

焦作市解放区人民政府文件

解政文〔2021〕51号

解放区人民政府 关于提请审议 2021 年区级财政预算 调整方案的议案

区十四届人大常委会第四十次会议：

根据《中华人民共和国预算法》的有关规定，现将《2021 年区级财政预算调整方案》提请本次会议审议，请予审议。

附件：2021 年区级财政预算调整方案



2021年12月28日

附件

2021 年区级财政预算调整方案

一、2021 年年初全区一般公共预算安排情况

区十四届人民代表大会第六次会议通过我区一般公共预算收入预算为 144200 万元，同比增长 5.5 %；加税收返还 8892 万元、上年结余 428 万元、转移性收入 26842 万元和上级专项补助 573 万元，减上解上级支出 50475 万元，财力为 130460 万元。实际安排支出 130245 万元，收支平衡。

二、预算调整原因

今年以来，我区受新冠肺炎疫情、一次性税源收入减退、新老减税降费政策叠加影响，财政收入较年初预计有重大变化，但是刚性支出有增无减，需动用预算稳定调节基金保障收支平衡，主要用于各类基本民生保障和教师工资保障。

另一方面政府性基金预算受到新增专项债券的影响需要调整。2021 年省级政府新增下达我区专项债务限额 67100 万元，我区新增发行专项债券 67100 万元；2021 年下达 2020 年河南省化解中小银行风险专项债务限额 28900 万元，我区新增发行化解中小银行风险专项债券 28900 万元。根据《预算法》及地方政府债券管理相关规定，此债券资金计入政府性基金预算中上级转贷收入科目，增加了区级政府性基金收支。

因此根据《中华人民共和国预算法》相关规定，需对区十四届人民代表大会第六次会议通过的 2021 年预算进行相应调整。

三、2021 年一般公共预算收支调整意见

(一) 一般公共预算收入

截至 11 月底，我区一般公共预算收入累计完成 132530 万元，为年初预算的 91.0%，结合实际情况（12 月税收预计完成 2350 万元，非税预计完成 200 万元），现将我区 2021 年一般公共预算收入目标由 144200 万元调整为 136790 万元，调减 7410 万元，主要是一次性税源收入减退和税收减免政策影响形成的税收减收。

(二) 一般公共预算支出

区十四届人民代表大会第六次会议批准的区级一般公共预算支出为 130245 万元，年度执行中，调减原因为：

受到疫情和减税降费影响，一般公共预算收入短收 7410 万元。

调增原因为：

(1) 上级下达我区一般债券增加支出 6000 万元。

(2) 动用预算稳定调节基金 11040 万元。

调整后一般公共预算支出为 139875 万元。

按照预算法的规定，今年上级新增下达转移支付 7012 万元，本级预算要作相应调整，全区一般公共预算支出将达到 146887 万元。

四、政府性基金预算调整方案

(1) 增加债务收入 96000 万元，列入“转移性收入”下“棚户区改造专项债券转贷收入” 67100 万元和“其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入” 28900 万元。

(2) 增加政府性基金预算支出 96000 万元，分别列入“城乡社区支出”下“棚户区改造专项债券收入安排下的支出”科目 67100 万元和“其他支出”下“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”科目 28900 万元。

五、新增政府债务限额及新增债券安排意见

(一) 新增政府债务限额

省财政厅核定我区 2021 年债务总限额 116343 万元，其中一般债务总限额 20343 万元，2021 年新增一般债务限额 6000 万元；专项债务总限额 96000 万元，2021 年新增专项债务限额 67100 万元。

(二) 新增政府债券安排意见

根据上级政策要求，结合我区经济社会发展需要和区级预算安排情况，建议新增债券主要用于以下方面：

区级安排使用一般债券 6000 万元。一般债券 6000 万元安排项目为：焦作市解放区教育信息化 2.0 提升工程 6000 万元。区级安排使用专项债券 96000 万元。专项债券 96000 万元安排项目为：焦作市解放区涧西街和新庄村棚户区改造项目 67100 万元和焦作解放农村商业银行股份有限公司资金补充项目 28900 万元。

以上调整方案，请予以审议。