

承德市十五届人大常委会  
第二十八次会议文件（3）

# 承德市人民政府 关于 2023 年市本级决算和全市总决算情况的 报 告

承德市财政局局长 林国华

（2024 年 8 月 28 日）

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市政府委托，现将2023年市本级决算和全市总决算情况报告如下，请予审议。

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年，在市委的坚强领导下，在市人大的监督支持下，全市各级财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实国家、省市重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以供给侧结构性改革为主线，牢牢把握“三区两城”发展定位和建设“生态强市、魅力承德”总目标，全面落实积极财政政策，持续强化预算执行、深化财政改革、防控化解风险，较好地完成了市十五届人大四次会议审查批准的预算。

## 一、2023年市本级决算情况

**（一）一般公共预算收支决算情况。**2023年市本级一般公共预算收入完成169073万元，占预算的81.4%，同比下降16.2%；一般公共预算支出完成1141209万元，占调整预算的71%，同比增长22.8%。

根据省财政厅批复的市本级2023年决算，市本级一般公共预算收入169073万元、上级补助收入1000730万元（其中返还性收入60867万元、一般性转移支付收入877835万元、专项转移支付收入62028元）、下级上解收入188722万元、上年结转收入489565万元、调入资金28957万元、债务转贷收入279700万元、动用预算稳定调节基金12645万元，收入总计2169392万元；一般公共预算支出1141209万元、补助下级支出353783万元（其中返还性支出12922万元、一般性转移支付支出293206万元、专项转移支付支出47655万元）、上解上级支出-59874万元、调出资金41047万元、债务还本支出26090万元、债务转贷支出169800万元、补充预算周转金200万元、安排预算稳定调节基金30000万元，支出总计1702255万元。本年收支相抵，年终结余467137万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（二）政府性基金预算收支决算情况。**2023年市本级政府性基金预算收入完成97931万元，占调整预算的63.1%，同比增长50.5%；政府性基金预算支出完成91077万元，占调整预算的

95.3%，同比增长 12.6%。

根据省财政厅批复的市本级 2023 年决算，市本级政府性基金预算收入 97931 万元、上级补助收入 2342 万元、下级上解收入 3824 万元、上年结转收入 32757 万元、调入资金 41047 万元、债务转贷收入 359000 万元，收入总计 536901 万元；政府性基金预算支出 91077 万元、补助下级支出 95631 万元、调出资金 4422 万元、债务还本支出 27000 万元、债务转贷支出 307700 万元，支出总计 525830 万元。本年收支相抵，年终结余 11071 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（三）国有资本经营预算收支决算情况。**2023 年市本级国有资本经营预算收入完成 5702 万元，占调整预算的 42.4%，同比下降 54.6%；国有资本经营预算支出完成 3993 万元，占调整预算的 100.0%，同比下降 16.1%。

根据省财政厅批复的市本级 2023 年决算，市本级国有资本经营预算收入 5702 万元、上级补助收入 565 万元、上年结转收入 1026 万元，收入总计 7293 万元；国有资本经营预算支出 3993 万元、补助下级支出 565 万元、调出资金 2735 万元，支出总计 7293 万元。实现了当年收支平衡。

**（四）社会保险基金预算收支决算情况。**2023 年市本级社保基金预算收入完成 641239 万元（其中机关事业单位基本养老保险基金收入 82874 万元、职工基本医疗保险基金收入 279770 万元、城乡居民基本医疗保险基金收入 278595 万元），占调整

预算的 100.3%，同比下降 8.2%；社保基金预算支出完成 606129 万元（其中机关事业单位基本养老保险基金支出 94475 万元、职工基本医疗保险基金支出 237058 万元、城乡居民基本医疗保险基金支出 274596 万元），占调整预算的 96.89%，同比下降 5.0%。本年收支结余 35110 万元，年终滚存结余 517479 万元。

## 二、2023 年全市决算情况

**（一）一般公共预算收支决算情况。**2023 年全市一般公共预算收入完成 1339625 万元，占预算的 102.8%，同比增长 8.1%；一般公共预算支出完成 4696114 万元，占调整预算的 82.2%，同比增长 7.6%。

根据省财政厅批复的全市 2023 年决算，全市一般公共预算收入 1339625 万元、上级补助收入 3281651 万元、上年结转收入 820010 万元、调入资金 164414 万元、债务转贷收入 658600 万元、动用预算稳定调节基金 26940 万元，收入总计 6291240 万元；一般公共预算支出 4696114 万元、上解支出 23518 万元、调出资金 67933 万元、债务还本支出 452762 万元、补充预算周转金 910 万元、安排预算稳定调节基金 34809 万元，支出总计 5274226 万元。本年收支相抵，年终结余 1017014 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（二）政府性基金预算收支决算情况。**2023 年全市政府性基金预算收入完成 555196 万元，占调整预算的 91.3%，同比增长 63.1%；全市政府性基金预算支出完成 910777 万元，占调整

预算的 79.5%，同比增长 51.7%。

根据省财政厅批复的全市 2023 年决算，全市政府性基金预算收入 555196 万元、上级补助收入 22707 万元、上年结转收入 187241 万元、调入资金 74163 万元、债务转贷收入 931600 万元，收入总计 1770907 万元；政府性基金预算支出 910777 万元、调出资金 77002 万元、债务还本支出 533417 万元，支出总计 1521196 万元。本年收支相抵，年终结余 249711 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（三）国有资本经营预算收支决算情况。**2023 年全市国有资本经营预算收入完成 8949 万元，占调整预算的 53.1%，同比下降 46.9%；国有资本经营预算支出完成 6207 万元，占调整预算的 80.0%，同比下降 29.6%。

根据省财政厅批复的全市 2023 年决算，全市国有资本经营预算收入 8949 万元、上级补助收入 664 万元、上年结转收入 2854 万元，收入总计 12467 万元；国有资本经营预算支出 6207 万元、调出资金 4490 万元，支出总计 10697 万元。本年收支相抵，年终结余 1770 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（四）社会保险基金预算收支决算情况。**2023 年全市社保基金预算收入完成 1059097 万元（其中城乡居民基本养老保险基金收入 126187 万元、机关事业单位基本养老保险基金收入 374545 万元、职工基本医疗保险基金收入 279770 万元、城乡居民基本医疗保险基金收入 278595 万元），占调整预算的 96.92%，

同比下降 8.9%；社保基金预算支出完成 1026401 万元（其中城乡居民基本养老保险基金支出 122223 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 392524 万元、职工基本医疗保险基金支出 237058 万元、城乡居民基本医疗保险基金支出 274596 万元），占调整预算的 97.64%，同比增长 0.2%。本年收支结余 32696 万元，年终滚存结余 911793 万元。

### 三、高新区决算情况

**（一）一般公共预算收支决算情况。**2023 年高新区一般公共预算收入完成 102002 万元，占预算的 100.3%，同比增长 6.4%；一般公共预算支出完成 106232 万元，占调整预算的 91.5%，同比增长 19.3%。

根据批复的高新区 2023 年决算，一般公共预算收入 102002 万元、上级补助收入 35814 万元（其中返还性收入 3182 万元、专项转移支付收入 3111 万元、一般性转移支付收入 29521 万元）、债务转贷收入 8500 万元、上年结转收入 18987 万元、动用预算稳定调节基金 3300 万元，收入总计 168603 万元；本年一般公共预算支出 106232 万元、上解支出 54031 万元、债务还本支出 3515 万元、安排预算稳定调节基金 303 万元，支出总计 164081 万元。本年收支相抵，年终结余 4522 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（二）政府性基金预算收支决算情况。**2023 年高新区政府性基金预算收入完成 4656 万元，占调整预算的 232.8%，同比增

长 63.5%；政府性基金预算支出完成 53225 万元，占调整预算的 88.7%，同比增长 20.2%。

根据批复的高新区 2023 年决算，政府性基金预算收入 4656 万元、上级补助收入 10635 万元、上年结转收入 385 万元、债务转贷收入 136300 万元、调入资金 6230 万元，收入总计 158206 万元；政府性基金预算支出 53225 万元、上解支出 1946 万元、债务还本支出 96397 万元，支出总计 151568 万元。本年收支相抵，年终结余 6638 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（三）国有资本经营预算收支决算情况。**2023 年高新区国有资本经营预算收入完成 0 万元，国有资本经营预算支出完成 0 万元。

根据批复的高新区 2023 年决算，高新区国有资本经营预算收入 0 万元、上级补助收入 11 万元、上年结转收入 32 万元，收入总计 43 万元；国有资本经营预算支出 0 万元，支出总计 0 万元。本年收支相抵，年终结余 43 万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（四）社会保险基金收支决算情况。**2023 年高新区社保基金预算收入完成 6273 万元，占预算的 101.7%，同比增长 20.7%；社保基金预算支出完成 5960 万元，占预算的 94.0%，同比增长 0.5%。本年收支结余 313 万元，年终滚存结余 20646 万元。

#### 四、御道口牧场管理区决算情况

**（一）一般公共预算收支决算情况。**2023年御道口牧场管理区一般公共预算收入完成7793万元，占预算的114.6%，同比增长127.7%；一般公共预算支出完成12204万元，占调整预算的76.8%，同比增长0.07%。

根据批复的御道口牧场管理区2023年决算，一般公共预算收入7793万元、上级补助收入7060万元（其中一般性转移支付收入6101万元、专项转移支付收入959万元）、调入资金0万元、上年结余收入1703万元，收入总计16556万元；一般公共预算支出12204万元、上解支出14万元、调出资金649万元，支出总计12867万元。本年收支相抵，年终结余3689万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。

**（二）政府性基金预算收支决算情况。**2023年御道口牧场管理区政府性基金预算收入完成1743万元，占调整预算的100%，同比增长13.6%；政府性基金预算支出完成12339万元，占调整预算的48.9%，同比下降41.2%。

根据批复的御道口牧场管理区2023年决算，政府性基金预算收入1743万元、上级补助收入0万元、债务转贷收入2500万元、调入资金649万元、上年结转收入20330万元，收入总计25222万元；政府性基金预算支出12339万元、债务还本支出0万元、调出资金0万元，支出总计12339万元。本年收支相抵，年终结余12883万元，全部为结转下年支出，实现了当年收支平衡。



## 五、上级转移支付情况

**（一）全市转移支付情况。**2023年中央、省对我市转移支付3281651万元。其中：**（1）**返还性收入164905万元。包括所得税基数返还9570万元、成品油价格和税费改革转移支付29764万元、增值税税收返还121751万元、消费税税收返还3820万元；**（2）**一般性转移支付2898948万元。包括体制补助5188万元、均衡性转移支付391549万元、县级基本财力保障机制奖补资金185833万元、结算补助161487万元、资源枯竭型城市转移支付8432万元、企业事业单位划转补助4515万元、产粮（油）大县奖励资金9787万元、重点生态功能区转移支付112198万元、固定数额补助150226万元、革命老区转移支付3550万元、民族地区转移支付57125万元、贫困地区转移支付247823万元、共同财政事权转移支付1500559万元、增值税留抵退税转移支付44043万元、其他退税减税降费转移支付收入7322万元、其他一般性转移支付9311万元；**（3）**专项转移支付217798万元。

**（二）县（市、区）转移支付情况。**2023年县（市、区）转移支付2634704万元。其中：**（1）**返还性收入116960万元。包括所得税基数返还7451万元、成品油价格和税费改革转移支付23570万元、增值税税收返还83491万元、消费税税收返还2448万元；**（2）**一般性转移支付2314319万元。包括体制补助6664万元、均衡性转移支付387606万元、县级基本财力保障机

制奖补资金 185833 万元、结算补助 167401 万元、资源枯竭型城市转移支付补助收入 8432 万元、企业事业单位划转补助 1073 万元、产粮（油）大县奖励资金 9424 万元、重点生态功能区转移支付 112198 万元、固定数额补助 146499 万元、革命老区转移支付 3550 万元、民族地区转移支付 57125 万元、贫困地区转移支付 246888 万元、共同财政事权转移支付 948161 万元、增值税留抵退税转移支付 44043 万元、其他退税减税降费转移支付收入 7322 万元、其他一般性转移支付-17900 万元；（3）专项转移支付 203425 万元。

## 六、2023年财政运行总体情况

回顾过去的一年，全市各级各部门在市委坚强领导和市人大监督下，解放思想，奋发进取，推动各项工作取得显著成效。

**一是预算执行平稳有序。**立足全市经济平稳运行，密切监测重点行业市场变化，准确分析研判财政收入形势，围绕重点项目、重点税种和国有资产处置等，依法依规做好财政收入组织工作，确保应收尽收、颗粒归仓。全市一般公共预算收入增长 8.1%，超年初预算 2.1 个百分点，增幅居全省第 1 位。其中，税收收入占一般公共预算收入比重为 57.2%，收入质量居全省第 4 位；同时，全面强化预算执行管理，继续加大“压一般、保重点、保民生”力度，着力提高财政支出质效，全市一般公共预算支出增长 7.6%，增幅居全省第 3 位，较好地保障了各方面支出需求。

**二是向上争取成效明显。**抢抓中央和省加大财力下沉、扩大专项债券规模、中央新增一万亿国债等政策机遇，加大跑省进厅、跑部进京力度，争取上级更多政策、试点、资金支持。全市累计争取到位各类资金 441.8 亿元，同比增加 55.9 亿元，增长 14.5%。其中，争取到位上级转移支付资金 282.7 亿元，同比增加 16.2 亿元。主要包括：成功争列国家国土绿化示范试点，获国家、省奖补资金 2.5 亿元；财政绩效管理工作成绩突出，获国务院督查激励奖励资金 5000 万元；争取到位潮白河、滦河流域横向生态补偿金 5.6 亿元和重点生态功能区转移支付资金 11.2 亿元，支持持续改善生态环境。另外，争取新增政府债券资金 57.2 亿元，支持承德市冰上运动中心、老城区主干道改造提升等 256 个项目建设；争取再融资债券 95.9 亿元，极大地缓解了市县两级到期债务偿还压力。

**三是助力发展成果显著。**持续优化政府采购营商环境，严格执行政府采购支持中小企业政策，全市面向中小企业采购额达 89.5 亿元，占采购规模的 90%。落实一揽子财税举措，持续巩固拓展减税降费成效，全市新增减免退缓税费 21.3 亿元，累计惠及纳税人、缴费人 18 万户次，其中，大规模增值税留抵退税 4.9 亿元，有效减轻企业负担。发挥专项债券拉投资、稳增长作用，筹集专项债券 35.9 亿元，支持双滦区乡村振兴示范区建设等 36 个重点项目实施。同时，充分发挥纾困基金、融资担保作用，为全市 55 家重点企业周转续贷金额 10.2 亿元、为全市 1350 户市

市场主体办理融资担保贷款 4.1 亿元。

**四是民生福祉持续改善。**坚持尽力而为、量力而行、持续保障，全市民生支出完成 379.4 亿元，占一般公共预算支出比重 81%。其中：筹集巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接资金 27.8 亿元，整合涉农资金 21.9 亿元，重点支持特色种养殖、农产品加工、民宿旅游等产业帮扶项目 526 个，我市连续 7 年获得国家和省衔接资金绩效评级“A”级等次；筹集教育资金 86.5 亿元，城乡义务教育学校生均公用经费标准小学由 735 元提高到 840 元，初中由 935 元提高到 1060 元；筹集社会保障资金 97.5 亿元，用于落实养老、医疗、失业、特困人员救助、基本公共卫生、优抚对象待遇等财政补助政策，城乡基本公共卫生财政补助标准提高到 89 元/人，城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高到 640 元/人；筹集科技资金 3.2 亿元，支持国家可持续发展议程创新示范区建设取得明显成效。

**五是财税改革不断深化。**坚持深化改革创新思维，稳妥有序推进各项改革取得新进展。深化“1+N”预算绩效管理改革，完成市级 158 个项目重点评价工作、涉及资金 13.4 亿元，下达整改提示函 33 份、整改问题 170 个，我市实施的“123”预算绩效管理作法在全省推介。在全省率先完成县级法检两院财物市级统管改革，创新开展规范化建设试点工作得到省财政厅认可，工作做法拟在全省范围内推广。稳步推进市以下财政体制改革，制发《市以下财政体制改革工作实施方案》，明确四

方面 35 项工作举措，权责匹配更为合理、收入划分更加规范、基层保障更加有力的市以下财政体制进一步健全完善。深化政府采购制度改革，市本级共备案、批准、审核采购项目 301 个，完成采购项目 275 个、节约资金 0.3 亿元、节约率 4%；完成各类评审项目 277 个、核减资金 3 亿元、审减率 11.9%。

**六是财政风险有效防控。**聚焦政府债务、暂付款和基层“三保”等财政风险点，树牢底线思维，坚决守住不发生系统性、区域性风险的底线。防范政府债务风险方面，全市累计偿还到期政府债务 132.8 亿元，继续保持“零违约”，债务风险总体可控。暂付款消化方面，按照“严控增量、消化存量”要求，加大清理消化力度，全年消化暂付款 49.1 亿元，暂付款余额只减不增。兜牢基层“三保”方面，突出抓好“三保”预算执行管理，严格落实基层“三保”执行月审制度，确保“三保”预算执行平稳有序。

在总结成绩的同时，我们也清醒地看到，财政经济运行仍面临着诸多困难和挑战：**一是**财政收支压力依然突出，财政收入下行压力加大，刚性支出只增不减，加之债券争取受限额管理制度约束，财政运转压力空前。**二是**偿债压力依然突出，政府债务余额规模偏大，且已进入偿债高峰期，受土地出让不确定性较大、政策空间趋紧等因素影响，化解财政风险任务十分艰巨。**三是**资金监管压力依然突出，违反财经纪律的现象时有发生，预算管理主体责任意识还需增强，等等。针对这些问

题，我们将高度重视，采取有效举措加以认真解决，推进财政事业行稳致远。

## 七、下步工作措施

今年以来，各级各部门加力提效落实积极的财政政策，优化财政支出结构，强化预算执行管理，全市财政运行保持总体平稳。上半年，全市一般公共预算收入连续六个月保持正增长，完成 81.5 亿元、增长 3.5%，占预算的 57.9%。其中，税收收入完成 47.5 亿元、增长 7.8%。全市一般公共预算支出完成 216.9 亿元、增长 0.6%，其中民生支出 176.3 亿元、占比 81.3%，城乡社区、节能环保、科技等支出增幅较高，民生等重点领域支出得到有力保障。下半年，我们将进一步深化财税体制改革，开源节流、挖潜增效，积极防范化解财政运行风险，更好发挥财政职能作用，确保高质量完成各项任务。

**一是精准高效推进财税体制改革。**深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，围绕推进中国式现代化，进一步全面深化市以下财政体制改革各项举措，建立健全改革方案落实、评估、完善等各环节闭环管理工作机制，构建上下协同、条块结合的改革工作格局，确保不折不扣、精准高效完成财税体制改革各项任务。

**二是多点开源促进收入恢复增长。**依法依规组织收入，聚焦重点行业领域，依据大数据加大税收风险评估力度，做到应收尽收、颗粒归仓。摸清资源资产底数，全力推动优质存量盘

活，努力拓宽增收渠道。加快土地出让进程，夯实财政平稳运行基础，积蓄“稳中求进”力量。抢抓中央加大对生态保护红线覆盖比例较高地区的转移支付补偿政策机遇，密切对接省部委争取更多政策红利。

**三是优化结构加强政策支持保障。**树牢“过紧日子”思想，大力压减、延缓非刚性和非急需支出，统筹资金优先足额保障“三保”和偿债需求。坚持“长远增后劲”与“短期稳增长”相结合，用好增发国债、地方政府债券等资金，持续改善民生、释放内需潜力。发挥财政资金对经济增长和结构调整的杠杆撬动作用，聚焦科技创新引领、传统产业转型升级、文旅产业融合提质等领域扩大有效投资，助推经济高质量发展。

**四是防治结合守牢财政风险底线。**克服流动性紧张压力，在库款配置上优先做好人员工资保障。强化预算执行约束，坚决落实暂付款“只减不增”要求。动态评估重点地区偿债能力，完善《承德市防范化解地方债务风险“1+8”方案》，守住债务风险红线。开展财经纪律专项整治，坚决遏制新增隐性债务。时刻关注舆论导向，及时回应社会关切，有效化解意识形态风险。

我们将认真落实本次会议审查意见，全面落实市委部署要求，自觉接受市人大常委会的监督，以抓财源促发展、抓管理促规范、抓风险促运转、抓素质促提升“四抓四促”活动为载体，着力稳增长、保重点、防风险、促改革，全面增强市域综

合财力，确保财政平稳运行，为服务打造中国式现代化承德篇章贡献坚实财政力量。