

附件1-1

惠州市2020年市本级第四次财政预算调整方案附表 目录

序号	名称
1	2020年惠州市市本级社会保险基金收入调整表
2	2020年惠州市市本级社会保险基金支出调整表
3	2020年惠州市市本级社会保险基金结余调整表

表1

2020年惠州市市本级社会保险基金收入调整表

单位：亿元

项目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金收入合计	87.66	-1.85	85.81
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	8.99	5.07	14.06
其中：保险费收入	7.89	2.37	10.26
利息收入	0.10		0.10
财政补贴收入	1.00		1.00
其他收入		2.70	2.70
二、失业保险基金收入	2.55	-0.87	1.68
其中：保险费收入	2.49	-1.09	1.40
利息收入	0.04	0.19	0.23
财政补贴收入			0.00
其他收入	0.02	0.03	0.05
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	53.86	-6.05	47.81
其中：保险费收入	53.00	-5.80	47.20
利息收入	0.75	-0.25	0.50
财政补贴收入			0.00
其他收入	0.11		0.11
四、城乡居民基本养老保险基金收入	1.09		1.09
其中：保险费收入	0.11		0.11
利息收入	0.03		0.03
财政补贴收入	0.95		0.95
其他收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	21.17		21.17
其中：保险费收入	7.30		7.30
利息收入	0.06		0.06
财政补贴收入	13.80		13.80
其他收入	0.01		0.01

表2

2020年惠州市市本级社会保险基金支出调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金支出合计	89.99	7.05	97.04
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	8.47	4.77	13.24
其中：基本养老金支出	8.47	3.67	12.14
上解支出		1.10	1.10
二、失业保险基金支出	8.84	-0.71	8.13
其中：（一）失业保险金支出	0.99	0.21	1.20
（二）基本医疗保险费支出（含医疗补助金支出）	0.15	0.02	0.17
（三）稳定岗位补贴支出	0.79	0.50	1.29
（四）技能提升补贴支出	0.03		0.03
（五）上解上级支出	0.09		0.09
其他支出	6.79	-1.44	5.35
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	50.78	2.99	53.77
其中：基本医疗保险待遇支出	50.77	2.99	53.76
其他支出	0.01		0.01
四、城乡居民基本养老保险基金支出	0.74		0.74
其中：（一）基本养老金支出	0.71		0.71
（二）个人账户养老金支出	0.03		0.03
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	21.16		21.16
其中：（一）基本医疗保险待遇支出	20.86		20.86
（二）大病保险支出	0.30		0.30

表3

2020年市本级社会保险基金结余调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金本年收支结余	-2.33	-8.9	-11.23
惠州市社会保险基金年末累计结余	79.1	-8.9	70.2
一、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.52	0.3	0.82
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	1.35	0.3	1.65
二、失业保险基金本年收支结余	-6.29	-0.16	-6.45
失业保险基金年末累计结余	3.68	-0.16	3.52
三、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	3.08	-9.04	-5.96
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	66.17	-9.04	57.13
四、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.35		0.35
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	3.16		3.16
五、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.01		0.01
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	4.74		4.74

附件1-2:

2020年市直第四次财政预算调整方案

根据《预算法》第六十七条规定，在预算执行中需要增加或者减少预算总支出的，应当进行预算调整，编制预算调整方案。为准确反映2020年市直财政收支变动情况，现将2020年市直第四次预算调整方案报告如下，请予审议。

本次财政预算调整主要涉及社会保险基金预算调整。市直社会保险基金预算总收入由年初预算的84.19亿元调整为82.18亿元，调减2.01亿元，总支出从年初的87.37亿元调整为94.39亿元，调增7.02亿元，收支相抵加上上年累计结余，年末累计结余从年初的75.94亿元调整为66.91亿元，调减9.03亿元（具体详见附表）。

一、收入调整事项

市直社保基金预算收入从年初预算的84.19亿元调整为82.18亿元，调减2.01亿元。主要调整情况如下：

（一）机关事业单位养老保险基金预算收入从6.61亿元调整为11.52亿元，比年初预算调增4.91亿元。主要调整情况如下：

1.根据《关于中央国家机关所属京外单位养老保险制度改革实施准备期清算和全面完成属地参保工作的通知》（财社〔2019〕168号）和《关于做好省属非驻穗机关事业单位基金清算工作的通知》精神，我市完成央属、省属单位养老保险制度改革实施准备期（2014年10月1日至2018年12月31日）清算工作。两

项清算工作预计增收 1.16 亿元。

2.根据《关于做好省属非驻穗机关事业单位养老保险统筹调拨基金工作的通知》（粤人社函〔2019〕1704号）精神，省属单位征缴收入统一上划至省，省社保局再将待遇支出下拨到各统筹区。预计增收 3.75 亿元。

（二）失业保险基金预算收入从 2.55 亿元调整为 1.68 亿元，比年初预算调减 0.87 亿元。主要原因如下：

1.根据《关于阶段性减免企业社会保险费实施意见》（粤人社发〔2020〕58号）要求，实行阶段性减免企业社会保险费政策，预计减收 1.09 亿元。

2.根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅转发人力资源社会保障部 财政部关于扩大失业保险保障范围的通知》（粤人社发〔2020〕117号）和十二届 113 次市政府常务会议纪要，为做好受影响企业保险费返还和扩大失业保险保障工作，今年提前解除定期存款 8 亿元，预计增加利息收入 0.19 亿元。

3.追回失业保险多领待遇和滞纳金，预计两项增收 0.03 亿元。

上述三项增减相抵，预计减收 0.87 亿元。

（三）职工基本医疗保险基金预算收入从 53.86 亿元调整为 47.81 亿元，比年初预算调减 6.05 亿元。主要原因是根据《关于阶段性减免企业社会保险费实施意见》（粤人社发〔2020〕58号）要求，本年 2-6 月职工医保单位缴费部分减半征收。

二、支出调整事项

市直社保基金预算支出从年初预算的 87.37 亿元调整为 94.39 亿元，调增 7.02 亿元，主要调整情况如下：

（一）机关事业单位养老保险基金预算支出从 6.59 亿元调整为 11.33 亿元，比年初预算调增 4.74 亿元。主要原因如下：

1. 我市完成央属、省属单位养老保险制度改革实施准备期（2014 年 10 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日）清算工作，预计增支 0.74 亿元。

2. 完成省属非驻穗机关事业单位养老保险统筹调拨基金工作，预计增支 3.75 亿元。

3. 根据省人社厅要求，各地要在今年年底前基本实现机关事业单位按新办法发放待遇，预计增支 0.25 亿元。

（二）失业保险基金预算支出从 8.84 亿元调整为 8.13 亿元，比年初预算调减 0.71 亿元。主要原因如下：

1. 失业保险待遇领取和失业代缴医疗保险预计增支 0.23 亿元。

2. 根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于做好 2019 年受影响企业失业保险费返还工作有关问题的通知》（粤人社规〔2019〕12 号），企业可领取企业稳岗补贴或受影响企业失业保险费返还。截至 9 月底，已发放企业稳岗补贴 1.29 亿元，基本发放完毕，预计全年增支 0.50 亿元。

3. 根据《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅 关于

进一步做好受影响企业失业保险费返还工作的有关通知》（粤人社规〔2019〕42号）和《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅转发人力资源社会保障部 财政部关于扩大失业保险保障范围的通知》（粤人社发〔2020〕117号）精神，失业保险费返还、失业补助金和创业担保贴息等在其他支出列支。年初预算按照应保尽保，应发尽发的要求编制，预计全年支出 4.53 亿元，减支 1.44 亿元。

上述三项增减相抵，预计减支 0.71 亿元。

（三）职工基本医疗保险基金预算支出从 50.78 亿元调整为 53.77 亿元，比年初预算调增 2.99 亿元。主要原因如下：

1.受疫情影响，增加核酸检测费用等支出 0.49 亿元。

2.根据《关于印发广东省全面推进生育保险和职工基本医疗保险合并实施方案的通知》（粤府办〔2019〕24号）要求，生育保险待遇从职工医疗基金中支付。预计生育津贴增支 0.5 亿元。

3.我市参保职工个人账户由个人缴费和单位划入组成。退休人员达到缴费年限可免缴，按规定享受医保待遇，以本人退休金为基数按最高 4.5%的比例划入个账。因免缴人员和缴费基数增长的影响，预计全年划入个人账户增支 2 亿元。

三、结余调整事项

以上收支事项调整后，年末累计结余从年初的 75.94 亿元调整为 66.91 亿元，调减 9.03 亿元。

附件：2020 年市直第四次财政预算调整方案的附表

附件1-2-1

惠州市2020年市直第四次财政预算调整方案附表 目录

序号	名称
1	2020年市直社会保险基金收入调整表
2	2020年市直社会保险基金支出调整表
3	2020年市直社会保险基金结余调整表

表1

2020年惠州市市直社会保险基金收入调整表

单位：亿元

项目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金收入合计	84.19	-2.01	82.18
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	6.61	4.91	11.52
其中：保险费收入	5.59	2.23	7.82
利息收入	0.02		0.02
财政补贴收入	1.00		1.00
其他收入		2.68	2.68
二、失业保险基金收入	2.55	-0.87	1.68
其中：保险费收入	2.49	-1.09	1.40
利息收入	0.04	0.19	0.23
财政补贴收入			0.00
其他收入	0.02	0.03	0.05
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	53.86	-6.05	47.81
其中：保险费收入	53.00	-5.80	47.20
利息收入	0.75	-0.25	0.50
财政补贴收入			0.00
其他收入	0.11		0.11
四、城乡居民基本养老保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	21.17		21.17
其中：保险费收入	7.30		7.30
利息收入	0.06		0.06
财政补贴收入	13.80		13.80
其他收入	0.01		0.01

表2

2020年惠州市市直社会保险基金支出调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金支出合计	87.37	7.02	94.39
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	6.59	4.74	11.33
其中：基本养老金支出	6.59	3.67	10.26
上解支出		1.07	1.07
二、失业保险基金支出	8.84	-0.71	8.13
其中：（一）失业保险金支出	0.99	0.21	1.20
（二）基本医疗保险费支出(含医疗补助金支出)	0.15	0.02	0.17
（三）稳定岗位补贴支出	0.79	0.50	1.29
（四）技能提升补贴支出	0.03		0.03
（五）上解上级支出	0.09		0.09
其他支出	6.79	-1.44	5.35
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	50.78	2.99	53.77
其中：基本医疗保险待遇支出	50.77	2.99	53.76
其他支出	0.01		0.01
四、城乡居民基本养老保险基金支出			
其中：（一）基本养老金支出			
（二）个人账户养老金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	21.16		21.16
其中：（一）基本医疗保险待遇支出	20.86		20.86
（二）大病保险支出	0.30		0.30
其他支出			

表3

2020年市直社会保险基金结余调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金本年收支结余	-3.18	-9.03	-12.21
惠州市社会保险基金年末累计结余	75.94	-9.03	66.91
一、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.02	0.17	0.19
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	1.35	0.17	1.52
二、失业保险基金本年收支结余	-6.29	-0.16	-6.45
失业保险基金年末累计结余	3.68	-0.16	3.52
三、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	3.08	-9.04	-5.96
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	66.17	-9.04	57.13
四、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余			
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余			
五、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.01		0.01
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	4.74		4.74

关于2020年大亚湾开发区第三次财政预算调整方案的报告

惠州市人民代表大会常务委员会：

根据《预算法》第六十七条规定，在预算执行中需要增加或者减少预算总支出的，应当进行预算调整，编制预算调整方案。为准确反映2020年大亚湾开发区社会保险基金收支变动情况，现将2020年大亚湾开发区社会保险基金预算调整方案报告如下，请予以审议。

大亚湾开发区2020年社会保险基金预算总收入由年初预算的1.77亿元调整为1.93亿元，调增0.16亿元；总支出由年初预算的1.14亿元调整为1.17亿元，调增0.03亿元。调整后本年收支结余从年初预算的0.63亿元调整为0.76亿元，调增0.13亿元（详见附表）。

一、收入调整事项

大亚湾开发区社保基金预算收入由年初预算的1.77亿元调整为1.93亿元，调增0.16亿元。主要调整情况如下：

机关事业单位基本养老保险基金预算收入由年初预算的1.2亿元调整为1.36亿元，调增0.16亿元。主要原因是：

1.本年度机关事业单位养老保险基金单位缴费基数增加，预计缴费收入增收0.14亿元。

2.根据《关于做好省属非驻穗机关事业单位养老保险统筹调拨基金工作的通知》（粤人社函〔2019〕1704号）精神，省属单位征缴收入统一上划至省，省社保局再将待遇支出下拨到各统筹区。预计增收0.02亿元。

二、支出调整事项

大亚湾开发区社保基金预算支出由年初预算的1.14亿元调整为1.17亿元，调增0.03亿元。主要调整情况如下：

机关事业单位基本养老保险基金预算支出由年初预算的0.8亿元调整为0.83亿元，调增0.03亿元。主要是因为根据《关于做好省属非驻穗机关事业单位养老保险统筹调拨基金工作的通知》（粤人社函〔2019〕1704号）精神，省属单位征缴收入统一上划至省，省社保局再将待遇支出下拨到各统筹区。预计增支0.03亿元。

三、结余调整事项

本年收支结余从年初预算的0.63亿元调整为0.76亿元，调增0.13亿元。年末累计结余从年初的5.5亿元调增为5.63亿元。

以上报告，请予审查批准。

附件：2020年大亚湾开发区第三次财政预算调整方案的附表

附件1-3-1

惠州市2020年大亚湾开发区第三次财政预算调整方案附表 目录

序号	名称
1	2020年大亚湾开发区社会保险基金收入调整表
2	2020年大亚湾开发区社会保险基金支出调整表
3	2020年大亚湾开发区社会保险基金结余调整表

表1

2020年惠州市大亚湾社会保险基金收入调整表

单位：亿元

项目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金收入合计	1.77	0.16	1.93
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.20	0.16	1.36
其中：保险费收入	1.15	0.14	1.29
利息收入	0.05		0.05
财政补贴收入			0.00
其他收入		0.02	0.02
二、失业保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			
三、城镇职工基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			
四、城乡居民基本养老保险基金收入	0.57		0.57
其中：保险费收入	0.05		0.05
利息收入	0.49		0.49
财政补贴收入			
其他收入	0.03		0.03
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
其中：保险费收入			
利息收入			
财政补贴收入			
其他收入			

表2

2020年惠州市大亚湾社会保险基金支出调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金支出合计	1.14	0.03	1.17
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	0.80	0.03	0.83
其中：基本养老金支出	0.80		0.80
上解支出		0.03	0.03
二、失业保险基金支出			
其中：（一）失业保险金支出			
（二）基本医疗保险费支出(含医疗补助金支出)			
（三）稳定岗位补贴支出			
（四）技能提升补贴支出			
（五）上解上级支出			
其他支出			
三、城镇职工基本医疗保险基金支出			
其中：基本医疗保险待遇支出			
其他支出			
四、城乡居民基本养老保险基金支出	0.34		0.34
其中：（一）基本养老金支出	0.32		0.32
（二）个人账户养老金支出	0.02		0.02
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
其中：（一）基本医疗保险待遇支出			
（二）大病保险支出			
其他支出			

表3

2020年大亚湾社会保险基金结余调整表

单位：亿元

项 目	2020年年初预算数	预算调整	2020年调整后预算
惠州市社会保险基金本年收支结余	0.63	0.13	0.76
惠州市社会保险基金年末累计结余	5.5	0.13	5.63
一、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.4	0.13	0.53
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	3.24	0.13	3.37
二、失业保险基金本年收支结余			
失业保险基金年末累计结余			
三、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余			
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余			
四、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.23		0.23
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	2.26		2.26
五、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余			
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余			