

关于天桥区 2019 年度财政决算草案 和 2020 年上半年财政预算执行情况的报告

——2020 年 10 月 29 日在区十八届

人大常委会第三十八次会议上

天桥区财政局局长 戚桂民

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，向本次会议报告 2019 年度财政决算草案和 2020 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

2019 年，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的依法监督和大力支持下，财政坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，锐意进取，真抓实干，严格执行区十八届人大三次会议审查批准的预算，较好地完成预算制定的各项任务目标。

一、2019 年度财政决算草案

（一）一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入情况。2019 年区级一般公共预算收入完成 441,006 万元，可比增长 0.1%。其中，税收收入完成 367,833 万元，增长 1.66%；非税收入完成 73,173 万元，下降 7.2%。

上级转移支付有关情况。上级财政通过转移支付（不含税收返还）补助我区 86,251 万元，其中，专项转移支付补助 46,177

万元，一般转移支付补助 40,074 万元。

区级一般公共预算平衡情况。按照现行财政体制算账，区级一般公共预算收入 441,006 万元，加上级税收返还、转移支付收入、调入预算稳定调节基金、调入资金、一般债券转贷收入，减上解上级支出、一般债券还本支出、补充预算稳定调节基金，全区一般公共预算可安排资金 380,014 万元，实际完成一般公共预算支出 380,014 万元，实现了当年一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

政府性基金收支情况。2019 年区级政府性基金收入完成 3,722 万元，完成调整预算的 62.03%，比上年下降 23.43%。区级政府性基金支出完成 86,239 万元，比上年增长 88.32%。

上级转移支付情况。上级财政通过转移支付补助我区政府性基金 65,117 万元。

区级政府性基金预算平衡情况。区级政府性基金收入完成 3,722 万元，加上级补助收入、调入资金、专项债券转贷收入，减上解上级支出，全区可安排政府性基金预算资金 86,239 万元，当年政府性基金预算支出 86,239 万元，实现了当年政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营收支决算情况

2019 年全区国有资本经营预算收入完成 83 万元，完成预算

的 100%，全部调入一般公共预算，支出纳入一般公共预算管理，实现了当年国有资本经营预算收支平衡。

需要说明的是，以上三本预算，2019 年区级国库集中支付结余 105,462 万元。根据预算法相关规定，该项资金按权责发生制原则列当年支出，由部门单位次年继续按原定用途使用。

（四）社会保险基金收支决算情况

2019 年社会保险基金预算收入完成 46,408 万元，其中机关事业单位养老保险基金收入完成 33,806 万元，城乡居民基本养老保险基金收入完成 12,602 万元。社会保险基金预算支出 42,768 万元，其中机关事业单位养老保险基金支出 35,846 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 6,922 万元，当年收支结余 3,640 万元，加上年结余 31,043 万元，年末滚存结余 34,683 万元。

（五）经批准举借债务情况

2019 年，市转贷我区地方政府一般债券 10,000 万元，已列入年初预算，经区十八届人大三次会议审议通过，用于地方政府一般债券到期还本；市转贷我区专项债券 21,000 万元，按照法定程序，地方政府专项债券收支安排及区级政府性基金预算调整方案，已经区十八届人大常委会第二十七次会议审议通过，专项用于我区市民文化中心和全民健身中心项目建设。2019 年

底全区政府债务余额为 141,400 万元，没有突破市下达的 186,852 万元的债务限额。

（六）预备费动用情况

2019 年区级预算安排预备费 3,000 万元，执行中经区政府批准，从预备费安排项目支出 2,737 万元，主要用于全国文明城市复查、清理拖欠民营中小微企业账款以及应急管理经费等方面支出。剩余 263 万元预备费全部补充预算稳定调节基金。

（七）预算稳定调节基金规模及使用情况

2018 年底预算稳定调节基金余额为 19,489 万元。2019 年，区级一般公共预算没有超收财力补充预算稳定调节基金；预备费未使用部分，补充预算稳定调节基金 263 万元；区级通过收回结余资金，补充预算稳定调节基金 1,280 万元。2019 年经区十八届人大第三次会议批准调入预算统筹安排支出 18,000 万元，2019 年底预算稳定调节基金余额为 3,032 万元。

（八）一般公共预算结余结转资金情况

2019 年一般公共预算无结转下年支出资金，2019 年底一般公共预算结转资金为 0 万元。

按照上级财政部门盘活财政存量资金的要求，我区对部门结转两年以上的财政资金作为结余资金予以收回，除补充预算稳定调节基金外，统筹用于民生及社会重点事业支出。2018 年

底收回部门结余资金余额 75 万元。2019 年收回部门结余资金 15,609 万元。当年用于补充预算稳定调节基金 1,280 万元；安排支出 14,404 万元，主要用于环卫机扫作业车辆和垃圾车辆购置以及背街小巷整治等城市管理提升支出 4,830 万元，落实《济南市绩效管理条例》，实施绩效管理支出 3,435 万元、支持北京邮电大学项目等经济发展支出 1,971 万元、退役士兵安置等民生保障支出 1,557 万元、新材料产业园区发展支出 1,410 万元、天桥区全民健身中心和市民文化中心项目建设支出 1,200 万元。

（八）落实区人大预算决议及预算执行效果情况

坚持支出为民的发展服务理念，保障各项惠民政策贯彻落实，使区内人民群众充分享受到改革和发展成果。2019 年，全区教育、文化、社会保障和就业、医疗卫生、住房保障等民生和社会重点事业方面投入 296,126 万元，占一般公共预算总支出的比重为 77.92%。支持社会民生持续改善，切实提高城乡居民幸福感、获得感。

1、教育支出 96,115 万元。全额保障非在编教师工资、教师额外工作绩效、班主任及德育工作管理团队绩效等教育经费，提高教师积极性。加强教师培训，提升教育教学水平。推进中心城基础教育设施建设，改善学校办学条件，支持解决普通中小学大班额问题。建设智慧教室试点学校，加强教育信息化建

设，进一步实现教育资源共享。

2、社会保障和就业支出 73,822 万元。加大再就业资金投入解决居民就业问题，安排增加退役士兵公益岗位，落实各项就业补助政策，降低失业率。持续提升低保、养老金等标准，维护社会稳定。2019 年，做好我区退役士兵公益岗的支持安置工作，全年支出 7,273 万元。及时保障各类重点解困、救助资金的发放，加强对困难群众医疗救助。2019 年城乡居民基础养老金标准由每月 120 元提高到每月 130 元，全年城乡居民养老保险财政补贴支出 2,450 万元；城市低保标准从 6 月起由每月 616 元提高至每月 685 元，全年支出 2,722 万元；农村低保标准从每年 4,298 元提高至每年 5,480 元，全年支出 520 万元；困难残疾人生活补贴每人每月 150 元，困难残疾人护理补贴每人每月 120 元，全年支出 1,063 万元。农村特困人员基本生活标准调整为每年 7,124 元，并按照自理、半自理和完全不能自理三种档次每人每年发放 2,292 元、3,820 元、7,640 元的护理补贴。

3、医疗卫生和计划生育支出 34,008 万元。继续推进医疗机构改革，贯彻落实国家基本药物制度，保障居民重大疾病筛查，全面提高城乡居民医疗保险覆盖率。2019 年居民基本医疗保险参保补助标准由每人每年 490 元提高到每人每年 520 元，全年居民基本医疗保险财政补贴支出 4,410 万元；基本公共卫生补

助标准从去年的人均 55 元提高到 60 元，全年支出 4,423 万元。

4、文化体育与传媒支出 1,990 万元。主要用于全民健身中心、市民文化中心项目建设启动、地方公共文化服务体系建设、文物和非物质文化遗产保护。进一步丰富居民娱乐活动，活跃文化氛围，促进我区文化体育产业持续健康发展。

5、农林水支出 10,905 万元。对口帮扶凤凰县脱贫，开展扶持贫困林场和贫困户等脱贫攻坚工作。推动美丽乡村建设、农村公路改造、农村改厕等农村基础设施改善。支持农村产权制度改革，完善农村公共服务运行维护机制，保障村级组织正常运转。加大对农业龙头企业、农业专业合作社、现代农业园区的奖补力度。贯彻落实助农惠农补贴政策，建立现代农业体系，促进农村经济发展。

6、城乡社区支出 40,240 万元。用于支持产业园区基础设施建设，促进园区招商引资。进一步整治提升市区道路，加强山体、园林公园改造建设和小清河沿线绿化，提升城市形象。支持既有居住建筑节能改造和老旧小区综合整治，提高居民生活质量。支持环卫道路招标保洁、增加环卫车辆和保洁人员，继续加强免费公厕建设，推进卫生城市建设。全面加强征收拆迁，拆违拆临、企业招商引资等城市更新重点工作。推广气代煤、电代煤设备安装，提升城市绿化，治霾工作取得新成效。对城

区断头路、拥堵路进行升级改造，有效缓解道路拥堵问题。完善“河长制”体制机制，继续开展黑臭水体整治。

2019年，财政圆满完成了年初预算制定的各项任务，全区财政运行状况稳定，但依然存在不少问题。财政收入基础依然薄弱，新增财源尚未形成有效支撑。同时国家各项减税降费政策和民生政策相继出台，收入持续增长面临巨大压力，各项必保支出特别是社会保障、医疗卫生、教育等民生刚性支出每年大幅增长，财政面临“三保”风险，财政收支矛盾突出。下一步，区财政部门将积极筹划，采取有效措施，加以应对解决。

二、2020年上半年财政预算执行情况

今年以来，区财政局在区委、区政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神、十九届四中全会精神和习近平总书记视察山东重要讲话、重要指示批示精神，坚持稳中求进的工作总基调，紧紧围绕全区“1339”战略部署，坚持“促发展、拓财源、严支出、提绩效”工作主线，不断优化调整支出结构，收缩压减一般性支出，推进全过程、全方位、全覆盖的预算绩效管理体系建设，预算执行取得良好效果。

（一）一般公共预算执行情况

上半年，全区一般公共预算收入完成 254,863 万元，完成年

初收入预期目标的 54.84%，比上年同期增长 2.27%，其中：税收收入完成 205,216 万元，比上年同期下降 0.76%，税收比重为 80.52%。上半年一般公共预算支出 169,372 万元，完成年初预算的 54.83%，比上年同期下降 39.39%。

（二）政府性基金执行情况

上半年，全区政府性基金收入完成 962 万元，完成全年政府性基金预算收入的 14.21%。政府性基金支出为 100,391 万元，完成全年政府性基金预算支出的 1,122.69%。

（三）国有资本经营预算执行情况

上半年，全区未形成国有资本经营预算收入。

（四）社保基金预算执行情况

上半年，社保基金收入完成 28,572 万元，其中机关事业单位养老保险基金收入完成 25,838 万元，城乡居民基本养老保险基金收入完成 2,734 万元。社保基金预算支出 21,363 万元，其中机关事业单位养老保险基金支出 18,210 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 3,153 万元。上半年社保基金预算收支结余 7,209 万元，加年初结余 34,683 万元，2020 年上半年全区社保基金累计净结余 41,892 万元。

（五）上半年预算执行的主要特点

今年以来，面对新冠肺炎疫情严重冲击，区财政坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，务实贯彻区委、区政府“1339”发展战略，严格贯彻“量入为出”的工作理念，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，有序推动疫情防控 and 全区经济社会发展两条主线协同并进，圆满完成时间任务“双过半”目标，支出结构不断优化调整，预算执行情况良好。其中呈现出的特点有：

1、减税降费影响明显。减税降费政策影响较大，2019年年中出台减税降费政策翘尾和2020年出台的支持疫情防控和经济社会发展税费优惠政策1-6月影响9,659万元，折合区级收入约7,000万元；1-6月办理增值税留抵退税12,470万元，考虑省级35%留抵退税调库，影响区级收入6,235万元。政策性的因素对区级收入影响近年来愈发明显，加上疫情的双重压力之下，区级收入增长极其困难，更加注重强化产业发展格局定位以及收入结构的优化将是下步工作的重中之重。

2、税收收入降幅缺口收窄。1-6月份，全区税收收入205,216万元，下降0.76%，降幅比1-5月收窄12.89个百分点。分税种看，土地增值税32,336万元，同比增幅94.97%，降幅比1-5月收窄110.13个百分点，契税32,910万元，同比增幅

13.29%，降幅比 1-5 月份收窄 18.37 个百分点，增值税 62,092 万元，同比增幅-14.86%，降幅比 1-5 月份收窄 0.8 个百分点，企业所得税 40,097 万元，同比增幅-16.46%，降幅比 1-5 月收窄 2.6 个百分点。

3、财政收支矛盾进一步加剧。上半年，全区一般公共预算支出 169,372 万元，完成全年支出预期 308,921 万元的 54.83%，比上年同期支出下降 39.39%。在压缩一般性支出的基础上，全区继续集中财力保障教育、文化、医疗、社会保障等民生事业发展。民生和社会重点事业支出 130,425 万元，占一般公共预算支出的 77.01%。其中，教育支出 58,406 万元，主要用于全面落实城乡义务教育经费保障改革机制，保障中心城基础教育设施三年建设规划的实施，加快推进学前教育普惠化发展，严格落实教师保障政策，进一步加大改善办学条件投入方面；文化旅游体育与传媒支出 626 万元，主要用于场馆建设、非物质文化遗产保护、公共文化服务体系建设等方面；社会保障和就业支出 36,945 万元，主要用于落实新的社会保障和就业政策标准、安置退役士兵、增加公益岗位、提高城乡就业和社会保障水平等方面；卫生健康支出 16,953 万元，主要用于落实城乡居民基本医疗保险政策、提高基本医疗保障水平、改善基本公共卫生

服务环境等方面，其中累计投入疫情防控资金 5,000 万元，主要用于疫情防护、疫情物资购置等方面，并及时跟进，强化资金监管，支持巩固疫情防控成果；城乡社区支出 9,826 万元，主要用于道路招标保洁、既有居住建筑节能改造、老旧小区改造、国家卫生城市复审等方面；农林水支出 2,372 万元，主要用于对口区县扶贫、农村公路改造、村级组织运转保障、扶持村集体经济、建设美丽乡村、齐鲁样板村建设等方面。虽然支付进度按照时间节点已经超额完成任务，但是整体支付额度已严重超出了区级财政可承受支配财力。预算未通过的城建口项目支出、突发性支出以及招商引资和绩效管理大额支出，已经严重透支预算盘子，目前已经出现财政支付的签单压件，部分资金已不能及时足额拨付，财政支付压力极大，财政收支矛盾进一步激化。

4、债券使用力度加大。充分利用地方政府专项债支持区级重大项目建设。2020 年上半年新增专项债券 20,000 万元，其中 7,700 万元用于天桥区市民文化中心项目，5,000 万元用于济南市天桥区农村生活污水治理工程，7,300 万元用于天桥片区（天桥东街周边、明园小区周边、堤口路周边）雨污分流改造工程。下半年中财政将继续加大对抗疫特别国债和特殊转移支付等资

金的申请力度，加强对于债务风险防控，争取更多资金支持区级项目建设。

（六）下半年工作计划

上半年我区一般公共预算收入增幅位列全市第三名，圆满完成“双过半”任务，但与年初人代会确定的一般公共预算收入6.5%的增幅目标仍有差距，同时也面临着重点税源外流以及国家减税降费力度逐步加大的巨大压力，尤其是应对疫情新出台的减税降费政策和留抵退税政策，进一步压缩了我区财政收入增长的潜力，下半年我区收入完成任务空前严峻。与此同时，民生保障政策一方面不断提标扩面，另一方面新增政策相继出台，加大了我区教育、医疗、社会保障等民生领域刚性支出需求，收支矛盾进一步加剧。面对区情实际，下半年财政将着力做好以下工作。

1、坚持以收定支，兜牢“三保”底线。坚持政府带头过紧日子，坚持量入为出，硬化钢化预算约束，严格控制和压减一般性支出，继续压缩日常公用经费、一般业务经费等非重点非刚性支出，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，切实兜牢“三保”底线。从严控制财政资金拨付，严格按照项目进度、合同约定和规定程序拨付资金，以严格高效的预算执行力助推经济增长。

2、加强财源建设，做好减税降费。不断强化财源建设力度，加强对既有税源的稳定稳固，提升财政支持服务水平，推动现有税源的高质量发展。持续有力的培育后续税源，拓展财政增收渠道，以相关优惠扶持政策为抓手，将招商引资的具体政策落细落实落地，将重点项目的工作进展同税收进度进行有机结合，增强税收入库征缴的针对性和实效性。按照国家政策性要求，继续做好减税降费相关工作，持续性为全区中小微企业降压减负，让渡更多资源给市场主体，全力协助企业发展，同时加大财税惠企服企政策的宣传力度，全力将惠企服企优惠落实落地，协助中小微企业发展壮大。

3、加强绩效管理，盘活沉淀资金。贯彻落实省、市关于盘活财政存量资金的各项要求，加大对存量资金的盘活力度，坚持“花钱必问效、无效必追究”，以“零化沉淀”为理念，持续加强财政绩效管理，积极探索向绩效管理要财力的发展路径，有效缓解减税降费带来的财政收支压力，进一步防控财政资金低效无效沉淀，进行统筹整合，最终实现“沉淀变财力”，有效增加可用财力，切实解决“财政资金缺口与低效无效闲置并存”的长期突出矛盾，提高财政资金配置效率和使用效益，以财政高质量运行促进全区经济社会高质量发展。

4、改善民生建设，提升发展品质。进一步完善民生工程政策体系和运行机制，持续增进民生福祉，集中财力做好普惠性、

基础性、兜底性民生建设。持续提高城乡困难群众救助水平和城乡居民基本养老保障水平，深化医药卫生体制改革，全面提升城乡居民基本医疗保障水平和基层医疗服务水平，在更高水平上实现社会保障人群全覆盖。坚持推动建设高品质教育文化事业。全面支持推动城乡义务教育均衡发展，支持加快教育现代化，为建设教育强区提供保障。大力推动文化事业发展，支持天桥区全民健身中心和市民文化中心建设，深入实施文化惠民工程，丰富群众性文化活动。强化乡村振兴保障力度，加快开展好涉农资金整合工作，提升农村的基础建设水平，推动乡村振兴健康有序进行。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，我们将继续在区委的正确领导下，在区人大和区政协的监督支持下，统筹规划，迎难而上，坚定不移地完成年初制定的各项任务，努力优化营商环境，为“加快赶超发展，建设现代天桥”作出新的更大贡献！