

关于荣成市 2022 年上半年财政预算 执行情况的报告

——2022 年 8 月 24 日

在荣成市第十九届人大常委会第四次会议上

荣成市财政局局长 刘景奕

主任、各位副主任，各位委员：

受市政府委托，现向市人大常委会报告 2022 年上半年财政预算执行情况。

一、上半年全市财政预算执行情况

(一)全市一般公共预算执行情况。一般公共预算收入 356,595 万元，占调整后预算的 59.2%，剔除增值税留抵退税因素后，可比增长 5.2%。其中，税收收入 185,178 万元，下降 10.5%；非税收入 171,417 万元，增长 41.4%。一般公共预算支出 543,677 万元，占调整后预算的 59.4%，下降 1.8%，主要项目为：一般公共服务支出 37,638 万元，下降 3.2%；教科文卫支出 232,673 万元，增长 0.7%；社会保障和就业支出 68,554 万元，增长 1.5%；农林水支出 102,298 万元，增长 0.2%；交通运输支出 9,348 万元，下降 7.6%；商业服务业及金融等支出 1,845 万元，下降 4.6%；自然资源海洋气象等支出 10,067 万元，下降 6.2%；灾害防治及应急管理支出 1,504 万元，增长 1.2%；节能环保支出 5,422 万元，增长 1.8%；住房保障支出 8,779 万元，下降 6.7%；城乡社区支出 33,022 万元，

下降 1.3%；公共安全及国防支出 11,346 万元，下降 6%；资源勘探工业信息等支出 4,838 万元，下降 1.2%；债券付息支出 15,304 万元，下降 34.1%。

（二）全市政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入 330,732 万元，占调整后预算的 45.3%，增长 7.9%，主要是土地出让价款收入 328,669 万元，比上年同期增加 52,918 万元。政府性基金预算支出 278,061 万元，占调整后预算的 38.6%，下降 26.7%。

（三）全市社会保险基金预算执行情况。机关养老保险基金预算收入 36,213 万元，增长 4.5%；机关养老保险基金预算支出 35,485 万元，增长 3.7%。收支增长的主要原因是我市退休人员增多，相应的财政补助及养老金支出也随之增加。

需要向本次会议提交两点说明。一是拟将 2022 年“三保”预算由 446,323 万元调整至 580,828 万元，增加 134,505 万元。其中：保工资预算由 273,630 万元调整至 390,000 万元，主要原因为发放 2021 年绩效奖金及 2022 年基础性绩效奖金；保运转预算维持不变，仍为 10,828 万元；保基本民生预算由 161,865 万元调整至 180,000 万元，主要原因为疫情防控支出增加。二是根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）文件规定和威海市财政局统一安排，自 2022 年起我市不再编制国有资本经营预算，有关收支全部列入一般公共预算。

二、上半年地方政府债券分配情况

威海市分配我市地方政府债券 230,195 万元，分为再融资债

券和新增债券。

（一）再融资债券情况。按上级政策要求，再融资债券专项用于偿还到期的地方政府债券本金。根据我市政府债券到期情况，分配我市再融资债券 150,195 万元，包括一般债券 88,235 万元、专项债券 61,960 万元。

（二）新增债券情况。威海市综合考虑市本级以及各区市财力状况、政府债务率等因素，分配我市新增债券 80,000 万元，全部为专项债券，用于公益性资本支出，纳入政府性基金预算管理。上半年我市新增债券分别用于荣成电子信息产业园配套基础设施项目 6,000 万元、医疗卫生基础设施能力提升工程 14,000 万元、重点林区生态修复工程 3,600 万元、荣成市方舱医院建设工程项目 16,400 万元、荣成市市区污水处理厂提标改造及配套管网建设项目 15,000 万元、荣成市水系连通及供水工程建设项目 11,600 万元、2022 年荣成市崖头街道老旧小区配套基础设施改造 3,400 万元、石岛管理区供热管道安装工程项目 10,000 万元。

三、落实市人大十九届一次会议预算决议情况

今年以来，财政部门认真执行市人大十九届一次会议及市人大常委会有关会议决议，坚持积极的财政政策，统筹支持疫情常态化防控和经济社会高质量发展，深入推进财税改革，全面加强财政管理，狠抓增收节支工作，财政改革发展各项工作取得良好的预期成效。

（一）财政收入提质增效。一是优化工作机制。完善落实税收

保障工作联席会议以及班子成员驻企服务企业、结对服务七大产业链企业、挂包服务区镇街收入工作 4 项工作机制，定期对财政经济形势进行交流研判、对比分析，科学确定收入预案。进一步细化组织收入考核方案，全面激发税务及相关执收部门和区镇街抓收入的积极性，着力调整优化支持引进总部经济政策、考核办法，激励区镇街加大总部经济招商力度，上半年累计引入总部经济项目 35 个，进一步拓宽了区镇街税源渠道。二是加强边缘税收管理。财政、税务部门联合制定了《关于强化边缘税收管理的实施意见》，在建筑业税收、资源税、耕地占用税等 14 个方面比对涉税信息、堵塞征管漏洞、消除征管盲区、提升边缘税收征管效率，上半年累计征缴入库 7,855 万元，其中通过核查比对建设用地土地出让信息，追缴土地出让环节税金 2,389 万元，通过核查企业信息征缴中小微企业税款 1,132 万元。三是加大非税收入征缴力度。依据财政电子票据管理系统发放电子票据 84 万份，大大提升了缴费效率。对征缴进度缓慢的单位予以指导分析研判，提出建议举措，确保应收尽收、按时入库。按照财政部统一安排，如期完成土地出让金、海域使用金等非税征管职能划转工作，组织税务及相关部门做好新旧业务衔接和信息互联共享。加大盘活闲置资产资源力度，全面梳理了分散在区镇街的砂石资源，合理拟定了处置流程及市级与国企、镇街之间的收益分配意见，上半年已完成砂石资源处置收益 667 万元。

（二）财政支出精准高效。一是严把支出关口。牢固树立政府

持续“过紧日子”意识，坚持大力压减一般性支出、非急需非刚性支出和无效低效支出，“三公”经费、会议费、培训费等五项经费只减不增，严控新增政策项目和预算追加支出，集中财力保重点、办大事，确保将有限的财政资金全都用到“刀刃”上。集中清理结转一年以上财政资金、部门往来资金，共收回结余结转资金 2.6 亿元，调入预算稳定调节基金，更大力度释放源头活水。

二是兜牢民生底线。始终将兜牢“三保”底线、疫情防控保障列为优先保障事项，上半年全市“三保”支出达 25.6 亿元，有力保障了全市经济社会平稳运行。其中安排 1.2 亿元，将居民基本医保财政补助标准由每人每年 580 元提高至 610 元。安排 1 亿元，用于提高城乡低保标准和特困人员基本生活补助标准。实施城乡公益性岗位扩容提质行动，筹措资金着力保障 2,300 个乡村公益性岗位、407 个城镇公益性岗位资金需求。上半年全市防疫物资采购、核酸检测、隔离酒店等疫情防控直接支出达 3 亿元，同时安排政府专项债券资金 1.9 亿元用于方舱医院、PCR 实验室、重症病房设备购置等。

三是支持教育优先发展。安排 1.1 亿元，全面落实义务教育经费保障机制，保障我市各学段生均公用经费不低于省定标准。安排 3 亿元，实施蝟江小学、实验二中等 7 所学校校舍改扩建工程，加强教育重点工程建设保障，提升义务教育办学条件。

四是支持乡村振兴全面发展。加强涉农资金整合力度，确保“三农”投入力度不断加大和总量持续增加。安排 2.6 亿元，聚焦农村公益事业奖补、美丽乡村建设、村级集体经济发展、农村综合改

革试点试验、村级组织运转保障等方面，保障农村综合性改革工作顺利开展。设立“大文旅”专项资金，在公共文化惠民服务、文化场馆升级改造、智慧化景区建设等项目精准发力，推动我市农村文化事业建设和全域旅游发展深度融合。

（三）支持经济企稳回升。一是全面落实涉企扶持政策。建立健全跨部门联动工作机制和部门信息协作机制，多方筹措资金完成企业增值税留抵退税政策落实以及涉企政策资金兑现工作。上半年，为企业办理留抵退税 13.7 亿元，落实其他缓税减税降费政策为企业减轻税费负担 6.2 亿元，兑付各级涉企政策和人才政策 2.8 亿元，支持企业科技研发、扩大产能和转型升级。为应对疫情影响、进一步帮助市场主体纾困解难，为承租国有房产的租户减免租金 628 万元。二是加快涉企政策整合优化。紧扣全市“5+2”产业链发展规划，出台了《关于加快推动产业高质量发展的若干政策意见》，将原有近百条涉企政策，简化整合为普惠类和“产业链”政策共 21 条，进一步提高了涉企政策的激励性和精准度。设立荣成市政府投资引导基金，加强财政金融协同联动，重点支持我市“5+2”七大产业链及其他具有投资价值的产业。办理应急转贷资金 10.2 亿元，为企业节约融资成本 610 多万元。三是加大争资立项工作力度。完善争取上级财政无偿资金考核办法，大大调动了部门争政策、争试点、争资金的积极性。上半年，全市各部门累计争取无偿资金 18.3 亿元，其中市直部门到位资金 11.9 亿元。我市先后入选全国传统村落连片示范县以及山东省现代农业、文

旅康养、生态文明等省“十强县”，并获得试点示范奖补资金。

（四）财税改革纵深发展。一是实施“1+N”政策组合拳。以《市委办公室市政府办公室关于牢固树立持续“过紧日子”意识进一步加强财政管理的通知》为引领，出台了部门维修维护、资产处置审批、规范项目资金管理流程、区镇政府投融资管理、财政资金租赁不动产管理、细化事前绩效评估、砂石资源处置流程等系列配套制度文件，构建起“过紧日子”的长效机制。二是深化预算绩效管理改革。出台《关于规范预算项目资金管理流程的通知》《关于进一步细化项目预算绩效评估工作流程的通知》，规范部门事前绩效评估内容、流程，以及财政部门审核要点、反馈流程。上半年，开展事前绩效评估项目 28 个，涉及资金 7,634 万元，调整项目预算 17 个，压减资金 795 万元，压减率 10.4%。实施预算评审论证工程项目 65 个，已完成 49 个，审减资金 1.73 亿元，审减率 17.4%。结算评审定案项目 75 个，审减资金 9,300 万元，审减率 13.2%。三是理顺政府采购管理体系。印发《政府项目采购需求》《政府采购项目采购实施计划》等一系列文件，压实采购单位主体责任，加强政采代理机构管理。严格落实“过紧日子”要求，切实做到“无预算不采购、无计划不执行”。四是加强基层财政内控建设。拟定《规范全市镇街内部控制管理制度工作方案》《荣成市镇街内部控制制度及工作流程指引》，明确工作步骤和时间节点安排，确保形成流程清晰、责任明确、全程可追溯的内控管理体系，梳理编写《荣成市基层政府会计制度具体业务操作手册》，着力提

升基层财政业务管理的规范化、精细化水平。

上半年，全市经济运行平稳，逐步呈现出持续恢复、增势向好的态势，财政预算执行情况良好，同时也存在财政增收面临极大的不确定性、刚性支出有增无减、预算刚性约束力有待强化、资金资产资源管理存在短板等问题，我们将采取有力措施加以整改，不断提高依法行政、依法理财水平。

四、下半年财政工作重点

下半年，在市人大及其常委会的依法监督指导下，我们将紧紧围绕全市大局，锚定“走在前、开新局”目标任务，坚持稳字当头、稳中求进，落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的工作要求，在加强增收节支、推进财税改革、盘活资金资源、加强风险防范等方面全面发力，坚决稳住经济大盘，确保我市财政经济始终运行在合理区间。

一是着力培植壮大财源。坚持“一线工作法”和“全员调研”，加大对传统骨干企业、“七大产业链”重点企业以及区镇街的走访调研、政策宣讲力度，落实落细组合式税费支持政策，让企业获得政策红利。强化沟通协调，提前研判分析，重点加大省级高质量发展、“十强县”等非普惠性资金和省级以上转移支付资金争取力度，为经济高质量发展注入资金活力。加强财税部门与区镇街的联动配合，定期调度企业税收情况，重点对增值税退税后新形成的增值税额及制造业缓交税款及时足额征缴到位，为稳定全市经济大盘提供强力支撑。强化总部经济招商业务指导，帮助区镇

街持续加大总部经济招商规模，促进项目尽快落地。狠抓非税收入征管，紧盯土地指标交易、国有资源（资产）有偿使用等，尽力扭转减税降费造成短期财政收入下滑的被动局面。

二是着力保障重点领域。坚决落实过紧日子要求，建立更为科学高效的预算管理、绩效管理机制，从严从紧把好预算安排和支出关口，坚持厉行节约办一切事业。全面盘点可用财力，持续消化暂存暂付款，用好新增财力，收回存量资金，加大调度款的争取力度，不断完善应急保障机制。坚持“三保”支出在财政支出中的优先次序，从严从紧用款计划审批，合理把握支出进度。严格执行落实疫情防控项目资金申报及物资使用程序，落实事前审批制度、付款联审制度、台账管理制度、绩效监督制度，提高资金使用绩效，确保资金专款专用，为全市疫情常态化防控提供财政保障。狠抓资金融通，高度关注债券发行政策动向，积极向上申报债券需求，为市级重点大项目建设提供资金保障。

三是着力提升资产配置效率。以智慧资产信息管理平台为抓手，丰富平台功能，完善各类报表统计，融合固定资产和国有自然资源资产等国有资产，不断提升平台的创新能力，提升资产管理和利用效率。落实《国务院办公厅关于进一步盘活存量资产扩大有效投资的意见》，着力盘活国企及行政事业单位、镇街存量规模大的基础设施、项目以及土地资源，加大行政事业性国有资产运营力度，通过“集中管理、统一运营”的方式，深挖存量资产潜力，实现国有资产的保值增值。坚持资产配置和部门预算管理相

结合，除保障重点工作新成立机构、专班，以及开展专业技术活动外，对新增资产一律从严审批。严格执行国有资产处置管理办法，规范资产处置行为，对重大资产处置项目经第三方评估后，采用公开招标方式处置，收入足额上缴国库。强化对行政事业单位资产出租的监督管理，委托中介机构实行公开竞价招租，确保程序公开透明，实现国有资产收益最大化。

四是着力深化财税机制改革。坚持问题导向，对各级审计检查反馈的各类问题逐项建立整改台账，认真加以分析研判，进一步明确整改措施、整改时限及责任人，同时把审计整改与加强预算管理有机结合起来，建立问题整改长效机制，切实严肃财经纪律，管好用好财政资金，整改结果将及时报告、及时公开。深化预算管理制度改革，制定出台预算调剂流程规范等制度办法，加快推进零基预算和绩效预算改革，促进预算与绩效深度融合。实行预算安排“双控化”管理，严控资金拨付规模和预算支出规模，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购，最大程度缓释支出压力。调整优化区镇街财政管理体制，激发镇街发展经济、培植税源的积极性。创新管理机制，定期检查通报、研判分析镇街内部控制机制落实情况，提升基层财政财务管理水平。

五是着力抓好风险防范。加快推进财政部、省财政厅关于我市政府性债务专项检查、国有平台治理整顿、PPP项目核查反馈问题的整改工作，积极配合威海审计组做好相关领域的专项审计工作，切实防控政府性债务风险。守好财政运行底线，科学合理

确定财政收支目标，把握好当前和长远的关系，兼顾规模、质量和速度，坚持量入为出、量力而行，兜牢“三保”支出底线，严防“三保”支出风险，确保收入目标、支出规模与经济社会发展水平相适应、相匹配。加强对库款保障倍数、预算执行进度等指标的分析运用，科学评估预判全年收支趋势，加强风险防控和预警处置，制定风险防控预案，坚决防范库款风险，确保库款规模回归合理区间。

主任、各位副主任，各位委员，我们将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，认真执行本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，担当作为、求真务实，加快推动全市高质量发展，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。

以上报告，请予审议。