

关于 2020 年市本级财政预算调整方案（草案）

市人大常委会：

今年以来，由于国家财税政策变化、自治区核定并代我市发行地方政府债券额度和实现时间不确定、市区土地出让收入预计出现大幅度增收等因素，预算执行情况发生了变化。根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》和《广西壮族自治区预算监督条例》相关规定，根据 2020 年市本级财政预算收支增减情况，提出 2020 年市本级财政预算调整方案(草案)，受市人民政府委托，现将调整方案（草案）报告如下，请予审议。

2020 年市本级财政预算调整方案（草案）包括市本级、柳东新区（高新区）、北部生态新区（阳和工业新区）的财政预算调整方案（草案）。

一、1-9 月市本级预算执行情况

1-9 月，市本级一般公共预算收入 74.57 亿元，完成年初预算（136.5 亿元）54.6%；一般公共预算支出 122.65 亿元，完成年初预算（153.05 亿元）的 80.1%。在经济下行、新冠肺炎疫情冲击和减税降费叠加影响下，今年以来我市税收持续下降，全市组织完成财政收入增长 3%的目标和实现预算平衡的难度不断加大，目前各级各部门正通过清理盘活国有资源资产，努力增加非税收入补充地方可用财力，争取完成年度预算目标。

1-9 月，市本级政府性基金预算收入 127.92 亿元，完成年初预算（157.03 亿元）81.5%；政府性基金预算支出 118.02 亿元，完成年初预算（105.9 亿元）111.4%。

1-9 月，市本级社会保险基金预算收入合计 76.58 亿元，完成

年初预算（133.7亿元）57.5%；市本级社会保险基金预算支出合计131.39亿元，完成年初预算（179.72亿元）73.1%。

1-9月，市本级国有资本经营预算收入1.69亿元，完成年初预算（1.31亿元）129%；国有资本经营预算支出2000万元，完成年初预算（8033万元）24.9%。

二、一般公共预算调整情况

2020年收入预计371.04亿元，比年初预算数290.21亿元增加80.82亿元，增长27.8%。其中：

（一）收入预算调整情况

1. 一般公共预算收入预计增加12.87亿元。一是受新冠肺炎疫情冲击和落实减税降费政策等因素影响，预计2020年一般公共预算收入149.37亿元，其中，税收收入54.42亿元，较年初预算的71.7亿元减少17.28亿元；二是为积极应对因减税降费政策形成的收入缺口、财力缺口，财政部门通过深挖潜力、强化统筹，预计全年组织非税收入94.95亿元，较年初的64.8亿元增加30.15亿元。

2. 转贷收入（自治区代发一般债券）增加35.68亿元。调整原因：2020年自治区代发柳州市本级及各县区一般债券35.68亿元，年初未列入预算，按预算法规定列入预算调整方案安排支出。其中：市本级33.26亿元，各县区2.42亿元（包括：柳江区6300万元，柳城县8190万元，鹿寨县1800万元，融安县3500万元，融水县1260万元，三江县3150万元）。

3. 转移性收入增加32.28亿元，其中：

（1）其他转移性收入增加14.14亿元，其中：

①自治区补助收入12.77亿元，调整原因：根据《广西壮族自治区财政厅关于下达特殊转移支付预算（直达资金）的通知》《广西壮族自治区财政厅关于预拨2019年度财政收支管理贡献奖励资

金预算的通知》《广西壮族自治区财政厅关于下达 2020 年自治区对市县均衡性转移支付预算（直达资金）的通知》等文件精神，新增直达资金及财政收支奖励等转移支付资金 12.77 亿元，其中：市本级 1.78 亿元，各县区 10.99 亿元（包括：城中区 4299 万元、鱼峰区 4370 万元、柳南区 8736 万元、柳北区 3693 万元、柳江区 1.6 亿元、柳城县 1.04 亿元、鹿寨县 9570 万元、融安县 1 亿元、融水县 2.08 亿元，三江县 2.19 亿元）。

②下级上解收入增加 7454 万元，调整原因：一是柳江区交通综合行政执法大队上划市级管理，上解资金 404 万元。二是城中区历年混库财力上解 7050 万元。

③上年结转结余收入增加 6284 万元，调整原因：根据《2019 年自治区财政与市（县）财政年终结算单》（桂财预〔2020〕118 号）精神，2019 年市本级结转结余资金结算期间较年初预算增加 6284 万元。

（2）根据改善民生和发展经济需要，将预算稳定调节基金 5.2 亿元调入一般公共预算，主要用于节能减排、企业发展、防洪工程建设、工业设计产业发展扶持等项目支出。

（3）调入其他资金增加 12.94 亿元，为认真落实各项减税降费政策，营造良好营商环境，根据《广西壮族自治区财政厅 国家税务总局广西壮族自治区税务局关于认真落实减税降费政策的通知》（桂财预〔2019〕52 号），“各地要加大大国有土地出让力度，强化政府性基金收入的组织，适当将政府性基金调入一般公共预算”，将政府性基金 12.68 亿元调入一般公共预算，用于安排市委、市政府确定急需安排的支出；二是因国有资本经营预算收入增加，国有资本经营预算调入一般公共预算增加 1889 万元；三是湛江市对口帮扶柳州市援助资金 600 万元，用于支持融安县、融水县、三江县脱贫攻坚；四是根据《广西壮族自治区公安厅 广西

机场管理集团关于明确机场公安机构改革过渡期有关问题的请示》（桂公请〔2019〕20号）批示（自治区人民政府办公厅办件201900612）精神，机场集团划转柳州机场公安保障经费156.06万元。

（二）支出预算调整情况

2020年一般公共预算预计总支出371.04亿元，比年初预算290.21亿元增加80.82亿元，增长27.8%。增加安排支出的项目主要有：

1. 一般债务还本支出33.14亿元，其中：

（1）一般债券置换地方政府存量一般债务支出29.83亿元。

（2）通过本级财力偿还政府存量一般债务支出3.31亿元，用于偿还“2015年广西壮族自治区政府一般债券（六期）”到期本金。

2. 债务转贷支出即转贷各县区一般债券支出2.42亿元，其中：柳江区6310万元，柳城县8190万元，鹿寨县1800万元，融安县3500万元，融水县1260万元，三江县3150万元。

3. 一般债券安排一般公共预算项目支出3.43亿元，用于柳南二通道高速公路建设。

4. 其他增加财力安排的一般公共预算支出41.83亿元，主要用于安排以下项目：

（1）一般公共服务支出增加2.3亿元，主要为广西壮族自治区第二届文化旅游产业发展大会会务经费594万元、2020年度村级组织活动场所建设补助经费1000万元，中小微企业经济贡献奖2.14亿元。

（2）公共安全支出156万元，为机场公安人员支出及专项支出。

（3）社会保障和就业支出99万元，为退役安置业务经费。

(4) 卫生健康支出 481 万元，为市本级新冠肺炎疫情防控一线医务人员、联防联控人员临时性工作补助资金。

(5) 城乡社区支出 20.03 亿元。其中：PPP 付费项目缺口 1.85 亿元，下桃花片区路网工程、河北新村片区路网项目等城乡社区事务城市建设项目 3.73 亿元，智慧城市 4020 万元，路桥收费权质押贷款还本付息支出 6600 万元，城市公共交通综合补贴专项资金 4700 万元，增加市级平台公司注册资本金及还本付息等支出 12.92 亿元。

(6) 资源勘探工业信息等支出 1.13 亿元，为 2019 年广西汽车下乡专项活动补贴资金。

(7) 转移性支出 12.4 亿元，其中：

①上解自治区支出增加 2266 万元，调整原因：根据《广西壮族自治区财政厅关于 14 个设区市环境监测事业机构经费基数上划有关问题的通知》（桂财资环〔2020〕7 号），市环保监测站上划自治区统一管理，新增上解 2266 万元。

②补助下级支出 12.17 亿元，其中自治区补助各县区 10.99 亿元、湛江市对口帮扶资金 600 万元、市本级新增补助 1.12 亿元，分区域具体如下：

补助各县 7.55 亿元，其中：柳城县 1.17 亿元、鹿寨县 9676 万元、融安县 1.08 亿元、融水县 2.11 亿元，三江县 2.22 亿元。

补助各城区 4.62 亿元，其中：城中区 4305 万元、鱼峰区 4499 万元、柳南区 9112 万元、柳北区 4437 万元、柳东新区 11 万元、北部生态新区 2 万元、柳江区 2.39 亿元。

(8) 债务付息支出 726 万元，用于偿还 2020 年到期的一般债券利息。

(9) 上年结转结余支出 5.82 亿元，主要用于上年结转的节能减排、企业发展、防洪工程建设项目、工业设计产业发展扶持等

支出。

（三）预算支出科目资金调剂情况

根据预算执行的实际情况和国库管理需要，对预算支出科目和资金进行适当调剂，共调剂资金 16.4 亿元，不影响总收入和总支出增减，大部分资金用途不变，主要情况如下：

1. 根据国库管理要求以及项目实施情况，对 5.79 亿元预算资金进行级次调整，其中：

（1）将年初预算列为市本级支出的项目调整为转移性支出项目，相应调减市本级有关科目支出 5.8 亿元，只是预算级次改变，资金用途不变，具体情况是：将市本级 PPP 项目支出（西外环工程）1.15 亿元、水利工程建设及运行维护费 2072 万元、“三供一业”分离移交费用 2327 万元、城建项目和城市规划编制项目前期经费 1230 万元、还本付息支出 1.95 亿元、地方教育附加费和学前奖补、易地扶贫搬迁免费午餐、职教攻坚非基建项目等教育资金 2487 万元、全市性奖励 2310 万元、商贸服务业发展扶持专项资金 1000 万元、清理收回的历年结余资金 9292 万元、预留经费 1190 万元、农村综合改革发展项目资金 1125 万元、落实人大议案和政协提案资金 209 万元、河东街道等社区卫生服务中心新建和改扩建项目 1060 万元、基本建设项目 1073 万元、政策性农业保险和城郊水利建设项目、新农村建设及产业开发、农林水等项目前期经费、水库防汛值守经费等农林水事务支出 595 万元、企业改制经费和企业关闭破产补助 530 万元、市容市貌整治工作经费 200 万元、市抗战纪念园综合博物馆 122 万元等调整预算级次，并相应调增对县区的转移性支出。

（2）将年初预算列为转移性支出项目调整为市本级支出，相应调减补助县支出 193 万元，只是调整预算级次，项目资金用途不变，具体情况为：

①调整补助县区基本公共卫生服务补助项目 70 万元，用于基本公卫免费避孕药具项目和基本公卫健康素养促进项目。

②调整补助县区贫困地区农村劳动力就业创业帮扶工作专项经费 24 万元，用于 2020 年村级劳务输出站及易安点工作站人员业务培训经费。

③调整补助县区柑桔产业 99 万元，用于市级业务部门组织实施柑桔品牌建设、宣传推介和柑桔黄龙病综合防控示范区建设项目。

2. 按照支出用途与科目核算范围相对应的原则，需要对以下预算支出科目进行调整，总金额 10.61 亿元。具体情况是：

(1) 将原列为“城乡社区支出”的基本建设项目 2854 万元，“预备费”1800 万元，“其他支出”的全市性奖励 100 万元，预留经费 465 万元，年初预留在其他支出科目的绩效考评奖、工资性支出 2900 万元等，合计 8120 万元，按照支出项目的行业类别调整至“一般公共服务支出”。主要用于市人大常委会大楼改造工程、市委高低压配电改造工程、医疗器械检测经费、第六届柳州“市长质量奖”以及机关单位人员工资、绩效等

(2) 将原列为“城乡社区支出”的基本建设项目 6267 万元，“金融支出”的 10 万元，“其他支出”的 200 万元，年初预留在其他科目的绩效考评奖、工资性支出 220 万元，合计 6697 万元，按照支出项目的行业类别调整至“公共安全支出”。主要用于公安局柳东分局业务技术用房、人民检察院技术综合楼维修改造工程等基本建设项目以及公检法部门人员工资性支出。

(3) 将原列为“城乡社区支出”的基本建设项目 100 万元，“社会保障和就业支出”的 14 万元，合计 114 万元，按照支出项目的行业类别调整至“教育支出”。主要用于市教育系统党群服务中心建设项目和教育部门人员工资性支出。

(4) 将原列为“其他支出”的157万元，年初预留在其他科目的绩效考评奖、工资性支出64万元，合计221万元，按照支出项目的行业类别调整至“科学技术支出”。主要用于2020年《柳州市志（1991-2005）》印制以及科技部门人员的增资。

(5) 将原列为“城乡社区支出”的基本建设项目1000万元，“一般公共服务支出”的1267万元，“其他支出”的1219万元，合计3486万元，按照支出项目的行业类别调整至“文化旅游体育与传媒支出”，主要用于柳州市廖磊公馆保护维修及陈列布展项目、抗战纪念园综合博物馆陈列布展及文物征集以及我市旅游产业项目等。

(6) 将原列为“卫生健康支出”的公立医院离退休人员费用923万元，“城乡社区支出”的基本建设项目650万元，“一般公共服务支出”的落实人大议案、政协提案资金257万元，以及年初预留在其他科目的绩效考评奖、工资性支出452万元，以上合计2282万元，按照支出项目的行业类别调整至“社会保障和就业支出”。

(7) 将原列为“社会保障和就业支出”的150万元，“城乡社区支出”的基本建设项目2000万元，“预备费”4508万元，“一般公共服务支出”的落实人大议案、政协提案资金63万元，以及年初预留在其他科目的绩效考评奖、工资性支出2884万元，合计9605万元，按照支出项目的行业类别调整至“社会保障和就业支出”。主要用于柳铁中心医院1号住院大楼、市中医院东院（一期）等基本建设项目，新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控经费以及医疗卫生部门人员绩效等增资性支出。

(8) 将原列为“社会保障和就业支出”“卫生健康支出”“城乡社区事务支出”年初预留的绩效考评奖、工资性支出355万元，按照支出项目的行业类别调整至“节能环保支出”。

(9) 将原列为“一般公共服务支出”的落实人大议案、政协提案资金 45 万元，“其他支出”的水上搜寻救助应急保障资金 63 万元，收回压减一般性支出 462 万元，盘活存量资金 23276 万元，以及年初其他科目预留的增资 559 万元，合计 24405 万元，按照支出项目的行业类别调整至“城乡社区支出”，主要用于安置房征购支出。

(10) 将原列为“城乡社区支出”的基本建设项目和城维项目 236 万元，“一般公共服务支出”的落实人大议案、政协提案资金 210 万元，公务用车购置 3 万元，年初预留在其他科目的人员增资专项 10 万元，以及年初列对县补助资金 99 万元，合计 558 万元，按照支出项目的行业类别调整至“农林水事务支出”。

(11) 将原列“一般公共预算支出”的公务用车购置 33 万元，预备费 89 万元，年初预留在其他科目的人员增资专项 1091 万元，合计 1213 万元，按照支出项目的行业类别调整至“交通运输支出”。主要用于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控以及市交通运输综合行政执法支队因隶属关系改变新增的基本支出和项目支出。

(12) 将年初预留在其他科目的人员增资专项 143 万元，按照支出项目的行业类别调整至“资源勘探工业信息等支出”。

(13) 将原列为“农林水事务支出”的农业生产发展 10 万元以及年初预留在其他科目的人员增资专项 51 万元，按照支出项目的行业类别调整至“商业服务业等支出”，主要用于商业服务业产业发展及人员增资。

(14) 将原列“一般公共服务支出”的落实人大议案、政协提案资金 109 万元，“城乡社区支出”的基本建设经费 100 万元，以及年初预留在其他科目的人员增资专项 112 万元，合计 322 万元，按照支出项目的行业类别调整至“自然资源海洋气象等支出”。

(15) 将年初预留在其他科目的人员增资专项 744 万元，按照

支出项目的行业类别调整至“住房保障支出”。

(16) 将原列“城乡社区支出”的基本建设项目 750 万元，年初预留在其他科目的人员增资专项 32 万元，按照支出项目的行业类别调整至“粮油物资储备支出”。

(17) 将原列“城乡社区支出”的基本建设项目 1556 万元，年初预留在其他科目的人员增资专项 558 万元，合计 2114 万元，按照支出项目的行业类别调整至“灾害防治及应急管理支出”。主要用于消防培训基地项目、白露消防站建设，以及行业部门人员增资性支出。

(18) 将原列“城乡社区支出”的基本建设项目 735 万元，调整至“其他支出”，专项用于市本级基本建设项目前期工作的经费补助。

(19) 将原列“城乡社区支出”的还本付息支出 44137 万元，分别调整为“债务付息支出” 43761 万元，“债务发行费支出” 376 万元。

三、政府性基金预算调整情况

(一) 收入预算调整情况

2020 年政府性基金预算总收入预计 271.76 亿元，比年初预算 167.84 亿元增加 103.92 亿元，增长 61.9%，其中：

1. 政府性基金收入增加 37.59 亿元，其中：

(1) 国有土地收益基金收入增加 1 亿元，调整原因：国有土地使用权出让收入增加，计提的国有土地收益基金收入预计增加 1 亿元。

(2) 国有土地使用权出让收入增加 36.29 亿元，调整原因：2019 全年土地出让情况情况比较好，根据出让合同，价款主要在今年缴入，同时加大对已出让土地款的清算入库工作。

(3) 城市基础设施配套费收入增加 1500 万元。

(4) 其他政府性基金收入增加 17 万元，调整原因：清缴历年欠缴的新型墙体材料基金收入 17 万元。

(5) 专项债券对应项目专项收入增加 1442 万元，调整原因：公立医院上缴专项债券利息款。

2. 转移性收入增加 14.6 亿元，主要为抗疫特别国债及水库移民扶持基金等，其中：市本级 3.15 亿元、城中区 8028 万元、鱼峰区 9192 万元、柳南区 1.15 亿元、柳北区 9253 万元、柳东新区 723 万元、北部生态新区 130 万元、柳江区 1.22 亿元，柳城县 1.13 亿元、鹿寨县 1 亿、融安县 1.15 亿元、融水县 1.55 亿元、三江县 1.52 亿元。

3. 上年结转结余收入增加 2731 万元，调整原因：根据《2019 年自治区财政与市（县）财政年终结算单》（桂财预〔2020〕118 号）精神，2019 年市本级结转结余资金结算期间较年初预算增加 2731 万元。

4. 债务转贷收入（自治区代发专项债券）51.45 亿元。调整原因：2020 年自治区代发柳州市本级及各县区 2020 年专项债券 51.45 亿元，年初未列入预算，按预算法规定列入预算调整方案安排支出。其中：市本级 33.42 亿元、柳东新区 3.2 亿元、柳南区 1 亿元、柳江区 3.7 亿元、柳城县 3000 万元、鹿寨县 3.13 亿元、融安县 4.78 亿元、融水县 7200 万元、三江县 1.2 亿元。

（二）支出预算调整情况

2020 年政府性基金预算总支出预计 262.16 亿元，比年初预算 159.31 亿元增加 102.85 亿元，增长 64.6%。收支相抵，预计全年结余 9.6 亿元。调整安排支出的项目主要有：

1. 文化旅游体育与传媒支出增加 33 万元，调整原因：自治区财政厅下达《广西壮族自治区财政厅关于提前下达 2020 年旅游发展基金补助地方项目资金预算的通知》（桂整合〔2019〕66 号），

增加资金 33 万元。

2. 大中型水库移民后期扶持基金支出增加 5 万元，调整原因：自治区财政厅下达《广西壮族自治区财政厅关于提前下达 2020 年大中型水库移民后期扶持资金预算和中央水库移民扶持基金预算的通知》（桂财农〔2019〕150 号），增加资金 5 万元。

3. 国有土地使用权出让收入安排支出增加 20.18 亿元，用于龙建公司“静兰片区土地一级开发整理成本”18 亿元、东通公司“南站路东侧土地一级开发项目”项目及公司还本付息支出等项目支出 2.18 亿元。

4. 国有土地收益基金安排支出增加 1 亿元，用于相应的土地成本性支出。

5. 城市基础设施配套费支出增加 1500 万元，用于相应的成本性支出。

6. 新增专项债券支出 18.92 亿元，用于柳州市北部生态新区创业园二期（智能电网标准厂房）、柳州智能交通产业园（一期）零部件配套区、柳州市火车站城市综合交通配套工程、桂中大道东区地下停车场、柳铁中心医院医技规培综合楼大型设备购置（含护理综合楼项目、院内旧楼维修改造）等 19 个项目支出。

7. 彩票转移性收入安排的支出 927 万元，其中：发行销售机构业务费安排的支出增加 824 万元，调整原因：《广西壮族自治区财政厅关于提前下达 2020 年福利彩票销售机构业务费的通知》（桂财综〔2019〕54 号）、《广西壮族自治区财政厅关于收回 2020 年福利彩票销售机构业务费的通知》（桂财综〔2020〕51 号）等文件下达该科目资金共计 824 万元，用于柳州市社会福利有奖募捐办公室人员聘用人员工资 324 万元、保安人员管理费 54 万元、专项业务费 80 万元、租赁费 121 万元、中福在线业务费 65 万元、刮刮乐业务费 30 万元等项目。彩票公益金安排的支出增加 103 万

元，调整原因：《广西壮族自治区财政厅关于下达 2020 年体育项目补助资金的通知》（桂财教〔2020〕104 号）等文件下达该科目资金共计 103 万元，用于办全区青少年体育赛事和活动工作等项目。

8. 债务付息支出增加 339 万元。

9. 上年结转专款支出增加 2731 万元，调整原因：调整历年结转资金至对应科目中安排支出。

10. 抗疫特别国债安排的支出 3.07 亿元，主要用于市本级公共卫生体系建设、重大疫情防控救治体系建设项目以及抗疫相关支出。

11. 补助下级支出增加 11.92 亿元，具体情况如下：

（1）增加安排县区抗疫特别国债及政府性基金补助 21.53 亿元，其中：城中区 8028 万元、鱼峰区 9192 万元、柳南区 1.15 亿元、柳北区 9253 万元、柳东新区 3490 万元、北部生态新区 9.81 亿元、柳江区 1.22 亿元，柳城县 1.13 亿元、鹿寨县 1 亿、融安县 1.15 亿元、融水县 1.55 亿元、三江县 1.52 亿元。

（2）减少市本级补助县区补助 9.61 亿元。

12. 调出资金 12.68 亿元，调入一般公共预算，主要为：一般债务还本 3.31 亿元、粤桂家电 5000 万元、中小微企业经济贡献奖 2.14 亿元、PPP 付费项目缺口资金 1.85 亿元、下桃花片区路网工程、河北新村片区路网项目等城乡社区事务城市建设项目 3.73 亿元，智慧城市 4020 万元，路桥收费权质押贷款还本付息支出 6600 万元等。

13. 债务还本支出 16.5 亿元，调整原因是：根据自治区 2020 年第五批政府债券额度和期限及对应项目 5 亿元（桂财债〔2020〕55 号）、2020 年第七批政府债券额度和期限及对应项目 5000 万元（桂财债〔2020〕74 号）、本级财力专项债务还本 2 亿元、预计自

治区待发行专项债券 9 亿元。

14. 债务转贷支出 18.03 亿元。根据自治区代发情况，转贷到县区用于置换本级存量债务和安排在建项目，其中：柳东新区 3.2 亿元、柳南区 1 亿元、柳江区 3.7 亿元、柳城县 3000 万元、鹿寨县 3.13 亿元、融安县 4.78 亿元、融水县 7200 万元、三江县 1.2 亿元。

四、国有资本经营预算调整情况

(一) 国有资本经营预算收入调整情况

2020 年市本级国有资本经营预算总收入预计 2.33 亿元，比年初预算 1.31 亿元调整增加 1.02 万元，增长 77.9%，具体包括：

1. 利润收入预计增加 3996 万元，根据桂政办电〔2020〕30 号、柳政办〔2020〕60 号文件精神，2020 年取消市本级国有企业应交利润起征点，将国有企业上缴利润的比例提高至 25%。依据注册会计师事务所审计的 2019 年度审计报告，按照 2020 年国有企业上缴利润的比例 25% 计算，企业实际应上缴国有资本收益共计 1.49 亿元，比年初预算 1.09 亿元增加 3996 万元。

2. 股利、股息收入预计增加 6201 万元，主要原因为：产业集团上缴股息、股利收入增加 272 万元，柳州银行上缴股息、股利收入增加 982 万元，投控公司上缴股息、股利收入增加 4947 万元（威立雅公司分配的股利股息收入）。

3. 其他国有资本经营收入预计减少 27 万元，主要原因：一是资产公司租赁收入增加 1 万元；二是投控公司租赁收入减少 28 万元。

(二) 国有资本经营预算支出调整情况

2020 年市本级国有资本经营预算总支出预计 2.33 亿元，比年初预算 1.31 亿元调整增加 1.02 万元，增长 77.9%。具体包括：

1. 因市农投集团有限公司注册资本金目前未全部到位，按照公

司章程，注册资本金需要在 2020 年底前到位，因此，将国有企业职工家属区“三供一业”分离移交费用 482 万元，调整用于注入市农投集团国有资本金。

2. 由于国有资本经营预算收入增加，按收入 30%调出一般公共预算支出预计 6992 万元，较年初增加 1889 万元。

3. 收支相抵，预计年终结余 8282 万元。

五、关于地方政府债券发行和使用情况

2020 年，我市获得自治区代发市本级及各县区政府债券共 87.13 亿元，其中市本级 66.68 亿元，各县区 20.45 亿元。市本级新增债券 22.35 亿元，其中：一般债券 3.43 亿元、专项债券 18.92 亿元；再融资债券 44.33 亿元，其中：一般债券 29.83 亿元、专项债券 14.5 亿元。市本级政府债券已分别列入一般公共预算和政府性基金预算对应科目安排支出，县区政府债券已列为对县区债券转贷。

六、社会保险基金预算调整情况

（一）收入预算调整情况

2020 年市本级社会保险基金预算总收入预计 299.62 亿元，比年初预算 303.73 亿元调整减少 4.11 亿元，减少 1.4%，具体包括：

1. 企业职工基本养老保险减少 20.52 亿元：根据（桂人社发〔2020〕12 号）文件精神：“2020 年 2 月 1 日至 6 月 30 日，免征中小微企业和以用人单位身份参保缴费的个体工商户三项社会保险单位缴费部分。2020 年 2 月 1 日至 4 月 30 日，减半征收各类大型企业，民办非企业单位、社会团体等各类社会组织及其它类型单位的三项社会保险单位缴费部分”。另根据 2020 年“两会”会议精神：“今年继续执行下调增值税税率和企业养老保险费率等制度，前期出台六月前到期的减税降费政策……执行期限全部延长到今年年底”，市社保局统计了 2020 年 2 月至 4 月实际减

征情况，预计 2020 年 2 月至 12 月城镇企业职工基本养老保险减征金额 20.52 亿元。

2. 城镇职工基本医疗保险基金减少 2.9 亿元，主要原因：根据（桂医保发〔2020〕9 号）文件精神：“2020 年 2 月 1 日至 6 月 30 日，按降费前单位缴费费率 7.5% 实行减半征收（即 3.75%）企业及其他单位参保单位（不含机关事业单位）参加职工基本医疗保险（不含生育险）单位缴费部分。减征期限最多不超过 5 个月。”故在 2020 年 2 月 1 日至 6 月 30 日期间，预计减征金额 2.9 亿元。

3. 工伤保险基金减少 5278 万元，失业保险基金减少 6829 万元。主要原因：根据（桂人社发〔2020〕12 号）文件精神：“2020 年 2 月 1 日至 6 月 30 日，免征中小微企业和以用人单位身份参保缴费的个体工商户三项社会保险单位缴费部分。2020 年 2 月 1 日至 4 月 30 日，减半征收各类大型企业、民办非企业单位、社会团体等各类社会组织及其它类型单位的三项社会保险单位缴费部分。2020 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日，继续延长实施阶段性降低失业保险和工伤保险费率政策，具体办法按（桂人社规〔2019〕9 号）有关规定执行”。另根据 2020 年“两会”会议精神：“今年继续执行下调增值税税率和企业养老保险费率等制度，前期出台六月前到期的减税降费政策……执行期限全部延长到今年年底”，市社保局统计了 2020 年 2 月至 4 月实际减征情况，预计 2020 年 2 月至 12 月失业保险减征金额 6829 万元，工伤保险减征金额 5278 万元。

4. 上级补助收入增加 20.52 亿元，根据（桂人社发〔2019〕16 号）文件精神，实行自治区级统收统支后，对于企业职工基本养老保险缺口，自治区财政厅根据自治区社保中心每月申请的基金支出用款计划，从自治区本级社保基金财政专户直接拨入自治

区社保中心社保基金支出户，再由自治区社保中心拨付至我市社保中心社保基金支出户，确保我市企业职工养老保险待遇支出足额发放。

（二）支出预算调整情况

2020年市本级社会保险基金预算支出预计214.42亿元，比年初预算179.84亿元调整增加34.58亿元，增加19.2%，具体包括：

1. 失业保险基金支出增长3.54亿元。一是根据（桂人社发〔2020〕18号）的精神要求，加大失业保险稳岗返还力度，实施失业保险支持企业应急返还：面临暂时性生产经营困难的参保企业，坚持不裁员或少裁员的实施失业保险应急返还，可返还2019年度3个月的企业及其职工实际月平均缴纳社会保险费（不含补缴的历年欠费和滞纳金），政策执行期限至2020年12月31日。我市约488家企业符合应急返还条件，预计全年增加发放应急返还资金3.4亿元。二是根据（桂发改收费〔2020〕440号）精神，2020年3月至6月阶段性提高价格临时补贴标准，另外阶段性提高每月临时补贴标准1倍，即3-6月按2倍发放每月价格临时补贴。根据（柳政函〔2020〕155号）的精神，经柳州市人民政府批复，市区城市居民最低生活保障标准由每人每月666元调整为每人每月750元，自2020年1月1日起执行。预计价格临时补贴支出增加1384万元。

2. 上解上级支出增加31.04亿元，主要是根据（桂人社发〔2019〕16号）文件精神，我区从2020年7月起实行企业职工基本养老保险基金自治区级统收统支，各地累计滚存结余资金需上划自治区社保财政专户，增加上解上级支出31.04亿元。

（三）结余情况

为平衡收支，减少年终结余38.69亿元。收支相抵后，市本级社保基金年终结余预计85.2亿元。

七、市本级盘活财政存量资金情况

根据《柳州市人民政府办公室关于印发推进柳州市本级财政资金统筹使用实施方案的通知》（柳政办〔2016〕109号）和《柳州市关于努力开源节流 优化支出结构大力提质增效 保障财政收支平稳运行的若干措施》精神，收回历年结转结余资金 6.56 亿元（含收回的实有资金），统筹用于支持疫情防控和助力企业复工复产、“三保”支出保障以及市委、市政府确定的亟需支持的重点领域和平衡 2020 年预算（弥补因疫情防控、经济下行形成的财力缺口）。

八、市本级压缩一般性支出情况

为应对疫情防控和经济下行形成的财力缺口，确保收支平稳增长，市财政对 2020 年市本级部门预算进行了全面梳理，按照应收尽收的原则，压减 2020 年预算中因疫情影响无法开展的项目预算和非急需支出。根据全区财政工作会议精神以及我市关于取消举办大型公众聚集性活动的通知，共收回因疫情影响取消的会议、培训、出国、差旅以及各项演出、比赛等活动项目预算 3874 万元并调整用于重点民生领域支出。

九、直达资金使用情况

截至 9 月 30 日，我市共收到直达资金 34.25 亿元，完成支出 21.39 亿元，支出进度 62.5%。其中：市本级收到直达资金 8 亿元，完成支出 5.09 亿元，支出进度 63.6%。各县区收到直达资金 26.25 亿元，完成支出 16.3 亿元，支出进度 62.1%。按直达资金性质分类，正常转移支付直达资金 13.55 亿元（市本级 3.98 亿元、县区 9.57 亿元）、特殊转移支付直达资金 8.1 亿元（市本级 9525 万元、县区 7.15 亿元）、抗疫特别国债 12.6 亿元（市本级 3.07 亿元、县区 9.53 亿元）。另：我市收到参照直达资金 61.35 亿元，其中市本级 39.24 亿元、县区 22.11 亿元。

十、市本级政府采购执行情况

预计2020年市本级各行政事业单位(不含融资平台公司及PPP项目数据)全年政府采购金额调增3.34亿元,比年初总政府采购预算金额9.75亿元增加34.3%。增加的原因主要是,各行政事业单位根据工作开展需要,在年度预算执行过程中办理政府采购追加,从而导致政府采购金额增加。新增的主要项目如下:

(一)柳州市电化教育站“提升农村学校信息化教学水平”增加2500万元;“常规电教设备”增加1216万元;“新建校建设专项”增加692.5万元。

(二)柳州市商务局“2020年中国-东盟旅游装备博览会项目”增加810万元。

(三)柳州市住房和城乡建设局“智慧房产(一期)项目”增加693.26万元;“柳州市城市燃气监测预警系统建设项目”增加360万元;“柳州市建成区污水管网普查项目”新增300万元。

(四)柳州市教学设备供应站“新冠肺炎疫情防控物品及设备”增加625万元;“钢塑制品和木制品”增加323.22万元。

(五)柳州市行政审批局“柳州市政务服务”全城通办”系统项目”增加540.48万元。

(六)柳州铁道职业技术学院“新能源汽车产教融合实训基地(一期)”新增500万元;“高铁工务精测实训室”新增350万元;“智慧教室建设”新增700万元;“柳州市教育系统党群服务中心建设项目”新增330万元;“云计算平台运维与开发1+X认证中心”新增300万元;“南方高铁产业学院建设设备”新增600万元。

(七)柳州城市职业学院“学术交流展示中心音响、灯光、机械幕布、LED、辅助系统新增959.7万元。

(八)柳州白莲洞洞穴科学博物馆“柳州白莲洞洞穴科学博

物馆安保服务”新增 450 万元。

（九）柳州市第一职业技术学校“学校学生宿舍节能热水供应系统重建”新增 400 万元；“学校物业服务”新增 308 万元。

（十）柳州市公安局“警用数字集群（PDT）鉴权密钥设备和通信设备建设项目”新增 375 万元。

（十一）柳州市柳西环卫所“新能源环卫作业车辆采购”新增 308.40 万元等。

十一、柳东新区预算调整情况

（一）一般公共预算调整情况

1. 收入预算调整情况

2020 年全年收入预计 19.24 亿元，比年初预算数 19.57 亿元减少 3282 万元，下降 1.7%。其中：

（1）本级一般公共预算收入预计减少 3.13 亿元。主要原因：一是受新冠肺炎疫情和落实国家减税降费等因素影响税收收入大幅度减收，比年初预算数 9.07 亿元减少 3.27 亿元；二是为弥补税收减收和财力缺口，财政部门大力挖掘非税收入潜力，强抓非税征管，加大除国有资源（资产）收益等收费项目以外的征管，本级非税收入全年预计完成 1.02 亿元，比年预算数 8815 万元增加 1335 万元。

（2）上级补助收入预计 4.44 亿元，比年初预算 2.52 亿元增加 1.92 亿元，主要原因是 1-9 月收到上级下达转移支付收入 1.92 亿元。

（3）上年专款结转结余收入减少 1010 万元，主要原因是根据《柳州市财政局关于 2019 年市财政与县（区）财政年终结算有关事项的通知》（柳财预〔2020〕633 号）文，2019 年专款结转结余年终结算期间比年初预算减少 1010 万元。

（4）调入资金增加 9846 万元，主要原因是当年增加疫情防

控、支持辖区企业复工复产等项目资金，为弥补收支缺口，从政府性基金调入一般公共预算收入增加 9846 万元。

2. 支出预算调整情况

2020 年一般公共预算预计总支出 19.24 亿元，比年初预算 19.57 亿元减少 3282 万元，下降 1.7%。

(1) 当年财政支出预算增加 8039 万元，其中：

上级转移性支出增加 1.92 亿元，主要安排用于柳东新区文化广场 PPP 项目第一期可行性服务费、乡村振兴补助、农村人居环境基础设施建设项目补助、渔船清理和渔民补偿安置、保障性安居工程奖励项目中央基建投资等项目。

一般公共预算支出减少 1.12 亿元，主要原因：一是受疫情影响，部分企业未能按时开工，原计划兑现给企业扶持资金未达到发放条件，相应调减年初安排的产业发展专项资金；二是因疫情影响，部分工程项目推进缓慢，工程款未能在年底支付完毕，相应调减项目资金。

(2) 上解上级支出预计减少 1.13 亿元。主要原因是受疫情和汽车市场疲软影响，整车产量下滑，上汽通用五菱和东风柳汽税收调整数大幅度下降，专项上解（四方协议）相应减少 1.13 亿元。

(二) 预算支出科目资金调剂情况

根据预算执行的实际情况和国库管理需要，对预算支出科目和资金进行适当调剂，主要情况如下：

1. 科目调增共计 2.53 亿元，调增幅度大的科目为“城乡社区支出”“农林水支出”“住房保障支出”“公共安全支出”“文化旅游体育与传媒支出”“交通运输支出”科目。调整主要原因一是上级补助收入比列入年初预算增加 1.92 亿元；二是新区年初预留新区绩效考核奖励 6100 万元列入具体部门发放。

2. 科目调减共计 2.2 亿元，调减的主要科目是“一般公共服务支出”“教育支出”“节能环保支出”“资源勘探工业信息等支出”“其他支出”等。调整的主要原因：一是新区年初预留新区绩效考核奖励 6100 万元列入具体部门发放；二是动用年初预留在“其他支出”科目的 3300 万元资金分配到具体项目；三是“教育支出”“节能环保支出”“资源勘探工业信息等支出”中的项目实际执行减少 1.26 亿元。

3. 动用预备费 1400 万元，主要用于新冠疫情防控及新区企业复工复产补助。

4. 上解支出调减 1.13 亿元，具体是：根据 1-9 月上通五和东风柳汽税收调库情况测算确定。

（三）政府性基金预算调整情况

2020 年政府性基金预算总收入预计 18.95 亿元（剔除新增债券 3.2 亿元），比年初预算 18.47 亿元增加 4771 万元，增长 2.6%。转移性收入比年初预算增加 3400 万元，其中：上年结余收入减少 90 万元，主要是决算期间政府性基金支出增加；政府性基金上级补助收入增加 3490 万元，主要是增加被征地农民社会保险补助 1360 万元、振兴乡村补助 2077 万元、彩票公益金支持开展居家和社区养老服务改革试点补助金 50 万元。

2020 年政府性基金预算总支出预计 18.95 亿元（剔除新增债券支出 3.2 亿元），比年初预算 18.47 亿元增加 4771 万元，增长 2.6%。主要调整项目如下：

1. 城乡社区事务支出调减 2427 万元，其中：一是国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出减少 3127 万元，主要是因为疫情影响一些基础设施项目的施工进度；二是城市基础设施配套支出 700 万元，主要是安排到城维项目支出。

2. 债务发行费用支出调增 47 万元，主要原因是今年新增债券

需支付发行费。

3. 债务付息支出调增 3057 万元，主要用于专项债务付息。

4. 调出资金调增 4044 万元，调入一般公共预算主要用于新区企业复工复产等各项补助。

5. 其他支出增加 50 万元，主要是中央彩票公益金支持开展居家和社区养老服务改革试点补助。

（四）新增债券预算调整情况

上级转贷新增债券收入 3.2 亿元，截止到 9 月已全部支出。主要用于以下项目：保税物流片区基础配套设施专项债 1000 万元、汽车集团新能源项目配套专项债 2 亿元、柳东实验幼儿园和第三幼儿园专项债 5000 万元、雒容广场停车场专项债 3000 万元、柳东新区颐养中心项目专项债资金 3000 万元。

十二、北部生态新区（阳和工业新区）预算调整情况

（一）一般公共预算调整情况

2020 年一般公共预算全年收入预计 7.95 亿元，比年初预算数 5.56 亿元增加了 2.39 亿元，增长 43%。其中：一般公共预算收入减少 1411 万元，上级补助收入增加 970 万元，从政府性基金调入一般公共预算增加 2.43 亿元。

2020 年一般公共预算全年支出预计 7.95 亿元，比年初预算数 5.56 亿元增加了 2.39 亿元，增长 43%。主要为上级补助增加北部生态新区基础设施建设项目、北部生态新区项目建设经费等资金支出 2.15 亿元，增加北部实验小学建设项目 1000 万元，教师待遇调增、增加教师绩效工资等 650 万元，增加 2020 年保障性安居工程建设支出 534 万元等。

（二）政府性基金预算调整情况

2020 年政府性基金预算总收入预计 15.24 亿元，比年初预算 5.36 亿元增加 9.88 亿元，增长 184.3%，其中：上年结余收入调

增 647 万元，转移性收入增加 9.81 亿元，调增原因：年初预算预计上级补助收入 5.01 亿元，实际收到上级补助 14.82 亿元，本次调整预算调增 9.81 亿元。

2020 年政府性基金预算支出预计 15.24 亿元，比年初预算 5.36 亿元增加 9.88 亿元，增长 184.3%，其中：调增国有土地使用权出让收入安排的支出 7.45 亿元，主要是当年收到的上级补助增加，加大了对阳和新区道路、公共设施等基础设施建设投入；调出资金增加 2.43 亿元，主要是经济形势下行压力和疫情影响，税收收入减少，为保障新区“三保”资金和重点项目支出，将政府性基金调至一般公共预算。

- 附件：1. 2020 年市本级一般公共预算调整方案表
2. 2020 年市本级政府性基金预算调整方案表
3. 2020 年市本级国有资本经营预算调整方案表
4. 2020 年市本级政府债券项目明细表
5. 2020 年对县区增加的转移支付资金情况表
6. 2020 年市本级社会保险基金预算调整表
7. 2020 年市本级一般公共预算项目调整情况表
8. 2020 年市本级政府采购预算调整方案表
9. 2020 年柳东新区一般公共预算调整方案表
10. 2020 年柳东新区政府性基金预算调整方案表
11. 2020 年柳东新区政府债券项目明细表
12. 2020 年北部生态新区（阳和新区）一般公共预算调整方案表
13. 2020 年北部生态新区（阳和新区）政府性基金预算调整方案表