预算，列“文化旅游体育与传媒支出”科目。该项调整，不影响年度总支出预算。

### **（三）其他事项说明**

**政府性基金线下调入一般公共预算资金 84500 万元。**受新冠肺炎疫情、减税降费翘尾等因素影响，预计全年一般公共预算收入增幅将比年初预期低 13.5 个百分点，本级可用财力预计减少 84500 万元，拟从当年政府性基金收入国有土地使用权超预期出让收入中线下调入一般公共预算 84500 万元，用于年度一般公共预算收支平衡。

以上共计调增 2020 年一般公共预算线下收入 121430 万元，其中用于调增一般公共预算线上支出 36930 万元，弥补一般公共预算短收缺口 84500 万元，本次调整后，市级一般公共预算仍然收支平衡。具体预算科目调整，详见附表 1。

## **二、2020 年政府性基金预算调整方案**

### **（一）收入预算调整**

1. **调增“国有土地使用权出让收入”预算 250000 万元。**  
调整事由：年初“国有土地使用权出让收入”预算安排 645300 万元，经测算，全年国有土地使用权出让收入远超年初预期。为减少基金收入预算偏离度，根据预算法第 68 条规定，拟调增 2020 年“国有土地使用权出让收入”预算 250000 万元，调整后的该项基金收入预算为 895300 万元。

2. **调增“国有土地收益基金收入”预算 10000 万元。**调整事由：2020 年土地出让金收入预期大幅度增加，按规定比例计提的国有土地收益基金收入会相应增加。经测算，全年国有土地收益基金收入预计不低于 27000 万元。为减少基金收入预算偏离度，拟调增 2020 年“国有土地收益基金收入”预算 10000 万元，调整后的该项基金收入预算为 27100 万元。

3. **调增“其他政府性基金收入”预算 68000 万元。**调整事由：因农转用报批超预期，以及上年跨省调剂土地指标费回笼，预计全年土地指标费增收 68000 万元。为减少基金收入预算偏离度，拟调增 2020 年“其他政府性基金收入”预算 68000 万元，调整后的该项基金收入预算为 131000 万元。

4. **专项债券安排的公益性项目单位线下调入资金 290 万元。**调整事由：根据地方政府专项债务预算管理办法，拟从专项债券安排的公益性项目单位线下调入 290 万元用于支付部分专项债券利息和发行费用。

## **（二）支出预算调整**

1. **调增“土地出让成本返还和出让收益分成”项目年度支**

**出预算 68000 万元。**调整事由：2020 年国有土地使用权出让收入预算调增 250000 万元，经测算，预计全年土地出让成本补偿返还支出和出让收益按体制结算分成支出预算需增加 68000 万元。建议调增年度基金总支出预算 68000 万元，列“国有土地使用权出让收入安排的支出”预算科目，其中“征地和拆迁补偿支出”30000 万元、“城市建设支出”10000 万元、“农村基础设施建设支出”28000 万元，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算。

**2. 调增“偿债准备金”项目年度支出预算 10000 万元。**调整事由：根据《浙江省财政厅关于印发防范化解地方政府性债务风险专项行动实施方案编报指南的通知》（浙财预[2018]8 号）规定，地方要按照“五个 10%以上”的要求多渠道筹措安排化债资金，其中政府性基金收入不低于 10%要用于化解隐性债务。年初预算已安排计提偿债准备金 57000 万元，根据年度隐性债务化解情况，建议调增年度基金总支出预算 10000 万元，列“国有土地使用权出让收入安排的支出—其他国有土地使用权出让收入安排的支出”预算科目，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算。

**3. 调增“路泽太高架快速路项目建设资金”项目年度支出预算 91000 万元。**调整事由：落实上级审计结论，路泽太高架快速路项目取消政府购买服务模式，停止银行融资，根据合同约定，2020 年我市预计需支付路泽太高架项目建设资金 91000 万元。

建议调增年度基金总支出预算 91000 万元，其中拟列“国有土地使用权出让收入安排的支出—城市建设支出”预算科目 52000 万元，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算；列“其他支出—其他政府性基金安排的支出”预算科目 39000 万元，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算。

**4. 调增“228 国道城东至温峤段工程”项目年度支出预算 10000 万元。**调整事由：228 国道城东至温峤段工程征地和拆迁工作已启动，为保证工程推进，建议调增年度基金总支出预算 10000 万元，列“国有土地收益基金安排的支出—征地和拆迁补偿支出”，资金来源系当年调增的“国有土地收益基金收入”预算。

**5. 调增“专项债券利息支出”项目年度支出预算 1080 万元。**调整事由：2020 年 6 月，省政府转贷我市 20 年期污水处理专项债券 15000 万元，10 年期以上的自行试点项目收益专项债券 43100 万元，预计下半年新增专项债券利息支出 1080 万元。建议调增年度基金总支出预算 1080 万元，其中拟列“地方政府专项债务付息支出—其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出”预算科目 810 万元，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算；列“地方政府专项债务付息支出—污水处理费债务付息支出”预算科目 270 万元，资金来源系专项债券安排的公益性项目单位线下调入资金。

**6. 调增“专项债券发行费用”项目年度支出预算 100 万元。**

调整事由：根据全年债券实际发行情况及年初预算安排，债券发行费用缺口 100 万元，建议调增年度基金总支出预算 100 万元，其中拟列“地方政府专项债务发行费用支出一棚户区改造专项债券发行费用支出”预算科目 80 万元，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算；列“地方政府专项债务发行费用支出一污水处理费债务发行费用支出”预算科目 20 万元，资金来源系专项债券安排的公益性项目单位线下调入资金。

**7. 调增“矿业权收益返还”项目年度支出预算 9400 万元。**  
调整事由：根据全年矿业权出让成交情况，预计返还镇、村矿业权出让收益 9400 万元。建议调增年度基金总支出预算 9400 万元，列“其他支出一其他政府性基金安排的支出”预算科目，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算。

**8. 调增“补充社会保障风险准备金”项目年度支出预算 42232 万元。**调整事由：落实全省社保基金专项审计调查结论，我市还需补提因 2017 年中途社保政策调整少提的社保风险准备金 42232 万元。建议调增年度基金总支出预算 42232 万元，列“国有土地使用权出让收入安排的支出一其他国有土地使用权出让收入安排的支出”预算科目，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算。

**9. 调增“滨海粮食储备库改扩建”项目年度支出预算 1450 万元。**调整事由：为保障我市粮食安全，破解粮食仓储设施不足难题，滨海粮食储备库改扩建工程项目开工时间提前，2020 年

预计支付前期费用 2150 万元，年初预算已安排 700 万元，建议调增年度基金总支出预算 1450 万元，列“国有土地使用权出让收入安排的支出—征地和拆迁补偿支出”预算科目，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算。

**10. 调增“村庄环境整治奖补资金”项目年度支出预算 5500 万元。**调整事由：因财力原因，年初村庄环境整治奖补资金项目预算缺口 5500 万元。建议调增年度基金总支出预算 5500 万元，列“其他支出—其他政府性基金安排的支出”预算科目，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算。

**11. 调增“担屿围涂工程”项目年度支出预算 1700 万元。**调整事由：担屿围涂工程年底办理竣工结算，工程尾款约需 1700 万元。建议调增年度基金总支出预算 1700 万元，列“其他支出—其他政府性基金安排的支出”预算科目，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算。

**12. 调增“政府性基金调出资金”线下支出预算 84500 万元。**调整事由：根据一般公共预算收支平衡测算，拟从政府性基金当年超预期收入中调出资金 84500 万元，用于弥补因新冠肺炎疫情、减税降费翘尾等因素导致本级年度一般公共预算短收缺口。基金预算调出拟列“调出资金—政府性基金调出资金”预算科目，资金来源系当年调增的“国有土地使用权出让收入”预算。

### **（三）其他事项说明**

调减土地出让金支出项目预算 9698 万元，调增其他政府性



**基金支出项目预算 9698 万元。**调整事由：为规范土地出让金支出，建议将年初安排自然资源和规划部门的“国有土地使用权出让收入安排的支出—土地出让业务支出”预算项目 2886 万元、市公安局及街道“国有土地使用权出让收入安排的支出—其他国有土地使用权出让收入安排的支出”预算项目 6812 万元予以调减，调整为其他政府性基金安排保障。相应调增“其他政府性基金安排的支出”预算科目 9698 万元，资金来源系当年调增的“其他政府性基金收入”预算。该项调整，不影响年度总支出预算。

以上共计调增 2020 年政府性基金收入预算 328290 万元（其中线上收入 328000 万元，线下收入 290 万元），政府性基金支出预算 324962 万元（其中线上支出 240462 万元，线下支出 84500 万元），收支余额 3328 万元结转下年使用。具体科目调整，详见附表 2、附表 3。

### **三、2020 年社会保险基金预算调整方案**

基于政策变动因素及实际执行偏差，拟调增社会保险基金收入预算总额 7623 万元，调增社会保险基金支出预算总额 17930 万元，本次调整后，社会保险基金年末预算结余相应调减。具体详见《关于温岭市 2020 年社会保险基金预算调整方案（草案）的报告》。

- 附表：1. 温岭市 2020 年一般公共预算支出调整表  
2. 温岭市 2020 年政府性基金收入预算调整表  
3. 温岭市 2020 年政府性基金支出预算调整表

附表 1

## 温岭市 2020 年一般公共预算支出调整表

单位：万元

项 目	2020 年 年初预算数	2020 年第一次 预算调整数	2020 年第二次 预算调整数	2020 年调整后 预算数
<b>一般公共预算支出合计：</b>	1025800	5000	36930	1067730
1. 一般公共服务支出	104463		8484	112947
2. 国防支出	123			123
3. 公共安全支出	83938		2979	86917
4. 教育支出	238906		18940	257846
5. 科学技术支出	22649		-37	22612
6. 文化旅游体育与传媒支出	22169		9514	31683
7. 社会保障和就业支出	121832		-267	121565
8. 卫生健康支出	85163	5000	68	90231
9. 节能环保支出	13980		-75	13905
10. 城乡社区支出	54503		-1196	53307
11. 农林水支出	153163		-387	152776
12. 交通运输支出	26170		278	26448
13. 资源勘探工业信息等支出	8348		-187	8161
14. 商业服务业等支出	6912		66	6978
15. 金融支出	306		-8	298
16. 援助其他地区支出	3200			3200
17. 自然资源海洋气象等支出	22008		-1514	20494
18. 住房保障支出	266		-4	262
19. 粮油物资储备支出	440			440
20. 灾害防治及应急管理支出	9707		-86	9621
21. 债务付息支出	36060		430	36490
22. 债务发行费用支出	325			325
23. 其他支出	569		-68	501
24. 预备费	10600			10600
<b>附：一般公共预算线下支出合计：</b>	91905			91905
其中：地方政府债券线下还本支出	91905			91905

说明：第一次预算调整系 2020 年 8 月，根据省财政厅下达给我市的 2020 年度新增地方政府债券（一般债券）额度 0.5 亿元，经市第十六届人大常委会第二十七次会议审议批准，相应调增我市 2020 年度一般公共预算支出规模 0.5 亿元。

附表 2

## 温岭市 2020 年政府性基金收入预算调整表

单位：万元

收入项目	2020 年年初预算数	2020 年预算调整数	2020 年调整后预算数
政府性基金收入预计：	752300	328000	1080300
1. 国有土地使用权出让收入	645300	250000	895300
2. 国有土地收益基金收入	17100	10000	27100
3. 农业土地开发资金收入	600		600
4. 城市基础设施配套费收入	15500		15500
5. 污水处理费收入	8500		8500
6. 彩票公益金收入	2300		2300
7. 其他政府性基金收入	63000	68000	131000

附表 3

## 温岭市 2020 年政府性基金支出预算调整表

单位：万元

支出项目	2020 年年初预算数	2020 年第一次预算调整数	2020 年第二次预算调整数	2020 年调整后预算数
<b>政府性基金预算支出合计：</b>	727800	237345	240462	1205607
<b>一、文化旅游体育与传媒支出</b>	13			13
1. 旅游发展基金支出	13			13
<b>二、社会保障和就业支出</b>	2102			2102
1. 大中型水库移民后期扶持基金支出	2102			2102
<b>三、城乡社区支出</b>	637407	115100	173984	926491
1. 国有土地使用权出让收入安排的支出	591174		163984	755158
其中：征地和拆迁补偿支出	205000		31450	236450
土地开发支出	50000			50000
城市建设支出	61700		62000	123700
农村基础设施建设支出	44806		28000	72806
补助被征地农民支出	96000			96000
土地出让业务支出	3095		-2886	209
廉租住房支出	1000			1000
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	129573		45420	174993
2. 国有土地收益基金安排的支出	15000		10000	25000
3. 农业土地开发资金安排的支出	1030			1030
4. 城市基础设施配套费安排的支出	21703			21703
5. 污水处理费安排的支出	8500			8500
6. 棚户区改造专项债券收入安排的支出		100100		100100
7. 污水处理费对应专项债务收入安排的		15000		15000
<b>四、农林水支出</b>	39			39
1. 大中型水库库区基金安排的支出	39			39
<b>五、彩票公益金安排的支出</b>	5366			5366
<b>六、债务付息支出</b>	15815		1080	16895
<b>七、债务发行费用支出</b>	355		100	455
<b>八、其他政府性基金安排的支出</b>	66703	76300	65298	208301
1. 其他政府性基金对应专项债券收入安排的支出	6000	76300		82300
2. 其他政府性基金支出	60703		65298	126001
<b>九、抗疫特别国债安排的支出</b>		45945		45945
<b>附：政府性基金预算线下支出合计：</b>	67630		84500	152130
其中：地方政府专项债务还本支出	46500			46500
政府性基金预算调出资金	21130		84500	105630

说明：第一次预算调整系 2020 年 8 月，根据省财政厅下达给我市的 2020 年度新增地方政府债券额度 191400 万元、抗疫特别国债 45945 万元，经市第十六届人大常委会第二十七次会议审议批准，相应调增我市 2020 年度政府性基金预算支出规模 237345 万元。