

# 关于 2024 年财政决算（草案）及 2025 年上半年 预算执行情况的报告

——2025 年 7 月在区十九届人大常委会第二十七次会议上  
区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，向本次会议报告 2024 年财政决算（草案）及 2025 年上半年预算执行情况，请予审议。

## 一、2024 年财政决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

1. 全区情况。全区一般公共预算总收入 64.82 亿元。其中：一般公共预算收入 47.06 亿元，完成预算的 100%，增长 1.7%；上级补助收入 12.42 亿元，债务转贷收入 2.42 亿元。一般公共预算总支出 64.82 亿元。其中：一般公共预算支出 35.82 亿元，完成预算的 106%，下降 4.7%；上解上级支出 23.15 亿元，债务还本支出 3.23 亿元，结转下年 2.58 亿元。

2. 区本级情况。区本级一般公共预算总收入 62.43 亿元。其中：一般公共预算收入 34.85 亿元，下降 17.9%；上级补助收入 11.96 亿元，债务转贷收入 2.42 亿元，下级上解收入 10.85 亿元。一般公共预算总支出 62.43 亿元。其中：一般公共预算支出 33.51 亿元，下降 6.2%；上解上级支出 23.15 亿元，债务还本支出 3.23

亿元，结转下年 2.51 亿元。

## （二）政府性基金收支决算情况

全区政府性基金总收入 92.51 亿元，其中：政府性基金收入 48.59 亿元，完成预算的 103.3%，增长 83.1%；上级转移支付收入 2.05 亿元，债务转贷收入 38.08 亿元。全区政府性基金总支出 92.51 亿元，其中：政府性基金支出 78.41 亿元，完成预算的 102%，增长 85.1%；上解上级支出 0.03 亿元，债务还本支出 10 亿元，结余 3.87 亿元。

## （三）社会保险基金收支决算情况

全区社会保险基金包括机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金。全区社会保险基金收入 5.45 亿元，比上年下降 5.3%，其中：保险费收入 2.66 亿元，财政补贴收入 1.93 亿元，利息收入 0.09 亿元，委托投资收益 0.3 亿元，转移收入 0.01 亿元，其他收入 0.45 亿元；全区社会保险基金支出 4.58 亿元，比上年增长 9.9%，其中：社会保险待遇支出 4.57 亿元，转移支出 0.01 亿元。本年收支结余 0.86 亿元，年末滚存结余 12.19 亿元。

## （四）国有资本经营收支决算情况

全区国有资本经营预算总收入 0.04 亿元，其中：国有资本经营预算收入 0.01 亿元，完成预算的 100%。全区国有资本经营预算总支出 0.04 亿元，其中：国有资本经营预算支出 0.03 亿元，

完成预算的 100%，收支平衡。

#### （五）地方债务情况

经市财政局核定、市人大常委会核准，2024 年全区政府债务限额为 149.07 亿元。2024 新增地方政府债券 15.1 亿元，年末全区政府债务余额为 116.65 亿元，未突破批准的债务限额。

各位委员，2024 年，全区各级认真贯彻落实区人大决议，聚焦高质量发展主线，强化重点领域保障，深化财政管理改革，严守风险防控底线，为全区经济社会发展提供了有力保障。

**一是财政运行平稳有序。**2024 年全区一般公共预算收入完成 47.06 亿元，同比增长 1.7%。全区一般公共预算支出完成 35.82 亿元，同比下降 4.7%。其中，“三保”支出 18.21 亿元，保障工资及时足额发放，机关高效有序运转，基本民生政策兑现到位。同时加大“三保”外其他民生领域投入，全年民生综合支出达到 30.9 亿元，占一般公共预算支出的 86.26%，持续保持高位占比。

**二是对上争取成效显著。**2024 年争取上级一般性和专项转移支付收入 14.41 亿元。其中，成功获批国家级农村综合改革试点试验项目，下达中央级资金 0.75 亿元；日照先进钢铁制造基地产能承接升级改造二期项目等三个项目纳入超长期特别国债项目，安排国债资金 1.11 亿元。争取新增政府专项债券 5 批 15.1 亿元，有效支持区农村生态环境治理生活污水一体化项目、区人民医院急诊诊疗等 8 个项目建设。成功争创 2023 年山东省工业

强县，获4亿元新增专项债券资金额度奖励。

**三是民生福祉更加殷实。**教育、医疗、社保、住房等重点民生领域支出占比提升至55.5%，同比增加2个百分点，支出结构进一步向民生领域倾斜。民生保障水平稳步提升，支持推进基本养老保险制度建设，健全基本医疗保险制度体系，落实社会救助和社会福利政策，推动卫生健康事业加快发展。保障各学段生均公用经费政策，健全学前至高等教育阶段家庭经济困难学生扶贫资助体系，持续实施学位扩增建设。

**四是风险化解扎实有效。**聚焦财政监管职能职责，持续开展财政监督检查，制定财政检查工作计划，扎实推进预决算公开、预算支出重点事项监督检查、严肃财经纪律专项整治等，发挥监督检查最大成效，防范财务风险。严格债务风险管理，制定政府债务还本付息计划，高度警惕城投债务风险，配合国有企业化解高息非标债务，调动国企稳妥完成高息存量债务置换。对上争引置换存量隐性债务债券13.5亿元，充分发挥置换债券效益，一体化推进债务化解与融资平台转型升级，有效缓解债务化解压力。

## 二、2025年上半年预算执行情况

2025年是全面贯彻落实党的二十大精神承上启下的关键之年，也是实现“十四五”规划目标任务收官之年。全区财政部门紧紧围绕中央、省委、市委、区委经济工作会议精神，精准落实积

极的财政政策，扎实做好扩内需、优结构、提信心、防风险、惠民生等工作，财政运行稳中向好，经济指标进中提质，为全区高质量发展提供了财力保障。

（一）财政实力稳步增强。面对复杂严峻形势和财政收支矛盾，坚持统筹谋划，科学研判形势，精准测算收入预期任务，有针对性加强调度、细化措施，全力完成阶段性目标。上半年，完成一般公共预算收入 25.22 亿元，政府性基金收入 8.53 亿元，总量居全市高位，继续发挥全市财政增收“压舱石”作用。**税收收入方面**，会同税务部门积极加强税收征收，在“两钢”等税收持续走弱的形势下，实现税收收入 18.72 亿元。**非税收入方面**，加快推进锦绣花园社区项目结算，将市融资担保集团股权转让至海洲湾集团，壮大区属国企优质资产，共形成非税收入约 6.49 亿元。**土地出让收入方面**，强化土地出让收入执行，一地一策科学研判分析，实现土地出让收入 8.07 亿元，有效壮大综合财力。

（二）重点保障更加有力。认真贯彻落实中央、省、市、区促发展一系列政策措施，全力推动经济社会高质量发展。一是在**争取债券上再用力**。抢抓专项债券“自审自发”试点范围重大机遇，强化项目谋划和对上沟通，储备专项债券项目 56 个，涉及资金需求 72.03 亿元。已成功入库 23 个项目，涉及资金需求 18.4 亿元，发行完成专项债券 11.6 亿元，有效加强了对重点领域和薄弱环节的支持力度。二是在**保障重点上再用力**。拨付资金 0.61

亿元，加快实施农村综合性改革试点试验项目，保障重点项目顺利推进。经济日报刊发日照岚山农村综改盘活“沉睡资产”典型经验做法。统筹财政资金资源，积极支持 G204 疏港高速、沈海高速、日照港岚山港南作业区散粮储运项目等基础设施建设。三是在支持政策上再用力。拨付创业担保贷款财政贴息资金 0.03 亿元，促进全民自主创业，缓解社会就业压力。审核发放不动产电子消费券 0.05 亿元，将惠民利民政策精准落到实处。

（三）民生体系不断健全。深刻认识保障民生对稳经济重要作用，竭力保障“三保”支出。一是优化顶层设计。制定规范文明礼葬、村干部报酬、乡镇财政资金等文件、方案，通过强化预算约束、从严控制支出、建立长效机制，推动资金资源向重点民生事业倾斜。开展公务接待专项检查，压减非必要支出，挤出财力保障民生。二是兜牢民生底线。全局把“三保”作为重中之重，共同努力兜牢“三保”底线。上半年，一般公共预算支出完成 15.26 亿元，民生支出 12.9 亿元，占一般公共预算支出 84.5%。教育、社会保障和就业、卫生健康等重点民生支出达到 9.18 亿元，同比增长 5.8%。三是办好民生实事。积极推进全区各项民生实事。拨付资金 0.37 亿元，保障各阶段生均公用经费、教师绩效工资、建档立卡扶贫资金和退休教师银龄补助；推进日照三中校舍改造提升，促进教育优质均衡发展。投入资金 0.14 亿元，保障网格员和法律顾问经费、支持法律援助和社区矫正、升级政

府网站和 12345 热线，夯实社会治理基础。拨付资金 0.76 亿元，支持公立医院综合改革、基层医疗卫生机构综合改革、落实基本公共卫生服务政策，推动卫生健康事业发展。拨付资金 1.59 亿元，加强社会保险基金管理、支持稳就业保就业、加强困难群众生活救助和退役军人保障。

（四）风险防控精准有效。坚持底线思维，树牢风险意识，不断完善风险防控机制。一是**严格债务管理**。制定年度政府债务还本付息计划，统筹财政资金资源，按时偿还到期政府债务本息，政府债务率保持在合理区间。加快推进兴岚建设等 4 家融资平台退出，统筹化解隐性债务，上半年已化解 4.02 亿元。高度警惕城投债务风险，稳妥推进 7% 以上高息债务清零。二是**严格政府采购预算执行**。印发 2025 年政府采购和政府购买服务预算编制及执行通知，严格政府采购预算执行管理，政府采购资金节约率 1.6%，资金使用率显著提升。三是**加大投资评审力度**。进一步完善评审机制，规范评审行为，上半年完成评审重点工程项目 42 个，送审金额 3.66 亿元，审定金额 3.26 亿元，综合审减率 11.13%，节支增效效果显著。四是**开展财政监督检查**。制定 2025 年财会检查工作计划，扎实推进预决算公开、财经纪律专项整治等，发挥监督检查最大成效，防范财务风险。五是**推进预算绩效管理**。将 557 个政策和项目绩效目标纳入监控范围，针对性开展财政监控，推动绩效目标如期实现。筛选确定 10 家预算绩效评价和 6

家财政监督检查服务第三方机构，进一步提升绩效管理效能。

总体来看，上半年全区主要经济指标稳中向好、进中提质，财政总体运行平稳有序，为完成全年收支任务打下了基础，但深入分析研判，下半年外部环境依然复杂多变，财政工作面临的形势仍然十分严峻。一是**财政收入增长乏力**。受经济下行影响，骨干税源大幅减收，税收收入持续承压运行，财政收入质量大幅下滑。土地收入规模下降，实际收益不足。二是**运行风险持续加剧**。在收入减收的同时，刚性支出不断增加，受收支两端承压影响，“三保”保障到位异常困难，另外政府显性债务、隐性债务均到达偿还期，财政运行面临严峻考验。

### 三、2025年下半年工作重点

主任、各位副主任、各位委员，下半年，财政部门将在区委的坚强领导下，在区人大及人大常委会的依法监督下，充分发挥财政职能作用，加强财政资源统筹，集中财力保障重点支出，稳妥有序防范化解风险，推动全年目标任务顺利完成。

（一）要在稳定财政收入上下功夫、求突破。一要**广聚财源税源**。要进一步健全完善收入调度机制，提前预判税收形势，扎实做好财政运行监测，逐月合理分解指导性收入目标，强化对重点行业、企业的调度分析，全力组织收入，做到应收尽收、均衡入库。二要**强化土地出让收入征管**。要加强同自然资源等部门的沟通协调，建立土地使用台账，探索加快土地清算、解决历史遗

留问题、提升基础设施配套等办法，促进土地交易，加快土地出让进度；要加大低效用地化解力度，确保完成全年土地出让收入目标。**三要严格落实过紧日子要求。**强化预算成本控制，健全预算绩效运行监控机制，大力压减非重点非刚性支出，将从严从紧的要求深入到资产管理、政府采购、机关管理等各个领域。要严控新增政府投资项目，切实做到“该减的减下去，该压的压下来”，腾出更多财政资源用于改善民生。**四要加强对上争引。**要深入研究上级财政政策，主动与上级部门汇报对接，紧紧抓住均衡性转移支付资金、促进高质量发展激励资金等机遇，在政策支持领域精准发力、持续跟踪，全力加强对上争引。

（二）要在保障改善民生上下功夫、求突破。实施更加积极的财政政策，打好政策“组合拳”，将财政资金更多的用于保障重点项目、增进民生福祉。**一要聚焦重点民生项目建设。**以开展“项目提升年”活动为牵引，加大各类财政资金统筹力度，强化专项债券项目和中央基建投资项目储备，提高资金使用效益，全力保障重点民生项目推进。**二要聚焦民生保障能力提升。**制定教体系统财务管理意见和课后服务收费细则，规范教体系统财务和流程管理。完善各项经费保障机制，推动医疗、住房等公共服务供给更加有力。支持农村生态环境治理生活污水一体化、城乡环卫一体化等项目建设，持续改善城乡人居环境。**三要聚焦落实扶持政策。**落实职业培训补贴、社会保障补贴、青年人才补贴等扶持政

策，多渠道支持企业稳岗扩岗、个人创业就业；加力实施社会救助和社会福利政策，兜牢民生保障底线。**四要聚焦支持实施乡村振兴。**坚持不懈抓好财政支农工作，加快农业农村现代化步伐；要加大财政支农投入力度，健全乡村振兴多元投入机制，稳步提高土地出让收入用于农业农村比例，集中财力保障乡村振兴重点任务落实。

（三）要在深化财政管理改革上下功夫、求突破。**一要深化财政体制改革。**密切关注省以下财政体制改革动向，做好改革研判和准备，健全规范财政体制框架，合理优化基本制度安排，促进全区财政运行稳健、保障有力、长期可持续。**二要深化预算管理改革。**健全完善现代预算制度，坚持“先定事后定钱”，推进零基预算改革。要健全应保尽保、该省尽省、讲求绩效的预算分配机制，加强政策项目论证评估，推动资金资源高效配置。**三要深化财政基础管理改革。**在财会监督、内控建设、资产管理、数字财政建设、政府采购管理、会计管理等方面聚焦用力，持续夯实财政管理基础，推进财政治理体系和治理能力现代化。

（四）要在防范化解风险上下功夫、求突破。**一要兜紧兜牢“三保”。**要把“三保”支出摆在预算安排和资金拨付的最优先顺序，兜紧兜牢“三保”底线。**二要严守债务底线。**要坚持控增量、化存量，加快化解存量隐性债务，坚决防止“前清后欠”。要高度警惕城投债务风险，扎实推动高息债务置换，确保高息债务全

部置换完毕。**三要严肃财经纪律。**聚焦政策落实、纪律执行、民生实事以及财会领域重点事项等开展监督，严厉打击各类违反财经纪律行为，促进财政资金安全规范高效使用。同时，要加强与纪检监察、巡察、审计等部门协调，强化财会监督成果运用。

主任、各位副主任、各位委员，下半年我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委的坚强领导下，在区人大及人大常委会的依法监督下，强化责任担当，奋力以更高站位、更大格局、更宽视野谋划推进各项财政工作，以更大力度、更实举措支持经济社会高质量发展，推动财政各项工作再上新台阶，奋力书写财政事业新篇章。