

关于招远市 2017 年财政预算 执行情况和 2018 年财政预算草案的报告

——2018 年 1 月 17 日在招远市第十八届

人民代表大会第二次会议上

招远市财政局局长 孙浩文

各位代表：

我受市人民政府委托，向大会提交 2017 年财政预算执行情况和 2018 年财政预算草案，请予审议，并请市政协各位委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2017 年财政预算执行情况

2017 年，在市委的正确领导和市人大、市政协的监督指导下，积极学习贯彻党的十八大、十八届历次会议精神和十九大精神，科学应对复杂多变的经济形势，统筹做好保运转、稳增长、促发展、惠民生、防风险工作，经济运行保持总体平稳发展态势，圆满完成了财政预算任务。

（一）全市一般公共预算执行情况

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年全市一般公共预算收入预算为 591,220 万元，后经市十八届人大常委会第十次会议批准调整为 575,000 万元，实际完成 575,000 万元，占调整预算的 100%，同口径比上年增长 6.4%。

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年全市一般公共预算支出预算为 562,900 万元，后经市十八届人大常委会第十次会议批准调整为 571,086 万元，实际完成 571,086 万元，占调整预算的 100%，比上年增长 4.6%。

当年一般公共预算收入，加中央省市税收返还、转移支付补助及上年结转等 67,522 万元，减专项上解、体制上解及结转下年等 103,390 万元，安排一般公共预算支出 539,122 万元，当年结余 10 万元，累计结余 356 万元。

专项转移支付年初预算 16,000 万元，实现 30,318 万元，加上年结转 11,292 万元，调入资金 1,305 万元（政府性基金），完成支出 31,964 万元，结转下年 10,951 万元。

全市一般公共预算总支出完成 571,086 万元。

（二）市级一般公共预算执行情况

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年市级一般公共预算收入预算为 399,205 万元，后经市十八届人大常委会第十次会议批准调整为 390,025 万元，实际完成 390,025 万元，占调整预算的 100%，同口径比上年增长 5.1%。

当年市级一般公共预算收入，加中央省市税收返还、转移支付补助、镇级净上解收入及上年结转等 196,781 万元，减专项上解、体制上解及结转下年等 103,390 万元，安排市级一般公共预算支出 483,406 万元，当年结余 10 万元，累计结余 238 万元。

专项转移支付年初预算 16,000 万元，实现 30,318 万元，加上年结转 11,292 万元，调入资金 1,305 万元（政府性基金），完成支出 31,964 万元，结转下年 10,951 万元。

市级一般公共预算总支出完成 515,370 万元。

1、市级一般公共预算收入主要科目执行情况

（1）增值税 24,930 万元，同口径减少 5.1%；主要原因是 2017 年“营改增”收入口径调整；

（2）企业所得税 14,041 万元，同口径增长 3.9%；

（3）个人所得税 3,130 万元，同口径增长 2.6%；

(4) 其他工商税收 152,459 万元，同口径减少 1.8%；

(5) 国有资源有偿使用收入、专项收入、罚没收入等 195,465 万元，同口径增长 8.5%。

2、市级一般公共预算支出主要科目执行情况

(1) 教育支出 84,977 万元，同口径增长 1.2%；

(2) 科学技术支出 8,288 万元，同口径增长 4%；

(3) 文化体育与传媒支出 4,283 万元，同口径增长 2.6%；

(4) 社会保障和就业支出 75,922 万元，同口径增长 16.3%；

(5) 医疗卫生与计划生育支出 43,934 万元，同口径增长 2.3%；

(6) 城乡社区支出 151,237 万元，同口径增长 10.9%；

(7) 农林水支出 27,171 万元，同口径增长 5.6%；

(8) 资源勘探信息等支出 5,049 万元，同口径增长 4.7%。

(三) 政府性基金预算执行情况

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年政府性基金预算收入预算为 110,811 万元，后经市十八届人大常委会第十次会议批准调整为 106,961 万元，实际完成 106,961 万元，占调整预算的 100%，比上年减少 13.3%。

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年政府性基金预算支出预算为 110,811 万元，后经市十八届人大常委会第十次会议批准调整为 106,250 万元，实际完成 106,250 万元，占调整预算的 100%，比上年减少 10%。

当年政府性基金预算收入，加上年结转 4,955 万元，减体制上解及结转下年 5,666 万元，政府性基金预算支出完成 106,250 万元，比年初预算减少 4,561 万元，当年政府性基金预算收支平衡。

政府性基金当年专项转移支付实现 2,002 万元, 加上年结转 1,729 万元, 减调出资金 1,305 万元, 完成支出 1,826 万元, 结转下年 600 万元。

新增地方政府专项债券资金 20,000 万元, 安排政府性基金支出 20,000 万元。

全市政府性基金预算总支出完成 128,076 万元。

(四) 社会保险基金预算执行情况

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年社会保险基金预算收入预算为 70,279 万元, 实际完成 87,306 万元, 占年初预算的 124%; 上年结转 87,347 万元。

经市十八届人民代表大会第一次会议批准的 2017 年社会保险基金预算支出预算为 64,595 万元, 实际完成 68,745 万元, 占年初预算的 106%; 结转下年 105,908 万元。

(五) 政府置换债券情况

2017 年置换债券收入 18,000 万元, 债务还本支出安排 18,000 万元。按照财政部要求, 用于置换截止 2014 年底清理甄别政府债务中 2017 年到期的债务本金。

(六) 落实市人大决议和财政主要工作情况

2017 年, 市财政部门主动接受人大监督, 认真落实市人大有关决议, 大力推进财税体制改革, 依法加强财政管理, 有力保障了预算执行, 圆满完成了财政收支及各项工作任务。

一是着力提升财政保障能力。认真分析财政经济发展新态势, 合理确定收入目标, 科学抓好收入征管。**1. 加强收入组织。**强化财税部门协调配合, 落实好财税工作联席会议制度, 推进财税信息查询平台建设, 充分利用现代技术手段, 实现数据共享, 加强税源管控, 提高收入征管效率, 最大限度堵塞税收征管漏洞。

2. 建立机制保障。在认真调研，科学测算的基础上，研究制定了新一轮市与镇（街道、区）财政体制，核定收支基数，进一步调动乡镇增收节支、发展经济的积极性。**3. 加快支出进度。**下大力气盘活存量资金，避免资金沉淀，发挥资金最大效益。在严控“三公经费”等一般性支出基础上，加快预算执行，健全完善支出进度通报和督导机制，加强对部门单位预算支出执行情况分析，及时拨付各类资金，发挥财政资金保障作用。

二是全力支持经济转型发展。全面落实积极财政政策，发挥财政政策的调控引导作用，推进新旧动能转换，着力促进经济稳中向好。**1. 鼓励发展产业引导基金。**进一步创新财政投融资模式，充分发挥股权投资引导基金作用，深化与社会资本合作，加快推动金都九鼎基金设立，同时为加强基金投入的精准度，建立全市实体企业项目库，已入库企业 31 户。**2. 调整优化财政资金投向。**针对我市的重点产业、重点项目，突出财政扶持重点，优化资金投向，累计拨付中德产业园及中农批项目启动资金和园区建设资金 3,000 万元，拨付轮胎实验场、皮革加工区等企业项目扶持资金 2,400 多万元，安排电子商务、对外开放、化工产业转型升级等扶持资金 1,600 多万元。同时，加强财政资金引导，创新项目建设模式，撬动社会资本投入，加快推进道路改造、地下管廊、污水处理厂和界河流域生态环境提升等 PPP 项目建设，拓宽支持经济发展的方式方法。**3. 创设扶持企业发展良好环境。**全面落实各项涉企降费减负政策，建立收费基金目录清单。根据企业发展和融资需求，推进建立 5 亿元规模融资担保公司，积极开展资金转贷业务，发挥纳税信用担保基金作用，为企业提供政府增信和资金支持，有效缓解企业融资压力，激发企业发展活力。

三是不断加大民生投入力度。坚持民生优先原则，发挥公共

财政保障职能，不断提高民生保障水平。**1. 大力支持社保就业。**进一步提高居民养老保险、医疗保险、低保五保等补助标准，拨付资金 6,900 多万元，统筹用于困难群众和弱势群体救助；拨付资金 1,300 多万元，支持做好企业军转干部待遇及退役士兵安置和权益保障工作；安排资金 369 万元，加大就业创业支持力度。**2. 支持社会事业全面发展。**拨付义务教育经费保障资金 2,966 万元，安排资金 8,000 多万元支持教育“全面改薄”、解决“大班额”和新二中建设；拨付资金 793 万元，支持文化事业发展，实施好文化场馆免费开放和文化惠民下乡等活动；统筹拨付资金 3,800 多万元，支持脱贫攻坚。**3. 全力推进民生项目建设。**按照“政府主导、综合开发、货币安置”的原则，及时启动棚改项目融资工作。安排资金 1,514 万元，加快推进城乡客运一体化；拨付资金 1,100 多万元，支持城区应急供水和乡镇抗旱工程建设；统筹安排资金 1,720 万元，用于村级公益事业乡村连片治理项目建设。

四是持续推进财税管理改革。按照上级确定的财税改革时间表和路线图，加快改革推进，释放改革红利。**1. 预算管理改革继续深化。**按照县级预算管理改革考评要求，进一步完善预算管理体系，严格预算执行，注重提升预算绩效管理。稳步推进国库集中支付改革，积极推行使用公务卡，加强预算资金的在线动态监管。加大预决算公开力度，除涉密部门和信息外，所有使用财政资金的部门全部纳入公开范围。**2. 国企国资改革全面提速。**加强顶层制度设计，牵头研究制定了《招远市关于深化市属国有企业改革完善国有资产管理体制的实施意见》等制度文件，深入 51 户国有企业现场调研，分析企业财务状况及运营情况，构筑管理新体系，持续深化国企国资改革。**3. 财政资金监管更加严格。**

着力完善财政内控机制，健全财政内部层级监督。加强重点项目资金管理，严把政府投资评审关口，研究制定了《关于进一步加强镇（街道、区）政府采购监督管理的意见》，构建更完善的政府采购“大监督”体系。深入开展扶贫、社保、文化、基层财务、机关事业单位财务管理等专项检查，提升财政财务管理水平，规范财政资金使用。

各位代表，2017年全市财政预算执行情况总体良好，同时也面临一些矛盾和问题：受经济形势、政策性减收等因素叠加影响，财政收入增速放缓，而刚性支出有增无减，收支矛盾依然突出；改革创新的思路和办法还不多，推进财税改革的力度还需加大；财政绩效管理还存在薄弱环节，资产财务管理机制还需完善，财政监督需进一步加强，等等。对这些问题，我们将高度重视，主动作为，拿出更大的劲头、更实的举措加以解决。

二、2018年预算草案

2018年是贯彻党的十九大精神的开局之年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年，做好财政工作意义重大。我国经济发展进入了新时代，推动经济高质量发展，是保持经济持续健康发展的必然要求，也是当前和今后一个时期确定发展思路、制定经济政策的根本要求。当前我市经济正处于新旧动能转换、加快结构调整的关键时期，去产能、减税降费等因素影响，短期内财政收入增长面临较大压力；另一方面，随着供给侧结构性改革和“放管服”改革力度的持续加大，市场主体活力将进一步激发，经济发展的质量和效益将不断提升，为财政收入的稳定增长提供有力支撑。但受当前复杂经济形势影响及各项硬性支出增加和财税改革的持续深化，财政运行发展中还面临着诸多不确定因素，财政保工资、保运转、防风险、促发展

的任务更加艰巨，预算平衡压力加大。

（一）预算安排的指导思想

统筹考虑今年经济形势，2018年财政预算安排的指导思想是：认真贯彻落实党的十九大精神，全面落实《预算法》以及上级的各项决策部署，深化财税体制改革，健全完善现代预算管理制度；认真落实积极财政政策，深入推进供给侧结构性改革，助推新旧动能转换，加快经济转型升级；加大资金统筹力度，调整优化支出结构，不断增进民生福祉；推进预算绩效管理，加大预决算公开力度，增强财政透明度；严肃财经纪律，厉行勤俭节约，强化财务管理，为推动我市经济社会事业稳定健康发展提供有力保障。

（二）预算安排采取的措施

（1）深化预算管理改革，全面推进预决算公开。一是深化预算管理改革。将《预算法》作为财政工作的基本遵循，深入推进县级现代预算制度改革试点，完善支出定额标准体系，建立定位清晰、分工明确的政府预算体系，严格按照要求编制到功能分类、政府预算经济分类和部门预算经济分类。二是建立“全口径”预算。根据《预算法》要求，编制包括一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算在内的“全口径”预算，将政府全部收支纳入预算管理，进一步提高预算编制的科学性、完整性和规范性。因我市以前年度已将国有资本经营预算统筹纳入一般公共预算，为了口径一致，不再单独编制国有资本经营预算。三是建立预决算公开长效机制。下大力气建好、用好预决算信息公开平台，集中公开政府预决算和部门预决算信息，并保持长期公开状态，建立常态化、规范化的预决算公开机制。

（2）厉行节约压一般，全面优化预算支出结构。牢固树立

勤俭节约理念，强化底线思维，切实降低行政运行成本，努力做到节用裕民。一是**严控一般性支出**。全面贯彻中央八项规定等有关精神，严格控制“三公”经费、会议费、培训费等一般性支出，确保部门“五项经费”预算总规模不超过上年。二是**全力保障民生支出**。加大民生投入，坚持尽力而为、量力而行、补足短板，重点推进脱贫攻坚、棚户区改造、环保治理等重大民生工程，全面落实兑现各项增资政策，筑牢兜实民生底线。三是**加大对重点项目的支持力度**。加大对市委、市政府明确提出要加快推进的重大项目、重点工程的支持力度，更好地服务我市经济社会发展。围绕推进新旧动能转换、创新驱动发展、重大基础工程项目建设等重点领域，进一步发挥财政调控引导作用，统筹整合相关领域资金，促进我市率先实现全域城市化。

(3) 强化资金统筹，创新财政投融资机制。一是**继续推进财政资金统筹使用**。按照综合预算原则将部门各项收入全部编入预算，统筹安排各项资金，压实部门预算盘子。继续将政府性基金预算结转资金超过当年收入30%的部分调入一般公共预算，进一步提高一般公共预算统筹能力。加强各类财政存量资金的统筹协调，加大中央、省、市转移支付资金与县级预算的统筹力度，切实形成资金合力。二是**推进专项资金清理整合**。按照市委、市政府工作重点和社会事业发展需要，对现有资金进行集中清理整合，增强政府宏观调控能力，更好地发挥财政专项资金对全市经济社会发展的推动作用。三是**创新财政投入机制**。大力发展政府引导基金，对其他专项资金也主要采取担保、贴息等市场化运作方式，充分发挥财政政策“乘数”效应，撬动民间和金融资本投入，促进产业转型升级。推动转变公共服务供给方式，对采取政

府购买服务、政府与社会资本合作（PPP）等新模式的项目优先安排预算，带动社会组织和社会资本进入政府鼓励发展的领域，增加公共服务有效供给。

（三）2018 年全市一般公共预算安排意见

2018 年全市一般公共预算收入预算 612,500 万元，比上年增加 37,500 万元，同口径比上年增长 6.5%。其中：镇（街道、区）级一般公共预算收入预算 196,600 万元，比上年增加 11,625 万元，同口径比上年增长 6.5%。全市一般公共预算收入预算，加中央省市税收返还、转移支付补助及上年结转等 101,760 万元，减专项上解、体制上解及结转下年等 123,260 万元，全市一般公共预算可用财力 591,000 万元，一般公共预算总支出预算亦安排 591,000 万元，当年收支预算平衡。

（四）2018 年市级一般公共预算安排意见

根据全市收支预算，市级一般公共预算收入预算为 415,900 万元，比上年增加 25,875 万元，同口径比上年增长 6.5%。市级一般公共预算收入预算，加中央省市税收返还、转移支付补助、镇级净上解收入等 186,521 万元，减专项上解、体制上解等 95,260 万元，市级地方可用财力为 507,161 万元，当年市级地方财政支出预算亦安排 507,161 万元，当年收支预算平衡。

按照“保工资、保运转、保民生、保重点”的顺序，根据实际需要和财力可能，一是安排市直基本支出 248,611 万元，比上年预算增加 21,185 万元，主要用于市直部门人员经费正常开支及政权正常运转等；二是安排项目支出 252,050 万元，比上年预算增加 13,272 万元；三是安排预备费 6,500 万元，比上年预算减少 1,000 万元。

市级项目支出主要安排用于以下方面：

1、教育方面 15,320 万元，主要用于学生定额公用经费及教育督导经费等，课本费及作业本费，学前、高中、中等职业学校免学费及助学金，教育费附加、地方教育附加、土地出让收益计提教育资金用于解决大班额问题、“全面改薄”和新二中建设等。

2、医疗卫生与计划生育方面 27,342 万元，主要用于基本公共卫生服务，重大公共卫生专项，城乡居民基本医疗保险补助，公立医院零差价率补差，老年乡村医生补助，计划生育家庭农村和城区无单位独生子女奖励扶助金、企业退休职工中独生子女父母一次性加发 30%养老补助、特殊家庭扶助金、孕前优生检查、节育手术并发症补助、空巢家庭等计生专项、特殊人群医保金等。

3、社会保障和就业方面 31,175 万元，主要用于城乡居民最低生活保障，民政抚恤和义务兵优待，老年人长寿津贴，养老服务体系建设和运营补贴，城乡特困人员基本生活费和护理费，临时救助、优抚对象和城乡居民医疗救助，残疾人就业保障金，残疾人生活和护理补贴，城乡居民养老保险基础养老金补助和城乡居民养老保险补助，再就业“4050”补助，企业军转干部生活困难补助，企业离休干部生活补贴和住房补贴，家庭医生签约服务，民生综合保险，全民减免殡葬费和特殊人群殡葬补助等。

4、三农方面 20,362 万元，主要用于村级组织运转经费和村干部工作补贴，生态文明示范村建设，村级一事一议补助，大造林工程，防火基础设施建设，农业土地承包经营权确权，农业保险配套，精准扶贫，农村改厕，南水北调原水水费，村级净水设备安装升级及运营维护，蚕庄镇集中供水工程，小型农田水利工程及小型水库除险加固县级配套，粮食风险基金，产粮大县、产油大县、生猪调出大县补助，禽畜无害化处理补助，生猪定点屠宰补助，罗山自然保护区现状评估经费，农村智慧社区信息平台

建设，农村社区建设等。

5、城市维护方面 8,746 万元，主要用于城乡环卫一体化专项经费，垃圾清运费，园林绿地养护，龙王湖公园养护，路灯电费，老旧小区物业补贴，公租房廉租房日常维护等。

6、支持经济发展方面 136,072 万元，主要用于担保公司注册资本金，PPP 项目资本金，重点项目政策扶持，科学技术研究与开发，县级公路、快速路、乡村公路日常养护、小修及安全防护，交通工程建设及安保工程维护，危桥改造，辛林线项目绿化，公交车政策性补贴，城乡客运一体化，供热企业补贴，热电厂扩能改造贷款贴息，电代煤、气代煤补贴，洁净煤及节能环保炉具补助，环境保护、环保监测和能力建设，界河重金属污染治理，化工企业新一轮评级评价经费，电子商务发展，罗山实景演出项目补助，卫生城复审和慢性病示范县创建经费，建设贷款及国债转贷利息，棚户区项目补助等。

（五）全市政府性基金预算安排情况

2018 年全市政府性基金预算收入预算为 128,573 万元，其中：国有土地使用权出让金收入 111,990 万元，国有土地收益基金收入 5,750 万元，农业土地开发资金收入 1,315 万元，城市基础设施配套费收入 8,000 万元，污水处理费收入 1,358 万元，彩票公益金收入 160 万元。

2018 年全市政府性基金预算支出预算为 128,573 万元，其中：国有土地使用权出让金收入安排的支出 110,490 万元（主要用于征地和拆迁补偿、城建支出等），国有土地收益基金安排的支出 5,750 万元，农业土地开发资金安排的支出 1,315 万元，城市基础设施配套费安排的支出 8,000 万元，污水处理费安排的支出 1,358 万元，彩票公益金安排的支出 160 万元，地方政府债务

付息支出 1,500 万元。

当年政府性基金收入加专项转移支付和上年结转 7,746 万元，基金预算财力为 136,319 万元，政府性基金预算总支出预算安排 130,719 万元；结转下年 5,600 万元。

（六）全市社会保险基金预算安排情况

2018 年全市社会保险基金收入预算 83,764 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 33,355 万元，其他社会保险基金收入 50,409 万元；上年结转 105,908 万元。

2018 年全市社会保险基金支出预算 74,781 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 24,396 万元，其他社会保险基金支出 50,385 万元；结转下年 114,891 万元。

根据《预算法》第五十四条规定，在本草案经本次大会审议批准前，截至 1 月 15 日，参照上一年同期预算支出数额必须支出的本年度部门基本支出数额，安排工资发放、养老金、正常运转经费、民生保障等支出 52,307 万元。

三、确保完成 2018 年预算任务的主要措施

（一）多措并举支持经济高质量发展。参与研究支持新旧动能转换、招商引资等相关政策，用好用活产业转型升级、科技创新、节能减排等专项资金，着力支持经济高质量有效益的发展。落实供给侧结构性改革任务，兑现减税降费政策，不断优化经济发展环境。进一步创新财政投入方式，加快与社会资本、金融资本合作，推动各类产业基金和融资担保公司的设立运作，拓展企业扶持方式，增强企业发展动力。推进财政直投项目和 PPP 项目建设，积极做好棚户区改造项目融资，保障我市棚改项目资金需求，发挥项目投资对经济的拉动和促进作用。

（二）千方百计加大公共财政保障力度。充分履行公共财政

基本保障职能，全面落实中央、省、市确定的各项惠民政策，对社保、教育、文化、医疗、扶贫、环保、节能减排、城乡基础设施等重点民生支出，要全力以赴保障，切实提高人民群众幸福感和满意度。同时，坚持有所为有所不为，研究完善基本公共服务供给方式，大力推行政府购买服务，广泛吸引社会资本参与，切实提高公共服务供给质量和效率。严格履行招投标、政府采购等相关程序，确保民生资金规范使用、提质增效。

（三）坚定不移推进财税体制改革。进一步深化部门预算管理改革，积极构建预算编制、预算执行、财政监督、绩效管理“四位一体”的公共财政管理体系。加大预决算公开的力度，不断扩大公开范围，细化公开内容，提高知晓率，增加透明度。深入推进税费改革，支持环境保护税改革平稳推进，保障水资源税改革试点顺利实施，促进环境保护和水资源合理开发利用。持续强化国库集中支付管理，加快经济分类改革，尽快实现预算内资金支付电子化。严格规范政府性债务管理，健全完善风险化解和应急处置机制，严控政府债务风险和金融风险。

（四）科学有效抓好财政增收节支。进一步健全税收保障机制，完善税源管控措施，依法加强税费征管。正确处理减税降费与依法治税的关系，坚决落实税费优惠政策，注重涵养税源。严格预算执行，加快支出进度，着力盘活存量资金。牢固树立过“紧日子”思想，全面落实厉行节约各项规定，严控一般性支出。加大财政监督检查力度，健全财政监督机制，深入推进财政内控体系建设，规范工作流程，有效防范财政业务和廉政风险。

各位代表，今年全市财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将在市委的正确领导下，在市人大、市政协的监督指导下，牢记使命，高点定位，主动作为，扎实做好各项财政工作，为决胜

全面建成小康社会、推动实现全域城市化做出新的贡献。