

唐山市丰南区七届人大常委会  
第二十二次会议文件（4）

## 唐山市丰南区 2023 年财政总决算情况报告

——2024 年 6 月 28 日在区七届人大常委会第 22 次会议上

唐山市丰南区财政局局长 徐敬成

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向本次常委会报告全区 2023 年财政决算情况，请予审议。

### 一、2023 年财政决算总体情况

2023 年，面对经济运行的新挑战，我们坚持“稳字当头、稳中求进”的工作总基调，继续落实减税降费政策，面对经济回升缓慢，财政收入增长乏力，收支矛盾异常突出的困难局面，全力以赴抓收入、控支出，多渠道筹集资金保工资、保运转、保基本民生，促发展、惠民生、防范化解债务风险，确保了财政运行总体平稳有序，全力保障了我区经济社会稳定发展。

#### （一）一般公共预算收支决算情况

年初批准一般公共预算收入 531000 万元，一般公共预算支出 617590 万元。调整预算后，一般公共预算收入 531000 万元，一般公共预算支出 726477 万元。决算结果，一般公共预算收入 497375 万元，完成调整预算 93.67%；返还性收入 28719 万元，转移支付收入 247676 万元，地方政府一般债务转贷收入 249000

万元，上年结转结余 2903 万元，调入资金 87509 万元（从政府性基金调入 16500 万元，收回以前年度存量资金 71009 万元）；上解上级支出 71077 万元，调出资金 16500 万元，全部可用财力 1025605 万元。地方政府一般债务还本支出 270869 万元。区域间转移性支出 500 万元。一般公共预算支出 723624 万元，完成调整预算 99.61%。收支相抵，年终结转结余 30612 万元。

## （二）政府性基金预算收支决算情况

年初批准政府性基金预算收入 249000 万元，政府性基金预算支出 320101 万元。调整预算后，政府性基金预算收入 75000 万元（受土地市场形势影响，土地出让金减收），政府性基金预算支出 385623 万元。决算结果，政府性基金收入 57225 万元，完成调整预算 76.3%；上年结转收入 80775 万元，上级补助收入 4712 万元，地方政府专项转贷收入 153600 万元；上解上级支出 509 万元，政府性基金财力 295803 万元。政府性基金支出 274657 万元，完成调整预算 71.22%。年终结转结余 21146 万元。

## （三）社会保险基金预算收支决算情况

年初批准社会保险基金预算收入 84044 万元，社会保险基金预算支出 79021 万元。社会保险基金预算调整收入 79030 万元，社会保险基金预算调整支出 74304 万元。决算结果中，社会保险基金收入 74833 万元，社会保险基金支出 72240 万元，本年收支结余 2593 万元，年末滚存结余 55395 万元。

## （四）国有资本经营预算收支决算情况

年初未安排国有资本经营预算，调整预算也未做调整。决算

结果中，国有资本经营收入完成 475 万元，其中：上级补助收入 173 万元，上年结余收入 302 万元；国有资本经营支出 119 万元（解决历史遗留）；结转资金 356 万元。

## 二、2023 年需要报告的其他事项

### （一）财政预算资金年终资产负债基本情况

1. 资产类期末余额 40204 万元。其中，国库存款 40204 万元。

2. 负债类期末余额 1459713 万元。其中，与上级往来-12398 万元，其他应付款 490 万元，应付地方转贷款 1471621 万元（政府债券 1437173 万元，一年内到期的非流动负债 15500 万元，应付利息 18948 万元）。

3. 净资产类期末余额-1419509 万元。其中，一般公共预算结转 30612 万元，政府性基金预算结转 21146 万元，国有资本经营预算结转 356 万元，待偿债净资产-1471621 万元。

### （二）预备费使用情况

2023 年年初预算安排预备费 6000 万元，实际支出 5461 万元，主要用提升核酸检测能力及疫情防控资金 2247 万元、巩固脱贫帮扶资金 1952 万元、洪涝援建及对口帮扶资金 1122 万元、高考免费餐及评价器购置资金 140 万元。

### （三）一般公共预算转移支付情况

2023 年上级对我区一般公共预算转移支付总计 276395 万元，同比增长 34.42%。包括：（1）税收返还 28719 万元，其中：所得税基数返还 4843 万元、成品油税费改革税收返还 1082 万元、增值税税收返还 13725 万元、消费税税收返还 934 万元。（2）

一般性转移支付 225856 万元，其中：体制补助收入 4320 万元，均衡性转移支付收入 11174 万元，产粮(油)大县奖励资金收入 2063 万元，固定数额补助收入 15908 万元，结算补助收入-3136 万元，落实减税降费政策转移支付 106509 万元，其他共同财政事项转移支付等 93144 万元。(3) 专项转移支付 21820 万元。

#### (四) 地方政府债务情况

2023 年末我区政府债务限额 1528767 万元，其中：一般债务限额 885016 万元，专项债务限额 643751 万元。2023 年新增债务限额 160100 万元(其中：一般债务限额 9000 万元，专项债务限额 151100 万元)；调整 2021 年新增债务限额 2500 万元；上级收回 2023 年末政府债务限额(一般债务) 255100 万元。截至 2023 年底，我区政府债务余额 1452673 万元，全部为政府债券，其中：一般债券 808973 万元，专项债券 643700 万元。全年偿还到期政府债券本息及服务费用 315800 万元，其中：政府债券本金 270869 万元(再融资政府债券偿还 240000 万元)，支付政府债券利息及服务费用等 44931 万元。

2023 年我区发行政府债券项目 15 个，申请资金 162600 万元，其中：一般债券项目 2 个，申请资金 9000 万元，专项债券项目 13 个，申请资金 153600 万元(含上级批准调整用于偿还存量政府投资项目债券资金 50500 万元)；2022 年及以前年度专项债券调整项目 1 个，债券资金 5753 万元。

债券资金主要用于基础设施建设、乡村振兴、水质提升、医疗卫生、老旧小区改造等。各项目单位已按省厅发债要求对需申

请专项债券项目开展事前绩效自评，重点对项目实施的合理性、必要性和可行性等内容进行评价。我区严格根据项目实施进度拨付债券资金，做到“申请一笔，审核一笔，拨付一笔”。截至 2023 年底，项目单位实际拨付至工程项目债券资金 146144 万元，其中：一般债券项目实际支出 9000 万元，实际支出进度 100%；专项债券项目实际支出债券资金 137144 万元，实际支出进度 89.29%。

#### （五）预算安排重点支出执行情况

一是投入资金 166461 万元，着力提升教学质量，支持中小学设备更新及校舍建设，改善学生就学环境。贯彻落实义务教育保障机制、家庭经济困难学生免学费和助学金政策，促进教育事业的发展。二是投入资金 52021 万元，主要支持落实基本药物制度补助、开展基本公共卫生服务、全区疫情防控等，促进医疗卫生事业健康发展。三是投入资金 89042 万元，提高城乡居民基本养老保险基础养老金标准、落实好社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制、就业补助等政策，保障优抚对象、困难群众的基本生活。四是支持城区环境提升，投入资金 102658 万元，用于供热工程、污水处理厂运营、垃圾处理、道路清扫、城区绿化养护等城市建设维护支出；投入资金 272839 万元，用于棚户区改造、城乡公交一体化建设、“双代”改造、征地拆迁补偿、道路维修改造等基础设施建设和偿债支出。五是投入资金 93617 万元，治理陡河提防等水利工程建设，支持村组织运转和农业生产发展；开展海洋涉渔“三无”船舶专项整治。全面实施乡村振兴战略，

提升村民生活环境，完善农村基础设施，打造乡村振兴示范区。六是投入资金 23041 万元，落实各项政法改革，改善政法机关办公办案条件，提升政法部门技术装备水平，提高社会治安科技防范能力，推动公共安全保障能力提升。

### （六）预算绩效工作开展情况

2024 年上半年组织全区预算部门完成了部门整体绩效自评及预算项目绩效自评工作，共涉及 70 个预算部门、3217 个预算项目、项目资金 715860.39 万元。财政部门已完成对各部门绩效自评全面核查工作。目前正在开展财政重点评价工作，评价范围覆盖四本预算及政府投资基金、上级转移支付资金、PPP 项目、政府采购、政府购买服务项目和一些预算金额较大、对经济社会发展有较大影响的支出项目等，同时选取部分预算部门开展整体支出财政绩效评价工作，对发现的问题进行反馈整改。加强事后评价结果应用，将评价结果作为改进管理、预算安排的重要参考，引导绩效评价扩面提效。

### 三、存在问题及工作措施

从决算情况看，2023 年全区预算执行整体情况良好，但财政运行依然存在一些困难和问题，主要是：面对经济回升缓慢，经济下行因素影响，财政收入增长乏力。非税收入占比较高，财政收入质量不高。而财政支出刚性增长，偿债需求增加，财政收支矛盾越发尖锐，预算平衡压力加大。对此，我们将在今年的工作中高度重视，积极采取有效措施，确保财政平稳运行。

### （一）推动依法治税，促进财政收入实现质的有效提升和量

的合理增长。

一是坚持依法治税管费，深入推进综合治税，充分释放减税降费等惠企政策红利，加大对重点行业、领域的支持力度，激发市场活力，培育壮大优质财源。紧盯重点税源，关注重点税种，健全税收共治格局，堵塞征管漏洞，提升税收征管质效。二是积极落实招商引资政策，不断优化营商环境，支持企业落地投产，培育新的经济增长点，推动增强经济活力。三是加强非税收入征管，配合资规局做好土地占补平衡指标释放和出售工作，确保圆满完成全年财政收入预算。

## （二）积极争取上级资金，持续推动全区经济社会发展。

强化资金统筹，紧跟并充分利用最新的国家政策方针，多渠道筹集资金。鼓励各单位积极争取上级财政资金，继续压实部门责任。加强政府投资工程项目谋划及储备，着力把项目储备做实。与发改、行业主管部门协调配合，积极争取新增国债资金和政府债券资金。统筹区内国有资产资源，拓展融资渠道，支持我区经济社会发展。

## （三）硬化预算约束，注重资金使用效益。

严格预算管理，预算经区人代会批准后，严格按照预算执行，从严控制预算追加，非经法定程序不得调整。加强资金审核，严格执行财政资金清理回收政策。加强财政投资评审，重新制定《唐山市丰南区政府投资项目工程管理办法》，进一步强化政府投资项目管理。建立健全预算绩效管理制度，在夯实制度基础、完善绩效评价指标体系、创新工作方法、注重结果应用等方面实现新

突破。进一步规范政府采购行为，加大增发国债资金和债券资金监管力度，提高专项资金使用效益。

#### （四）兜牢兜实“三保”底线，树牢过紧日子思想。

出台严格控制财政支出、加强预算管理意见，贯彻落实“过紧日子”思想，进一步规范财政预算管理和财政支出行为。压减一般性支出，加强“三公”经费管理，严控行政运行成本。加强库款监控调度，合理安排支出顺序，足额保障“三保”、偿债等刚性支出需求。从紧控制非急需、非刚性支出。加强教育、社保、卫生等重点领域经费保障，完善多层次社会保障体系，为我区社会运行和经济发展提供有力财政支撑。

#### （五）加强债务管理，有效防范和化解债务风险。

严格落实政府债务偿还和风险化解规划，将法定债务还本付息足额纳入财政预算，严禁违法违规融资担保行为，杜绝新增政府隐性债务，防范政府债务风险。科学审慎制定新的民生政策，严格管控“暂付款”，严禁超出财政承受能力新上项目，坚持“量入为出、收支平衡”，坚决杜绝无预算、超预算安排支出，确保财政平稳运行。