

关于 2021 年财政预算调整方案和 新增地方政府债务限额的报告

东阳市财政局局长 徐育阳

2021 年 10 月

主任、各位副主任、各位委员：

受东阳市人民政府委托，现将 2021 年财政预算调整方案和新增地方政府债务限额情况报告如下，请予审议。

一、2021 年财政预算调整方案

根据 2021 年 1-9 月份收支预算执行和全年预测情况，拟对全市及市本级年初收支预算作适当调整，具体调整意见如下：

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入：全年预期完成 828160 万元，比上年增长 14.0%，较年初预算目标（8.5%）增加 5.5 个百分点，超收收入补充预算稳定调节基金，当年不安排支出。

2. 一般公共预算支出：结合债务新增、省市专项下达及各项政策兑现需要，全年一般公共预算支出建议调整为 1138222 万元，其中年初预算 950145 万元、新增一般债券 80000 万元、新增省市专项转移支付 43935 万元、新增预算稳定调节基金调入 35000 万元、新增政府性基金预算调入 28865 万元、新增国有资本经营预算调入 277 万元（详见一般预调 01 表）。

与年初预算相比，为扎实推进“六稳”“六保”，兜住“三

保”底线，保障社保基金平稳运行，除新增一般债券安排的基本建设项目外，民生支出、基础保障性增支等因素仍然较多，主要有：

（1）落实教师待遇补差及乡镇激励奖倾斜等行政事业单位工资改革政策，需增加人员经费支出 34000 万元。

（2）根据高标准农田建设补助资金管理办法及项目完工进度，政策兑现需增加支出 3474 万元。

（3）根据“三强六无五美”村创建及农村生活垃圾分类减量化处理工作进度，美丽乡村建设需增加支出 3841 万元。

（4）根据机关事业单位基本养老保险基金当年收支情况，需增加财政对机关事业单位基本养老保险基金补助 7000 万元。

（5）城乡居民养老保险基础养老金提标，从 200 元/人/月提高到 230 元/人/月，65 周岁以上至 80 周岁再增加 10 元/人/月，需增加财政对城乡居民养老保险基金补助 9953 万元。

（6）根据新冠疫情防控及疫苗接种政策，接种费用地方财政负担部分需增加财政对城镇职工基本医疗保险基金补助 1857 万元、住院陪客核酸检测费 200 万元。

（7）根据消防重点工作协调推进会议纪要（专题会议纪要〔2021〕47 号）文件，为加快江北街道甘溪街站和巍山镇工人路建设，需增加消防站器材装备、工程建设经费 2000 万元。

（8）根据义务教育新建学校设备配备及空调进教室等民生实事建设需求，需增加教育设备投入 1600 万元。

(9) 根据白云派出所、军警基地及涉案财物中心建设项目实际进展，为确保公安新建业务场所尽快投入使用，需增加所队改建及设备购置经费 1500 万元。

(10) 根据《浙江省“数字国土空间”建设方案》及《东阳市数字化改革实施方案》文件精神，需增加“一码管地”全生命周期管理平台建设资金 691 万元。

结合上述重要增支事项及政府投资项目实际进展，拟对新增一般债券 80000 万元和新增调入资金 64142 万元分配如下：

一般债券分配情况

- (1) 美丽乡村建设 11500 万元
- (2) 水利工程建设 2000 万元
- (3) 东阳市基层医疗卫生服务体系提升工程 5000 万元
- (4) 横店高中新建项目 7000 万元
- (5) 学校新建项目 10000 万元
- (6) 污水零直排 3500 万元
- (7) 东阳生活垃圾综合处理 5000 万元
- (8) 小城镇环境综合整治 5000 万元
- (9) 东阳市看守所、拘留所迁建项目 2500 万元
- (10) 公安局基层用房建设 1500 万元
- (11) 四好农村路（农村公路大中修）7000 万元
- (12) 三门至婺城公路东阳南市至画水段改建 5000 万元
- (13) G351 国道磐安安文至东阳马宅段改建工程（东阳段）

1000 万元

(14) G527 白峰岭至李宅段改建工程 3000 万元

(15) 东阳市南午岭互通 3000 万元

(16) 39 省道东阳十里头至官清 8000 万元

新增调入资金分配情况

(1) 人员经费 34000 万元

(2) 高标准农田建设补助 1500 万元

(3) 美丽乡村建设 3841 万元

(4) 机关事业单位基本养老保险基金补助 7000 万元

(5) 城乡居民基本养老保险基金补助 9953 万元

(6) 城镇职工基本医疗保险基金补助 1857 万元

(7) 住院陪客核酸检测费 200 万元

(8) 教育装备经费 1600 万元

(9) 消防站建设资金 2000 万元

(10) 公安业务用房建设资金 1500 万元

(11) “一码管地”管理平台建设资金 691 万元

我市新增可用资金与全市增支需求还存在一定差距，我们将积极采取措施，通过厉行节约压减一般性支出、向上争取资金等方式加以解决。

(二) 政府性基金预算

1. 政府性基金预算收入：全年预期完成 908020 万元，比年初预算增长 42.3%，主要是土地出让金收入增加（详见基金预调

01 表)。

2. 政府性基金预算支出：结合政府性基金预算收入预期、新增债务及一般公共预算收支缺口实际，计划调出 28865 万元至一般公共预算，调出后全年政府性基金预算支出建议调整为 1025775 万元，其中年初预算 540118 万元、新增专项债券 245000 万元、调整增加支出 240657 万元（详见基金预调 02 表）。拟对新增专项债券 245000 万元和调整增加支出 240657 万元分配如下：

新增专项债券分配情况

- (1) 东阳市妇幼保健院妇产中心大楼建设项目 24000 万元
- (2) 金华-义乌-东阳市域轨道交通项目 115000 万元
- (3) 东阳市江北综合医院（东阳市红会医院）迁建项目 16500 万元
- (4) 东阳市中医院迁建项目 15000 万元
- (5) 东阳市人民医院新手术室大楼工程项目 11000 万元
- (6) 东阳市横店医院公共卫生综合楼建设项目 5000 万元
- (7) 新建金华至宁波铁路东阳段 30500 万元
- (8) 东阳市人民医院巍山分院拆建门急诊综合楼项目 2000 万元
- (9) 市民中心建设项目 24000 万元
- (10) 东阳市精神病医院病房大楼及医技楼工程项目 2000 万元

调整增加支出情况

(1) 调增“21208 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”科目 233057 万元，其中减少征地和拆迁补偿支出 3780 万元、增加土地开发支出 94967 万元、增加城市建设支出 100227 万元、增加农村基础设施建设支出 19893 万元、增加补助被征地农民支出 21700 万元、增加土地出让业务支出 50 万元。

(2) 调增“21210 国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出”科目 7600 万元。

(三) 国有资本经营预算

按照全市国有资本经营收益状况，全年预期完成国有资本经营预算收入 3153 万元，完成年初预算的 120.8%，较上年增长 37.2%，主要是国置房开公司、世展交通产业公司利润实现较大增长；国有资本经营预算支出调整为 3452 万元，比年初预算增加 543 万元，其中补充国有企业本金 1744 万元、安排政策性补贴 100 万元、调出至一般公共预算 1608 万元（详见国资预调 01 表）。

(四) 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入调整为 397496 万元，比年初预算增加 43396 万元，增长 12.3%；社会保险基金预算支出调整为 345136 万元，比年初预算增加 25676 万元，增长 8.0%（详见社保预调 01 表）。具体调整项目如下：

机关事业单位基本养老保险基金收入 84259 万元，比年初预算增加 5639 万元，增长 7.2%；支出 83451 万元，比年初预算增加 100 万元，增长 0.1%。收入增长主要原因：财政补助增加 7000 万元，但保费收入和转移收入预计减少 1377 万元。预计本年收支结余 808 万元。

城乡居民基本养老保险基金收入 75162 万元，比年初预算增加 28146 万元，增长 59.9%；支出 43490 万元，比年初预算增加 2071 万元，增长 5.0%。收入增长主要原因：（一）个人缴费收入增加 17520 万元。一是被征地农民参加城乡居民基本养老保险一次性补缴收入 14574 万元；二是缴费档次调整，选择 5000 元、7500 元等高档次缴费较多，增收 2946 万元。（二）财政补助追加 9953 万元。一是基础养老金提标，从 200 元/人/月提高到 230 元/人/月，65 周岁以上至 80 周岁再增加 10 元/人/月，财政补助需增加 7600 万元（包含补 2020 年度财政补助缺口 2863 万元）；二是根据浙人社发[2011]222 号文件，乡村医生等 5 类人员支付的增发个人账户养老金由财政负担，增发 2011 年-2021 年个人账户养老金需增加财政补贴 2280 万元。支出增加主要原因：由于被征地转保人员参加城乡居民基本养老保险，该部分人员个人账户支出预计增加 2000 余万元。预计本年收支结余 31672 万元。

城镇职工基本医疗保险基金收入 107492 万元，比年初预算增加 3848 万元，增长 3.7%；基金支出 96384 万元，比年初预算

增加 16895 万元，增长 21.3%。收入增长主要原因：根据新冠疫苗接种政策，截至 6 月底财政需补助 1857 万元。支出增加主要原因：一是增加新冠疫苗接种费用 15607 万元；二是兑现 2020 年度绩效考核增加支出 1150 万元。预计本年收支结余 11108 万元。

城乡居民基本医疗保险基金收入 111706 万元，比年初预算增加 6463 万元，增长 6.1%；支出 107967 万元，比年初预算增加 6618 万元，增长 6.5%。收入增长主要原因：（一）个人缴费标准提高增加保费收入 4053 万元。（二）其他收入中预计医院自查自纠专项检查追回 2100 万元。支出增加主要原因：（一）基本待遇增加 3900 万元：一是因金华住院 DRGs 结算方式改变，原本该在每月预结算款中的支付的费用改为在年终清算中支付，增加支出约 5000 万元。因金华门诊 APG 结算方式问题预计将少支付一个月费用，将减少支出约 2000 万元；二是 2021 年年初预算时，因 2020 年受疫情影响支出基数较低，导致测算偏低。（二）兑现 2020 年绩效考核支出增加 2650 万元。预计本年收支结余 3739 万元。

工伤保险基金收入 6283 万元，比年初预算减少 1292 万元，下降 17.1%；支出 7653 万元，比年初预算增加 1447 万元，增长 23.3%。收入下降主要原因：费率减半政策延续至 2022 年 4 月 30 日，而年初预算时按 2021 年收入预计减征至 2021 年 4 月 30 日测算。支出增加主要原因：今年 1-9 月已发生工伤 1598 人，

其中工亡 15 人，比年初预期增加较多。预计本年收支结余赤字 1370 万元，当年赤字计划通过统筹历年结余予以弥补消化。

失业保险基金收入 12594 万元，比年初预算增加 592 万元，增长 4.9%；基金支出 6191 万元，比年初预算减少 1455 万元，下降 19.0%。收入增长主要原因：实际收到的省级调剂金较年初预算多 576 万元。支出下降主要原因：2021 年省稳岗返还政策变动，补贴标准下降导致支出减少。年初预算时稳岗返还标准按企业及其职工上年全年缴纳失业保险费的 50%测算，而实际支出标准为大型企业按企业及其职工上年全年缴纳失业保险费的 30%，中小微企业按企业及其职工上年全年缴纳失业保险费的 60%，预计发放金额将比年初预算减少。预计本年收支结余 6403 万元。

二、政府债务情况

（一）2021 年新增地方政府债务限额

根据《浙江省财政厅关于下达部分 2021 年新增地方政府债务限额的通知》（浙财债[2021]8 号）、《浙江省财政厅关于下达 2021 年新增地方政府债务限额的通知》（浙财债[2021]14 号）文件内容，下达我市 2021 年新增一般债务限额 80000 万元、专项债务限额 245000 万元。

（二）2021 年政府债务收支情况

2021 年年初全市政府性债务余额 1454398 万元，其中政府负有偿还责任的债务 1410207 万元（一般债务余额 890674 万元；

专项债务余额 519533 万元)、政府负有救助责任的债务 44191 万元。

2021 年全市政府性债务预计收入 367000 万元,其中政府负有偿还责任的一般债务 110000 万元(包括再融资一般债务 30000 万元)、专项债务 257000 万元(包括再融资专项债务 12000 万元)。

2021 年全年政府性债务预计支出 42429.13 万元(再融资债券支出 42000 万元、债务到期还本 429.13 万元),其中政府负有偿还责任的一般债务支出 30000.13 万元、专项债务支出 12429 万元。

2021 年年底预计全市政府性债务余额 1778968.87 万元,其中政府负有偿还责任的债务 1734777.87 万元(一般债务余额 970673.87 万元、专项债务余额 764104 万元)、政府负有救助责任的债务 44191 万元。

主任、各位副主任、各位委员,2021 年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,我市经济恢复取得明显成效,我们将紧紧围绕建设“两市三地两园”的发展定位,持续加强收入管理,不断健全财政政策体系,积极防范财政运行风险,积极主动,担当作为,为高质量发展建设共同富裕先行市贡献财政力量。