

关于宝鸡市 2019 年新增政府债券收支安排和 市级预算调整方案（草案）的报告

—2019 年 12 月 30 日在宝鸡市第十五届
人大常委会第二十二次会议上

宝鸡市财政局局长 李晓阳

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现将 2019 年新增政府债券收支安排和市级预算调整方案（草案）报告如下，请予审议。

一、新增政府债券限额及安排情况

（一）2019 年政府债务限额

2019 年，省财政厅下达我市新增政府债务限额 30.87 亿元（其中一般债务限额 9.73 亿元，专项债务限额 21.14 亿元）、下达的新增外债转贷限额 0.6 亿元（即外国政府或国际金融组织贷款），这样，我市政府债务限额总额由年初的 232.15 亿元调增为 263.62 亿元。

（二）2019 年新增政府债券资金收支安排

1、新增一般债券安排建议。今年省财政厅分配我市 2019

年新增一般债券 9.73 亿元，其中：市级 6.02 亿元，县区 3.71 亿元。按照省财政厅要求，市级新增一般债券要安排用于城镇基础设施建设、交通发展等公益性资本支出项目。县区新增一般债券要全部用于 2019 年易地扶贫搬迁新建项目以及偿还 2018 年承贷的易地扶贫搬迁贷款本金。新增一般债券列入一般公共预算相关科目。

市级新增一般债券 6.018 亿元具体安排情况如下：

(1) 八座渭河大桥建设费用 2.8 亿元。

(主要用于 2019 年新建的团结、钛谷、清溪、陈仓、虢镇五座渭河大桥和 2016 年采用 PPP 方式建设的植物园、联盟、阳平三座渭河大桥的建设费用。)

(2) 宝鸡大剧院建设专项 1.218 亿元。

(为提升宝鸡文化软实力和综合竞争力，成功举办好陕西省第九届艺术节，支持加快宝鸡大剧院建设，2019 年宝鸡大剧院场馆征地补偿、拆迁安置资金共需 1.653 亿元，拟使用新增债券安排 1.218 亿元)

(3) 交通发展专项 1 亿元。

(为了支持脱贫攻坚和乡村振兴战略的实施，市级对农村公路进村“最后一公里”、扶贫公路等项目的建设在积极争取上级补助的同时，从 2017 年起每年安排 1 亿元予以支持)

(4) 宝鸡机场和港务区建设 1 亿元。

(主要用于宝鸡机场建设前期拆迁安置费用及港务区概

念性规划等支出)

2、新增专项债券安排建议。专项债券是在财政部及省政府确定的债券发行领域,对能够实现项目收益与融资自求平衡的政府投资类公益性项目,经省级评审通过后,严格对应到具体项目来发行债券,且要专款专用。

2019年省财政厅下达我市专项债券21.14亿元,包括土地储备、棚户区改造、公立医院、水利建设4个领域。其中:下达市级11.33亿元,下达县区9.81亿元。

市级专项债券11.33亿元具体安排情况如下:

(1)棚户区改造项目3.2亿元。

(主要用于敦仁堡棚户区改造二期项目2亿元、高新区八鱼镇范家崖村棚户区改造项目1.2亿元)

(2)土地储备项目4亿元。

(主要用于陈仓物流园区土地储备项目3亿元、蟠龙新区土地储备项目1亿元)

(3)公立医院项目0.83亿元。

(主要用于市精神卫生中心(康复医院)整体搬迁建设)

(4)水利建设项目3.3亿元。

(主要用于市级河道砂石资源综合利用及城乡一体化供水工程项目)

下达县区的新增专项债券由县区按照省级评审结果和确定的项目进行安排,包括棚户区改造和公立医院2个领域。

二、全市预算收支预计完成情况

今年四月以来，各级各部门认真落实国务院关于实施更大规模的减税降费政策，税收减收较多，对年初确定的一般公共预算收入影响较大；高新区土地出让、城市基础设施配套费等政府性基金收支较年初预算增加较多，使政府性基金预算变动较大；落实稳就业各项政策，按省人社、财政厅要求，动用失业保险基金历年结余用于稳岗就业和技能提升支出，社会保险基金预算支出较年初预算增加较多。按照《预算法》的相关规定，现将三个预算变动有关情况报告如下。

（一）一般公共预算收入预计完成和调整情况

市十五届人大四次会议通过的 2019 年财政预算中，全市一般公共预算收入预期目标为 92.14 亿元，增长 5%，其中市级 47.74 亿元，增长 5%。全国人代会之后，国务院出台了以降低增值税税率为主的更大规模减税降费政策，预计全市减税 26.88 亿元左右，影响市县级财政收入减少 9.8 亿元；9 月份出台的增值税留抵退税政策又影响市县级财政收入 0.91 亿元；剔除其他税种正常增长、非税增长因素后，和年初相比，仍将短税收收入 5.26 亿元。

面对因实施减税降费政策带来的减收，中办、国办下发了《关于做好当前财政收支预算管理支持落实减税降费政策的通知》，要求各地区根据减税降费政策调整后的减收情况，按程序抓紧调整预算。10 月份，省财政厅根据减税降费对全省

财政收入的影响，将全省收入预期目标从增长 6% 下调到 0.5%，相应对各市区也调减了收入预期目标。

我市按照短税收 5.26 亿元测算，预计 2019 年全市地方财政收入可完成 86.88 亿元左右，比上年实际完成数下降 1%。分级次看，市级（含高新区）由于上年底烟草企业办理的缓税在今年入库及今年契税大幅增长，预计收入与年初预算 47.74 亿元持平，增幅仍为 5%；短收主要在县区，预算调整由县区政府报同级人大常委会审议。

虽然预计一般公共预算收入减少，但财政部门采取大力压减一般性支出、争取中省转移支付、盘活存量资金、调入预算稳定调节基金、调入政府性基金等措施，做到了减收不减支。

（二）政府性基金预算收入预计完成和调整情况

市十五届人大四次会议通过的 2019 年全市政府性基金预算收入为 38.68 亿元，其中：市级（含高新区）政府性基金收入为 34.93 亿元。预算执行中，因高新区加大清欠力度及土地出让交易量增加等，土地出让收入、城市基础设施配套费等入库增加，预计全市政府性基金收入增加 25.9 亿元，其中：市级（含高新区）增加 22.8 亿元，较年初预算变动较大。

由于政府性基金收入增加，相应的支出也增加，预计全市政府性基金支出增加 14.9 亿元，其中：市级增加 13.9 亿元，主要是高新区用于征地拆迁支出 10.5 亿元、偿还政府隐性债务 2.3 亿元、清理拖欠民营企业债务等 1.1 亿元。

（三）全市社会保险基金收支预计完成和变动情况

市十五届人大四次会议通过的 2019 年财政预算中，全市社会保险基金预算收入为 85.18 亿元，支出为 79.14 亿元（因社会保险基金实行全市统筹，因此，未单独编制市级社会保险基金预算）。

执行中，社会保险基金收入较年初预算增加 1.03 亿元，主要是根据《国务院办公厅关于全面推进生育保险和职工基本医疗保险合并实施的意见》，从 7 月 1 日起将生育保险基金整体合并转入职工基本医疗保险基金，且征收费率由原来 8.3% 调整为 8.6%，以及职工医疗保险参保人数增加。

社会保险基金支出较年初预算增加 8.05 亿元，主要是根据省人社厅、财政厅《关于失业保险支持企业稳定发展有关问题的通知》、《关于做好失业保险基金支持职业技能提升行动资金筹集工作的函》，动用历年失业保险基金结余安排稳岗补贴支出 4.74 亿元、技能提升行动支出 1.45 亿元；其次是职工医疗保险基金药品报销范围扩大、异地就医人员增加，职工医疗保险基金支出增加 1.86 亿元。（变动情况具体见附表 2）

三、提请审议批准 2019 年市级预算调整方案（草案）

（一）市级一般公共预算

对于市级新增的一般债券 6.018 亿元，建议在 2019 年市级一般公共预算年初预算的基础上，收入和支出分别增加 6.018 亿元，列入相应收支科目（具体见附表 1）。

（二）市级政府性基金预算

对于市级新增专项债券收入 11.33 亿元和预算执行中增加的政府性基金收入 22.8 亿元,建议在 2019 年市级政府性基金年初预算的基础上,收入增加 34.13 亿元,列入有关收入科目(具体见附表 1)。

对于市级专项债券新增支出 11.33 亿元和预算执行中增加的政府性基金支出 13.9 亿元,建议在 2019 年市级政府性基金年初预算的基础上,支出增加 25.23 亿元,列入有关支出科目(具体见附表 1)。

以上市级预算调整方案(草案),请予审议批准。

- 附表: 1、市级 2019 年一般公共预算和政府性基金预算调整及列支科目情况表
- 2、全市 2019 年社会保险基金预算变动情况表

市级2019年一般公共预算和政府性基金预算调整及列支科目情况表

单位:亿元

收入科目	金 额	支出科目	金 额
一、一般公共预算收入	6.018	一、一般公共预算支出	6.018
地方政府债务收入	6.018	城乡社区支出	5.018
		交通运输支出	1
二、政府性基金预算收入	34.13	二、政府性基金预算支出	25.23
棚户区改造专项债券转贷收入	3.2	棚户区改造专项债券收入安排的支出	3.2
土地储备专项债券转贷收入	4	土地储备专项债券收入安排的支出	4
其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入	4.13	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	17.03
国有土地使用权出让收入	20.5	城市基础设施配套费安排的支出	1
城市基础设施配套费收入	2.3		

全市2019年社会保险基金预算变动情况表

单位：万元

项 目	2019年年初 预算数	本次变 动数	本次变动 后预算数	项 目	2019年年初 预算数	本次变 动数	本次变动后 预算数
一、企业职工基本养老保险基金收入				一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、失业保险基金收入	11981	-700	11281	二、失业保险基金支出	13855	64114	77969
三、职工基本医疗保险基金收入	148406	16657	165063	1、失业保险金	3312		3312
四、工伤保险基金收入	15044		15044	2、医疗保险费	525		525
五、生育保险基金收入	5657	-5657		3、稳定岗位补贴支出	4300	47361	51661
六、新型农村合作医疗基金收入	209888		209888	4、职业培训和技能提升		14007	14007
七、城镇居民基本医疗保险基金收入	26225		26225	5、其他失业保险基金支出	811		811
八、城乡居民基本养老保险基金收入	149568		149568	6、补助下级支出	2327		2327
九、机关事业单位基本养老保险收入(市本级)	285012		285012	7、上解上级支出	2580	2746	5326
				三、职工基本医疗保险基金支出	150472	18568	169040
				1、基本医疗保险统筹基金	79534	12568	92102
				2、医疗保险个人账户基金	70938	6000	76938
				3、其他基本医疗保险基金支出	14964		14964
				四、工伤保险基金支出	14964	3159	18123
				1、工伤保险待遇	14671	2000	16671
				2、其他工伤保险基金支出	293	1159	1452
				五、生育保险基金支出	7568	-7568	0
				1、医疗费用支出	2614	-2641	0
				2、生育津贴支出	4954	-4954	0
				六、新型农村合作医疗基金支出	209872		209872
				七、城镇居民基本医疗保险基金支出	17938	2200	20138
				八、城乡居民基本养老保险基金支出	96569		96569
				九、机关事业单位基本养老保险支出	280205		280205
				支出合计	791443	80473	871916
				社会保险基金预算本年年终结余	60338	-70173	-9835
收入合计	851781	10300	862081	支出总计	851781	10300	862081