

关于威海市 2019 年下半年地方政府债券分配 使用意见及市本级预算调整方案的报告

主任，各位副主任，秘书长，各位委员：

受市政府委托，我向市人大常委会本次会议报告 2019 年下半年地方政府债券分配使用意见及市级预算调整方案，请予审议。

一、2019 年下半年地方政府债券分配意见

经积极争取，2019 年下半年省级分配我市地方政府债券 292900 万元，全部为再融资债券。其中：一般债券 133500 万元，专项债券 159400 万元。

按上级政策要求，2019 年起不再发行置换债券，再融资债券专项用于偿还到期的地方政府债券本金。根据我市政府债券到期情况，拟分配如下：市本级 56860 万元（其中一般债券 16860 万元，专项债券 40000 万元），环翠区 11680 万元（其中一般债券 10900 万元，专项债券 780 万元），文登区 48720 万元（其中一般债券 7100 万元，专项债券 41620 万元），荣成市 49240 万元（其中一般债券 34560 万元，专项债券 14680 万元），乳山市 30496 万元（其中一般债券 24696 万元，专项债券 5800 万元），高区 29020 万元（其中一般债券 660 万元，专项债券 28360 万元），经区 51120 万元（其中一般债券 31560 万元，专项债券 19560 万

元），临港区 15764 万元（其中一般债券 7164 万元，专项债券 8600 万元）。

二、市本级一般公共预算调整方案

今年以来，受经济下行压力加大、实施更大规模减税降费等因素叠加影响，2019 年全市一般公共预算收入下滑明显，1-11 月份下降 9.5%，仅完成预算的 81.1%，全年预计将出现短收。同时，预算执行中又出台了一些增支政策，收支矛盾十分突出。我们按照上级部署和市委、市政府要求，切实加强财政收支管理，多渠道开源节流，确保减税降费政策全面落实和财政平稳运行。2019 年市本级财力较年初预算将会减少，按照《中华人民共和国预算法》规定，需进行预算调整。为此，我们编制了调整方案，具体情况如下（详见附表）：

（一）收入调整方案。

1. 区（市）上解收入由 460000 万元调整为 410824 万元，减少 49176 万元。主要是受经济下行和减税影响，市与区（市）共享收入较年初预算减少。

2. 市本级一般公共预算的“地方政府一般债券转贷收入”由 19459 万元调整为 36319 万元（全部为再融资债券），增加 16860 万元。

3. 动用预算稳定调节基金 7757 万元，调入各类结余资金 19946 万元，统筹用于弥补收支缺口。

经过上述调整，2019年威海市市本级一般公共预算收入，由8月份调整后的1495149万元调减至1490536万元。

（二）支出调整方案。

1. 调整市本级支出42681万元。一是29800万元由一般公共预算调整至政府性基金预算列支，主要包括威海港贷款贴息17000万元、国际物流园增资贴息2400万元、机场航线补贴3000万元等；二是调减项目支出12881万元，原因是部分项目未办理工程验收手续、进度不达预期或绩效评价结果较差，主要包括威海监狱迁建1900万元、用人单位招用就业困难人员社会保险补贴和公益性岗位补贴1140万元、威海市精神卫生中心病房楼建设1000万元、市直学校消防设施改造800万元、扶持企业等支出8041万元。

2. 调增市本级支出21208万元。主要用于市直机关事业单位绩效考核奖17000万元、市直机关事业单位养老保险基金缺口补助4208万元。

3. 调增市本级债券还本支出16860万元，因为下半年发行再融资一般债券16860万元，全部通过“地方政府一般债券还本支出”列支。

经过上述调整，2019年威海市市本级一般公共预算支出总计，由8月份调整后的1495149万元调减至1490536万元。其中：“一般公共服务支出”由76769万元调整为93769万元，“公共

安全支出”由 77374 万元调整为 75474 万元，“文化旅游体育与传媒支出”由 29286 万元调整为 28086 万元，“社会保障和就业支出”由 54612 万元调整至 57680 万元，“卫生健康支出”由 74221 万元调整为 73221 万元，“城乡社区支出”由 37678 万元调整为 31678 万元，“交通运输支出”由 65979 万元调整为 42579 万元，“商业服务业等支出”由 10458 万元调整为 2417 万元，“地方政府一般债务还本支出”由 19459 调整为 36319 万元。

需要说明的是，今年全市一般公共预算收入增幅逐月回落，1-11 月份增幅为-9.5%，预计全年难以完成增长 5%的年初预算目标。

三、市本级政府性基金预算调整方案

2019 年市本级政府性基金预算，安排土地出让收入（包含国有土地使用权出让收入、国有土地收益基金、农业土地开发资金三部分）540481 万元，预算执行过程中，市区范围内土地出让收入大幅度增长。此外，按照中发〔2018〕27 号文件要求，暂停土地出让收入各项政策性计提，2019 年国有土地收益基金、农业土地开发资金暂停计提。建议对市本级政府性基金预算做以下调整：

（一）收入调整方案。

1. “国有土地收益基金收入”由 27144 万元调整为零。
2. “农业土地开发资金收入”由 2529 万元调整为零。

3. “国有土地使用权出让收入”由 510808 万元调整为 780233 万元，增加 269425 万元（市本级财力增加 37366 万元）。其中：市本级减少 92016 万元，环翠区增加 203522 万元，高区增加 7547 万元，经区增加 50451 万元，临港区增加 99921 万元。

4. 市本级政府性基金预算的“地方政府专项债务转贷收入”由 80100 万元调整为 120100 万元，增加 40000 万元（再融资专项债券）。

经过上述调整，2019 年威海市市本级政府性基金收入总计，由 8 月份调整后的 726092 万元调增至 1005844 万元。

（二）支出调整方案。

1. 新增市本级支出 37366 万元。主要因为市本级土地出让收益增加，用于安排一般公共预算调整至政府性基金预算列支的项目 29800 万元；用于其他新增支出 7566 万元，包括区市城市基础设施建设补助 6294 万元、侨乡等地块土地补偿费 1272 万元。

2. 债券还本支出相应增加 40000 万元，下半年发行再融资债券 40000 万元，通过“国有土地使用权出让金债务还本支出”列支。

3. 由于各区土地出让收入大幅度增长，导致市本级返还各区的土地补偿款和收益分成大幅度增加，“政府性基金补助支出”由 278868 万元调整为 481254 万元，增加 202386 万元。其中：环翠区增加 74304 万元，经区增加 33138 万元，临港区增加 94944

万元。

经过上述调整，2019年威海市市本级政府性基金支出总计，由8月份调整后的726092万元调增至1005844万元。其中：“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”由8月份调整后的252282万元调整为310648万元，“国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出”由20000万元调整为零，“农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出”由1000万元调整为零，“地方政府专项债务还本支出”由8月份调整后的8000万元调整为48000万元，“补助下级支出及调出资金”由278868万元调整为481254万元。

四、2019年市本级社会保险基金预算调整方案

根据上级政策调整和市级社会保险基金预算执行情况，2019年市本级三项社会保险基金预算需相应进行调整。

（一）企业职工基本养老保险基金。保险费收入调减9816万元，主要是根据《关于贯彻落实〈山东省降低社会保险费率综合实施方案〉有关问题的通知》（鲁人社字〔2019〕91号）规定，自2019年5月1日起，企业养老保险单位缴费比例由18%降至16%；因单位缴费比例下调，造成单位缴纳的保险费收入减少。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。一是保险费收入调减3061万元，主要是根据《关于贯彻落实〈山东省降低社会保险费率综合实施方案〉有关问题的通知》（鲁人社字〔2019〕91号）

规定，自 2019 年 5 月 1 日起，机关养老保险单位缴费比例由 20% 降至 16%，造成单位缴纳的保险费收入减少。二是根据预算执行情况，补充市级机关事业单位退休干部养老金 1147 万元。三是为确保基金收支平衡，财政补贴收入相应调增 4208 万元。

（三）失业保险基金。一是失业保险基金年初结余调减 7000 万元，主要是按照国务院要求，从市级失业保险基金滚存结余中提取职业技能提升行动资金并单独建账核算，调减期初结余 7000 万元。二是失业保险金支出调增 2504 万元，主要是根据《建立失业保险金标准与最低工资标准挂钩联动机制的通知》（鲁人社发〔2018〕60 号）规定，失业金标准提高至最低工资标准的 70%，即每人每月 1337 元，较原预计标准 1100 元，增长 21.5%。

经过上述调整，2019 年威海市市本级社会保险基金收支总额由年初预算的 4543533 万元调减至 4527864 万元。

威海火炬高技术产业开发区、威海经济技术开发区、威海临港经济技术开发区地方政府债券安排使用意见和收支预算调整方案分别见三区具体报告。

表一

2019年威海市市本级一般公共预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	8月份调整数	本次调整数	调整后预算数
一、非税收入	85481			85481
专项收入	3347			3347
行政事业性收费收入	31100			31100
罚没收入	17050			17050
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	15993			15993
捐赠收入	144			144
政府住房基金收入	17847			17847
其他收入				
收入合计	85481			85481
转移性收入	1390209	19459	-4613	1405055
地方政府一般债券转贷收入		19459	16860	36319
返还性收入	177379			177379
一般性转移支付收入	261695			261695
专项转移支付收入	364337			364337
下级上解收入	460000		-49176	410824
调入资金	26000		19946	45946
动用预算稳定调节基金	25000		7757	32757
上年结转及结余收入	75798			75798
收入总计	1475690	19459	-4613	1490536

表二

2019年威海市市本级一般公共预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	8月份调整数	本次调整数	调整后预算数
一、一般公共服务支出	76769		17000	93769
二、国防支出	3090			3090
三、公共安全支出	77374		-1900	75474
四、教育支出	110111			110111
五、科学技术支出	18036			18036
六、文化旅游体育与传媒支出	29286		-1200	28086
七、社会保障和就业支出	54612		3068	57680
八、卫生健康支出	74221		-1000	73221
九、节能环保支出	66325			66325
十、城乡社区支出	37678		-6000	31678
十一、农林水支出	43079			43079
十二、交通运输支出	65979		-23400	42579
十三、资源勘探信息等支出	7298			7298
十四、商业服务业等支出	10458		-8041	2417
十五、金融支出	6125			6125
十六、援助其他地区支出				
十七、自然资源海洋气象等支出	11282			11282
十八、住房保障支出	20083			20083
十九、粮油物资储备支出	1586			1586
二十、灾害防治及应急管理支出	1975			1975
二十一、预备费	8000			8000
二十二、债务付息支出	16593			16593
二十三、其他支出	693			693
支出合计	740653		-21473	719180
转移性支出	735037	19459	16860	771356
地方政府一般债务还本支出		19459	16860	36319
上解省级支出	9500			9500
返还性支出	122297			122297
补助下级支出	546447			546447
结转下年支出	56793			56793
补充预算稳定调节基金				
支出总计	1475690	19459	-4613	1490536

表三

2019年威海市市本级政府性基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	8月份调整数	本次调整数	调整后预算数
一、港口建设费收入	600			600
二、国有土地收益基金收入	27144		-27144	0
三、农业土地开发资金收入	2529		-2529	0
四、国有土地使用权出让收入	510808		269425	780233
五、彩票公益金收入	9000			9000
六、城市基础设施配套费收入	43459			43459
七、污水处理费收入	8000			8000
八、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	2560			2560
九、其他政府性基金收入				
收入合计	604100		239752	843852
转移性收入	41892	80100	40000	161992
地方政府专项债券转贷收入		80100	40000	120100
上级补助收入	12000			12000
上年结转及结余收入	29892			29892
收入总计	645992	80100	279752	1005844

表四

2019年威海市市本级政府性基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	8月份调整数	本次调整数	调整后预算数
一、文化旅游体育与传媒支出				
二、社会保障和就业支出				
大中型水库移民后期扶持基金支出				
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出				
三、城乡社区支出	284041	76100	37366	397507
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	212582	39700	58366	310648
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	20000		-20000	
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	1000		-1000	
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	42459			42459
污水处理费收入及对应专项债务收入安排的支出	8000			8000
棚户区改造专项债券收入安排的支出		36400		36400
四、交通运输支出	4680			4680
港口建设费及对应债务收入安排的支出	600			600
民航发展基金支出	4080			4080
五、资源勘探信息等支出				
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出				
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出				
六、商业服务业等支出				
旅游发展基金支出				
七、其他支出	10554			10554
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				
彩票发行销售机构业务费安排的支出	2316			2316
彩票公益金安排的支出	8238			8238
八、债务付息支出	10031			10031
支出合计	309306	76100	37366	422772
转移性支出	336686	4000	242386	583072
地方政府专项债务还本支出	4000	4000	40000	48000
上解省级支出	60			60
补助下级支出及调出资金等	278868		202386	481254
累计结转结余	53758			53758
支出总计	645992	80100	279752	1005844

表五

2019年威海市市本级社会保险基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	本次调整数	调整后预算数
一、企业职工基本养老保险基金收入	823218	-9816	813402
保险费收入	735521	-9816	725705
利息收入	42000		42000
财政补贴收入			
委托投资收益	31526		31526
其他收入	904		904
转移收入	13267		13267
上级补助收入			
下级上解收入			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	52615	1147	53762
保险费收入	38409	-3061	35348
利息收入	31		31
财政补贴收入	14112	4208	18320
其他收入	6		6
转移收入	57		57
上级补助收入			
下级上解收入			
三、居民基本养老保险基金收入	107832		107832
保险费收入	39789		39789
利息收入	5766		5766
财政补贴收入	62266		62266
其他收入	9		9
转移收入	2		2
上级补助收入			
下级上解收入			
四、职工基本医疗保险基金收入	380342		380342
保险费收入	373990		373990
利息收入	986		986
财政补贴收入	4808		4808
其他收入	360		360
转移收入	198		198
上级补助收入			
下级上解收入			
五、居民基本医疗保险基金收入	152416		152416

2019年威海市市本级社会保险基金预算收入调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	本次调整数	调整后预算数
保险费收入	70683		70683
利息收入	100		100
财政补贴收入	81633		81633
其他收入			
转移收入			
上级补助收入			
下级上解收入			
六、工伤保险基金收入	38292		38292
保险费收入	37532		37532
利息收入	760		760
财政补贴收入			
其他收入			
转移收入			
上级补助收入			
下级上解收入			
七、失业保险基金收入	35697		35697
保险费收入	26200		26200
利息收入	854		854
财政补贴收入			
其他收入	128		128
转移收入	93		93
上级补助收入	8422		8422
下级上解收入			
社会保险基金收入合计	1590412	-8669	1581743
上年结转收入	2953121	-7000	2946121
收入总计	4543533	-15669	4527864

表六

2019年威海市市本级社会保险基金预算支出调整预算草案表

单位：万元

项 目	预算数	本次调整数	调整后预算数
一、企业职工基本养老保险基金支出	1017906		1017906
基本养老金支出	962257		962257
丧葬抚恤补助支出	27946		27946
转移支出	8612		8612
上解上级支出	19091		19091
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	50474	1147	51621
基本养老金支出	50474	1147	51621
转移支出			
三、居民基本养老保险基金支出	80126		80126
基础养老金支出	60471		60471
个人账户养老金支出	19382		19382
转移支出	273		273
四、职工基本医疗保险基金支出	418975		418975
基本医疗保险待遇支出—住院支出	194820		194820
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	196595		196595
生育医疗费用支出	7070		7070
生育津贴支出	14620		14620
其他支出	5200		5200
转移支出	670		670
五、居民基本医疗保险基金支出	152396		152396
基本医疗保险待遇支出—住院支出	130987		130987
基本医疗保险待遇支出—门诊支出	10241		10241
大病保险支出	11168		11168
六、工伤保险基金支出	36142		36142
工伤保险待遇支出	34814		34814
劳动能力鉴定支出	65		65
工伤预防费用支出	189		189
上解上级支出	1074		1074
七、失业保险基金支出	35517	2504	38021
失业保险金支出	19319	2504	21823
基本医疗保险费支出	6340		6340
其他费用支出	8537		8537
上解上级支出	1306		1306
其他	15		15
社会保险基金支出合计	1791536	3651	1795187
年终结转结余	2751997	-19320	2732677
其中：当年结转结余	-201124	-12320	-213444
支出总计	4543533	-15669	4527864