

关于钢城区 2019 年财政决算和 2020 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告

——2020 年 8 月 27 日在钢城区十八届人大常委会第 28 次会议上
钢城区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，向常委会报告 2019 年财政决算和 2020 年 1-6 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

2019 年，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全区深入贯彻党的十九大精神，全力组织收入，优化支出结构，推进财税改革，强化预算约束，圆满完成了各项收支预期目标。

（一）一般公共预算收支决算情况

2019 年，全区一般公共预算收入完成 208397 万元，完成预期目标的 101.1%，同比增长 11.3%；加上上级税收返还、各项补助、上年结转等 56534 万元，总收入 264931 万元。全区一般公共预算支出 186509 万元，完成预期目标的 119.7%，同比增长 25.7%；加上上解上级支出、结转下年支出等 78422 万元，总支出 264931 万元。全区一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2019 年，全区政府性基金预算总收入 18022 万元，其中，上级专项转移支付、专项债券收入、上年结转收入等 18009

万元。全区政府性基金预算支出 10774 万元，完成预期目标的 73.5%，减少 14.2%；加上上解上级支出、调库支出、地方政府专项债务还本支出、结转下年支出等 7248 万元，支出总计 18022 万元。全区基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2019 年，全区国有资本经营预算收入和支出均未发生。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2019 年，全区社会保险基金收入 18754 万元（包括：居民基本养老保险、机关事业单位养老保险）。全区社会保险基金支出 17075 万元。收支净结余 1679 万元，滚存结余 14792 万元。

（五）经批准举借债务情况

经市政府核定、市人大常委会批准，2019 年我区政府债务限额为 301969 万元，其中，一般债务限额 275213 万元，专项债务限额 26756 万元。2019 年上级下达我区地方政府再融资债券 27661 万元，专项债券 4556 万元。再融资债券主要用于偿还到期的以前年度发行的政府债券本金，专项债券用于洪沟社区棚改项目建设支出。年末全区政府债务余额为 271659 万元，其中，一般债务余额 244903 万元，专项债务余额 26756 万元，没有突破批准的债务限额。

（六）2019 年预算绩效管理开展情况

2019 年预算绩效管理工作逐渐铺开，紧紧围绕“绩效目标管理、部门整体绩效管理、绩效评价和重点评价”四个主要环节，全面推进预算绩效管理，提高财政资金使用效益。对 31 个项目支出进行绩效评价，涉及资金 19360 万元，其中对 10 个重点项目通过第三方做了重点评价；民政局、教体局、住建局等 8 个部

门纳入部门整体绩效管理试点；2020 年度预算绩效目标全部纳入项目管理，共计 468 个项目，涉及资金 114000 万元。

从决算反映的情况看，2019 年，在区委的坚强领导下，全区财税部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立新发展理念，以组织收入为中心，以保障“三保”支出为出发点，广辟财源，强化征管，注重实效，各项工作顺利有序，全区经济社会发展平稳。分析 2019 年的决算情况，主要有以下四个特点：

一是依法科学征管，财政收入实现高质量发展。一是严格落实减税降费及增值税留抵退税政策，减轻企业负担，增强企业发展后劲。二是加强财税协调，强化税源管控，深入开展税源调查，研究增收措施，促进财政增收。三是规范非税收入收缴和核算，加强国有资源管理力度，多渠道增加政府收入。

二是统筹安排资金，着力保障和改善民生。一是坚持“保工资、保运转、保基本民生”的原则，调整优化支出结构，大力压缩“三公”经费等一般性支出，保证正常运转。二是完善城乡教育经费投入保障机制，及时足额拨付生均公用经费，推进教育基础设施建设，促进教育事业全面均衡发展。三是完善社会保障体系，严格执行城乡居民基础养老金、基本医疗保险标准，实施城乡困难家庭救助政策，加大对残疾人事业的扶持和救助，保障退役军人相关政策的落实。四是加大扶贫资金投入力度，实施山水林田生态修复工程，推进“四好”农村路建设，促进农业经营规模化，不断改善农村人居环境，全面助力乡村振兴。五是加大财政投入，加快建成“泉城书房”和农村书屋，深入实施文化惠民工程，加快构建现代公共文化服务体系。六是积极筹措资金，保

障了城区道路整体提升、大气污染防治、金水河水库建设等全区重点项目的顺利推进。

三是立足财政职能，服务地方经济发展。一是加强与主管部门的沟通，努力对上争取项目和政策性资金扶持。全年共向上级争取各类无偿资金 4.35 亿元。二是规范地方政府性债务管理，加大债券争取力度，全年共争取债券资金 3.15 亿元，偿还了到期债券本息。三是设立人才工作专项资金，全面落实加快新旧动能转换、推进产业振兴提升重大决策部署，搭建高位创新平台，推动产学研协同创新。四是足额安排招商引资各项经费，推动全区招商引资工作深入开展。

四是深化改革攻坚，财政管理日趋规范。一是对 2019 年区级财政收支预算、部门预算和“三公”经费预算进行公开，提高了财政资金的透明度。二是规范政府采购程序，严格执行采购预算，强化监督管理，全年完成采购项目 108 项，节约资金 4000 余万元，节支率 9.5%。三是加大政府投资工程项目评审力度，强化项目投资控制，全年审计工程提报值 1.31 亿元，审减 2192 万元，节约了财政资金。

二、2020 年 1-6 月份财政预算执行情况

1-6 月份，全区财政部门认真落实区十八届人大四次会议决议，按照钢城区区委“1+565”工作思路，立足全局，把握重点，开拓创新，扎实工作，较好地完成了财政各项工作任务。

（一）一般公共预算收支情况

1-6 月份，全区一般公共预算收入完成 148269 万元，同比增长 1%；税收收入完成 130657 万元，同比下降 2.4%，税收占比 85.1%。

1-6 月份，全区一般公共预算支出完成 84190 万元，增长 4.22%。其中：一般公共服务支出 11819 万元，国防支出 123 万元，公共安全支出 2506 万元，教育支出 20313 万元，科学技术支出 1518 万元，文化体育与传媒支出 372 万元，社会保障和就业支出 11059 万元，卫生健康支出 7218 万元，农林水事务支出 2560 万元，交通运输支出 678 万元，资源勘探信息等事务支出 667 万元，商业服务业等事务支出 113 万元，金融支出 32 万元，援助其他地区支出 230 万元，自然资源海洋气象等支出 481 万元，住房保障事务支出 2447 万元，灾害防治及应急管理支出 103 万元，其他支出 4165 万元，债务付息支出 6011 万元。民生支出共完成 56854 万元，占财政支出的 67.53%。

（二）政府性基金收支情况

1-6 月份，全区政府性基金总收入完成 66453 万元，其中，上级专项转移支付及专项债券收入 66416 万元。政府性基金支出 65621 万元，主要是专项债券形成的国有土地使用权出让收入安排的支出 64470 万元，其他各项基金支出 354 万元。

（三）国有资本经营收支情况

1-6 月份，全区国有资本经营预算收入和支出均未发生。

（四）社会保险基金收支情况

1-6 月份，全区社会保险基金收入 30587 万元（包括：居民基本养老保险、机关事业单位养老保险）；全区社会保险基金支出 9723 万元。截至 6 月底，收支净结余 20864 万元，滚存结余 35655 万元。

（五）经批准举借债务情况

1-6 月份，钢城区共收到再融资债券 23158 万元，用于置换到期债券本金；新增专项债券 64470 万元，其中：金水河水库项目 12900 万元，济南市城乡供水一体化工程 31870 万元，钢城区金水河水厂项目 5000 万元，济南市钢城区污水处理厂一期升级提标改造及配套管网新建修缮工程 3000 万元，莱钢集团“三供一业”社会职能分离移交改造项目 12000 万元。截至 2020 年 6 月底，钢城区政府债务余额为 335623 万元，其中：一般债务余额 244853 万元，专项债务余额 90770 万元。

（六）预算绩效管理工作情况

根据市财政局《关于开展“预算绩效管理改革攻坚年”活动工作方案》要求，结合钢城区预算绩效管理工作实际，坚持全面实施，统筹推进。一是完善预算绩效制度建设。先后出台了《钢城区预算绩效目标管理暂行办法》、《钢城区项目支出绩效评价管理办法》等文件，为预算绩效管理提供了制度保障。二是强化预算绩效目标管理。今年，将区本级 64 个预算单位所有项目共计 448 个项目全部纳入绩效目标管理，比去年纳入绩效目标管理的项目增加 24%。项目支出绩效评价工作稳步推进。项目支出绩效评价是检验绩效目标实现程度的重要手段。根据《钢城区项目支出绩效评价管理办法》，各预算单位对 2019 年度预算结束的项目进行自我评价，今年各预算单位自评项目共计 360 个，绩效评价金额 103680 万元。三是扩大部门整体绩效管理试点。在 2019 年 8 个试点部门的基础上，今年扩大了 14 个部门作为部门整体绩效管理试点，目前已达到了全区预算部门的 1/3，更有力的推进预算绩效管

理全面实施。四是加大绩效信息公开力度。根据相关规定，今年扩大了绩效目标公开范围和渠道。将区级部门 200 万元以上的预算项目绩效目标全部进行了公开，并且每个部门公开绩效目标的数量不低于项目数的 30%，综合全区绩效目标公开数量大约达到所有项目的 50%。并且同时在钢城区政府门户网站及财政预决算公开平台进行了公开。

（七）当前财政面临困难

从当前及今后形势来看，下半年增收压力较大，收支矛盾依旧突出，形势不容乐观。

一是政策性减税影响大。我区税源结构单一，财政税收主要依靠钢铁制造业，新动能支撑不足，经济总量仍然偏小，受减税降费政策影响，财政增收放缓。

二是经济形势不容乐观。当前及今后国内外环境依然复杂多变，受新冠肺炎疫情冲击，经济不确定性和外贸风险增多，经济下行压力持续加大。同时受钢材市场、原料价格以及节能环保压力的影响，莱钢主业利润下滑明显，经济增长特别是钢铁行业发展的稳定性和可持续性难以确定，预计下半年大幅增收困难。

三财政收支矛盾突出。随着“三保”支出、补齐公共卫生短板等刚性支出和重点支出不断增加，治理大气污染、实施乡村振兴、城区基础设施等投入增大，全区财政收入难以满足各项支出需求，财政收支矛盾更加突出。

三、下半年工作重点和措施

下半年全区财政部门将认真贯彻落实上级决策部署，全面提升财政保障和调控能力，努力完成全年工作目标任务。

（一）大力培植财源。不折不扣贯彻减税降费政策，在落实好受疫情影响较大的行业和中小微企业的税收优惠和降低社保负担的政策基础上，聚力企业培育，坚定不移把发展的着力点放在实体经济上，大力实施“培优扶强、帮困助小”工程，培育壮大发展动能，筑牢经济发展根基，充实全区财源。

（二）强化税收征管。密切关注当前经济走势，严格依法组织收入，切实依法加强收入征管，建立税收保障长效机制，完善涉税信息共享管理平台，加强税源管理和收入预测研判，分析重点税源企业纳税情况。继续抓好税收专项清查工作，按照清查工作的时限及要求，统筹部署，确保工作取得实效。同时，积极组织协调全区重点工程税款及时入库。

（三）加大对上争取。立足财政职能，重点做好上级转移支付、特别国债以及新增债券的争取工作。同时密切关注中央、省、市宏观政策和资金投向，配合相关职能部门，做好重点领域和重点工程项目的对上争取工作，全力支持我区经济社会快速发展。

（四）优化支出结构。进一步调整优化财政支出结构，牢固树立“过紧日子”思想，按照有保有压、有取有舍的要求，严格执行预算，从严从紧控制“三公经费”等一般性支出，集中财力保障“三保”支出，把该花的钱花好、管好、用好，切实提高资金使用的规范性、安全性和有效性。

下一步，将不断健全财政支出政策决策机制，加强重大项目财政可承受能力评估，做到量力而行、精打细算。支持配合人大依法开展预算审查监督，财政部门切实加强党风廉政建设，严守预算法和财经纪律，不断提高财政预算绩效水平，坚决守住党风廉政底线。