

关于莱芜市钢城区 2016 年财政决算和 2017 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告

——2017 年 10 月在区 18 届人大常委会第 4 次会议上

钢城区财政局局长 陈茂森

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，向常委会报告 2016 年财政决算和 2017 年 1-6 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2016 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

汇总区级和各镇（街）决算，2016 年全区一般公共预算总收入 360673 万元，其中：当年一般公共预算收入 131858 万元，完成预算的 105.65%，比上年增长 7.1%；税收等返还性收入和转移支付补助 85314 万元，地方政府一般债券转贷收入 138821 万元、上年结转 4680 万元。全区一般公共预算总支出 350299 万元，其中：当年一般公共预算支出 124263 万元，完成预算的 102.96%，比上年增长 6.04%；上解市级支出及地方政府一般债务还本支出等 226036 万元。收支相抵，结转下年支出 10374

万元。

2016 年区级一般公共预算总收入 **367596** 万元，其中：当年一般公共预算收入 **81245** 万元，完成预算的 **127.36%**，按相同口径比上年增长 **19.62%**；上年结转 **4680** 万元，税收等返还性收入 **5125** 万元，区级一般性转移支付补助收入 **44323** 万元，区级专项转移支付补助收入 **35866** 万元，各镇（街）上解收入 **57536** 万元，地方政府一般债券转贷收入 **138821** 万元。区级一般公共预算总支出 **357222** 万元，其中：区本级支出 **122135** 万元，完成预算的 **107.25%**，增长 **10.45%**；上解市级支出 **87215** 万元，区对下税收等返还性支出 **2557** 万元，区对下转移支付支出 **6494** 万元，地方政府一般债务还本支出 **100284** 万元，债务转贷支出 **38537** 万元。收支相抵，结转下年支出 **10374** 万元。

2016 年，区级结合中央、省、市级补助共安排对各镇（街）转移支付 **6494** 万元，其中：一般性转移支付 **4354** 万元，专项转移支付 **2140** 万元；主要用于增强各镇（街）“保工资、保运转、保民生”能力，保障各镇（街）提供基本公共服务以及落实中央、省、市、区各项民生政策基本财力需要，以及支持各镇（街）科技创新、环境污染防治等方面支出。

（二）政府性基金收支决算情况

2016 年，全区政府性基金总收入 **23001** 万元，其中：当年收入 **527** 万元，完成调整预算的 **243.98%**，增长 **158.33%**；上级

补助收入 **3512** 万元，上年结转及结余等收入 **3962** 万元，地方政府专项债务转贷收入 **15000** 万元。全区政府性基金总支出 **19341** 万元，其中：当年支出 **19255** 万元，完成调整预算的 **84.03%**，增长 **179.06%**（支出增长主要是新增债务转贷收入安排的支出）；上解上级支出 **86** 万元。收支相抵，结转下年支出 **3660** 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2016 年，全区社会保险基金收入 **47709** 万元（包括企业职工基本养老保险、机关失业保险、居民基本养老保险、机关事业单位养老保险），下降 **50.35%**（下降主要是 **2015** 年度企业养老保险一次性缴费收入较大）；全区社会保险基金支出 **38109** 万元，增长 **22.67%**。当年收支结余 **9600** 万元，年末滚存结余 **155210** 万元。

（四）国有资本经营决算情况

2016 年，无国有资本经营预算收入，也相应无国有资本经营预算支出。

（五）经批准举借债务情况

经市政府核定、市人大常委会批准，**2016** 年我区政府债务限额为 **290213** 万元（其中，一般债务限额 **275213** 万元，专项债务限额 **15000** 万元）。全年置换政府债务 **138821** 万元，新增政府债务 **15000** 万元，年末全区政府债务余额为 **279034** 万元

（其中，一般债务余额**264034**万元，专项债务余额**15000**万元），没有突破批准的债务限额。

从决算反映的情况看，**2016**年，在区委的坚强领导下，各级各部门深入学习十八大和十八届历次全会精神，解放思想，深化改革，大力组织收入，科学安排支出，圆满完成了财政收支及各项工作任务。分析**2016**年的决算情况，主要有四个特点：**一是财政税收工作平稳推进。**强化目标分解，定期召开财税调度会，把握关键节点，及时督查调度，掌握工作主动权。加强综合治税，协调税务部门，摸清营改增底数，确保营改增工作平稳过渡。采取税负分析、税收稽查、纳税评估等方式加大对重点行业和重点企业的监控。积极探索联合办税模式，在全市率先建成联合办税服务厅，实现了纳税人“进一家门，办两家事”，堵塞了税收漏洞，提高了服务质量。**二是重点支出得到较好保障。**筹措资金**4.32**亿元，区直及镇（街道）人员工资、新增的车补、物业补贴、工资改革等政策补贴及时足额予以发放。筹资**1.3**亿元，严格按标准拨付中小學生均公用经费，足额安排贫困生助学金，加快实施义务教育“全面改薄”和“大班额扩建”建设工程，顺利完成民办教师工资及教龄补贴发放工作。严格执行城乡居民基础养老金、城乡低保、五保供养、优抚安置、公共卫生服务经费等民生新增及提标扩面政策。重视科技投入，人才奖励、大学生村官、三支一扶及村干

部补助资金得到有效落实。筹措资金 **1.06** 亿元，实施金水河水库建设、库区移民、农村通自来水和防汛抗旱等工程。不断探索长效扶贫机制，完成乡村连片治理、美丽乡村等农业综合改革，改善了农业发展环境。依托沂蒙革命老区，跑省进厅，成功将钢城区重新纳入国家农业综合开发县范围，棉花补贴、小麦补贴等政策也都得到较好落实。三是支持发展力度持续加大。兑现企业营改增扶持资金 **276** 万元，提供过桥资金 **3.88** 亿元，提供“两证”办理资金 **1940** 万元，缓解了企业资金压力。共向上级争取各类无偿资金 **4.66** 亿元，在水利、农业等领域均有新突破。积极争取债券，为永兴路、西田路、西外环、九龙山环湖路、文化路等道路建设、大班额新建学校、交通安防工程及各镇（街）基础设施建设均提供了有力保障。四是财政改革实现新突破。按照新《预算法》要求，科学编制了 **2017** 年财政收支预算。对 **2016** 年区本级财政预算和区级“三公”经费预算予以网上公开，主动接受人大、审计及社会群众监督，提高了财政资金的透明度。进一步优化政府采购程序，强化政府采购项目的跟踪问效，全年采购金额 **9200** 万元，节约资金 **1200** 万元，节支率 **11.5%**。加大财政评审力度，强化项目投资控制，审核资金 **2.6** 亿元，审减资金 **3414** 万元；审核工程决算 **57** 份，审定资金 **5383** 万元，审减资金 **738** 万元，有效的遏制了高估冒算，弄虚作假的不良现象。深化国企国资管理改革，

顺利完成全区行政事业单位资产清查，确保了国有资产保值增值。开展贯彻中央八项规定、省委、市委和区委有关精神专项督查，确保了单位财务管理严格规范。

二、2017 年 1-6 月份财政预算执行情况

1-6 月份，全区财政部门认真落实区十八届人大一次会议决议，立足全局，把握重点，开拓创新，扎实工作，较好地完成了各项工作目标任务。

（一）一般公共预算执行情况

1-6 月份，全区一般公共预算收入完成 **102560** 万元，占预算的 **72.57%**，同比增长 **17.11%**；税收收入完成 **83150** 万元，增长 **19.72%**，税收占比 **81.07%**。其中，区本级一般公共预算收入完成 **68360** 万元，占预算的 **75.5%**，增长 **14.9%**。

1-6 月份，全区一般公共预算支出 **67244** 万元，占预算的 **51.54%**，增长 **13.15%**。其中：一般公共服务支出 **9828** 万元，公共安全支出 **1279** 万元，教育支出 **14932** 万元，科技支出 **1519** 万元，文化体育与传媒支出 **148** 万元，社会保障和就业支出 **8875** 万元，医疗卫生与计划生育支出 **12483** 万元，节能环保支出 **298** 万元，城乡社区事务支出 **5552** 万元，农林水事务支出 **6351** 万元，交通运输支出 **2298** 万元，资源勘探信息等事务支出 **289** 万元，商业服务业等事务支出 **314** 万元，住房保障及其他各项事务支出 **3078** 万元。其中：农林水支出增长 **2.27%**，城

乡社区事务支出增长 **7.81%**，社会保障与就业增长 **1.02%**、医疗卫生、交通运输等民生支出增幅均在 **39%**以上。上半年民生支出共完成 **53216** 万元，占财政支出的 **79.14%**。

（二）政府性基金预算执行情况

1-6 月份，全区政府性基金预算收入完成 **51** 万元，政府性基金支出 **8652** 万元（包括上级转移支付补助、上年结转收入等安排的支出）。

（三）当前财政面临困难

当前，财政面临的主要困难是财税增收压力大，刚性支出需求大，收支矛盾突出。**1-6** 月份，虽然全区经济有回暖迹象，但是目前国内环境依然复杂多变，经济增长特别是钢铁行业发展的稳定性和可持续性还难以确定。建筑房地产业目前仍不景气，市场不活跃，税收下降突出。非税收入比重偏大，税收质量不高。收入方面：**1-6** 月份钢材含税均价 **3596** 元/吨，比去年同期提高 **1210** 元/吨，钢铁经济形势有所好转，但 **6** 月份，莱钢有部分进项税额没有实现抵扣，在一定程度上加剧了莱钢资金的紧张形势，严重制约着财税增收。分行业看，部分行业也有不同程度的下降。建筑房地产业，缴纳地方税收 **4632** 万元，同比下降 **43.78%**。金融保险业，缴纳地方税收 **2187** 万元，同比下降 **36.28%**。交通运输业，缴纳地方税收 **3577** 万元，同比下降 **33.51%**。支出方面：一是国家不断出台新的民生政策，原民生政策逐年提标扩面，区级配套每年增支约 **3000** 万元。二是全年增加置换债券利息支出

约 3300 万元，由财政负担的工资普调及住房公积金调整增加支出近 5400 万元。因此，全年受收入下降、财力减少、支出刚性增长的影响，区本级预算内财力缺口将突破 1.75 亿元，全年财政收支平衡矛盾非常突出。

三、关于 2017 年政府债务限额及区级预算调整方案

（一）2017 年政府债务限额调整情况

2017 年，经市政府批准，市财政下达我区 2017 年政府债务限额 297213 万元，其中，一般债务限额 275213 万元，专项债务限额 22000 万元，较 2016 年新增专项债务限额 7000 万元（其中包括政府收费公路专项债务限额 2000 万元）。与年初钢城区第十八届人民代表大会第一次会议批准的区级预算相比，2017 年我区新增债务规模将减少 0.3 亿元。为最大限度地使用好政府债券工具，切实发挥好政府债务对稳增长、惠民生、防风险的积极作用，建议区人大常委会按市财政局下达我区的新增债务限额，批准调增 2017 年我区政府债务限额 0.7 亿元，区政府将在批准的限额内核定各镇(街)、功能区的政府债务限额。

（二）2017 年区级预算调整方案

按照《预算法》规定，此次下达我区的新增债券资金需纳入预算管理，新增专项债券纳入政府性基金预算，为此，在钢城区第十八届人民代表大会第一次会议已批准将 1 亿元新增债

务列入年初预算的基础上，将我区相关债务预算收支调减 **0.3** 亿元，**2017** 年区级预算作以下调整：

政府性基金预算调整情况。区级地方政府专项债务转贷收入调减 **0.3** 亿元，同时，区级政府性基金支出预算调减 **0.3** 亿元。

（三）**2017** 年地方政府债券使用及投向

置换债券资金使用：**2017** 年，市财政下达我区置换一般债券额度 **73935** 万元，用于偿还政府债务系统中的政府负有偿还责任的债务，优先偿还逾期及到期债务。

新增债券资金投向：市财政今年下达我区新增专项债券额度 **7000** 万元。按照《预算法》及上级财政有关规定，要依法用于公益性资本支出，优先用于保障在建公益性项目后续融资，主要用于棚户区分区改造、教育大班额、公路安全生命防护工程、扶贫、推进农业供给侧改革等重大公益性项目建设。

四、下半年工作重点和措施

下半年全区财政部门将深入学习党的十八大和十八届历次全会精神，认真贯彻落实上级决策部署，以深化供给侧结构性改革为主线，全面提升财政保障和调控能力，推进稳增长调结构促发展，确保完成全年工作目标任务。

（一）狠抓财政增收节支，切实提高保障能力。一方面，强化收入征管。加强调研分析，强化税收占比、财政收入占 **GDP** 比

重等指标考评，做到各项收入稳定增长、均衡入库。深化社会综合治税，完善协税护税体系，提高税收保障工作绩效。加强非税收入征管，严格依法征收，做到应收尽收。另一方面，规范支出管理。强化财政管理绩效考核，加快一般公共服务等支出进度。大力压减“三公”经费等一般性支出，量入为出，量财办事，确保全年财政收支平衡。

（二）支持供给侧结构性改革，培育经济增长有力支撑。以深化供给侧结构性改革和新旧动能转换为主线，发挥好财政政策引导作用，加大调控保障力度，推动实体经济加快发展。发挥过桥资金、“两证”办理资金等政策工具作用，改造提升传统产业，培育壮大新兴产业，加快发展现代服务业，提高园区产业聚集度。落实各项减税降费政策，进一步减轻企业负担。严格落实招商引资和招才引智优惠政策，推动项目落地投产见效。

（三）坚持民生优先原则，保障各项重点支出。支持扶贫攻坚，加强扶贫资金整合力度，提高扶贫精准度和实效性。推进全民参保计划，完善社会救助体系，提高社会保障水平。支持公共服务提质工程，优先发展教育、扩大就业，推动文化惠民。加大城市建设投入，实施智慧工程，加快城市品质塑造。完善农村基础设施，扎实推进新型城镇化”进程。全力支持文明城市创建，为打赢创城攻坚战提供充足资金保障。正确处理政府和市场的关系，广泛吸引社会资本，切实提高公共服务供给质量和效率。

（四）深化财政体制改革，提高科学理财水平。健全跨年度预算平衡机制，完善中期财政规划管理。健全预算绩效管理机制，提高预算绩效评价水平。健全政府债务管理制度，加强风险防控。推进政府与社会资本合作，加快项目落地步伐。扩大政府购买服务范围，加快政府职能转变。推进投融资体制改革，为重点项目建设提供有力的资金保障。注重协调财税改革与其他改革的关系，相互衔接、形成合力，加快建立现代财政制度。

主任、各位副主任、各位委员，今年是“十三五”规划的关键之年，做好下半年的财政工作意义重大。我们将在区委的正确领导下，认真落实本次会议决议，坚定信心、积极作为，敢于担当、拼搏进取，努力完成全年预算任务，为推动全区经济社会稳中向好发展作出新的贡献！