

德令哈市人大常委会文件

德会字〔2020〕11号



德令哈市人民代表大会常务委员会 关于批准德令哈市 2019 年市级财政预算 调整方案（草案）的决议

市人民政府：

2020 年 5 月 28 日，德令哈市第八届人民代表大会常务委员第二十三次会议听取和审议了《关于提请审议 2019 年市级财政预算调整方案（草案）的议案》。市财政局局长马永发受市人民政府委托，向会议报告了 2019 年市级财政预算调整方案（草案），并就有关问题现场进行了说明。与会的常委会组成人员对 2019 年市级财政预算调整方案（草案）的议案进行了认真审查，并就有关问题现场进行了询问，会议同意调整方案（草案），决定批准市人民政府提出的 2019 年市级财政预算调整方案（草案）。同时，会议指出，在预算执行过程中，受宏观经济环境以及新增债券影

响，加之上级财政下达的转移支付资金增加、下达新增及再融资政府债券需纳入预算管理、对政府性基金预算收支进行调整、按照政策以及年初预算无法纳入预算又须增加的支出等因素影响，2019 年度，财政总支出也相应发生变化。会议建议，针对当年财政收入、支出等出现的预算调整的情况，应在年中和年末向市人大常委会报告，积极回应人大代表的询问。

德令哈市人民代表大会常务委员会

2020 年 5 月 29 日



抄送：市财政局，存档。

德令哈市人大常委会办公室

2020 年 5 月 29 日



ཐུ་བུ་ཐུ་བུ་ཐུ་བུ་ཐུ་བུ་ཐུ་བུ་ གཏེ་ས་ལེན་ཁ་གྲོང་ཁྱེད་སྐོར་གྱི་དུ་ཁྱེད་ཡིག་ཆ།

德令哈市财政局文件

德政财预字〔2019〕2043号

签发：马永发

德令哈市财政局 关于上报《2019年市级财政预算调整方案 (草案)》的报告

德令哈市人民政府：

根据《预算法》以及市人大常委会对预算调整的有关规定，现将《2019年市级财政预算调整方案（草案）》随文上报，请审示。

如无不妥，提请市人大常委会审议。



德令哈市财政局
2019年12月31日

抄送：本局正、副局长，预算岗，存档。

德令哈市财政局

2019年12月31日印发

2019 年市级财政预算调整方案（草案）

根据《中华人民共和国预算法》预算编制调整的相关规定，现将 2019 年市级财政预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、预算调整事由

今年以来，在市委、市政府的正确领导和市人大的监督指导下，为贯彻落实党委政府出台的各项促进经济和社会事业发展的政策，保障和改善民生，我市紧紧围绕年度各项经济目标任务，认真执行市第八届人民代表大会第五次会议批复的财政预算，着力做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作。

按照《预算法》第三十五条规定“量入为出、收支平衡”原则，必须通过增加收入、压减支出规模予以解决。综合考虑我市经济发展基础因素，基于积极与稳妥的权衡，通过依法强化税收征管、积极统筹整合资金和压减一般性支出等措施。在预算执行过程中，受宏观经济环境以及新增政府债券等因素影响，需要对我市 2019 年预算进行调整。主要体现在：一是州财政下达的转移支付资金有所增加；二是州财政下达新增及再融资政府债券需纳入预算管理；三是对政府性基金预算收支进行调整；四是按照政策以及年初预算无法纳入预算而又必须增加的支出。

二、一般公共预算调整方案

（一）一般公共预算收入调整

2019 年我市财政总收入由 104103 万元调整为 268913 万元，调增 164810 万元，主要包括：

1. 收入预算调整。我市年初一般公共预算收入预期目标 40100 万元，年底一般公共预算收入实际完成 40181 万元，超收收入 81 万元，建议安排预算稳定调节基金 81 万元。

2. 上级转移支付财力调增 159020 万元。根据 2019 年上级补助收入下达情况，一般性转移支付收入新增 30126 万元，专项转移支付收入新增 128894 万元。

3. 债务转贷收入预算调整。根据州财政债券分配指标文件，债务转贷收入建议调增 6309 万元。

4. 调入资金 4904 万元。从政府性基金预算调入一般公共预算 489 万元，从国有资本经营预算收入调入一般公共预算 84 万元，从存量资金调入一般公共预算 4331 万元。

5. 上解收入调减 5435 万元。收回市（州）级财政存量资金调减 3103 万元、省以下法检院经费上划基数调减 1258 万元、核定税务部门经费划转基数调减 1074 万元。

6. 根据 2018 年度州财政对市财政的结算批复，建议调减动用预算稳定调节基金 69 万元，其中：国债转贷资金付息调减 7 万元、中央农田水利建设资金调增 1 万元、省级文化事业建设费调减 10 万元、返还残疾人就业保障金调减 53 万元。

经调整后，一般公共预算总收入调增 164810 万元，调整后总收入为 268913 万元。

注：按照《预算法》第七十一条规定，预算执行过程中

上级政府增加不需要本级政府提供配套资金的专项转移支付而引起的预算支出变化，不属于预算调整。截止年底，我市争取上级专项转移支付及有专项用途的一般性转移支付165946万元。

（二）一般公共预算支出调整

根据“以收定支、收支平衡”和“保工资、保运转、保基本民生”的原则，同时确保风险防控、脱贫攻坚和污染防治三大攻坚战顺利完成，全力优化支出结构，将资金投入到亟需重点保障领域。财政总支出由年初104103万元调整为268913万元，调增164810万元。具体调整情况如下：

1. 支出项目调整情况。工资性及民生等项目调增16417万元；债券还本支出调增11万元；安排预算稳定调节基金调增4715万元；结转下年支出调增2385万元；补充预算周转金调减58万元；年初预告专项转移支付12446万元，专项转移支付调增128894万元。

2. 支出功能科目调整情况。一般公共服务支出调增4838万元；国防支出调减337万元；公共安全支出调增1936万元；教育支出调增5116万元；科学技术支出调增30万元；文化旅游体育与传媒支出调增258万元；社会保障和就业支出调增2714万元；卫生健康支出调增3万元；节能环保支出调增191万元；城乡社区支出调增12645万元；农林水支出调减4908万元；交通运输支出调减188万元；资源勘探信息等支出调减217万元；商业服务业等支出调增1万元；自然资源海洋气象等支出调减377万元；住房保障支出调减

2679 万元；灾害防治及应急管理支出调增 936 万元；预备费调减 1200 万元；其他支出调减 3005 万元；债务付息支出调增 660 万元。

（三）收支平衡情况

上述收支预算调整后，我市财政收入总计 268913 万元，其中：一般公共预算收入 40181 万元，上级补助收入 215450 万元，上解收入-5435 万元，上年结转收入 3160 万元，地方政府债务转贷收入 6309 万元，调入资金 4904 万元，动用预算稳定调节基金 4344 万元。财政支出总计 268913 万元，其中：一般公共预算支出 258730 万元，债务还本支出 3141 万元，安排预算稳定调节基金 4715 万元，结转下年支出 2385 万元，补充预算周转金-58 万元。收支相抵，收支保持平衡（详见附表）。

三、政府性基金预算调整方案

（一）政府性基金预算收入调整

2019 年政府性基金年初预算收入为 10440 万元，受上级转移支付资金增加的影响和国有土地使用权出让收入及污水处理费收入减少，建议调减 121 万元，调整后总收入为 10319 万元。

1. 本级收入调整。政府性基金预算年初预算收入为 10440 万元，当年政府性基金预算实际收入 5071 万元，建议调减 5369 万元。

2. 地方政府专项债务转贷收入调整。州财政下达我市再融资专项债券 4263 万元。

3. 上级专项补助收入调增 985 万元。

（二）政府性基金预算支出调整

2019 年政府性基金预算年初预算支出为 10440 万元，按照“量入为出、收支平衡”的原则，建议支出相应调减 121 万元，调整后总支出为 10319 万元。具体调整项目如下：

1. 支出调整。因国有土地使用权出让收入及污水处理费收入减少，安排的支出和各项计提资金支出相应调减 608 万元。

2. 专项债券转贷收入安排支出调整。根据上级文件要求，再融资专项债券用于偿还到期本金 4263 万元，建议调减 2 万元。

3. 调出资金 489 万元。

（三）收支平衡情况

上述收支预算调整后，政府性基金预算收入总计 10319 万元，政府性基金预算支出总计 10319 万元，收支相抵，当年收支保持平衡（详见附表）。

四、国有资本经营预算调整方案

1. 国有资本经营预算收入情况。2019 年国有资本经营预算年初预算数 284 万元，实际收入完成 284 万元，与年初预算一致。

2. 国有资本经营预算支出情况。国有资本经营预算支出 200 万元。

3. 收支平衡情况。国有资本经营预算收入 284 万元，国有资本经营预算支出 200 万元，调入一般公共预算 84 万元。

收支相抵，当年收支平衡（详见附表）。

五、社会保险基金预算调整方案

社会保险基金预算依据年初预算执行且独立封闭运行，本草案中不涉及调整。

六、政府债务预算调整方案

2019 年初政府债务余额（含债券）197779 万元，其中：一般债券余额 155779 万元，专项债券余额 42000 万元。

州财政下达我市地方政府债务限额 246800 万元，其中：一般债务 170100 万元，专项债务 76700 万元。

（一）新增债券情况。我市依法在限额内举债，2019 年州财政下达我市新增债券 4000 万元，用于德令哈市老旧小区改造项目 2300 万元，德令哈市老城区供水管网（一期）改扩建工程 1700 万元。

（二）再融资债券情况。再融资债券 6572 万元，其中：偿还一般债券到期本金 2309 万元，偿还专项债券到期本金 4263 万元。

（三）偿还本息情况。当年还本付息 14695 万元，其中：偿还本金 7404 万元，利息 7291 万元。未发生违约偿还本息的风险事件。

截至 2019 年 12 月底，政府债务余额（含债券）200947 万元，其中：一般债券余额 158947 万元，专项债券余额 42000 万元。

今年财政收支形势异常严峻，人员工资性支出、民生保障支出等刚性支出占比较大。在市委、市政府的正确领导下，

在市人大的监督 and 指导下，市财税部门进一步坚定信心、克服困难，积极努力拓宽财源渠道，深化财税体制改革，按照上级政策要求，加强和规范预算执行，全面推进脱贫攻坚，防范化解政府债务风险，抓好污染防治整改和确保“三保”等各项工作，圆满完成今年各项财政工作任务。

附件：2019 年市级财政预算调整方案（草案）附表

附表目录

一、一般公共预算

表一 2019年德令哈市级一般公共预算收支调整平衡表

表二 2019年德令哈市级一般公共预算收入调整表

表三 2019年德令哈市级一般公共预算支出调整表

二、政府性基金预算

表四 2019年德令哈市级政府性基金预算收支调整平衡表

表五 2019年德令哈市级政府性基金预算收入调整表

表六 2019年德令哈市级政府性基金预算支出调整表

三、国有资本经营预算

表七 2019年德令哈市级国有资本经营预算收支总表

表一：

2019年德令哈市级一般公共预算收支调整平衡表

单位：万元

项 目	年初预算	调整数	调整后预算数	备注
一、收入总计	104103	164810	268913	
1. 一般公共预算收入	40100	81	40181	
2. 上级补助收入	56430	159020	215450	
(1) 返还性收入	9590	0	9590	
(2) 一般性转移支付收入	34394	30126	64520	
(3) 专项转移支付收入	12446	128894	141340	
3. 上解收入		-5435	-5435	
4. 债务转贷收入		6309	6309	
5. 上年结余	3160	0	3160	
6. 调入资金		4904	4904	
7. 动用预算稳定调节基金	4413	-69	4344	
二、支出总计	104103	164810	268913	
1. 一般公共预算支出	102064	156666	258730	
2. 债券还本支出	2039	1102	3141	
3. 安排预算稳定调节基金		4715	4715	
4. 结转下年支出		2385	2385	
5. 补充预算周转金		-58	-58	
结余	0	0	0	

表二

2019年德令哈市级一般公共预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算	调整数	调整后预算数
一般公共预算收入合计	40100	81	40181
一、税收收入	31550	-1706	29844
增值税	9610	-3782	5828
企业所得税	2172	3270	5442
个人所得税	1056	-494	562
资源税	60	72	132
城市维护建设税	5032	-501	4531
房产税	2700	-164	2536
印花税	1600	-767	833
城镇土地使用税	2500	-1281	1219
土地增值税	750	-724	26
车船税	650	82	732
耕地占用税	2420	3957	6377
契税	1000	256	1256
环境保护税	2000	-1630	370
二、非税收入	8550	1787	10337
专项收入	1600	826	2426
行政事业性收费收入	1500	1024	2524
罚没收入	1000	173	1173
国有资源（资产）有偿使用收入	4100	-295	3805
政府住房基金收入	350	48	398
其他收入		11	11
三、上级补助收入	56430	159020	215450
返还性补助收入	9590	0	9590
一般性转移支付收入	34394	30126	64520
专项转移支付收入	12446	128894	141340
四、动用预算稳定调节基金	4413	-69	4344
五、上年解收入		-5435	-5435
六、上年结余	3160	0	3160
七、债务转贷收入		6309	6309
八、调入资金		4904	4904
收入总计	104103	164810	268913

表三

2019年德令哈市级一般公共预算支出调整表

单位：万元

预算支出科目	合计	本级调整预算			专项转移支付			其他
		小计	年初预算数	调增(减)数	调整后预算数小计	预算数	增加数	
一、一般公共服务支出	17656	17280	12442	4838	376		376	
二、国防支出	272	252	589	-337	20		20	
三、公共安全支出	6595	6554	4618	1936	41		41	
四、教育支出	22179	21463	16347	5116	716		716	
五、科学技术支出	1415	45	15	30	1370		1370	
六、文化旅游体育与传媒支出	1814	1393	1135	258	421	106	315	
七、社会保障和就业支出	26287	22928	20214	2714	3359		3359	
八、卫生健康支出	10001	9405	9402	3	596	94	502	
九、节能环保支出	10598	1031	840	191	9567		9567	
十、城乡社区支出	17498	14152	1507	12645	3346		3346	
十一、农林水支出	114303	15967	20875	-4908	98336	12246	86090	
十二、交通运输支出	3560	458	646	-188	3102		3102	
十三、资源勘探信息等支出	5049	183	400	-217	4866		4866	
十四、商业服务业等支出	926	326	325	1	600		600	
十五、自然资源海洋气象等支出	338	338	715	-377				
十六、住房保障支出	4330	348	3027	-2679	3982		3982	
十七、灾害防治及应急管理支出	1227	1174	238	936	53		53	
十八、预备费			1200	-1200				
十九、其他支出	8982	-1607	1398	-3005	10589		10589	
二十、债务付息支出	5700	5700	5040	660				
一般公共预算支出合计	258730	117390	100973	16417	141340	12446	128894	
债务还本支出	3141	3141	3130	11				
安排预算稳定调节基金	4715	4715		4715				
结转下年的支出	2385	2385		2385				
补充预算周转金	-58	-58		-58				
支出总计	268913	127573	104103	23470	141340	12446	128894	

表四：

2019年德令哈市级政府性基金预算收支调整平衡表

单位：万元

项 目	年初预算	本级预算调整	当年新增	备注
一、收入总计	10440	10319	-121	
1. 政府性基金收入	10440	5071	-5369	
2. 上级补助收入		985	985	
其中：专项转移支付收入		985	985	
3. 政府专项债务转贷收入		4263	4263	
二、支出总计	10440	10319	-121	
1. 政府性基金支出	6175	5567	-608	
2. 政府性基金调出资金		489	489	
3. 置换债券安排的还本支出	4265	4263	-2	
结余	0	0	0	

表五

2019年德令哈市级政府性基金预算收入调整表

单位：万元

项 目	年初预算	本级预算调整
农业土地开发资金收入		245
国有土地使用权出让金收入	10000	4588
污水处理费收入	440	238
上级补助收入		985
政府专项债务转贷收入		4263
收入总计	10440	10319

表六

2019年德令哈市级政府性基金预算支出调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	本级预算调整
一、文化旅游体育与传媒支出		31
二、社会保障和就业支出		1
三、城乡社区支出		2508
国有土地使用权出让收入安排的支出	8590	2508
四、农业土地开发资金安排的支出		245
五、污水处理费安排的支出		238
污水处理费支出	440	238
六、彩票公益金安排的支出		953
七、债务利息	1410	1591
八、调出资金		489
九、地方政府债券还本支出		4263
支出总计	10440	10319

表七

2019年德令哈市级国有资本经营预算收支总表

单位：万元

收入项目	年初 预算	调增 调减	调整后 预算
本年收入合计	284		284
其他国有资本经营收入	284		284
本年支出合计	284		200
其他国有资本经营预算支出	284		200
调出资金			84