

西安市灞桥区人民政府

关于二〇二〇年财政预算调整方案的报告

—2020年12月1日区十七届人大常委会第二十九次会议上

灞桥区财政局局长 王志强

区人大常委会：

我受区人民政府委托，对照西安市灞桥区第十七届人民代表大会第五次会议关于西安市灞桥区2020年财政预算的决议，结合我区预算执行情况，向本次会议报告我区2020年财政预算调整方案，请予审议。

一、一般公共预算调整事项

（一）区级一般公共预算收入调整建议

十七届人大第五次会议批复的一般公共预算收入为193812万元，今年以来，受新冠肺炎疫情影响及国家新增出台的减税降费政策因素，全市财政收入预计出现短收，根据10月份市人大常委会通过的全市财政收入预算调整方案，以及市财政局下达我区的财政收入调整预算分解任务，建议将我区一般公共预算收入调整为183000万元，较上年增长0.08%，调减10812万元，其中：税收收入调减5472万元，非税收入调减5340万元，调整后我区一般公共预算收入税收占比预计为89.7%。

（二）区级一般公共预算支出调整建议

1、区本级财力安排支出调整情况

十七届人大第五次会议批复的一般公共预算支出为 264051 万元，为贯彻落实党中央、省委省政府、市委市政府及区委区政府关于政府带头过紧日子和厉行节约的要求，大力压减非刚性、非重点支出及一般性支出的有关要求，全区共压减非刚性、非重点支出及一般性支出 3428 万元，调减预备费、预留政府债务还本资金、财政激励奖补等年初预留资金 21303 万元，调减支出合计 24731 万元。因受新冠肺炎疫情的影响、教育系统绩效工资增量支出等事项，预计增加区级一般公共预算支出 68618 万元，其中全区政府债务到期本息 20638 万元；2019 年教师绩效增量补助资金及补发 2019 年教师待遇不低于当地公务员工资水平资金 15390 万元；新冠疫情防控资金 5336 万元；机关事业单位职业年金记实资金 2679 万元；美丽乡村建设启动资金 2500 万元；农村人居环境整治专项经费 1700 万元；黑臭水体治理 1432 万元；西禹高速绿化项目 1441 万元；道路清扫保洁市场化费用 1309 万元；林业工程土地租金 1104 万元；公厕新建改造资金 1000 万元。增减相抵后共增加支出 43887 万元。增加的支出通过调入政府性基金及其他各类资金实现收支平衡，故建议将区级财力安排的一般公共预算支出调增 43887 万元。

2、上级专款情况

预计全年上级下达各类专款 87934 万元，其中年初预下 30912 万元已在年初预算中编制。年度执行中下达专项资金预计

57022 万元，主要用于教育、社会保障、医疗卫生、农田水利等各类涉及民生事项。

区第十七届人大五次会议批准 2020 年我区一般公共预算支出为 264051 万元，因上述增支事项，预计全年一般公共预算增支 100909 万元，建议将我区 2020 年一般公共预算支出调整为 364960 万元。

（三）收支平衡情况

按现行财政体制计算，2020 年一般公共预算收入 183000 万元，加上上级补助收入 180660 万元，调入预算稳定调节基金 157791 万元，减去上解上级支出 156491 万元后，计算当年一般公共预算财力为 364960 万元，全部安排支出，当年收支平衡。

二、政府性基金收支调整事项

（一）收入调整项目

上半年，受新冠肺炎疫情的影响，全区土地出让进度有所放缓，随着疫情防控成效不断显现，疫情影响逐步降低，土地出让市场逐步恢复，三迪项目、长乐坡城改、金泰项目等地块相继成交，土地成交量稳步提升，因此为准确反映政府性基金收入情况，根据 1-10 月份土地出让收入及配套费收入完成情况及后期的土地出让预计情况，经统筹考虑相关增减因素后，建议对政府性基金收入预算 476528 万元调增 23637 万元，调整后政府性基金收入预算为 500165 万元。

（二）支出调整项目

支出方面，根据 1-10 月份政府性基金支出情况及后期预计情况，对部分项目进行调整，主要调整项目为：**一是**调增项目 66937 万元，其中：调增国有土地使用权出让支出 46750 万元，主要增加了 188 储备地整理资金及灞河新区等部门项目资金；调增抗疫特别国债 18951 万元，主要用于雨污分流改造、架空线缆落地、东城一中建设等项目；调增彩票公益金等支出 1236 万元，全部为上级补助支出。**二是**调减支出 202608 万元，其中：调减国有土地收益基金支出 13642 万元、农业土地开发资金支出 1045 万元、城市基础设施配套费支出 15700 万元，主要因年初部分项目未实施；调减债务还本付息支出 172221 万元，主要为对五星村棚户区改造、棉纺织老工业区搬迁腾退环境整治等 5 各项目共计 201167 万元政府债务进行了置换和展期。增减相抵后，建议对政府性基金支出预算 353894 万元调减 135671 万元，调整后政府性基金支出预算为 218223 万元。

（三）收支平衡情况

按现行财政体制计算，政府性基金预算收入 500165 万元，加上上级补助收入 22951 万元，加上上年结余收入 44521 万元，减去上解上级支出 196726 万元后，财力约为 370911 万元；政府性基金支出 218223 万元，收支相抵后结余 152688 万元，结余资金全部补充预算稳定调节基金，用以弥补一般公共预算财力缺口。

三、社保基金收支调整事项

（一）社保基金收入调整建议

十七届人大第五次会议批复的社保基金预算收入为 34120 万元，今年在预算执行中中省下达财政补贴资金 4885 万元，社会保险基金预算调增 4885 万元，其中城乡居民基本养老保险基金收入预算调增 3893 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入预算调增 992 万元，调整后社会保险基金收入预算为 39005 万元。

（二）社保基金支出调整建议

十七届人大第五次会议批复的社保基金预算支出为 31925 万元，由于身份认证程序调整，导致四季度 500 余群众养老金延后发放，城乡居民养老保险基金支出预算调减 431 万元；因养老金普调，机关事业单位基本养老保险基金支出调增 20 万元，增减相抵后社会保险基金支出预算调减 411 万元，调整后社会保险基金支出预算为 31514 万元。

四、盘活存量资金安排情况

盘活存量资金预计增加支出 17031 万元，主要用于城乡社区公共设施、城乡社区环境卫生、市政工程、农村人畜饮水、大气、社会保险补贴、公路水路运输以及偿还政府性债务本金及利息，其中：偿还全区部分融资项目 2020 年第三季度贷款本息 5057 万元；灞河新区管委会市政工程款 3208 万元；纺织产业园标准厂房小区及园区基础配套项目资金 2000 万元；狄寨街道街景改造工程项目 2000 万元；纺织产业园东侯安置楼项目工程款 1319 万元；

城管局韩森东路、一印三角地等绿化项目工程款 581 万元;全省农村公路“好路杯”等工程项目 430 万元;40、50 社保补贴,灵活就业高校毕业生社保补贴及公益性岗位补贴等就业资金 382 万元;燃气锅炉低氮改造 361 万元;农村片区化改造 333 万元;绕城高速湾子村整治经费 128 万元。

五、2020 年政府债务限额

上级财政部门下达我区 2020 年政府债务限额 77.25 亿元,其中:一般债务 17.73 亿元,专项债务 59.52 亿元。截至 10 月底,我区地方政府债务余额 47.54 亿元,其中:一般债务 16.48 亿元,专项债务 31.06 亿元。债务余额未超限额,符合地方政府债务限额管理的规定。

六、新增债券资金安排情况

2020 年我区收到新增一般债券 4017 万元,全部用于“十三五”大学区学校质量提升工程五环中学建设项目。

七、下一步工作安排

(一)全面落实减税降费政策。积极落实应对新冠肺炎疫情税收优惠政策。同时,针对今年减收明显加大的新情况,抓好收入组织,坚持依法征管,应收尽收,抓好重点行业、重点税源、薄弱环节,挖掘增收潜力。认真落实好各项减税降费政策,加大资金筹集力度,支持民营企业发展,激发市场主体活力,保证财政收入规模,提高收入质量。盘活财政存量资金,继续执行政府预算单位沉淀资金收回政策,缓解财政收支矛盾。

(二)压减一般性支出，坚持过紧日子思想。统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，积极做好预算压减工作，严格控制会议费、培训费及展会庆典等支出，同时梳理受疫情影响今年不再开展的项目支出结余等各类资金，收回统筹用于疫情防控、“三保”、十项重点工作以及区委、区政府确定的其他重点项目支出。

(三)加强政府债券资金监督管理和债务风险防范。规范举债行为，坚决遏制新增隐性债务，明确债务管理主体责任，健全偿债管理机制，严控债务风险，建立政府合法融资举债机制，加大督查问责力度。坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量债务，通过盘活存量资金等方式，做好地方政府债券还本付息工作。在政府债务限额范围内积极向省市争取新增债券额度，降低融资成本，防范债务风险，切实提高资金使用效益。

- 附件：1. 灞桥区 2020 年一般公共预算调整表
2. 灞桥区 2020 年政府性基金预算调整表
3. 灞桥区 2020 年社会保险基金预算调整表

灞桥区2020年一般公共预算调整表

单位: 万元

项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数
一、税收收入	169,539	-5,472	164,067	一、一般公共服务支出	39,734	662	40,396
增值税	62,011	-8,197	53,814	三、国防支出	317	57	374
企业所得税	24,822	-6,978	17,844	四、公共安全支出	25,371	-1,600	23,771
个人所得税	3,146	-300	2,846	五、教育支出	84,691	30,018	114,709
资源税	3	-3		六、科学技术支出	194	-1	193
城市维护建设税	14,211	-2,535	11,676	七、文化旅游体育与传媒支出	1,706	912	2,618
房产税	6,655	-1,143	5,512	八、社会保障和就业支出	27,018	19,542	46,560
印花税	4,971	-954	4,017	九、卫生健康支出	19,203	7,957	27,160
城镇土地使用税	5,175	340	5,515	十、节能环保支出	770	2,043	2,813
土地增值税	23,048	2,389	25,437	十一、城乡社区事务支出	25,121	22,305	47,426
耕地占用税	2,050	4,468	6,518	十二、农林水支出	11,633	13,933	25,566
契税	23,328	7,470	30,798	十三、交通运输支出	2,041	3,244	5,285
其他税收收入	119	-29	90	十四、资源勘探信息等支出	382	1,516	1,898
二、非税收入	24,273	-5,340	18,933	十五、商业服务业等支出	245	110	355
专项收入	19,807	-5,351	14,456	十八、自然资源海洋气象等支出	1,447	-103	1,344
其中: 教育费附加收入	5,875	-569	5,306	十九、住房保障支出	3,103	4,798	7,901
地方教育附加收入	1,434	-186	1,248	二十、粮油物资储备支出	171	73	244
教育资金收入	6,249	-2,349	3,900	二十一、灾害防治及应急管理支出	819	463	1,282
农田水利建设资金收入	6,249	-2,349	3,900	二十二、预备费	3,000	-3,000	0
森林植被恢复费	0	102	102	二十三、债务还本付息支出	11,292	-5,247	6,045
行政事业性收费收入	634	247	881	二十六、其他支出	5,793	3,225	9,018
罚没收入	1,727	-560	1,167				
国有资产(资产)有偿使用收入	2,034	362	2,396				
捐赠收入	71	-38	33				
收入合计	193,812	-10,812	183,000				
上解上级数	139,984		156,491				
上级补助数	86,166		185,763				
调入资金	124,057		152,688				
一般公共预算可安排财力	264,051		364,960	一般公共预算支出	264,051	100,909	364,960

灞桥区2020年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数
一、国有土地收益基金收入	17,061	1,858	18,919	一、国有土地收益基金支出	13,642	-13,642	0
二、农业土地开发资金收入	1,066	-507	559	其中：征地和拆迁补偿支出	13,642	-13,642	0
三、国有土地使用权出让收入	408,401	37,286	445,687	二、农业土地开发资金支出	1,066	-1,045	21
四、城市基础设施配套费收入	50,000	-15,000	35,000	三、国有土地使用权出让支出	120,000	46,750	166,750
五、彩票公益金收入				其中：征地和拆迁补偿支出	54,036	42,715	96,751
六、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				土地开发支出	20,000	-19,650	350
七、其他政府性基金收入				城市建设支出	45,964	3,184	49,148
				棚户区改造支出		20,501	20,501
				其他国有土地使用权出让收入安排的支出		0	
				四、城市基础设施配套费支出	30,000	-15,700	14,300
				其中：城市公共设施	30,000	-16,000	14,000
				城市环境卫生		300	300
				五、文化旅游与传媒支出		35	35
				六、彩票公益金安排的支出		1,097	1,097
				七、彩票发行销售机构业务费安排的支出		104	104
				八、债务付息支出	189,186	-172,221	16,965
				九、抗疫特别国债支出		18,951	18,951
合 计	476,528	23,637	500,165	合 计	353,894	-135,671	218,223
上年结余收入			44,521	上解上级支出			196,726
上级补助收入			22,951	调出资金			152,688
合 计			567,637	合 计			567,637

灞桥区2020年社会保险基金预算调整表

单位：万元

项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2020年预算数	调增/调减数	调整预算数
城乡居民基本养老保险基金收入	10,280	3,893	14,173	城乡居民基本养老保险基金支出	8,085	-431	7,654
其中：保险费收入	1,700	-700	1,000	其中：社会保险待遇支出	7,669	-378	7,291
利息收入	292	-115	177	个人账户养老金支出	307	-9	298
财政补贴收入	8,049	4,796	12,845	丧葬费支出	90	-34	56
其他收入	174	-170	4	转移支出	19	-10	9
转移收入	65	82	147	其他支出			
居民基本医疗保险基金收入				居民基本医疗保险基金支出			
其中：保险费收入				其中：社会保险待遇支出			
利息收入				大病保险支出			
财政补贴收入				转移支出			
其他收入							
机关事业单位基本养老保险基金收入	23,840	992	24,832	机关事业单位基本养老保险基金支出	23,840	20	23,860
其中：保险费收入	12,623	-54	12,569	其中：基本养老金支出	23,640	120	23,760
利息收入	15	0	15	转移支出	200	-100	100
财政补贴收入	11,202	1,046	12,248	其他支出			
其他收入							
转移收入							
合 计	34,120	4,885	39,005	合 计	31,925	-411	31,514

