

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；国有资源(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源和资产，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