关于烟台市2015年市级决算草案和2016年以来预算执行情况的报告

——2016年6月28日在市十六届人大常委会第三十六次会议上

烟台市财政局局长　黄永政

主任、各位副主任、秘书长、各位委员:

烟台市第十六届人民代表大会第六次会议审查批准了《关于烟台市2015年预算执行情况和2016年预算草案的报告》。目前，2015年全市财政决算已汇编完成。我受市人民政府委托，向本次会议报告2015年市级决算草案和2016年以来的预算执行情况，请予审议。

一、2015年市级决算草案

（一）市级一般公共预算决算情况

2015年，市级一般公共预算收入29.8亿元，完成预算的96.9%，增长20%。其中，税收收入14.4亿元，下降3%，主要是受经济下行、房地产市场低迷以及落实结构性减税等因素影响。

市级一般公共预算支出107.2亿元，完成预算的100.1%，增长9.8%。重点支出项目完成情况是：教育支出10.8亿元，增长59.3%,主要是地方教育附加由基金预算转列一般公共预算及调整补发津补贴；科学技术支出2.4亿元，增长44.7%；文化体

育与传媒支出 3.6 亿元，增长 98.7%，主要是安排广电大楼基建贷款还贷增加支出较多；社会保障和就业支出 9.3 亿元，增长 16.5%；医疗卫生与计划生育支出 5.6 亿元，增长 39.6%；农林水支出 3.8 亿元，增长 35.2%。

省财政厅批复我市 2015 年决算时，对我市增加结算补助等 5523 万元，这样，按现行财政体制计算，市级一般公共预算收入 29.8 亿元，加税收返还及补助、县市区上解、上年结转、省转贷地方政府债券收入及调入资金等 154.1 亿元，收入共计 183.9 亿元。市级一般公共预算支出，加体制上解省支出、补助县市区支出、地方政府债券还本、结转下年支出等 76.7 亿元，支出共计 183.9 亿元。收支相抵，当年收支平衡。

需要说明的是，按现行财政体制和预算管理体制计算，2015 年市级实现超收财力 6.4 亿元，按规定全部用于补充市级预算稳定调节基金，累计余额达到 7.4 亿元。2016 年调入预算统筹安排 6.4 亿元后，市级预算稳定调节基金还有 1 亿元。2015 年市级预备费支出 3 亿元，主要用于突发事件处理及落实年中预算执行中新出台的相关增支政策等，已体现在相关支出科目中。

（二）市级政府性基金决算情况

2015 年，市级政府性基金收入 31.7 亿元，比上年增长 48.9%。市级政府性基金收入，加上级补助收入、下级上解收入、上年结转收入等 18.7 亿元，2015 年市级政府性基金收入共计 50.4 亿元。市级政府性基金预算支出 26.3 亿元，比上年增长 31.2%。市级政府性基金预算支出，加补助下级支出、上解上级

支出、调出资金等12.3亿元，2015年市级政府性基金支出共计38.6亿元。收支相抵，市级政府性基金预算结转下年支出11.8亿元。

（三）市级国有资本经营预算决算情况

2015年，市级国有资本经营预算收入2.5亿元，比上年下降24.9%。市级国有资本经营预算支出2.5亿元，比上年增长6.4%。市级国有资本经营预算收入，加上年结转收入0.9亿元，收入共计3.4亿元。市级国有资本经营预算支出，加调出资金0.2亿元，支出共计2.7亿元。收支相抵，市级国有资本经营预算收入结转下年支出0.7亿元。

（四）市级社会保险基金决算情况

2015年，市级社会保险基金收入211.4亿元，比上年增长17.9%。市级社会保险基金支出212.1亿元，增长12.9%。收支相抵，市级社会保险基金当年收支结余-0.7亿元，年末滚存结余198.8亿元。

（五）开发区、高新区预算执行情况

2015年开发区一般公共预算收入79.3亿元，完成预算的100.3%，增长13.2%；一般公共预算支出72.9亿元，完成预算的119.3%，增长19%。政府性基金预算收入30亿元，支出29.5亿元。社会保险基金预算收入33.1亿元，支出22.2亿元，年末滚存结余85.9亿元。

2015年高新区一般公共预算收入7.2亿元，完成预算的98.4%，增长44.5%；一般公共预算支出8.8亿元，完成预算的

107.8%，增长 14.6%。政府性基金预算收入 5.7 亿元，支出 6.3 亿元。社会保险基金预算收入 0.2 亿元，支出 0.1 亿元，年末滚存结余 0.6 亿元。

上述决算数字，与年初向市十六届人大六次会议报告的预算执行数相比有所变化，主要是决算期间，由于资金在途、上下级结算、会计核算等原因，导致部分数字有所增减。其中，年初向人代会汇报 2015 年预算执行情况时，市级社保基金收入为 199.8 亿元，支出为 218.7 亿元，当年结余为-18.9 亿元，决算后的市级社会保险基金收入为 211.4 亿元，支出为 212.1 亿元，当年收支结余为-0.7 亿元，主要是社保基金决算汇审时，对居民医疗保险等基金记账方式进行了调整，同时按照省要求，允许部分人员补缴欠费，导致数字前后相差较大。

二、2016 年 1-5 月份预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1.全市一般公共预算执行情况

1-5 月份，全市一般公共预算收入 277.2 亿元，完成预算的 46.7%，增长 11.9%。其中，税收收入 215.2 亿元，增长 17.9%。1-5 月份，全市一般公共预算支出 252.7 亿元，完成预算的 37.7%，增长 8.6%。

2.市级一般公共预算执行情况

1-5 月份，市级一般公共预算收入 14.5 亿元，完成预算的 66%，下降 18.5%，主要是去年同期按照审计要求，将以前年度延压入库的非税收入一次性缴库，导致去年同期基数较高。其

中，税收收入 7.2 亿元，下降 3.5%，主要是部分市属企业外迁后收入缴库级次相应变更为县市区级。

1-5 月份，市级一般公共预算支出 26.2 亿元，完成预算的 23.8%，下降 3.7%，主要是去年同期调整补发津补贴及上级专款支出较多。重点支出完成情况是：教育支出 2.8 亿元，增长 0.3%；科学技术支出 0.2 亿元，增长 6.7%；文化体育与传媒支出 1.2 亿元，下降 32.7%，主要是去年同期安排广电大楼基建贷款还贷增加支出较多；社会保障和就业支出 1.8 亿元，下降 0.5%，主要是由于机关事业单位养老保险改革，养老保险缴费比例降低，养老保险支出减少；医疗卫生支出 3.3 亿元，增长 23.4%。

（二）市级政府性基金预算执行情况

1-5 月份，市级政府性基金收入 8.9 亿元，完成预算的 35.1%；市级政府性基金支出 5.6 亿元，完成预算的 23.4%。

（三）市级国有资本经营预算执行情况

1-5 月份，市级国有资本经营预算收入尚未缴库；国有资本经营预算支出 0.4 亿元。

（四）市级社会保险基金预算执行情况

1-5 月份，市级社会保险基金收入 82.9 亿元，完成预算的 39%；市级社会保险基金支出 93.3 亿元，完成预算的 39.2%。

（五）开发区和高新区预算执行情况

1-5 月份，开发区一般公共预算收入 41.6 亿元，完成预算的 47.7%，增长 17%；一般公共预算支出 34 亿元，完成预算的 55.4%，下降 3%。政府性基金收入 5 亿元，支出 4.7 亿元。社会

保险基金收入13.7亿元，支出10.2亿元。

1-5月份，高新区一般公共预算收入9.3亿元，完成预算的108.4%，增长126.8%；一般公共预算支出3亿元，完成预算的42%，增长46.9%。政府性基金预算收入1.3亿元，支出1.4亿元。社保基金预算收入907万元，支出426万元。

今年以来，我市一般公共预算执行主要呈现以下特点：

一是财政收入平稳增长。面对复杂严峻的财政经济形势，各级财税部门进一步健全税收保障机制，完善财税联席会议制度，切实加大综合治税力度，全面堵塞税收征管漏洞，努力挖掘财政增收潜力，全市财政收入总体上继续保持了平稳增长。1－5月份，全市一般公共预算收入增长11.9%，完成预算46.7%，超过时间进度5个百分点。

二是财政收入质量有所改善。今年以来，受营改增清理营业税欠税等一次性增收因素影响，税收收入保持了较快增长。1-5月份，全市地方税收收入增长17.9%，高出全省平均水平1.2个百分点。受国家取消、免征部分收费项目及去年一次性缴库基数较高等因素影响，非税收入呈现负增长态势，1-5月份，全市非税收入下降4.9%。随着税收收入的较快增长，财政收入结构也发生积极变化。1－5月份，全市税收收入占财政收入的比重达到77.6%，同比提高3.9个百分点。

三是重点支出得到较好保障。今年以来，各级财政部门按照压一般、保重点、调结构的原则，积极健全厉行节约的长效机制，着力完善重点支出保障机制，财政保障能力不断增强，

一般性支出得到有效控制。1－5月份，全市一般公共服务支出下降14.1%，剔除去年同期增资因素后，同比增长2%。民生等重点支出得到较好保障，1－5月份，全市教育、科技、社保、节能环保、城乡社区等方面的支出均大幅高于平均支出增幅。

四是财税体制改革深入推进。除涉密信息外，市、县两级政府预算、政府“三公”经费预算以及部门预算、部门“三公”经费预算全部在规定时限内公开。加快盘活财政存量资金，市级根据预算安排将3.6亿元的存量资金全部调入一般公共预算统筹使用。积极争取新增债券40.5亿元，置换债券130.8亿元，充分发挥政府债券在稳增长、防风险、惠民生方面的积极作用。将栖霞纳入全省县级现代预算管理改革试点范围，在资金和项目安排上享受“省直管县”有关扶持政策。营改增全面试点从5月1日起顺利实施，全市新增增值税纳税人5.6万户。

今年以来，我市财政运行总体良好，但也存在着一些突出困难和压力。**一方面，财政增收压力大。**1－5月份尽管全市税收收入增长较快，但更多的是受政策性因素和一次性增收因素影响，财政增收的基础尚不牢固，完成收入预算的压力非常大。特别是随着“营改增”的全面试点以及全面降费工作的深入推进，减收效应将会逐步显现，进一步加大了以后几个月的收入组织难度，财政收入增幅也将逐步回落。**另一方面，支出保障任务重。**面对困难的宏观经济形势，财政保障压力进一步加大。尤其是稳定经济增长、推进经济转型、落实民生政策、加快城市基础设施建设，都需要增加大量的财政开支，各级财政收支

矛盾比往年更加突出，全年预算平衡的难度很大。

三、确保完成2016年预算任务的措施

针对今年以来预算执行中存在的问题和财政面临的新形势，为确保圆满完成市人大批准的全年各项预算任务，下一步，将重点抓好以下几个方面的工作:

（一）扎实做好组织收入工作。科学认识和准确把握今年的财政经济形势，正确处理好规模与结构、速度与效益、近期与长远的关系。进一步加强收入调度，配合税务部门全面管控重点税源和潜在税源。严格税政管理，坚持依法治税、依规管费，确保应收尽收，坚决防止收取“过头税”。不断完善收入征管考核评价和激励约束机制，充分调动各级各部门的组织收入积极性。

（二）全力保障民生政策落实。始终把保障民生支出作为首要任务，优先保障民生政策落实到位。按照保基本、守底线的原则，把加大投入与完善制度有机结合，增强民生政策的公平性和可持续性。抓好民生政策落实，加强民生资金监管，做到“政策到位、资金到位、监管到位”。加大民生政策公开力度，主动接受社会监督。鼓励民间资本加大社会事业投入，推动建立基本公共服务多元化供给体系。

（三）积极促进稳增长调结构。全面落实国家、省有关深入推进供给侧结构性改革，减轻企业税费负担，降低财务支出成本的政策和措施，推动经济转型发展、提质增效。更多地探索运用投资基金、风险补偿、PPP模式等市场化手段，促进实体

经济发展。强化督促引导，推动已经设立的基金尽快开展项目运营，尽早发挥基金的促进作用。统筹整合各类相关资金，支持搭建各类公共服务平台，促进人才、技术、资本与产业发展紧密结合。

（四）纵深推进财税体制改革。在全市范围内开展“财税改革落实年”活动，推动各项财税改革落地生根。制定出台专项资金信息公开办法，通过信息公开倒逼专项资金的规范管理。扩大专项资金第三方评价范围，建立健全绩效评价结果与预算安排挂钩机制。在教育、卫生计生、交通运输领域开展市与县市区的事权和支出责任划分试点，提高公共服务效率和质量。加快推进全市行政事业单位资产清查工作，努力盘活存量资产。全面实施行政事业单位内部控制建设，建立健全科学高效的制约和监督体系。

各位委员，2016 年全市财政经济形势严峻复杂，财政改革与发展任务艰巨繁重，我们将在市委、市政府的坚强领导下，严格按照市十六届人大六次会议及本次会议的决议和要求，坚定信心、迎难而上、真抓实干，努力完成预算目标任务，为开创我市经济社会发展新局面作出新的更大贡献！