

关于 2020 年第二次县级财政预算调整方案的报告

——2020 年 12 月 31 日在县十二届人大常委会第 34 次会议上

乳源瑶族自治县财政局 杨镇鑫

县人大常委会主任、副主任，各位常委：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2020 年第二次县级财政预算调整情况，请予以审议。

今年以来，受新冠肺炎疫情、经济下行压力等因素影响，财政运行受到从所未有的冲击，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，财政部门认真贯彻落实中央、省、市经济工作会议精神，2020 年积极的财政政策要更加积极有为，大力提质增效，加大逆周期调节力度，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，想方设法为全县发展提供财力保障。为更好的落实财政各项工作任务，根据《中华人民共和国预算法》的规定，拟对县级财政预算进行第二次调整。具体调整方案如下：

一、一般公共预算调整情况

（一）收入调整情况。2020 年，一般公共预算总收入调整为 320,747 万元，比年初预算 311,057 万元增加 9,690 万元（详见附表 1）。具体项目调整如下：

1、一般公共预算收入调整为 55,586 万元，比年初预算减少 17,694 万元，其中：税收收入 33,264 万元，比年初预算减少 12,181 万元；非税收入调整为 22,322 万元，比年初预算减少 5,513 万元。**税收方面：**今年受新冠肺炎疫情和减税降费政策翘尾减收等诸多减收因素影响，县级税收收入持续负增长，因此，将年初预算税收收入调减 12,181 万元。**非税方面：**今年拆旧复垦指标出让和河砂拍卖未达预期，非税收入较大幅下降，在年初预算基础上调减 5,513 万元。

2、上级补助收入调整为 234,747 万元，比年初预算增加 33,392 万元，增加的主要有：**一是**年中新增特殊转移支付 6,700 万元，列入县级基本财力保障机制奖补资金收入；**二是**今年我县获得生态保护补偿 21,273 万元，比年初预算增加 2,866 万元；**三是**增加了省、市下达的其他转移支付收入 23,826 万元。

3、调入资金调整为 1,618 万元，比年初预算减少 2,008 万元，主要是政府性基金预算、国有资本经营预算收入达不到预期，结余较小，可调入一般公共预算收入使用的资金规模下降。

（二）支出调整情况。全县一般公共预算总支出调整为 302,966 万元，比年初预算 311,057 万元减少了 8,091 万元(详见附表 2)。调整的主要项目是：

1、一般公共预算支出调整为 290,945 万元，比年初预算减少 9,776 万元。主要原因：**一是**受收入下降影响，支出随

着下降；二是今年坚决落实过“紧日子”要求，大力压减非刚性、非重点支出；三是受疫情影响，年内无法实施或可暂缓实施的项目，回收预算额度。

2、上解支出调整为 7,637 万元，比年初预算增加 1,685 万元，主要是增加上解市调控资金等支出。

（三）调整后平衡情况。经上述调整后，全县一般公共预算总收入为 320,934 万元，一般公共预算总支出为 302,966 万元，收支相抵，结余为 17,781 万元，全部结转下年支出。

（四）不涉及收支总额变动的支出调整事项。

1、年初预算设置预备费 3,065 万元在预算执行中动支预备费 742 万元，并根据实际需要调剂到各科目，涉及调剂的一般公共预算支出科目共 3 个（详见附表 8）。

2、根据项目实际用途，调剂部分项目支出功能科目，涉及金额 12,819 万元（详见附表 8）。

二、政府性基金收支调整情况

（一）收入调整情况。全县 2020 年政府性基金预算总收入调整为 92,345 万元，比年初预算 49,323 万元增加 43,022 万元；比第一次预算调整 77,323 万元增加 15,022 万元（详见附表 4）。具体项目调整如下：

1、基金预算收入调整为 22,466 万元，比第一次预算调整增加 696 万元，主要是今年顺利出让 15 宗土地，国有土地使用权出让收入比第一次预算调整增加了 879 万元。

2、转移性收入调整为 69,879 万元，比第一次预算调整

增加 14,326 万元，主要是新增抗疫特别国债转移支付收入 13,258 万元。

(二) 支出调整情况。全县政府性基金预算总支出调整为 87,899 万元，比年初预算 49,323 万元增加了 38,576 万元；比第一次预算调整 88,723 万元减少了 824 万元(详见附表 5)。其中：

1、基金预算支出调整为 87,091 万元，比第一次预算调整增加了 694 万元，主要是增加了抗疫特别国债安排的支出。

2、调出资金调整为 608 万元，比年初预算减少 1,518 万元。

(三) 调整后平衡情况。经上述收支调整，预计 2020 年我县政府性基金总收入为 92,345 万元，总支出为 87,899 万元，收支相抵，结余为 4,446 万元，全部结转下年支出。

三、国有资本经营预算调整情况

(一) 收入调整情况。国有资本经营预算总收入调整为 1,194 万元，比年初预算 1,680 万元减少 486 万元（详见附表 6），具体调整如下：

1、国有资本经营预算企业利润收入调整为 800 万元，比年初预算减少 500 万元，主要是银源集团利润收入未达到年初预期。

2、国有资本经营预算企业股利、股息收入调整为 390 万元，比年初预算增加 10 万元。

3、国有资本经营预算转移支付收入 4 万元。

(二) 支出调整情况。国有资本经营预算总支出调整为 1,190 万元，比年初预算 1,680 万元减少 490 万元（详见附表 7），具体调整如下：

1、国有资本经营预算支出调整 180 万元，与年初预算持平；

2、将国有资本经营预算调出资金调整为 1,010 万元，比年初预算减少 490 万元。

(三) 调整后平衡情况。经上述调整，国有资本经营预算收入 1,194 万元，国有资本经营预算支出 1,190 万元，收支相抵，结余为 4 万元。

四、社保基金预算调整情况

(一) 收入调整情况。2020 年全县社保基金预算总收入调整为 59,705 万元，比年初预算 65,290 万元减少 5,585 万元（详见附表 10）。具体调整如下：

1、职工基本养老保险基金调整为 12,152 万元，比年初预算减少 5,658 万元，主要是疫情期间减免征收；

2、城乡居民社会养老保险基金调整为 5,703 万元，比年初预算减少 1,471 万元，主要是 2020 年 7 月起城乡养老保险基金市财政统筹管理，收入直接划入市财政城乡养老保险基金专户；

3、失业保险基金调整为 257 万元，比年初预算减少 236 万元，主要是疫情期间减免征收；

4、工伤保险基金收入调整为 222 万元，比年初预算减

少 341 万元，主要是疫情期间减免征收；

5、城乡居民基本医疗保险基金调整为 13,305 万元，比年初预算增加 592 万元，主要是 2020 年实际财政补助标准高于年初编制预算预计的财政补助提标；

6、城镇职工基本医疗保险基金调整为 13,910 万元，比年初预算增加 637 万元，主要是上调了城镇职工基本医疗保险的最低缴费基数；

7、机关事业单位养老保险基金调整为 14,156 万元，比年初预算增加 892 万元，主要是今年补缴了机关养老保险。

（二）支出调整情况。2020 年全县社保基金预算总支出调整为 69,231 万元，比年初预算 63,599 万元增加了 5,632 万元（详见附表 11），具体调整如下：

1、职工基本养老保险基金支出预算调整为 12,152 万元，比年初预算减少 3,896 万元，主要是受收入下降影响，上解上级支出减少；

2、城乡居民社会养老保险基金支出预算调整为 14,093 万元，比年初预算增加 8,584 万元，主要是 2020 年 7 月起城乡养老保险基金市财政统筹管理，支出由市财政城乡养老保险基金专户直接支付；

3、失业保险基金支出预算调整为 257 万元，比年初预算减少 236 万元，主要是受收入下降影响，上解上级支出减少；

4、工伤保险基金支出预算调整为 222 万元，比年初预

算减少 341 万元，主要是受收入下降影响，上解上级支出减少；

5、城乡居民基本医疗保险基金支出预算调整为 13,305 万元，比年初预算增加 592 万元，主要是 2020 年实际财政补助标准高于年初编制预算预计的财政补助提标；

6、城镇职工基本医疗保险基金支出预算调整为 13,910 万元，比年初预算增加 637 万元；

7、机关事业单位养老保险基金支出预算调整为 15,292 万元，比年初预算增加 292 万元，主要是提高了退休人员基本养老金。

（三）调整后平衡情况。结合上述调整后，社保基金预算总收入为 59,705 万元，减去总支出为 69,231 万元，当年支出缺口 9,526 万元，加上上年结余 59,714 万元，年末结余调整为 50,188 万元（详见附表 9）。

五、“三保”预算调整情况

2020 年“三保”预算调整为 133,400 万元，比年初预算 132,815 万元增加了 585 万元（详见附表 12、13），具体调整如下：

1.保工资、保运转情况。保工资预算调整为 58,579 万元，比年初预算 57,505 万元增加 1,074 万元，主要是增加事业单位绩效工资；保运转预算调整为 3,524 万元，比年初预算 4,763 万元减少 1,239 万元，主要是今年大力压减一般性支出，严控三公经费。2020 年保工资、保运转支出实现足额保障（详

见附表 12)。

2.保基本民生情况。基本民生包括农业、扶贫、教育、文化、社会保障、卫生健康、村级支出和其他支出等八大项，保基本民生预算调整数为 71,297 万元，比年初预算 70,547 万元增加 750 万元，已足额保障（详见附表 13）。主要是上级下达的城乡居民基本医疗保险、基本公共卫生服务等专项资金较年初有所增加。

人大常委会主任、副主任，各位常委，今年的财政收支预算变动较大，请求市人大常委会批准按上述方案调整今年的财政收支预算。

附表：1. 2020 年一般公共预算收入调整表

2. 2020 年一般公共预算支出调整表

3. 2020 年上级补助收入调整表

4. 2020 年政府性基金收入调整表

5. 2020 年政府性基金支出调整表

6. 2020 年国有资本经营预算收入调整表

7. 2020 年国有资本经营预算支出调整表

8. 2020 年预算变动明细表

9. 2020 年社会保险基金预算收支调整总表

10. 2020 年社会保险基金预算收入调整表

11. 2020 年社会保险基金预算支出调整表

12. 2020 年“保工资、保运转”预算调整表

13. 2020 年省定“保基本民生”预算调整表

附表1:

乳源瑶族自治县2020年一般公共预算收入调整表

单位: 万元

预算科目	2020年年初预算	第1次预算调整	2020年第1次预算调整后预算	第2次预算调整	2020年第2次预算调整后预算
一、一般公共预算收入	73,280		73,280	-17,694	55,586
(一) 税收收入	45,445		45,445	-12,181	33,264
增值税	22,958		22,958	-7,546	15,412
企业所得税	131		131	500	631
个人所得税	4,900		4,900	-1,740	3,160
资源税	250		250	40	290
城市维护建设税	4,085		4,085	-1,205	2,880
房产税	2,427		2,427	473	2,900
印花稅	1,200		1,200	305	1,505
城镇土地使用税	2,000		2,000	-800	1,200
土地增值税	1,664		1,664	-697	967
车船税	350		350	109	459
耕地占用税	3,300		3,300	-2,447	853
契税	1,500		1,500	680	2,180
烟叶税	550		550	108	658
环境保护税	130		130	39	169
其他税收收入					
(二) 非税收入	27,835		27,835	-5,513	22,322
专项收入	4,675		4,675	-1,134	3,541
行政事业性收费收入	745		745	-33	712
罚没收入	1,300		1,300	310	1,610
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	19,078		19,078	-7,158	11,920
捐赠收入	1,830		1,830	2,388	4,218
政府住房基金收入	72		72	4	76
其他收入	135		135	110	245
二、转移性收入	237,777		237,777	27,384	265,161
(一) 上级补助收入	201,355		201,355	33,392	234,747
1、返还性收入	6,485		6,485		6,485
2、一般性转移支付收入	165,024		165,024	21,375	186,399
3、专项转移支付收入	29,846		29,846	12,017	41,863
(二) 上年结余收入	19,796		19,796		19,796
(三) 调入资金	3,626		3,626	-2,008	1,618
(四) 债务转贷收入	7,000		7,000		7,000
(五) 调入预算稳定调节基金	6,000		6,000	-4,000	2,000
收 入 总 计	311,057		311,057	9,690	320,747

附表2:

乳源瑶族自治县2020年一般公共预算支出调整表

单位: 万元

预算科目	2020年年初预算	第1次预算调整	2020年第1次预算调整后预算	第2次预算调整	2020年第2次预算调整后预算
一、一般公共预算支出	300,721		300,721	-9,776	290,945
(一) 一般公共服务支出	42,621		42,621	-7,228	35,393
(二) 国防支出	114		114	-4	110
(三) 公共安全支出	10,631		10,631	-612	10,019
(四) 教育支出	46,930		46,930	4,614	51,544
(五) 科学技术支出	10,936		10,936	417	11,353
(六) 文化旅游体育与传媒支出	3,138		3,138	1,068	4,206
(七) 社会保障和就业支出	35,711		35,711	-5,177	30,534
(八) 卫生健康支出	32,178		32,178	2,835	35,013
(九) 节能环保支出	6,130		6,130	3,961	10,091
(十) 城乡社区支出	24,088		24,088	-818	23,270
(十一) 农林水支出	38,682		38,682	-5,213	33,469
(十二) 交通运输支出	28,275		28,275	1,376	29,651
(十三) 资源勘探电力信息等支出	82		82	1,285	1,367
(十四) 商业服务业等支出	561		561	-63	498
(十五) 金融支出					
(十六) 自然资源海洋气象等支出	10,334		10,334	-3,452	6,882
(十七) 住房保障支出	159		159	-105	54
(十八) 粮油物资储备支出	917		917	-14	903
(十九) 灾害防治及应急管理支出	1,919		1,919	145	2,064
(二十) 预备费	3,065		3,065	-3,065	
(二十一) 其他支出	930		930	210	1,140
(二十一) 债务付息支出	3,270		3,270	106	3,376
(二十二) 债务发行费用支出	50		50	-42	8
二、转移性支出	5,952		5,952	1,685	7,637
(一) 上解上级支出	5,952		5,952	1,685	7,637
体制上解	-1,167		-1,167		-1,167
专项上解支出	7,119		7,119	1,685	8,804
(二) 债务转贷支出					
(三) 调出资金					
三、增设预算周转金					
四、地方政府一般债务还本支出	4,384		4,384		4,384
五、安排预算稳定调节基金					
六、年终结余				17,781	17,781
支出总计	311,057		311,057	9,690	320,747

乳源瑶族自治县2020年一般公共预算税收返还和转移支付 预算调整表

单位：万元

项 目	2020年预算数	预算调整	调整后预算数
上级补助收入合计	201,355	33,392	234,747
返还性收入	6,485		6,485
1、所得税基数返还收入	960		960
2、成品油价格和税费改革税收返还收入	156		156
3、增值税税收返还收入	1,106		1,106
4、增值税“五五分享”税收返还收入	2,960		2,960
5、其他税收返还收入	1,303		1,303
一般性转移支付收入	165,024	21,375	186,399
体制补助收入			
均衡性转移支付收入	56,551	-695	55,856
县级基本财力保障机制奖补资金收入	6,106	6,742	12,848
结算补助收入	57	386	443
资源枯竭型城市转移支付补助收入		64	64
企业事业单位划转补助收入	1,184		1,184
产粮（油）大县奖励资金收入			
重点生态功能区转移支付收入	18,407	2,866	21,273
固定数额补助收入	4,619		4,619
革命老区转移支付收入			
民族地区转移支付收入	15,176	130	15,306
边境地区转移支付收入			
贫困地区转移支付收入	415	400	815
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	73		73
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,100	63	1,163
教育共同财政事权转移支付收入	8,668	273	8,941
科学技术共同财政事权转移支付收入			
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入			
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	10,988	-1,278	9,710
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3,645	387	4,032
节能环保共同财政事权转移支付收入			
城乡社区共同财政事权转移支付收入			
农林水共同财政事权转移支付收入	13,268	2,445	15,713
交通运输共同财政事权转移支付收入	16,474	60	16,534

单位：万元

项 目	2020年预算数	预算调整	调整后预算数
资源勘探电力信息等共同事财政事权转移支付收入			
商业服务业等共同事财政事权转移支付收入			
金融共同事财政事权转移支付收入			
自然资源海洋气象等共同事财政事权转移支付收入			
住房保障共同事财政事权转移支付收入		14	14
粮油物资储备共同事财政事权转移支付收入			
灾害防治及应急管理共同事财政事权转移支付收入		18	18
其他共同事财政事权转移支付收入			
其他一般性转移支付收入	8,293	9,500	17,793
专项转移支付收入	29,846	12,017	41,863
一般公共服务	1,277	249	1,526
国防	3		3
公共安全	444	22	466
教育	1,424	309	1,733
科学技术	3,858	1,324	5,182
文化旅游体育与传媒	82	1,604	1,686
社会保障和就业	699	483	1,182
卫生健康	8,751	1,073	9,824
节能环保	1,776	1,048	2,824
城乡社区	25	432	457
农林水	6,828	906	7,734
交通运输	-548	3,578	3,030
资源勘探电力信息等	32	1,305	1,337
商业服务业等	250	-265	-15
金融			
自然资源海洋气象等	4,891	-200	4,691
住房保障			
粮油物资储备		1	1
灾害防治及应急管理	54	148	202
其他收入			

注：税收返还和上级转移支付预算第一次预算调整时未作调整

附表4:

乳源瑶族自治县2020年政府性基金预算收入调整表

单位: 万元

预算科目	2020年年初预算	第1次预算调整	2020年第1次预算调整后预算	第2次预算调整	2020年第2次预算调整后预算
一、政府性基金预算收入	13,770	8,000	21,770	696	22,466
1、国有土地收益基金收入	270		270	123	393
2、农业土地开发资金收入	50		50	164	214
3、国有土地使用权出让收入	9,000	8,000	17,000	879	17,879
4、彩票公益金收入	250		250	-98	152
5、大中型水库移民后期扶持基金收入					
6、大中型水库库区基金收入					
7、城市基础设施配套费收入	3,500		3,500	-360	3,140
8、小型水库移民扶助基金收入					
7、污水处理费收入	700		700	-12	688
8、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用					
9、其他政府性基金收入					
二、转移性收入	35,553	20,000	55,553	14,326	69,879
1、政府性基金转移收入	1,117		1,117	1,068	2,185
2、抗疫特别国债转移支付收入				13,258	13,258
3、调入资金					
4、地方政府专项债务转贷收入	30,500	20,000	50,500		50,500
5、上年结余收入	3,936		3,936		3,936
收 入 合 计	49,323	28,000	77,323	15,022	92,345

附表5:

乳源瑶族自治县2020年政府性基金预算支出调整表

单位: 万元

预算科目	2020年年初预算	第1次预算调整	2020年第1次预算调整后预算	第2次预算调整	2020年第2次预算调整后预算
一、政府性基金预算支出	46,997	39,400	86,397	694	87,091
1、文化体育与传媒支出	16		16	2	18
国家电影事业发展专项资金安排的支出	16		16	2	18
2、社会保障和就业支出	1,367		1,367	-33	1,334
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,367		1,367	-33	1,334
小型水库移民扶助基金安排的支出					
3、城乡社区支出	12,341	8,000	20,341	-1,380	18,961
国有土地使用权出让收入安排的支出	6,872	8,000	14,872	351	15,223
国有土地收益基金安排的支出	270		270		270
农业土地开发资金安排的支出					
城市基础设施配套费安排的支出	4,435		4,435	-1,586	2,849
污水处理费收入安排的支出	764		764	-145	619
4、农林水支出	32		32		32
大中型水库库区基金安排的支出	32		32		32
5、资源勘探信息等支出					
无线电频率占用费安排的支出					
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出					
6、其他支出	31,113	20,000	51,113	-230	50,883
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	30,500	20,000	50,500		50,500
彩票发行销售机构业务费安排的支出	15		15	-2	13
彩票公益金安排的支出	598		598	-228	370
7、债务付息支出	2,078		2,078	472	2,550
国有土地使用权出让金债务付息支出	2,078		2,078	472	2,550
8、债务发行费用支出	50		50	5	55
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	50		50	5	55
9、抗疫特别国债安排的支出		11,400	11,400	1,858	13,258
公共卫生体系建设		2,900	2,900	990	3,890
应急物资保障		1,000	1,000		1,000
重大区域规划基础设施建设		7,500	7,500		7,500
其他抗疫相关支出				868	868
二、转移性支出	2,326		2,326	-1,518	808
1、政府性基金转移支付					
2、调出资金	2,126		2,126	-1,518	608
3、地方政府专项债务还本支出	200		200		200
三、年终结余				4,446	4,446
支出合计	49,323	39,400	88,723	3,622	92,345

附表6:

乳源瑶族自治县2020年国有资本经营预算收入调整表

单位: 万元

项 目	2020年年初预算	第1次预算调整	2020年第1次预算调整后预算	第2次预算调整	2020年第2次预算调整后预算
一、国有资本经营收入	1,680		1,680	-490	1,190
非税收入	1,680		1,680	-490	1,190
国有资本经营收入	1,680		1,680	-880	800
利润收入	1,300		1,300	-500	800
其他国有资本经营预算企业利润收入	1,300		1,300	-500	800
股利、股息收入	380		380	10	390
国有控股公司股利、股息收入	240		240	-40	200
国有参股公司股利、股息收入					
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	140		140	50	190
产权转让收入					
其他国有股减持收入					
国有股权、股份转让收入					
国有独资企业产权转让收入					
金融企业产权转让收入					
其他国有资本经营预算企业产权转让收入					
清算收入					
国有股权、股份清算收入					
国有独资企业清算收入					
其他国有资本经营预算企业清算收入					
其他国有资本经营预算收入					
二、转移性收入				4	4
国有资本经营预算转移支付收入				4	4
国有资本经营预算转移支付收入				4	4
三、上年结余					
收入合计	1,680		1,680	-486	1,194

附表7:

乳源瑶族自治县2020年国有资本经营预算支出调整表

单位: 万元

项 目	2020年年初 预算	第1次预算 调整	2020年第1次 预算调整后预 算	第2次预算 调整	2020年第2次 预算调整后预 算
一、国有资本经营支出	180		180		180
社会保障和就业支出					
补充全国社会保障基金					
国有资本经营预算补充基金支出					
国有资本经营预算支出	180		180		180
解决历史遗留问题及改革成本支出					
国有企业资本注入					
国有企业政策性补贴					
金融国有资本经营预算支出					
国有资本经营预算支出	180		180		180
其他国有资本经营预算支出	180		180		180
二、转移性支出	1,500		1,500	-490	1,010
调出资金	1,500		1,500	-490	1,010
国有资本经营预算调出资金	1,500		1,500	-490	1,010
三、年终结余				4	4
支出合计	1,680		1,680	-486	1,194

附表8:

乳源瑶族自治县2020年预算变动明细表

单位: 万元

项 目	年初预算	预算变动合计	第1次预算调整					第2次预算调整					调整后预算	备 注	
			小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费	小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费			
206科学技术支出	3,000	-814												2,186	
全县机关事业单位绩效考核奖励金		90						90				90		90	根据资金实际用途调整科目
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	3,000	-904						-904				-904		2,096	根据资金实际用途调整科目
207文化旅游体育与传媒支出	478	-478													
基层公共文化建设和经费	102	-102						-102				-102			根据资金实际用途调整科目
业余体校青少年训练经费	32	-32						-32				-32			根据资金实际用途调整科目
县图书馆消防设施改造经费	50	-50						-50				-50			根据资金实际用途调整科目
旅游景区资源管理费	34	-34						-34				-34			根据资金实际用途调整科目
《县市区连线乳源》栏目宣传经费	60	-60						-60				-60			根据资金实际用途调整科目
传习馆经费	200	-200						-200				-200			根据资金实际用途调整科目
208社会保障和就业支出	4,462	-1,532													
全县机关事业单位绩效考核奖励金		2,272						2,272				2,272		2,272	根据资金实际用途调整科目
村务监督委员会成员补贴资金		275						275				275		275	根据资金实际用途调整科目
财政拨款机关事业单位职业年金缴费支出	1,487	-1,487						-1,487				-1,487			根据资金实际用途调整科目
财政拨款机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,975	-2,975						-2,975				-2,975			根据资金实际用途调整科目
企业欠薪应急周转金		183						183					183	183	在预备费中调剂安排
传习馆经费		200						200				200		200	根据资金实际用途调整科目
210卫生健康支出	388	310													
								310	6			-179	483	698	

乳源瑶族自治县2020年预算变动明细表

单位:万元

项 目	年初预算	预算变动合计	第1次预算调整					第2次预算调整					调整后预算	备 注
			小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费	小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费		
疫情防控经费		6						6	6				6	预算调整
新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控经费		433						433				433	433	在预备费中调剂安排
教育系统购置防控物资等经费		15						15				15	15	在预备费中调剂安排
新冠肺炎疫情防控宣传经费		35						35				35	35	在预备费中调剂安排
全县机关事业单位绩效考核奖励金		209						209			209	209	209	根据资金实际用途调整科目
医疗和生育保险经费	388	-388						-388			-388			根据资金实际用途调整科目
211节能环保支出		2,251						2,251			2,251		2,251	
全县机关事业单位绩效考核奖励金		50						50			50	50	50	根据资金实际用途调整科目
大布镇垵头电站资源补偿费		120						120			120	120	120	根据资金实际用途调整科目
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金		904						904			904	904	904	根据资金实际用途调整科目
东莞帮扶乳源瑶族自治县加快高质量发展专项资金		1,177						1,177			1,177	1,177	1,177	预算调整
212城乡社区支出		2,056						2,056			2,056		2,056	
全县机关事业单位绩效考核奖励金		1,904						1,904			1,904	1,904	1,904	根据资金实际用途调整科目
基层公共文化经费		102						102			102	102	102	根据资金实际用途调整科目
县图书馆消防设施改造经费		50						50			50	50	50	根据资金实际用途调整科目
旅游景区资源管理费		34						34			34	34	34	根据资金实际用途调整科目
213农林水支出		885						885	2		883		885	
林业转制工作遗留历史问题工作经费		2						2	2			2	2	预算调整

附表8:

乳源瑶族自治县2020年预算变动明细表

单位: 万元

项 目	年初预算	预算变动合计	第1次预算调整					第2次预算调整					调整后预算	备 注
			小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费	小计	预算追加	预算调减	项目调剂	动支预备费		
232债务付息支出	2,078	483						483	483				2,561	
地方政府专项债券付息费用	2,078	483						483	483				2,561	增加了新增专项债券付息费用
233债务发行费用支出	50	5						5	5				55	
地方政府专项债券发行兑付费用	50	5						5	5				55	增加了新增专项债券发行费

附表9:

乳源瑶族自治县2020年社会保险基金预算收支调整总表

单位: 万元

项 目	合计	职工基本养老 保险基金	城乡居民社会 养老保险基金	失业保险 基金	工伤保险 基金	生育保险 基金	城乡居民基本 医疗保险基金	城镇职工基本 医疗保险及生 育基金	机关事业单 位养老保险 基金
一、2020年年初预算									
1、本年收入	65,290	17,810	7,174	493	563		12,713	13,273	13,264
2、本年支出	63,599	16,048	5,509	493	563		12,713	13,273	15,000
3、本年收支结余	1,691	1,762	1,665						-1,736
4、上年结余	59,667	48,890	8,372						2,405
5、年末累计结余	61,358	50,652	10,037						669
二、2020年调整后预算									
1、本年收入	59,705	12,152	5,703	257	222		13,305	13,910	14,156
2、本年支出	69,231	12,152	14,093	257	222		13,305	13,910	15,292
3、本年收支结余	-9,526		-8,390						-1,136
4、上年结余	59,714	48,919	8,390						2,405
5、年末累计结余	50,188	48,919							1,269
三、比年初预算增减额									
1、本年收入	-5,585	-5,658	-1,471	-236	-341		592	637	892
2、本年支出	5,632	-3,896	8,584	-236	-341		592	637	292
3、本年收支结余	-11,217	-1,762	-10,055						600
4、年末累计结余	-11,170	-1,733	-10,037						600

乳源瑶族自治县2020年社会保险基金预算收入调整表

单位: 万元

项 目	2019年执行数	2020年年初预算			2020年调整预算		
		预算数	比2019年执行数 增减额	比2019年执行数 增减(%)	预算数	比2020年年初预算 增减额	比2019年执行 数增减(%)
一、社会保险基金收入合计	84,819	65,290	-21,080	-23.0%	59,705	-5,585	-29.6%
其中: 征集收入	67,402	47,942	-21,014	-28.9%	43,327	-4,615	-35.7%
县财政补贴收入	2,182	2,036	-146	-6.7%	2,000	-36	-8.3%
上级补助收入	14,466	14,777	311	2.1%	14,013	-764	-3.1%
其他收入	769	535	-231	-30.4%	365	-170	-52.5%
1、职工基本养老保险基金	18,543	17,810	-733	-4.0%	12,152	-5,658	-34.5%
其中: 征集收入	18,055	17,480	-575	-3.2%	11,988	-5,492	-33.6%
县财政补贴收入	0						
上级补助收入			0				
其他收入	488	330	-158	-32.3%	164	-166	-66.4%
2、城乡居民社会养老保险基金	6,575	7,174	599	9.1%	5,703	-1,471	-13.3%
其中: 征集收入	932	758	-174	-18.7%	396	-362	-57.5%
县财政补贴收入	182	36	-146	-80.2%	0	-36	-100.0%
上级补助收入	5,274	6,192	918	17.4%	5,178	-1,014	-1.8%
其他收入	187	188	1	0.5%	129	-59	-31.0%
3、失业保险基金	491	493	2	0.5%	257	-236	-47.6%
其中: 征集收入	491	493	2	0.5%	254	-239	-48.2%
县财政补贴收入							
上级补助收入							
其他收入					3		
4、工伤保险基金	580	563	-17	-3.0%	222	-341	-61.8%
其中: 征集收入	580	563	-17	-3.0%	221	-342	-61.9%
县财政补贴收入							
上级补助收入							
其他收入					1		
5、生育保险基金	619	0	-619	-100.0%	0	0	-100.0%
其中: 征集收入	619	0	-619	-100.0%		0	-100.0%
县财政补贴收入							
上级补助收入							
其他收入							
6、城乡居民基本医疗保险基金	13,141	12,713	-428	-3.3%	13,305	592	1.2%
其中: 征集收入	3,874	4,127	253	6.5%	4,470	343	15.4%
县财政补贴收入							
上级补助收入	9,192	8,585	-607	-6.6%	8,835	250	-3.9%
其他收入	75	1	-74	-98.7%	0	-1	-100.0%
7、城镇职工基本医疗及生育保险基金	11,719	13,273	1,554	13.3%	13,910	637	18.7%
其中: 征集收入	11,719	13,273	1,554	13.3%	13,900	627	18.6%
县财政补贴收入						0	
上级补助收入						0	
其他收入					10	10	
8、机关事业单位养老保险基金	33,151	13,264	-19,887	-60.0%	14,156	892	-57.3%
其中: 征集收入	31,132	11,248	-19,884	-63.9%	12,098	850	-61.1%
县财政补贴收入	2,000	2,000			2,000	0	
上级补助收入						0	
其他收入	19	16			58	42	

乳源瑶族自治县2020年社会保险基金预算支出调整表

单位: 万元

项 目	2019年执行数	2020年年初预算			2020年调整预算		
		预算数	比2019年执行数增减额	比2019年执行数增减(%)	预算数	比2020年年初预算增减额	比2019年执行数增减(%)
一、社会保险基金支出合计	81,437	63,599	-17,838	-21.9%	69,231	5,632	-15.0%
其中: 社会保险待遇支出	54,668	36,411	-18,257	-33.4%	18,077	-18,334	-66.9%
上解上级支出	26,550	27,042	492	1.9%	51,087	24,045	92.4%
补助下级支出							
其他支出	219	146	-73	-33.3%	67	-79	-69.4%
1、职工基本养老保险基金	14,328	16,048	1,720	12.0%	12,152	-3,896	-15.2%
其中: 社会保险待遇支出	16,735	15,903	-832	-5.0%		-15,903	-100.0%
上解上级支出					12,152	12,152	
补助下级支出							
其他支出	217	145	-72	-33.2%		-145	-100.0%
2、城乡居民社会养老保险基金	5,523	5,509	-14	-0.3%	14,093	8,584	155.2%
其中: 社会保险待遇支出	5,521	5,508	-13	-0.2%	2,852	-2,656	-48.3%
上解上级支出					11,241	11,241	
补助下级支出							
其他支出	2.00	1	-1			-1	
3、失业保险基金	527	493	-34	-6.5%	257	-236	-51.2%
其中: 社会保险待遇支出							
上解上级支出	491	493	2	0.4%	257	-236	-47.7%
补助下级支出							
其他支出							
4、工伤保险基金	740	563	-177	-23.9%	222	-341	-70.0%
其中: 社会保险待遇支出							
上解上级支出	580	563	-17	-2.9%	222	-341	-61.7%
补助下级支出							
其他支出							
5、生育保险基金	510		-510	-100.0%			-100.0%
其中: 社会保险待遇支出							
上解上级支出	619		-619	-100.0%			-100.0%
补助下级支出							
其他支出							
6、城乡居民基本医疗保险基金	11,650	12,713	1,063	9.1%	13,305	592	14.2%
其中: 社会保险待遇支出							
上解上级支出	11,650	12,713	1,063	9.1%	13,305	592	14.2%
补助下级支出							
其他支出							
7、城镇职工基本医疗及生育保险基金	9,266	13,273	4,007	43.2%	13,910	637	50.1%
其中: 社会保险待遇支出							
上解上级支出	11,719	13,273	1,554	13.3%	13,910	637	18.7%
补助下级支出							
其他支出							
8、机关事业单位养老保险基金	32,412	15,000	-17,412	-53.7%	15,292	292	-52.8%
其中: 社会保险待遇支出	32,412	15,000	-17,412	-53.7%	15,225	225	-53.0%
上解上级支出							
补助下级支出							
其他支出					67	-67	

附表12:

乳源瑶族自治县2020年“保工资、保运转”预算调整表

单位: 万元

项 目	省定标准数 (万元)	预算编制数 (万元)	变动金额 (万元)	调整预算数 (万元)	足额落实省 定标准情况 (是/否)	备注
一、保工资	51,306	57,505	1,074	58,579	是	
1、在职国标工资	17,454	19,305	-958	18,347	是	
行政和公检法部门	5,175	6,782	-1,041	5,741	是	
其他部门	12,279	12,523	84	12,607	是	
2、在职年终一次性奖金	431	502	-32	470	是	
3、离休人员经费	70	211	80	291	是	
4、地方津补贴	5,071	6,260	1,439	7,698	是	
5、事业单位绩效工资	11,037	13,128	1,126	14,254	是	
6、在职工资附加性支出	15,683	16,246	-391	15,855	是	
7、机关人员职务与职级并行制度	176	249	0	249	是	
8、乡镇工作补贴	659	662	-3	659	是	
9、差额拨款单位财政补助职业	203	211	0	211	是	
10、完善人民警察工资待遇政策	523	731	-186	544	是	
二、保运转	3,505	4,763	-1,239	3,524	是	
行政部门	2,010	2,618	-608	2,010	是	
公检法部门	876	891	-11	880	是	
其他部门	618	1,255	-621	634	是	

附表13:

乳源瑶族自治县2020年省定“保基本民生”预算调整表

单位: 万元

项 目	省定标准需求数 (万元)	2020年预算编制 数(万元)	变动金额(万 元)	调整预算数 (万元)	足额落实省定标 准情况(是/否)	备注
合计	50,195	70,547	750	71,297		
(一) 农业支出	6,433	9,411	-1,116	8,296	是	
1、村务监督委员会补贴资金	248	275	0	275	是	
2、“两委”干部补贴	1,435	2,804	0	2,804	是	
3、离任村(社区)干部生活补助资金	62	657	-581	76	是	
4、护林员队伍建设资金	103	103	0	103	是	
5、生态公益林补助资金	4,585	5,572	-534	5,037	是	
(二) 扶贫支出					是	
(三) 教育经费支出	8,014	10,831	-510	10,321	是	
1、学前教育幼儿资助	120	165	-45	120	是	
2、城乡义务教育生均公用经费	3,425	3,842	0	3,842	是	
(1) 小学(城/乡)	1,967	2,384	0	2,384	是	
(2) 初中(城/乡)	1,458	1,458	0	1,458	是	
3、义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费	108	131	0	131	是	
4、家庭经济困难学生生活补助	206	249	-43	206	是	
(1) 城乡义务教育家庭经济困难寄宿生生活费补助	71	71	0	71	是	
①小学	21	21	0	21	是	
②初中	50	50	0	50	是	
(2) 农村家庭经济困难非寄宿生生活费补助	51	51	0	51	是	
①小学	25	25	0	25	是	
②初中	27	27	0	27	是	
(3) 义务教育阶段少数民族地区寄宿制民族班学生生活费补助	84	127	-43	84	是	
①小学	48	74	-26	48	是	
②初中	36	53	-17	36	是	
5、普通高中学生资助	122	183	-62	122	是	
(1) 家庭经济困难学生国家助学金	96	96	0	96	是	
(2) 免除建档立卡等家庭经济困难学生学杂费	26	87	-62	26	是	
6、中职教育学生资助	392	576	-40	536	是	

项 目	省定标准需求数 (万元)	2020年预算编制 数(万元)	变动金额(万 元)	调整预算数 (万元)	足额落实省定标 准情况(是/否)	备注
(1) 家庭经济困难学生国家助学金	24	28	0	28	是	
(2) 农村、涉农专业和家庭经济困难学生免学费	368	548	-40	508	是	
7、农村义务教育学生营养改善计划	1,480	1,480	-64	1,416	是	疫情延期3个月开学,营养餐补贴减少
8、提高寄宿制学校等公用经费水平	161	161	0	161	是	
9、欠发达地区实施绩效工资落实教师工资福利待遇“两相当”	280	2,127	-66	2,061	是	
10、山区边远地区学校教师生活补助	1,204	1,204	-118	1,085	是	因11、12月教师考核暂未完成,需要在明年支付
11、精准扶贫建档立卡贫困学生免学费和生活费补助	310	435	0	435	是	
12、民办代课教师补助	206	278	-72	206	是	
(四) 文化支出	105	112	-1	111	是	
1、农村文化建设支出	102	102	0	102	是	
2、农村电影放映员补助	3	10	-1	9	是	
(五) 社会保障支出	9,452	9,680	-640	9,040	是	
1、城市居民最低生活保障金	151	205	-24	180	是	
2、农村居民最低生活保障金	1,030	1,054	665	1,719	是	
3、城乡居民社会养老保险	6,886	6,843	-1,393	5,451	是	
(1) 城乡居民基本养老保险缴费补贴	133	90	44	135	是	
(2) 城乡居民基本养老保险基础养老金补贴	6,753	6,753	-1,437	5,316	是	该项目由省财政统筹中央和省级资金承担100%支出责任,今年下达了5316万元
4、特困人员供养	453	634	-107	527	是	
(1) 农村特困人员供养	450	610	-99	511	是	
(2) 城镇特困人员供养	3	24	-8	16	是	
5、孤儿基本生活保障	15	22	-9	13	是	孤儿人数减少,省定标准按15人计算,现有人数9人
6、0-6岁残疾儿童康复救助	20	36	11	47	是	
7、贫困残疾人家庭无障碍改造补贴	7	9	2	10	是	
8、困难残疾人生活补贴	214	243	33	276	是	
9、重度残疾人护理补贴	596	566	196	762	是	
10、阳光家园计划(智力、精神和重度肢体残疾人托养服务)	80	69	-14	55	是	受疫情影响,各康园中心上半年都暂停运作,至下半年9月以后,才陆续开班运作,导致康园中心运作经费支出慢
(六) 卫生健康支出	11,168	8,639	2,995	11,635	是	
1、城乡居民基本医疗保险	8,545	6,104	2,731	8,835	是	

项 目	省定标准需求数 (万元)	2020年预算编制 数(万元)	变动金额(万 元)	调整预算数 (万元)	足额落实省定标 准情况(是/否)	备注
2、基本公共卫生服务	1,307	1,250	142	1,392	是	
3、基层医疗卫生机构事业费补助	395	474	0	474	是	
4、边远山区乡镇卫生院医务人员岗位	366	366	25	391	是	
5、经济欠发达地区行政村驻村医务人员	168	168	4	172	是	
6、农村接生员和赤脚医生生活困难补	337	277	43	320	是	农村接生员和赤脚医生自然减员
7、休禁渔民补助	50		50	50		
(七) 计划生育支出	227	228	20	248	是	
1、农村部分计划生育生育家庭奖励 扶助	124	124	5	129	是	
2、全国计划生育特别扶助制度	71	73	-1	72	是	
3、国家免费孕前优生健康检查	31	31	15	46	是	
(八) 村级支出	1,020	1,288	0	1,288	是	
(九) 其他基本民生支出	13,776	30,358	0	30,358	是	