

福田区2023年财政决算（草案）报告

福田区财政局副局长 林俊驹

二〇二四年九月

一、一般公共预算收支决算情况

（一）收入决算情况

2023年，一般公共预算收入207.78亿元，增长6.96%，完成年度预算的100.93%，加上转移支付收入80.26亿元，调入资金18.30亿元，上年结转收入2.85亿元，一般债务转贷收入1亿元，动用预算稳定调节基金0.47亿元，2023年区本级一般公共预算总收入310.66亿元。主要项目情况如下：

1. 税收分成收入完成185.64亿元，完成年度预算的100.68%，增长7.26%。

（1）市区共享税分成收入135.74亿元，增长10.48%，占税收分成规模73.12%。其中：增值税分成收入57.81亿元，增长15.87%；企业所得税分成收入29.55亿元，下降13.58%，下降主要是受金融业向实体经济让利等因素影响，金融业所得税降幅较大；个人所得税分成收入26.50亿元，增长2.77%；土地增值税分成收入11.31亿元，增长81.18%；契税分成收入5亿元，增长93.65%；房产税分成收入5.57亿元，增长34.51%。

（2）区属专享税收入49.90亿元，下降0.63%，占税收分成规

模26.88%。其中：城建税收入37.50亿元，下降3.68%；印花税收入11.29亿元，增长9.32%；城镇土地使用税收入1.11亿元，增长15.72%。

2. 非税收入完成22.14亿元，完成年度预算的102.99%，增长4.50%。其中：行政事业性收费收入3.45元，增长65.95%；国有资产（资产）有偿使用收入12.79亿元，增长5.27%；政府住房基金收入2.43亿元，增长34.83%；其他非税收入3.47亿元，下降32.65%。

（二）支出决算情况

2023年，区本级一般公共预算总支出为308.16亿元，包括一般公共预算支出268.85亿元、上解支出36.65亿元、安排预算稳定调节基金2.66亿元。其中一般公共预算支出268.85亿元，下降13.41%，完成年度预算的99.08%。一般公共预算支出主要项目情况：

1. 一般公共服务支出19.88亿元，完成年度预算的99.68%，下降16.47%。下降主要由于2022年部分疫情防控物资购置支出在该科目列示，基数较高；

2. 公共安全支出19.14亿元，完成年度预算的100%，下降8.17%；

3. 教育支出80.79亿元，完成年度预算的99.92%，下降0.69%；

4. 科学技术支出15.17亿元，完成年度预算的99.91%，增长31.11%，主要是由于受疫情影响，部分2022年产业资金在2023年兑付；

5. 文化旅游体育与传媒支出3.58亿元，完成年度预算的99.61%，增长11.28%；

6. 社会保障和就业支出24.35亿元，完成年度预算的99.92%，增长18.29%。增长主要由于受疫情影响，部分2022年人才资金在2023年兑付；

7. 卫生健康支出39.68亿元，完成年度预算的95.09%，下降41.47%。下降主要由于2022年大部分疫情防控支出在该科目列示，基数较高；

8. 节能环保支出2.62亿元，完成年度预算的92.81%，增长119.30%。增长主要由于受疫情影响，部分2022年产业资金在2023年兑付；

9. 城乡社区支出32.25亿元，完成年度预算的99.83%，下降14.80%。下降主要由于2022年存在一次性大额基建支出，基数较高；

10. 农林水支出0.88亿元，完成年度预算的100%，下降43.14%。下降主要由于2022年存在一次性基建支出，基数较高；

11. 资源勘探工业信息等支出8.98亿元，完成年度预算的99.81%，下降7.30%；

12. 金融支出2.49亿元，完成年度预算的100%，增长80.57%。增长主要是受疫情影响，部分2022年产业资金在2023年兑付；

13. 住房保障支出14.60亿元，完成年度预算的100%，下降41.69%。下降主要是2022年存在棚改项目一次性大额注资支出，

基数较高;

14. 灾害防治及应急管理支出4.04亿元，完成年度预算的100%，下降7.75%。

(三) 收支平衡情况

收支相抵，一般公共预算结余2.50亿元，全部结转2024年使用，收支平衡。

(四) 2022年结转至2023年资金使用情况

2022年底区本级累计结转至2023年使用的项目资金共计2.85亿元，结转资金2023年支出共计2.72亿元，剩余资金按规定收回财政预算统筹使用。

(五) 预算调整和存量资金盘活情况

1. 2023年预算调整情况

(1) 第一次预算调整

经区八届人大常委会十五次会议审议批准，开展2023年第一次预算调整。本次预算调整涉及一般公共预算资金33.13亿元，其中资金来源包括：收回部门预算资金13.50亿元、调入资金11.37亿元（政府性基金预算调入11亿元，国有资本经营预算调入0.37亿元）、盘活资产收回7.38亿元、动用预算稳定调节基金0.47亿元、补充盘活存量资金0.41亿元；支出方向包括：增加上解支出12.59亿元、追加财政统筹预留资金7.95亿元、追加产业发展专项资金6.66亿元、增加政府投资计划支出5.93亿元。本次预算调整涉及政府性基金预算资金18.60亿元，其中资金来源包括：增加国有土

地使用权出让收入8.35亿元、盘活资产收回7.57亿元、动用历年结余资金2.68亿元；支出方向包括：调出资金11亿元（调入一般公共预算）、增加政府投资计划支出7.57亿元、追加福彩公益金支出0.03亿元。本次预算调整涉及国有资本经营预算资金0.37亿元，其中资金来源为区属国有企业上缴的利润0.37亿元；支出方向为调出资金0.37亿元（调入一般公共预算）。

（2）第二次预算调整

经区八届人大常委会十九次会议审议批准，开展2023年第二次预算调整。本次预算调整增加一般公共预算收支总规模9.33亿元，其中资金来源包括：调减一般公共预算收入9.47亿元、新增上级补助收入15.42亿元、新增发行地方政府一般债券1亿元、增加调入资金2.38亿元；支出调整包括：追加财政统筹预留资金4.80亿元、增加国有企业注资2亿元、新增政府投资计划支出1.53亿元、增加地方政府一般债券项目支出1亿元。本次预算调整增加政府性基金预算收支总规模9.80亿元，其中资金来源包括：新增发行地方政府专项债券收入7.02亿元、调增国有土地使用权出让收入2.32亿元、动用结余资金0.46亿元；支出方向包括：新增安排地方政府专项债券项目支出7.02亿元、增加调出资金2.32亿元（调入一般公共预算）、新增债务还本支出0.46亿元。本次预算调整涉及国有资本经营预算资金0.06亿元，其中资金来源为区属国有企业上缴的利润0.06亿元；支出方向为调出资金0.06亿元（调入一般公共预算）。

2. 2023年盘活存量资金情况

根据国务院和财政部关于盘活财政存量资金的相关规定，我区2023年盘活存量资金15.52亿元，主要用于保障政府投资计划项目等方面。盘活资金来源：一是根据区八届人大常委会第十五次会议决议，盘活泰然立城部分物业收回资金14.45亿元；二是收回各部门自有账户结余资金1.07亿元，根据《财政部关于收回财政存量资金预算会计处理有关问题的通知》（财预〔2015〕81号）规定冲销当年支出。

（六）税收返还和转移支付决算情况

1. 2023年上级税收返还和各项补助收入80.26亿元，下降18.73%。其中：

（1）体制性税收返还收入5.88亿元，与上年持平。

（2）一般性转移支付收入59.09亿元，下降14.98%，主要原因是2022年存在市对区一次性预算平衡补助资金12.59亿元，基数较高。

（3）专项转移支付收入15.29亿元，下降34.58%，主要原因是2023年我市下达我区“公办义务教育学位建设补助资金”6.14亿元，较上年减少7.21亿元；2023年农林水方面转移支付较上年减少2.83亿元。

2. 2023年，区本级无向下级的财政转移支付资金。

（七）经批准举借债务的规模、结构、使用、偿还等情况

2023年，我区新增发行地方政府债券22.22亿元，其中：专项

债券21.22亿元，一般债券1亿元，用于市政和产业园区基础设施、医院及学校等重点领域建设项目。2023年偿还地方政府专项债务本金2.96亿元，支付地方政府专项债务利息4.66亿元，支付地方政府一般债务利息0.05亿元。

截至2023年底，全区地方政府债务限额227.48亿元，其中专项债务限额224.48亿元，较上年新增21.22亿元；一般债务限额3亿元，较上年新增1亿元。2023年全区地方政府债务余额为227.48亿元，其中：专项债务余额224.48亿元，一般债务余额3亿元。2023年底，我区法定债务率处于绿色等级，财政总体运行平稳。

（八）本级预算周转金规模和使用情况

2023年我区无预算周转金。

（九）区本级预备费使用情况

2023年全年预备费共安排6亿元，共动用预备费6亿元，一是追加我区福田街道办事处等10个街道办事处疫情防控经费3.82亿元，用于隔离点征用补偿、购买服务、人员转运、设备和防控物资、疫情防控临时性工作补助、其他疫情防控支出等方面；二是追加区卫生健康局等区直部门疫情防控经费2.18亿元，用于防疫物资购置、涉疫转运后勤保障、安托山方舱医院项目等费用。

（十）超收收入安排情况，预算稳定调节基金的规模和使用情况

2023年初，预算稳定调节基金余额为0.47亿元，经人大批准当年全部调入一般公共预算。2023年区本级超收收入及收支结余

共安排预算稳定调节基金2.66亿元，全部按照《中华人民共和国预算法》有关规定用于平衡以后年度预算。2023年底，预算稳定调节基金余额为2.66亿元。

（十一）本级“三公”经费支出情况

2023年我区严格执行中央八项规定和国务院“约法三章”要求，继续坚持厉行节约、反对浪费，严控一般性行政开支增长。2023年我区“三公”经费合计支出4115万元，占年初预算的58.51%，规模与疫情前的2019年相比下降30.50%。具体情况如下：

2023年“三公”经费预算执行情况表

单位：万元

项目	合计	因公出国（境）	公务用车购置及运行维护			公务接待
			小计	购置	运行维护	
年初预算	7,033	1,035	5,858	1,000	4,858	140
实际执行	4,115	376	3,704	400	3,304	35
占预算	58.51%	36.33%	63.23%	40.00%	68.01%	25.00%
2019年支出	5,921	701	5,183	2,190	2,993	37
与2019年相比增长	-30.50%	-46.36%	-28.54%	-81.74%	10.39%	-5.41%

备注：出国（境）经费上年相比增长主要原因是2023年度疫情等因素影响减小，为促进经济恢复向好，各产业部门组团出国（境）开展招商引资工作。

1. 因公出国（境）经费376万元，与疫情前的2019年相比下降46.36%。下降主要原因是厉行节约过紧日子，教育系统国际化培训经费减少。

2. 公务用车购置及运行维护费3704万元，与疫情前的2019年相比下降28.54%。下降主要原因是2019年福田公安分局批量报废更新执法执勤专用车。

3. 公务接待费35万元，与疫情前的2019年相比下降5.41%。

（十二）绩效工作开展情况说明

我区积极落实中央和省、市关于全面实施预算绩效管理的重大工作部署，牢固树立全面预算绩效管理理念，不断加快“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系建设，推动预算与绩效管理深度融合，持续探索预算绩效管理“新路子”，切实提高财政资金使用效益，优化财政资源配置。一是加强制度建设，印发《福田区财政局关于进一步加强预算绩效管理工作的指导意见》，推动全过程绩效在“事前评估、目标管理、运行监控、评价及结果应用”各环节纵向发力，分领域绩效在行政事业性国有资产、产业专项资金等关键板块横向出击，构建起福田区特有的纵横交织的绩效管理矩阵。二是发挥事前问效，将全区新增项目全部纳入事前绩效评估范围，并选取多个项目开展重点事前绩效评估，完成所有新增项目的事前绩效评估工作，同时加强绩效目标审核，将绩效目标编制作为预算安排的前置条件，完成全区各部门整体支出绩效目标及项目支出绩效目标的审核工作。三是加强监控审核，对全区预算单位及驻区单位开展监控审核，实现部门审核全覆盖，绩效监控总体优秀率较高，总体填报质量与上一年相比有较大幅度提升，大部分项目指标设置合理，指标实际完成值填报

完整规范，佐证材料能有效体现项目绩效的完成情况。四是压实主体责任，组织全区所有预算单位围绕2022年单位整体支出和项目支出开展绩效自评，实现绩效自评全覆盖，有效增强资金使用单位的支出责任和效率意识。选取部门整体支出类、政府购买服务类、地方政府债务类和重大项目政策类4类项目开展重点绩效评价，促进预算绩效管理，提升政策效能。五是坚持阳光运行，根据《预算法》及其实施条例关于预决算批复及公开的相关规定，要求各单位及时开展预决算公开工作，将预算单位绩效目标和绩效自评结果同步向社会公开，确保我区预算绩效阳光运行。

二、政府性基金预算收支决算情况

（一）收入决算情况

2023年，政府性基金预算收入94.43亿元。其中：政府性基金本级收入6.86亿元，包括体彩公益金区级分成收入0.30亿元、专项债券对应项目专项收入6.56亿元；政府性基金转移支付收入63.39亿元，包括国有土地使用权出让收入58.31亿元、国有土地收益基金收入4.23亿元、彩票公益金等收入0.85亿元；专项债券转贷收入24.18亿元。加上上年结余收入7.37亿元，2023年政府性基金预算可用总财力101.80亿元。

（二）支出决算情况

2023年，政府性基金预算支出90.07亿元。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出41.92亿元、专项债务收入安排的支出21.22亿元、调出资金17.32亿元、国有土地收益基金安排的支出1

亿元、债务付息支出4.66亿元、债务还本支出2.96亿元、债务发行费用支出0.02亿元、彩票公益金等支出0.97亿元。主要项目如下：

1. 国有土地使用权出让收入安排的支出41.92亿元，主要为市下达的华富北棚改、轨道建设征地拆迁资金，以及政府投资项目支出。

2. 专项债务收入安排的支出21.22亿元，用于市政和产业园区基础设施、医院及学校等重点领域建设项目。

3. 调出资金17.32亿元，全部调出至一般公共预算。

4. 债券还本付息及发行费用支出7.64亿元。

5. 国有土地收益基金安排的支出1亿元。

6. 福彩公益金支出0.60亿元，主要用于社区居家养老服务补助、高龄老人津贴、抚恤定补医疗保险资助等项目。

7. 体彩公益金支出0.31亿元，主要用于资助建设和维修公共体育场馆及设施、资助群众体育组织和队伍建设等事项。

（三）结余情况

收支相抵，政府性基金预算结余 11.73 亿元，结转 2024 年使用。

三、国有资本经营预算收支决算情况

（一）收入决算情况

2023年，国有资本经营预算收入1亿元，包括区属国有企业上缴的2022年度利润0.98亿元、上级转移支付收入0.01亿元、上年

结余收入0.01亿元。

（二）支出决算情况

2023年，国有资本经营预算支出0.99亿元，主要为调出资金，调入一般公共预算统筹使用。

（三）结余情况

收支相抵，国有资本经营预算结余0.01亿元，结转2024年使用。

四、人大批准的决议落实情况及2023年重点工作

2023年1月，《福田区2022年预算执行情况和2023年预算（草案）报告》经区八届人大三次会议审议通过。根据审议意见，我区牢固树立过紧日子理念，贯彻落实“一榜三令”高效机制，持续深化预算管理改革，强化财政保障能力，全力保障区委区政府重点工作部署，推进经济社会高质量发展，重点做好以下工作：

（一）积极拓宽财源渠道，切实提高财政保障能力。一是财税协同培植税源。印发《福田区税源培植巩固暨高质量财源建设工作方案》，成立跨部门协同工作专班，定期召开财税联席会议，以税源培植为抓手着力构建大抓发展、大抓服务的工作格局，全年新登记企业超4.5万户。不折不扣落实中央结构性减税降费政策，全年增值税退税超60亿元，大力减轻企业负担、激发经济活力。受金融业向实体经济让利等因素影响，全年辖区税收累计完成1592.94亿元，下降6.27%。地均税收完成20.25亿元/平方公里，稳居全市第一。二是积极发行专项债券。坚持“先谋事、再排钱”

工作理念，扎实做好债券项目储备，积极争取专项债券额度。2023年获批地方政府债务新增限额22.22亿元，债券资金集中投向产业园区基础设施、公立医院等重点建设领域，充分发挥债券资金促投资、稳增长关键作用。三是高效统筹财政资源。积极应对房地产行业持续低迷等不利因素影响，加快推进城市更新、棚户区改造等项目，全年国土出让收入完成33.08亿元，增长16.73%。出台《福田区2023年度资产资源盘活实施方案》，加速推动文化创意产业园、泰然立城物业处置等重点项目，新增资产盘活收入25亿元，全力对冲经济波动影响。四是抓紧抓实“过紧日子”。严格控制“三公”经费等一般性支出，开展政府购买服务专项整治，推动节约型政府建设，预算执行中压减各部门非急需非刚性支出13亿元。

（二）切实保障和改善民生，加快社会事业发展。坚持以人民为中心的发展思想，强化预算执行刚性约束，围绕“民生七优”目标持续发力，以全国第一的成绩顺利通过国家基本公共服务标准化试点验收。2023年，全区九大类民生支出198.87亿元，占一般公共预算支出比重达74%，高于全市平均水平约8个百分点。一是首善教育优质均衡。全年教育投入超80亿元，全市率先落实普惠性民办幼儿园生均补助提标政策，新改扩建学校11所，新增基础教育学位5280座，成功入选教育部基础教育课程改革实验区、广东省基础教育高质量发展示范区。二是优质医疗资源下沉。卫生健康领域全年投入约40亿元，全区医疗机构病床数突破3000张，社康机构总数达105家，基本实现“小病在社区，大病不出区”，

优质医疗资源持续扩容升级。三是住房保障提质增效。全年住房保障投入近15亿元，筹集建设保障性住房1.5万套，“安居圆梦”工程成效凸显。四是社会保障兜底有力。升级改造星光老年之家20家，新增养老床位981张，完成适老化改造超3000户，发放各类社会保障补助金超4亿元。全年投入1.16亿元推进高质量就业，深入实施“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”三项工程，持续优化公共就业服务。

（三）支持培育新质生产力，推动建设现代化产业体系。以高效服务重大战略为核心，全力支撑高质量发展。一是“百千万工程”保障有力。全市率先出台《福田区乡村振兴和协作交流专项资金管理办法》，构建财力长效保障机制，以头号力度推进广东“头号工程”。出台《福田区集体经济高质量发展行动方案》，助力全省城乡区域协调发展。二是“三大新引擎”日新月异。贯彻落实国务院《河套深港科技创新合作区深圳园区发展规划》，大力推动河套合作区税制改革，营造与香港趋同的税负环境。全年投入河套合作区建设资金超10亿元，筹集约30万平方米高品质科研空间，香港应用科技研究院等30个重大项目落户，高端科创资源加速集聚。香蜜湖片区建设纵深推进，全年投入资金近5亿元，金融文化中心、国际演艺中心等多个重点项目加快推进，香蜜湖新金融中心快速崛起。环中心公园活力圈加速蝶变，全年投入资金超20亿元，生态圈、生活圈、产业圈相融共促的“公园城市”新形态初步形成，华富村东、西区旧住宅回迁项目完成交付，南华

村项目回迁区主体结构实现封顶，深圳中心公园提升工程稳步推进，环中心公园活力圈建设驶入“快车道”。三是现代产业体系建强建优。聚焦“20+8”产业集群，迭代升级“1+9+N”产业资金支持政策体系，全年投入产业资金14.35亿元。支持成功举办深圳市产业投资人大会，推动国家社保基金第三支专项基金“粤港澳大湾区科技创新专项基金”落地河套合作区。抢占“双招双引”新赛道，大力开展产业链招商、引导基金招商等工作，推动大华国际等知名会计师事务所落户福田，福田引导基金全年招引落地企业超40家。四是营商环境沃土全面厚植。梳理研判阻碍民营经济发展壮大的问题线索，完善拖欠账款常态化预防和清理机制，靶向发力支持民营经济发展。全面落实公平竞争审查制度，扎实开展政府采购领域专项整治，全区超七成政府采购面向中小企业，深入推进政府采购订单融资工作，减轻中小企业融资压力。加快数字人民币试点扩围，撬动辖区数字人民币广泛应用。

（四）持续深化财政管理改革，提升财政资金使用绩效。一是健全大事要事保障机制。紧密围绕国家和省、市及区委区政府重大决策部署，编制全市首张大事要事清单，打造贯通重大战略任务到政策项目的保障链条。根据项目保障层级、所属领域明确财政支出优先顺序和保障重点，实现有限公共资源和政策目标高效匹配。二是提升预算绩效管理水平。组建项目预算审核工作专班“大刀队”，加强项目预算评审，构建事前绩效评估、审批立项与资金安排协同机制，切实提高财政资金使用效益。组织全区预

算单位对近5000个项目开展绩效评价，着力提高财政资源配置效率。深入开展预算绩效管理改革研究，相关成果发表于全国中文核心期刊《财政监督》。三是创新推动支出标准建设。印发全市首个预算支出标准管理文件，利用“制度化+数字化”双轮驱动，实现92项302条支出标准数字化，预算约束刚性显著提升。四是加强各类监督检查协同联动。深入开展财经纪律专项整治，完成九大类15个重点领域专项检查，充分发挥财会监督在党和国家监督体系中的基础性、支撑性作用。扎实开展在建工程转固整治工作专项检查，涉及项目金额超260亿元，通过实地访谈调研、检查转固材料等方式深入项目“把脉问诊”，追根溯源、找准症结，破解转固“堵点、难点”。

（五）做强做优国资集资管理，积极培育新发展动能。一是持续强化党建引领。深入开展区属国企主题教育活动，扎实推动国企党建与新一轮国资国企改革同步发力、同频共振。辖区股份合作公司全市率先实现100%以全体股东大会形式完成股东代表选举、100%落实人数及股权数双计票表决，100%实现“党建进章程”，福田集体经济之治翻开新篇章。二是锐意改革高效执行。深化国资监管体制改革、市场化改革，全面实施“一企一榜单”机制，推动国企业务流程规范化、标准化，不断提升企业治理能力。战略重组福田资本运营集团，深度布局股权投资、产业投资、引导基金等业务板块，打造多元化金融服务平台。三是全力推进重大项目。区属国企承担文化创意产业园、兄弟高登等重大项目，深

度参与全国首个数据要素全生态产业园建设，充分释放国企产业空间赋能效应。四是创新集资发展方式。举办产业投资基金推介会，引导辖区股份合作公司有序进入创投领域，拓宽投资渠道，推动集体经济多元化高质量发展。

- 附件：
1. 福田区2023年一般公共预算收入决算表（草案）
 2. 福田区2023年一般公共预算支出决算表（草案）
 3. 福田区2023年政府性基金预算收支决算表（草案）
 4. 福田区2023年国有资本经营预算收支决算表（草案）
 5. 福田区2023年一般公共预算收支决算表（草案）
 6. 福田区2023年一般公共预算支出经济分类决算表（草案）
 7. 福田区2023年地方政府债务限额及余额情况表（草案）
 8. 福田区2023年地方政府债券使用情况表（草案）
 9. 福田区2023年地方政府债务发行及还本付息情况表（草案）