

关于 2018 年临沂经济技术开发区收支 决算情况的说明

一、一般公共预算收支情况

全区实现一般公共预算收入 148580 万元，完成年初预算的 99.3%，同比增长 11.2%，税收收入完成 139006 万元，占一般公共预算收入 93.6%，完成年初预算的 99.3%，同比增长 20.8%；全区一般公共预算支出 125309 万元，完成年初预算 105.3%。

国内增值税完成 28336 万元，下降 22.1%。主要减收因素是 8-9 月退留抵退税合计 8164 万元，同比相比，减幅较大。主要企业有临沂众泰汽车零部件制造有限公司留抵退税 5334 万元，临沂鲁光化工集团有限公司留抵退税 1335 万元，山东埃森化学有限公司留抵退税 879 万元，山东珠琳智造股份有限公司留抵退税 473 万元，山东远捷农化科技有限公司留抵退税 132 万元，临沂市拓普网络股份有限公司留抵退税 2 万元。

改征增值税完成 23734 万元，增长 52.3%。主要增收因素是我国实行“营改增”政策后，“四大行业”划归为国税管理，营改增稳定增长。

企业所得税完成 16368 万元，增长 97.4%。主要增收因

素是工业、制造业经济增长强劲，其中，山东临工入库所得税 3068 万元，同比增收 3260 万元（该企业因为退税去年同期退税，所得税为-192 万）；众泰汽车预缴企业所得税 1208 万元，同比增收 748 万元；联塑科技完成企业所得税 741 万元，同比增收 357 万元。

个人所得税完成 6627 万元，增长 139.0%。主要增收因素：一是临工集团 2 月份进行往年年终奖金发放及分红带来的增收，其中山东临工工程机械有限公司年终奖金发放入库个税 297 万元，临沂临工机械集团有限公司进行股息利息分红入库个税 184 万元；二是临沂日月置业有限公司原股东转让股权，于今年 5 月份入库个人所得税 1239 万元；三是个体工商户生产经营所得入库税款 857 万元，同比增收 663 万元，导致该部分增收的一个主要因素为部分医药代表近期集中办理代开发票业务。

除四大主体税种外，各地方小税种完成 63941 万元，同比增长 22.8%。分税种看，城镇土地使用税完成 22805 万元，同比增长 5.3%；城市维护建设税完成 8985 万元，同比增长 13.9%；土地增值税完成 7034 万元，同比增长 14.0%；车船税完成 3982 万元；契税完成 9966 万元，同比增长 146.8%；房产税完成 4855 万元，同比增长 31.2%；印花税完成 4377 万元，同比增长 30.2%；耕地占用税完成 1537 万元，增长 27.4%；资源税完成 337 万元；环境保护税完成 63 万元。

主要支出项目完成情况：一般公共服务支出 20136 万元，同比增长 6.5%；国防支出 17 万元；公共安全支出 4620 万元，同比增长 109.4%；教育支出 31233 万元，同比增长 12.1%；科学技术支出 7494 万元，同比增长 0.8%；文化体育与传媒支出 2119 万元，同比增长 38.3%；社会保障和就业支出 17001 万元，同比增长 140.8%；医疗卫生支出 7132 万元，同比下降 19.6%，下降主要原因是今年医疗保险纳入市级统筹，不再转列县区支出；节能环保支出 3005 万元，同比增长 17.1%；城乡社区事务支出 10846 万元，同比增长 16.4%；农林水事务支出 7124 万元，同比下降 12.2%；交通运输支出 992 万元，同比增长 197.0%；资源勘探电力信息等事务支出 3882 万元，同比下降 22.9%；商业服务业等支出 1080 万元，同比下降 38.1%；金融支出 212 万元，同比下降 71.7%；援助其他地区支出 94 万元，同比下降 25.4%；国土海洋气象支出 233 万元，同比增长 26.0%；住房保障支出 1842 万元，同比增长 98.3%；债务付息支出 6247 万元。

二、政府性基金预算收支情况

1、基金预算收入 8786 万元（配套费 7294 万元，彩票公益金收入 926 万元,污水处理费 566 万元），上级补助收入 29870 万元。

2、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 7800 万元；城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出 7334 万元；污水处理费及对应专项债务收入

安排的支出 567 万元；其他支出 1447 万元；地方政府专项
债务付息支出 13044 万元。

关于 2018 年临沂经济技术开发区 转移支付情况的说明

2018 年上级安排的一般性转移支付预算数为 25535 万元。

具体情况如下：

（一）体制补助支出 6042 万元，主要用于保持财政体制的连续性而给予县区定额补助，保障县区既得财力。

（二）均衡性转移支付 1358 万元，主要用于均衡县区间财力差异，增强财政困难县区基层政府履行公共服务职能能力。

（三）县级基本财力保障机制奖补资金 755 万元，主要用于增强基层政府“保工资、保运转、保民生”能力，保障基层政府实施公共管理、提供基本公共服务以及落实中央、省、市各项民生政策基本财力需要。

（四）结算补助收入 67 万元，主要用于提高县区财政保障能力，统筹用于保民生、促发展、防风险。

（五）企事业单位划转补助支出 1105 万元，主要用于支持县区承担下划企事业单位的支出责任，维持原有的分配格局。固定数额补助收入 1667 万元，主要用于帮助财政困难区和基层政府落实工资改革政策，提高基层工作人员收入水平；同时，对市县因实施农村税费改革形成的减收进行补助，确保乡镇机构和村级组织正常运转，保障农村义务教育经费正常需要。

（六）革命老区转移支付 1000 万元，主要用于促进革命老

区各项社会事业发展，改革革命老区人民生产生活条件。

（七）贫困地区转移支付 94 万元，主要用于以基础设施建设扶贫、就业扶贫、生态保护扶贫、金融扶贫以及支持“单位包村、干部保户”和驻村扶贫定点帮扶等支出。

（八）其他一般性转移支付收入 7254 万元，主要用于推进区域协调发展、城镇化、村级组织办公、村干部报酬以及村内公共设施管护等方面支出等方面支出。

关于 2018 年临沂市经济技术开发区地方政府债务决算情况的说明

一、2018 年经开区地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定临沂市经济技术开发区 2018 年地方政府债务限额 74.1 亿元。其中，新增债务限额 0.6 亿元。

二、2018 年经开区地方政府债务举借情况

2018 年临沂市经济技术开发区共发行政府债券 18.6 亿元，其中：新增债券 0.6 亿元，置换债券（含再融资债券）17.9 亿元（其中，偿还存量债务的置换债券 13.6 亿元，再融资债券 4.3 亿元）。截至 2018 年底经济区政府债务余额 72.1 亿元，严格控制在限额之内。

按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）和《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）等规定，2018 年各级政府历次发行政府债券举借政府债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、经开区地方政府债券使用情况

按照预算法和中央有关政策要求，我区各级财政已将政府债务收支全面纳入预算管理，严格履行预算调整审批程序，突出安排重点，强化资金监管，充分发挥政府债券资金的使用效益。在新增债券使用方面，严格按照财政部要求和省委、省政府确定的重点投资方向，全部用于公益性资本支出，重

点加大对改善民生和经济结构调整的支持力度，优先用于重点民生项目和在建公益性项目后续融资。2018年，经市政府同意并报市人大常委会批准，经开区新增债券0.6亿元，置换债券17.98亿元。新增债券共安排1个项目，用于保障性住房支出0.4亿元。经济区的置换债券，全部按规定置换到期的政府债务本金，规范政府债务管理，减轻政府融资负担。

2018 年经开区“三公”经费情况说明

一、“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围为临沂经济技术开发区管委会。2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 71.98 万元，完成年初预算的 100%，其中：因公出国（境）费 20.49 万元，完成年初预算的 100%；公务用车购置及运行维护费 19.33 万元，完成年初预算的 100%；公务接待费 32.15 万元，完成年初预算的 100%。

2018 年“三公”经费决算比年初预算数无增减变动。

二、“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 20.49 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 28.47%。2018 年使用财政拨款安排 36 等单位，因公出国（境）团组 3 个，累计 5 人次。开支内容包括：因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 19.33 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 26.85%。开支内容包括：公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3、公务接待费决算数为 32.15 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 44.67%。2018 年公务接待全部为国内公务接待，共计接待 273 批次、2724 人次。开支内容包括：公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

2018 年预算绩效情况说明

2018 年我区未开展预算绩效。