

2019年芝罘区区级预算调整方案（草案）

经市政府批准，2019年市财政局下达我区地方政府债券额度11.67亿元，其中，新增地方政府债券额度8.5亿元，全部为专项债券；置换债券额度3.17亿元，包含置换一般债券2.44亿元，置换专项债券0.73亿元。同时，受国家减税降费政策影响，拟对一般公共预算、政府性基金预算进行相应调整。

一、2019年地方政府债务限额及政府债券分配方案

（一）地方政府限额情况

2019年，经市政府批准，核定我区政府债务限额49.4亿元，其中，一般债务限额28.8亿元，专项债务限额20.6亿元。2019年我区新增政府债务限额8.5亿元，全部为专项债务限额。其中，土地储备专项债务3.5亿元，棚改专项债务5亿元。

（二）新增债券分配方案

1、新增土地储备专项债券3.5亿元

新增土地储备专项债券以注资方式安排到区属国有企业，用于幸福新城建设项目土地储备。

2、新增棚改专项债券5亿元

新增棚改专项债券用于龙海家园和芝罘岛街道西口片区等棚户区改造项目。

（三）置换债券分配方案

根据财政部规定，置换债券资金必须用于偿还到期的政府债

券本金，并按规定分别纳入一般公共预算和政府性基金预算管理。截至目前，置换一般债券资金2.44亿元和置换专项债券资金7360万元，已全部用于置换到期的地方政府债券本金。

二、2019年区级预算调整方案

按照《预算法》和财政部有关规定，2019年下达的地方政府债券额度，需全额纳入预算管理。其中，一般债券纳入一般公共预算管理，专项债券纳入政府性基金预算管理。按照《预算法》要求，上级一般转移支付资金可由区级政府作为新增财力统筹使用，专项转移支付资金严格按照上级专项转移支付的用途安排支出。

（一）一般公共预算收支调整情况

2019年区级一般公共预算收入原定76.88亿元，总收入原定88.63亿元，拟调减7.07亿元，主要原因是：（1）一般公共预算收入调减10.88亿元，主要受国家减税降费政策影响；（2）专项转移支付收入调减1.28亿元；（3）地方政府一般债券转贷收入调增2.44亿元；（4）调入资金调增2.41亿元，为按照上级财政资金统筹文件，将政府性基金收入2.40亿元、国有资本经营预算收入109万元调入一般公共预算统筹使用；（5）一般转移支付收入调增2306万元。

区级一般公共预算支出原定41.52亿元，总支出原定88.63亿元，拟调减7.07亿元，主要包含高中上划导致教育支出调减3.07亿元，科学技术支出调减6765万元，城乡社区支出调减6245万元，

体制上解省市收入分成支出调减5.14亿元，债券还本支出调增2.44亿元。

调整以后，2019年区级一般公共预算收入为66亿元，总收入为81.56亿元，一般公共预算支出为37.15亿元，总支出81.56亿元，调整后的区级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算收支调整情况

2019年区级政府性基金收入原定1.33亿元，总收入原定4.75亿元，拟调增22.27亿元，主要原因是：（1）区本级政府性基金收入增加1.06亿元，主要是城市基础设施配套费收入增加；（2）上级专项转移支付调增11.97亿元，主要是由于年初无法预计棚改、旧改土地出让情况及市级返还金额、时间等，因此实际执行情况与年初预算差异较大；（3）地方政府专项债券转贷收入调增9.24亿元。

区级政府性基金预算支出原定4.75亿元，总支出原定4.75亿元，拟调增22.27亿元，主要原因是：（1）2019年市级返还土地出让收入专款支出增加12.17亿元，主要用于相关地块征地拆迁补偿及安置房回购等，包括幸福西区片F地块6.19亿元，黄务集中安置区片D地块3.63亿元，鲁峰居民区预留地1亿元，西口旧居改造项目1.01亿元，珠玑旧改项目一期工程C1宗地3381万元；（2）新增专项债券支出8.5亿元，用于幸福新城建设项目土地储备支出3.5亿元，龙海家园和芝罘岛街道西口片区等棚户区改造项目征迁补偿及安置房回购支出5亿元；（3）国有土地使用权出让收入安排

的支出调减8000万元，主要是由于区级土地出让计划较年初有所调整；（4）根据上级财政资金统筹文件，将政府性基金当年结转资金2.40亿元调入一般公共预算统筹使用。

调整以后，2019年区级政府性基金预算收入为2.39亿元，总收入为27.02亿元，政府性基金支出23.87亿元，总支出27.02亿元，调整后的区级政府性基金收支平衡。

三、其他需要说明的情况

一是2019年，我区加强政府采购预算编制管理，合理确定部门采购事项，努力实现应编尽编，全年政府采购预算1.16亿元。

二是按照市级《关于加快推进幸福区片综合整治工作的意见》，幸福区片综合整治工作按照“封闭运作、自求平衡、市级统筹、芝罘运作”的原则推进，土地出让收入由市财政局拨付到芝罘区设立的专用账户，专帐管理，专项用于幸福区片拆迁补偿、基础设施建设等。

三是此次预算调整仅反映截止目前的收支变化，各项收支数据后期还需根据实际情况进行调整，并向区人大常委会汇报。

- 附件： 1.2019年芝罘区一般公共预算收入调整预算草案表
2.2019年芝罘区一般公共预算支出调整预算草案表
3.2019年芝罘区政府性基金预算收入调整预算草案表
4.2019年芝罘区政府性基金预算支出调整预算草案表

表 1

2019 年芝罘区一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	2019 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、税收收入	690,900	-145,900	545,000
增值税	242,700	-35,500	207,200
企业所得税	108,700	-7,700	101,000
个人所得税	58,900	-26,900	32,000
资源税	2,200	320	2,520
城市维护建设税	45,800	-2,800	43,000
房产税	31,400	1,100	32,500
印花税	10,600	-1,100	9,500
城镇土地使用税	27,500	-2,000	25,500
土地增值税	92,000	-56,720	35,280
车船税	7,200	3,800	11,000
耕地占用税	100	-100	0
契税	62,900	-20,400	42,500
环境保护税	900	100	1,000
其他税收收入	0	2,000	2,000
二、非税收入	77,900	37,100	115,000
专项收入	39,600	-1,600	38,000
行政事业性收费收入	8,400	1,987	10,387
罚没收入	2,200	2,500	4,700
国有资源（资产）有偿使用收入	25,200	29,350	54,550
捐赠收入	1,100	5,700	6,800

表 1

2019 年芝罘区一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	2019 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
政府住房基金收入	1,000	-437	563
其他收入	400	-400	
本年收入合计	768,800	-108,800	660,000
三、转移性收入	117,509	38,056	155,565
返还性收入	33,328		33,328
一般性转移支付收入	46,330	2,306	48,636
专项转移支付收入	35,126	-12,763	22,363
调入资金	17	24,133	24,150
债务转贷收入		24,380	24,380
动用预算稳定调节基金	1,883	0	1,883
上年结转及结余收入	825		825
收入总计	886,309	-70,744	815,565

表 2

2019 年芝罘区一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	2019 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年支出	415,185	-43,680	371,505
二、转移性支出	471,124	-27,064	444,060
上解支出	471,124	-51,444	419,680
调出资金、债券还本支出等		24,380	24,380
债务转贷支出			
结转下年支出			
支出总计	886,309	-70,744	815,565

表 3

2019 年芝罘区政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	2019 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年收入	13,264	10,619	23,883
二、转移性收入	34,232	212,055	246,287
上级补助收入	33,716	119,695	153,411
上年结转收入	516	0	516
地方政府专项债券转贷收入		92,360	92,360
收入总计	47,496	222,674	270,170

表 4

2019 年芝罘区政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	2019 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年支出	47,496	191,198	238,694
二、转移性支出		31,476	31,476
上解支出		75	75
调出资金		24,041	24,041
结转下年支出			
地方政府专项债务还本支出		7,360	7,360
支出总计	47,496	222,674	270,170