

关于荣成市 2021 年上半年财政预算执行情况和财政预算变更意见的报告

——2021 年 8 月 30 日

在荣成市第十八届人大常委会第 40 次会议上

荣成市财政局局长 张 威

主任、各位副主任，各位委员：

受市政府委托，我向市人大常委会报告 2021 年上半年财政预算执行情况和财政预算变更意见。

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 395489 万元，占预算的 60.3%，增长 2.2%。其中，税收收入 274284 万元，增长 12.7%；非税收入 121205 万元，下降 15.5%。一般公共预算支出 553550 万元，占预算的 55.3%，下降 2.8%，主要项目为：教科文卫支出 251682 万元，下降 3.9%；社会保障和就业支出 83060 万元，增长 1.5%；农林水支出 66479 万元，增长 1%；节能环保支出 9175 万元，增长 0.9%；住房保障支出 10412 万元，增长 1.5%；城乡社区支出 30460 万元，下降 10.3%；交通运输支出 10467 万元，下降 3%；一般公共服务支出 34529 万元，下降 7.1%；公共安全及国防支出 17858 万元，下降 2.4%；自然资源海洋气象等支出 7128 万元，增长 1.6%；资源勘探及粮油物资等支出 3398 万元，增长 5%；商业服务业及金融监管等支出 3033 万元，下降 4.5%；

债券付息支出 23234 万元，增长 0.1%。

(二)全市政府性基金预算执行情况。政府性基金收入 306642 万元，占预算的 32.2%，增长 32.8%，主要是土地出让收入 275751 万元，比上年同期增长 123246 万元。政府性基金支出 379542 万元，占预算的 48.3%，增长 64.4%。

(三)全市国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入待下半年统一汇缴入库，上半年暂未安排国有资本经营预算支出。

(四)全市社会保险基金预算执行情况。机关养老保险基金收入 34647 万元，增长 12.3%，主要原因是调整补发退休人员养老金，财政补助增加；机关养老保险基金支出 34208 万元，增长 11.5%，主要原因是调整补发退休人员养老金，退休人数增加。

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 66380 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 38380 万元，包括一般债券 28780 万元、专项债券 9600 万元。

(二)新增债券情况。综合考虑威海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 28000 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新建莱西至荣成铁路 13000 万元、医疗卫生基础设施能力提升工程 8600 万元、重点林区生态修复工程 3000 万元、高落山水厂供水管网延伸工程 2500 万元、供水系统保障工程 900 万元。

三、上半年落实市人大十八届五次会议预算决议情况

围绕贯彻预算法和《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》，我们认真落实人大预算决议要求，强化保障作用，抓好“六稳”“六保”，促进经济稳定恢复、稳中向好。

（一）大力支持高质量发展。实施积极的财政政策，全面落实制度性结构性减税降费政策，大力支持制造业和科技创新，增强企业活力和发展后劲，上半年为市场主体及个人减轻税费负担约 3.2 亿元。严格涉企政策兑现审核，投入 5084 万元，支持企业开展产学研活动，鼓励争创高新技术企业和技术创新平台，落实百千万英才奖励，整合文旅资源提升特色旅游品牌影响力。深入推进财政金融融合政策试点，优化金融资源配置，推动供应链金融创新发展应用，解决中小微企业融资难题。加大上级无偿财政资金争取力度，累计争取到位上级无偿资金 6.6 亿元，同比增加 2.5 亿元，其中市直部门争取到位 4.7 亿元，包括非普惠性资金 4 亿元，普惠性资金 7000 万元。

（二）稳步提升民生保障水平。上半年全市用于公共卫生、社会救助、教育文化等基本民生支出 6.8 亿元。落实民生保障提标扩面政策，提高城乡低保、养老、医疗、特困人员供养、儿童

基本生活保障、残疾人救助等补助标准，不断增强群众的获得感、幸福感。安排 913 万元，支持 385 家“暖心食堂”建设运营，满足农村老年人就餐基本服务需求。安排 1828 万元，为分散的特困供养人员及特殊困难老年人购买社区居家养老服务，落实临时救助储备金制度。切实加大教育投入，提高义务教育经费保障标准，加快教育重点工程建设。做好疫情防控保障，投入 2069 万元，用于医疗救治、防控物资及疫苗采购、核酸检测。

（三）全面强化社会治理保障。整合资金 3.2 亿元，扶持村级经济发展，保障粮食生产安全，加快水利设施建设，发展规模特色农业，保障农业农村高质量发展。拨付 1978 万元，用于 31 个乡村振兴重点帮扶村的产业建设，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。坚决贯彻“绿水青山就是金山银山”的发展理念，以生态环境保护督察整改为契机，落实好“1+6”生态文明建设财政奖补政策，整合资金 335 万元，集中投向生态环境保护的关键领域和薄弱环节，加快推进大气、水、土壤等重点领域攻坚，生态环境质量持续改善。

（四）深入推动财政体制改革。抓好存量资金清理回收工作，盘活资金 6.3 亿元统筹用于紧急领域支出。加快推进预算管理一体化系统平台建设，274 个预算单位完成 2021 年项目数据库的数据入库工作。加大预决算公开自查自纠力度，推动预决算公开更加规范透明。落实《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》《部门预算绩效管理暂行办法》等文件，明确绩效管理职责，引导各级各

部门强化“花钱必问效、无效必问责”的绩效意识。聘请中介对优质高效农业、污水处理运行等项目进行绩效评价，完善政策应用挂钩机制，做到“低效多压减、有效多安排”。

上半年，围绕全市经济社会发展大局，各级各部门担当作为、狠抓落实，在推进经济高质量发展、保障和改善民生、深化财政改革等方面做了大量工作，取得了良好成效。但与此同时，财政运行和预算执行中也存在财政收入持续增长动力不足，刚性支出仍保持高速增长，财政收支平衡压力大等困难和问题，我们将高度重视，积极采取措施加以解决。

四、财政预算变更意见

根据《预算法》及实施条例等有关规定，结合上半年债券分配情况，2021年财政预算收支发生变化，建议作如下调整：

（一）一般公共预算调整意见。为压减政府债务率，省财政厅自今年7月起逐步压缩再融资债券规模。其中：一般债券，再融资规模不能超过到期本金的95%；可再融资的专项债券，再融资规模不能超过到期本金的90%。因此，省级分配再融资债券额度减少14400万元（一般债券9300万元、专项债券5100万元）。

“地方政府一般债务转贷收入”调减至205900万元（全部为再融资债券），较年初预算减少9300万元；“调入资金”调增至175800万元，较年初预算增加9300万元，全部从政府性基金预算调入。“地方政府一般债务还本支出”总额不变，其中：“地方政府其他一般债券还本支出”增加9300万元；“再融资一般债券还本支出”减

少 9300 万元。经过上述调整，2021 年荣成市一般公共预算收支总计保持不变。

（二）政府性基金预算调整意见。根据专项债券分配及债务还本付息情况，“地方政府专项债务转贷收入”调增至 74880 万元（再融资债券 46880 万元、新增债券 28000 万元），较年初预算增加 22900 万元，其中：“地方政府新增专项债券转贷收入”增加 28000 万元，“地方政府再融资专项债券转贷收入”减少 5100 万元。“城乡社区支出”调减支出 14400 万元；通过“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”列支 28000 万元，本年支出合计调增至 799580 万元，较年初预算增加 13600 万元。“地方政府专项债务还本支出”总额不变，其中：“地方政府新增专项债券还本支出”增加 5100 万元，“再融资专项债券还本支出”减少 5100 万元。经过上述调整，2021 年荣成市政府性基金收支总计由 1002960 万元调增至 1025860 万元。

五、下半年财政工作重点

下半年，在市人大的依法监督指导下，我们将紧紧围绕全市大局，以高质量财政建设为抓手，加强财源建设，优化支出结构，深化财税改革，应对风险挑战，确保圆满完成预算目标任务。

（一）培植壮大税源，增强保障能力。加强经济走势预判，促进经济持续稳定恢复。抓好挂包服务企业工作，加大财税政策宣讲力度，清理规范涉企收费，确保企业切实享受到政策红利。开展涉企政策绩效评估，提高涉企政策的精准度和持续性，支持

推动创新发展和产业升级。推动部门和区镇街持续加大争资立项力度，为企业争取更多上级优惠扶持政策。严格落实减税降费政策的同时，依法依规组织收入，定期召开税收保障联席工作会议，调度研判重点行业税负变化、财政收入变动趋势及相关税收指标，督促执收部门加大征收力度。完善智慧财税平台建设，强化财政、税务和相关部门联动配合，推动涉税信息互联互通，提高综合治税水平，确保应收尽收、及时入库。

（二）优化支出结构，严肃预算刚性。坚持将政府过紧日子的要求落到实处，下大力气优化支出结构，压减一般性支出和非急需非刚性支出，严禁各种方式的铺张浪费，加大结余资金收回和结转资金消化，削减或取消低效无效支出，把严把紧预算支出关口。加强资金分配管理和政府投资项目管理，强化事前论证，优化投资方案，合理确定投资标准；严格执行人大批准的预算，除防疫支出和应急救灾等特殊事项外，一般不再追加预算，提升预算刚性约束。优化财政资源配置，集中财力保障和改善民生，确保节用为民，优先支持解决教育、养老、医疗、困难群体救助、疫情防控等群众最关心最直接最现实的利益问题。

（三）深化财政改革，提高管理效能。深化预算管理制度改革，适时推进区镇街预算编制改革，运用好省级预算管理一体化系统，继续实施零基预算管理，打破“基数+增长”的传统预算编制模式，改变预算“只进不退、增多降少”的支出固化格局，提高预算编制的科学性。深入开展比学赶超活动，借鉴省内外先进经验

做法，出台园林绿化工程、办公楼装修、物业保洁等项目支出定额标准，加快拟订市政、环卫、污水处理等运营服务补助标准，规范财政支出管理。深化预算绩效管理，重点加快推进智慧城市、污水处理、优质高效农业等 49 项、6.11 亿元的重点绩效评价，通过对重点财政资金的绩效评价，提高财政资金绩效，为优化资金分配、完善财政政策、安排部门预算提供重要依据。

（四）严控财政风险，健全长效机制。加强库款动态监测和调度保障，清理消化财政暂付款，防范化解国库资金运行风险。按照轻重缓急原则，兜牢“三保”支出底线，全面防止支付风险。完善政府债务常态监控机制，加强债务管理，严控债务风险，稳妥化解隐性债务，多渠道筹措化债资金，守住不发生区域性系统风险的底线。加强与上级沟通对接，继续跟进 2021 年度专项债券项目及发行额度，做好下半年专项债券发行工作。积极发挥财会监督职能作用，加强特殊转移支付和直达资金以及涉农、扶贫领域资金支出监管，严肃财经纪律，维护良好的经济秩序。

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，攻坚克难、真抓实干，扎实做好财政改革发展各项工作，高质量发挥好财政职能作用，为全市高质量发展走在更前列做出新的更大贡献！

以上报告，请予审议。

表一

2021年荣成市一般公共预算收入预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、税收收入	449600		449600
二、非税收入	206100		206100
专项收入	18700		18700
行政事业性收费收入	45000		45000
罚没收入	63400		63400
国有资本经营收入	54200		54200
国有资源(资产)有偿使用收入	24800		24800
收入合计	655700		655700
转移性收入	853576		853576
返还性收入	73381		73381
转移支付收入	231907		231907
调入资金	166500	9300	175800
从政府性基金预算调入	165000	9300	174300
从国有资本经营预算调入	1500		1500
地方政府一般债务转贷收入	215200	-9300	205900
地方政府新增一般债券转贷收入			
再融资一般债券转贷收入	215200	-9300	205900
动用预算稳定调节基金	165000		165000
上年结余收入	1588		1588
收入总计	1509276		1509276

表二

2021年荣成市一般公共预算支出预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、一般公共服务支出	66800		66800
二、国防支出	460		460
三、公共安全支出	30055		30055
四、教育支出	304600		304600
五、科学技术支出	20600		20600
六、文化旅游体育与传媒支出	14300		14300
七、社会保障和就业支出	128355		128355
八、卫生健康支出	73800		73800
九、节能环保支出	9630		9630
十、城乡社区支出	27448		27448
十一、农林水支出	222110		222110
十二、交通运输支出	17360		17360
十三、资源勘探工业信息等支出	2141		2141
十四、商业服务业等支出	5800		5800
十五、金融支出	2495		2495
十六、援助其他地区支出	985		985
十七、自然资源海洋气象等支出	8796		8796
十八、住房保障支出	19950		19950
十九、粮油物资储备支出	4836		4836
二十、灾害防治及应急管理支出	4725		4725
二十一、预备费	11000		11000
二十二、债务付息支出	25624		25624
二十三、其他支出	30		30
支出合计	1001900		1001900
转移性支出	507376		507376
体制上解支出	96157		96157
专项上解支出	29443		29443
地方政府一般债务还本支出	215200		215200
地方政府其他一般债券还本支出（不含再融资债券还本）		9300	9300
再融资一般债券还本支出	215200	-9300	205900
安排预算稳定调节基金	165000		165000
年终结余	1576		1576
支出总计	1509276		1509276

表三

2021年荣成市政府性基金收入预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、国有土地使用权出让收入	762760		762760
二、彩票公益金收入	600		600
三、城市基础设施配套费收入	187620		187620
本年收入合计	950980		950980
转移性收入	51980	22900	74880
政府性基金转移收入			
地方政府专项债务转贷收入	51980	22900	74880
地方政府新增专项债券转贷收入		28000	28000
地方政府再融资专项债券转贷收入	51980	-5100	46880
上年结余收入			
收入总计	1002960	22900	1025860

表四

2021年荣成市政府性基金支出预算调整表

单位：万元

项 目	年初预算数	调整数	调整预算数
一、城乡社区支出	766150	-14400	751750
国有土地使用权出让收入安排的支出	660360	-14400	645960
城市基础设施配套费安排的支出	105790		105790
二、其他支出	600	28000	28600
彩票公益金安排的支出	600		600
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		28000	28000
三、债务付息支出	19230		19230
本年支出合计	785980	13600	799580
转移性支出	216980	9300	226280
上解上级支出			
地方政府专项债务还本支出	51980		51980
地方政府新增专项债券还本支出（不含再融资债券还本）		5100	5100
再融资专项债券还本支出	51980	-5100	46880
调出资金	165000	9300	174300
结转下年支出			
支出总计	1002960	22900	1025860