

关于济南市市中区 2023 年上半年 财政预算执行情况的报告

—2023 年 8 月 30 日在区第十九届人大常委会第十七次会议上

区财政局局长 徐 波

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向本次会议报告上半年全区财政预算执行情况，请审议。

今年以来，区政府及其财税部门认真贯彻区十九届人大二次会议各项决议，全面贯彻“深化落实年”“提速增效年”工作要求，围绕建设新时代社会主义现代化活力品质强区目标，立足全局，把握重点，攻坚克难，全区上半年财政预算执行情况良好，为完成全年预期目标奠定了基础。

一、上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况。上半年，全区一般公共预算收入完成 568864 万元，完成预算的 56.89%，增长 6.84%。全区一般公共预算支出完成 409245 万元，完成预算的 64.92%，增长 14.87%。

（二）政府性基金预算支出执行情况。上半年，全区政府性基金预算支出完成 115813 万元，完成预算的 23.93%（完成预算较低的主要原因是上半年上级转移支付补助收入减少），

下降 47.09%。

（三）社会保险基金预算收支执行情况。上半年，全区社会保险基金预算收入完成 28293 万元，完成预算的 47.76%，增长 82.25%。全区社会保险基金预算支出完成 29138 万元，完成预算的 49.94%，增长 1.73%。

（四）国有资本经营预算收支执行情况。上半年，全区国有资本经营预算收入完成 280 万元，完成预算的 116.67%，下降 18.37%。全区国有资本经营预算支出完成 266 万元，完成预算的 42.97%，增长 638.89%。

二、上半年财政预算执行主要特点

（一）做好收入组织调度。区政府及其财税部门按照年初确定的收入预期目标，定期加强对收入形势的分析调度，依法强化税费征管，多方联动加大对重点项目和重点企业的税收专项清查力度，做好相关企业走访交流，力争我区重点招商引资项目早见税、多见税，提前 25 天实现了上半年收入预期目标过半。从分部门征收情况看，税务部门完成 51.57 亿元，增长 2.36%；财政部门完成 5.32 亿元，占区级收入的 9.35%。从收入质量看，税收收入比重为 86.83%，同比提高 4.57 个百分点，高于县区平均水平 0.94 个百分点，税收收入贡献提升。从分季度看，一季度收入增长 0.37%，二季度收入增长 16.45%，呈现稳步增长态势。从分税种类型看，主体税种（增值税和所得税）增长 20.25%，各项小税增长 6.32%，土地和房地产相关税收增长 7.69%，坚持了大税小税一起抓。

（二）全力保障民生支出。加强保障性、基础性、兜底性民生建设，继续坚持“三保”（保基本民生、保工资、保运转）在财政支出中的优先顺序，按照政策规定的保障范围和标准测算“三保”支出需求，足额编列预算，将“三保”支出预算提交上级部门审核，并优先保障执行、优先安排库款，上半年全区“三保”支出实现 14.58 亿元；用于民生和社会事业支出占一般公共预算支出比重为 82.44%，继续稳定保持在 80%左右。其中，教育支出 97872 万元，完成预算的 49.51%；科学技术支出 2931 万元，完成预算的 63.87%；文化体育与传媒支出 1321 万元，完成预算的 53.87%；社会保障和就业支出 56673 万元，完成预算的 50.84%；节能环保支出 7586 万元，完成预算的 71.43%；农林水支出 6884 万元，完成预算的 61.27%；住房保障支出 1299 万元，完成预算的 46.86%。

（三）加强财政运行监管。开展财会监督专项行动，聚焦财政、财务、会计领域的突出问题，严肃查处有令不行、有禁不止等违法违规行为，切实严肃财经纪律、规范财经秩序，推动了上级重大决策部署和工作要求不折不扣落实到位。加强财政预算管理，从加强预算编制管理、促进预算绩效管理深度融合、强化资金全过程监管和严控一般性支出、定期开展存量资金集中清理、规范部门预算调剂等角度予以了严格规范。实施直达资金常态化监督，确保资金快速拨付到位、规范安全使用，上半年全区实行直达管理的资金 5.01 亿元，资金分配和支付进度分别达到了 100%和 68.7%，确保了资金直达使用单位、直

接惠企利民。压实防范化解重大风险主体责任，依法落实到期法定债务偿还责任，将到期政府债务本息纳入预算安排并及时足额拨付，上半年全区共足额偿还政府债务本息 10198 万元。

主任、各位副主任、各位委员，今年财政增收节支压力依然很大，财政收支矛盾还较为突出，库款保障水平仍然趋紧，财政“承压前行”的紧运行状态还在持续。为此，我们将把困难和矛盾分析透彻，采取有力措施努力加以解决。

三、下半年预算执行工作的重点和措施

下半年，我们将严格落实区人代会批准的预算和本次会议的审查意见，进一步强化财政预算执行管理，切实提升政策效能和资金效益，确保完成全年预算收支预期目标。

（一）加强财政收入保障。完善税收保障机制，加强涉税信息比对分析和共享共用，做到信息互通共享，实现税收管理的动态化实时管控，切实把该减的减到位、该降的降到位、该收的收足收齐。坚持质量导向，强化激励约束，把组织收入工作的重心放到提高收入质量上，做大可用财力规模。依托“部门+”助企护企服务机制，听取企业在发展过程中遇到的难点问题给予针对性的解决，打通企业发展的痛点难点堵点。继续关注企业所得税、土地增值税两大具有增收潜力的重点税种，引导街道实现房产税、土地使用税等税种无“死角”管理，确保做到重点税源应收尽收，零散税源不流失。落实财政体制政策，用有限、高效的财政投入，引导街道、区属企业努力招商引税，力争能够引进优质企业，带来新的税源增长点。严格执

行非税收入“收支两条线”规定，梳理我区现有资产现状，多渠道盘活国有资产，确保非税收入应收尽收。

（二）加强财政资金管理。全面加强库款管理，提高国库保障能力，根据库款情况和支出紧急程度依序安排资金，优先保障“三保”支出、应急支出、重点任务支出，逐步缓解库款保障趋紧的状况。完善财力长效保障机制，加强财政运行监控分析，确保“三保”不出任何问题。持续加大民生投入，集中资金保障好普惠性、基础性、兜底性民生支出，确保民生支出占一般公共预算支出比重稳定在 80%左右，支持办好区重点民生实事。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，严控会议、接待、出国、培训、办公用房维修改造、公务用车购置和新增资产配置等一般性支出，腾出更多资金保民生、促发展。非经法定程序不得调整预算，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购，规范预算调剂行为。

（三）深化预算管理改革。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“六个预算”原则，科学编制 2024 年政府预算和部门预算，加快建立现代财政制度。在全区开展预算绩效管理“提质增效”行动，进一步突出重点、深化改革、提升质量、强化约束，推动全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系由全面建成向高质量发展迈进，促进预算和绩效管理深度融合。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。积极对上汇报争取，逐步建立与市财政局的常态化沟通汇

报机制，努力争取上级政策资金支持。聚焦重点支出领域、共性项目、重大延续性项目，试点制定一批预算支出标准，逐步构建形成覆盖各类预算支出的标准体系，切实发挥支出标准在预算编制和管理中的基础支撑作用。

（四）加大财会监督力度。牢固树立预算法治意识，坚持依法行政、依法理财，管好用好各项财政资金，坚决防止截留挪用、骗取套取、贪污侵占等违法违规行为。加强绩效运行全过程动态监控，及时发现纠正绩效运行偏差，对预算管理问题较多、资金使用效益不高的，及时调减预算、收回资金。加强审计、检查结果与预算安排挂钩机制，加强审计问题整改和强化审计成果运用，对发现存在使用问题的资金按一定比例扣减下一年度预算，切实增强财政资金使用的规范性和有效性。兜牢安全发展底线，加强政府债务监管，在有效支持高质量发展中保障政府债务风险可控。

主任、各位副主任、各位委员，做好下半年工作任务艰巨、责任重大。我们将在区委的坚强领导下，认真落实区十九届人大二次会议和本次会议各项决议，围绕区政府工作报告部署，积极主动作为，加强调查研究，强化责任担当，扎实做好财政各项工作，为建设新时代社会主义现代化活力品质强区贡献财政力量。