关于金水区2020年度财政收支预算调整情况的

说 明

——2020年11月27日在郑州市金水区第十三届人民代表大会

常务委员会第二十九次会议上

金水区财政局局长 袁先锋

主任、副主任、各位委员：

我受区政府委托，向区十三届人大常委会第二十九次会议说明金水区2020年度财政收支预算调整情况，请予审议。

一、1—10月份财政预算执行情况

1—10月份，全区一般公共预算收入完成1083889万元，较去年同期下降5.46%；一般公共预算支出完成669770万元，较去年同期增长19.09%。全区基金预算收入完成28万元；基金预算支出完成557650万元，较去年同期下降9.97%，基金预算支出主要是上级财政下达的土地出让金支出。

今年以来，全区财政预算执行的主要特点是：一是受疫情和减税降费政策影响，财政收入呈现下降态势。今年以来，新冠肺炎疫情对企业经营产生较大影响，尤其是我区是以三产为主的中心城区，税收主要来源于批发零售和房地产业等，受疫情影响明显，税收下降幅度较大。同时，国家各项减税降费政策力度不断加大，相关税收收入也相应大幅下降。二是财政支出需求依然不断增加，支出压力巨大。城市建设步伐逐渐加快，一环十横十纵建设、市容市貌整治及城市精细化管理、老旧小区及棚户区改造、科教园区、自贸区和学校建设等一批重点项目需要大量的财政资金；同时保工资、保运转、保基本民生任务依然艰巨，财政支出压力巨大。三是财政改革持续推进，财政管理逐步规范。积极推进预算绩效管理，项目资金编制绩效目标和开展绩效自评价，选取部分项目开展重点绩效评价，积极加强绩效评价结果应用；做好预决算公开，全面公开政府、部门预决算信息，提高财政信息透明度，实现公开常态化；做好政府和部门综合财务报告编报，进一步提高政府会计信息质量；加强政府债务管理，做好政府债务风险预警与动态监控，着力防范和控制债务风险。

二、预算调整因素

**（一）受疫情影响减收情况**

受疫情和宏观经济形势下行等因素影响，全区收入形势不容乐观，根据目前收入预算执行情况分析，今年一般公共预算收入难以完成年初预算（136.14亿元，增长3%），预计短收15亿元左右，全年一般公共预算收入完成约121亿元，由于留抵退税数尚未确定和因体制调整，市财政局尚未完全确定我区上年同口径一般公共预算收入数，因此全年一般公共预算收入完成数后期将仍有变动，下降比例将待市局反馈后确定。短收形成的财力缺口通过土地出让金净收益和收回存量资金统筹解决。

**（二）新增地方政府债券**

今年，市财政局下达我区新增债券资金76100万元，其中：一般债券33600万元、专项债券42500万元。

新增债券资金分别用于：老旧小区改造19920万元，学校建设12000万元，敬老养老院项目14500万元，公园建设及城区绿化整治15680万元，道路建设8000万元，群众文化活动服务中心建设3200万元，疫情防控2800万元。

**（三）抗疫特别国债**

今年，市财政局下达我区抗疫特别国债资金14612万元，分别用于：市民公共文化服务活动中心建设11850万元，老旧小区改造2292万元，公共卫生项目建设470万元。

**（四）新增一般性转移支付**

今年，中央加大了对基层政府的转移支付力度，保障基层政府运转和各项政策的落实。我区一般性转移支付资金增加支出30737万元，分别用于：老旧小区改造22036万元，疫情防控和应急物资保障5179万元，教育经费3522万元。

三、预算调整方案

根据以上因素，2020年全区财政预算需作如下调整：

**（一）一般公共预算调整方案**

1.经区十三届人大五次会议审议批准的2020年全区一般公共预算收入预算为1361436万元，拟调减151436万元，2020年全区一般公共预算收入预算调整为1210000万元。

2.经区十三届人大五次会议审议批准的2020年全区一般公共预算支出预算为651132万元，加上新增一般债券等支出66629万元后，2020年全区一般公共预算支出预算调整为717761万元。

**（二）政府性基金预算调整方案**

经区十三届人大五次会议审议批准的2020年全区政府性基金预算支出预算为24328万元，加上新增专项债券及抗疫特别国债资金54820万元，扣除调出资金20000万元后，2020年全区政府性基金预算支出预算调整为59148万元。

预算调整的具体方案（草案）附后。

四、新增专项转移支付情况说明

根据预算法规定，因接受上级新增专项转移支付而引起的预算支出变化，应当向人大常委会报告有关情况。因此现将有关情况报告如下：

**（一）一般公共预算**

今年以来，上级下达我区专项转移支付资金91081万元，扣除提前下达列入年初预算部分13000万元，当年新增专项转移支付资金78081万元，分别是一般公共服务支出245万元，公共安全支出17万元，科学技术支出22591万元（主要是企业研发补助及高新技术企业奖补资金），文化旅游体育与传媒支出769万元，社会保障和就业支出9627万元（主要是退役安置、高龄津贴及残疾人事业经费），卫生健康支出3710万元（主要是公共卫生服务及落实计划生育奖励扶助制度资金），节能环保支出11814万元（主要是冬季清洁取暖补助及工业企业结构调整奖补资金），城乡社区支出26389万元（主要是一环十横十纵道路综合改造工程资金），农林水支出312万元，资源勘探信息等支出1621万元，商业服务业等支出879万元，金融支出107万元。

一般公共预算支出调整预算数717761万元加上新增专项转移支付资金78081万元，预计全年全区一般公共预算支出为795842万元。

**（二）政府性基金预算**

今年以来，上级下达我区专项转移支付资金647839万元，分别是文化旅游体育与传媒支出181万元（国家电影事业发展专项资金安排的支出），城乡社区支出644953万元（国有土地使用权出让收入安排的支出），其他支出2705万元（彩票公益金安排的支出）。

政府性基金支出调整预算数59148万元加上新增专项转移支付资金647839万元，预计全年全区政府性基金预算支出为706987万元。

以上说明，请予审议。

2020年金水区一般公共预算调整方案（草案）

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | | 支出 | | | |
| 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| 增值税 | 420820 | -80820 | 340000 | 一般公共服务 | 111780 |  | 111780 |
| 企业所得税 | 274271 | -49271 | 225000 | 公共安全 | 26907 |  | 26907 |
| 个人所得税 | 88052 | -28052 | 60000 | 教育 | 171018 | 12522 | 183540 |
| 城市维护建设税 | 60742 | -10742 | 50000 | 科学技术 | 20960 |  | 20960 |
| 房产税 | 46318 | -6318 | 40000 | 文化旅游体育与传媒 | 3992 |  | 3992 |
| 印花税 | 22038 | -4438 | 17600 | 社会保障和就业 | 56902 |  | 56902 |
| 城镇土地使用税 | 13994 | -994 | 13000 | 卫生健康 | 44305 | 5431 | 49736 |
| 土地增值税 | 151532 | -51532 | 100000 | 节能环保 | 4537 |  | 4537 |
| 耕地占用税 | 15816 | -816 | 15000 | 城乡社区 | 158937 | 21800 | 180737 |
| 资源税 | 371 | -71 | 300 | 农林水 | 5658 |  | 5658 |
| 车船税 | 49683 | 317 | 50000 | 交通运输 | 1630 |  | 1630 |
| 契税 | 124968 | -9968 | 115000 | 资源勘探信息等 | 4920 |  | 4920 |
| 环境保护税 | 60 | -10 | 50 | 商业服务业等 | 3909 |  | 3909 |
| 其他税收收入 | 50 | 0 | 50 | 自然资源海洋气象等 | 2043 |  | 2043 |
| 非税收入 | 92721 | 91279 | 184000 | 住房保障 | 10260 | 24328 | 34588 |
|  |  |  |  | 粮油物资储备 | 1160 | 2548 | 3708 |
|  |  |  |  | 灾害防治及应急管理 | 4485 |  | 4485 |
|  |  |  |  | 预备费 | 14000 |  | 14000 |
|  |  |  |  | 其他支出 |  |  | 0 |
|  |  |  |  | 债务付息支出 | 3729 |  | 3729 |
| **一般公共预算收入合计** | **1361436** | **-151436** | **1210000** | **一般公共预算支出合计** | **651132** | **66629** | **717761** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | | 支出 | | | |
| 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| **上级补助收入** | **133931** | **101047** | **234978** | **上解上级支出** | **933290** | **-61126** | **872164** |
| 返还性收入 | 70711 |  | 70711 |  |  |  |  |
| 一般性转移支付收入 | 50220 | 101047 | 151267 |  |  |  |  |
| 专项转移支付收入 | 13000 |  | 13000 |  |  |  |  |
| **上年结转** | **9055** |  | **9055** |  |  |  |  |
| **调入资金** | **60000** | **20000** | **80000** |  |  |  |  |
| **地方政府一般债务转贷收入** |  | **33600** | **33600** |  |  |  |  |
| **抗疫特别国债** |  | **2292** | **2292** |  |  |  |  |
| **动用预算稳定调节基金** | **20000** |  | **20000** |  |  |  |  |
| **一般公共预算收入总计** | **1584422** | **5503** | **1589925** | **一般公共预算支出总计** | **1584422** | **5503** | **1589925** |

2020年金水区政府性基金预算调整方案（草案）

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | | 支出 | | | |
| 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 | 项目 | 年初预算数 | 调整数 | 调整预算数 |
| 污水处理费收入 | 13 |  | 13 | 文化旅游体育与传媒支出 | 147 |  | 147 |
|  |  |  |  | 城乡社区支出 | 22846 | -20000 | 2846 |
|  |  |  |  | 其他支出 | 1335 |  | 1335 |
|  |  |  |  | 专项债券收入安排的支出 |  | 42500 | 42500 |
|  |  |  |  | 抗疫特别国债安排的支出 |  | 12320 | 12320 |
| **政府性基金预算收入合计** | **13** | **0** | **13** | **政府性基金预算支出合计** | **24328** | **34820** | **59148** |
| **上级补助收入** |  |  | **0** | **调出资金** | **60000** | **20000** | **80000** |
| **上年结转收入** | **84315** |  | **84315** |  |  |  | **0** |
| **地方政府专项债务转贷收入** |  | **42500** | **42500** |  |  |  | **0** |
| **抗疫特别国债** |  | **12320** | **12320** |  |  |  | **0** |
| **政府性基金预算收入总计** | **84328** | **54820** | **139148** | **政府性基金预算支出总计** | **84328** | **54820** | **139148** |

|  |
| --- |
| 金水区人大常委会办公室 2020年11月26日印 |