

关于历城区 2017 年财政决算草案和 2018 年上半年财政预算执行情况的报告

——2018 年 9 月 19 日在区十八届人大常委会第十四次会议上

区财政局局长 刘建华

区人大常委会：

我受区政府委托，结合区人大常委会专题调查中提出的整改意见，报告我区 2017 年财政决算草案和 2018 年上半年财政预算执行情况，请审议。

一、2017 年全区收支决算情况

2017 年，在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，全区财税工作深入贯彻党的十九大精神，坚决落实“1+454”工作体系和“1+115”工作思路，干在实处、走在前列，全力组织收入，优化支出结构，全面推进改革，圆满完成了各项收支目标。

（一）全区一般公共预算收支情况

2017 年，全区实现一般公共预算收入 914920 万元，完成预算的 108.16%，同比增长 23.73%，实现可用财力 689016 万元，其中：税收收入形成财力 404137 万元，非税收入财力 112186 万元，上级专款 72490 万元，体制结算 43837 万元，调入预算稳定调节基金 40000 万元，地方政府一般债券收入 13000 万元，调入资金 1835 万元，上年结转 1531 万元。一般公共预算支出 646954

万元，债券还本支出 2750 万元，安排预算稳定调节基金 37612 万元，结转下年 1700 万元。当年实现收支平衡。

区本级实现一般公共预算收入 908269 万元，形成可用财力 680442 万元。一般公共预算支出 638380 万元，债券还本支出 2750 万元，安排预算稳定调节基金 37612 万元，结转下年 1700 万元。当年实现收支平衡。

（二）全区政府性基金收支决算情况

2017 年全区实现政府性基金预算收入 2813 万元，上级补助收入 1717292 万元，地方政府专项债券收入 67000 万元，上年结转 15062 万元，形成可用财力 1802167 万元。政府性基金预算支出 1799709 万元，上解专项债券发行登记费等 95 万元，调入一般公共预算 1170 万元，结转下年 1193 万元。当年实现收支平衡。

区本级实现政府性基金预算收入 2813 万元，上级补助收入 1717252 万元，地方政府专项债券收入 67000 万元，上年结转 15062 万元，形成可用财力 1802127 万元。政府性基金预算支出 1799669 万元，上解专项债券发行登记费等 95 万元，调入一般公共预算 1170 万元，结转下年 1193 万元。当年实现收支平衡。

（三）全区国有资本经营收支决算情况

2017 年全区实现国有资本经营预算收入 1073 万元，主要是东港印务和齐鲁银行股权分红。国有资本经营预算支出 408 万元，主要用于解决区属企业历史遗留问题；调入一般公共预算 665 万元。当年实现收支平衡。

（四）全区社保基金收支决算情况

2017 年全区实现社保基金收入 177717 万元，完成预算的 189.10%，同比增长 59.72%（增长主要原因是市财政局当年下拨我区失地农民基本养老保险财政补贴 54549 万元）。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 51909 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 35885 万元，城乡居民养老保险基金收入 89923 万元。

实现社保基金支出 129342 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 38597 万元，城乡居民基本医疗保险基金支出 60304 万元，城乡居民养老保险基金支出 30441 万元。收支相抵，当年结余 48375 万元。

（五）全区“三公”经费支出情况

2017 年全区“三公”经费支出 1492 万元，同比减少 472 万元，降低 24%。其中：因公出国（境）费用 80 万元，同比增加 19 万元，增长 31%；公务用车购置及运行维护费 1137 万元，同比减少 446 万元，降低 28%；公务接待费 275 万元，同比减少 45 万元，降低 14%。

“三公”经费总体减少的主要原因是各预算单位严格落实中央“八项规定”精神和公务用车改革后相关费用有所减少。

（六）政府性债务收支情况

2017 年市局下达我区地方政府债券 80000 万元，其中：一般债券 13000 万元，用于郭店街道十村整合城中村改造安置房建设；专项债券 67000 万元，分别用于港沟街道潘田城中村改造安置 50000 万元、历城第二中校舍建设 17000 万元。偿还并核销各项

债务 13535 万元，包括地方政府债券还本 2750 万元，盖家沟国债转贷 60 万元，预算单位债务 10725 万元。

截至 2017 年 12 月底，我区政府性债务限额 281249 万元，其中：一般债务限额 72026 万元，专项债务限额 209223 万元。政府性债务余额 181440 万元，其中：包括一般债券 27000 万元，专项债券 154350 万元，国债转贷 90 万元。另外政府可能承担一定救助责任债务 320 万元。

二、2017 年财政主要工作开展情况

（一）以组织收入为抓手，确保财政收入持续增长

坚持总量和质量并重的原则，将组织收入作为中心工作抓紧抓好。着力发展实体经济，提升服务企业发展和项目建设水平，深入开展外来建筑企业综合治税工作，进一步完善了收入征管部门良性互动机制。2017 年全区一般公共预算收入实现 914920 万元，比上年增收 175479 万元，税收比重实现 86.34%，提高 3.2 个百分点。在 2017 年市经济社会发展综合考核中，我区“一般公共预算收入质量”指标得分名列全市第一，同时实现了全省一般公共预算收入排名位次前移，由 2016 年的第 13 名提高到第 11 名。

（二）以服务民生为目标，继续强化财政保障能力

坚持以人民为中心的发展思想，努力以财政投入强度保障民生温度。通过不断优化支出结构，大力筹措资金，让历城人民真切地感受到经济发展成果，切实提高获得感和幸福感。

2017 年，全区民生及社会重点事业支出 520214 万元，占年度一般公共预算支出的 80.41%，同比增加 56615 万元，增长 12.21%，有效保障了各项惠民实事。一是全力支持城乡基础教育均衡发展，巩固优质教育发展成果，实现教育支出 127863 万元，全面落实义务教育阶段各项资助和学生公用经费政策，高标准推进历城二中新校区建设，全力保障新建和居住区移交学校及幼儿园等重点项目支出。二是“绿水青山就是金山银山”，贯彻落实强农惠农与森林防护政策，安排农林水事务支出 38051 万元，重点用于农业综合开发、土地治理和林业管护等工作。三是完善社会保障机制，安排社会保障和就业支出 79921 万元，重点用于城乡低保、农村五保供养、居民基本医疗保险、居民养老保险等民生支出。四是安排城乡社区和住房保障支出 174384 万元，全面实施城乡环境综合整治和老旧小区改造提升工程，深入推进拆违拆临、创城等工作，城市建设实现跨越提升。五是强力推进脱贫攻坚，安排专项资金 6800 万元，全面落实医保、教育和产业项目开展等扶贫政策。

（三）以改革创新为动力，不断提升财政管理水平

严格贯彻落实党的十九大“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”决策部署，全面推进各项改革。一是不断提升预算编制水平，推进预算绩效管理。进一步细化 2018 年预算编制内容，建立了预算编制与预算执行挂钩机制，对整体支出进度缓慢、存量资金规模较大的部门和单位，适当压减 2018 年预算规模。积极推进预算绩效管理工作，制定印发了《关于全面推进预算绩效管理实施意见的通知》，配套出

台了绩效目标管理、专家库管理、第三方机构评价管理等一系列管理办法，委托第三方评价机构对公共卫生服务等7个重点支出项目进行了绩效评价。在编制部门预算“一上”环节对各预算单位2018年安排的33个重点支出项目实施了绩效目标设定和评审，极大的提高了全区预算编制的科学性和预算资金的使用效益。二是简化资金审批拨付程序，完成财政综合业务办理及大数据分析平台建设。在广泛征求意见的基础上，制定印发了《历城区财政局预算资金审批拨付办法》，极大简化了财政预算资金的审批拨付程序。同时加快财政管理智能化、信息化步伐，启动了财政综合业务大数据平台建设，基本实现了财政业务的网上综合办理，提高了办事效率。三是强化政府采购管理，开展政府购买服务工作。2017年全区共执行政府采购预算80765万元，节约采购资金5549万元。建立了拆违拆临、建绿透绿应急采购绿色通道，保障各项紧急工作高效、快速推进。四是严格规范地方政府举债融资行为，建立健全了我区债务风险预警机制，严守财政金融风险底线，确保我区债务规模科学合理，债务风险可控。

三、2018年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支完成情况

2018年上半年，全区共实现一般公共预算收入633117万元，完成预算的63.11%，同比增收137184万元，同比增长27.66%，超过时间进度131489万元，超过进度13.11个百分点。其中：税收收入完成572449万元，完成预算的65.03%，同比增长38.35%。非税收入完成60668万元，完成预算的49.31%，同比

降低 26.15%。实现税收比重 90.42%，比上年同期提高 6.99 个百分点。

上半年全区实现一般公共预算支出 205788 万元，占预算的 36.99%，同比降低 4.92%，其中区本级实现一般公共预算支出 203120 万元，占预算的 36.82%，同比降低 4.51%。“三公经费”支出 344 万元，同比减少 28 万元，降低 7.53%。

（二）政府性基金预算收支完成情况

2018 年上半年，全区实现政府性基金预算收入 493679 万元，占预算的 32.91%，其中：区级政府性基金收入 137 万元，上级补助收入 493542 万元。

全区实现政府性基金预算支出 484764 万元，占预算的 32.32%，其中：社会保障和就业支出 68 万元，城乡社区事务支出 484681 万元，彩票公益金安排的支出 15 万元。

（三）国有资本经营预算收支完成情况

2018 年上半年，全区暂无国有资本经营预算收入。安排国有资本经营预算支出 460 万元，占预算的 61.42%，其中：支付区经信局原国有企业遗留问题处置经费 200 万元，原电筒厂退休职工养老保险缴费 260 万元。

（四）社保基金预算收支完成情况

2018 年上半年，全区实现社会保险基金预算收入 49028 万元，占预算的 95.68%，其中：机关事业单位基本养老保险基金预算收入 11836 万元，居民基本养老保险基金预算收入 37192 万元（包括市财政局下拨被征地农民养老金 29206 万元）。

全区实现社保基金预算支出 28858 万元，占预算的 58.33%，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 18863 万元，居民基本养老保险基金支出 9995 万元。

（五）政府性债务收支情况

2018 年上半年，我区共计偿还政府性债务 7849 万元，其中：地方政府债券还本 7834 万元，盖家沟国债转贷 15 万元。政府性债务余额 173591 万元，包括地方政府一般债券 20000 万元，地方政府专项债券 153516 万元，国债转贷 75 万元。另外政府可能承担一定救助责任债务 300 万元。

按照 2018 年 2 月份省市政府隐性债务统计口径，截止 2017 年底，我区政府隐性债务余额 814010 万元，全部为区国有资产运营公司棚改旧改等政策性融资贷款。上半年归还债务本金 102050 万元，政府支出责任减少 9795 万元，截至目前余额为 702165 万元，包括潘田和西彩石等棚改旧改政策性贷款 346850 万元，短期贷款 27000 万元，城投债券 96000 万元，政府负有支出责任债务 232315 万元。

按照相关口径测算，截至 2018 年 6 月底，我区综合债务率为 35.80%，低于 100%红色预警线，债务风险总体可控。

四、上半年财政收支运行主要特点

（一）财政收入继续维持高位增长，收入质量明显提升

1—6 月份，我区一般公共预算收入增幅和税收增幅分别达到 27.66%和 38.35%，比全市平均增幅分别高出 11.56 和 12.36 个百分点，一般公共预算收入增幅全市排名第二，税收收入增幅全市

排名第三，收入总量全市排名第三，税收比重实现 90.42%，比全市平均比重高出 5.54 个百分点，实现了较大突破。以上成绩的取得得益于区委的坚强领导，得益于区人大常委会和全区人大代表的监督支持，得益于国、地税征收部门积极作为，得益于我区产业联动、项目拉动、片区推动、环境带动和民生促动等工作措施的综合发力。

（二）预算管控力度继续强化，综合保障能力显著增强

严格按《预算法》和年初人代会批复预算办事，继续突出预算刚性约束，上半年实现了区直部门预算零追加，所需资金全部通过年初预算和预备费调整解决；在规定时间内高质量完成政府预算和 207 家预算单位部门预算公开工作；盘活财政存量资金工作进入常态化轨道，首次实现了区直部门和各街镇工作同步安排、措施同步推进、资金同时收回；支付方式更加开放，预算单位主体责任更加突出；预算绩效评价范围进一步扩大，绩效管理理念已经深入人心。

上半年，全区实现民生及社会重点事业一般公共预算支出 146860 万元，用土地出让金收益支付片区开发和市政道路建设等资金 494696 万元，有力的促进了我区新型城镇化和宜居宜业省会现代化中心城区建设步伐，最大限度的满足了人民群众对美好生活的向往。

（三）财政改革全面推进，基础和重要支柱作用逐渐显现

一是把街镇体制调整作为今年的一项重要工作来抓，通过委托第三方统计核查、组织人员实地调研和外出学习等方式，全面

掌握了各街镇人员构成、收入支出和先进地区经验做法。截至目前，体制调整各项数据日臻完善，调整方案基本形成。二是进一步扩大了预算绩效评价范围，在 2017 年已竣工项目中选取了拆违建绿、光伏扶贫等 20 个重点支出，委托第三方机构实施评价。三是推进预算支出管理改革，制定印发了《历城区预算支出执行进度考核管理暂行办法》，将考核结果纳入全区经济社会发展综合考核体系，从制度上强化了各单位的主体责任。四是根据《“互联网+政府采购”行动方案》，2018 年我们将打造网上商城阳光交易平台作为推进政府采购改革重要事项来抓，经过共同努力，平台功能模块构架等工作得到有序推进，目前商城已投入使用。五是根据区委巡察组意见，制定印发了《进一步加强行政事业单位财务管理的意见》，切实强化了对全区各单位财务管理业务指导。六是全面强化对区属经营性国有资产的统一管理，研究制定了《历城区国有企业资产监督管理暂行办法》、《企业负责人经营业绩考核暂行办法》、《企业监事会管理暂行规定》等相关文件，为我市区属国有企业监管工作顺利开展提供了坚实的政策依据。

上半年，我区财政工作取得一些成绩，但同时也存在一些值得高度重视的问题：比如我区房地产业税收收入占比过高，收入结构亟需调整；受济钢搬迁影响，实体经济持续萎缩，税收贡献率相对偏低；金融和物流产业贡献不高，两个中心建设有待强化；支出进度缓慢，严重影响财政资金使用效益。

五、下半年主要工作措施

（一）加强财政收入的组织管理

一是加强重点税源的分析和监控，及时关注烟草、制药、房地产等重点行业和骨干企业的税收变动情况，确保主体税源基本稳定。

二是进一步强化财政、税务、国土和住建委等部门信息交换，及时了解掌握土地出让、工程施工及房产项目建设销售等情况，推动税收收入转化进程。

三是发挥财政资金引导作用，着力培植后续财源。继续加大产业引导资金投入力度，优化企业发展营商环境，为新兴产业聚集和生产制造等实体经济入驻与发展提供优质条件；加快区域金融中心建设步伐，加速引进金融总部经济，实现金融主体多元化，推动金融业全面发展；依托菜鸟物流等先进企业，强化对大宗货物、城市配送等项目的扶持力度，加快建立物流园区结算中心，着重提升本地物流企业整体质量，促进我区现代物流产业集聚发展。

（二）强化预算执行管理，加快支出进度

一是严格执行支出进度经济社会发展综合考核和政府督查室按月通报制度，充分调动各街镇、各部门推动预算支出执行工作积极性，确保各项资金尽快拨付，确保年初预算项目尽快落实，更好的发挥财政支出对重点工作推进作用。

二是完善预算执行与预算编制挂钩制度，加强部门预算执行进度管理，对整体支出进度慢、存量资金规模大的部门和单位，适当压减预算额度。

三是全面推进预算绩效管理，下半年重点做好第三方评价机

构培育和评价结果应用与公开工作，适时启动在建项目绩效跟踪，初步建立起以绩效目标为基础、以绩效评价为手段、以绩效结果为导向，以提高公共产品、公共服务的质量和水平为目的，管理科学、运作高效的全过程预算绩效管理体系。

（三）多措并举，做好财力保障

一是完善全口径预算体系，加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算统筹力度，努力增加资金供给，扩展预算安排空间，进一步提升财政支持我区改革和发展的保障能力。

二是坚持优先保障和改善民生，继续增加对教育、公共卫生、社会保障等重点社会事业领域的投入，加大对节能减排、交通治理、脱贫攻坚和市政道路建设等方面的资金支持，全面提升我区民生幸福指数。

三是发挥职能优势，加大对上争取力度，充分发挥财政资金杠杆效应，为我区新旧动能转换基金提供必要资金保障，引导和撬动社会资金进入历城产业领域，促进我区产业转型升级和创新创业。

（四）依法办事，强化风险防控

一是按规定细化政府预决算和部门预决算公开内容，使政府和部门各项收支都置于公众监督之下。

二是“开明渠、堵暗道”，坚决强化债务管理，防范化解债务风险。坚定不移的推进政府隐性债务和或有债务化解进程，坚决制止违法违规融资担保等新增债务行为，坚决落实责任追究制度，牢牢守住不发生区域性、系统性债务风险底线。

三是严格按《预算法》办事，发挥财政监督检查职能，针对人大审议和审计部门提出的问题，有针对性的组织开展监督检查，严肃整改发现的各类问题，确保各项政策有效落实，确保财政资金使用安全高效。

清风无影催万物，正气有形促发展。面对日新月异的新局面和服务发展的新要求，历城财政系统将在区人大常委会的监督支持下，不断转换思路、改进方法，勇于担当、砥砺前行，切实发挥基础和支柱作用，为我区争当全市走在前列排头兵、打造省会现代化中心城区而努力奋斗。