

关于鼓楼区2023年区级财政决算草案的报告

——2024年8月29日在鼓楼区

第三届人大常委会第二十一次会议上

区政协副主席、区财政局局长 尚东明

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向本次会议报告鼓楼区2023年区级财政决算情况，请予审议。

一、2023年鼓楼区财政决算情况

（一）一般公共预算

1、收支及平衡情况

2023年，鼓楼区一般公共预算收入总来源253.30亿元，其中：一般公共预算收入184.22亿元，上级补助收入42.26亿元，上年结转5.54亿元，调入资金11.00亿元，一般债务转贷收入10.28亿元（再融资一般债券8.08亿元，新增一般债券2.2亿元）。2023年，鼓楼区一般公共预算总支出242.32亿元，其中：一般公共预算支出111.79亿元，上解上级支出121.50亿元（体制固定上解22.43亿元、省下放企业上解60.43亿元、其他结算上解38.64亿元），一般债务还本支出8.15亿元，补充预算稳定调节基金0.88亿元。总来源减去总支出，鼓楼区一般公共预算年终结转10.98亿元，全部为未完事项结转下年支出。（详见表一、表二、表三）

2、转移支付情况

2023年，鼓楼区共收到一般公共预算上级转移支付28.70亿元（一般性转移支付19.93亿元，专项转移支付8.77亿元），实际安排支出19.80亿元，结转下年支出8.90亿元。

3、预算稳定调节基金情况

2022年末鼓楼区预算稳定调节基金余额为1.64亿元，通过年度预算结余补充预算稳定调节基金0.88亿元，2023年末预算稳定调节基金余额为2.52亿元。

4、重点支出情况

2023年，鼓楼区民生等重点领域支出得到有力保障，全年一般公共预算中民生支出96.91亿元，占比达到86.7%。主要包括：教育支出33.63亿元，重点用于完善教育设施布局，支持普惠性幼儿园发展，推动教育优质均衡发展，2023年成功创成省义务教育优质均衡发展区、省智慧教育样板区；科学技术支出6.52亿元，重点用于产业科技创新，推动人才队伍提质扩容，打造高能级科创平台，校地融合迈向更深层次；社会保障和就业支出25.58亿元，重点用于保障和改善民生，落实低保等各类困难群众社会救助，促进稳定和扩大就业，织密扎牢社会保障网；卫生健康支出7.34亿元，重点用于加强基本公共卫生服务能力建设，建成投用区公共卫生中心，挹江门社区卫生中心西楼搬迁投入使用；城乡社区支出15.06亿元，重点用于市政基础设施维护管养，支持老旧小区出新，精细化城市管理，提升城市品质，打造宜居环境。

（二）政府性基金预算

1、收支及平衡情况

2023年，鼓楼区政府性基金预算收入总来源54.60亿元，其中：上级补助收入19.38亿元，上年结转12.24亿元，专项债务转贷收入21.48亿元（再融资专项债券16.68亿元，新增专项债券4.8亿元），调入资金1.50亿元。2023年鼓楼区政府性基金预算总支出50.30亿元，其中：政府性基金预算支出33.25亿元，专项债务还本支出16.75亿元，调出资金0.30亿元。总来源减去总支出，鼓楼区政府性基金预算年终结转4.30亿元，全部为未完事项结转下年支出。（详见表十一、十二）

2、转移支付情况

2023年，鼓楼区共收到政府性基金预算上级转移支付19.38亿元，实际安排支出15.08亿元，结转下年支出4.30亿元。

（三）国有资本经营预算

1、收支及平衡情况

2023年，鼓楼区国有资本经营预算收入总来源0.12亿元，其中：国有控股公司利润收入0.02亿元，上级补助收入0.05亿元，上年结转0.05亿元。国有资本经营预算支出0.06亿元，主要用于国有企业整合及处理历史遗留问题、企业退休人员社会管理服务等方面。按规定调出到一般公共预算0.01亿元。年终结转0.05亿元。（详见表十五、十六）

2、转移支付情况

2023年，鼓楼区共收到国有资本经营预算上级转移支付0.05亿元，结转下年支出0.05亿元。

（四）社会保险基金预算

南京市社保基金决算统一由市级编制，区级无社保基金决

算。

（五）地方政府债务情况

1、政府债券限额及余额

经鼓楼区第三届人大常委会第十五次会议审议批准，截至2023年末，鼓楼区地方政府债务限额为150.20亿元。2024年1月，南京市财政局收回我区2023年结存限额0.98亿元，收回后限额为149.22亿元（已报区人大财经委备案，将按照程序报区人大常委会审议），其中：一般债务限额59.59亿元，专项债务限额89.63亿元。鼓楼区地方政府债务余额为147.22亿元，其中：一般债务58.74亿元，专项债务88.48亿元。全区政府债券存续期平均年限11.11年，其中：一般债券10.4年，专项债券11.59年，平均利率3.19%。按照现行体制测算，鼓楼区地方政府债务规模与综合财力相匹配，在可控范围内。（详见表二十二）

2、新增债券拨付使用情况

2023年，经省转贷鼓楼区新增地方政府债券7亿元（一般债券2.2亿元，专项债券4.8亿元），平均发行期限10年（一般债券10年，专项债券10年），平均利率2.84%。新增一般债券资金2.2亿元主要用于鼓楼区老旧小区改造等8个项目；新增专项债券资金4.8亿元分别用于滨江路综合管廊建设工程项目（0.8亿元）、滨江2号地危改项目（4亿元）。债券资金已全部及时拨付至项目单位，有力保障了项目建设资金需求，项目均在有序推进过程中。为了更好地发挥地方政府债券的重要作用，鼓楼

区加强动态监管，着重对新增专项债券进行穿透式、全过程监控。区政府相关部门加强沟通协调和督导，督促项目主管部门和建设单位加快债券资金使用，推动尽快形成实物工作量，避免债券资金闲置浪费。

3、政府债务还本付息情况

2023年，鼓楼区地方政府债务还本支出24.91亿元（一般债务还本8.15亿元，专项债务还本16.76亿元），安排预算资金偿还0.15亿元（一般债券0.07亿元，专项债券0.08亿元），发行再融资债券偿还24.76亿元，全年地方政府债务付息支出4.87亿元。

4、政府债券管理情况

聚焦国家、省明确的专项债券投向领域，坚持“资金跟着项目走”，按照“有收益、能覆盖、可开工”原则，指导督促主管部门和项目单位做好各项前期准备，提高项目成熟度，提升项目储备质量；加强公益性项目评估论证，严格按照《政府投资条例》规范决策，纳入政府投资计划管理，严禁实施“形象工程”、“新形象工程”及存在新增隐性债务风险的项目。

（六）部门决算情况

经部门决算汇总，2023年鼓楼区部门收入合计138.94亿元，其中：财政拨款126.40亿元，事业收入6.07亿元，其他收入6.47亿元。加上使用非财政拨款结余0.11亿元，上年结转结余10.64亿元，2023年鼓楼区部门总收入为149.69亿元。

2023年，鼓楼区部门支出合计140.76亿元，其中：基本支

出 65.51 亿元,项目支出 75.25 亿元。加上事业单位结余分配 0.23 亿元, 2023 年鼓楼区部门总支出为 140.99 亿元。

收支相抵,鼓楼区部门年末结余结转 8.70 亿元。(详见表二十五)

二、财税政策落实和财政改革情况

2023 年,鼓楼区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,严格执行区人大批准的预算和有关决议,坚持稳中求进的总基调,统筹发展和安全,强化财政资源统筹,优化支出重点和结构,落实政府过“紧日子”要求,提高资金使用效益,为全区经济社会大局稳定提供了坚实保障。

(一) 培植壮大财源,促进财政收入稳定增长

主动靠前服务企业,加强重点企业走访联系,化解企业困难,保障企业健康发展。继续落实减税降费,进一步减轻企业负担,提振企业发展信心,全年累计办理减税退税 25.1 亿元。**抓好收入组织工作**,加强税源分析,结合税收征收时间规律,细化各节点组织措施,分解落实责任,建立信息共享机制,推动形成合力,以月保季,攻坚克难,夯实财政运行基础。**完善财税工作机制**,出台《关于建立鼓楼区街道经费绩效考核机制的实施方案》和《鼓楼区服务企业高质量发展激励办法》,充分发挥街道、板块在地区经济社会发展中的主体作用。

(二) 统筹优化支出,不断提高财政保障能力

严格落实过紧日子要求,将党政机关要习惯过紧日子作为财政工作长期指导方针,持续加强“三公两费”经费管理,严控论坛展会等活动支出。严格新增资产配置,提高资产使用效

益。优化财政支出结构，突出轻重缓急，严格控制一般性支出，统筹资金优先保障重点领域支出，做到“小钱小气、大钱大方”。兜牢兜实“三保”底线，始终将“三保”摆在财政工作优先位置，硬化预算刚性约束，依托信息化手段加强库款保障和运行监控。

（三）规范强化管理，着力增强财政可持续性

防范化解地方政府债务风险，统筹好发展和安全，认真落实化债方案，严防债务风险，确保债务管控落到实处。强化单位往来款清理，推动单位往来沉淀资金清理见效，统筹用于提高财政保障能力。加强预算绩效管理，将重点绩效评价范围延伸到政府财政运行情况、政府性基金、国有资本经营预算、政府采购及政府购买服务等领域提高资金使用绩效。加大财会监督力度，全面贯彻关于进一步加强财会监督工作的意见，深化财政“大监督”机制，做好省、市、区三级财会监督专项行动“财经纪律重点问题整治”，确保财政平稳运行。

根据《中华人民共和国预算法》等相关规定，我区2023年决算情况将于区人大常委会批准后20日内在江苏省预决算公开统一平台和鼓楼区政府网站进行公开。

2024年是实施“十四五”规划的关键一年，经济持续回升向好仍面临诸多挑战，财政工作任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督与指导下，坚定信心，鼓足干劲，稳中求进，扎实做好财政各项工作，为推进中国式现代化鼓楼新实践贡献财政力量！

以上报告，请予审议。