

关于 2022 年上半年槐荫区财政预算 执行情况的报告

——2022 年 8 月 30 日在区十九届人大常委会

第四次会议上

区财政局局长 李君

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区人大常委会汇报 2022 年财政预算执行情况，请审议。

今年以来，在区委的正确领导和区人大及其常委会的监督、支持下，财税部门坚持落实全区目标任务，紧紧围绕“125510”工作部署，积极落实减税降费等各项改革举措，狠抓收入征管，积极开拓财源，统筹推进战疫情、稳增长、惠民生、防风险、保稳定等各项工作，财政预算执行运行情况良好。

一、上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1-6 月份，全区一般公共预算收入累计完成 243,516 万元，扣除留抵退税因素后（上半年区级退税约 5 亿元）同口径下降 14.5%，按自然口径计算下降 27.2%；税收比重为 83.2%。全市范围来看，我区收入同口径增幅及自然口径增幅均列全市第 9 位，税收比重列全市第 4 位。上半年，我区一般公共预算支出累计完成 256,522 万元，同比增长 0.3%。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，全区政府性基金预算支出实现 167,670 万元。其中，文化旅游体育与传媒支出 51 万元，城乡社区支出 135,611 万元，其他支出 27,502 万元，债务付息支出 4,506 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年，全区社会保险基金收入达到 36,732 万元，完成年初预算的 78.3%。全区社会保险基金预算支出实现 23,607 万元，完成年初预算的 51.0%。

（四）国有资本经营预算执行情况

2022 年国有资本经营预算收入安排 1,205 万元，减按规定调入公共财政预算的 188 万元，支出相应安排 1,017 万元，主要用于企业改革和对企业投入的相关支出。上半年国有资本经营预算收入实现 268 万元，为建筑施工企业利润收入，上半年国有资本经营预算无支出。目前，区财政正与相关预算单位积极对接，确保按计划完成国有资本经营预算。

（五）政府性债务管理情况

截至 6 月底，全区政府性债务余额为 372,624 万元，较 2021 年年底增加 61,007 万元，主要包括：上半年偿还一般债券本金 7,093 万元，新增地方政府专项债券转贷资金 61,100 万元，新增一般债券再融资转贷资金 7,000 万元。

我区积极创新债券使用机制，加大对上争取工作力度，致力保障重点建设项目的资金需求，同时通过对各债券资金的监管，有效提高了资金的使用效率。上半年积极申请地方政府专项债券

转贷资金 61,100 万元，主要用于槐荫人民医院急诊综合楼建设项目、槐荫区应急储备方舱隔离点、济南市腊山河污水综合治理工程、槐荫区农村人居环境整治提升项目、吉邦综合养老服务中心和济南市腊山河西路（经十路至青岛路段）污水干管抢修工程。在区人大的指导监督下，我区严控新增政府性债务，积极化解隐性债务，进一步强化了我区政府性债务管理工作。总体来说，当前我区的政府性债务规模不大，政府性债务风险总体可控。

二、财政运行特征

（一）分类施策，强化收入组织调度

上半年，全区树立一盘棋思维，多部门联合不断强化收入组织调度。一是紧盯房屋契税比较集中的张庄、兴福街道办事处，通过街办、税务和国土积极配合，上门服务、集中办公等手段，主动靠上，对能够办理但尚未办理的相关房屋契税逐条分析，促进相关房屋契税顺利实现入库 6,000 万元。二是积极协调历史遗留问题，促进重点项目相关税收及时入库。协调山大生殖中心新泉城大厦契税上缴事宜，实现契税 950 万元。积极督促老屯集团上缴房屋契税 500 万元。全力对接房管 5 所，加快营业税及滞纳金入库进程，顺利入库 300 万元。三是加强与税务部门对接协调力度，督促税务部门加大对上争取工作成效，实现免抵调相关税收入库 1,000 万元。推进西市场北大槐树保利中心项目加快土地增值税清算进程，全力夯实清算成果，实现入库 600 万元。

（二）硬化措施，强化非税收入征管

上半年，全区在确保落实各项疫情防控减免税费的基础上，

积极盘活存量资产，全力拓宽非税收入征管渠道，积极协调城投及相关职能部门做好国有资产处置工作，6月份实现非税收入1.4亿元；同时加强与非税收入较大部门的衔接力度，如法院、城管局等相关部门，对非税收入再梳理，再督促，确保非税收入应收尽收，全力弥补收入缺口。上半年全区财政部门累计实现非税收入34,187万元（增值税留抵退税调库27,822万元）。

（三）正视差距，清醒认识财政风险

1、根据增值税留抵退税相关要求，我区预计全年全口径留抵退税12亿元，区级留抵退税预计6亿元，而我区年初人代会预期为637,560万元，区级退税额度影响我区收入近十分之一，我区收入压力持续凸显。上半年，我区通过盘活存量资产实现非税收入1.4亿元，下半年非税收入深入挖潜的潜力也已经非常有限。

2、支出压力不断加大。面对收入缺口的不断扩大，及全年留抵退税形成的财力缺口，全区“三保”支出压力空前巨大，全年收支平衡压力将不断增加。

三、下一步工作打算

在下半年工作中，面对困难和压力，全区将继续分类施策，增收挖潜，全力做好财政收入组织等各项工作。

（一）强化综合治税成效，积极推动财源建设

一是继续抓好房产办证契税征收工作，上半年制定出台了《街办房屋交易契税奖励办法》，初步测算上半年街办拟兑现奖励约600万元。下半年继续紧盯振兴街、张庄、兴福等房屋契税比较集中的街道办事处，通过街办和税务、国土积极配合，上门服务、

集中办公等手段，加大房屋契税的征缴力度，全力推动房屋契税入库。二是加大对历史遗留问题的协调对接力度，督促相关职能部门，进一步推进匡山安置房项目（预计区级税收 5,000 万元，主要涉及原旧投集团）和君御世家项目（预计区级税收 8,000 万元，主要涉及区平台公司）重点难点问题解决工作，力争相关税收顺利入库。三是拟重新修订高管奖励办法，进一步扩大奖励办法适用范围和奖励标准。上半年拟兑现 2020 年高管奖励 980 万元。同时，已拟定《槐荫区进一步促进企业发展扶持奖励办法》，目前两项政策均在征求意见中，待上会审议后，予以施行。在下一步工作中，全区将结合产业扶持工作，对产业扶持兑付力度较大的企业重点跟进，力争在下半年及时转化税收成效。四是为下半年长效财源建设奠定坚实基础，全力以赴抓招商、引项目，吸引周边地市企业在我区纳税，享受我区的招商引资政策；同时利用招商引资快速决策机制，提高决策效率，推动重大招商引资项目快落地、快见效。

（二）积极服务税务部门，强化税收挖潜增收

一是突出重点，提升收入征管辅助作用。财税部门联合，重点加快推进土地增值税清算为主的相关涉税事项，发挥重点行业、重点税种的税收支撑强度。二是加大税收稽查力度，加大对接力度，逐项分析，重点研判，力争税收稽查收入在下半年及时入库。三是财税部门强化合作力度，在下半年对医药行业，汽车行业开展全面评估检查，全力做好相关税收入库增收工作。四是全面梳理今年以来留抵退税额度较大的重点企业，特别是新泉城置业，

以感情以服务进一步增强企业纳税积极性，力争让企业尽快将销售收入转化成税收。同时对于产业扶持力度较大的企业，如永芳集团，主动对接，力争企业兑现相关税收承诺。

（三）努力强化非税收入征管，积极拓宽资金保障渠道

一是面对严峻的收入形势，我区将在确保落实各项疫情防控减免税费的基础上，积极盘活存量资产，拓宽非税收入征管渠道，加强与非税收入较大部门的衔接力度，如法院、城管局等相关部门，对非税收入再梳理，再督促，确保非税收入应收尽收，全力弥补收入缺口。二是近期区政府多次组织相关主管部门召开 2023 年专项债券项目包装策划会议，尽快谋划储备一批优质专项债券项目，为争取 2023 年债券额度打牢基础，多渠道筹资全力缓解全区支出压力。三是组织召开专题项目包装策划会议积极包装“槐荫区城市品质提升 PPP 项目”，为全区重点项目建设提供资金保障，全力构建以优先使用债券资金为主导，以 PPP 项目运作为辅助，以预算资金为补充的多层次重点项目资金保障体系。

主任、各位副主任、各位委员，今年财政收支压力依然较大，改革发展任务艰巨。我们决心在区委的正确领导和区人大及其常委会的监督、支持下，充分认识新常态下积极发挥财政职能作用的重大意义，积极作为，扎实工作，尽全力按照预期完成全年预算收支任务。

以上汇报，请审议。