

唐山市曹妃甸区人民政府 关于 2023 年财政决算的报告

——2024 年 8 月 15 日在唐山市曹妃甸区第三届人大常委会第二十六次会议上

唐山市曹妃甸区财政局局长 郑洪涛

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向区人大常委会报告 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，全区上下在区委的正确领导和区人大的关心支持下，认真贯彻落实区三届人大三次会议审查批准的预算以及区人大财政经济工作委员会的审查意见，按照“积极的财政政策要加力提效”要求，靠前发力、担当作为，狠抓各项收入组织，持续优化支出结构，强化财政资源统筹，防范化解财政风险，积极发挥职能作用，为全区经济社会高质量发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 全区总体情况

决算结果：全区一般公共预算收入实际完成 1190995 万元，为调整预算的 100.3%。全区一般公共预算支出实际完成 1207422

万元，为调整预算的 90.6%。

收支平衡情况：全区实现一般公共预算收入 1190995 万元，加上级补助收入 334341 万元、调入资金 11282 万元、上年结余 37248 万元、地方政府一般债务收入 934600 万元、调入预算稳定调节基金 20000 万元，收入合计为 2528466 万元。一般公共预算支出 1207422 万元、上解支出 284771 万元、转移性支出 500 万元、安排预算稳定调节基金 26000 万元、调出资金 7554 万元、地方政府一般债务还本支出 934668 万元，支出合计为 2460915 万元。结转结余 67551 万元，结转下年。

2.分区域收支情况

区本级实现一般公共预算收入 1072275 万元，加上级补助收入、调入资金等，收入合计 2385498 万元。一般公共预算支出 1107695 万元，加上解支出、安排预算稳定调节基金等，支出合计 2319646 万元。结转结余 65852 万元，结转下年。

南堡开发区实现一般公共预算收入 118720 万元，加上级补助收入、调入资金等，收入合计 142968 万元。一般公共预算支出 99727 万元，加上解支出等，支出合计 141269 万元。结转结余 1699 万元，结转下年。

（二）政府性基金预算收支决算情况

1.全区总体情况

决算结果：全区基金收入完成 1031757 万元，为调整预算的 102.2%。全区基金支出完成 1005597 万元，为调整预算的 98.0%。

收支平衡情况：全区基金决算收入 1031757 万元，加专项补助 1986 万元、上年结余 14061 万元、调入资金 7554 万元、地方政府专项债务收入 1217500 万元，基金收入合计 2272858 万元。全区基金决算支出 1005597 万元，调出资金 7554 万元、地方政府专项债务还本支出 1217534 万元，基金支出合计 2230685 万元。结转结余 42173 万元，结转下年。

2.分区域收支情况

区本级基金决算收入 1014269 万元，加上级补助收入、上年结余等，收入合计 2255171 万元。基金决算支出 988053 万元，加调出资金、地方政府专项债务还本支出等，基金支出合计 2213141 万元。结转结余 42030 万元，结转下年。

南堡开发区基金决算收入 17488 万元，加上级补助收入、上年结余等，收入合计 17687 万元。基金决算支出 17544 万元。结转结余 143 万元，结转下年。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

决算结果：全区国有资本经营预算收入完成 12426 万元，为调整预算的 100%。全区国有资本经营预算支出完成 8842 万元，为调整预算的 97.6%。

收支平衡情况：全区国有资本经营预算收入 12426 万元，上年结余 262 万元，上级补助收入 105 万元，国有资本经营预算支出 8842 万元，调入一般预算资金 3728 万元。结转结余 223 万元，结转下年。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

决算结果：全区社保基金收入完成 37317 万元，为调整预算的 106.3%。全区社保基金支出完成 32366 万元，为调整预算的 98.8%。

收支平衡情况：全区社保基金决算收入 37317 万元，社保基金决算支出 32366 万元，当年收支结余 4952 万元，加上年结余 43900 万元，滚存结余 48851 万元，结转下年。

二、2023 年需要报告的其他事项

（一）全区财政总决算资产负债情况。2023 年末，曹妃甸区财政总决算中资产总额为 272624 万元，其中：国库存款及其他财政存款 200446 万元，其他应收款 16030 万元，股权投资 56148 万元。负债总额 6180048 万元，其中与上级往来 25565 万元，其他应付款 39589 万元，应付利息 61351 万元，一年内到期的非流动负债 241080 万元，应付地方政府债券转贷 5812463 万元。净资产总额-5907424 万元，主要受历年来向上级申请政府债券资金所影响。

（二）预备费使用情况。按照《预算法》规定，全区年初预算安排预备费 13000 万元，经区第三届人大常委会第十九次会议审议批准，预备费调整为 2000 万元。年终预备费实际支出 2000 万元，全部用于新冠肺炎疫情防控方面的支出。

（三）预算稳定调节基金情况。年初预算稳定调节基金 52630 万元，预算执行过程中，动用 20000 万元，安排 26000 万

元，截至 2023 年底余额 58630 万元。

（四）上年结转资金使用情况。一般公共预算 2022 年结转 2023 年使用的 37248 万元，当年支出 24615 万元，按规定补充预算稳定调节基金 12633 万元。政府性基金 2022 年结转 2023 年使用的 14061 万元，当年全部支出。

（五）“三公经费”支出情况。2023 年，通过加强预算约束和财政支出管理，全区“三公经费”支出 887 万元，比上年同期下降 4.6%。

（六）财政转移支付情况。2023 年中央、省、市一般公共预算转移支付 334341 万元，包括税收返还 50472 万元，一般性转移支付 265553 万元，专项转移支付 18316 万元；政府性基金预算转移支付 1986 万元；国有资本经营预算转移支付 105 万元。

（七）地方政府债务情况。2023 年初曹妃甸区政府债务余额为 4730646 万元（一般债务 2488580 万元、专项债务 2242066 万元），截至 2023 年底政府债务余额为 6053543 万元（一般债务 3079512 万元、专项债务 2974031 万元）。

全年偿还到期政府债券本金 829202 万元（一般债券 343668 万元、专项债券 485534 万元），其中安排预算资金偿还 102 万元（一般公共预算 68 万元、政府性基金预算 34 万元），发行再融资债券偿还 829100 万元（一般债券 343600 万元、专项债券 485500 万元）。当年政府债券付息 161642 万元（一般公共预算 84344 万元、政府性基金预算 77298 万元）。我区均按照上级规定按时还

本付息，未发生政府债务风险事件。

我区成功申报隐性债务风险化解试点，获批政府债券结存限额 1323000 万元，用于化解存量隐性债务，大大缓解了全区防范化解债务风险的压力。

（八）预算绩效管理情况。一是年度执行终了，组织预算部门开展 2023 年度事后续效评价工作，自评项目共 1861 个，涉及金额 1006662 万元。绩效自评工作完成后组织开展 2023 年度部门重点评价以及财政重点评价工作。其中财政重点评价工作选取了 3 个重点领域的支出项目，涉及资金 890.82 万元。将预算绩效编制、执行监控、支出效果等因素纳入评价体系，科学设定指标权重，综合衡量项目资金支出的实际效果，引导绩效评价扩面提效。加强事后续效评价结果应用，推动事后续效评价结果与以后年度预算安排挂钩。二是开展 2024 年度事前评估，评估项目共 232 个，涉及 27 个预算部门，资金合计 13.36 亿元，其中涉及新增项目 86 个。从申请资金超过 1000 万元以上的新增重大项目中选取了 2 个项目开展 2024 年事前评估工作，涉及资金 7300 万元。三是对绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，监控预算项目共 1334 个，涉及金额 53.41 亿元，将执行率为 0 的项目或大幅落后进度要求的部门列入调减项目计划，力争进一步提升财政资源配置效率。

三、2023 年重点举措及重点支出项目

（一）坚持积极的财政政策加力提效，支持高质量发展取得

新成效

一是全力推进财源建设。立足“国家级经济技术开发区、综合保税区、中国（河北）自由贸易试验区、跨境电商综合试验区、国家进口贸易促进创新示范区和 RCEP 实施示范区”等多区叠加优势，制定了一系列支持曹妃甸区经济高质量发展的政策措施，实时关注区域内引进的区外大型产业项目，鼓励本地注册、本地经营、本地纳税；同时紧盯主体税种、重点企业，聚焦建筑业、金融业、房地产业、贸易物流业等重点行业，深挖增收潜力；持续关注、引导注册协力企业。全年全区一般公共预算收入完成 119.1 亿元，同比增长 15.3%，总量全省排名第一，实现了质的有效提升和量的合理增长。

二是全面落实减税降费政策。持续加大实施一系列阶段性减税退税和降费缓费等政策，先后在政府网站公示行政事业性收费目录和政府性基金目录清单，做到广而告之、应知尽知；通过微信、短信等渠道向纳税缴费人推送优惠政策信息，通过印制宣传册、明白纸等宣传资料，发放给纳税人、缴费人，多方位多渠道进行政策宣传工作。全年共减税降费 48.63 亿元，其中留抵退税 16.08 亿元，确保了政策红利直达快享。

三是全面优化营商环境。完善招投标“双盲”评审机制，通过评标专家的“盲抽”与“盲评”，推进分散评标及异地评标，实现政府采购领域“双盲”评审全覆盖。全年发布招标公告的“双盲”项目累计 34 个，公开招标项目预算金额合计 4.31 亿元，用真金白银进一步营造更加阳光透明的政府采购环境和更加公平有序

的营商环境，助力市场主体健康发展；深化“放管服”改革、全面落实“数字政府”建设，继续在医疗、教育、公安、交通、住建、公益捐赠等民生领域推进财政电子票据改革。全年共开具电子票据 45.67 万笔，合计金额 67.67 亿元，以高效便捷的政务服务助力政府数字转型、优化营商环境，真正实现“群众少跑腿”“数据多跑路”。

（二）坚持精准发力保重点，助力资金使用效益迈上新台阶

一是大力优化财政支出结构。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约思想，将党政机关习惯过紧日子的要求不折不扣贯彻落实到内控全过程，坚持“大钱大方、小钱小气”，突出轻重缓急，严格“三公”经费管理，严控一般性支出，把有限的资金用在全区重点工作和全区基本民生保障的“刀刃”上、“紧要”处。全年累计拨付重点项目建设资金 11.6 亿元，主要用于道路、民生工程、绿化、路灯、污水管线等基础设施项目建设，为全区城市更新提供了有力支撑；统筹推进政府采购、投资评审管理，进一步节约财政资金，全年完成评审项目 153 项、审减金额 2.40 亿元，政府采购共计备案 211 项、节约资金 0.49 亿元。**二是持续提升预算绩效管理实效。**通过完善管理制度、严审绩效目标和多维度开展事前绩效评估等方式，推动绩效管理工作有序高效开展，为科学编制预算提供了有力支撑。全年组织事前绩效评估 280 项、事中监控两次，动态跟踪 1334 个项目绩效目标实现程度和资金支出进度，指导预算单位及时纠偏和校准方向。**三是切实加大财会监**

督力度。聚焦惠民惠农财政补贴资金、防范债务风险、政府过紧日子等重点领域开展全区财经纪律检查行动，强化财经纪律约束，切实维护财经秩序。开展代理记账行业监督管理，规范代理记账行业市场秩序，着力提高代理记账工作水平，促进行业健康发展。

（三）坚持防范风险保运转，确保安全发展根基落实落细

一是稳妥化解债务风险。在坚决遏制新增政府隐性债务的基础上，严格执行化债规划。2023年1月，我区将到期政府债券本金的99.99%进行展期（82.91亿元），解决了长期以来每年都要安排预算资金偿还到期债券本金的巨大压力。2月，根据《财政部关于通报有关地区2021年地方政府法定债务风险评估和预警结果的函（财预函〔2023〕3号）》通报结果，成功退出了地方政府法定债务风险预警地区。9月，成功申报政府隐性债务风险化解试点，获批政府债券结存限额132.3亿元，每年可节约利息5.84亿元，大大缓解曹妃甸区防范化解债务风险的压力。2023年底，全口径债务率预计为335%，较2022年底全口径债务率（415%）下降了80个百分点。**二是切实保障基层“三保”。**始终将基层“三保”摆在财政工作优先位置，严格按照上级标准编制年度三保预算，保障“三保”支出优先顺序，确保“三保”支出不留缺口。同时及时评估“三保”可用财力及支出需求情况，做好风险预警，兜牢风险底线。通过加强与相关部门的沟通协调和信息共享，不断提高三保风险防范水平。**三是持续推进暂付款清**

理。建立工作台账，制定分类清还计划，通过及时催收还款、法律诉讼追回、压减一般性支出及盘活财政存量资金等多渠道筹集资金消化存量暂付款。全年累计清理消化暂付款 4.38 亿元，且近年来无新增暂付性款项，保障了财政平稳运行。

（四）坚持暖心举措惠民生，推动民生福祉达到新水平。

一是全面推进乡村振兴。统筹推进宜居宜业和美乡村建设，促进农业增效、农民增收，持续改善农村基础设施、提升农村人居环境质量，推动农村公益事业项目落地落实。安排巩固脱贫成果与衔接乡村振兴补助资金，重点用于产业发展和结对帮扶承德市滦平县。全年用于农业农村投入 7.56 亿元，进一步完善提升了农村道路硬化、亮化、美化等基础设施建设，切实增强了人民群众的获得感和幸福感。二是全力完善社会保障体系。更加突出就业优先导向，持续加大就业创业支持力度，不折不扣落实好就业优先政策。统筹拨付资金 4.05 亿元，用于就业、医疗、疾控、养老等领域，全力支持企业稳岗扩岗、个人就业创业，做好困难群众救助、残疾人权益保障、退役军人抚恤等各项特殊群体保障政策，加快推进养老服务体系建设。三是着力发展教育事业。足额保障教育投入，确保“两个只增不减”，推动教育现代化和人口高质量发展。全年教育经费投入 9.35 亿元，落细落实农村义务教育学生营养改善计划全覆盖工作，保障全区农村义务教育学生每人每天能够享受营养膳食补助。同时积极推进学前教育普及普惠、义务教育优质均衡发展，为努力办好新时代人民满意的教

育保驾护航。

以上是我区 2023 年财政决算情况，市财政局尚未最终批复。批复后如有变化，再向市人大常委会备案。

四、存在问题及工作措施

从决算情况看，全区财政运行总体平稳，指标稳中有增，债务风险总体可控。但是，我们也清醒地看到，前进中仍然存在一些困难和挑战，主要表现在：一是从财政运行情况看，税收结构亟待优化、偿债高峰等多重矛盾交织，财政减收增支矛盾突出，财政收入可持续增长的基础还不稳固，需要应对的风险挑战、防范化解的矛盾问题比以往更加严峻复杂，更加考验财政增收聚财、科学统筹、精细管理的能力和水平。二是从资金效益看，各部门“花钱必问效、无效必问责”的理念还没有牢固树立，资金管理还存在薄弱环节，必须进一步加快建立以绩效为核心的预算管理模式。对此，我们将高度重视，认真研究，采取有力措施加以解决。

（一）坚持聚财力、稳增长，不断提高综合治税能力

持续巩固精品钢铁、商贸物流、绿色化工等传统财源优势地位，积极培育新材料、新能源等新兴财源，促进建筑业、金融业、房地产业等行业做优做强。强化信息共享，群策群力抓收入。强化组织收入“一盘棋”的思想，严格落实财税工作联席会议制度，财政、税务、自然资源、住建等执收部门建立协同共治体系，常态化开展部门间涉税涉费信息共享分析，形成协调联动、共抓收

入的强大合力。严格落实好结构性减税降费政策，提高精准性和针对性，进一步释放政策红利，降低企业成本，鼓励企业加大科技创新、扩大再生产。

（二）坚持增福祉、惠民生，持续提升资金利用水平

落实落细党政机关过“紧日子”要求，突出“以收定支、量入为出”的鲜明导向，坚持勤俭节约、艰苦奋斗，厉行节约办一切事业。优化支出结构，全力压减非刚性非重点项目支出。保障民生支出，继续将财政支出的三分之二以上用于民生，提升支出政策和资金的指向性、精准性、有效性。强化预算刚性约束，对低效、无效的政策和支出，坚决予以削减取消，重塑“花钱必问效、无效必问责”的导向，提高预算管理的科学化、标准化水平。

（三）坚持防风险、守底线，统筹高质量发展和高水平安全

守牢三保风险“基线”。强化库款风险预警，特别是加强对土地出让金收入和债券资金使用、还本、付息的测算，科学统筹重要节点库款调度工作，防范化解库款支付风险，确保财政平稳可持续运行。守牢债务风险“防线”。严格执行化债规划，逐月逐笔细化偿债方案。在财力允许的情况下，尽最大努力安排预算资金偿还债务，加快化解进度，降低曹妃甸债务率，提高偿债资金保障倍数。严禁违法违规变相举债，防止通过新增隐性债务上新项目、铺新摊子，全力遏制隐性债务增量。守牢财经纪律“红线”。推动财会监督向深处发力、向实处聚焦、向新处进军，形成重点突出、条块聚力、全域贯通的监督新格局。强化在资产盘

活、楼堂馆所、三公经费、乡村振兴等重点领域的监督检查，把各项财经纪律不折不扣地传导到位、督办到位、落实到位，确保不发生重大财经纪律和审计问责风险。

各位代表，2024 年是充满机遇与挑战的一年，让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在区委的坚强领导下，在区人大、政协的监督指导下，牢记嘱托、砥砺前行，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，推动积极的财政政策适度加力、提质增效，统筹高质量发展和高水平安全，尽力而为、量力而行，提升财政资金效益和政策效能，切实保障全区重大决策部署落地生根，在奋力谱写中国式现代化建设河北唐山篇章中当先锋、做表率！最后对各位代表长期以来的充分理解与大力支持表示衷心的感谢。

附件：表 1：2023 年曹妃甸区财政收入决算情况表

表 2-1：2023 年曹妃甸区财政支出决算情况表

表 2-2：2023 年区本级财政支出决算情况表

表 2-3：2023 年南堡开发区财政支出决算情况表

表 3：2023 年曹妃甸区财政收支决算情况表

表 4：2023 年曹妃甸区国有资本经营收支决算情况表

表 5：2023 年曹妃甸区社保基金收支决算情况表