

区十八届人大常委会
第十五次会议文件

关于西岗区 2019 年财政预算 调整方案（草案）的报告

（2019 年 10 月 25 日在大连市西岗区第十八届人民代表大会
常务委员会第十五次会议上）

大连市西岗区财政局局长 朱少青

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现将西岗区 2019 年财政预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、**2019**年预算调整原因

经区第十八届人民代表大会第二次会议审议通过，我区 2019 年财政收入预算为 155,000 万元，财政支出预算为 260,000 万元。在 2019 年预算执行过程中，一方面，去年万达集团境外转让缴纳企业所得税和大连万达商业管理集团股份有限公司、悦泰集团清算缴纳土地增值税等一次性税收金额较大，而今年没有

足够的新增税源项目来弥补；另一方面，受今年国家减税降费等政策因素影响，全市税收收入大幅减收，致使我区财政收入预计完成情况与区人大批准的收入任务相比，存在较大的缺口。为做好收支预算平衡，需同时调减我区财政收入预算和财政支出预算。根据新《预算法》规定，“经地方各级人民代表大会批准的地方各级预算，在执行中出现需要增加或减少预算总支出的情况，应当进行预算调整”。

二、2019年预算调整情况

2019年预算调整后的财政收支情况如下：

（一）2019年预算调整后财力平衡情况

2019年预算调整后财力平衡情况如下：

1. 2019年收入总计236,000万元，其中：财政收入105,000万元；市对区补助收入76,000万元（其中：体制补助收入22,881万元，增值税分享财力返还18,811万元，工商质监划转经费补助3,098万元，城管执法体制划转经费补助430万元，国土局划转经费补助70万元，固定数额补助389万元，一次性结算补助335万元，政法转移支付53万元，一般性转移性支付7,493万元，市专项拨款补助22,440万元）；调入预算稳定调节基金55,000万元。

2. 2019年支出总计236,000万元，其中：财政支出217,000

万元；各项上解支出 19,000 万元（其中：上解省专项资金 4,938 万元，出口退税专项上解 1,764 万元，援藏援疆上解 832 万元，城镇居民医疗和养老保险结算上解 2,613 万元，检法两院划转经费上解 5,180 万元，未完成营改增收入基数上解 2,074 万元，困难居民采暖等其他专项上解 1,599 万元）。

3. 收支相抵，当年收支平衡，年终滚存结余 0 万元（其中：当年净结余 0 万元）。

（二）2019 年预算调整后财政收入情况

2019 年财政收入预算安排 155,000 万元，现申请调整为 105,000 万元，调减 50,000 万元。主要收入项目调整安排如下：

1、税收收入预算安排 153,000 万元，调整为 102,940 万元，调减 50,060 万元，其中：

（1）增值税预算安排 39,200 万元，调整为 33,600 万元，调减 5,600 万元。**主要原因：**根据国家新一轮减税降费政策要求，大部分行业增值税税率下调，增值税收入大幅下降。

（2）企业所得税预算安排 34,000 万元，调整为 23,000 万元，调减 11,000 万元。**主要原因：**受本期大连船舶重工集团有限公司、华信信托有限公司企业所得税大幅减收因素影响。

（3）个人所得税预算安排 39,100 万元，调整为 19,300 万元，调减 19,800 万元。**主要原因：**受个人所得税法改革和一次

性所得的个人所得税缴纳减少因素影响。

(4) 房产税预算安排 10,000 万元，调整为 7,300 万元，调减 2,700 万元。**主要原因：**根据国家规定，房产税从 2019 年起改为季度征缴，因此，本期四季度的房产税会在明年缴纳。

(5) 城镇土地使用税预算安排 2,400 万元，调整为 1,800 万元，调减 600 万元。**主要原因：**根据国家规定，城镇土地使用税从 2019 年起改为季度征缴，因此，本期四季度的城镇土地使用税会在明年缴纳。

(6) 印花税预算安排 8,000 万元，调整为 6,700 万元，调减 1,300 万元。**主要原因：**受中美贸易摩擦影响，相关属地企业经营效益整体下降，开票金额减少。

(7) 土地增值税预算安排 20,000 万元，调整为 10,840 万元，调减 9,160 万元。**主要原因：**受我区本期无新增大型房地产项目清算和房地产市场交易热度降温的因素影响。

(8) 环保税预算安排 300 万元，调整为 400 万元，调增 100 万元。

2、非税收入预算安排 2,000 万元，调整为 2,060 万元，调增 60 万元。其中：

(1) 国有资产有偿收入预算安排 1,700 万元，调整为 1,400 万元，调减 300 万元。

(2) 行政性收费收入预算安排 100 万元，不做调整。

(3) 罚没收入预算安排 200 万元，调整为 560 万元，调增 360 万元。

(三) 2019 年预算调整后财政支出情况

2019 年财政支出预算安排 260,000 万元，现申请调整为 217,000 万元，调减 43,000 万元。主要支出项目调整安排如下：

1、一般公共服务支出预算安排 47,900 万元，调整为 33,500 万元，调减 14,400 万元。**主要原因：**因部分项目未开展，调减年初安排的机关事务项目、商务局项目等资金。

2、公共安全支出预算安排 2,850 万元，调整为 4,950 万元，调增 2,100 万元。**主要原因：**按照大连市公安局建设要求，调增公安局西岗分局“雪亮”工程及维稳等相关资金。

3、教育支出预算安排 57,700 万元，调整为 50,780 万元，调减 6,920 万元。**主要原因：**调减年初教育专项的悦泰福里标准化建设等项目资金。

4、科学技术支出 8,190 万元，调整为 5,730 万元，调减 2,460 万元。**主要原因：**调减年初安排的信息化及经信局项目资金。

5、文化旅游体育与传媒支出预算安排 5,800 万元，调整为 5,740 万元，调减 60 万元。

6、社会保障和就业支出预算安排 64,100 万元，调整为

55,540 万元，调减 8,560 万元。**主要原因：**一是根据市财政局相关要求，调减机关事业单位养老保险上解资金；二是因养老保险单位负担比例下降，调减机关事业单位基本养老保险缴费资金。

7、卫生健康支出 14,690 万元，调整为 13,410 万元，调减 1,280 万元。**主要原因：**调减年初卫计专项的便民家庭工作室、居民中医养生普及和推广工程等项目资金。

8、节能环保支出预算安排 6,480 万元，调整为 5,100 万元，调减 1,380 万元。**主要原因：**调减既有居住节能改造资金。

9、城乡社区事务支出预算安排 35,180 万元，调整为 29,050 万元，调减 6,130 万元。**主要原因：**调减城建专项的西岗区市民文化活动中心亮化项目、白云彩林公园二期建设工程等项目资金。

10、住房保障支出 12,760 万元，调整为 12,020 万元，调减 740 万元。

11、灾害防治及应急管理支出预算安排 840 万元，调整为 680 万元，调减 160 万元。**主要原因：**调减年初安全生产专项。

12、预备费年初预算安排 3,000 万元，调整为 0 万元，调减 3,000 万元。

13、其他支出预算安排 510 万元，调整为 500 万元，调减

10 万元。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在区委的正确领导下，在区人大的监督支持下，不忘初心、牢记使命，攻坚克难、开拓进取、科学理财、扎实工作，确保完成 2019 年各项财政收支任务。