2016年芝罘区区级预算调整方案（草案）

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，我向区人大常委会作《2016 年芝罘区区级预算调整方案（草案）》，请予审议。

一、2016年地方政府债务限额及政府债券分配方案

2016年，经市政府批准，核定我区政府债务限额30.9亿元，比上年增加债务限额4亿元。同时，市财政局下达我区政府债券额度15.35亿元，其中，新增债券4亿元，置换一般债券7.6亿元，置换专项债券3.75亿元。

（一）新增债券分配方案

加大新增债券与预算内资金统筹力度，提高资金使用效益，新增债券主要用于管道液化气小区改造置换天然气、19条道路工程建设、水源地源头治理上缴市级资金、广告创意园、农村公路生命安全防护工程、两个园区提升、龙烟铁路拆迁、引黄调水、学校建设、龙海家园项目等项目。新增债券的相关使用情况已在芝罘区第十七届人大常委会第三十七次会议上汇报。

（二）置换债券分配方案

1.定向承销债券3.32亿元。（其中，1500万元已在第一次预算调整方案中汇报）用于置换三中银行贷款债务本金1500万元，省调控资金16900万元，区城发农发行贷款4500万元，市城发

转贷资金10300万元。定向承销债券对应的债务由省级直接与各债权银行进行置换。

2.公开发行置换债券8.03亿元。用于置换通过定向承销债券置换以外的债务本金（其中，7.88亿元已在第一次预算调整方案中详细汇报）。具体包括置换省调控资金偿还本金8531万元，市城发旧居改造借款6900万元，通林路项目、崆峒岛外迁安置项目47112万元，区城发农发行贷款本金4500万元，三中建设项目11300万元，置换2011年新增债券到期本金1957万元。

二、2016年区级预算调整方案

按照《预算法》和财政部有关规定，2016年下达的地方政府债券额度，需全额纳入预算管理。其中，一般债券纳入一般公共预算管理，专项债券纳入政府性基金预算管理。同时，在今年的预算执行过程中，受“营改增”中央与地方收入划分政策、上级转移支付下达等因素影响，区级一般公共预算收支发生变化。

利用新增债券置换出的预算内资金、部分执行完毕的项目结余资金、预算年度内不执行的资金将根据国务院《推进财政资金统筹使用方案》的规定，统筹用于发展急需的重点领域和优先保障民生支出。同时，按照《预算法》要求，上级一般转移支付资金可由区级政府作为新增财力统筹使用，专项转移支付资金严格按照上级专项转移支付的用途安排支出。根据上述变化，2016年区级预算相应进行以下调整（需要注意的是此次预算调整仅反映截止目前的收支变化，各项收支数据后期还需根据实际情况进行

调整，并向人大汇报）。

（一）2016 年一般公共预算收支调整情况

区级一般公共预算收入原定 71.96 亿元（其中，一般转移支付资金 4 亿元），地方政府一般债券转贷收入调增 11.6 亿元，一般公共预算本级收入调减 2.33 亿元（受“营改增”政策影响），返还性收入调增 7636 万元，上级转移支付资金调增 10.76 亿元（其中，一般转移支付资金调增 1.1 亿元），调入资金调增 717 万元，区级一般公共预算收入现调整为 92.82 亿元；区级一般公共预算支出由原来的 71.96 亿元调增 20.86 亿元，现调整为 92.82 亿元，调整后的区级一般公共预算收支平衡。

（二）2016 年政府性基金预算收支调整情况

区级政府性基金收入原定 2.08 亿元，地方政府专项债券转贷收入调增 3.75 亿元，受土地出让收入大幅减少影响，区本级政府性基金收入减少 1.82 亿元，上级专项转移支付调增 2.85 亿元，区级政府性基金预算收入现调整为 6.86 亿元；区级政府性基金预算支出由原来的 2.08 亿元调增 4.78 亿元，现调整为 6.86 亿元，调整后的区级政府性基金预算收支平衡。

（三）2016 年国有资本经营预算收支调整情况

区级国有资本经营预算收入原定 115 万元，由于烟台市芝罘区水产养殖公司股息分红有较大增长，国有资本经营预算收入现调整为 260 万元；区级国有资本经营支出由原来的 115 万元调增 145 万元，现调整为 260 万元，调整后的区级国有资本经营预算

收支平衡。

（四）2016年社会保险基金预算收支调整情况

机关事业单位基本养老保险基金收入原定3.1亿元，由于机关事业单位工作人员基本工资标准调整导致保费收入增加调增2985万元，收入现调整为3.4亿元；基金支出由原来的3.1亿元调整为3.4亿元，调整后的区级机关事业单位保险基金预算收支平衡。

城乡居民基本养老保险基金收入原定1.63亿元，由于社保扩面征缴，部分缴纳城乡居民养老保险的人员转交社保，导致缴费人员减少，收入调减338万元调整为1.6亿元；基金支出由原来的1.63亿元调整为1.6亿元，调整后的城乡居民基本养老保险基金预算收支平衡。

目前经济下行压力大，落实国家减税清费政策较多，财政增收难度持续加大，尤其受中央与地方增值税收入划分改革等因素影响，区级收支矛盾更为突出，下一步我们将采取更加有力的措施，加大财政增收节支力度，提升财政运行质量，深化财税改革，加强预算和政府债务管理，压减债务率，努力完成全区各项财政工作任务。

表 1

2016 年芝罘区一般公共预算收入调整预算表

单位：万元

项目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	586200	-56310	529890
增值税	97300	34043	131343
营业税	141000	-78613	62387
企业所得税	135100	3374	138474
个人所得税	47900	1784	49684
资源税	0	8	8
城市维护建设税	38100	2723	40823
房产税	28000	-2456	25544
印花税	10400	-1716	8684
城镇土地使用税	23500	-1958	21542
土地增值税	26600	-8293	18307
车船税	12900	-2512	10388
耕地占用税	2000	-2097	-97
契税	23400	-597	22803
二、非税收入	70800	32912	103712
专项收入	46200	-787	45413
行政事业性收费收入	7000	-1431	5569
罚没收入	1800	407	2207
国有资本经营及资源有偿使用收入	15600	31519	47119
捐赠收入	0	199	199
政府性住房基金收入	0	1155	1155
其他收入	200	1850	2050
本年收入合计	**657000**	**-23398**	**633602**
三、转移性收入	62600	231980	294580
返还性收入	21527	7636	29163
一般性转移支付收入	40217	11440	51657
专项转移支付收入	0	96187	96187
调入资金	0	717	717
地方政府一般债券转贷收入	0	116000	116000
上年结转及结余收入	856	0	856
收入总计	**719600**	**208582**	**928182**

表 2

2016 年芝罘区一般公共预算支出调整预算表

单位：万元

项目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	45701	2825	48526
二、国防支出	313	12	325
三、公共安全支出	14357	2985	17342
四、教育支出	92933	7017	99950
五、科学技术支出	602	13042	13644
六、文化体育与传媒支出	3487	2183	5670
七、社会保障和就业支出	55452	7752	63204
八、医疗卫生与计划生育支出	24740	4910	29650
九、节能环保支出	1078	197	1275
十、城乡社区支出	47154	63234	110388
十一、农林水支出	4714	3912	8626
十二、交通运输支出	0	1015	1015
十三、资源勘探信息等支出	1713	11804	13517
十四、商业服务业等支出	9226	6960	16186
十五、金融支出	0	0	0
十六、援助其他地区支出	920	270	1190
十七、国土海洋气象等支出	10	36574	36584
十八、住房保障支出	0	0	0
十九、粮油物资储备支出	0	368	368
二十、预备费	5500	-5500	0
二十一、其他支出	17100	-16257	843
二十二、债务付息支出	0	4842	4842
本年支出合计	**325000**	**148145**	**473145**
二十三、转移性支出	394600	60437	455037
体制上解支出	365339	-28295	337044
出口退税专项上解支出	2261	0	2261
专项上解支出	27000	11212	38212
地方政府一般债券还本支出	0	76000	76000
安排预算稳定调节基金	0	665	665
结转下年支出	0	855	855
支出总计	**719600**	**208582**	**928182**

表 3

2016 年芝罘区政府性基金预算收入调整预算表

单位：万元

项目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、新型墙体材料专项基金收入	300	269	569
二、政府住房基金收入	0	0	0
三、国有土地收益基金收入	1180	-1180	0
四、农业土地开发资金收入	160	-160	0
五、土地出让价款收入	18660	-18178	482
六、彩票公益金收入	200	374	574
七、城市基础设施配套费收入	0	644	644
八、水土保持补偿费收入	0	0	0
本年基金收入合计	**20500**	**-18231**	**2269**
九、转移性收入	289	66058	66347
上级补助收入	0	28558	28558
上年结转收入	289	0	289
地方政府专项债券转贷收入	0	37500	37500
收入总计	**20789**	**47827**	**68616**

表 4

2016 年芝罘区政府性基金预算支出调整预算表

单位：万元

项目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、社会保障和就业支出	0	372	372
二、城乡社区支出	20289	6617	26906
三、农林水支出	0	0	0
四、资源勘探信息等支出	200	13	213
五、其他政府性基金支出	200	2097	2297
六、债务付息支出	0	72	72
本年基金支出合计	**20689**	**9171**	**29860**
七、转移性支出	100	38656	38756
调出资金	0	665	665
上解上级支出	0	34	34
结转下年支出	100	457	557
地方政府专项债务还本支出		37500	37500
支出总计	**20789**	**47827**	**68616**

表 5

2016 年芝罘区国有资本经营预算收支调整预算表

收入科目	预算数	调整数	调整预算数	支出科目	预算数	调整数	调整预算数
一、利润收入	115	145	260	一、解决历史遗留问题及改革成本支出	92	-29	63
二、股利、股息收入				二、国有企业资本金注入			
三、产权转让收入				三、国有企业政策性补贴			
四、清算收入				四、金融国有资本经营预算支出			
五、其他国有资本经营预算收入				五、其他国有资本经营预算支出			
六、国有资本经营预算转移支付收入							
本年收入合计	**115**	**145**	**260**	**全年支出合计**	**92**	**-29**	**63**
上级补助收入				调出资金	23	29	52
上年结转收入				年终结余	0	145	145
收入总计	**115**	**145**	**260**	**支出总计**	**115**	**145**	**260**

表 6

2016 年芝罘区社会保险基金预算收支调整预算表

单位：万元

项目	机关事业单位基本养老保险基金			城乡居民基本养老保险基金			项目	机关事业单位基本养老保险基金			城乡居民基本养老保险基金		
	年初预算数	调整数	调整预算数	年初预算数	调整数	调整预算数		年初预算数	调整数	调整预算数	年初预算数	调整数	调整预算数
一、社会保险基金收入	26992	2984	29976	4109	-338	3771	一、社会保险基金支出	31041	2985	34026	3735	-120	3615
其中： 1.基本养老保险费收入	15516	1892	17408	1473	-85	1388	其中：1.基本养老金	31041	2985	34026	3486	-141	3345
2.基本养老保险基金财政补贴收入	11406	1082	12488	2406	-164	2242	2.丧葬抚恤补助	0	0	0	70	-36	34
3.其他基本养老保险基金收入	70	10	80	230	-89	141	3.其他基本养老保险基金支出	0	0	0	179	57	236
二、转移性收入	4049	1	4050	12210	0	12210	二、转移性支出	0	0	0	12584	-218	12366
其中：社会保险基金预算上年结余	4049	1	4050	12210	0	12210	其中：社会保险基金预算年终结余	0	0	0	12584	-218	12366
收入总计	**31041**	**2985**	**34026**	**16319**	**-338**	**15981**	**支出总计**	**31041**	**2985**	**34026**	**16319**	**-338**	**15981**