

关于济南市历下区 2022 年上半年财政预算 执行情况的报告

——2022 年 8 月 5 日在区十九届人大常委会第四次会议上
历下区财政局

各位主任、各位委员：

受区政府委托，向人大常委会报告济南市历下区 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2022 年以来，财政部门在区委、区政府的坚强领导下，在区人大依法监督和大力支持下，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，全面落实中央和省、市、区重大决策部署，抢抓落实黄河重大国家战略、省市一体化推进强省会建设等重大机遇，不断提升财政政策效能，积极推出有利于区域经济稳定发展的政策举措，持续改善民生福祉，为高质量建设国际化一流中心城区提供有力保障。

一、2022 年上半年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况。1-6 月，全区一般公共预算收入累计完成 86.9 亿元，直比增幅-8.1%，剔除留抵退税因素，可比增幅 13.6%（市内剔除轨道交通留抵退税影响，可比增幅 3.6%）。其中税收收入完成 77.3 亿元，直比增幅-9.3%，税收

比重 88.9%，剔除留抵退税因素，可比增幅 14.7%，可比税收比重 90.2%。一般公共预算收入完成全年收入预算的 45.1%。全区一般公共预算支出完成 49.7 亿元，比上年增长 36.6%，占年初支出预算的 44.2%。

（二）政府性基金预算执行情况。1-6 月，全区政府性基金收入、地方政府专项债券转贷收入、上级补助收入 30.6 亿元，完成年初收入预算的 54.6%，比去年同期增长 2.1%。全区政府性基金预算支出 30.6 亿元，完成支出预算的 54.6%，比去年同期增长 2.1%。

（三）国有资本经营预算执行情况。1-6 月，全区国有资本经营预算收入-504 万元，国有资本经营预算支出 80 万元。比上年同期增长 1900%。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。

（四）社保基金预算执行情况。1-6 月，全区社保基金预算收入 2.6 亿元，完成收入预算的 47.5%。社保基金预算支出 2.6 亿元，完成支出预算的 48.7%。

二、上半年全区财政主要工作

（一）加强财政调控引导，深化财源体系建设。下大气力培育后续财源，多渠道挖潜增收。一是加大财源培育稳固力度。聚力培强本土重点企业，持续关注 200 名重点企业变化情况；聚焦解决中小微企业发展难题，助力其纾困解难、健康发展，

为财政收入提供坚实保障。二是坚持落实减税降费政策。严格执行中央和省、市相关政策，在区级减收影响较大情况下依然实现应退尽退、应减尽减、应收尽收。上半年我区增值税留抵退税全口径近 62 亿元，区级退税、调库 16.7 亿元（剔除轨道交通影响区级退税、调库 12.6 亿元）。三是切实拓展拓宽融资渠道。充分发挥我区综合债务率和区级财力的绝对优势，密切与上级沟通协调，为我区争取最有利的政策和额度支持力度，获批发行专项债 21.86 亿元。用好 PPP 项目融资工具，落实 13.62 亿元历下区城市品质综合提升改造 PPP 项目。

（二）加强财政资金支出管理，提高资金使用效益。牢固树立“过紧日子”的思想，加强对财政资金支出管理，通过清理盘活存量资金、加强预算执行管理等措施，进一步提高资金使用效益，全面放大财政政策效能。一是强化支出预算约束。持续压减一般性支出，从严从紧核定“三公”经费、会议费、培训费，严控办公用房维修改造、公务用车购置和新增资产配置，削减非急需非刚性和低效无效支出。二是清理盘活沉淀资金。坚持实施零基预算理念，对不具备实施条件、项目进展缓慢以及预计当年无法支出的项目资金及时清理收回，上半年累计收回资金 1648 万元。三是深化预算绩效管理。强化以支出结果为导向的预算绩效管理模式，完善“三个挂钩”预算编制机制，全区重点项目全部编报绩效目标，“全链条”预算绩效

管理制度体系初步形成，财政资源配置效率和部门单位履职效能显著提升。

（三）全面落实惠民政策，保障和改善民生。集中财力保基本民生、保工资、保运转，加强保障性、基础性、兜底性民生建设，提升增进民生福祉。一是全力支持常态化疫情防控。时刻绷紧疫情防控弦，确保疫情防控资金及时足额到位，累计拨付疫情防控资金 3.1 亿元，有序推进新冠疫苗接种和常态化核酸检测，支持公共卫生服务体系和重大疫情防控救治体系建设，切实保障人民群众健康安全。二是强化民生兜底保障。精准提供基本公共服务，落实积极就业政策，持续加大对困难人员就业援助，提高困难群众生活保障水平，支持实施重特大疾病医疗救助、特殊群体参保资助，加大残疾人精准康复、就业脱贫支持力度。三是支持城市建设发展。加强城市基础设施建设，完善城市交通网络及无杆线街道整治，深化教育体制机制改革，优化课后延时服务，提升医疗卫生服务，对社区卫生服务机构实行基本药物零差价补贴，实现家庭医生进社区，大力实施绿化美化亮化工程，全面打造“绿脉交织、山城共融”的山体绿道网络。

（四）强化风险防范意识，警惕财政收支风险。高度重视政府债务风险防控，全面加强国资监管，保证财政健康稳定运行。一是加强政府债务管理。严格执行地方政府债务限额管理

和预算管理制度，主动接受人大审查监督，坚决遏制新增地方政府隐性债务，稳妥化解隐性债务风险隐患，确保财政可持续运行。**二是强化国有资产管理。**深化国资监管改革，定期开展行政事业单位国有资产管理审计暨国有资产处置专项检查，形成职责明确、流程清晰、规范有序的责任追究制度，增强监管刚性约束。**三是严守制度纪律红线。**严格遵守《预算法》、《预算法实施条例》和财经纪律，坚决执行预决算公开，深化国库集中支付电子化改革，健全财政资金动态监控，抓好审计整改和成果运用，依法依规做好财政工作。

三、下半年财政工作重点和措施

面对下半年更为严峻的增收节支挑战，我们将秉持“以政领财、财为政行”的理念，**勠力同心、击鼓奋进**，狠抓财政收支组织管理，聚力发挥支撑保障作用，加强财政领域风险防控，以“一往无前”的拼搏精神和“抓铁有痕”的担当劲头，为建设国际化一流中心城区提供坚实保障。

（一）确保完成全年收入预期。一是**引导经济健康发展，促进财税稳定增收。**围绕新城崛起、老城复兴，加大对产业金融业态集聚平台的财税支持力度；推进产业金融、商贸物流等传统优势产业延伸链条，优化业态、提档换速，助力提升产业附加值；落实产业发展、招商引资、安商稳商、人才引进等区级政策资金，用足用好省市有关政策，探索建立有利于提高亩

产效益、激发市场活力、增创竞争新优势的财政政策体系。二是**加强财源体系建设，激发市场经济活力**。结合历下区实际情况，发挥总部经济对全区财源建设升级引领作用，协同各部门优化企业登记制度、财政资金奖补机制以及招商引资政策，促进税源最大化归集；细化对总部企业、商务楼宇、小微企业的政务服务，主动了解其发展诉求及业务动向，帮助解决困难瓶颈、增强发展动力。三是**加大政策争取力度，缓解财政资金压力**。针对今年历下区增值税大规模留抵退税的情况，加大向上级财政部门汇报频次，主动争取更多留抵退税专项补助资金；聚焦高速公路、石油、电力等省级保留税收特殊经营类企业，深入研究政策，全面吃透精神，找准有利政策切入点，争取更多企业税收贡献分成；政府专项债券方面，密切关注上级专项债券筹划节奏，加强政府专项债项目谋划设计，全面提高项目储备质量，为申报、获批最大额度打好基础。

（二）创新扩展资金运用手段，强化财政资金乘数效应。

一是**创新绩效管理**。引导部门创新设置具备历下特色行业专项资金项目绩效指标体系建设，进一步强化支出绩效评价和财务报告分析，充分发挥绩效管理“指挥棒”作用。二是**创新融资方式**。在深入推进 PPP 项目的基础上，创新探索政企合作投资项目“公募化”，扩大财政资金撬动社会资本总量，强化财政资金的乘数效应。三是**创新奖补方式**。探索实施“改拨为投”，

对企业由直接拨款改为投资引导，以政府引导基金促进资金运转效率效益提升。

（三）深化财政体制改革，健全预算管理体系。一是**继续完善预算一体化建设**。按照“资金跟着项目走”的原则，依托预算管理一体化系统，完善以项目库为源头的预算管理机制。二是**扎实推进“放管服”改革**。按照《预算法》和预算管理“放管服”改革要求，推动单位落实主体责任，切实转变财政管理重心，确保“谁花钱、谁负责”原则落地落实。三是**科学编制2023年政府预算**。围绕区委、区政府工作部署，按照综合预算、零基预算、刚性预算、绩效预算、透明预算、可持续预算原则科学编制2023年政府预算，推动“过紧日子”制度化、常态化，加大财政资金统筹使用力度。

各位主任、各位委员，下半年，我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，坚定不移践行初心使命，踔厉奋发、真抓实干、奋力拼搏，为建设“国际化一流中心城区”肩负起财政担当、贡献出财政力量！

济南市历下区
2022 年上半年预算执行情况附表

济南市历下区财政局

2022 年 8 月

目 录

- 表 1 2022 年 1-6 月份历下区一般公共预算收入执行情况表
- 表 2 2022 年 1-6 月份历下区一般公共预算支出执行情况表
- 表 3 2022 年 1-6 月份历下区政府性基金预算收入执行情况表
- 表 4 2022 年 1-6 月份历下区政府性基金预算支出执行情况表
- 表 5 2022 年 1-6 月份历下区国有资本经营预算收入执行情况表
- 表 6 2022 年 1-6 月份历下区国有资本经营预算支出执行情况表
- 表 7 2022 年 1-6 月份历下区社会保险基金预算收入执行情况表
- 表 8 2022 年 1-6 月份历下区社会保险基金预算支出执行情况表

表 1

2022 年 1-6 月份历下区一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、税收收入	1717470	731784	42.61	851777	-14.09
增值税	552521	134781	24.39	285582	-52.80
企业所得税	307643	190440	61.90	177166	7.49
个人所得税	126593	63925	50.50	51706	23.63
资源税	1445	476	32.94	686	-30.61
城市维护建设税	95852	53217	55.52	44064	20.77
房产税	82546	40196	48.70	34854	15.33
印花税	43323	19701	45.47	14890	32.31
城镇土地使用税	14528	6089	41.91	6427	-5.26
土地增值税	326209	170541	52.28	158579	7.54
车船税	24981	11661	46.68	12947	-9.93
耕地占用税					
契税	141373	40543	28.68	64632	-37.27
烟叶税					
环境保护税	431	160	37.12	227	-29.52
其他税收	25	54	216.00	17	217.65
二、非税收入	119330	96314	80.71	92648	3.96
专项收入	59330	34596	58.31	26605	30.04
行政事业性收费收入	7587	5932	78.19	2917	103.36
罚没收入	2341	1847	78.90	971	90.22
国有资本经营收入					
国有资源（资产）有偿使用收入	49197	53548	108.84	61719	-13.24
捐赠收入					
政府住房基金收入	875	391	44.69	436	-10.32
本年收入合计	1836800	828098	45.08	944425	-12.32

注：1、剔除轨道交通留抵退税影响，完成 86.9 亿元，直比增幅-8.1%。

2、剔除增值税留抵退税金额及轨道交通留抵退税影响，同口径增长 3.6%。

表 2

2022 年 1-6 月份历下区一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、一般公共服务	133562	76220	57.07	70624	7.92
二、国防	1483	304	20.50	2456	-87.62
三、公共安全	14326	20117	140.42	11808	70.37
四、教育	186203	120456	64.69	74404	61.89
五、科学技术	874	3143	359.61	4250	-26.05
六、文化旅游体育与传媒	4513	2758	61.11	1484	85.85
七、社会保障和就业	109923	73772	67.11	48848	51.02
八、卫生健康	50407	44401	88.08	23605	88.10
九、节能环保	848	5791	682.90	2459	135.50
十、城乡社区	95285	118439	124.30	108077	9.59
十一、农林水	2949	3879	131.54	2307	68.14
十二、资源勘探信息等	109	735	674.31	2080	-64.66
十三、商业服务业等		299		3892	-92.32
十四、金融	152	1499	986.18	1731	-13.40
十五、援助其他地区	3603	3010	83.54	3010	
十六、自然资源海洋气象等	2040	1388	68.04	943	47.19
十七、住房保障		5244		388	1251.55
十八、灾害防治及应急管理	3926	15359	391.21	1325	1059.17
十九、预备费	8200				
二十、其他支出	504755	7	0.00		
二十一、债务付息支出	24	24	100.00	24	
本年支出合计	1123182	496845	44.24	363715	36.60

表 3

2022 年 1-6 月份历下区政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、国有土地使用权出让金收入					
二、国有土地收益基金收入					
三、农业土地开发资金收入					
四、城市基础设施配套费收入					
五、彩票公益金收入					
六、污水处理费收入					
七、其他政府性基金收入					
八、专项债券对应项目专项收入		362			
本年收入合计		362			

注：历下区本级无政府性基金收入

表 4

2022 年 1-6 月份历下区政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、文化旅游体育与传媒支出		156		52	200.00
二、社会保障和就业支出					
三、城乡社区支出	560594	100523	17.93	298748	-66.35
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	560594	98391	17.55	298748	-67.07
国有土地收益基金支出					
农业土地开发资金支出					
城市基础设施配套费安排的支出		2132			
污水处理费安排的支出					
土地储备专项债券收入安排的支出					
棚户区改造专项债券收入安排的支出					
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出					
污水处理费对应专项债务收入安排的支出					
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出					
四、农林水支出					
五、交通运输支出					
六、资源勘探信息等支出					
七、金融支出					
八、其他政府性基金支出	25	204321	817284.00	15	1362040.00
其中：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		204000			
彩票公益金安排的支出	25	321	1284.00	15	2040.00
九、债务付息支出		815		641	27.15
本年支出合计	560619	305815	54.55	299456	2.12

表 5

2022 年 1-6 月份历下区国有资本经营预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、利润收入					
石油石化企业利润收入					
机械企业利润收入					
建筑施工企业利润收入					
其他国有资本经营预算企业利润收入					
二、股利、股息收入		-504			
国有控股公司股利、股息收入		-504			
国有参股公司股利、股息收入					
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入					
三、产权转让收入					
其他国有资本经营预算企业产权转让收入					
四、清算收入					
国有独资企业清算收入					
其他国有资本经营预算企业清算收入					
五、其他国有资本经营预算收入					
本年收入合计		-504			

备注：2021 年 12 月 31 日人行日报表显示国有资本经营预算国有控股股利、股息收入 504 万元，此收入应为国有资产有偿使用收入，并已于 2022 年 1 月 7 日做调整。

表 6

2022 年 1-6 月份历下区国有资本经营预算支出执行情况表

单位：万元

项 目	2022 年 预算	2022 年 1-6 月执行情况			
		金额	占预算%	上年同期	同比增长
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	893	80	8.96		
国有企业办职教幼教补助支出					
国有企业退休人员社会化管理补助支出	893	80	8.96		
国有企业改革成本支出					
其他解决历史遗留问题及改革成本支出					
二、国有企业资本金注入					
国有经济结构调整支出					
公益性设施投资支出					
其他国有企业资本金注入					
三、国有企业政策性补贴					
四、金融国有资本经营预算支出					
其他金融国有资本经营预算支出					
五、其他国有资本经营预算支出	504			4	
本年支出合计	1397	80	5.73	4	1900.00

表 7

2022 年 1-6 月份历下区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年度 预算	1-6 月累计			
		金额	占预算%	上年同期	比上年增长%
社会保险基金收入合计	54451	25885	47.54%	26886	-3.72%
其中:社会保险费收入	20491	9563	46.67%	9919	-3.59%
利息收入	522	70	13.41%	62	12.90%
财政补贴收入	31456	15663	49.79%	14758	6.13%
委托投资收益	141				
其他收入	12	1	8.33%	6	-83.33%
转移收入	1829	588	32.15%	2141	-72.54%
一、企业职工基本养老保险基金收入					
其中:社会保险费收入					
利息收入					
财政补贴收入					
委托投资收益					
其他收入					
转移收入					
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	50911	24413	47.95%	25243	-3.29%
其中:社会保险费收入	19832	9225	46.52%	9776	-5.64%
利息收入	79	37	46.84%	35	5.71%
财政补贴收入	29200	14600	50.00%	13300	9.77%
其他收入					
转移收入	1800	551	30.61%	2132	-74.16%
三、居民基本养老保险基金收入	3540	1472	41.58%	1643	-10.41%
其中:社会保险费收入	659	337	51.14%	143	135.66%
利息收入	443	33	7.45%	27	22.22%
财政补贴收入	2256	1063	47.12%	1458	-27.09%
委托投资收益	141				
其他收入	12	1	8.33%	6	-83.33%
转移收入	29	37	127.59%	9	311.11%
四、职工基本医疗保险基金收入					

项 目	年度 预算	1-6 月累计			
		金额	占预算%	上年同期	比上年增长%
其中:社会保险费收入					
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入					
转移收入					
五、居民基本医疗保险基金收入					
其中:社会保险费收入					
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入					
转移收入					
六、工伤保险基金收入					
其中:社会保险费收入					
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入					
转移收入					
七、失业保险基金收入					
其中:社会保险费收入					
利息收入					
财政补贴收入					
其他收入					
转移收入					

表 8

2022 年 1-6 月份历下区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年度预算	1-6 月累计			
		金额	占预算%	上年同期	比上年增长%
社会保险基金支出合计	54374	26494	48.73%	25829	2.57%
其中：社会保险待遇支出	54195	26426	48.76%	25756	2.60%
基础养老金支出	52396	25631	48.92%	24987	2.58%
个人帐户养老金支出	1746	774	44.33%	745	3.89%
丧葬抚恤补助支出	54	20	37.04%	24	-16.67%
其他支出	88	1	1.14%	66	-98.48%
转移支出	90	68	75.56%	7	871.43%
一、企业职工基本养老保险基金支出					
其中：社会保险待遇支出					
其他支出					
转移支出					
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	50387	24638	48.90%	24078	2.33%
其中：社会保险待遇支出	50224	24587	48.95%	24012	2.39%
基础养老金支出	50224	24587	48.95%	24012	2.39%
其他支出	88	1	1.14%	66	-98.48%
转移支出	75	50	66.67%		
三、居民基本养老保险基金支出	3987	1856	46.55%	1751	6.00%
其中：社会保险待遇支出	3971	1839	46.31%	1744	5.45%
基础养老金支出	2172	1044	48.07%	975	7.08%
个人帐户养老金支出	1746	774	44.33%	745	3.89%
丧葬抚恤补助支出	54	20	37.04%	24	-16.67%
其他支出					
转移支出	15	18	120.00%	7	157.14%
四、职工基本医疗保险基金支出					
其中：社会保险待遇支出					
其他支出					
转移支出					
五、居民基本医疗保险基金支出					
其中：社会保险待遇支出					

项 目	年度预算	1-6 月累计			
		金额	占预算%	上年同期	比上年增长%
其他支出					
转移支出					
六、工伤保险基金支出					
其中:社会保险待遇支出					
其他支出					
转移支出					
七、失业保险基金支出					
其中:社会保险待遇支出					
其他支出					
转移支出					
八、生育保险基金支出					
其中:社会保险待遇支出					
其他支出					
转移支出					