

河北唐山芦台经济开发区
关于 2022 年本级决算情况汇报

河北唐山芦台经济开发区管委会

(2023 年 6 月 7 日)

各位代表：

按照会议要求，我受芦台开发区管委会委托，向大会汇报芦台开发区 2022 年本级决算情况，请予以审议：

一、2022 年区本级财政决算总体情况

2022 年是极不平凡的一年，我区在市委、市政府的正确领导和市人大的监督指导下，全区上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实市委、市政府各项工作要求，克服新冠疫情、减税降费及增值税留抵退税等因素影响，以兜牢“三保”为重点，优化支出结构，较好地完成了各项工作任务。总体来看，全年财政运行基本平稳。

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年市人大批准本级一般公共预算收入 28368 万元，一般公共预算支出 43018 万元。调整预算后，一般公共预算收入 28566 万元，一般公共预算支出 43591 万元。决算结果，一般公共预算收入 28583 万元，完成调整预算的 100.05%，同比增长 10.56%，加转移支付收入 17194 万元，上年结转结余 597 万元，调入资金 431 万元，动用预算稳定调节基金 2406 万元，地方政府一般债务转贷收入 6000 万元，全部可用财力 55211 万元。一般公共预算支出 42177 万元，完成调整预算的 96.75%；上解上级支出 4891 万元，地方政府一般债务还本支出 6693 万元，补充预算稳定调节基金 452 万元，收支相抵，年终结转 998 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年市人大批准本级政府性基金预算收入 12107 万

元，政府性基金预算支出 12107 万元。调整预算后，政府性基金预算收入 4179 万元，政府性基金预算支出 25326 万元。决算结果，政府性基金收入 2264 万元，完成调整预算的 54.17%，加上级补助收入 532 万元，上年结余收入 6 万元，调入资金 1647 万元，地方政府专项债务转贷收入 21000 万元，政府性基金财力 25449 万元。政府性基金支出 25330 万元，完成调整预算的 100.02%，收支相抵结转下年 119 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

我区无国有资本经营预算。

（四）社会保障基金预算收支决算情况

年初批准本级社会保险基金预算收入 7523 万元，上年结余 3194 万元，社会保险基金预算支出 6841 万元，年终结余 3876 万元。决算结果，社会保险基金收入 7472 万元，完成调整预算的 98.9%，社会保险基金支出 7105 万元，完成调整的预算 99.9%；年末滚存结余 3561 万元。

二、2022 年区本级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 14920 万元。其中，国库存款 14606 万元，其他财政存款 64 万元，股权投资 250 万元。

2. 负债类期末余额 86618 万元。其中，与上级往来 8310 万元，其他应付款 266 万元，应付地方政府债券转贷款 78042 万元。

3. 净资产期末余额 -71698 万元。其中，一般公共预算结转结余 998 万元，政府性基金预算结转结余 119 万元，预算

稳定调节基金 4977 万元，待偿净资产-78042 万元，资产基金 250 万元。

（二）预备费使用情况

年初预算安排预备费 400 万元，预算执行中使用 400 万元，用于我区疫情防控、民生建设、社会保障等不可预见的支出。

（三）预算稳定调节基金情况

年初预算稳定调节基金 6931 万元，预算执行过程中，动用预算稳定调节基金 2406 万元，补充预算稳定调节基金 452 万元，年末预算稳定调节基金余额 4977 万元。

（四）财政转移支付情况

2022 年上级下达我区一般公共预算转移支付资金 17194 万元，其中：返还性收入 1257 万元，一般性转移支付收入 13408 万元，专项转移支付收入 2457 万元；政府性基金预算转移收入 532 万元，地方政府专项债务转贷收入 21000 万元。

（五）“三公”经费预算执行情况

2022 年“三公”经费预算安排 260 万元，实际支出 147 万元，占预算的 56.5%。其中：车辆购置费预算安排 0 元，实际支出 0 元；车辆运行维修费预算安排 128 万元，实际支出 78 万元，占预算的 60.9%；公务接待费预算安排 114 万元，实际支出 69 万元，占预算的 60.5%；出国经费预算安排 18 万元，实际支出 0 元。

（六）落实市人大决议和财政工作情况

一年来，我区认真落实市人大会议相关决议，主动应对疫情反复、减税降费及经济下行压力加大等复杂形势，竭尽全力增收节支，多措并举统筹资源，全力以赴保障民生，坚决有力防范风险，深化财税体制改革，狠抓财政管理和政策落实，为全区经济发展提供了有力支撑。

1. 强化政策指引，助推经济发展。一是全面贯彻落实国家、省及市稳经济一揽子政策措施，切实帮助企业充分享受政策红利，2022年累计对企业补贴资金3495万元。二是全面落实组合式税费支持政策。加大增值税留抵退税力度，聚焦小微企业和制造业等重点行业，累计为1478户企业办理留抵退税5064万元，真金白银为企业提供现金流支持。延续实施扶持制造业、小微企业和个体工商户的其他减税降费政策，阶段性免征小规模纳税人增值税，扩大“六税两费”适用主体范围，继续实施制造业小微企业缓缴政策，累计缓缴税费9386万元。三是组织推动行政事业单位及国有企业阶段性减免3个月国有房屋房租政策，共为13位租户减免租金8.67万元。四是用足用好债券资金，发挥政府债券对投资的拉动作用。全年发行新增政府债券2.1亿元，支持全区3个项目建设。五是落实常态化直达资金机制。管好用好直达资金，做好项目前期手续，加快财政资金拨付，确保直达资金更好发挥惠企利民实效。

2. 尽心竭力，保障重点领域。一是强化物资保障，疫情防控资金支出1098万元，主要用于疫情常态化防控、隔离点建设及核酸检测等防疫工作，为我区疫情防控提供了坚实

的资金保障。二是巩固脱贫成果，2022年我区涉及各级用于巩固脱贫衔接乡村振兴补助资金112.78万元。三是提升农村村容村貌，改善人居环境支出2115万元，主要用于农村垃圾处理运作、农村生活污水治理、农村饮水水质检测，高标准农田建设、动物防疫无害化处理等工作，全面提升农村人居环境及文化娱乐场所水平，切实改善农民生产生活条件，有力推动了新农村建设。四是重点保障“三保”支出，资金优先足额安排“三保”支出，2022年全区“三保”支出合计22715万元，占一般公共预算支出总额53.86%，其中保民生10255万元、保工资11783万元、保运转677万元，保障基层运转有序进行。

3.用心用情，改善民生福祉。坚持以人民为中心，累计实现教育、科技、文化、社保、医疗等民生领域投入33365万元，占一般公共预算支出的78%。一是助力教育事业高质量发展，教育支出资金8123万元。落实“两免一补”和各类助学金政策，资助辖区内家庭经济困难学生完成各阶段学业，全面改善办学条件，足额落实义务教育保障机制资金，按规定提高生均经费标准，确保各层次教育正常教学秩序，促进职业教育发展，加强教师队伍建设，推进各项教育事业全面提升。二是健全社会保障体系，社会保障和就业支出资金8243万元。投入资金5287万元足额落实财政对机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金等财政补助；积极落实社保政策，对建档立卡户、低保人群、优抚对象、重度残疾人、计生特困家庭等困难群众提供社保补助；

足额拨付退役人员安置及优抚人员生活补助、残疾人生活及护理补助、退休干部和建国前老工人医保等民生政策资金，切实担负属地责任。三是深化医疗卫生体制改革。卫生健康支出资金 3248 万元。主要用于支持城乡居民基本医疗保险财政补助、公共卫生服务、基本药物制度改革、独生子女父母奖励、计生家庭奖扶特扶和术后并发症、免费基因筛查、疫苗接种费用等工作。四是加强生态环境治理，污染防治支出资金 2573 万元。主要用于推进农村地区清洁取暖、污水处理等工作，有效改善我区生态环境，提高人民群众幸福感。

（七）地方政府性债务情况

2022 年初政府债务本金总额为 56512.5 万元，其中：一般债务 25212.5 万元、专项债务 31300 万元。2022 年新增一般再融资债券 6000 万元；新增专项债券资金 21000 万元。2022 年偿还债务本金 6693 万元，偿还债务利息 1981.98 万元。2022 年末政府债务本金总额为 76819.5 万元，其中：一般债务 24519.5 万元、专项债务 52300 万元。

（八）预算绩效管理情况

2022 年度，芦台经济开发区深入开展预算绩效管理工作，全面完善预算绩效管理制度，逐步健全预算绩效管理体系，提高了我区预算资金使用效益，确保预算绩效管理工作取得实效。

一是建立事前绩效评估机制，作为领导决策、立项入库的重要内容，从预算决策环节开始，扣好预算的第一颗扣子，对新增重大政策和项目开展事前绩效评估，评估结果作为申

请及安排预算的必备要件，2022 年开展了 2 个项目的事前评估，涉及财政资金 240 万元。二是强化绩效目标的约束功能和源头作用，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，未按照规定设定绩效目标或目标审核未通过的不得安排预算，审核项目 321 个，涉及资金 17059 万元。三是加强构建部门自评与财政重点评价相结合的多层次绩效评价体系。推动预算部门落实主体责任积极开展项目自评工作，对 2022 年 321 个项目进行了项目自评，自评率达到了 100%；同时加强评价结果应用，将评估结果在 2023 年部门预算编制中予以应用，对于预算执行情况不佳的项目资金已予以压减，切实优化财政资金配置，提高财政资金使用效率。

三、审计问题及整改情况

2023 年 4 月，市审计局派出审计组对我区 2022 年度预算执行、决算草案及其他财政财务收支情况进行了审计。接到审计报告后，我们高度重视，组成审计整改小组逐项分析问题及形成原因，根据问题类型分别制定整改措施。下面具体将审计问题整改情况汇报如下：

一是预算编制方面，存在政府性基金编制不精准执行中未能以收定支、部分项目安排未参考上年度预算执行结果、部分预算编制不完整通过中期预算调整安排项目资金等问题，此方面问题均已完成整改。制定下发了《关于进一步加强我区预算管理工作的通知》，完善预算编制与绩效、存量资金相挂钩的机制，提高年初预算及调整预算编制的科学性、精准性。

二是财政收入征缴方面，存在人为调节非税收入入库进度问题，已完成整改。涉及资金 1318.83 万元已全部补缴入库。

三是预算执行方面，存在部分年初预算安排的项目预算执行率较低，也未纳入预算调减方案，涉及资金 133 万元；部分上级转移支付预算未能有效执行，资金沉淀，涉及资金 98.68 万元；部分预算调增缺乏必要性，调增项目预算未能有效执行，涉及资金 316.23 万元；专项债券项目未按期完工形成实物工作量，未能及时发挥效益等问题。此方面问题已全部整改完毕。一是年初预算执行率较低的项目，虽未列入预算调减，但在 2022 年末已全部收回统筹使用；二是上级沉淀资金，年初已督促相关单位形成实际支出，未能形成实际支出的，要求在 6 月底前支出完毕。三是以后年度预算调增项目严格把关，非必要不调增。四是督促专项债项目管理单位，制定加快施工进度方案，倒排工期，尽早完工。

四是资产、资金管理及其他方面，存在部分单位财务核算与决算信息不实，扩大会议费支出范围、扩大工会经费支出范围、直达资金监控系统未及时上传惠及人员台账等问题，此部分问题全部整改完毕。一是邀请专业教师来我区为行政事业单位会计人员授课，提高会计人员业务素质；二是调整账目，将扩大支出范围的项目由本单位经费列支；三是已将未及时上传的信息补充完善至直达资金台账。

四、存在问题及下步工作举措

从决算情况来看，总体上我区财政运行平稳，在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行管理中还面临不少困难和挑战。一是税源结构单一，支柱产业受行业政策和经济环境影响较大，加之减税降费政策影响减收明显。二是新增可用财力少，民生领域的刚性支出有增无减，财政收支矛盾突出，财政平衡压力巨大。三是土地收入形势严峻，收入不及预期，事业发展支出影响较大；四是财政资金的使用绩效还需提升。一些部门重投入轻管理、重支出轻绩效的现象依然存在。部分项目受进度缓慢或未能完成验收等因素影响，导致财政资金滞留。为解决以上问题，我区将抓好以下几个方面的工作：

1.加强财税收入征管，确保财税目标圆满完成。一是加强财税联动，把组织收入作为最主要的工作来抓，确保税收征缴及时入库，杜绝虚增虚收，保证财税收入质量，按时完成全年任务目标。二是梳理重点部门单位，加大重点税源清查力度，做到以查促收、以查促管，加强零散税源征管，坚持重点税源与零散税源、大税种与小税种并重，积极做好跟踪督导，确保财税收入应征尽征。三是充分发挥综合治税作用，强化纳税信息统计分析，堵塞税收漏洞，提高执法水平。

2.强化预算刚性约束，确保财政资金收支平衡。严格遵守先有预算，后有支出的原则，一是定期研判收支形势，做好科学精准预测，合理制定收入计划；二是坚决落实过“紧日子”要求，认真遵守预算管理规定，压减一般性支出，严控“三公”经费，确保做到只减不增，优先足额保障“三保”等重点支出需求，坚决兜住“三保”底线，除涉及民生的紧

急事项外，严禁超预算、无预算安排支出；三是坚持“财随政走，政令财行”，全力整合各类财政资金，紧紧围绕上级工作部署和全区工作安排，集中财力造福民生福祉。

3.加快预算执行进度，确保财政资金拨付速度。进一步加强预算序时执行进度，加快财政资金下达拨付速度，强化预算执行分析统计，及时掌握预算执行动态，切实提高财政资金使用效益。

4.提高资金使用效益，确保财政资金使用绩效。持续推进全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设，树牢“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理理念，严格落实“事前评估、事中监控、事后评价、结果应用”全过程管理，切实将预算评价结果与预算编制紧密结合，将所有预算内拨款项目全部纳入预算绩效目标管理，把有限的资金用在刀刃上，切实做到从“要我有绩效”到“我要有绩效”的工作理念转变。

各位代表，2023年我们将在市委、市政府的领导下，自觉接受市人大及其常委会的监督，坚持统筹协调、稳中求进，为打造中国式现代化唐山场景贡献芦台力量。