

关于栖霞市 2021 年财政决算草案和 2022 年 1-6 月份预算执行情况的报告

—2022 年 7 月 29 日 在市十八届人大常委会第四次会议上
栖霞市财政局党组成员、副局长 林明波

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向本次会议报告 2021 年财政决算草案和 2022 年 1-6 月份预算执行情况，请予审议。

一、2021 年决算情况

（一）一般公共预算决算情况

全年总收入 374673 万元，其中：一般公共预算收入 130007 万元，完成调整预算的 100%，可比增长 11.5%。返还性收入 15260 万元，上级转移支付补助收入 220113 万元，地方政府再融资债券转贷收入 8790 万元，国有资本经营预算调入 150 万元，动用预算稳定调节基金 353 万元。

全年总支出 374673 万元，其中：一般公共预算支出 315085 万元，完成调整预算的 100%，地方政府债务支出 9562 万元，上解上级支出 11910 万元，结转下年支出 38116 万元。

收支相抵，一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算决算情况

全年总收入 216331 万元，其中：政府性基金预算收入 75897

万元，完成调整预算的 100%，上年结转 54 万元，调入资金 1 万元，上级补助收入 11879 万元，地方政府新增专项债券转贷收入 118000 万元，地方政府再融资债券转贷收入 10500 万元。

全年总支出 216331 万元，其中：政府性基金预算支出 119787 万元，完成调整预算的 100%，地方政府债券还本支出 30820 万元，上解上级支出 91 万元，结转下年支出 65633 万元。

收支相抵，政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金预算决算情况

全年总收入 111279 万元，其中：居民基本养老保险基金收入 50292 万元，机关事业单位养老保险基金收入 60987 万元。

全年总支出 92707 万元，其中：居民基本养老保险基金支出 31400 万元，机关事业单位养老保险基金支出 61307 万元。

收支相抵，当年结余 18572 万元。

（四）国有资本经营预算决算情况

全年总收入 382 万元，其中：国有资本经营预算收入 350 万元，完成调整预算的 100%，系国有企业上缴利润收入，上级补助收入 32 万元。

全年总支出 382 万元，完成调整预算的 100%，其中：弥补人员经费 200 万元，调出资金 150 万元，结转下年支出 32 万元。

收支相抵，国有资本经营预算收支平衡。

二、2022 年 1-6 月份预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

全市一般公共预算收入完成 80393 万元，完成年初预算的 53.6%，同比增长 12.5%，其中：地方工商税收完成 31754 万元，契税、耕地占用税、环保税和水资源税完成 13319 万元，非税收入完成 35320 万元。

全市一般公共预算支出 178661 万元，完成年初预算的 40.2%，增长 5%。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金收入完成 21718 万元，完成年初预算的 33.7%，其中，国有土地使用权出让收入完成 20604 万元，城市基础设施配套费收入完成 1114 万元。

政府性基金支出 189264 万元，完成年初预算的 150.9%。

（三）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金收入完成 61024 万元，完成年初预算的 56.2%。其中，居民基本养老保险基金收入完成 29704 万元，机关事业单位养老保险基金收入完成 31320 万元。

社会保险基金支出 47948 万元，完成年初预算的 48.2%。其中，居民基本养老保险基金支出 16601 万元，机关事业单位养老保险基金支出 31347 万元。

三、2022 年 1-6 月份主要工作开展情况

今年以来，受经济下行、疫情防控以及落实中央减税降费政策等因素影响，财政运行承受减收增支双重压力，收支矛盾异常突出。在市委坚强领导下，财税部门立足栖霞实际，主动应对，

采取得力措施，努力拓宽增收渠道，圆满完成上半年“双过半”任务目标；全市各级各部门立足部门职能，主动对上争取，上半年争取资金成绩斐然，有力地保证了各项政策落实和重点工作顺利实施。

（一）财源建设工作初见成效

围绕《栖霞市关于财源建设三年行动方案》，全市各级各部门建立了财源办牵头抓总、各部门齐抓共管的财源建设工作机制，各项工作有序开展。特别是针对上半年收入目标，采取了一系列行之有效的工作措施，上半年，一般公共预算收入完成80393万元，同比增长12.5%，与长岛并列烟台市第2位，其中，税收收入完成44425万元，同比税收比重59.6%，收入增幅和税收比重均完成烟台市下达任务目标。在增强自身“造血”功能的同时，狠抓对上争取工作，上半年争取省级以上竞争性资金位列烟台市各区市第3位。

1、畅通财税信息共享机制。由市财源办牵头，先后召开20次财税联席会议，通过涉税信息共享，研究具体增收举措，具体到项目、企业以及主要税种，切实做到应收尽收。一是对于全市正在实施的45个重点项目，按照“一套档案管理、两个源头把控”的管理机制，定期推送纳税有关信息，市税务局协调相关企业及时缴纳税收，实现税收收入6000万元。二是依托矿产资源整合，实现资源变收入。盯紧金曼资产收购各个环节，与税务部门提前做好转让环节税收本地化相关基础工作，确保税收不流

失;积极推进砂石资源国有化,对全市砂石资源进行普查和勘探,通过国资平台承接的方式,增加税收收入。以上两项措施,上半年实现税收收入 5000 多万元。三是扩宽非税收入渠道。在做好砂石资源出售的基础上,大力推进土地复垦工作,通过土地占补平衡实现非税收入 1 亿元。

2、争取资金取得阶段性成果。上半年,紧盯上级政策导向,加大向上争取力度, **争取各类补助资金 14 亿元,位列烟台市各区市前列**,通过争取中央新增一次性财力补助 2.1 亿元、争取七项民生政策全额补助、争取涉农资金提标升档等,有效提升财政保障能力。其中, **争取竞争性资金 6 亿元,位列烟台市各区市第 3 位**,主要是建立《2022 年省级专项资金计划表》和《2022 年“稳中求进”高质量发展政策清单》两个对上争取项目库,进一步明确任务分工、发挥部门合力,争取竞争性资金总量创历史同期新高; **争取债券资金 12.1 亿元,预计位列烟台市各区市第 3 位**,特别是通过积极对接省财政厅,成功争取将我市水网建设专项债券 1.2 亿元列入省级还本付息范围,既增加了我市债券资金总量,又进一步缓解了我市债券还款压力。

(二) 财政运行平稳有序

一是全力兜住“三保”底线。上半年,集中财力重点用于“三保”支出,通过加强库款科学统筹与运行监测,每月定期进行库款结算补助测算,同时不断强化库款统筹调度,争取省市调拨资金及时到位,对全市库款形成有力补充。上半年,“三保”支出

达 15.3 亿元，占一般公共预算支出 85.5%，其中，“保工资”支出 11.1 亿元，“保基本民生”支出 3.9 亿元，“保运转”支出 0.3 亿元，进一步优化了支出结构，牢牢兜住“三保”底线。

二是全力支持底线工作。疫情防控方面，投入资金近 2 亿元，为我市核酸检测能力提升、物资采购、隔离点和方舱建设等各项疫情防控提供坚实的资金保障。**安全生产方面**，投入资金 1700 多万元，用于保障应急处置、安全生产专项整治行动和水库除险加固，助力提高应急保障能力、营造安全生产环境。**护林防火方面**，投入资金 570 多万元，用于镇街防火人员和森林消防专业人员补助，解决防火人员后顾之忧，全面提高护林防火能力。

三是扎实推进重点工作。减税降费方面，持续加快小微企业、个体工商户留抵退税进度，推动各类企业存量留抵税额于 6 月底前集中退还，增量留抵税额按月全额退还。上半年，共落实留抵退税 8600 多万元，制造业缓税 4400 多万元，因疫情以及“六税两费”减免 1500 多万元。**重点项目方面**，为确保政府主导的 45 个重点项目顺利实施，通过争取上级资金、申请专项债券等方式筹集资金，截至目前已筹措资金 43 亿元，重点项目建设资金已基本到位。

（三）国有资产运营稳步推进

一是做大做强国有融资平台公司。按照《关于整合组建国资平台公司的实施方案》，顺利组建烟台市元汇城市建设投资集团

有限公司，持续优化国有资产配置，释放集聚多元化投融资需求供给。

二是推进元融和元汇实体化运营。一方面，元融集团完成隆鑫金矿、百里店金矿、烟台金曼公司等收购工作，推动矿山并购整合的同时，确保国有资本保值增值。另一方面，元汇集团完成对鹏达工贸的全部股权收购和对冠宇建材的部分资产收购，进一步充实国有企业配置，延长产业链条。

三是加强矿产和砂石资源管控。从长远发展角度出发，投资2000多万元对10个矿山项目进行修复，有效解决重点矿区地面塌陷、固体废弃物堆放造成的土地压占等问题，为建设绿色矿山奠定基础。做好砂石资源平台，利用现有的砂石资源统筹运作，制定完善的砂石资源整合开发方案，合理有序开发砂石资源，最大限度地变资源为资金。

（四）财政管理日趋完善

一是完善预算评审机制。建立“大评审+大绩效”全链条管理模式，评审工作领域不断拓宽，对财政投资的重大基本建设项目预算、专项资金使用情况、项目经费支出情况实行“事前、事中、事后”全过程评审，从源头预防财政资源低效无效等问题，进一步提升财政资金使用效益。上半年，工程预结算评审完成37项，评审金额达4.7亿元，核减4100万元，核减率9%。

二是全面实施预算绩效管理。围绕关键环节持续发力，完成各类绩效目标线下报送和审核共计1287个，其中，年度绩效目

标和长期绩效目标 694 个，绩效自评 524 个，整体支出绩效目标 69 个，同时选取 21 个重点项目绩效目标和 4 个部门整体支出绩效目标随政府预算公开，切实推进全面实施预算绩效管理工作常态化、规范化，推动财政资金聚力增效。

三是扎实推进预算管理改革。在直达资金方面，按照“非常时期、非常举措、超常效率”要求，加快项目资金支出进度，中央直达资金总量达 9 亿元，已全部分配至预算单位，目前已支出 7 亿元，支出进度达 77.8%，充分发挥直达资金使用效能。**在预算管理一体化方面**，牢固树立“一盘棋”思想，依托预算管理一体化系统上线的有利契机，将全市 119 个部门和单位全部纳入一体化系统，同时配合各预算单位做好基础信息、项目库、预算编制、预算执行和政府采购等各个模块使用工作，稳步推进我市预算管理一体化建设。**在城镇土地使用税改革方面**，争取将我市纳入山东省城镇土地使用税差别化改革试点范围，计划按照企业“亩产效益”综合评价结果，对不同类型的企业差别化适用城镇土地使用税税额标准，力争发挥税收调节经济的杠杆作用，引导企业提高土地资源的使用效益，促进土地资源节约集约利用。

1-6 月份，全市财政预算执行情况良好，财政工作取得一定成效。但疫情防控、人员增资等刚性支出有增无减，财政收支矛盾较为突出。下一步，我们将高度重视、认真研究，努力加以解决。

四、下步工作打算

（一）继续培植壮大财源基础。充分发挥市财源办牵头抓总的协调作用，立足全市开展的重点项目，协调甲方调动分包单位设立分支机构，加强埠外建筑企业税收监管。充分发挥矿产砂石、水资源、果业资源、文旅资源等优势，争取有利政策，将资源优势转化为财源和经济发展优势。采取与央企合作的方式推进矿山修复，通过新增建设用地指标和“碳中和”“碳交易”指标，多渠道增加我市财政收入。加快推进园区建设，深层次推进烟台开发区松山产业园合作共建，推进项目早投产、早达产。拓宽融资渠道，加强同银行、融资租赁等各方金融机构的联系，着力开展股权融资，为全市重点项目投资和公司周转注入资金。

（二）切实兜稳兜牢民生底线。支持保障特殊群体利益，努力理顺镇街一至六级优抚对象医疗管理体制，及时报销优抚对象药费，进一步减轻镇街负担。争取上级给予企业养老保险基金缺口全额补助，确保民生工资及时足额兑现。大力支持改善人居环境和美丽乡村建设，积极推进老旧小区改造。支持完善农村基础设施和公共服务设施，加大粮食建设投入，保障粮食安全。支持办好人民满意教育，推进城乡教育一体化发展，持续改善办学条件，着力提升高中阶段教育质量。支持文化事业发展，全面落实文化惠民工程。

（三）着力优化提升财政管理。支持项目资金和重点资金统筹使用，建立完善财政投资项目库，项目预算执行进度较慢的，按一定比例收回资金，统筹用于急需资金支持的重点领域。重点

推进科教、农业、环保、医疗卫生等资金统筹，既统筹安排当年预算，同时又加快消化历年结转结余资金，切实提高资金使用效率。根据《预算评审管理暂行办法》规定，按照大统筹、重绩效、细管理的工作思路，建立健全评审机制，开展全预算口径评审业务，增加预算支出项目评审等业务。坚持“花钱必问效，无效必问责”，积极构建绩效与预算融合机制，强化绩效目标对预算的指导作用。健全预算绩效标准体系，建立定量和定性相结合的共性绩效指标框架。

主任、各位副主任、各位委员，做好 2022 年财政工作使命光荣、任务艰巨。我们将在市委的坚强领导和市人大及其常委会的有力监督下，坚定信心，锐意进取，奋发有为，努力完成 2022 年各项工作任务，为实现全市争先进位、推动高质量发展做出新的财政贡献！

主要名词解释

1、一般公共预算收入：即以往所指的“地方财政收入”、“公共财政收入”或“一般预算收入”。按照 2015 年 1 月 1 日起实施的新预算法，统一改称“一般公共预算收入”。

2、预算稳定调节基金：是指各级利用预算超收收入等建立的具有储备性质的资金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及根据年初预算安排和平衡情况调入预算安排使用。

3、政府性基金收入：是指经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

4、国有资本经营预算：是指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。

5、社会保险基金预算：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项基金收支的年度计划，包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等八个险种。

6、政府债务率：是年末政府债务余额占政府综合财力的比

率。其中，政府综合财力为一般公共预算收入、政府性基金预算收入与上级补助收入之和，减去上解上级支出后的数额。