

关于济南市莱芜区 2022 年财政决算和 2023 年上半年预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 31 日在济南市莱芜区第十九届人民代表大会

常务委员会第十一次会议上

济南市莱芜区财政局局长 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 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年，莱芜区一般公共预算总收入 1195521 万元，其中：当年一般公共预算收入 416691 万元，完成调整预算的 100.24%，同比下降 16.87%；地方政府一般债券转贷收入 124854 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、区域间转移性收入、上年结转结余收入等 653976 万元。莱芜区一般公共预算总支出 1195521 万元，其中：当年一般公共预算支出 750603 万元，完成调整预算的 97.99%，同比下降 12.22%；地方政府一般债券还本支出 125480 万元；体制上解支出、专项上解支出、安排预算稳定调节基金、区域间转移性支出 274485 万元；结

转下年支出 44953 万元。

2022 年，区级（含各功能区本级，下同）一般公共预算总收入 1147881 万元，其中：当年一般公共预算收入 181469 万元，完成调整预算的 99.71%，同比下降 27.63%；地方政府一般债券转贷收入 124854 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、区域间转移性收入、上年结转结余收入等 841558 万元。区级一般公共预算总支出 1147881 万元，其中：当年一般公共预算支出 651281 万元，完成调整预算的 99.13%，同比下降 12.79%；地方政府债券转贷支出 68978 万元；地方政府一般债券还本支出 56502 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、区域间转移性支出 326167 万元；结转下年支出 44953 万元。

2022 年区级补充预算稳定调节基金 991 万元，调入使用预算稳定调节基金 2000 万元，全部作调入处理，用于平衡本年度预算，累计余额 1173 万元。

2022 年安排预备费 15000 万元，已安排支出 15000 万元，主要用于新冠肺炎疫情防控、抑尘剂试点、消防业务等专项经费、安全生产、乡村振兴等方面，保障年度预算执行中不可预见的应急支出。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，莱芜区政府性基金总收入 689837 万元，其中：当年政府性基金预算收入 354700 万元，完成调整预算的 99.92%，

同比下降 15.41%；地方政府专项债券转贷收入 196100 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转及结余收入等 139037 万元。莱芜区政府性基金总支出 689837 万元，其中：当年政府性基金预算支出 503856 万元，完成调整预算的 96.79%，同比下降 18.99%；上解上级支出、调出资金、结转下年支出等 185981 万元。

2022 年，区级政府性基金总收入 689837 万元，其中：当年政府性基金预算收入 354700 万元，完成调整预算的 99.92%，同比下降 15.41%；地方政府专项债券转贷收入 196100 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转及结余收入等 139037 万元。区级政府性基金总支出 689837 万元，其中：当年政府性基金预算支出 451249 万元，完成调整预算的 96.01%，同比下降 23.39%；上解上级支出、补助下级支出、调出资金、结转下年支出等 238588 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，莱芜区国有资本经营预算总收入 1404 万元，其中：上级补助收入 772 万元；上年结转收入 632 万元。莱芜区国有资本经营预算总支出 1404 万元，其中：当年国有资本经营预算支出 318 万元；结转下年支出 1086 万元。

2022 年，区级国有资本经营预算国有资本经营预算总收入 1404 万元，其中：上级补助收入 772 万元；上年结转收入 632 万元。区级国有资本经营预算总支出 1404 万元，其中：当年国有资本经营预算支出 288 万元；补助下级支出 30 万元，；结转下年支

出 1086 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2022 年，莱芜区社会保险基金收入 111395 万元，完成调整预算的 101.24%，同比下降 58.73%。莱芜区社会保险基金支出 98951 万元，完成调整预算的 96.31%，同比增长 5.65%。年末，莱芜区社会保险基金收支净结余 12444 万元，滚存结余 142039 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，因决算期间资金在途、上下级结算补助变动，与向区十九届人大二次会议报告的预算执行数相比有所变化。

（五）2022 年财政运行特点

1. 财政收入情况

2022 年，全区一般公共预算收入累计完成 41.67 亿元，下降 16.9%，同口径下降 9.7%，增幅居全市各区县第 10 位；税收收入累计完成 32.87 亿元，下降 19.4%，同口径下降 10.5%；税收占比 78.9%，同口径税收占比 81.4%，税收占比居全市各区县第 9 位。当前财政收入呈现以下特点：

一是主体税种降幅明显。2022 年，增值税、企业所得税、个人所得税三大主体税种共计完成地方级收入 16.89 亿元，较去年 24.57 亿元减收 7.68 亿元，下降 31.3%。

二是重点行业纳税规模出现下降。2022 年，制造业、房地产

业、金融业、批发和零售业、采矿业 5 大行业共实现地方级收入 30.89 亿元，比去年减少 0.86 亿元，下降 2.7%。

三是重点企业税收减收明显。今年以来，疫情蔓延和国际局势动荡导致供应链持续紧张，制造业企业受原材料价格长期高位运行影响，经营状况不佳导致税收下降明显；同时，国家出台一系列留抵退税政策对财政增收也造成了较大影响，“两钢两电三采矿”和莱商银行、农商银行等重点税源企业 2022 年实现地方级收入 12.03 亿元，下降 20.5%。

四是各镇街收入不平衡。2022 年，各镇街财政收入完成 23.52 亿元，下降 6.1%。其中，增幅较高的有：雪野街道、大王庄镇、口镇街道、高庄街道；降幅较大的有：方下街道、牛泉镇、羊里街道、杨庄镇。经分析，增幅较高主要是个别镇街基数较低、今年出现大额一次性税收以及部分镇街引进总部经济拉动；降幅较大的原因主要是受政策性退税影响以及辖区内的重点税源企业经营状况不佳。

2. 财政支出情况

2022 年，全区一般公共预算支出完成 75.06 亿元，下降 12.22%，民生支出完成 60.51 亿元，占一般公共预算支出比重为 80.6%，在可用财力减少的情况下较好地实现了“保民生、保稳定”的目标。当前财政支出呈现以下特点：

一是突出抓好支出管理这一要务。更加注重以收定支原则，牢固树立过“紧日子”思想，加强对相关支出事项必要性、合理

性的审核，大力压减一般性支出，从严控制非刚性、非重点、非急需支出，集中财力办大事、办实事。

二是以更大的力度保障“三保”支出。坚决兜牢“三保”底线，把“三保”支出作为首要保障任务，严把预算执行指标管理关口，优先足额保障“三保”支出。

三是以更大的责任支持社会保障。提高社会救助服务水平，及时足额发放城乡低保、困难群众、优抚对象等人员生活补助和抚恤资金；全力稳就业保就业，确保各类就业补贴、社保补贴及时足额发放。

四是以更强的担当支持乡村振兴。着力提升农村基层治理能力，足额拨付补助资金保障基层组织正常运转；推进现代农业设施建设，促进农业产业提升，塑造农村建设新面貌。

总的来看，2022年全区财政预算执行情况良好，但我区财政经济运行仍然存在着一些困难和问题：一是受新冠疫情和减税降费政策实施等因素的持续影响，财政收入增幅回落，财政收支平衡难度加大；二是常态化疫情防控、政府债务还本付息、基本民生刚性支出不断攀升，收支矛盾有进一步加剧趋势。针对上述问题，区财政部门将继续落实“过紧日子”要求，坚持底线思维，统筹兼顾，努力加以解决。

（六）政府债务情况

经市财政局核定、区人大常委会批准，2022年莱芜区政府债务限额为1531754万元，其中：一般债务限额566757万元、专项

债务限额 964997 万元。年末莱芜区政府债务余额为 1462602 万元，未突破批准的政府债务限额。

2022 年，莱芜区共收到市财政转贷的地方政府债券资金 320954 万元，其中：新增债券 196100 万元，共安排用于 19 个公益性资本项目，其中用于农林水利建设方面债券资金 12800 万元，用于保障性住房的债券资金为 77300 万元，用于教科文卫方面债券资金为 17000 万元，用于其他地方自行试点项目的债券资金为 89000 万元；再融资债券 124854 万元，全部用于偿还以前年度发行的政府债券到期本金。

二、2023 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 258716 万元，完成年初预算的 55.2%，增长 7.5%。区级一般公共预算收入累计完成 123992 万元，完成年初预算的 59.9%，增长 17.1%。

1-6 月份，莱芜区政府性基金预算收入累计完成 75151 万元，完成年初预算的 27.9%，下降 55.4%。区级政府性基金预算收入累计完成 75151 万元。

1-6 月份，莱芜区无国有资本经营预算收入。

1-6 月份，莱芜区社会保险基金预算收入累计完成 59632 万元。区级社会保险基金预算收入累计完成 59632 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 383688 万元，

完成年初预算的 50%，增长 20.7%。区级一般公共预算支出累计完成 327750 万元，完成年初预算的 49.3%，增长 3.1%。

1-6 月份，莱芜区政府性基金预算支出累计完成 244610 万元，完成年初预算的 87.4%，下降 6.6%。区级政府性基金预算支出累计完成 234011 万元。

1-6 月份，莱芜区国有资本经营预算支出累计完成 13 万元。无区级国有资本经营预算支出。

1-6 月份，莱芜区社会保险基金预算支出累计完成 53123 万元。区级社会保险基金预算支出累计完成 53123 万元。

（三）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 134134.73 万元，其中：县级基本财力保障机制奖补资金 36487 万元，基本公共卫生服务补助资金 5862.22 万元，困难群众救助补助经费资金 15523 万元，城乡义务教育补助经费资金 7931 万元，计划生育转移支付资金 8534.33 万元，城乡居民基本养老保险补助资金 21638 万元，支持基层落实减税降费转移支付资金 9960 万元，中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 13605.5 万元，其他转移支付类资金 14593.68 万元。

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，建立直达资金台账，截至 2023 年 6 月底，各项直达资金已实际支付 81714.15 万元。

（四）当前存在的问题

总体来看，上半年财政运行稳健有序，预算执行总体良好，但还是存在一些困难和问题。收入方面，一是今年政策性减税降费继续执行，上半年留抵退税政策造成财政收入减收 1.42 亿元，预计下半年退税规模仍然较大，增收压力长期存在；二是重点税源行业上半年受经济形势和上下游供应链影响，出现了产能无法释放和营收困难的情况，给财政收入增收造成较大影响；三是受上级按照全年平均值严控库款调拨批次和规模、留抵退税直接减少库款、土地出让收入减少导致可统筹保障的国库间歇资金不足和暂付款占压库款等多种因素影响，我区持续处于库款规模不足，库款保障系数低位运行的局面。支出方面，刚性支出压力仍然较大，“三保”支出、政府债务还本付息等刚性支出规模较大，预算平衡压力加大，收支矛盾依然突出。

三、2023 年上半年主要工作

（一）着力节用裕民，民生福祉全面提升。一是全力落实教育经费保障机制，足额拨付教育生均公用经费约 6687 万元，助力教育民生工程做优做强。二是贯彻落实各项就业促进政策，拨付各类就业补贴资金 4493 万元。三是深入推进基层医疗卫生机构综合改革，拨付 9986 万元用于基本药物补助、基层医疗卫生机构经费补助。四是强化困难群众生活兜底保障，进一步保障和改善困难群众基本生活，拨付约 1.37 亿元用于城乡低保人员和城乡特困人员基本生活保障。五是把保障乡村振兴支出放在重要位置，持续加大投入力度，加快推动农业农村现代化，高标准农田支出约

1403 万元，齐鲁样板村支出约 1700 万元，污水污泥处理费支出约 1800 万元，乡村振兴衔接资金支出约 6300 万元。

（二）着力发挥职能，服务发展加速提效。一是争取资金助力企业发展。认真研读上级资金扶持政策，积极指导职能部门策划、储备、优选项目，切实提升项目资金申报成功率，对上争取并获批上级助企扶持资金 1.13 亿元，重点用于扶持工业发展、商务产业发展、市场开拓、品牌建设等方面。二是服务全区重点项目建设。围绕区委区政府中心任务，积极履行财政职能，主动靠前服务，多措并举做好资金保障，全力支持重大项目建设。拨付 1.28 亿元用于冬季清洁取暖攻坚行动，拨付约 7500 万元用于支持四好农村路等重点工程建设。三是加强保障支持科技创新。不断完善科技投入机制，优化调整科技经费支出结构，全力支持科技创新战略实施，拨付高新技术企业市级认定经费、企业市级研发补助等约 2211 万元。

（三）着力改革赋能，财政管理坚实有力。一是抢先机，积极作为争取政府债券。密切跟踪国家宏观政策导向，认真研究上级在稳投资、稳增长方面出台的政策，抢抓发展机遇，主动向上级汇报、沟通衔接，加大政府债券资金的争取力度。上半年，市财政局共转贷我区 2023 年地方政府新增债券 13.25 亿元，有力支持保障安居工程、产业园区基础设施建设、水利建设、职业教育等项目。二是施实策，尽责实干强化国资管理。对全区存量资产进行调查摸底、梳理汇总、分类施策、有效盘活，清算处置原莱

芜市粮食系统破产企业资产、区农机局办公楼及 12 套公有住房，实现非税收入 3941 万元。三是提效率，久久为功深化绩效改革。以构建工作制度为抓手，出台《莱芜区财政局预算绩效管理规程》，不断完善预算绩效管理制度体系。扎实推进绩效评价工作，完成部门整体自评 65 个，部门绩效自评项目 1402 个，自评金额 36.57 亿元，不断提升绩效评价质量，切实提高财政资金使用效益。

（四）着力严守底线，财政风险有效防范。一是突出“稳”字，抓实风险防范化解。全面梳理到期政府债券情况，准确把握到期债券本息金额和到期时间，做实做细偿债计划，落实偿债资金来源，提前做好偿债安排，确保借得来、用得好、还得起。二是突出“严”字，加强财会监督检查。全力推进财经纪律重点问题专项整治行动，通过 72 个区直部门、15 个镇街的自查和区财政的专项复查，财会监督检查的推动作用充分发挥，实现规范业务、提升质量的目标。三是突出“扶”字，优化政采营商环境。加大支持中小企业政策执行力度，严格执行面向中小企业预留采购份额，支持中小微企业参与政府采购活动。今年以来，我区政府采购项目授予合同额为 6373 万元，其中授予中小微型企业合同金额 5436 万元，占合同总金额的 85.3%。

四、下半年工作打算

（一）聚力强化收入征管。一是协同区税务局加强税收征管，加大稽查和清欠力度，确保各项税收及时、足额入库。二是依托

区属国有公司,重点抓好国有资产有偿使用收入等非税收入征缴,同时加大闲置资产处置力度,确保非税收入不流失,做到应收尽收。三是加大招商引资力度,为引入税源企业提供精准服务,充分发挥政策优惠对企业的吸引力,进一步扶持、培育和引进总部企业。四是深化财政干部包联镇街机制,与各镇街加强沟通协调,共同解决增收实际困难,逐步形成区本级与镇街财力同步增加的良好格局。

(二)聚力保障重点支出。一是加大资金统筹力度。积极筹措资金,统筹安排可用财力,增强财政支出保障能力,及时足额兑现人员支出、保障机构正常运转和各项民生政策的落实到位,确保财政可持续发展。二是牢固树立过紧日子思想。严控新增项目支出需求,严控一般性支出,进一步压减非急需非刚性支出,继续强化“三公”经费管理。严格执行各项经费开支标准,严禁违反规定乱开口子、随意追加预算。三是坚决保障中心服务大局。把保障区委、政府的决策部署摆在首位,为推进全区各项工作高质量发展提供财政支撑,全力支持重大政策、重大项目有效实施。

(三)聚力加大对上争取。一是与上级部门建立交流汇报机制,研究吃透上级发布的相关政策、资金、项目等信息,用足、用活、用好上级政策,及时跟进、全力争取上级转移支付资金。二是积极对上争取债券额度,争取上级批复我区更多政府专项债券项目,筹集低成本资金,推进我区重点项目建设。

(四)聚力防范财政风险。一是继续抓紧抓实抓好“三保”

风险防范。加强基层“三保”监控常态化管理,切实兜牢基层“三保”底线,严格管控“三保”风险,确保财政平稳运行。二是科学稳妥安排支出预算,优化支出结构。合理确定保障重点和保障顺序,对最急需最紧迫的大事优先安排,对必保的刚性支出足额安排。三是强化财政监管,巩固全区财经纪律专项整治成果,完善财政监管措施,进一步堵塞风险漏洞。

各位代表,面对复杂严峻的财税经济形势,我们将在区委、区政府的坚强领导下,在区人大的监督指导下,围绕“生态立区、工业强区、创新兴区”发展战略,紧扣区委“12310”工作思路,牢记嘱托再发力,聚焦发展谋新篇,奋勇拼搏、向难求成,确保圆满完成2023年财政预算收支任务,努力为建设“五个现代化新莱芜”贡献财政力量!

附件: 1、济南市莱芜区2022年财政决算草案表
2、济南市莱芜区2023年绩效评价结果