

2021 年芝罘区区级预算调整方案（草案）

经市政府批准，2021年市财政局下达我区地方政府债券额度29.24亿元，其中，新增地方政府债券额度17.25亿元，全部为专项债券；置换债券额度11.99亿元。2021年下达我区直达资金2.31亿元，拟对一般公共预算、政府性基金预算进行相应调整。

一、2021 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

2020 年，市级核定我区政府债务限额 57.4 亿元，其中，一般债务限额 27.8 亿元，专项债务限额 29.6 亿元。2021 年，经市政府批准，下达我区新增专项债务额度 17.25 亿元，因此，我区债务限额现为 74.65 亿元，一般债务限额 27.8 亿元，专项债务限额 46.85 亿元。

（二）新增债券分配方案

新增专项债券资金 17.25 亿元，其中，只楚园区基础设施建设项目 5.1 亿元，卧龙园区基础设施建设项目 3.5 亿元，幸福新城产业园区基础设施建设项目 3 亿元，潍烟高铁项目资金 2.5 亿元，2021 年老旧小区改造资金 1.9 亿元，卧龙园区道路管网等设施建设项目 1.25 亿元。

（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6.16亿元、置换专项债券5.83亿元已全部用于置换到期的地方政府债券本金。

二、新增财政资金分配使用情况

截至2021年12月20日，上级下达我区新增财政资金2.31亿元，主要用于2021年老旧小区改造、基本公共卫生服务、困难群众救助补助、城乡义务教育补助、优抚对象补助等方面。

三、2021年区级预算调整方案

按照《预算法》和财政部有关规定，2021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。根据上级文件精神，新增财政资金需纳入预算管理，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

2021年区级一般公共预算收入原定76.68亿元，总收入原定93.64亿元，拟调减6168万元，主要原因是：（1）税收收入调减2.44亿元，主要是受国际国内经济形势下行和减税降费等政策影响，部分企业税收贡献下降明显；（2）非税收入调增1.15亿元，主要是龙海家园D区等国有资产处置缴库造成国有资源（资产）有偿使用收入较年初预算增加；（3）一般转移支付收入调减5562万元，

主要是中央、省级财政城镇保障性安居工程补助资金规模较上年减少；（4）专项转移支付收入调增1.4亿元，主要是新增保障性安居工程中央基建投资等资金；（5）债务转贷收入减少1845万元，主要原因是上级不再针对到期债券全额发行置换债券，置换债券资金较年初预算减少。

区级一般公共预算支出原定39.61亿元，总支出原定93.64亿元，拟调减6168万元，主要原因是：（1）本年支出减少1.51亿元，主要是公共安全支出减少2573万元，教育支出减少1.06亿元，卫生健康支出减少2572万元；（2）上解支出增加8886万元，主要原因是2021年新增市区公共交通汽车电车运营补助资金上解事项。

调整以后，2021年区级一般公共预算收入为75.39亿元，总收入为93.02亿元，一般公共预算支出为38.1亿元，总支出93.02亿元，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

2021年区级政府性基金收入原定3.12亿元，总收入原定47.01亿元，拟调增1.03亿元，主要原因是：（1）上级专项转移支付调减16.28亿元，主要是受全市土地出让计划调减影响，市级土地专款大幅减少；（2）地方政府专项债券转贷收入调增17.24亿元，主要是新增专项债券增加。

区级政府性基金预算支出原定40.16亿元，总支出原定47.01亿元，拟调增1.03亿元，主要原因是：（1）新增专项债券支出调增17.25亿元，用于只楚园区基础设施建设、卧龙园区基础设施建

设等6个项目；（2）2021年市级返还土地出让收入专款支出调减16.5亿元，主要由于市级土地专款规模大幅减少；（3）城市基础设施配套费安排的支出等调增1.27亿元，主要原因是安排环卫园林市场化项目经费等；（4）调出资金调减1亿元，主要原因是基金收入用于安排环卫园林市场化项目经费等。

调整以后，2021年区级政府性基金预算收入为3.19亿元，总收入为48.04亿元，政府性基金支出42.17亿元，总支出48.04亿元，调整后的区级政府性基金收支平衡。

四、其他需要说明的情况

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： 1.2021年芝罘区一般公共预算收入调整预算草案表
2.2021年芝罘区一般公共预算支出调整预算草案表
3.2021年芝罘区政府性基金预算收入调整预算草案表
4.2021年芝罘区政府性基金预算支出调整预算草案表

附件 1

2021 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	2021 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、税收收入	650,000	-24,400	625,600
增值税	228,600	-2,600	226,000
企业所得税	101,000	-11,000	90,000
个人所得税	37,000	-5,000	32,000
资源税	2,700	1,277	3,977
城市维护建设税	42,500	2,500	45,000
房产税	38,000	-4,000	34,000
印花稅	13,000	-500	12,500
城镇土地使用税	25,000	0	25,000
土地增值税	70,000	-4,000	66,000
车船税	11,000	1,500	12,500
契稅	80,000	-2,000	78,000
环境保护税	900	-388	512
其他税收收入	300	-189	111
二、非税收入	116,800	11,500	128,300
专项收入	75,100	-33,598	41,502
行政事业性收费收入	10,000	600	10,600
罚没收入	5,000	4,400	9,400
国有资源（资产）有偿使用收入	25,000	43,115	68,115
捐赠收入	200	-3,015	-2,815
政府住房基金收入	1,500	-2	1,498
本年收入合计	766,800	-12,900	753,900
三、转移性收入	169,568	6,732	176,300
返还性收入	33,328		33,328
一般性转移支付收入	51,388	-5,562	45,826
专项转移支付收入	5,600	14,039	19,639
调入资金	14,900	100	15,000
债务转贷收入	63,435	-1,845	61,590
上年结转及结余收入	917	0	917
收入总计	936,368	-6,168	930,200

附件 2

2021 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	2021 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年支出	396,054	-15,054	381,000
二、转移性支出	540,314	8,886	549,200
上解支出	476,879	8,886	485,765
债务还本支出	63,435	0	63,435
支出总计	936,368	-6,168	930,200

附件 3

2021 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	2021 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年收入	31,194	679	31,873
二、转移性收入	438,885	9,599	448,484
上级补助收入	380,145	-162,811	217,334
上年结转收入	310	0	310
债务转贷收入	58,430	172,410	230,840
收入总计	470,079	10,278	480,357

附件 4

2021 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	2021 年预算数		
	年初预算数	预算调整数	调整预算数
一、本年支出	401,559	20,183	421,742
二、转移性支出	68,520	-9,905	58,615
上解支出	90	95	185
调出资金	10,000	-10,000	0
债务还本支出	58,430		58,430
支出总计	470,079	10,278	480,357