

关于 2021 年临港区区级预算调整方案的 报 告

在今年预算执行过程中，受开发区体制机制改革、落实增值税留抵退税政策、疫情防控以及新增地方政府债券等因素影响，区本级财政收支与年初预算相比发生了变化。根据《中华人民共和国预算法》、《新预算法实施条例》等规定，受区党工委、管委会委托，现将 2021 年临港区预算调整方案报告如下，请予审议。

一、2021 年区级一般公共预算调整方案

(一) 区级一般公共预算收入调整情况。一是税收收入调减 14200 万元。主要是：增值税调减 7000 万元，减收的原因为落实增值税税率下调及增量留抵退税政策；企业所得税调减 2500 万元，减收的原因为本年度汇算清缴多缴退税因素导致；耕地占用税、契税分别调减 4400 万元、1800 万元，减收的原因受去年一次性高基数抬高导致。二是非税收入调增 12960 万元。主要是：专项收入调增 1120 万元，增收的原因是森林植被恢复费缓征入库；罚没收入调增 8251 万元，增收的原因是区国土部门项目征地罚没实现入库；国有资产(资产)有偿使用收入调增 3363 万元。增收的原因是为应对减税降费带来的财政收支平衡压力，通过多渠道盘活国有资产和资产，带动相关收入增加。三是—般性转移支付收入调减

2720 万元、专项转移支付收入调增 9514 万元。四是调入资金增加 2837 万元。以上合计，区级一般公共预算总收入调增 8391 万元。

（二）区级一般公共预算支出调整情况。一是区本级一般公共预算支出调增 4059 万元。分别是：公共安全支出调减 1076 万元，教育支出调增 189 万元，科学技术支出调减 166 万元，文化体育与传媒支出调减 127 万元，社会保障和就业支出调减 50 万元，卫生健康支出调减 188 万元，节能环保支出调增 880 万元，城乡社区支出调减 1777 万元，农林水支出调减 1549 万元，交通运输支出调增 1482 万元，资源勘探信息等支出调增 3659 万元，商业服务业等支出调增 15 万元，金融支出调减 3 万元，自然资源海洋气象等支出调减 2213 万元，住房保障支出调增 5044 万元，灾害防治及应急管理支出调增 819 万元，预备费调减 1500 万元，债务付息支出调增 620 万元。二是结转结余增加 4332 万元，主要是当年专项资金不再进行权责发生制列支因素导致。以上合计，区级一般公共预算总支出调增 8391 万元。

二、2021 年区级政府性基金预算调整方案

2021 年区级政府性基金预算需进行调整，主要有两个方面的因素：一是受政策调整和基建投入影响，基金收入减收；二是发行债券因素。新增专项债券 27000 万元，安排到 5 个政府投资项目，分别为化工产业园项目 1 个，棚改项目 3 个，铁路项目 1 个。预算调整具体方案如下（详见附表）：

（一）区级政府性基金预算收入调整情况。一是区本级政府性基金预算收入调减 2404 万元，主要是受政策调整和基建投入影响；二是政府性基金补助收入减少 86104 万元，主要是土地出让区级分成收入减少；三是新增专项债务收入调增 27000 万元。四是调入资金调增 15153 万元。五是再融资专项债券转贷收入调减 1105 万元，主要是再融资还本支出部分金额由区级财力承担。以上合计，区级政府性基金预算总收入调减 47460 万元。

（二）区级政府性基金预算支出调整情况。一是区本级政府性基金预算支出调减 40811 万元。其中，因土地出让减少而调减国有土地出让收入安排支出 69915 万元；因新增专项债券增加调增棚户区改造专项债券收入安排支出 17000 万元、其他政府性基金安排支出 10000 万元；因基建投入减少，城市基础设施配套费安排的支出减少 1665 万元；债务付息支出增加 3769 万元。二是因债券发行，增加政府性基金上解支出 42 万元，因土地出让减少而减少调出资金 6691 万元。以上合计，区级政府性基金预算总支出调减 47460 万元。

当前经济下行压力依然存在，减税降费、新冠疫情等因素持续影响财政收入，财政稳增长难度加大。工资、基本民生及政府债务还本付息等支出刚性增长，区本级预算收支矛盾日益突出。我们将坚决贯彻中央和省、市决策部署，认真落实本次常委会决议，继续加力提效实施积极的财政政策，

把“六稳”、“六保”、特别是“三保”支出落到实处，进一步深化财税改革，切实加强资金管理，努力开源节流，确保财政平稳运行，努力完成全年各项工作任务。

附表：2021 年临港区预算调整表

表1：2021年临港区一般公共预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	53,000	-14,200	38,800
增值税	20,800	-7,000	13,800
企业所得税	7,000	-2,500	4,500
个人所得税	540	660	1,200
资源税	200	160	360
城市维护建设税	2,020	730	2,750
房产税	1,530	210	1,740
印花稅	855	525	1,380
城镇土地使用税	6,000	-800	5,200
土地增值税	400	50	450
车船税	100	-40	60
耕地占用税	7,000	-4,400	2,600
契税	6,000	-1,800	4,200
烟叶税	100	75	175
环境保护税	455	-70	385
二、非税收入	7,000	12,960	19,960
专项收入	3,000	1,120	4,120
行政事业性收费收入	245	226	471
罚没收入	2,200	8,251	10,451
国有资本经营收入			
国有资源(资产)有偿使用收入	1,555	3,363	4,918
捐赠收入			
政府住房基金收入			
其他收入			
本年收入合计	60,000	-1,240	58,760
转移性收入	50,746	9,631	60,377
返还性收入	2,625		2,625
一般性转移支付收入	18,072	-2,720	15,352
专项转移支付收入		9,514	9,514
调入资金及上解收入	29,869	2,837	32,706
动用预算稳定调节基金	180		180
新增一般债券转贷收入			
上年结余收入			
收入总计	110,746	8,391	119,137
另外：再融资一般债券转贷收入	3,902		3,902

表2：2021年临港区一般公共预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	24,353		24,353
二、国防支出			
三、公共安全支出	4,599	-1,076	3,523
四、教育支出	1,120	189	1,309
五、科学技术支出	538	-166	372
六、文化旅游体育与传媒支出	232	-127	105
七、社会保障和就业支出	1,281	-50	1,231
八、卫生健康支出	220	-188	32
九、节能环保支出	1,525	880	2,405
十、城乡社区支出	9,732	-1,777	7,955
十一、农林水支出	2,035	-1,549	486
十二、交通运输支出	1,675	1,482	3,157
十三、资源勘探工业信息等支出	1,000	3,659	4,659
十四、商业服务业等支出		15	15
十五、金融支出	5	-3	2
十六、援助其他地区支出	20		20
十七、自然资源海洋气象等支出	3,719	-2,213	1,506
十八、住房保障支出	727	5,044	5,771
十九、粮油物资储备支出			
二十、灾害防治及应急管理支出	750	819	1,569
二十一、预备费	1,500	-1,500	
二十二、其他支出			
二十三、债务付息支出	1,835	620	2,455
本年支出合计	56,866	4,059	60,925
转移性支出	53,880	4,332	58,212
返还性支出			
一般性转移支付支出			
专项转移支付支出			
债务转贷支出			
上解支出	53880		53,880
安排预算稳定调节基金			
一般债券还本支出			
年终结余		4,332	4,332
支出总计	110,746	8,391	119,137
另外：再融资一般债券转贷支出			
再融资一般债券还本支出	3,902		3,902

表3：2021年临港区政府性基金预算收入调整预算表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地收益基金收入			0
二、农业土地开发资金收入			0
三、国有土地使用权出让收入			0
四、彩票公益金收入			0
五、城市基础设施配套费收入	3,800	-2,404	1,396
六、污水处理费收入			0
七、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			0
八、其他政府性基金收入			0
本年基金收入合计	3,800	-2,404	1,396
转移性收入	180,000	-43,951	136,049
政府性基金补助收入	180,000	-86,104	93,896
调入资金及上解收入		15,153	15,153
上年结余收入			0
新增专项债券转贷收入		27,000	27,000
收入总计	183,800	-46,355	137,445
另外：再融资专项债券转贷收入	80,821	-1,105	79,716

表4：2021年临港区政府性基金预算支出调整预算表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、文化旅游体育与传媒支出			
国家电影事业发展专项资金安排的支出			
旅游发展基金支出			
二、城乡社区支出	151,911	-54,580	97,331
国有土地使用权出让收入安排的支出	149,334	-69,915	79,419
国有土地收益基金安排的支出			
城市基础设施配套费安排的支出	2,577	-1,665	912
污水处理费安排的支出			
棚户区改造专项债券收入安排的支出		17,000	17,000
三、交通运输支出			
车辆通行费安排的支出			
民航发展基金支出			
四、其他支出		10,000	10,000
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		10,000	10,000
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金安排的支出			
五、债务付息支出	25,140	3,769	28,909
地方政府专项债务付息支出	25,140	3,769	28,909
本年基金支出合计	177,051	-40,811	136,240
转移性支出	6,749	-6,649	100
政府性基金上解支出	58	42	100
新增专项债券转贷支出			
调出资金	6,691	-6,691	
专项债务还本支出			
年终结余			
支出总计	183,800	-47,460	136,340
另外：再融资专项债券转贷支出			
再融资专项债券还本支出	80,821		80,821