坪山区2020年第五次预算调整方案

根据目前的收入形势，我区2020年税收收入和国土出让收入预计难以完成年初目标。为做好我区2020年预算收支平衡工作，根据《预算法》等规定，编制我区2020年预算调整方案。

1. 基本情况
2. 我区2020年地方本级收入情况

2020年，我区地方本级税收收入预算规模475,500万元。根据税务部门反馈情况，预计全年可完成税收收入450,000万元。较年初预计规模缺口25,500万元。

（二）我区2020年国土收入情况

2020年我区国土收入年初预算数为920,000万元。根据规土部门2020年7月10日反馈情况，预计全年土地出让计划难以完成，财政部门于7月22日经一届人大常委会第三十四次会议审议通过，调减当年国土收入114,850万元，调整后，我区2020年国土收入调整预算数为805,150万元。据规土部门最新反馈情况，调整后的土地出让计划仍难完成。

（三）我区2020年彩票公益金收入情况

2020年初，我区根据市财政通知要求，编制2020年彩票公益金收入1,554万元。财政部门于近期收到《深圳市财政局关于调减2020年区级体彩公益金预分成资金通知》《深圳市财政局关于调减2020年市区福彩金项目预算支出规模的预通知》，根据上述文件要求，分别调减我区体彩金95万元、福彩金174.17万元。

（四）我区2020年支出情况

上半年受疫情影响，我区各单位部分工作较原定计划略有滞后，下半年全区各部门一方面积极推进、加快工作进程，另一方面结合疫情常态化的现实情况，对部分工作内容进行调整，经梳理，共计113,102.90万元资金难以形成支出。

二、本次预算调整的主要事项

本次预算调整涉及一般公共预算和政府性基金预算，主要调整事项有四项：**一是**我区税收分成收入减少25,500万元，相应减少一般公共预算收入；**二是**减少从政府性基金预算调整入一般公共预算87,333.73万元，相应减少一般公共预算收入，同步减少政府性基金预算收支87,333.73万元；**三是**减少部门难以形成支出资金112,833.73万元，相应减少一般公共预算支出；四**是**减少彩票公益金收入269.17万元，相应减少政府性基金预算收支。

综上，调整后一般公共预算收支总规模减少112,833.73万元，本年一般公共预算规模从第四次预算调整后的1,326,000万元减少至1,213,166.27万元；调整后政府性基金预算收支总规模减少87,602.90万元，本年政府性基金预算规模从第四次预算调整后的1,338,258万元减少至1,250,655.10万元。

1. 预算调整方案

依据上述调整事项，相应调整2020年政府预算收入和支出，具体如下：

1. 一般公共预算

1.收入调整方案

（1）税收分成收入调减25,500万元。2020年我区地方本级税收收入预算规模475,500万元。根据税务部门反馈情况，国家税务总局严控出口免抵调库指标，预计我区全年出口免抵调库收入存在较大缺口，带来增值税减收25,500万元。相应减少一般公共预算地方本级收入税收分成收入，收入科目“10101 增值税”。

（2）从政府性基金预算调入一般公共预算收入调减87,333.73万元。根据规土部门最新反馈情况，本年无法完成805,150万元的国土出让收入，预计一般公共预算调入资金缺口87,333.73万元。相应减少从政府性基金预算调入一般公共预算收入87,333.73万元，收入科目“110090102 从政府性基金预算调入一般公共预算”。

2.支出调整方案

（1）一般公共服务支出调减8,724.34万元。主要调减人才引进专项资金4,655万元，预留人员经费1,600万元。

（2）公共安全支出调减3,727.72万元。主要调减预留人员经费。

（3）教育支出调减9,798.07万元。主要调减预留人员经费7,740万元,外教服务527万元，人才引进专项资金210万元。

（4）科学技术支出调减5,728万元。主要调减科技创新专项资金5,298万元。

（5）文化旅游体育与传媒支出调减996.18万元。主要调减宣传文化体育事业发展专项资金265.80万元，图书馆支出343.79万元。

（6）社会保障和就业支出调减925.18万元。主要调减离退休及养老保险经费。

（7）卫生健康支出调减28,486.56万元。主要调减医疗健康集团发展补助资金9,541万元，疫情防控支出1,406万元，预留平乐骨伤科医院开办经费6,000万元。

（8）城乡社区支出调减23,455.43万元。主要调减预留开办经费6,433万元，预留增人增资经费6,024万元，生活垃圾处理费4,494.33万元。

（9）农林水支出调减203.08万元。主要调减黑臭水体支出。

（10）资源勘探工业信息等支出调减27,696.23万元。主要调减产业引导基金20,000万元，产业发展专项资金1,100万元，暖人心促消费相关经费1,200万元。

（11）自然资源海洋气象等支出调减290万元。主要调减农村城市化历史遗留违法建筑处理经费及国有土地管理支出经费。

（12）住房保障支出调减2,458.44万元。主要调减住房公积金1,740万元，住房补贴372万元。

调整后，一般公共预算收支减少112,833.73万元，收支总规模从1,326,000万元减少为1,213,166.27万元。

（二）政府性基金

1.收入调整方案

（1）土地出让价款收入调减87,333.73万元。根据规土部门最新反馈情况，本年无法完成805,150万元的国土收入出让计划，预计一般公共预算调入资金缺口87,333.73万元。相应减少土地出让价款收入，收入科目“103014801 土地出让价款收入”。

（2）福利彩票公益金收入调减174.17万元。根据《深圳市财政局关于调减2020年市区福彩金项目预算支出规模的预通知》，为避免年度预算执行中出现基金收不抵支等问题，参照2020年市区福彩公益金分配方案中各单位项目资金占比情况调减支出规模，其中调减坪山区福彩公益金174.17万元。相应减少福利彩票公益金收入，收入科目“103015501 福利彩票公益金收入”。

1. 体育彩票公益金收入调减95万元。根据《深圳市财政局关于调减2020年区级体彩公益金预分成资金的通知》，受新冠肺炎疫情影响，我市体育彩票销量和体彩公益金收入减少，相应调减各区2020年体彩公益金规模，其中坪山区调减95万元。相应减少体育彩票公益金收入，收入科目“103015502 体育彩票公益金收入”。

2.支出调整方案

（1）用于社会福利的彩票公益金支出调减174.17万元，支出科目“2296002 用于社会福利的彩票公益金支出”。

（2）用于体育事业的彩票公益金支出调减95万元，支出科目“2296003 用于体育事业的彩票公益金支出”。

（3）政府性基金调出至一般公共预算支出调减87,333.73万元，支出科目“2300802 政府性基金预算调出资金”。

调整后，政府性基金预算收支规模减少87,602.90万元,调整后，政府性基金预算总规模从1,338,258万元下降为1,250,655.10万元。