

关于山海关区 2023 年预算执行情况和 2024 年预算（草案）的报告

——2024 年 月 日在山海关区
第十六届人民代表大会第四次会议上
山海关区财政局局长 陈广义

各位代表：

受区人民政府委托，我向大会报告 2023 年预算执行情况和 2024 年预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和列席同志提出意见。

一、2023 年预算执行情况

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，是经济恢复发展的一年，做好财政管理工作意义重大、责任重大。全区各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神和中央、省、市、区各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，推动高质量发展，着力深化改革开放创新，抓投资、上项目、促转型、扩消费、治污染、惠民生，保持经济运行在合理区间，确保社会大局的稳定和有序。

（一）一般公共预算执行情况。2023 年，一般公共预算收入完成 85605 万元，完成年初预算的 100.1%，同比增长 6.6%。其中：税收收入完成 36602 万元，同比增长 35.4%；非税收入完成

49003 万元，同比下降 8.1%。执行中，收到税收返还和上级转移支付 69237 万元、收到一般债券转贷收入 32200 万元、从政府性基金和国有资本经营预算等调入 4994 万元、动用预算稳定调节基金 4273 万元、上年结转 49357 万元，全年收入总计 245666 万元。本级一般公共预算支出完成 133142 万元、上解上级支出 14176 万元、债务还本支出 31482 万元、调出资金 835 万元、收回存量资金和超收收入补充预算稳定调节基金 26396 万元、结转下年支出 39635 万元，全年支出总计 245666 万元，一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入完成 35731 万元、上级转移支付补助 5717 万元、上年结转 1813 万元、新增地方政府专项债券转贷收入 33000 万元、调入资金 835 万元，全年政府性基金收入总计 77096 万元。政府性基金支出完成 54193 万元、调出资金 3710 万元、债务还本支出 12000 万元、结转下年支出 7193 万元，全年政府性基金支出总计 77096 万元，政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入完成 35 万元、收到上级补助资金 291 万元、上年结转 291 万元，全年国有资本经营预算收入合计 617 万元。国有资本经营预算支出 52 万元、调出至一般公共预算 284 万元、结转下年支出 281 万元，全年国有资本经营预算支出总计 617 万元，国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算执行情况。社会保险基金收入完成 24934 万元，完成年初预算的 110.3%。社会保险基金支出完成 24010 万元，完成年初预算的 100%，主要用于机关事业单位养老保险、

城乡居民基本养老保险。上年基金结余 6897 万元，本年收支结余 924 万元，基金滚存结余 7821 万元结转下年使用。

需要说明的是：上述预算收支情况为快报统计数，随着上级财政部门结算的批复，预算执行结果还会有所变动，届时将依照程序向市人大常委会报告决算情况。

（五）2023 年政府债务情况。截至 2023 年底，政府债务余额 219326 万元，均以政府债券形式存在，其中：一般债务余额 141126 万元、专项债务余额 78200 万元。政府债务限额 260211 万元，其中：一般债务限额 161111 万元、专项债务限额 99100 万元。政府债务余额没有超过政府债务限额，符合限额管理要求。

2023 年我区发行政府债券 65200 万元，其中：再融资债券 36000 万元，用于偿还到期政府债券本金。新增一般债券 4200 万元，其中：用于长城文化产业园基础设施（一期）项目 2800 万元；用于长城山海关风景道建设项目 1280 万元；用于山海关区 2023 年度保障小型水库安全运行一般债项目 120 万元。新增专项债券 25000 万元，其中：用于城市北部片区安置房项目 20000 万元；用于山海关区环卫垃圾分类基础设施建设项目 5000 万元。

2023 年偿还到期政府债券 43482 万元，其中：一般债券 31482 万元，使用再融资债券偿还 28000 万元，使用一般公共预算财力偿还 3482 万元；专项债券 12000 万元，使用再融资债券偿还 8000 万元，使用政府性基金预算财力偿还 4000 万元。

（六）2023 年预算执行效果。过去的一年，在区委的坚强领导和市人大常委会的监督指导下，我们全面落实“八个开源、四个节流”要求，坚持以服务经济社会高质量发展为目标，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极发挥财政职能，加强收支预算

管理，财政运行总体平稳。

盯好政策宣传，助推经济发展。深入基层开展“六进”宣讲活动，贯彻落实国家延续和优化部分减税降费政策，减轻实体经济运行成本，助力企业发展减负提速，大力提振市场主体信心。通过不同形式、全方位开展宣传活动累计 17 次，其中：进社区 2 次、进校园 1 次、进机关 3 次、进乡村 3 次、进企业 3 次、进网络 5 次，共发放宣传资料 500 余份，营造了良好的减税降费宣传氛围。

盯紧开源节流，统筹各类资金。一是厉行节约过紧日子。进一步强化过紧日子思想，大力压缩一般性支出，确保“三公”经费只减不增。从严编制预算，严格调整预算，加强预算执行监控。加强事前绩效评估、绩效监控和绩效评价结果的应用，将结果与完善政策、调整预算、资金分配有机衔接。积极盘活财政存量资金，用于“三保”等刚性支出，提高财政资金使用效益。二是积极争取政策支持。2023 年争取到山海关中国长城文化博物馆建设资金、补充县区财力资金、增值税留抵退税资金、疫情防控及边境能力建设资金、城市管网及污水治理资金、垃圾分类基础设施建设资金等转移支付和债券资金共计 8.7 亿元，统筹用于支持重大政策落实和重点项目建设，不仅有效缓解了本级财政支出压力，更为经济社会发展提供了财力支撑。三是强力盘活存量资产。有效盘活了国有存量资产，开辟了新的城市基础设施建设融资渠道，充分发挥了政府投资“四两拨千斤”的撬动作用，实现政府“少花钱、多办事、办好事”，促进公共产品和公共服务供给，加快民生项目建设，不断提升群众满意度。

盯住重点支出，确保民生福祉。一是落实民生支出责任。教

育方面投入 26861 万元，主要用于深化教育改革，提高中小学及幼儿园生均公用经费标准，进一步完善义务教育经费保障机制，改善办学条件，促进义务教育均衡发展。社会保障和就业方面投入 24976 万元，主要用于加大财政对各项社会保险基金的补助力度，保障城乡低保、特困、孤儿、残疾人员等困难群众基本生活，落实优抚安置政策，加快补齐养老事业发展短板，实施就业创业扶持政策，全面提高社会保障水平。卫生健康方面投入 7683 万元，主要用于提升城乡居民医疗保障水平，支持医疗机构能力建设、医药卫生人才队伍建设，落实计划生育扶助政策，促进卫生健康事业协调发展。“三农”方面投入 10433 万元，主要用于农村公路建设，发展农村公益事业和特色产业，持续改善农村人居环境，提高村级经费保障水平，不断提升农民的幸福感。二是确保重点项目需求。为全面推进山海关中国长城文化博物馆、长城文化产业园及长城风景道建设安排支出 19974 万元；为持续改善群众住房条件，提升老旧小区环境面貌，安排老旧小区改造和保障性安居工程等资金 6167 万元；为提升城市品位，方便群众出行，安排国道 G102 线改建、长城西街道路改建和道路景观整治及基础设施建设资金 4170 万元。

盯牢安全底线，防控财政风险。一是防范化解政府债务风险。积极筹措资金偿还到期债务，逐步化解存量政府隐性债务，坚决遏制隐性债务增量，债务风险总体可控。2023 年偿还到期政府债券 43482 万元。二是严防资金监管风险。开展财会监督专项行动，重点围绕财经纪律重点问题整治和会计信息质量等重点领域，全面规范财经秩序，促进我区经济和社会事业健康发展。加强财政干部教育培训，提升干部政治素养、业务能力、法纪意识和民本

情怀。**三是**严防“三保”风险。健全动态监测及风险预警系统，利用预算管理一体化系统，对所有“三保”资金全流程动态监控，完善“三保”风险应急处置机制，切实做好基层“三保”工作。**四是**化解暂付款风险。加强资金管理，坚决遏制新增财政暂付款，强化督导调度，逐项逐笔制定消化方案和化解措施，积极筹措财力，全力消化存量暂付款。

盯实财政改革，提升治理效能。一是进一步推进预算绩效管理。全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设工作稳步推进，积极开展预算绩效评价工作，完成了1203个预算项目的绩效自评和7个项目的财政重点评价，强化绩效评价结果与下年预算安排挂钩。同时，将预算绩效考核结果纳入了政府绩效考核体系。建立了预算执行动态监控预警机制，对所有项目绩效目标实现程度和预算执行进度情况实行“双监控”，将监控结果及时向项目单位反馈并督促其进行整改。二是严格管控暂付款。落实“先有预算、后有支出”的控制机制，严禁超预算、无预算安排支出，预算执行中的新增支出事项通过预算调剂、调整预算等方式规范解决，杜绝了新增暂付事项的发生。在预算执行过程中，坚持政府性基金“以收定支”，严格按照政府性基金收入控制预算指标。三是扎实推进财政透明化。及时、完整、详尽、真实地在政府门户网站公开政府预决算、部门预决算、“三公”经费预决算信息以及预算绩效目标指标、绩效评价结果等情况，主动接受社会监督。四是进一步加大政府采购力度，优化营商环境。我区在全市率先通过中国河北政府采购网发布了采用“双盲”方式评审项目的招标公告。全年共发生政府采购40笔，预算采购金额6279.7万元，实际采购金额6132.7万元，节约资金147万元。

2023年财政运行管理经历了诸多挑战。受经济复苏较慢和土地交易市场持续低迷等多重因素影响，能够完成保工资、保运转、保民生、保稳定等各项工作任务，确保财政平稳运行实属不易。同时，我们也清醒地认识到预算执行和财政工作还面临一些困难和问题：实体税源对财政增收的支撑不够强，财政收入质量不高；刚性支出增加与部分固定支出的矛盾比较突出，财政保重点促发展能力不足；全区债务风险总体可控，但隐性债务化解任务依然沉重；预算绩效约束作用还不够强，财政资源配置效率和资金使用效益有待进一步提高。对此，我们将高度重视，认真研究并采取有效措施加以解决。

二、2024年预算草案

2024年我区财政预算编制遵循的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，全面贯彻习近平总书记视察河北重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，着力推动高质量发展。坚持党政机关过紧日子，大力优化财政支出结构，兜牢基层“三保”底线，加强政府债务管理，严肃财经纪律，提高资金使用绩效，切实增强经济活力，防范化解风险，改善社会预期，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进民生福祉，为开创高质量发展新局面提供财力保障。

根据上述指导思想和国家宏观调控总体要求，结合我区年度经济社会发展目标，提出2024年财政预算（草案）建议如下：

（一）2024年预算收支草案

1. 一般公共预算。收入计划90313万元，同比增长5.5%左

右。其中：税收收入 53227 万元，非税收入 37086 万元。预计上级补助收入 43086 万元、调入政府性基金 30000 万元、调入国有资本经营预算 23 万元、动用预算稳定调节基金 19396 万元、上年结转 39635 万元，全年收入总计 222453 万元。遵循收支平衡的原则，安排本级一般公共预算支出 208643 万元、上解上级支出 13810 万元，一般公共预算收支平衡。

2. 政府性基金预算。区本级土地出让金收入计划 141836 万元、上级提前通知转移支付 335 万元、上年结转 7193 万元、地方政府专项债券转贷收入 9000 万元，收入总计 158364 万元。安排政府性基金支出 118364 万元、调出至一般公共预算 30000 万元、地方政府专项债券还本支出 10000 万元，政府性基金预算收支平衡。

3. 国有资本经营预算。国有资本经营收入计划 23 万元、上级提前通知转移支付 291 万元、上年结转 281 万元，收入总计 595 万元。安排国有资本经营预算支出 572 万元、调出至一般公共预算 23 万元，国有资本经营预算收支平衡。

4. 社会保险基金预算。社会保险基金收入计划 27066 万元，加上年基金结余 7821 万元，全年可用资金 34887 万元。社会保险基金支出安排 25247 万元，具体支出有：城乡居民基本养老保险基金 3142 万元、机关事业单位基本养老保险基金 22105 万元。年终滚存结余 9640 万元。

（二）2024 年政府债务举借及偿还情况

1. 政府债务举借情况。2024 年拟申请再融资专项债券 9000 万元，用于偿还到期专项债券本金。

2. 政府债务偿还情况。2024 年到期政府债券 10000 万元，

均为专项债券。其中：拟使用再融资债券偿还 9000 万元，使用政府性基金预算财力偿还 1000 万元。

（三）2024 年预算支出安排情况

结合我区经济形势，按照“保重点、压一般、促统筹、提绩效”的要求，我们严格控制一般性支出，突出重点，把握关键，不断增强财政可持续发展能力，努力促进财政运行提质增效和财政政策精准可持续。

一是切实保障和改善民生。我们坚持尽力而为、量力而行，兜住、兜准、兜牢民生底线，重点支持教育、社保保障和就业、卫生健康、农林水等领域，不断织密扎牢民生兜底保障安全网。安排教育支出 32269 万元，重点支持义务教育免学杂费政策落实，提高义务教育生均定额标准，教育费附加收入全部安排至教育部门用于改善办学条件。安排社会保障和就业支出 32441 万元，主要用于职工和城乡居民基本养老保险、城乡低保、孤儿生活保障、优抚对象补助及就业补助等。安排卫生健康支出 9372 万元，主要用于职工和城乡居民基本医疗保险、困难群众医疗救助、计划生育、基本公共卫生服务和公共医疗卫生制度改革，支持完善基本公共服务体系建设，不断提升应对突发公共卫生事件能力。安排农林水支出 17815 万元，主要用于村干部及村两委补贴、农村人居环境整治提升和农村综合改革等方面。

二是有效防范债务风险。坚持依法适度举债，加强对财政承受能力的评估论证和建设项目的可行性研究，严格规范政府投资行为，坚决防止新增隐性债务。强化政府债务还本付息预算管理，统筹一般公共预算和政府性基金财力，安排政府债务还本付息支出 9344 万元，进一步有效防范化解政府债务风险，牢牢守住不

发生系统性风险底线。

三是统筹资金保障重点。统筹一般公共预算和政府性基金，用好本级财力、上级转移支付和债券资金，安排山海关中国长城文化博物馆、长城文化产业园及长城风景道建设资金 25009 万元，支持国家重点项目建设；安排保障性安居工程和老旧小区改造等资金 7737 万元，持续改善群众住房条件，提升老旧小区环境面貌；安排城乡保洁及垃圾分类治理等人居环境改善与维护资金 9607 万元，支持城市面貌提升，改善关城居民居住环境；安排大气污染防治资金 3202 万元，大力推广清洁取暖，践行绿水青山就是金山银山理念；安排污水管网和河道治理、橡胶坝维修管护等资金 5069 万元，提升城市周边水域生态环境；安排人民医院业务用房改建及 PCR 实验室建设资金 4651 万元，提升公共卫生服务水平，为群众生命健康保驾护航。

（四）2024 年预算执行重点工作

2024 年，我们将牢固树立底线思维，将保“三保”和防范化解重大风险作为工作的重中之重，落实党政机关过紧日子要求，同时做到生财有道、聚财有方、用财有效，全力推进我区经济社会高质量发展。

更加注重财源培植，巩固经济发展基础。一是重培植保财源。切实加强了对经济运行的分析研判，会同税务部门做好税源经济分析和税源培植工作；抓好重点行业 and 重点企业税收征管，做到依法征收、应收尽收，确保收入规模和结构不失速、不失衡。继续响应国家出台的各项减税降费政策，确保政策红利落地见效，加大对实体经济支持力度，扶持中小微企业发展壮大，增强财政政策的针对性和有效性，优化助企纾困政策，激发市场主体活力，

提振市场主体信心。二是争项目促发展。继续发挥新增债券的撬动作用，大力争取新增债券额度，加强投资方向引导，推动专项债券资金投向与我区经济社会发展、补齐民生短板等领域密切相关的项目相融合，通过投资结构的调整进一步优化我区经济结构。

更加强化资金统筹，落实重大战略部署。一是用好用足政策红利。最大限度挖掘政策空间、放大政策效应，持续加大向上对接力度，把各项支持政策进一步具体化、项目化、清单化。二是坚持党政机关过紧日子。从严控制一般性支出，加强“三公”经费预算管理，努力降低行政运行成本。压减非刚性、非重点项目支出，为保障重大政策落地和民生事业发展腾出更多财力空间，确保把每一笔钱都用在刀刃上、紧要处、关键点。三是加大存量资产盘活力度，推进行政事业单位国有资产分类盘活，通过自用、共享、调剂、出租、处置等多种方式，提高资产使用效率。针对资产管理领域存在的短板，强化分析研究，全面加强资产管理。

更加深入推进改革，提升财政管理水平。一是深入开展预算绩效管理提质增效活动，充分发挥专业力量的“智囊”作用，择优选取高级职称人员参与预算绩效管理，同时加大重点绩效评价力度，提高绩效评价质量，用好绩效评价结果，形成评价、反馈、整改、提升的良性循环，不断提高财政资金的使用效率。二是强化财政纪律约束，持续优化财会监督体系。推动财政监督与预算管理有机融合，加强财政监督与绩效评价、预算执行的协同配合，形成“信息共享、动态监督、协力合作”的大监督格局，推动财政资金规范化管理和有效利用。三是严格执行既定债务化解方案，多渠道筹集资金优先保障化债支出，确保按进度完成化解任务。全面摸排隐性债务情况，防范存量债务断链风险和处置风险。强

化政府投资项目立项财政承受能力评估，牢牢守住政府债务风险底线，确保到期债务不违约。

各位代表，我国经济恢复仍处在关键阶段，做好 2024 年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在区委的坚强领导下，自觉接受区人大的监督，认真落实本次会议有关决议，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，夯实经济发展根基，推动积极的财政政策提质增效，坚定信心、开拓奋进，见微知著、未雨绸缪，为促进经济持续平稳健康发展作出积极贡献！