

关于红塔区 2021 年财政预算调整 方案（草案）的报告

2021 年 12 月 1 日在红塔区第五届人大常委会第 67 次会议上

红塔区财政局局长 郑宏欣

主任、各位副主任、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》和《云南省预算审查监督条例》的有关规定，受区人民政府委托，我向区五届人大常委会第 67 次会议报告 2021 年红塔区财政预算调整方案，请予审议。

一、2021 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支完成情况

1-9 月，全区一般公共预算收入完成 145964 万元，完成年初预算数的 75.8%，同比增收 9888 万元，增 7.3%。全区一般公共预算支出完成 316603 万元，完成年初预算数的 79.6%，与上年同期持平。

（二）政府性基金预算收支完成情况

1-9 月，全区政府性基金预算收入完成 63996 万元，完成年初预算的 15.2%，同比增收 16840 万元，增 35.7%。政府性基金预算支出完成 138077 万元，完成年初预算的 31.9%，同比增支 42212 万元，增 44.0%。

（三）社保基金预算收支完成情况。

1-9月，全区社会保险基金收入完成97162万元，完成年初预算数的74%，比上年同期增收29842万元，增长44%；社会保险基金支出完成103414万元，完成年初预算数的74%，比上年同期增支15308万元，增长17%。

（四）国有资本经营预算收支完成情况。

1-9月，无国有资本经营收入和支出。

二、红塔区全年收支平衡预计情况

（一）收入预计。根据税务部门及各非税收入执收部门提供的测算数据，红塔区一般公共预算收入预计完成202034万元，比年初增加9434万元、增长4.9%；比上年增加15087万元、增长8.1%。**税收收入方面：**比年初减少6135万元，主要是由于碳达峰、碳中和政策的推进落实，我区钢铁行业受限电影响，生产不能正常运转，税收减少，加上增值税增量留抵退税因素影响，预计减少税收6135万元。**非税收入方面：**比年初增加15569万元，主要原因：一是2021年1月缴入上年未缴库非税收入11934万元，二是因红塔区公租房公共租赁住房经营权经营单位采购项目，政府住房基金收入增加10803万元，三是年初区城管局预计应缴城镇垃圾处理费3650万元，目前仅能缴680万元，调减2970万元，年初区住建局预计应缴公共租赁住房及棚改房销售收入4000万元，目前仅能缴1700万元，调减2300万元，其他非税事项略有调减，增减相抵比年初整体增加15569万元。

(二) 财力预计。红塔区 2021 年一般公共预算收入预计完成 202034 万元，上级补助一般性转移支付收入（含税返）119805 万元、动用预算稳定调节基金 902 万元、调入资金 42873 万元，收入总计 365614 万元。减上解支出 60917 万元、指定用途的一般性转移支付 62198 万元、债务还本支出 2006 万元，**区级净可安排财力 240493 万元。**

(三) 支出需求情况

1.新增其他刚性支出 8854 万元。具体是：①安排红塔区卫健局创卫复审及爱国卫生“七个专项”行动工作经费 2405 万元；②安排红塔区民政局高校毕业生到城乡社区服务经费 456 万元；③安排红塔区保障性住房运营管理有限责任公司注册资本金 3000 万元；④大小矣资搬迁项目融资到期偿还本息 2400 万元；⑤大矣资搬迁土地流转费 593 万元。

2.各单位申报经常务会研究同意安排新增预算 360 万元。具体是：①洛河乡龙达洗选厂尾矿库闭库项目 61 万元；②区委政法委综治维稳专项经费 60 万元；③审计工作补助经费 40 万元；④新增城市管护人员经费 150 万元；⑤区市场监督管理局制服和标志配饰购置经费 49 万元。

3.其他需纳入预算调整消化的暂付性款项 4362 万元。具体是：①退换货周转质保金临时借款 18 万元；②农业保险兑付费 283 万元；③用于非洲猪瘟临时借款 100 万元；④水库管理所临时借款 242 万元；⑤小石桥乡政府改善干部职工生活条件项目资金 60 万元；⑥研和财政所临时借款 164 万

元；⑦供销社兑付股员资金 500 万元；⑧非税专户化解欠拨专款临时借款 2645 万元；⑨洛河财政所偿还中小企业欠款 350 万元。

4.调整年初安排在政府性基金列支的项目 10038 万元。
主要是：红塔工业园区产业发展专项资金 3750 万元、红塔区民政局殡仪馆资产处置经费 1038 万元、红塔区交通运输局玉磨铁路研和站进站道路工程 2000 万元、红塔区卫健局红塔区中医医院建设项目和提质扩容项目建设用地土地划拨款 3250 万元。

5.调减收回预备费结余 4000 万元。

三、2021 年红塔区预算调整建议

2021 年红塔区年初区人民代表大会目标：一般公共预算收入安排 192600 万元，支出安排 397700 万元；政府性基金预算收入安排 421528 万元，支出预算安排 432533 万元；社会保险基金预算收入安排 132394 万元，支出安排 150054 万元；国有资本经营预算收入安排 100 万元，支出安排 39 万元。

在预算执行中，受更大规模减税降费实施、土地和资产盘活情况变化等因素影响，为使 2021 年财政预算安排更加准确、合理，现提出 2021 年红塔区财政预算调整方案。

（一）一般公共预算

1.红塔区收支规模调整建议。

红塔区 2021 年一般公共预算收入调整为 202034 万元，比年初预算增加 9434 万元、增长 4.9%；比上年增加 15087 万元、增长 8.1%；一般公共预算支出调整为 317664 万元，比年初预算减少 80036 万元，减 20.1%，比上年减少 86036 万元，减 21.3%。

平衡情况：按照现行省对市、市对区财政体制计算，调整后的红塔区一般公共预算收支平衡情况：一般公共预算收入 202034 万元，转移性收入 149805 万元，上年结转收入 2973 万元，调入资金 42873 万元，动用预算稳定调节基金 902 万元，再融资一般债券收入 127910 万元，收入总计 526497 万元。一般公共预算支出 317664 万元，转移性支出 60917 万元，债务还本支出 129916 万元，支出总计 508497 万元，年终结转 18000 万元。

2.具体调整事项。

（1）收入方调整事项。

①税收、非税收入调整。税收收入调整为 164465 万元，比年初减少 6135 万元；非税收入调整为 37569 万元，比年初增加 15569 万元，增 70.8%。

②返还性收入。与年初一致不做调整，预计 15585 万元。

③上级补助一般性转移支付收入调整。调整为 104220 万元，比年初预算调增 26220 万元，比上年减少 34898 万元。减少原因为：今年减少了财力性特殊转移支付、减少市级代垫财力等大额一次性补助。

④专项转移支付收入调整。调整为 30000 万元，比年初预算调增 5500 万元，比上年减少 8983 万元。

⑤上年结转结余收入调整。上年结转结余与年初预算一致，为 2973 万元，不做调整。

⑥调入资金调整。调入资金调整为 42873 万元，比年初预算数减少 105380 万元。主要原因：土地盘活情况变化，难以支撑年初预算调入资金。调入资金构成情况是：政府性基金调入 42873 元。

⑦动用预算稳定调节基金调整。调整为 902 万元，比年初预算 0 万元增加 902 万元，主要是今年 8 月市财政局批复 2020 年决算后确定补充的预算稳定调节基金数为 902 万元，为弥补今年财力缺口全部调入一般公共预算。

⑧一般债券收入调整事项。再融资一般债券转贷收入 127910 元，主要是接市级通知，一般债券还本需本级财力安排 2005 万元，加上年初理解新增、置换、再融资一般债券的关系有误，故进行调整。

（2）支出方调整事项

①一般公共预算支出调整。调整为 317664 万元，比年初预算减少 80036 万元，减 20.1%，比上年减少 86036 万元，减 21.3%。

②上解上级支出调整。调整为 60917 万元，比年初减少 3289 万元，主要是税收减少，政府住房基金收入增加，上解减少。

③债务还本支出调整。本级财力安排还本支出 2006 万元,主要是接市级通知,一般债券还本需本级财力安排 2005 万元,加上卫十还本付息资金调减 4 万元;再融资一般债券还本支出 127910 万元。

(3) 动支预备费情况。截至目前未动支预备费安排支出,结余资金收回统筹安排。

(4) 盘活存量资金情况

2021 年共盘活收回存量资金 3191 万元,按照上级规定的盘活存量资金账务处理方式,存量资金先冲减原支出科目,再按新安排的科目列支,因此不增加支出规模,但会导致相应科目人行端支出与财政总会计核算不一致。

(5) 其他事项

①年初安排预算时为确保人员正常增资、抚恤补助以及其他人员经费变动及时到位,预留人员经费 0.55 亿元。截至目前共安排 0.27 亿元,结余 0.28 亿元,暂不做调整,以确保 10-12 月人员变动需增加支出。以上预留经费实际发生支出时相应会引起功能科目发生变动,但不引起支出总规模变动。提请本次人大常委会同意由区财政局按照区委编办、组织部门及人事部门人员审批手续先行安排相关经费支出,待年终决算时一并向区人大常委会报告。

②由于目前支出需求较大而区本级财力减少,为确保财政平稳运行,建议全额收回当前已下达至各单位的一般公共预算本级安排项目支出资金(包括用本级财力安排的以前年

度上级专款)作为预留经费,在4季度支出中视财力逐步安排。以上预留经费实际发生支出时相应会引起功能科目发生变动,提请本次人大常委会同意由区财政局按照财力情况逐步安排支出需求经费,待年终决算时一并向区人大常委会报告。

③为确保预算平衡,年末可能需将已列支的预拨经费调整部分挂账。

(二) 政府性基金预算调整情况

1.收入方调整情况。政府性基金收入调减 300920 万元,调整为 120608 万元,专项债务收入调减 64100 万元,调整为 151760 万元,政府性基金转移性收入调增 2000 万元,调整为 6000 万元。

2.支出方调整情况。政府性基金支出调减 256129 万元,调整为 176404 万元,专项债务转贷还本支出调减 1200 万元,调整为 54660 万元,政府性基金预算收入还本支出调增 1200 万元,调整为 1200 万元,调出资金调减 105280 万元,调整为 42873 万元,年终结余调增 3387 万元,调整为 15590 万元。

平衡情况:政府性基金预算收入预计完成 120608 万元,转移性收入 6000 万元,上年结余 12203 万元,地方政府专项债务收入 151760 万元,调入资金 156 万元,收入合计 290727 万元;政府性基金预算支出 176404 万元,调出资金

42873 万元，债务还本支出 55860 万元，支出合计 275137 万元，年终结余 15590 万元。

（三）社保基金预算调整情况

社会保险基金预算是按人员、标准编制的预算，受政策变动费率调整、社会平均工资及缴费基数核定增长、参保扩面等因素影响，特别是国务院大规模降费政策实施的影响，收支均发生变化，需进行调整。调整后，红塔区社会保险基金预算收入预计完成 134185 万元，比年初预算数增加 1791 万元、增长 1.4%，社会保险基金上级补助收入 83113 万元，上年结余 62244 万元，收入总计 279542 万元；社会保险基金预算支出预计完成 143972 万元，比预算数减少 6082 万元，下降 4.1%，社会保险基金上解上级支出 80083 万元，支出合计 224055 万元，年终滚存结余 55487 万元。

（四）国有资本经营预算调整情况

1.收入方调整情况。国有资本经营预算收入 156 万元，比年初预算增加 56 万元、增长 56%，比上年减少 282 万元、减少 64.4%；上级补助收入调整为 0 万元，比年初预算减少 39 万元、减少 100%，比上年减少 39 万元、减少 100%。

2.支出方调整情况。国有资本经营预算支出 0 万元，比年初预算调减 39 万元，减少 100%，比上年减少 39 万元、减少 100%；调出资金 156 万元，比年初预算增加 56 万元、增长 56%，比上年减少 282 万元、减少 64.4%。

平衡情况：国有资本经营预算收入预计完成 156 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，调出资金 156 万元，收支平衡。

（五）债务调整事项

1-9 月，红塔区地方政府债务余额 60.56 亿元（限额 58.55 亿元），其中：一般债务 41.93 亿元（限额 48.01 亿元），专项债务余额 18.63 亿元（限额 10.54 亿元）。专项债务余额超过限额，主要是因为今年市财政下达我区新增专项债券资金 8.85 亿元，对应的债务限额将在市级专项预算调整后下达县区纳入预算管理。故而债务相关调整事项待市财政下达我区 2021 年债务限额后另行向区人大常委会专项报告。

四、下一步工作重点

（一）确保一般公共预算收入完成情况。动员全区一切力量，狠抓税收征管及协税护税，力争实现税收增长的最大空间，切切实实增强区财政财力；压实各非税收入执收部门责任，紧扣年初目标，确保在完成目标的基础上实现增收。

（二）压减非刚性支出，保障预算平衡。深入贯彻落实中央、省要求，更加牢固树立过紧日子思想，坚持勤俭办事、厉行节约的原则，坚决压减非刚性非重点支出。对支出政策清理的成果进一步进行梳理，对一些已经过时的政策及时提出建议，报政府决策后该退出的退出，以减轻财政负担，提高财政资金使用效率。

（三）牢固树立法纪意识，严肃预算执行。坚决守好“三保”的底线，债务的红线，纪律的高压线，依托预算标准化平台的控制机制及监督机制，将预算执行走到法制化的轨道上来。

（四）积极争取上级转移支付及专项债券资金。坚决树立“吃饭靠财政、项目靠争取、建设靠发债”的理念，进一步加强对上级转移支付改革的研究，在当前财政困难的情况下，更加注重上级转移支付的使用效益，用出效果，让上级放心，通过用上级的钱，做好自己的事，做到双赢。

主任、各位副主任、各位委员，有效应对当前经济形势，确保全区财政高质量可持续发展，意义深远，责任重大。我们将在区委的正确领导下，在区人大的有力监督下，按照区五届人大七次会议的有关决议要求和本次人大常委会的审议意见，扎实工作，努力实现本次预算调整确定的财政收支目标，促进全区经济社会平稳健康发展。

以上报告，请予审议。

附件 1.2021 年红塔区一般公共预算收支简表

附件 2.2021 年红塔区一般公共预算收入情况表

附件 3.2021 年红塔区一般公共预算支出情况表

附件 4.2021 年红塔区一般公共预算支出情况明细表

附件 5.2021 年红塔区一般性转移支付情况表

附件 6.2021 年红塔区新增预算项目情况表

附件 7.2021 年红塔区政府性基金预算收入情况表

附件 8.2021 年红塔区政府性基金预算支出情况表

附件 9.2021 年红塔区国有资本经营收入预算情况表

附件 10.2021 年红塔区国有资本经营支出预算情况表

附件 11.2021 年红塔区社会保险基金收入预算情况表

附件 12.2021 年红塔区社会保险基金支出预算情况表