

关于库尔勒市 2019 年预算调整暨部门预算 编制情况的报告（草案）

——2019 年 4 月 27 日在市十届人大常委会第十九会议上

市人大常委会：

受市人民政府委托，我向会议作《库尔勒市 2019 年预算调整暨部门预算编制情况的报告（草案）》，请予审议。

一、库尔勒市 2019 年财政预算调整

根据对财政经济形势的分析，2019 年我市财政预算编制指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标、自治区深化财税改革和经济工作会议要求，按照库尔勒市党委、市人民政府的工作部署，增强预算法治意识和中期财政规划理念；坚持以“保工资、保基本运转、保基本民生、保稳定”为首要，统筹兼顾，全力支持推进供给侧结构性改革和打好三大攻坚战；坚持厉行节约，牢固树立过紧日子思想，量入为出，量力而行；加大财政资金统筹力度，有效盘活存量资金，调整优化支出结构，突出保障重点；积极推进绩效管理，提高财政资金使用效益；加强预算公开，提高预算透明度，着力构建全面规范透明、标准科学、约束有力的预算管理制度。

基本原则：一是在充分考虑经济发展形势、落实减税降费等

因素的影响，实事求是、积极稳妥地编制收入预算。二是财政支出预算坚持量入为出、量财办事，兼顾实际需要与财力情况，科学安排各项支出，推进财政资金统筹使用，确保财政综合平衡，增强可持续性。三是遵循“基本支出足额安排，项目支出从紧预算”的原则安排预算。在保障部门正常运转所需资金的前提下，重点保障库尔勒市党委、人民政府确定的重大支出，特别是聚焦总目标、推进供给侧结构性改革和三大攻坚战等。四是加强政府债务预算管理。规范政府举债方式，积极化解存量政府债务，坚决遏制隐性债务增量。将化解隐性债务支出及债务还本付息纳入预算管理，防范风险。五是坚持绩效导向，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制，提高财政资金使用效果。六是严格落实预决算公开，坚持以公开为常态、不公开为例外，扩大公开范围，规范公开方式，细化公开内容，强化社会监督，促进依法理财。

按照 2019 年库尔勒市国民经济和社会发展总体目标，根据近期政策变化情况，2019 年我市财政预算拟作如下调整：

（一）一般公共预算调整方案

1、减少一般公共预算收入 19143 万元。主要是减税降费政策及罗钾税收 2019 年划入若羌。

2、增加上级补助收入 21461 万元。主要是上级预告专项增加。

3、增加调入资金 35329 万元。其中：政府性基金 35090 万元，其他 239 万元。

4、增加一般公共预算支出 49615 万元。主要是以收定支。

5、减少上解上级支出 11968 万元。主要是减少罗钾增值税上解。

经上述预算调整后，一般公共预算平衡情况：收入总计 507297 万元（市十届人大常委会十八次会议批准收入 469650 万元，加本次增加 37647 万元），其中：一般公共预算收入 343107 万元，增长 0.83%（剔除 2018 年罗钾税收因素增长 5%）；上级补助收入 118398 万元（含年初预告专项补助 43227 万元）；调入资金 35792 万元；一般债务转贷收入 10000 万元。支出总计 507297 万元（市十届人大常委会十八次会议批准支出 469650 万元，加本次增加 37647 万元），其中：一般公共预算支出 464312 万元，上解上级支出 42985 万元。收支相抵，当年一般公共预算收支为平衡预算。具体收支项目如下：

1. 一般公共预算收入

- 增值税 112927 万元；
- 企业所得税 24142 万元；
- 个人所得税 25872 万元；
- 资源税 1575 万元；
- 城市维护建设税 15192 万元；
- 房产税 13405 万元；

- 印花稅 5103 萬元；
- 城鎮土地使用稅 26359 萬元；
- 土地增值稅 8010 萬元；
- 車船稅 8859 萬元；
- 耕地占用稅 7941 萬元；
- 契稅 7945 萬元；
- 專項收入 17426 萬元；
- 行政事業性收費收入 20393 萬元；
- 罰沒收入 5171 萬元；
- 國有資本經營收入 7699 萬元；
- 國有資源（資產）有償使用收入 32691 萬元；
- 捐贈收入 48 萬元；
- 政府住房基金收入 758 萬元；
- 其他收入 1591 萬元。

2. 一般公共預算支出

- 一般公共服務支出 63609 萬元；
- 國防支出 664 萬元；
- 公共安全支出 97380 萬元；
- 教育支出 128069 萬元；
- 科學技術支出 8552 萬元；
- 文化體育與傳媒支出 1898 萬元；

- 社会保障和就业支出 59667 万元；
- 医疗卫生与计划生育支出 50124 万元；
- 节能环保支出 1689 万元；
- 城乡社区支出 13085 万元；
- 农林水支出 18194 万元；
- 交通运输支出 373 万元；
- 资源勘探信息等支出 1043 万元；
- 商业服务业等支出 260 万元；
- 国土海洋气象等支出 1206 万元；
- 住房保障支出 11851 万元；
- 粮油物资储备支出 648 万元；
- 预备费 6000 万元。

(二) 政府性基金预算调整方案

- 1、增加政府性基金预算收入 830 万元。
- 2、增加上级补助收入 565 万元。主要是上级预告专项增加。
- 3、减少政府性基金预算支出 33695 万元。主要是以收定支。
- 4、增加调出支出 35090 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 275862 万元（市十届人大常委会十八次会议批准收入 274467 万元，加本次增加 1395 万元），其中：政府性基金预算收入 135297 万元（其中：农业土地开发资金收入 580 万元，土地出让金收入 120420 万元、城市配套费收入 12000 万元，污水处理费收入 2297

万元)，同比增长 5.6%；上级补助收入 565 万元（年初预告专项补助）；专项债务收入 140000 万元。支出总计 275862 万元（市十届人大常委会十八次会议批准支出 274467 万元，加本次增加 1395 万元），其中：政府性基金预算支出 240772 万元，调出资金 35090 万元。收支相抵，当年政府性基金收支为平衡预算。

（三）国有资本经营预算

2019 年国有资本经营预算总收入 112 万元，全部为国有资本经营预算收入。2019 年国有资本经营预算总支出 112 万元。其中：国有资本经营预算支出 84 万元，国有资本经营预算调出资金 28 万元。收支相抵，当年国有资本经营预算收支为平衡预算。

（四）社会保险基金预算

2019 年社会保险基金预算收入 292115 万元，其中：企业职工基本养老保险基金收入 120112 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 36279 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 3514 万元，职工基本医疗保险基金收入 71363 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 40469 万元，工伤保险基金收入 3549 万元，失业保险基金收入 7817 万元，生育保险基金收入 9012 万元。

2019 年社会保险基金预算支出 288469 万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出 117781 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 36279 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 2199 万元，职工基本医疗保险基金支出 71363 万元，城乡居民基本医

疗保险基金支出 40469 万元，工伤保险基金支出 3549 万元，失业保险基金支出 7817 万元，生育保险基金支出 9012 万元。

收支相抵，当年社保基金结余 3646 万元，期末滚存结余 42735 万元。

二、2019 年财政工作任务

2019 年，我市将坚决贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实以习近平同志为核心的党中央治疆方略，紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，加强党对经济工作的领导，坚持把财税工作摆在重要位置，用好积极财政政策，深化财税改革，更好地服务我市各项社会事业发展。为确保完成 2019 年财政预算收支任务，需要重点抓好以下工作。

（一）加强收入征管，确保应收尽收。贯彻落实国家减税降费政策，加强预算执行分析预测工作，加强对各执收部门任务完成情况的跟踪了解，及时掌握重大税源变化情况，加大综合治税力度，有效堵塞税收漏洞，做到“依法征税、应收尽收”。加大资产盘活力度，形成资产处置收入，用于化解政府债务、抵偿工程欠款，努力实现财力稳步增长。

（二）优化支出结构，全力保障和改善民生。进一步优化财政支出结构，贯彻落实各项惠民政策。深入推进扶贫工作，大力支持精准扶贫。正确处理厉行节约、压缩一般和保障重点、优化结构的关系，在保障工资和机构运转的基础上，严控会议经费、“三公”经费等一般性行政开支；加快“三农”、社会保障、教

育、科技、医疗卫生和重点民生工程支出进度，并对支出进度情况及时进行分析和动态监控。

（三）切实防范化解地方政府债务风险，规范政府债务管理。严格执行预算法和国务院有关规定，政府举债一律采取在自治区的债务限额内争取政府债券方式。积极争取再融资债券和新增债券，支持重大民生项目，做好政府债券项目管理和债务还本付息工作。积极稳妥化解地方政府债务风险。对政府债务余额实行限额管理，严格限定政府债务资金用途。锁定政府隐性债务，按照分年度化解方案逐步化解。

（三）积极深化财政改革，全面实施预算绩效管理。进一步深化部门预算改革，增强预算编制的完整性和科学性；编制完成三年财政规划，加强三年支出的统筹规划，完成2019-2021年收支规划编制，提高预算管理的前瞻性和可持续性。继续推进政府购买服务，对符合上级政府购买服务目录，适合开展政府购买服务的项目，编入政府购买服务预算。全面推进预算绩效管理，做好“四本预算”及预算单位财政资金绩效评价工作，充分利用评价结果，更加科学合理安排财政资金，提高使用效益。

（四）稳步推进PPP项目，坚持规范发展。坚持“数量与质量并重”，牢守风险底线，充分发挥PPP模式“稳增长、调结构、促改革、惠民生、防风险”的积极作用，进一步推进我市PPP长期、健康可持续发展。

（五）着力加大财政监管，全面提升财政管理水平。进一步提高财政投资评审工作管理水平，严格项目预算评审，加强对重点项目、民生工程的预算审核。加强内控制度建设，加大专项资金监督检查力度，健全预算执行动态监控机制，做好财政资金安全检查工作，全面查堵资金管理漏洞。

（六）继续深化农村综合改革。稳步推进美丽乡村、村级公益事业建设一事一议财政奖补、农村人居环境整治工作；扩大奖补覆盖面，完善奖补制度办法。

（七）规范结余结转资金管理。继续加强财政结余结转资金管理，积极盘活财政存量资金，有效提高财政资金使用效益。

（八）分类推进国有企业改革，完善现代企业制度及各类国有资产管理体制，以管理资本为主加强国有资产监管，防止国有资产流失。加快推进市属机关所属企业脱钩统一纳入国资监管、国有企业违规经营投资责任追究办法、国有企业工资决定机制，鼓励民营企业依法进入更多领域。建立健全国有企业法人治理结构，坚持激励机制与约束机制相结合，推进库尔勒市市属国有企业负责人经营业绩考核。

三、库尔勒市 2019 年部门预算编制情况

为体现部门预算编制和执行“规范、细化、公平、公正、透明”和“时效性、合法性、真实性、重点性、完整性”原则，我市制定了《库尔勒市 2019 年部门预算编制口径与标准》。2019 年部门预算编制报审程序仍实行“二上二下”工作流程。全市部

门预算编审单位为 193 个，部门预算实施面达 100%。

2019 年库尔勒市部门预算编制口径及标准为：

（一）工资福利性支出

工资、津贴补贴、奖金、职工冬季采暖费补贴、社会保险缴费等，按部门预算口径和标准予以足额安排。

（二）商品和服务支出

1、定额公务费（包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、物业管理费、差旅费等）：编内人员按分档定额标准编列，超编人员按分档定额标准减半编列。具体分档定额标准为：市党委、市人大、市政府、市政协按 9200 元/人·年编列；乡（镇）政府按 4000 元/人·年编列；市党委、市政府各部、委、办、局及街道办事处按 2900 元/人·年编列；乡镇卫生院、街道社区卫生服务中心及城市幼儿园按 1200 元/人·年编列；学校按生均标准编列，具体分档定额标准为：农村幼儿园按 800 元/生·年编列，农村小学按 100 元/生·年编列，农村初中按 190 元/生·年编列；，城市小学按 300 元/生·年编列，城市初中按 500 元/生·年编列；高中按 100 元/生·年编列。

2. 租赁费：根据单位租房合同据实编列。

3. 公用采暖费（含取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉工工资等）：按实用采暖面积（扣除对外出租）×19 元编列。

4. 交通费（含车辆燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等）：市四套班子按实有车辆编列；市党委、市政府各部、委、

办、局及副科建制以上单位各按 1 车编列；乡（镇）政府及街道办事处各按 2 车编列；乡镇站所配车可按 1 车编列。具体分档定额标准为：市委办、市政办按 50000 元/辆·年编列；市人大、市政协按 40000 元/辆·年编列；市党委、市政府各部、委、办、局、乡（镇）政府及街道办事处编内车按 30000 元/辆·年编列；市党委、市政府各部、委、办、局、乡（镇）政府及街道办事处编外车（含园林局、环卫局、民政局特种车）按 20000 元/车·年编列；各部门（单位）有编无车按 10000 元/年编列。

5. 工会经费、福利费、职工教育经费按文件规定计提比例编列。

（三）个人和家庭补助支出

离退休基本工资、津贴补贴及冬季采暖补贴按规定足额编列。

按部门预算口径及标准编列：

2019 年财政刚性支出为 370213 万元，其中：人员工资、津贴补贴及取暖费支出 169430 万元，2017 年在职绩效考核奖及两奖 25107 万元，离退休及医疗费 7329 万元，公益性岗位人员补助 24535 万元，社会保障缴费 56208 万元，福利费 1318 万元，工会经费 1466 万元，培训经费 1467 万元，老干部活动经费 271 万元，车辆经费 928 万元，办公经费 6010 万元，办公用房取暖费 3558 万元，业务费 21739 万元（含公检法司保障经费），住房公积金 19851 万元，遗属、城乡低保、援疆干部、“访惠聚”工作组生活补助等 15753 万元，预留增人增资 15243 万元。

（四）专项资金

根据 2019 年工作计划结合预算单位工作性质，本着“保基本、保运转、保稳定、保民生”的原则，在 2019 年预算中除安排基本支出外，另安排了专项资金 184955 万元，用于部门预算单位及重点民生工程项目支出。

1. 为化解重大风险、精准脱贫、污染防治等三大攻坚战。今年安排了化解债务支出，扶贫发展资金，环境保护支出。

2. 为保证我市各项社会事业稳步发展，今年安排了维稳安全、双联户、扫黑除恶、计生宣传、社区等部门专项经费。

3. 为保证库尔勒民生工程建设，提升市民生活安全幸福指数，安排了市级专项主要用于教育、科技、支农、卫生、保障性住房等民生支出。

2019 年财政预算及财政改革任务艰巨，我们要在市党委的正确领导和市人大及其常委会的监督支持下，奋发图强，同心协力，扎实工作，为全市经济建设健康发展和社会和谐稳定做出财政部门应有贡献！

2019 年市级专项资金安排情况

2019 年部门预算除安排基本支出外，尚需安排专项资金用于预算单位及重点民生工程项目支出。

一、安排部门专项 43647 万元

为保证各部门工作正常运转，使我市各项社会事业稳步发展，2019 年我市安排 43647 元部门专项资金，主要为人大、政协会议及代表、委员活动经费 169.4 万元，安全维稳经费 15210 万元，库尔勒市外宣经费 200 万元，党建经费 316.03 万元，养老保险、基本医疗配套等社会保障资金 7941.02 万元，计生服务及老龄补贴、残疾人补贴、义务兵、退伍军人自主择业等资金 4057.38 万元，群众文化活动经费 100 万元，园林、环卫等城市维护 4173.79 万元，乡镇社区经费 2810 万元等。

二、安排市级专项 141308 万元

为确保 2019 年重点民生工程顺利实施，2019 年财政预算除安排正常经费外，尚需安排市级专项资金 141308 万元。包括：

（一）还本付息 57129 万元。其中：1、系统内债务 2019 年需还本 56763 万元、付息 27095 万元，计划通过申请再融资债券 45400 万元，市本级预算安排还本付息 38458 万元偿还；2、土储中心还本 12500 万元、付息 420 万元；3、库格铁路专项建设基金还本 3129 万元、付息 688 万元；4、工程局韩贷还本 344 万元、付息 176 万元；5、国资公司专项建设基金还本 1000 万元、

付息 414 万元。

2019 年 3 月末，我市政府债务余额为 99.63 亿元，核定地方政府债务限额为 104.25 亿元，政府债务余额处于限额之内。

(二) 科技三项费 300 万元。

(三) 教育专项 10418 万元。

(四) 支农专项 10638 万元。其中：农业 735 万元，水利 711 万元，畜牧 200 万元，林业 2300 万元，基层组织建设 6212 万元，气象、土地治理、农村交通等 480 万元。

(五) 卫生专项 452 万元，主要为基本公共卫生属地经费、全民体检、各种疫病防控配套经费。

(六) 国有资本经营支出 84 万元。

(七) 农村转移支付 1582 万元。

(八) 还账准备金 1000 万元。

(九) 预备费 6000 万元。

(十) 廉租房建设配套 100 万元。

(十一) 棚户区等拆迁改造及城乡基础设施建设 15373 万元，用于棚户区及道路拆迁、保障性住房等民生支出。

(十二) 价格调节基金 3100 万元。用于节日期间牛羊肉、蔬菜、公交车燃气补贴等。

(十三) 契税补贴 1000 万元。

(十四) 安全生产专项 220 万元。

(十五) 延续项目 7000 万元。

(十六) 扶贫发展资金 306 万元。

(十七) 中小微企业产业发展扶持基金 400 万元。

(十八) 发展壮大村级集体经济扶持资金 100 万元。

(十九) 上级预告专项 22684 万元。

(二十) 三馆 PPP 项目可行性缺口补助 3422 万元。

2019 年由于维稳人员大幅增加及化解重大风险偿债支出压力巨大，对市级专项进行了调整，各项事业发展需通过积极争取上级专项及新增地方政府债券资金解决。

2019 年一般公共预算收支一览表

单位：万元

收入项目	2019 年预算数	支出项目	2019 年预算数
一、一般公共预算收入	343,107	一、一般公共预算支出	464,312
1、税收收入	257,330	201 一般公共服务	63,609
增值税	112,927	202 外交	
营业税		203 国防	664
企业所得税	24,142	204 公共安全	97,380
企业所得税退税		205 教育	128,069
个人所得税	25,872	206 科学技术	8,552
资源税	1,575	207 文化体育与传媒	1,898
城市维护建设税	15,192	208 社会保障和就业	59,667
房产税	13,405	210 医疗卫生	50,124
印花稅	5,103	211 节能环保	1,689
城镇土地使用税	26,359	212 城乡社区事务	13,085
土地增值税	8,010	213 农林水事务	18,194
车船税	8,859	214 交通运输	373
耕地占用税	7,941	215 资源勘探电力信息等事务	1,043
契稅	7,945	216 商业服务业等事务	260
烟叶稅		217 金融监管等事务	
环境保护稅		218 地震灾后恢复重建	
其他稅收收入		219 援助其他地区支出	
2、非稅收入	85,777	220 国土资源气象等事务	1,206
专项收入	17,426	221 住房保障支出	11,851
行政事业性收费收入	20,393	222 粮油物资储备事务	648
罚没收入	5,171	227 预备费	6,000
国有资本经营收入	7,699	229 其他支出	
国有资源（资产）有偿使用收入	32,691	232 国债还本付息支出	
捐赠收入	48		
政府住房基金收入	758		
其他收入	1,591		
二、上级补助收入	118,398	二、上解支出	42,985
三、调入资金	35,792		
四、地方政府一般债务转贷收入	10,000		
收入合计	507,297	支出合计	507,297

2019 年政府性基金预算收支一览表

单位：万元

收入项目	2019 年预算数	支出项目	2019 年预算数
一、政府性基金预算收入	135,297	一、政府性基金预算支出	240,772
新型墙体材料专项基金收入		城乡社区支出	141,229
农业土地开发资金收入	580	其他支出	60,565
国有土地使用权出让收入	120,420	债务还本支出	11,707
城市基础设施配套费收入	12,000	债务付息支出	27,271
污水处理费收入	2,297		
二、上级补助收入	565	二、调出资金	35,090
三、地方政府专项债务转贷收入	140,000		
新增地方政府债券	140,000		
收入合计	275,862	支出合计	275,862

2019年国有资本经营预算收支一览表

单位：万元

项目	2019年预算数
一、国有资本经营预算收入总计	112
国有资本经营预算收入	112
二、国有资本经营预算支出总计	112
国有资本经营预算支出	84
国有资本经营预算调出支出	28

2019 年社会保险基金预算收支一览表

单位：万元

项目	2019 年预算数	项目	2019 年预算数
社会保险基金预算收入	292,115	社会保险基金预算支出	288,469
企业职工基本养老保险基金收入	120,112	企业职工基本养老保险基金支出	117,781
机关事业单位基本养老保险基金收入	36,279	机关事业单位基本养老保险基金支出	36,279
城乡居民基本养老保险基金收入	3,514	城乡居民基本养老保险基金支出	2,199
职工基本医疗保险基金收入	71,363	职工基本医疗保险基金支出	71,363
城乡居民基本医疗保险基金收入	40,469	城乡居民基本医疗保险基金支出	40,469
工伤保险基金收入	3,549	工伤保险基金支出	3,549
失业保险基金收入	7,817	失业保险基金支出	7,817
生育保险基金收入	9,012	生育保险基金支出	9,012