

渭南市临渭区第十八届  
人大常委会第三十八次会议文件 5

## 关于渭南市临渭区 2021 年财政预算调整方案 (草案)的报告

区财政局局长 薛华  
(2021 年 11 月 17 日)

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区十八届人大常委会第三十八次会议作关于 2021 年财政预算调整方案（草案）的报告，请予审议。

### 一、2021 年预算调整原因

今年我区受房地产行业、建筑业、批发零售业的拉动，财政收入增收较多，预计增收 23300 万元。主要是全区持续推进房地产（物业服务）乱象清零三年行动，房地产企业集中交房办证，加之建筑业外来报验增多带动增值税、契税和土地增值税，预计增收 20779 万元；电信金融企业所得税汇算清缴分流预计增收 1521 万元。由于地方财政收入的增收，相应可用财力增加，加之新增债券到位 60200 万元，根据《预算法》和《财政部关于合理安排今年财政增收收入的通知》（财预〔2021〕97 号）文件等规定，有必要对年初财政收支预算进行调整。

### 二、预算调整意见

#### （一）一般公共预算收支调整意见

(1) 一般公共预算收入调整意见。结合上述原因，建议今年将地方财政收入预算由 42700 万元调整为 66000 万元，增加 23300 万元。

(2) 一般公共预算支出调整意见。根据上级财政部门下发的《关于下达 2021 年第一批新增一般债券资金的通知》（渭财办预〔2021〕585 号）、《关于下达 2021 年第二批新增一般债券资金的通知》（渭财办预〔2021〕711 号）及《关于下达 2021 年第三批新增一般债券资金的通知》（渭财办预〔2021〕710 号）文件，增加一般债券支出 10200 万元。按照《财政部关于合理安排今年财政超收收入的通知》（财预〔2021〕97 号）文件精神，一般公共预算超收收入可安排用于地方基本民生项目及消化财政暂付款项，结合收支平衡原则 2021 年一般公共预算支出由 214000 万元调整为 247500 万元，增加 33500 万元（包含新增一般债券 10200 万元）。新增财力 23300 万元，其中：1500 万元用于道路交通项目，科目为交通运输支出；10937 万元用于生态环保项目，科目为节能环保支出；9100 万元用于住房保障项目，科目为住房保障支出；1763 万元用于城乡社区基础设施建设项目，科目为城乡社区支出；新增一般债券 10200 万元，其中：2900 万元用于学校建设项目，科目为教育支出；5000 万元用于扶贫易地搬迁项目，科目为农林水支出；2300 万元用于城乡道路建设项目，科目为交通运输支出。

## (二) 政府性基金预算支出调整意见

根据上级财政部门下发的《关于下达 2021 年第一批新增政

府专项债券资金的通知》（渭财办预〔2021〕458号）、《渭南市财政局关于下达2021年第二批新增政府专项债券资金的通知》（渭财办预〔2021〕584号）文件，增加专项债券支出50000万元。2021年政府性基金预算支出由116476万元调整为166476万元，增加50000万元。其中：20000万元用于渭南市临渭区宣化馨城一期项目，科目为城乡社区支出；30000万元用于渭南市临渭区中医院整体迁建项目，科目为城乡社区支出。

后期剩余专项债券到位后，再向人大报告。

### 三、下阶段工作

后两个月，我们将认真贯彻落实财政工作的总体部署和要求，创新思路，强化措施，重点做好以下工作：一是继续落实减税降费政策，做实做好财政收入，统筹财政资金，切实保障三保支出，完成各项收支调整预算。二是持续完善风险防范机制，守住风险底线，同时做好2022年项目储备及专项债券申报工作。三是做好2022年预算编制及2021年决算准备工作，完善预决算流程，发挥好决算对预算编制和执行的反映和促进作用。四是按照市级要求，深入开展财政管理绩效提升“三年行动”，继续深化绩效管理改革。五是加强国有资产监管，完善管理制度，提高国有资产管理水平。

# 渭南市临渭区

## 2021 年一般公共预算收入超收情况说明

今年我区地方财政一般公共预算收入较年初预算预计超收 23300 万元，主要是房地产业、建筑业、批发和零售业等行业影响，引起增值税、企业所得税、土地增值税、契税等税种整体较年初预算超收较多，具体如下：

1、今年以来，我区房地产行业情况持续向好，疫情过后房地产业市场迅速回暖，多家房地产企业入驻，房地产行业新项目开发和商品房销售量较大，同时新契税法优惠政策的实施影响纳税人缴纳房屋契税，预计契税将超收 17066 万元、土地增值税超收 3141 万元、增值税超收 341 万元；

2、电信金融行业企业所得税汇算清缴分流，企业所得税增长较快，预计企业所得税超收 1521 万元；

3、疫情过后，市场经济较为活跃，实体经济发展良好，批发零售业走势向上，预计批发零售业增值税超收 103 万元；

4、全市重点项目启动开工，加之建筑业外来报验增多，预计建筑行业增值税超收 128 万元；

5、此外，以上行业增长导致城建税及其他行业各税种预计超收 1000 万元。