

# 关于历城区 2016 年财政决算草案和 2017 年上半年财政预算执行情况的报告

——2017 年 8 月 25 日在区十八届人大常委会第四次会议上

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 2016 年财政决算草案和 2017 年上半年财政预算执行情况，请审议。

## 一、2016 年全区收支决算情况

2016 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十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，落实“453”工作体系，全力组织收入，优化支出结构，深化财政改革，圆满完成了各项收支目标。

### （一）全区一般公共预算收支情况

2016 年，全区实现一般公共预算收入 812720 万元，完成预算的 105.4%，同比增长 20.41%；上级补助收入-89466 万元；调入资金 554 万元；上年结余 1841 万元；上解上级支出 114569 万元；形成可用财力 611080 万元。全区实现一般公共预算支出 600126 万元，完成预算的 110.99%，同比增长 13.9%；债券还本支出 2500 万元；安排预算稳定调节基金 6923 万元；结转下年 1531 万元。当年实现收支平衡。

区本级实现一般公共预算收入 808324 万元，上级补助收入

-89455 万元，调入资金 554 万元，上年结余 1841 万元，上解上级支出 114569 万元，形成可用财力 606695 万元。区本级一般公共预算支出 595741 万元，债券还本支出 2500 万元，安排预算稳定调节基金 6923 万元，结转下年 1531 万元。当年实现收支平衡。

## （二）全区政府性基金收支决算情况

2016 年，全区实现政府性基金预算收入 1843 万元，上级补助收入 415943 万元，上年结转 17572 万元，形成可用财力 435358 万元。政府性基金当年支出 420102 万元，调出资金 194 万元，结转下年 15062 万元。当年实现收支平衡。

区本级实现政府性基金预算可用财力 435129 万元。区本级政府性基金预算支出 419873 万元，调出资金 194 万元，结转下年 15062 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

2016 年，全区国有资本经营收入 1057 万元，主要是东港公司和齐鲁银行股权分红收入。全区国有资本经营支出 697 万元，主要是区属企业历史遗留人员及市属下放企业人员支出；转入一般公共预算 360 万元。当年实现收支平衡。

## （四）全区社保基金收支决算情况

2016 年全区社会保险基金收入 111269 万元，完成预算的 111.33%，其中：机关事业单位基本养老保险收入 45501 万元，居民基本医疗保险基金预算收入 29559 万元，居民基本养老保险基金收入 36209 万元。

社会保险基金支出 86144 万元，完成预算的 96.27%，其中：

机关事业单位基本养老保险基金支出 41701 万元，居民基本医疗保险基金预算支出 22611 万元，居民基本养老保险基金支出 21832 万元。收支相抵，当年结余 25125 万元。

#### （五）全区“三公”经费情况

2016 年全区“三公”经费支出合计 1964 万元，比预算减少 1819 万元。其中：因公出国（境）费用 61 万元，比预算减少 24 万元；公务用车购置及运行维护费 1583 万元，比预算减少 747 万元；公务接待费 320 万元，比预算减少 1048 万元。

“三公”经费减少的主要原因是：各单位深入落实中央“八项规定”精神和公务用车改革相关费用减少所致。

#### （六）举借债务情况

2016 年底，历城区政府性债务余额为 114483 万元，其中一般债务 26983 万元，专项债务 87500 万元。另外政府负有救助责任的债务 1682 万元。专项债务中包括 2015 年置换债券 87350 万元，占全部债务余额的比重为 76.30%，主要用于置换政府性债务平台上 2014 年底清理甄别认定的政府负有偿还责任的债务。根据相关口径测算，历城区 2016 年一般预算可偿债财力 108413 万元，基金预算可偿债财力 123963 万元，一般债务率 5.3%，专项债务率 15.0%，一般偿债率 1.9%，综合债务率 6.92%。总体来看，我区政府性债务规模相对较小，债务风险不高，总体可控。

## 二、2016 年财政主要工作开展情况

### （一）全面完成收支目标，财政综合实力再上新台阶

2016 年全区实现一般公共预算收入继续保持昂扬向上态势，

成功突破 80 亿大关，完成 81.27 亿元，提前 50 天完成全年税收任务，一般公共预算收入、税收收入增幅均列全市第一。税收比重 84.73%，比去年同期增长 4.77 个百分点。全区实现一般公共预算支出 600126 万元，同比增长 13.9%，也是近三年增量和增幅最大的一年。财政组织协调收入和保障发展能力进一步增强。

## （二）切实保障改善民生，着力提高公共财政服务水平

2016 年，全区民生及社会重点事业支出 460916 万元，占一般公共预算支出的 76.80%。一是让历城孩子接受更好的教育，实现教育支出 147963 万元，全面落实义务教育阶段“两免一补”和学生公用经费政策，保障了“大班额”等重点项目支出。二是贯彻落实强农惠农政策，安排农林水事务支出 46855 万元，重点用于农业综合开发、土地治理和基础设施建设。三是完善社会保障机制，安排社会保障和就业支出 57446 万元，同比增加 6325 万元，增长 12.37%，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 81054 万元，同比增加 21132 万元，增长 35.27%，全面实施城乡环境综合整治，深入推进城乡环卫一体化和老旧小区改造工作，城市建设实现跨越提升。五是强力推进脱贫攻坚，按照底线思维和兜底要求，安排专项资金 2600 余万元，全面落实低保、医保、教育等相关扶贫政策。

## （三）不断提升理财水平，财政改革发展开创新局面

一是提升预算编制水平，按照“科学化、精细化、规范化”的要求，进一步细化 2017 年预算编制内容，“四本预算”更加完

整，之间关联更加合理，“三年滚动预算”内容也得到深化。二是积极应对税制改革，积极协调国、地税和人民银行等部门，顺利实现“营改增”由试点转向全面铺开。三是完善非税收入征管办法，提升非税收入管理水平。出台了《历城区政府非税收入管理办法》，对非税收入范围、征收成本和监督检查等内容作了详细规定。四是全面推进公车改革，根据《济南市历城区党政机关公务用车制度改革实施方案》的要求，全面完成了公务用车封存、拍卖等工作，成交总价 1097 万元，溢价约 506 万元，溢价率 85.80%。五是规范政府采购操作，下发《关于 2016-2017 年度历城区定点采购工作有关事项的通知》，明确了适用范围、有效期限和定点采购程序。经统计，2016 年实现采购金额 41762 万元，节约采购资金约 4763 万元。

### 三、2017 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

2017 年上半年，全区共实现一般公共预算收入 495933 万元，完成预算的 58.63%，同比增收 80822 万元，同比增长 19.47%，超过时间进度 72979 万元，超过进度 8.63 个百分点。其中：税收收入完成 413780 万元，完成预算的 58.43%，同比增长 21.98%。非税收入完成 82153 万元，完成预算的 59.65%，同比增长 8.26%。实现税收比重 83.43%，比上年同期增加 1.7 个百分点。

上半年全区实现一般公共预算支出 216446 万元，占预算的 42.27%，同比增长 18.69%，其中区本级一般公共预算支出 212705 万元，完成预算的 42.03%，同比增长 18.20%。

## （二）政府性基金预算收支完成情况

2017 年上半年，全区共实现政府性基金预算收入 80231 万元，完成预算的 10.03%，其中：区级政府性基金收入 2831 万元，上级补助收入 77418 万元。

全区实现政府性基金预算支出 82496 万元，完成预算的 10.31%，其中：社会保障和就业 338 万元，城乡社区事务 79986 万元，交通运输 84 万元，资源勘探电力信息支出 462 万元，彩票公益金安排的支出 1551 万元。

## （三）国有资本经营预算收支完成情况

2017 年上半年，全区暂无国有资本经营预算收入，也无对应支出。齐鲁银行和东港印务分红收入预计 9 月份入库。

## （四）社保基金预算收支完成情况

2017 年上半年，全区社会保险基金预算收入 63369 万元，完成预算的 67.43%，其中：机关事业单位基本养老保险基金预算收入 19317 万元，居民基本养老保险基金预算收入 35521 万元，城乡居民医疗保险基金预算收入 8531 万元。

全区实现社保基金预算支出 42510 万元，其中机关事业单位基本养老保险基金支出 19300 万元，居民基本养老保险基金支出 7645 万元，居民基本医疗保险基金支出 15565 万元。

（五）上半年新增政府性一般债务 1.3 亿元，用于郭店片区开发支出。

## 四、上半年财政收支运行主要特点

### （一）财政收入稳步增长，收入结构进一步优化

上半年，我区一般公共预算本级收入增幅和税收增幅分别达到 19.47%和 21.98%，比全市平均增幅分别高出 7.7 和 8.8 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四。全区税收比重 83.43%，比上年同期增加 1.7 个百分点，收入结构进一步优化，实现了“时间过半、任务过半”的目标，为全年收入任务顺利完成打下坚实基础。

## （二）支出结构更趋合理，保障能力显著增强

严格执行人代会审议通过的 2017 年财政支出预算，确保了工资发放、民生社保以及拆违拆临、创城等重点支出需要。上半年，全区民生及社会重点事业支出达 166447 万元，占总支出的 76.90%，同比增加 30069 万元，增长 22.05%。认真贯彻落实中央八项规定精神，强化“三公经费”预算执行管理，1-6 月份全区“三公经费”支出 301.26 万元，同比减少 45.49%。

## （三）财政改革稳步推进，整体工作有序开展

一是深化预算管理改革。严格按照《预算法》有关规定，在规定时间内，对 2017 年预算进行了批复和公开。预算绩效管理工作进入专家库和第三方评价机构库构建阶段，今年可实现绩效目标和部门预算同步编制。二是加大存量资金盘活力度，对部门、单位连续结转两年以上资金进行了清理收回。三是调整完善《历城区财政局预算资金审批拨付办法》，规范工作流程，极大简化了程序，提高了办事效率。四是启动历城区财政局业务处理与大数据分析平台建设，现已进入实质开发阶段。

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：财政收入对土地和房地产依赖性过大、实体经济占比不高、税收预期乏力等问题越来越突出。济钢等东部老工业企业搬迁关停后，能够替代济钢系列的大型企业、集群企业尚未形成。落实全市“453”工作体系和区委争当“四个中心建设排头兵”决策部署，进一步提升全区经济综合实力、城市功能形象、发展活力动力、民生幸福指数等，都需要大量的资金投入。财政工作面临着严峻考验。

## 五、下半年主要工作措施

### （一）积极组织收入，保持经济持续增长

1、着力发展实体经济。进一步优化企业发展环境，侧重引导提升装备水平，提高产品档次，增强实体经济市场竞争力。积极扶持民营经济发展，鼓励符合条件的公司挂牌上市，推动企业做大做强。完善财政扶持方式，增强企业创新能力，提高税收贡献率。

2、加速发展金融业和楼宇经济。贯彻落实全国金融工作会议精神，引导和规范区域金融企业遵循金融发展规律，紧紧围绕服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革三大任务，推动金融业全方面发展。大力引进和培育各类楼宇企业，引导相同业态向重点区域聚集，形成新的税收增长点。

3、加强社会综合治税。进一步强化属地税源监管，加大对辖区内漏征漏管户和异地纳税户的清理、清查工作力度，防止税收的“跑、冒、滴、漏”，确保税款应收尽收。

### （二）优化支出结构，增强财政保障水平



一是加大民生扶持力度。坚持优先保障和改善民生，继续增加对教育、公共卫生、社会保障等领域的投入。重点支持好拆违拆临、流域环境达标整治、市政道路改造和脱贫攻坚等工作，让财政阳光照耀到每个角落。二是突出支持产业发展。坚定不移的推进“四个中心”建设，加快发展高新技术产业、战略性新兴产业和现代服务业，构建现代产业体系。三是聚力新型城镇化，以创建全国文明城市为统领，改造提升老城、繁荣发展新区，全面提升城市功能品质。四是严格落实厉行节约各项规定，从严控制一般性支出和“三公”经费支出，确保五项经费只减不增。

### （三）深化财税改革，提升财政管理水平

一是扎实推进预算绩效管理。预算绩效管理是指预算资金所要达到的产出和结果，目的是提高财政资金的使用效益，今年的工作目标是全面搭建绩效管理构架，计划在2018年部门预算“一上”环节，每个预算主管部门和预算单位至少选择一个项目开展绩效目标管理。二是加大预算执行管控力度，提高财政资金运行效益。加强对重点部门、重点项目预算执行监管，推行预算执行与预算编制结合制度，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2018年预算额度。三是加强财政监督，强化对项目申报审批、资金拨付发放、项目实施验收等环节的监督检查，着力解决项目运作过程中存在的重复申报、多头申报等突出问题。四是继续强化政府债务管理。严格按照政府债务限额管理有关规定，推进《历城区政府性债务风险应急处置预案》实施进程，确保我区债务规模科学合理，债务风险可控。