

区十九届人大常委会
第四次会议材料

区人大常委会：

《关于济南市莱芜区 2021 年财政决算和 2022 年上半年预算执行情况的报告》已经区政府李光辉区长审阅，现提请审议。

济南市莱芜区人民政府

2022 年 9 月 27 日

关于济南市莱芜区 2021 年财政决算和 2022 年上半年预算执行情况的报告

——2022 年 9 月 27 日在济南市莱芜区第十九届人民代表大会
常务委员会第四次会议上

济南市莱芜区财政局党组书记 王书连

各位主任、各位委员：

受区政府委托，我向区人大常委会报告 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2021 年，莱芜区一般公共预算总收入 1188649 万元，其中：当年一般公共预算收入 501233 万元，完成调整预算的 100.25%，同比增长 14.04%；地方政府一般债券转贷收入 82471 万元；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金、上年结转结余收入等 604945 万元。莱芜区一般公共预算总支出 1188649 万元，其中：当年一般公共预算支出 855089 万元，完成调整预算的 101.92%，同比增长 16.87%；地方政府一般债券还本支出 82700 万元；体制上解支出、专项上解支出、安排预算稳定调节基金 225818 万元；结转下年支出 25042 万元。

2021 年，区级（含各功能区本级，下同）一般公共预算总收

入 1107799 万元，其中：当年一般公共预算收入 250754 万元，完成调整预算的 95.52%，同比增长 12.11%；地方政府一般债券转贷收入 82471 万元；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金及上解收入、上年结转结余收入等 774574 万元。区级一般公共预算总支出 1107799 万元，其中：当年一般公共预算支出 746792 万元，完成调整预算的 100.92%，同比增长 18.58%；地方政府债券转贷支出 37314 万元；地方政府一般债券还本支出 45386 万元；返还性支出、一般性转移支付支出、专项转移支付支出、上解支出、安排预算稳定调节基金 253265 万元；结转下年支出 25042 万元。

2021 年区级补充预算稳定调节基金 1233 万元，调入使用预算稳定调节基金 30000 万元，累计余额 2182 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2021 年，莱芜区政府性基金总收入 787497 万元，其中：当年政府性基金预算收入 419296 万元，完成调整预算的 100.79%，同比增长 111.62%；地方政府专项债券转贷收入 247400 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转及结余收入等 120801 万元。莱芜区政府性基金总支出 787497 万元，其中：当年政府性基金预算支出 621963 万元，完成调整预算的 109.89%，同比下降 0.77%；地方政府专项债券还本支出 12125 万元；上解上级支出、调出资金、结转下年支出等 153409 万元。

2021 年，区级政府性基金总收入 787497 万元，其中：当年政府性基金预算收入 419296 万元，完成调整预算的 100.79%，同

比增长 111.62%；地方政府专项债券转贷收入 247400 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转及结余收入等 120801 万元。区级政府性基金总支出 787497 万元，其中：当年政府性基金预算支出 589033 万元，完成调整预算的 94.09%，同比下降 5.78%；地方政府债券转贷支出 505 万元；地方政府专项债券还本支出 11620 万元；上解上级支出、补助下级支出、调出资金、结转下年支出等 186339 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2021 年，莱芜区国有资本经营预算总收入 1249 万元，其中：上级补助收入 992 万元；上年结转收入 257 万元。莱芜区国有资本经营预算总支出 1249 万元，其中：当年国有资本经营预算支出 617 万元；结转下年支出 632 万元。

2021 年，区级国有资本经营预算国有资本经营预算总收入 1249 万元，其中：上级补助收入 992 万元；上年结转收入 257 万元。区级国有资本经营预算总支出 1249 万元，其中：当年国有资本经营预算支出 280 万元；补助下级支出 337 万元，；结转下年支出 632 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2021 年，莱芜区社会保险基金收入 269909 万元（包括：机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险），完成预算的 290.7%，同比增长 207.14%（增幅较高的原因是，弥补以前年度机关事业单位基本养老保险缺口 98825 万元）。莱芜区社会保险基金支出 93659 万元，完成预算的 108.31%，同比增长 19.19%。

年末，莱芜区社会保险基金收支净结余 176250 万元，滚存结余 129595 万元。

区级社会保险基金收支情况与全区收支情况一致。

需要说明的是，上述四本决算数字，与向区十九届人大一次会议报告的预算执行数相比有所变化，主要是因决算期间资金在途、上下级结算补助变动等，部分数字有所增减。

（五）政府债务情况

经市财政局核定、区人大常委会批准，2021 年莱芜区政府债务限额为 1340594 万元，其中：一般债务限额 566757 万元、专项债务限额 773837 万元，较 2020 年政府债务限额增加 235600 万元。年末莱芜区政府债务余额为 1267128 万元，未突破批准的政府债务限额。

2021 年，莱芜区共收到市财政转贷的地方政府债券资金 329871 万元，其中：新增债券 235600 万元，共安排用于 8 个公益性资本项目，其中用于农林水利建设方面债券资金 19000 万元，用于保障性住房的债券资金为 17500 万元，用于其他地方自行试点项目的债券资金为 199100 万元；再融资债券 94271 万元，全部用于偿还以前年度发行的政府债券到期本金。

2021 年全区财政运行情况良好。综合分析，主要有以下特点：

一是勇谋发展之策，财政收入稳步提升。2021 年全区一般公共预算收入突破 50 亿元大关，完成 50.1 亿元，增长 14%，增幅居全市各区县第二位，高于全市平均增幅 2.8 个百分点。加强与税务部门协同联动，认真开展税源调查，协调制定有针对性的征

管措施，切实做到应收尽收。强化对各街道（镇）收入的调度督促，压实各街道（镇）收入征管主体责任，把组织收入列为年度重点工作，采取有力措施深挖潜在税源。强化非税收入征管，规范非税收入收缴和核算管理，大力挖掘非税收入潜力，确保非税收入及时足额入库。按月制定收入计划安排，定期进行收入分析，加紧调度收入入库情况，精准做好收入预期工作。

二是笃行利民之举，重点支出得到有效保障。2021 年全区一般公共预算支出完成 85.5 亿元，增长 16.9%，增幅列全市各区县第 1 位，民生支出达到 66.4 亿元，增长 10.69%，占一般公共预算支出的比重为 77.65%，民生等重点支出得到较好保障。着力保障教育事业优质发展。投入资金 4297 万元用于大班额建设，支持解决城镇普通中小学大班额问题；投入资金 4124 万元用于学校改善办学条件；足额拨付义务教育、学前、高中、中职阶段生均经费，全力保障各项教育支出，促进教育均衡、健康发展。着力支持乡村振兴落地见效。加强与省农担公司协调配合，深入推进“鲁担惠农贷”项目，2021 年新增担保达 1000 户，贷款金额达 5.9 亿元，贷款数额在全市排名第一；拨付高标准农田、水肥一体化、乡村振兴“齐鲁样板村”等资金 1.4 亿元，全面奏响乡村振兴的奋进号角。着力推动社会保障坚实有力。及时发放各项城乡低保、特困和五保供养资金 1.32 亿元；投入资金 2128 万元支持孤儿保障和救助政策落实；投入资金 4111 万元支持残疾儿童康复救助、残疾人托养“阳光家园计划”等一系列扶残、助残项目。着力支持卫生改革持续深化。拨付基本公共卫生服务项目

补助、基层医疗卫生机构综合改革、基本药物补助等资金 2.3 亿元，大力改善基层医疗卫生条件；拨付新冠肺炎疫苗经费、核酸检测能力提升补助、防控新冠肺炎专项经费等各类防控资金 6186 万元，全力支持疫情防控。

三是勇谋争取之招，上级资金持续支持。齐心协力打好债券资金争取攻坚战。2021 年共申请政府新增专项债券资金 23.56 亿元，有效支持吴花园社区和东方红社区城中村（棚户区）项目改造，山东重工绿色智造产业城基础设施配套项目、济南国际标准地招商产业园（莱芜片区）、赢城智慧齐鲁产业园、山东线缆智造产业园、方下总部经济园区、农村生活污水治理等重点项目建设。抢抓机遇打好直达资金争取持久战。2021 年共争取上级各项直达资金 9.9 亿元，分配进度达到 100%，支出进度完成 94.2%，直达资金分配进度和支出进度均走在全市前列。有效保障了各项就业创业扶持政策落实；基本公共卫生服务改革、困难群众救助等重点民生事项。

四是做实助企之策，营商环境全面优化。扎实做好全区中小微企业融资费用财政补贴申报工作，为全区 192 家企业落实财政补贴资金 3174 万元，涉及贷款 23.14 亿元，降低了企业融资成本。加强组织保障、强化宣传辅导，建立起支持疫情防控和经济社会发展税费优惠政策落实机制，2021 年全区减免税费 3.5 亿元。主动对接上级单位、精准组织项目申报，全力助推企业高质量发展，2021 年拨付压减产能奖补、技术装备投入奖补、开放型经济发展引导、知识产权奖励等各类扶持企业发展资金 3.68 亿元。

五是凝聚改革之力，改革事项不断走深。调整完善预算绩效管理辦法，实现财政性资金预算绩效管理全覆盖。对区级 460 个预算项目和部门整体开展绩效自评。对社会关注度高、资金投入量大的大气污染防治、城市管理服务、高标准农田建设等 12 个重点项目开展重点绩效评价，着力提高资金使用效率。完善行政事业资产三级监督管理体系，规范全区资产配置、使用、处置等审批流程，加大资产盘活调剂力度，累计调配通用设备及车辆等资产 11000 条，节约财政资金 5600 万元。深入贯彻落实“放管服”改革要求，强化预算部门内控制度，降低制度性交易成本，提高政府采购效率和透明度，全年共实现采购合同金额 14.64 亿元，节约财政资金 2464 万元。组织开展 2021 年度代理机构监督评价工作，促进全区政府采购代理工作向规范化、专业化方向发展。

通过财政决算分析，2021 年全区财政预算执行情况总体是好的，但也存在一些问题：一是主体企业税收有增有减，后续财源支撑不足。全区财政增收主要依靠我区原有产业，大额纳税企业主要集中在钢铁、煤炭、电力和金融等传统行业，后续财源难以形成支撑，缺乏新兴税源和新的收入增长点。二是涉地税费占比较高。2021 年全区土地成交量大，契税、耕地占用税、耕地开垦费等涉地税费共计完成 6.4 亿元，占全区财政收入的比重达到 12.8%，若 2022 年土地拍卖成交规模缩小，涉地税费预计将大幅下降。三是财政收支矛盾仍较为突出。尽管财政收入一直处于增长状态，但是刚性支出、必要性支出持续不断增加，财政收支矛

盾十分突出。“三保”支出、项目建设支出、乡村振兴支出、教育发展支出、社会保障支出等资金保障任务依然十分艰巨，财政支出增速远高于财政收入。对此，区政府及财政部门一定高度重视，担当有为，积极解决。

二、2022 年 1-6 月份财政预算执行情况

（一）1-6 月份莱芜区财政收入预算执行情况

1-6 月份，莱芜区一般公共预算收入累计完成 240581 万元，自然下降 18.0%，同口径下降 6.7%。其中：税收收入累计完成 174589 万元，自然下降 26.0%，同口径下降 11.9%。

1-6 月份，莱芜区政府性基金预算收入累计完成 168375 万元。

1-6 月份，莱芜区社会保险基金预算收入累计完成 53877 万元。

（二）1-6 月份莱芜区财政支出预算执行情况

1-6 月份，莱芜区一般公共预算支出累计完成 317798 万元，下降 15.4%；剔除去年弥补机关养老保险缺口一次性因素后，实际增长 14.73%。其中，民生支出累计完成 26.4 亿元，实际增长 26.6%，占全区一般公共预算支出的 83%，较好地实现了“保民生、保稳定”目标。

1-6 月份，莱芜区政府性基金预算支出累计完成 261891 万元。

1-6 月份，莱芜区社会保险基金预算支出累计完成 51624 万元。

（三）面临的问题和困难

一是政策性减税降费影响较大。今年以来国家出台一系列减

税降费政策，对我区地方级财政收入影响较大。1-6 月份，全区地方级退税累计 1.22 亿元，增值税留抵退税调库共调减 3.34 亿元，以上合计影响地方财政收入 4.56 亿元，拉低 1-6 月份财政收入 15.6 个百分点。

二是传统产业占比较大，缺少持续稳定税源支持。我区大额纳税企业主要集中在钢铁、煤炭、电力和金融等传统行业，后续财源难以形成支撑，缺乏新兴税源和新的收入增长点。特别是 4 月份以来，新增减税降费政策实施，加上煤炭价格居高不下、钢铁和采矿等行业受限制产能和疫情的叠加影响，经济下行压力不断加大，主体企业纳税下滑明显。

三是一次性因素影响较大。去年一季度缴纳一次性耕地开垦费和资源处置收入 1.14 亿元、去年二季度一次性收入 1.79 亿元（高新区调库指标 9000 万、赢州资源处置 7700 万、耕地开垦费 1200 万），拉高了收入基数。今年以来，恒大公司资产过户纳税、往年批而未供土地清算税费、增值税免抵调增等一次性因素合计增收 4.38 亿元，拉高 1-6 月份财政收入 14.9 个百分点。

（四）下一步工作安排

面对当前复杂的经济形势，下一步我们将突出抓好以下几个方面的工作：

一是坚持目标导向，全力攻坚克难。聚焦年初人代会确定的全年财政收入增收目标（2022 年全区一般公共预算收入同口径累计完成 55.14 亿元、增长 10%，力争同口径累计完成 55.39 亿元、增长 10.5%），切实抓好财政收入组织工作，全力以赴夯实税源

基础，深入挖掘增收潜力，持续推动财税工作高效运行，确保完成全年收入预算目标。

二是提高思想认识，落实主体责任。进一步提高对做好财税工作的思想认识，充分发挥局领导包挂机制的作用，夯实各功能区、各街道（镇）组织财政收入的主体责任；进一步理顺财政体制，积极调动各功能区、各街道（镇）的主动性和积极性，狠抓一次性税源，确保财政收入稳定增长，各项税收均衡入库。

三是加强组织协调，巩固工作合力。持续完善财政收入征管长效机制，加强上下联动，密切协调配合，依托大数据平台，加强对全年财政收入增长态势的分析研判力度，全面掌握重点税源增减变动情况，进一步摸清财税底数；着力加强与税务部门、重点纳税企业、行业主管部门及属地街道（镇）的联系沟通，加大综合治税力度，不断巩固工作合力，提高工作成效。

四是厉行勤俭节约，强化财政管理。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业，严把预算支出关口，硬化预算执行约束，大力压减一般性支出和非急需非刚性支出，全力兜牢“三保”支出底线；进一步加大存量资金统筹力度，不断提升财政资金使用效益，切实提高财政管理水平。

（五）地方政府债券转贷情况

1-6 月份，经市政府批准，市财政局共转贷莱芜区 2022 年地方政府债券资金 268354 万元，其中新增地方政府债券 191100 万元，全部为新增专项债券，主要用于山东重工中国重汽百万整车整机绿色智造产业城、莱芜医药产业园三期、山东赢光数字科技

有限公司花仙谷现代农业产业园项目、济南市莱芜区隔离点、方下总部经济园区基础配套设施建设项目等重点公益性项目建设以及水利基础设施建设和棚户区改造项目；再融资债券 77254 万元，全部用于偿还以前年度发行的政府债券到期本金。

（六）直达资金分配使用情况

1-6 月份，市财政局共下达莱芜区各项直达资金 130094 万元，其中：县级基本财力保障机制奖补资金 46656 万元，统筹用于全区在职及离退休人员工资等基本支出；基本公共卫生服务补助资金 6356 万元，主要用于全区基本公共卫生服务提升；困难群众救助补助经费资金 14267 万元，主要用于全区低收入人群生产生活补助支出；城乡义务教育补助经费资金 5979 万元，主要用于全区中小学义务教育补助支出；计划生育转移支付资金 7450 万元，主要用于城乡居民计划生育奖扶特扶；支持基层落实减税降费转移支付资金 23515 万元；主要用于弥补落实国家减税降费政策造成的区县财力缺口；中央财政其他转移支付类资金 25871 万元，主要用于乡村振兴补助、医疗救助补助、残疾人事业发展、就业补助、保障性安居工程及优抚对象补助等支出。

按照直达资金管理要求，各项直达资金已全部分配到资金使用单位，并全部纳入直达资金动态监控平台。截至 2022 年 6 月底，各项直达资金现已实际支付 100193 万元，并建立直达资金台账，确保账目清晰、流向明确、使用高效。

全面总结上半年财政工作，主要做了以下几个方面：

一、民生支出保障突出“稳健有力”

一是聚焦大力支持就业创业。落实积极的就业政策，1-6 月份累计投入就业补助资金 2600 万元，最大限度发挥财政资金稳就业促就业作用。二是聚焦提高社会保险保障能力。加大城乡居民基本养老保险基金监管力度，确保及时足额发放到群众手中，1-6 月份累计投入财政补助资金 9124 万元。三是聚焦支持医疗卫生体制改革。1-6 月份，累计拨付城乡居民基本医疗保险补助资金 4200 万元，保障人民群众基本医疗待遇。累计拨付新冠肺炎疫苗经费、核酸检测能力提升补助、防控新冠肺炎专项经费等各类防控资金 1.14 亿元，助力打赢疫情防控阻击战。四是聚焦提升教育发展水平。及时下达大班额建设资金 4206 万元，义务教育“全面改薄”补助资金 328 万元，校舍维修改造资金 2662 万元，不断改善学校办学条件，促进教育优质均衡发展。足额拨付各项政策经费，安排义务教育阶段生均经费、高中生均经费、中职生均学费共计 4504 万元，有效保障学校正常运转。五是聚焦增强社会救助力度。发放各项城乡低保、特困和五保供养等各类社保资金 8100 万元，拨付支持残疾人就业创业、残疾人康复、残疾儿童康复救助等一系列扶残、助残资金 1890 万元。

二、对上争取资金突出“蹄疾步稳”

一是扛重担、打硬仗，积极作为争取债券资金。1-6 月份，市财政局共转贷莱芜区 2022 年新增地方政府债券资金 19.11 亿元。其中，西关、东风、码头村、王梁坡等棚户区改造专项债券资金 7.43 亿元；莱芜医药产业园三期项目、山东重工·中国重汽百万整车整机绿色智造产业城、方下总部经济园区、大王庄孵化

园、花仙谷现代农业产业园等园区基础设施建设专项债券 8.3 亿元；城乡电网改造专项债券 0.9 亿元；雪野水库至大冶水库联通工程、嬴汶河雪野水库至山口村段治理工程、嬴汶河上王庄至埠口段治理工程等水利项目专项债券 1.28 亿元；疫情防控隔离点项目专项债券 1.2 亿元。二是敢担当、勇拼搏，务实肯干争取上级资金。争取上级资金 5891 万元用于支持全区巩固脱贫攻坚成果同推进乡村振兴有效衔接，改善村居生产生活环境，切实助力乡村振兴；争取上级减税降费补助资金 1.59 亿元，县区财力专项转移支付补助 6310 万元，有效缓解财政支出压力；争取上级疫情防控补助经费 1278 万元，大力支持全区疫情防控工作有条不紊开展。

三、助企扶企业发展突出“稳妥积极”

一是更大力度落实税费政策。扎实推进组合式税费政策落实落地，唱好留抵退税“重头戏”，持续不断释放政策红利，坚持“放水养鱼”涵养税源，切实让企业“减负降压、轻松上阵”。二是更大力度支持企业发展。通过对上争取、盘活存量、本级安排等多种渠道筹措资金，全力助推企业高质量发展。1-6 月份，拨付企业发展扶持资金 2.82 亿元，拨付重点进出口企业奖励、扩消费促发展、品牌建设、工业转型发展、商贸发展和市场开拓等扶持奖励资金 1879 万元。三是更大力度开展“上门服务”。扎实开展“送政策进企业”活动，积极宣传解读税费政策、财政支持政策，掌握企业相关优惠政策落实情况，查找企业在享受政策中遇到的难点和问题，切实将各项助企纾困政策送到企业，全

力支持企业渡过难关。

四、支农惠农振兴突出“稳固有效”

一是做好支持农业发展的金融文章。积极做好“鲁担惠农贷”各项工作，建立健全政、银、企三方政策协调机制，积极搭建农业、供销等涉农部门和各金融机构的沟通平台，畅通服务环节绿色通道，有力推动农业产业的健康发展。1-6 月份，新增“鲁担惠农贷”用户 277 户，发放农担贷款 1.85 亿元。二是做好乡村振兴推进文章。落实藏粮于地、藏粮于技战略，完善重农抓粮和务农种粮长效措施，努力提高全区粮食产能。按时足额发放种粮农民补贴和耕地力补贴资金 1266 万元；安排高标准农田建设项目资金 2783 万元；拨付村集体经济扶持资金、田园综合体建设补助资金、美丽乡村示范村补助资金 2054 万元，有力推动我区农业生产和乡村经济多元化发展。

各位代表，时代催人奋进，使命呼唤担当。我们将在区委、区政府的坚强领导和区人大、区政协的监督支持下，围绕“生态立区、工业强区、创新兴区”发展战略，聚焦打造“黄河流域先进制造业中心”“省会城市副中心”，统筹推进疫情常态化防控和经济社会发展，迎难而上、拼搏奋斗，努力实现全区收支预算和各项工作任务，为实现“五个现代化新莱芜”目标贡献财政力量，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！