

关于济南市钢城区 2021 年区级决算 和 2022 年上半年预算执行情况的报告

—2022 年 9 月 23 日在钢城区第十九届人大常委会第三次会议上

区财政局局长 李慧英

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，我向常委会报告 2021 年区级决算和 2022 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年是实施“十四五”规划的开局之年。全区上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，主动融入新发展格局，坚持稳中求进工作总基调，在区委的坚强领导下，在区人大的依法监督和大力支持下，崇尚实干、狠抓落实，全区经济社会保持平稳健康发展，较好地完成了区十八届人大五次会议审议批准的财政预算目标任务。

（一）一般公共预算收支决算情况

全区一般公共预算收入 233980 万元，完成调整预算的 100.06%，同比增长 10.04%；加上级返还收入、转移支付收入、调入资金、债务转贷收入、动用预算稳定调节基金、上年结余收

入等 211356 万元，总收入 445336 万元。

全区一般公共预算支出 229264 万元，完成调整预算的 107.83%，同比增长-5.88%；加上解上级支出、安排预算稳定调节基金、债务还本支出等 216072 万元，总支出 445336 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

全区政府性基金预算收入 58806 万元，完成调整预算的 100.58%，同比增长 161.78%；加上级补助收入、债务转贷收入、调入资金、上年结余收入等 69960 万元，收入总计 128766 万元。全区政府性基金预算支出 118664 万元，完成调整预算的 107.27%，同比增长-5.95%；加上解上级支出、债务还本支出等 10102 万元，支出总计 128766 万元。全区政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

全区国有资本经营预算收入 971 万元，为上级补助收入，加上年结转 325 万元，收入总计 1296 万元。全区国有资本经营预算支出 216 万元，结转下年 1080 万元，支出总计 1296 万元。全区国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

全区社会保险基金收入 26421 万元（居民基本养老保险和机关事业单位养老保险）。全区社会保险基金支出 22720 万元。收支净结余 3701 万元，滚存结余 38760 万元。

（五）转移支付收入情况

全区一般性转移支付收入 101532 万元，其中：体制补助收入 3691 万元、均衡性转移支付收入 4098 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 20966 万元、结算补助收入 37846 万元、企业事业单位划转补助收入 437 万元、产粮（油）大县奖励资金收入 100 万元、固定数额补助收入 2349 万元、重点生态功能区转移支付收入 564 万元、贫困地区转移支付收入 1493 万元、革命老区转移支付收入 1159 万元、共同财政事权转移支付收入 20873 万元、其他一般性转移支付收入 7956 万元。专项转移支付收入 21228 万元。

（六）地方政府债务限额、余额及债券使用情况

市财政局下达全区地方政府债务限额 405473 万元。其中：一般债务限额 263947 万元，专项债务限额 141526 万元。较 2020 年新增债务限额 40000 万元。截至 2021 年底，全区地方政府债务余额 386454 万元。其中：一般债务余额 244928 万元，专项债务余额 141526 万元。

全区收到债券资金 90347 万元。其中：一般债券 45847 万元，全部为再融资一般置换债券，用于偿还 2021 年到期的一般置换债券本金。专项债券 44500 万元，分别是：新增专项债券 40000 万元，用于科创中心项目 17300 万元、区中医院项目 16000 万元、区综合养老服务中心项目 4000 万元、区污水处理厂提质增效配套管网项目 1700 万元、第二污水处理厂配套管网项目 1000 万元；

再融资专项置换债券 4500 万元，用于偿还 2021 年到期的专项置换债券本金。

（七）2021 年预算绩效管理开展情况

2021 年，紧紧围绕《关于开展“预算绩效管理扩围提质深化年”活动工作方案》，全面推进预算绩效管理，提高财政资金使用效益。对 2020 年度预算结束的项目进行自我评价，自评项目共计 349 个，评价金额 78662 万元；对全区所有区直部门开展部门整体绩效管理，做到部门整体绩效管理全覆盖；扩大绩效目标公开范围和渠道，2021 年度全区共 477 个项目纳入绩效目标管理，所有项目在区政府门户网站和财政预决算公开平台上同时进行了公开，公开数量占比 100%。

（八）2021 年财政工作主要特点

2021 年全区财政运行情况良好。综合分析，主要有以下特点：

1. 财政运行质量稳步提升。面对宏观经济下行、政策性减收等多重压力，全区财税部门严格按照法律法规组织财政收入，做到依法征收、应减尽减，提高税收比重。一是主动加强工作协调和服务协作，对重点税源及时跟进调研，加强形势分析，研究增收措施，促进财政增收。二是积极落实减税降费及增值税留抵退税政策，增强企业发展后劲，努力培植税源。三是加强国有资源管理力度，努力组织收入，深入挖掘潜力，多渠道增加政府收入。

2. 保障改善民生提质增效。一是坚决落实“过紧日子”要求，

在公用经费按定额标准压减 10%的基础上，严控一般性支出，进一步调整优化支出结构，全面足额安排民生政策资金，切实保障和改善基本民生。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，加大教育基础设施建设力度，促进教育事业全面均衡发展。三是完善社会保障体系，全面落实就业优先政策，严格执行城乡居民基础养老金、基本医疗保险标准，托底保障各类困难群体和优抚对象。四是推进巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有序衔接。加大乡村振兴战略投入力度，巩固脱贫攻坚成果，实施山水林田湖生态修复工程，推进“四好”农村路建设，不断改善农村人居环境。五是积极筹措资金，为大汶河流域水环境综合治理、污水处理厂提标改造、城区雨污分流系统化治理等全区重点项目的顺利推进提供财力保障。

3. 服务高质量发展持续发力。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。共向上级争取各类无偿资金 5.77 亿元。二是规范地方政府债务管理，加大债券争取力度，共争取债券资金 9.03 亿元，按时偿还到期债券本息，新增专项债券用于全区重点项目建设。三是争取上级直达资金 1.8 亿元，主要用于公共卫生体系建设、城乡义务教育、各类优抚对象和计划生育等补助，让广大人民群众享受到了改革和发展的红利，减轻了财政支出压力。四是设立扶持鼓励工业企业加快发展区级奖励资金，全面落实加快新旧动能转换，发展智能制造，鼓励企业科技创新、创业，推动企业做大做强。五是安排招商引资经费，

推动全区双招双引工作高质量发展。

4. 财政改革稳步推进。一是完善政府预决算公开制度，大力推进财政政策公开。对 2021 年区级政府及部门预算和 2020 年政府及部门决算进行公开，细化预决算公开内容，推进按支出经济分类公开政府预决算和部门预决算。二是按计划开展预算管理一体化改革。以预算项目为基本单元，依托项目库对预算项目全生命周期实施管理，预算管理一体化改革目标初步实现。三是加强预算绩效管理，完善预算绩效管理制度建设，实施预算绩效信息化管理，全面实施部门预算项目绩效目标填报和部门整体绩效全覆盖，开展项目全周期绩效试点、全成本绩效项目试点和社保基金项目试点工作，制定对区直部门和下级财政的绩效考核办法和目标体系，推动我区绩效管理向科学化、精细化、规范化迈进。四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 1.14 亿元，审减 839 万元，审减率 7.38%，节约了财政资金。五是规范政府采购程序，严格执行采购预算，全年完成采购金额 30470 万元，节约资金 2298 万元，节支率 7.54%。

通过财政决算分析，2021 年全区财政工作经受了考验与挑战，取得了新的成绩。在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，2021 年财政工作中仍存在一些困难和问题：一是财政收入增速放缓与“三保”等财政刚性支出增长的矛盾更加突出；二是财政资金使用效益需进一步提高，部门单位主体责任和绩效观念需进一步增强；三是预算管理一体化改革工作还存在薄弱环节。对于

这些问题，我们将高度重视，认真分析研究，有针对性地加以解决。

二、2022 年上半年预算执行情况

今年上半年，全区财政部门认真落实区十九届人大一次会议决议，按照区委“1364”工作思路，立足全局，把握重点，优化财政支出结构，着力保障和改善民生，全区财政运行情况良好。

（一）一般公共预算收支情况

全区一般公共预算收入 123312 万元，完成预算的 48.57%，同比下降 27.94%。其中：税收收入 98494 万元，完成预算的 45.14%，同比下降 31.98%，税收占比 79.87%；非税收入 24818 万元，完成预算的 69.59%，同比下降 5.71%。

全区一般公共预算支出 138627 万元，完成预算的 57.87%，同比增长 15.24%。其中：教育、卫生健康、社会保障和就业等民生支出 105558 万元，占财政支出的 76.15%，同比增长 14.21%。一般公共服务、公共安全等财政八项支出 99692 万元，占财政支出的 71.87%，同比增长 10.38%。

（二）政府性基金收支情况

全区政府性基金收入 39894 万元，完成预算的 116.48%，同比增长 268.57%。其中：国有土地使用权出让收入 36554 万元，城市基础设施配套费收入 3108 万元，污水处理费收入 232 万元。全区政府性基金支出 38485 万元，完成预算的 44.21%，同比增长 28.16%。其中：城乡社区支出 10310 万元，专项债券支出 24000

万元，专项债务付息支出 3024 万元，其他支出 1151 万元。

（三）国有资本经营收支情况

全区国有资本经营预算收入 525 万元，均为上级补助收入，支出未发生。

（四）社会保险基金收支情况

全区社会保险基金收入 13579 万元（居民基本养老保险和机关事业单位养老保险），完成预算的 46.83%。全区社会保险基金支出 11757 万元。截至 2022 年 6 月底，收支净结余 1822 万元，滚存结余 40582 万元。

（五）经批准举借债务情况

截至 2022 年 6 月底，全区政府债务余额为 423805 万元，其中：一般债务余额 244635 万元，专项债务余额 179170 万元。

上半年全区共收到再融资债券 29800 万元，用于置换到期债券本金；新增专项债券 38400 万元，其中：钢城区城区污水综合治理项目 2700 万元，钢城区养老服务中心项目 4000 万元，钢城区 2022 年老旧小区基础设施改造项目 2500 万元，钢城经济开发区智慧停车场项目 2000 万元，钢城区高端智造产业园基础设施建设项目 8700 万元，钢城区南部新城基础设施提升改造项目 3000 万元，钢城区集中隔离点项目 13000 万元，钢城区颜庄农村基础设施提升改造项目 2500 万元。

（六）预算绩效管理工作情况

根据市财政局《济南市“预算绩效管理创新提升年”活动实

施方案》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。一是强化工作保障措施。建立预算绩效管理专家库、预算绩效管理委托第三方机构、专家论证评审等方式方法，并建立政府财政运行综合绩效评价与高质量发展综合绩效考核挂钩机制，引导各部门不断提高收入质量、优化支出结构、防范债务风险，提升财政运行综合绩效。二是强化预算绩效目标管理。今年，将区本级 64 个预算单位 572 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 20%，项目支出绩效评价工作稳步推进。各预算单位根据《钢城区项目支出绩效评价管理办法》，对 2021 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 477 个，绩效评价金额 100491 万元。三是部门整体绩效管理全覆盖。在 2021 年试点部门的基础上，有序组织全区所有预算部门开展部门整体绩效管理，做到全区预算部门整体绩效管理全覆盖，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。根据要求扩大绩效目标公开范围和渠道，将所有区级部门的预算项目绩效目标全部公开，做到预算项目绩效目标公开全覆盖。

三、下半年财政工作重点和措施

下半年，全区财政部门将认真贯彻落实区委工作部署，按照本次会议提出的要求，紧紧围绕区委确定的工作重点和财税目标任务，进一步对标新定位、落实新要求，全面提升财政保障和调控能力，为全区经济社会高质量发展提供坚实财政保障。

（一）落实“过紧日子”要求，提升资金使用效益。严控一般性支出，提升资金使用效益，全力保障区委、区政府工作部署。一是树牢“过紧日子”思想，调整优化财政支出结构，压减非刚性、非重点项目支出和公用经费。二是强化重大决策部署财力保障。将落实党和国家重大政策，以及区委、区政府工作部署作为首要任务，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。优先保障基本民生支出，兜牢“三保”底线。三是用活用好政府债券政策，争取更多的债券资金，保障区委、区政府确定的重点项目建设。

（二）用好财税政策，加大财政统筹力度。加强政府收入、部门和单位收入、财政存量资金统筹，增强政府性资源运筹能力。一是着力培育涵养财源。落实好国家实施的新组合式税费支持政策，持续优化营商环境，为企业纾难解困，激发企业发展活力，努力培植财源，扩大税基，筑牢经济发展根基。加大征管力度，做到依法征收、应收尽收。二是加大区本级预算和存量资金的统筹力度。建立清理盘活存量资金常态机制，每月开展存量资金盘活清理工作，提前收回或调整当年不具备实施条件或无法按原预算执行的“闲置”资金，统筹安排用于全区重点项目支出。三是加大预算统筹力度。加强预算间的有机衔接，强化政策集成和资金协同，确保民生事项、重点项目支出力度不减。四是加大对上争取力度。立足财政职能，积极与上级汇报对接，重点做好一般性转移支付以及新增债券的争取工作，力争获得更多的“真金白

银”。

（三）聚焦保障和改善民生，兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，着力保障和改善民生。一是全面落实就业优先政策。扎实做好高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业政策落实。二是完善社会保障体系。持续加大民生投入，推动基本养老、基本医疗等保险应保尽保。落实城乡低保、特困救助等各项民生政策，强化困难群体托底保障。三是贯彻落实教育优先发展战略。加大教育投入力度，改善教育教学环境，落实“双减”和课后延时服务政策，及时足额拨付生均公用经费，推动城乡教育优质均衡发展。四是进一步加大乡村振兴战略投入力度。实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，加快美丽乡村建设，建立农村人居环境整治长效机制，提升城乡环卫一体化管理水平，推进农村生活垃圾分类治理，改善农村人居环境。五是筹措资金保重点。保障城区雨污分流系统化治理、城市更新建设项目等全区重点项目的顺利推进。

（四）深化预算绩效改革，提高财政预算管理水平。加强绩效管理和政策评估，推动预算绩效管理提质增效，全面提升财政资金使用效益。一是强化预算与绩效深度融合机制。把绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，进一步强化预算安排与事前绩效评估结果、预算绩效目标以及上年预算执行绩效情况和审计结果“三个挂钩”机制，实现预算与绩效管理一体化运行。构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，做到花钱必问效、

无效必问责，切实提高财政资金使用效益。二是加强预算统筹衔接，加大资金统筹整合使用力度，确保资金用到“刀刃”上。三是严格贯彻执行《预算法》及其实施条例等法律法规，全面落实区人大及其常委会有关预决算决议，认真听取吸纳人大代表和社会各界意见建议，切实抓好审计发现的问题整改，不断提高财政预算管理水平。

主任、副主任、各位委员，今年的财税工作形势严峻，任务艰巨，责任重大。我们将在市委市政府和区委的坚强领导下，认真执行本次会议决议，自觉接受人大监督，紧紧围绕区委重点工作任务，发扬“严真细实快”的工作作风，用好“细致、高效、闭环”三大工作法宝，崇尚实干、狠抓落实，锐意进取、勇毅前行，努力完成全年预算目标，为全方位推动钢城高质量发展、加快建设现代化高品质美丽钢城做出积极贡献！