

关于上海市 2020 年市级政府性基金 收支决算情况的说明

一、市级政府性基金收支决算情况

政府性基金预算是依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。2020 年市级政府性基金收支决算情况如下：

1. 国有土地使用权出让收入 824.7 亿元，完成预算的 149.9%，加上动用上年结转收入 100 亿元，区级上解收入 0.6 亿元，地方政府专项债务收入 1182.4 亿元，当年市级可用于安排支出的国有土地使用权出让收入 2107.7 亿元。高于预算主要是本市加大土地供应规模，成交金额高于预期，国有土地使用权出让收入相应增加。

国有土地使用权出让支出 956 亿元，完成调整预算的 94.4%，加上市对区转移支付支出 150 亿元，调出资金 135.6 亿元，地方政府专项债务还本支出 24 亿元，地方政府专项债务转贷支出 635.2 亿元，当年市级国有土地使用权出让支出总计 1900.8 亿元。国有土地使用权出让支出主要用于中心城区黄浦福佑地块、静安电影技术厂周边、杨浦 97、98 街坊等旧区改造项目，轨道交通等城市建设支出，以及市政府确定的虹桥商务区、长兴岛等重点区域土地收储及配套基础设施建设。收入大于支出 206.9 亿元，结转下年

使用。

2. 国有土地收益基金收入 13.4 亿元，完成预算的 161.4 %，加上动用上年结转收入 2.8 亿元，当年市级可用于安排支出的国有土地收益基金收入 16.2 亿元。高于预算主要是市级国有土地使用权出让收入高于预期，按规定标准从国有土地使用权出让收入中计提的国有土地收益基金收入相应增加。

国有土地收益基金支出 11 亿元，完成预算的 100%，加上调出资金 1.2 亿元，当年市级国有土地收益基金支出总计 12.2 亿元。国有土地收益基金支出主要用于中心城区旧区改造的土地储备支出。收入大于支出 4 亿元，结转下年使用。

3. 农业土地开发资金收入 1.1 亿元，完成预算的 183.3%。高于预算主要是按规定办理国有土地使用权出让收入清算的土地出让面积高于预期，按照国有土地出让面积、土地出让平均纯收益标准等计提的农业土地开发资金收入相应增加。

农业土地开发资金支出 0.03 亿元，完成预算的 15%，加上调出资金 1 亿元，当年市级农业土地开发资金支出总计 1.03 亿元。低于预算主要是部分项目实施进度慢于预期，支出相应减少。农业土地开发资金支出主要用于崇明区三星镇市级土地整治支出。收入大于支出 0.07 亿元，结转下年使用。

4. 彩票公益金收入 8.6 亿元，完成预算的 104.9%，加上中央财政补助收入 0.4 亿元，动用上年结转收入 1.2 亿元，当年市级可用于安排支出的彩票公益金收入 10.2 亿元。高于预算主要是彩票

销量高于预期，按规定比例提取的彩票公益金收入相应增加。

彩票公益金支出 4.2 亿元，完成预算的 72.4%，加上市对区转移支付支出 4 亿元，调出资金 0.6 亿元，当年市级彩票公益金支出总计 8.8 亿元。低于预算主要是部分项目实施进度慢于预期，支出相应减少。彩票公益金支出主要用于养老服务、优抚活动等社会福利事业支出，公共体育场馆公益开放补贴、公共体育场馆修缮及运行维护、青少年赛事及三大球后备力量建设等体育事业支出。收入大于支出 1.4 亿元，结转下年使用。

5. 城市基础设施配套费收入 7.7 亿元，完成预算的 97.5%，加上动用上年结转收入 0.4 亿元，地方政府专项债务收入 6.8 亿元，当年市级可用于安排支出的城市基础设施配套费收入 14.9 亿元。低于预算主要是住宅新开工量低于预期，按规定标准征收的城市基础设施配套费收入相应减少。

城市基础设施配套费支出 7.9 亿元，完成预算的 100%，加上市对区转移支付支出 0.2 亿元，地方政府专项债务转贷支出 6.8 亿元，当年市级城市基础设施配套费支出总计 14.9 亿元。城市基础设施配套费支出主要用于新建住宅小区周边配套的道路、桥梁、雨污水泵站等市政公用项目和公共设施建设项目经费等支出。

6. 车辆通行费收入 16.8 亿元，完成预算的 77.4%。低于预算主要是根据中央要求，自 2020 年 1 月底至 5 月初，本市暂免征收高速公路车辆通行费。

车辆通行费支出 8.3 亿元，完成预算的 94.3%，加上调出资金

8.5 亿元，当年市级车辆通行费支出总计 16.8 亿元。

7. 港口建设费收入 0.6 亿元，完成预算的 22.2%，加上动用上年结转收入 0.8 亿元，当年市级可用于安排支出的港口建设费收入 1.4 亿元。低于预算主要是根据中央要求，自 2020 年 3 月至 12 月，本市对进出口货物暂免征收港口建设费。

港口建设费支出 1.4 亿元，完成预算的 43.8%。低于预算主要是政府性基金以收定支，港口建设费收入低于预期，安排的支出相应减少。港口建设费支出主要用于海港航道日常维护疏浚等支出。

8. 彩票发行销售机构业务费收入 2.8 亿元，完成预算的 103.7%，加上中央财政补助收入 0.3 亿元，动用上年结转收入 0.1 亿元，当年市级可用于安排支出的彩票发行销售机构业务费收入 3.2 亿元。高于预算主要是彩票销售收入高于预期，按规定提取的彩票发行销售机构业务费收入相应增加。

彩票发行销售机构业务费支出 2.4 亿元，完成预算的 85.7%，加上调出资金 0.7 亿元，当年市级彩票发行销售机构业务费支出总计 3.1 亿元。低于预算主要是据实拨付彩票信息系统维护及业务宣传等专项经费。彩票发行销售机构业务费支出主要用于彩票管理中心人员经费、公用经费，以及业务宣传推广、彩票耗材及设备运行维护等支出。收入大于支出 0.1 亿元，结转下年使用。

9. 污水处理费收入 24.6 亿元，完成预算的 98.4%。加上地方政府专项债务收入 25.2 亿元，当年市级可用于安排支出的污水处

理费收入 49.8 亿元。低于预算主要是用水量低于预期，按规定征收的污水处理费收入相应减少。

污水处理费支出 24.4 亿元，完成预算的 97.6%。加上地方政府专项债务转贷支出 25.2 亿元，当年市级污水处理费支出总计 49.6 亿元。污水处理费支出主要用于市属污水处理设施的运行、污泥处理处置以及污水处理费代征手续费等支出。收入大于支出 0.2 亿元，结转下年使用。

10. 其他政府性基金，主要包括国家电影事业发展专项资金，以及中央财政下达本市的民航发展基金、大中型水库移民后期扶持基金、国家重大水利工程建设资金、抗疫特别国债等。其他政府性基金收入-0.3 亿元，加上中央财政补助收入 277.8 亿元（其中：抗疫特别国债 274 亿元），动用上年结转收入 1.9 亿元，调入资金 0.2 亿元，当年市级可用于安排支出的其他政府性基金收入 279.6 亿元。其他政府性基金收入低于预算且为负数，主要原因：一是根据中央要求，自 2020 年 1 月至 8 月，本市暂免征收国家电影事业发展专项资金；二是按规定清算退库已经取消收费的新型墙体材料专项基金以前年度预缴收入。

其他政府性基金支出 3.1 亿元，完成预算的 53.4%，加上市对区转移支付支出 276.2 亿元（其中：抗疫特别国债 274 亿元），调出资金 0.2 亿元，当年市级其他政府性基金支出总计 279.5 亿元。低于预算主要是政府性基金以收定支，国家电影事业发展专项资金收入低于预期，以及中央财政核减年初已下达本市的民航发展

基金，相应减少安排基金支出。其他政府性基金按国家规定分别用于各项基金支出。收入大于支出 0.1 亿元，结转下年使用。

11. 中央财政对本市政府性基金补助收入调整预算数为 280.3 亿元，决算数为 278.6 亿元。主要是预算执行中，中央财政核减年初已下达本市的民航发展基金。

12. 地方政府专项债务收入 1214.4 亿元，完成调整预算的 99.8%。地方政府专项债务转贷支出 667.2 亿元，完成调整预算的 99.6%。低于预算主要是 2020 年中央财政下达再融资专项债券额度较晚，部分区原计划使用再融资专项债券偿还的到期债券本金已通过财政资金偿还，相应减少再融资专项债券发行规模和转贷金额。

13. 基金项目的调出资金合计 147.8 亿元。主要是：根据国家盘活财政存量资金的有关规定，对 2020 年底市级政府性基金结余和结转资金规模分别超过该项基金当年收入的 30% 部分共计 147.8 亿元调出政府性基金，调入一般公共预算，涉及国有土地使用权出让收入、国有土地收益基金、农业土地开发资金、彩票公益金、车辆通行费、彩票发行销售机构业务费、国家电影事业发展专项资金等。

二、2020 年市级政府性基金预算调整情况

预算执行中，根据《中华人民共和国预算法》规定，市财政局编制市级预算调整方案，提交市十五届人大常委会第二十四次会议审查批准。主要内容：财政部核定本市 2020 年地方政府新增

专项债券发行额度 1041 亿元，其中：市级使用 547.2 亿元，转贷区级 493.8 亿元，用于轨道交通在建项目、旧区改造等具有一定收益的公益性项目支出；核定本市发行 2020 年再融资专项债券发行额度 176.4 亿元，全部转贷区级，用于偿还当年到期专项债券本金；下达抗疫特别国债资金 274 亿元，全部分配各区使用，由各区按规定用于有一定收益的基础设施建设支出和抗疫相关支出。以上专项债券额度中，财政部提前下达的 255 亿元额度，已编入年初预算；其余的 1236.4 亿元额度纳入预算调整方案。预算调整后，市级政府性基金预算收入总计和支出总计均由年初的 996.8 亿元调整为 2233.2 亿元。

需要说明的是，为应对突如其来的新冠肺炎疫情影响，2020 年国家提出积极的财政政策要更加积极有为，发行抗疫特别国债 1 万亿元。抗疫特别国债由中央财政统一发行，列入政府性基金预算，实行特殊转移支付机制，按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则直接下达市县基层，省级财政不得留用。抗疫特别国债利息由中央财政负担，分配地方使用的资金由地方承担还本责任。财政部下达本市的抗疫特别国债资金为 274 亿元。按照财政部规定，结合本市实际，下达本市的抗疫特别国债资金全部分配各区，由各区按规定用于有一定收益的基础设施建设支出和抗疫相关支出。