

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 |