

关于 2019 年库尔勒市预算调整方案（草案） 的报告

（2019 年 8 月 30 日在库尔勒市十届人大常委会第 21 次会议上）

市人大常委会：

受市人民政府委托，我向本次常委会作《关于 2019 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

经自治州人民政府批准，州财政局《关于下达 2019 年第二批分县（市）新增地方政府债务限额的通知》（巴财预〔2019〕94 号），核定库尔勒市 2019 年地方政府债务限额 117.15 亿元，2019 年新增地方政府债务限额 27.9 亿元（一季度新增 15 亿元，本次新增 12.9 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、2019 年库尔勒市地方政府债务限额情况

库尔勒市十届人大常委会第十八次会议批准了 2019 年库尔勒市地方政府债务限额 104.25 亿元及当年预算调整方案。此

次依据自治州下达的 2019 年新增债务限额 12.9 亿元，编制了库尔勒市预算调整方案（草案），调整后 2019 年库尔勒市地方政府债务限额为 117.15 亿元。

三、库尔勒市预算调整方案

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 2019 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”16000 万元（全部为新增一般债券）。

2.增加一般公共预算支出 16000 万元，根据实际使用方向相应列入政府收支功能支出科目。

经上述预算调整后，一般公共预算平衡情况：收入总计 523297 万元（市十届人大常委会十九次会议批准收入 507297 万元，加本次一般债务转贷收入 16000 万元），其中：一般公共预算收入 343107 万元，上级补助收入 118398 万元，调入资金 35792 万元，一般债务转贷收入 26000 万元。支出总计 523297 万元（市十届人大常委会十九次会议批准支出 507297 万元，加本次新增债券支出 16000 万元），其中：一般公共预算支出 480312 万元，

上解上级支出 42985 万元。收支相抵，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算调整方案

1.增加政府性基金预算收入 113000 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”31 目“土地储备专项债券转贷收入”10000 万元、33 目“棚户区改造专项债券转贷收入”90000 万元、98 目“其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入”13000 万元。

2.增加政府性基金预算支出 113000 万元，列入 212 类“城乡社区支出”15 款“土地储备专项债券收入安排的支出”01 项“征地和拆迁补偿支出”10000 万元、16 款“棚户区改造专项债券收入安排的支出”01 项“征地和拆迁补偿支出”90000 万元；列入 229 类“其他支出”04 款“其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出”02 项“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”13000 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 388862 万元（市十届人大常委会十九次会议批准收入 275862 万元，加本次专项债务转贷收入 113000 万元），其中：政府性基金预算收入 135297 万元，上级补助收入 565 万元，专项债务收入 253000 万元。支出总计 388862 万元（市十届人大常委会十九次会议批准收入 275862 万元，加本次新增债券支出 113000 万元），其中：政府性基金预算支出 353772 万元，调出资金 35090 万元。收支相抵，当年收支平衡。

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 2019 年预算情况，新增地方政府债券安排方案如下：

（一）安排新增地方政府债券 129000 万元，其中：新增一般地方政府债券 16000 万元，专项地方政府债券 113000 万元。

1.新增一般地方政府债券安排 16000 万元，主要是：

库尔勒石化园互通立交桥工程项目 1000 万元、道路工程及配套设施工程项目 3000 万元、特勤消防站及 BMJWZ 工程项目 1000 万元，JPZX 改造及新建工程 2000 万元，库格铁路库尔勒火车站房建设项目 7000 万元，教育基础设施及设备建设工程 2000 万元。

2.新增专项地方政府债券安排 113000 万元，主要是：

棚改专项债券项目 90000 万元：库尔勒市铁克其乡上恰其村棚户区改造项目 30000 万元，西城区棚户区改造项目 60000 万元。

土地储备项目 10000 万元，为库尔勒市西城区土地储备及整治项目。

综合收益专项债项目 13000 万元：库尔勒市乡村振兴项目（二期）10000 万元，库尔勒市 2019 年供水、污水等城乡基础设施建设项目（一期）3000 万元。

（二）偿债资金来源和偿债计划

1.一般债务：根据《财政部关于印发〈地方政府一般债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕154 号）的规定，一般债

务本金通过一般公共预算收入(包含调入预算稳定调节基金和其他预算资金)、发行一般债券等偿还;一般债务还本支出根据当年到期债务规模列入年度预算草案。一般债务利息根据一般债务规模、利率等情况列入当年一般公共预算支出统筹安排。

2.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。2019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。

以上报告，请予审议。

2019 年库尔勒市地方政府债务限额、余额情况表

截至月份：2019 年 6 月 30 日

单位：亿元

区域	2019 年 6 月 30 日财政部 下达债务限额			2019 年 3 月 31 日债务余 额			2019 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	117.15	53.61	63.54	99.34	48.14	51.2	17.81	5.47	12.34

库尔勒市 2019 年度一般公共预算收支调整表

金额：万元

调整项目	4 月调 整预算	调增 (减) 预算	本次调 整后预 算	调整项目	4 月调 整预算	调增 (减)预 算	本次调 整后预 算
一般公共预算收入	343,107		343,107	一般公共预算 支出	464,312	16,000	480,312
上级补助收入	118,398		118,398	上解支出	42,985		42,985
调入资金	35,792		35,792	地方政府一般 债务还本支出			
地方政府一般债务 转贷收入	10,000	16,000	26,000	预算稳定调节 基金			
新增地方政府债券	10,000	16,000	26,000				
置换地方政府债券							
一般公共预算总收入	507,297	16,000	523,297	一般公共预算 总支出	507,297	16,000	523,297

库尔勒市 2019 年度政府性基金财政预算收支调整表

金额:万元

调整项目	4月调整预算	调增(减)预算	本次调整后预算	调整项目	4月调整预算	调增(减)预算	本次调整后预算
政府性基金预算收入	135,297		135,297	政府性基金预算支出	240,772	113,000	353,772
上级补助收入	565		565	地方政府专项债务还本支出			
地方政府专项债务转贷收入	140,000	113,000	253,000	政府性基金调出支出	35,090	35,090	35,090
新增地方政府债券	140,000	113,000	253,000				
置换地方政府债券							
政府性基金预算总收入	275,862	113,000	388,862	政府性基金预算总支出	275,862	113,000	388,862