

西安市灞桥区人民政府

关于 2021 年财政预算调整方案的报告

—2021 年 11 月 12 日区十七届人大常委会第三十九次会议上

灞桥区财政局局长 王志强

区人大常委会：

受区人民政府委托，现将 2021 年财政预算调整方案报告如下，请予审议。

一、一般公共预算调整方案

（一）收入调整建议

今年以来，随着疫情防控工作成效的显现，区域经济得到持续稳定恢复，房地产业等重点行业纳税较上年同期有所增加；但受减税降费政策及区域内新报批土地减少影响，耕地占用税大幅下降。因此为准确反映财政收入情况，经统筹相关增减因素后，建议将区十七届人大第七次会议批复的一般公共预算收入 197487 万元调增 2476 万元，调整后为 199963 万元，较上年增长 7.3%，其中：税收收入调减 2000 万元，非税收入调增 4476 万元。

（二）支出调整建议

区十七届人大第七次会议批准的区级一般公共预算支出为 243159 万元。根据预算执行中的上级转移支付、新增一般债券等情况变化，经统筹测算后，建议将支出调增 18732 万元，调

整后一般公共预算支出预算为 261891 万元，增加的支出通过压减一般性支出和统筹各类资金实现收支平衡。**调减事项**共 41437 万元：为贯彻落实过紧日子思想，全年共压减各支出科目中的非刚性、非重点项目支出 38437 万元，压减资金全部用于“三保”支出和区级重点项目建设。**调增事项**共 60169 万元：主要为教育系统各学校班主任津贴、2019 年度绩效工资增量剩余部分、2021 年三年行动计划 6 所学校启动资金等共增加支出 8928 万元；2021 年政府债券到期利息增加支出 5198 万元；疫情防控经费增加支出 5560 万元；十里铺骨科医院迁建 PPP 项目增加支出 2695 万元；灞柳二路消防站装修及配备装备器材增加支出 2000 万元；环卫工人社保费增加支出 1317 万元；三供一业增加支出 2360 万元；庆华中学扩建项目增加支出 1300 万元；五星改造区域市政道路工程增加支出 2000 万元；狄寨南路市政化改造项目增加支出 2386 万元。

预备费 3000 万元全部调整用于区卫健局疫情防控工作支出。

（三）收支平衡情况

按现行财政体制计算，2021 年一般公共预算收入 199963 万元，加上上级补助收入 180944 万元、调入预算稳定调节基金 27372 万元，减去上解上级支出 146388 万元后，计算当年一般公共预算财力为 261891 万元，一般公共预算支出为 261891 万元，当年收支平衡。

二、政府性基金收支预算调整方案

（一）收入调整建议

按照《西安市人民政府办公厅关于建立房地联动机制促进房地产市场平稳健康发展的通知》规定，供地时间调整为每季度出让一次，受此影响全区土地出让进度大幅放缓。因此为准确反映全区政府性基金收入完成情况，经对接资规灞桥分局等部门，结合1-10月份土地出让完成情况，统筹考虑五村、城东花园等项目土地出让情况后，建议将区十七届人大第七次会议批复的政府性基金收入549460万元调减280513万元，调整后为268947万元，其中：国有土地收益基金收入调减11220万元，调整后为9158万元；农业土地开发资金收入调减271万元，调整后为384万元；国有土地使用权出让收入调减269022万元，调整后为219405万元；城市基础设施配套费不作调整，仍为40000万元。

（二）支出调整建议

根据1-10月份政府性基金支出情况及后期需支出情况，经统筹测算后，建议对政府性基金支出预算204190万元调减52632万元，调整后政府性基金支出预算为151558万元。具体为：一是调增项目17997万元，其中：调增国有土地使用权出让支出17997万元，主要增加了区城建公司五星、电力小学划拨地价款和五星村社保费等项目支出。二是调减支出70629万元，其中：调减农业土地开发资金支出21万元、城市基础设施配套费支出38927万元，主要因年初部分项目未达到付款条件；调减债务还

本付息支出 31184 万元，主要原因为对部分政府债务进行了置换。

(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 268947 万元，加上上级补助收入 2000 万元、上年结余 3838 万元，减去上解上级支出 82203 万元、债务还本支出 13652 万元后，财力约为 178930 万元，政府性基金支出 151558 万元，收支相抵后结余 27372 万元，结余资金全部用于补充预算稳定调节基金，当年收支平衡。

三、社保基金预算调整方案

(一) 收入调整建议

区十七届人大第七次会议批复的社保基金预算收入为 37653 万元，建议调减 3261 万元，调整后社保基金收入预算为 34392 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入调增 334 万元，主要原因是城乡居民基本养老保险个人缴费人数增加；机关事业单位基本养老保险基金收入调减 3595 万元，主要原因是机关事业单位养老保险财政补贴减少。

(二) 支出调整建议

区十七届人大第七次会议批复的社保基金支出预算为 35385 万元，建议调增 358 万元，调整后社保基金支出预算为 35743 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出调减 84 万元，机关事业单位基本养老保险支出调增 442 万元。

(三) 收支平衡情况

社会保险基金收入 34392 万元，支出 35743 万元，收支相抵后当年赤字 1351 万元，滚存结余 25979 万元。

四、国有资本经营预算调整方案

区十七届人大第七次会议批复国有资本经营预算收入 1197.54 万元，支出 1197.54 万元，因执行中未发生增减事项，故本次不作调整。

五、其他调整事项

（一）上级专项资金情况。预计全年上级下达各类专款 88976 万元，其中年初预下 33478 万元已在年初预算中编制。年度执行中下达专项资金预计 55498 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。

（二）盘活存量资金安排情况。盘活存量资金预计增加支出 27270 万元，主要用于政府债务还本付息 10244 万元、专精特新母基金增加注册资本金 5000 万元、纺园三路雨污水管道工程项目 6900 万元等重点支出。

（三）2021 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 125.17 亿元，其中：一般债务 48.27 亿元，专项债务 76.9 亿元。截至 10 月底，我区地方政府债务余额 97.32 亿元，其中：一般债务 47.71 亿元，专项债务 49.61 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。

（四）新增债券资金安排情况。2021 年我区收到新增一般债券 6192 万元，全部用于西安市庆华中学扩建项目、灞桥区曹堡

小学和第六十三中学改薄项目、灞桥区五星改造区域市政道路工程一标段项目、狄寨南路市政化改造项目、2021 年中央水利发展资金小型水库维修养护项目。

六、下一步工作安排

（一）狠抓一般预算收入组织，确保完成任务。一是千方百计做好收入组织工作，紧盯重点行业、重点企业、重点区域，落实好重点税源企业专人联系制度和分片包抓责任制，协调各征管部门依法征管、应收尽收。二是及时梳理浐灞范围内的宗地耕占税缴纳情况，对未缴纳的耕占税要积极协调浐灞管委会，督促其尽快缴纳。三是深挖非税收入增收潜力，协调资规灞桥分局和河道管理站，重点做好河道管理站农用地收购费用非税收入入库工作。四是做好上级专项资金争取工作，及时掌握专项资金投放动态，加大项目策划包装力度，确保完成全年任务。

（二）加大基金收入征缴力度，力争补齐欠收。一是加大与资规灞桥分局的对接力度，通过定期召开专题会议等方式，及时协调解决五村、城东花园等重点项目土地整理中存在的问题，确保宗地尽快发布出让公告；待土地出让完成后，积极督促竞得人尽快缴纳土地出让金，确保土地出让收入及时足额入库。二是积极督促新区建设局完成以前年度项目配套费欠款的催缴工作，明确完成时限，必要时可采取法律手段，力争完成全年任务。

（三）优化财政支出结构，做好资金保障。按照“勤俭办一切事业”“过紧日子”要求，继续压减“三公”经费等一般性支

出。兜牢兜实“三保”底线，优先保障“三保”支出。落实好财政资金直达机制，加强直达资金日常监控，确保资金及时足额落实到位。进一步优化财政资金使用结构和方式，全面保障区委、区政府的重大部署，全力做好疫情防控、防汛救灾等经费保障，切实将有限的财力用到刀刃上。进一步规范预算追加程序，强化财政预算对财政支出的约束力。继续盘活各类存量资金，强化预算执行动态监控。

- 附件：1. 灞桥区 2021 年一般公共预算调整表
2. 灞桥区 2021 年政府性基金预算调整表
3. 灞桥区 2021 年社会保险基金预算调整表
4. 灞桥区 2021 年国有资本经营预算调整表

附件1

灞桥区2021年一般公共预算调整表

单位：万元

项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数
一、税收收入	188,292	-2,000	186,292	一、一般公共服务支出	65,275	-24,883	40,392
增值税	62,795	0	62,795	三、国防支出	1,518	-163	1,355
企业所得税	18,459	5,654	24,113	四、公共安全支出	28,867	-3,793	25,074
个人所得税	3,293	0	3,293	五、教育支出	63,180	10,395	73,575
资源税		0	0	六、科学技术支出	98	20	118
城市维护建设税	14,095	0	14,095	七、文化旅游体育与传媒支出	1,301	172	1,473
房产税	5,601	797	6,398	八、社会保障和就业支出	14,536	18,116	32,652
印花税	4,959	0	4,959	十、卫生健康支出	12,441	9,242	21,683
城镇土地使用税	5,350	0	5,350	十一、节能环保支出	1,782	-16	1,766
土地增值税	27,724	-6,451	21,273	十二、城乡社区支出	18,855	9,801	28,656
耕地占用税	7,039	-2,000	5,039	十三、农林水支出	7,122	2,116	9,238
契税	38,879	0	38,879	十四、交通运输支出	1,567	984	2,551
其他税收收入	98	0	98	十五、资源勘探工业信息等支出	3,409	-1,737	1,672
二、非税收入	9,195	4,476	13,671	十六、商业服务业等支出	822	-558	264
专项收入	7,171	-1,102	6,069	二十、自然资源海洋气象等支出	1,584	-174	1,410
其中：教育费附加收入	5,779	-980	4,799	二十一、住房保障支出	3,305	1,740	5,045
地方教育附加收入	1,363	-93	1,270	二十二、粮油物资储备支出	189	-22	167
教育资金收入		0	0	二十四、灾害防治及应急管理支出	972	2,381	3,353
农田水利建设资金收入		0	0	二十七、预备费	3,000	-3,000	0
森林植被恢复费	29	-29	0	三十二、债务付息支出	6,078	5,202	11,280
行政事业性收费收入	532	2,505	3,037	二十九、其他支出	7,258	-7,091	167
罚没收入	855	1,881	2,736				
国有资源(资产)有偿使用收入	612	1,197	1,809				
其他收入	25	-25	0				
捐赠收入		20	20				
一般公共预算收入合计	197,487	2,476	199,963				
上解上级数	146,544		146,388				
上级补助数	84,180		180,944				
调入资金	108,036		27,372				
一般预算可安排财力	243,159		261,891	一般公共预算支出合计	243,159	18,732	261,891

灞桥区2021年政府性基金预算调整表

单位：万元

项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2021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	20,378	-11,220	9,158	一、国有土地收益基金支出		0	0
二、农业土地开发资金收入	655	-271	384	其中：征地和拆迁补偿支出		0	0
三、国有土地使用权出让收入	488,427	-269,022	219,405	二、农业土地开发资金支出	21	-21	0
四、城市基础设施配套费收入	40,000	0	40,000	三、国有土地使用权出让支出	112,587	17,997	130,584
五、彩票公益金收入				其中：征地和拆迁补偿支出	80,000	14,488	94,488
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		0	
七、其他政府性基金收入				城市建设支出	32,587	3,509	36,096
				棚户区改造支出		0	
				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	40,000	-38,927	1,073
				其中：城市公共设施	40,000	-38,927	1,073
				城市环境卫生		0	
				五、文化旅游与传媒支出		0	
				六、彩票公益金安排的支出	2,000	-426	1,574
				七、彩票发行销售机构业务费安排的支出	135	-71	64
				八、债务付息支出	49,447	-31,184	18,263
政府性基金收入合计	549,460	-280,513	268,947	政府性基金支出合计	204,190	-52,632	151,558
上年结余收入			3,838	上解上级支出			82,203
上级补助收入			2,000	债务还本支出			13,652
				调出资金			27,372
合 计			274,785	合 计			274,785

附件3

灞桥区2021年社会保险基金预算调整表

单位：万元

项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2021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	10,659	334	10,993	城乡居民基本养老保险基金支出	8,393	-84	8,309
其中：保险费收入	1,568	358	1,926	其中：社会保险待遇支出	7,999	-114	7,885
利息收入	198	14	212	个人账户养老金支出	309	30	339
财政补贴收入	8,444	0	8,444	丧葬费支出	76	-7	69
转移收入	160	-51	109	转移支出	9	7	16
其他收入	4	13	17	其他支出			
委托投资收益	285	0	285				
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	26,994	-3595	23,399	机关事业单位基本养老保险基金支出	26,992	442	27,434
其中：保险费收入	12,787	-31	12,756	其中：基本养老金支出	26,802	582	27,384
利息收入	7	23	30	转移支出	190	-140	50
财政补贴收入	13,900	-4100	9,800	其他支出			
其他收入							
转移收入	300	513	813				
合 计	37,653	-3261	34,392	合 计	35,385	358	35,743

附件4

灞桥区2021年国有资本经营预算调整表

单位：万元

项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数	项 目	2021年预算数	调增/调减数	调整预算数
国有资本经营收入				国有资本经营预算支出			
利润收入	15.54		15.54	解决历史遗留问题及改革成本支出			
股利、股息收入				“三供一业”移交补助支出			
产权转让收入				国有企业企业退休人员社会化管理补助支出	127		127
清算收入				国有企业资本金注入	1070.54		1070.54
其他国有资本经营收入							
本年收入合计	15.54		15.54	本年支出合计	1197.54		1197.54
上年结转	1182		1182				
收入总计	1197.54		1197.54	支出总计	1197.54		1197.54