

关于 2022 年库尔勒市预算调整方案（草案）的报告

——2022 年 5 月 20 日在库尔勒市十一届人大常委会第五次会议上

市人大常委会：

受市人民政府委托，我向会议作《关于 2022 年库尔勒市预算调整方案（草案）的报告》，请予审议。

一、预算调整的原因和依据

本次新增债务限额 6.1 亿元。

经自治州人民政府批准，自治州财政局核定库尔勒市 2021 年地方政府债务限额 207.38 亿元，其中：一般债务限额 65.74 亿元，专项债务限额 141.64 亿元。2022 年第一季度新增地方政府债务限额 6.1 亿元，其中：一般债务限额 3 亿元，专项债务限额 3.1 亿元。

根据《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，自治区依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。举借的债务应当有偿还计划和稳定的偿还资金来源，只能用于公益性资本支出，不得用于经常性支出。

二、地方政府债务限额情况

库尔勒市十一届人大常委会第二次会议批准了 2021 年库尔勒市地方政府债务限额 207.38 亿元及 2022 年预算方案。此次依据自治州下达的 2022 年新增债务限额 6.1 亿元，编制了库尔勒市预算调整方案（草案），调整后 2022 年库尔勒市地方

政府债务限额为 213.48 亿元。

三、预算调整方案

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》和《新疆维吾尔自治区实施〈中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法〉办法》等法律法规，依照自治州下达的限额，通过争取地方政府债券举借债务，编制了 2022 年库尔勒市预算调整方案(草案)。

(一) 一般公共预算调整方案：

1.增加 110 类“转移性收入”11 款“债务转贷收入”01 项“地方政府一般债务转贷收入”01 目“地方政府一般债券转贷收入”30000 万元（新增一般债券 30000 万元）。

2.增加一般公共预算支出 30000 万元，根据实际使用方向列入相应支出功能分类科目。

经上述预算调整后，一般公共预算平衡情况：收入总计 643746 万元（市第十一届人民代表大会第二次会议批准收入 613746 万元，加本次新增一般债务转贷收入 30000 万元），其中：一般公共预算收入 361659 万元，上级补助收入 152605 万元，调入资金 72982 万元，债务转贷收入 56500 万元（新增地方政府一般债券 30000 万元，再融资地方政府一般债券 26500 万元）。支出总计 643746 万元（市第十一届人民代表大会第二次会议批准支出 613746 万元，加本次新增一般债券支出 30000 万元），其中：一般公共预算支出 534819 万元，上解支出 42132 万元，债务还本支出 66795 万元。收支相抵，当年财政收支为平衡预算。

（二）政府性基金预算调整方案：

1.增加政府性基金预算收入 31000 万元，列入 110 类“转移性收入”11 款“债务转贷收入”02 项“地方政府专项债务转贷收入”33 目“棚户区改造专项债券转贷收入”31000 万元。

2.增加政府性基金预算支出 31000 万元，列入 212 类“城乡社区支出”16 款“棚户区改造专项债券收入安排的支出”99 项“其他棚户区改造专项债券收入安排的支出”31000 万元。

经上述预算调整后，政府性基金预算平衡情况：收入总计 282892 万元（市第十一届人民代表大会第二次会议批准收入 251892 万元，加本次新增专项债务转贷收入 31000 万元），其中：政府性基金预算收入 250000 万元，上级补助收入 491 万元，债务转贷收入 31000 万元，上年结余收入 1401 万元。支出总计 282892 万元（市第十一届人民代表大会第二次会议批准支出 251892 万元，加本次新增专项债券支出 31000 万元），其中：政府性基金预算支出 189793 万元，调出资金 71539 万元，债务还本支出 21560 万元。收支相抵，当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算年初预算数 1086 万元此次不做调整。

（四）社会保险基金预算年初预算收入 54831 万元、支出 47924 万元、结余 6907 万元此次不做调整。

四、新增地方政府债券安排情况

根据我市新增地方政府债务限额，结合 2022 年预算情况，新增地方政府债券安排方案如下：

（一）新增债券安排情况

安排新增债券 61000 万元。其中：

一般债券 30000 万元。主要是：教育提升工程项目 10000 万元，疫情防控隔离点建设项目 8000 万元，吐和高速上库立交桥（库西立交桥）项目 10000 万元，农村人居环境整治项目 2000 万元。

专项债券 31000 万元，为西城区棚户区改造项目。

（二）偿债资金来源和偿债计划

专项债务：根据《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕153号）的规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还；专项债务利息通过对应的政府性基金收入、专项收入偿还；专项债务还本支出应当根据当年到期专项债务规模列入年度政府性基金预算草案。专项债务利息根据专项债务规模、利率等情况列入政府性基金预算支出统筹安排。

五、加强地方政府债券的监督管理

为确保地方政府债券资金运行安全、有效，依照《中华人民共和国预算法》有关地方政府债务管理的规定，我市将进一步完善地方政府债券资金项目申报、审批、绩效评价、监督，提高债券资金使用效益。加强地方政府债务的风险监控，防范、控制、化解政府债务风险。

（一）全额纳入预算管理。2022 年地方政府债务收支全额纳入预算管理，经市人大常委会审查批准后下达，严格预算约束和执行。

（二）严格履行偿债责任。按照“谁举借、谁使用、谁偿还”

的原则，我市将统筹地方财力，制定还款计划，按规定及时归还地方政府债券本息，严格履行偿还责任。

（三）全面实施绩效评价。建立健全“举债必问效、无效必问责”的政府债务资金绩效管理机制，推进实施地方政府债务项目滚动管理和绩效管理，加强债务资金使用和对应项目实施情况监控，提高债务资金使用绩效。

（四）强化地方政府债务管理。遵循经济规律，举债要同偿债能力相匹配。开好合法合规举债的“前门”，合理使用地方政府债务限额，稳步推进债券管理改革，严堵违法违规举债的“后门”，决不允许在法定限额外违法违规或变相举债。

六、“三保”预算调整情况

根据自治区财政厅“三保”预算审核意见，按照财政部“三保”测算范围和标准计算，我市“三保”支出由年初预算数300515万元调整为302763万元，其中：保工资175802万元，保运转25684万元，保基本民生101277万元。主要调增保基本民生2248万元：因上级预告专项增加，农村公办学校校舍安全保障支出由年初预算数818万元调整为826万元，学前教育建设支出由年初预算数50万元调整为297万元，博物馆、纪念馆免费开放补助支出由年初预算数5万元调整为35万元，义务兵优待金和退役安置支出由年初预算数3605万元调整为5789万元；因上级确定下达我市建设计划，农村危房改造支出由年初预算数0万元调整为370万元；因城乡医疗救助资金2022年纳入州级统筹，城乡医疗救助支出由年初预算数591万元调整为0万元。

七、直达资金情况

(一) 到位情况

截止 4 月 15 日，我市到位直达资金 82801 万元。其中：县级基本财力保障机制奖补资金 1777 万元，中央财政支持小微企业留抵退税专项资金 21313 万元，中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 8377 万元，养老、医疗、就业、救助等专项补助资金 51334 万元。

(二) 主要使用方向

县级基本财力保障机制奖补资金 1777 万元和中央财政支持小微企业留抵退税专项资金 21313 万元主要为财力补助。

中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 8377 万元，用于支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面。

养老、医疗、就业、救助等专项补助资金 51334 万元，用于对应社会保障方面。

(三) 支付情况

截止 4 月 15 日，我市直达资金已支付 15632 万元，支付率 18.88%。其中：县级基本财力保障机制奖补资金已支付 1777 万元，支付率 100%；中央财政支持小微企业留抵退税专项资金已支付 2979 万元，支付率 13.98%；中央财政衔接推进乡村振兴补助资金已支付 861 万元，支付率 10.28%；养老、医疗、就业、救助等专项补助资金已支付 10015 万元，支付率 19.51%。

以上报告，请予审议。

库尔勒市 2022 年度一般公共预算收支调整表

金额：万元

调整项目	年初预算	调增 (减) 预算	本次调整 后预算	调整项目	年初预算	调增 (减) 预算	本次调整 后预算
一般公共预算收入	361,659		361,659	一般公共预算支出	504,819	30,000	534,819
上级补助收入	152,605		152,605	上解支出	42,132		42,132
调入资金	72,982		72,982	债务还本支出	66,795		66,795
债务转贷收入	26,500	30,000	56,500				
新增债券		30,000	30,000				
再融资债券	26,500		26,500				
一般公共预算总收入	613,746	30,000	643,746	一般公共预算总支出	613,746	30,000	643,746

库尔勒市 2022 年度政府性基金财政预算收支调整表

金额：万元

调整项目	年初预算	调增 (减) 预算	本次调整 后预算	调整项目	年初预算	调增 (减) 预算	本次调整 后预算
政府性基金预算收入	250,000		250,000	政府性基金预算支出	158,793	31,000	189,793
上级补助收入	491		491	调出资金	71,539		71,539
债务转贷收入		31,000	31,000	债务还本支出	21,560		21,560
新增债券		31,000	31,000				
再融资债券							
上年结余收入	1,401		1,401				
政府性基金预算总收入	251,892	31,000	282,892	政府性基金预算总支出	251,892	31,000	282,892

库尔勒市 2022 年地方政府债务限额、余额情况表

截至月份：2022 年 4 月 15 日

单位：亿元

区域	2022 年 4 月 15 日财政部下达债务限额			2022 年 4 月 15 日债务余额			2022 年限额与余额差值		
	小计	一般 债务	专项债 务	小计	一般 债务	专项债 务	小计	一般 债务	专项 债务
库尔勒市	213.48	68.74	144.74	202.86	62.6	140.26	10.62	6.14	4.48