**关于开发区2023年预算执行情况和**

**2024年预算草案的报告**

一、2023年财政决算情况

2023年，面对严峻复杂的经济形势，在区党工委的正确领导下，团结带领全区人民，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九届历次全会和党的二十大精神，认真落实习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，坚持稳中求进工作总基调，有效落实稳经济一揽子政策措施，扎实做好“六稳”工作、落实“六保”任务，着力稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，全市经济总体平稳、稳中有进、稳中向好。在此基础上，财政预算执行情况总体运行平稳。

（一）2023年预算收支情况

**1.一般公共预算**

全区一般预算收入安排150000万元，实际完成150471万元，为预算的100.3%，同比增长4.7%。一般预算收入中，税收收入完成92100万元，同比下降15.2%，占一般预算收入的比重为61.2%。主要税种完成情况为：

●增值税完成36376万元，同比增长15.8%；

●个人所得税完成1269万元，同比增长16%；

●企业所得税完成24274万元，同比增长36.7%；

●土地增值税完成10652万元，同比下降66.9%；

●城市建设维护税完成4769万元，同比增长31.2%。

全区一般预算支出安排108900万元，执行中因上级补助、上解支出等变动，支出预算调整为126880万元，实际完成126880万元，为调整预算的100%，同比增长5.7%。主要项目完成情况为：

●一般公共服务支出12992万元，同比增长22%；

●公共安全支出42万元，同比下降70%；

●教育支出11728万元，同比下降20.3%；

●科学技术支出21043万元，同比增长20.2%；

●文化体育及传媒支出504万元，同比下降42.1%；

●社会保障和就业支出6973万元，同比增长5.2%；

●医疗卫生支出5505万元，同比下降1.4%；

●节能环保支出2494万元，同比下降53.2%；

●城乡社区事务支出32224万元，同比增长24.1%；

●农林水事务支出4115万元，同比增长1.3%；

●交通运输支出18万元，同比下降82.9%；

●资源勘探电力信息等事务支出5472万元，同比增长297.4%；

●商业服务业等支出71万元，同比下降80.3%；

●金融支出464万元，同比下降11.6%；

●援助其他地区支出0万元，同比下降100%；

●自然资源海洋气象等支出260万元，同比下降71.4%；

●住房保障支出16055万元，同比增长59.8%；

●灾害防治及应急管理支出183万元，同比下降52%；

●其他支出3519万元，同比下降44.1%；

●债务付息支出1089万元，同比下降3.6%；

一般公共预算平衡情况。全区一般公共预算收入总计196496万元，其中：一般预算收入150471万元，返还性收入564万元，一般性转移支付收入14133万元，专项转移支付收入6403万元，上年结余收入95万元，一般债券转贷收入5900万元，从基金预算调入资金6785万元，动用预算稳定调节基金12142万元。全区一般公共预算支出总计196496万元，其中：一般预算支出126880万元，上解支出53361万元，调出资金9187万元，债务还本支出6037万元，安排预算稳定调节基金1031万元，年终结余0万元。收支相抵，财政收支平衡。

2.政府性基金预算

全区基金预算收入安排50000万元，实际完成2827万元，为预算的5.7%，同比下降72.3%。

●国有土地使用权出让收入1440万元，同比下降83.6%；

●城市基础设施配套费收入1060万元。同比下降25.4%。

全区基金预算支出安排50226万元，执行中因上级补助、上解支出、调出资金等变动，支出预算调整为38206万元，实际完成38206万元，为调整预算的100%。主要是：

●城乡社区支出44万元，同比下降100%；

●其他支出26057万元，同比下降79.2%；

●债务付息支出12104万元，同比增长40.4%。

基金预算平衡情况。全区基金预算收入总计50368万元，其中：政府性基金收入2827万元，上级补助收入7193万元，从一般公共预算调入9187万元，上年结余61万元，专项债券收入31100万元。全区基金预算支出总计50368万元，其中：政府性基金支出38206万元，上解支出26万元，调出资金6785万元，债务还本支出5186万元，年终结余165万元。

3.国有资本经营预算

全区国有资本经营预算收入安排500万元，实际完成0万元，为预算的0%。

全区国有资本经营预算支出安排68万元，执行中因上级补助、上解支出、调出资金等变动，支出预算调整为0万元，实际完成0万元，为调整预算的100%。

国有资本经营预算平衡情况：全区国有资本经营预算收入总计91万元，其中：国有资本经营收入0万元，上级补助收入23万元，上年结余收入68万元。全区国有资本经营预算支出总计 91万元，其中：政府性基金支出0万元，年终结余91万元。

4.社会保险基金预算。

全区社会保险基金预算收入安排3554万元，实际完成3475万元，同比下降40%。

全区社会保险基金预算支出安排2536万元，执行中因上级补助、上解支出、调出资金等变动，支出预算调整为2784万元，实际完成2370万元，为调整预算的100%，同比增长17.5%。

社会保险基金预算平衡情况：全区社会保险基金预算收入总计11514万元，其中：个人缴费收入593万元，财政补贴收入716万元，利息收入151万元，委托投资收益90万元，转移收入9万元，其他收入3万元，上级补助1913万元，上年结余8039；全区社会保险基金预算支出总计 11514万元，其中：基础养老金支出2533万元，个人账户养老金支出196万元，丧葬补助金支出93万元，转移支出1万元，年末滚存结余8691万元。

（二）政府债务情况

2023年末全区一般债务限额为33826万元，专项债务限额377489万元；政府一般债务余额为33530万元，专项债务余额为376600万元。争取上级债券资金26000万元，其中：16000万元用于漯河经济技术开发区休闲食品产业园建设项目。10000万元用于漯河经技术开发区低碳智能制造产业园建设项目。

（三）主要财政工作情况

●支持民生事业发展。坚持把保障和改善民生作为财政工作的出发点和落脚点，集中财力解决涉及群众切身利益的问题。全年扶贫资金支出500万元，确保了扶贫工作的顺利完成。全区教育、文化、社保、卫生、农林水等民生支出28825万元，占财政支出比重达22.7%，有力支持了区内民生事业发展。

●支持重大项目建设。安排一般预算支出约4亿元，重点用于城市公共设施建设与维护、环保治理、城镇基础设施建设、土地收储等重大项目建设，有效推动了重大项目建设。

●支持重点企业发展。2023年区财政投入约1.3亿元用于重点企业奖扶支持，不仅支持原有的重点税源企业，还拿出一部分配套资金用于支持河南省知名品牌、省级研发中心等一批中小企业，有利支持了辖区企业的快速稳定发展。

●加强政府债务管理。严格实行政府债务限额管理，并分类纳入预算管理。完善了政府性债务动态监控机制和违法违规融资举债联合防控机制，积极开展了政府隐性债务摸底清理工作。管好用好上级下达的债券资金，严格按照规定用途使用。

总体而言，2023年预算执行平稳有序，这得益于区党工委的正确领导。但新时期财政工作还面临很多矛盾和不足，在经济形势下行和各领域支出需求居高不下的背景下，财政收支平衡矛盾依然十分突出，财政监督和绩效管理仍需继续加强。对此，我们将在今后工作中不断加以改进和完善。

二、2024年部门预算编制原则

**（一）集中财力、保障重点。**牢固树立“过紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，在行政开支上打好“铁算盘”，当好“铁公鸡”，严格控制一般性项目支出，努力降低行政运行成本。统筹各项资金来源，着力优化结构，集中财力保障省、市、区政府确定的重点支出。

**（二）依法理财、强化约束。**牢固树立法治观念，严格按照预算法规定编制预算，强化预算约束，严制预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度；调整部分项目支出预算管理方式，控制代编预算规模，提高年初预算到位率；完善专项资金设置思路，根据财力状况、实际需要和项目成熟度，逐项审定专项资金支出预算，着力增强预算的科学性和有效性。

**（三）强化绩效，提高效益。**加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，加强绩效评价结果应用，努力盘活存量、用好增量，加快实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

**（四）尽力而为、量力而行。**收入安排实事求是、积极稳妥，与经济社会发展水平相适应；支出安排区分轻重缓急，结合区级实情、财力状况安排民生支出，提高民生支出管理的科学性、规范性，突出抓重点、补短板、强弱项，不提不切实际的目标，不搞寅吃卯粮的工程。

**三、2024年预算编制情况**

**（一）一般公共预算收支安排**

　　**1.收入安排。**2024年全区一般公共预算收入155000万元，增长3.3%，上级补助6822万元，调入预算稳定调节基金721万元，从政府性基金预算调入0万元，从国有资本经营预算调入0万元，全区收入总计为162543万元。

●税收收入110000万元，同比下降13.7%。其中：增值税41000万元，下降6.6%；企业所得税35000万元，增长2.9%；城市维护建设税4300万元，下降28.3%；个人所得税1200万元，下降80%。房产税及其他28500万元，下降24.2%。

●非税收入45000万元，增长200%。其中：专项收入2700万元，下降10%；罚没收入300万元，下降80%；行政事业性收费1000万元，下降23.1%；国有资源（资产）有偿使用收入23500万元，增长230%；其他收入17500万元，增长191%。

●上级补助6822万元，其中：返还性收入564万元，提前下达一般性转移支付资金3168万元，提前下达专项转移支付资金3090万元。

**2.支出安排。**全区支出总计162543万元，下降0.3%，去除上解上级支出52703万元，可实际安排支出109840万元，主要支出科目安排情况是：

●一般公共服务支出24120万元，增长50.1%；

●公共安全支出6万元，下降91%；

　　●教育支出15949万元，增长8.3%；

　　●科学技术支出20117万元，下降4.8%；

　　●文化体育与传媒支出562万元，增长12%；

　　●社会保障和就业支出9483万元，增长47.9%；

●医疗卫生与计划生育支出3453万元，下降56；

●节能环保支出6672万元，增长47.5%；

●城乡社区支出17412万元，下降32.7%；

●农林水支出4285万元，增长131.8%；

●交通运输支出108万元，下降28%；

●金融支出550万元，下降11.4%；

●援助其他地区支出0万元，下降100%；

●自然资源海洋气象等支出276万元，增长6%；

●住房保障支出2556万元，增长7.9%；

●灾害防治及应急管理支出220万元，增长5.8%；

●其他支出1919万元，下降44.1%；

●一般债务付息支出1100万元,下降71.8%；

●预备费1050万元，下降2.1%。

**(二)政府性基金预算收支安排**

**1.收入安排。**2024年全区政府性基金预算收入55000万元，上级补助收入0万元，上年结转收入164万元，地方政府专项债务转贷收入0万元，全区收入总计为55164万元。

●国有土地收益基金收入52000万元，增长8.3%；

●城市基础设施配套费收入3000万元，增长50%。

**2.支出安排。**2024年全区支出总计55164万元，其中：专项债务还本支出29300万元，调出资金0万元（调入一般公共预算），可实际安排支出25864万元（含上年结转安排支出164万元）。全区支出总计安排情况是：

●征地和拆迁补偿支出5164万元（含上年结转安排支出164万元），下降49.5%；

●城市建设支出5000万元，下降61.5%；

●城市公共设施支出3000万元，增长50%；

●国有土地使用权出让金债务付息支出12700万元，下降33.2%；

●专项债务还本支出29300万元，增长388%；

**（三）国有资本经营预算收支安排**

**1.收入安排。**2024年全区国有资本经营预算收入0万元，上级补助23万元，上年结转收入91万元，全区收入总计为114万元。

**2.支出安排。**2024年全区支出总计114万元，其中：调出资金0万元，可实际安排支出114万元。全区支出总计安排情况是：

●国有企业退休人员社会化管理补助支出114万元。

**（四）社会保险基金预算收支安排**

**1.收入安排。**2024年全区社会保险基金预算收入3313万元，上年结转收入8329万元，全区收入总计为11642万元。

●城乡居民基本养老保险基金收入3313万元（个人缴费收入400万元，委托投资收益146万元，利息收入26万元，财政补贴收入754万元，其他收入0万元，转移收入9万元，上级补助收入1978万元）。

**2.支出安排。**2024年全区支出总计11642万元，其中：年终结余8761万元，可实际安排支出2881万元。全区支出总计安排情况是：

●基础养老金支出2579万元；

●个人账户养老金支出202万元；

●丧葬补助金支出99万元；

●转移支出1万元；

**（五）其他重点工作**

**●举借债务情况。**2023年政府一般债务限额为33826万元，专项债务限额为377489万元；2023年地方政府一般债务转贷收入5900万元，专项债务31100万元；2023年地方政府一般债务还本支出6037万元，专项债务还本支出5186万元；2023年地方政府一般债务利息支出1089万元，专项债务利息支出12104万元；2023年末地方政府债务一般债务余额33530万元，专项债务376600万元。

2024年年初政府一般债务限额为33826万元，专项债务限额为377489万元；2024年地方政府预计一般债务还本支出0万元，专项债务还本支出29300万元；2024年地方政府预计一般债务付息支出1100万元，专项债务12700万元。

**●预算绩效情况。**我区2024年部门预算，按照“谁申请资金，谁设置目标”原则，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，要求所有属部门在预算编制时均应设置部门整体绩效目标和项目绩效目标，实现了绩效目标管理全覆盖，资金规模达16.5亿元。

按照“谁支出、谁负责”的原则，2023年对全区54个预算单位绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，同样实现了绩效事中监控的全覆盖；在绩效评价方面，组织了全区54个预算单位对2023年全部资金开展绩效自评，并向财政部门提交自评报告。在财政重点评价方面，我区将根据单位的绩效监控，绩效自评结果，有针对性的选取了2023年2个的重点项目支出开展财政重点评价。

**●财政扶贫资金安排情况。**2024年共安排乡村振兴专项资金500万元，与去年持平，专项用于各项乡村振兴支出。有关扶贫资金安排分配情况、相关政策办法及有关绩效考核实施情况在开发区网站公开。

**●转移支付安排情况。**2024年共收到上级补助资金6822万元。一般公共预算转移支付安排6822万元。其中：返还性收入564万元，提前下达一般性转移支付资金3168万元（其中：均衡性转移支付收入286万元，结算补助收入568万元，固定数额补助收入730万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入1400万元，增值税留抵退税转移支付收入184万元，提前下达专项转移支付资3090万元（社会保障和就业2万元，卫生健康67万元，节能环保2985万元，农林水36万元）；政府性基金预算转移支付安排0万元。国有资本经营预算转移支付安排23万元。

**●三公经费安排情况。**2024年，我区共安排三公经费27万元，其中：因公出国（境）费用0万元，与上年持平（今年未安排出国费用）；公务接待费17万元，与上年持平，原因为：按照党中央、国务院有关规定严控公务接待费；公务用车费10万元（公务用车运行维护费10万元，公务用车购置0万元），与与上年持平，原因为：我区严格控制“三公”经费支出。

●**政府采购安排情况。**2024年我区共安排政府采购预算资金200万元，其中：政府采购货物预算200万元（办公设备购置200万元)、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

●**国有资产占用使用情况**

为进一步加强全区国有资产管理，规范政府采购行为，提高资金使用效益，防止资产流失浪费，经研究出台了《漯河经济技术开发区管委会办公室关于加强全区国有资产管理规范政府采购行为的通知》，建立了“集中采购、分散使用、有序管理”的制度，政府采购计划报备制度，从制度上保障了按需采购、管理规范、厉行节约、杜绝浪费。

2023年末我区共有车辆35辆，其中：一般公务用车5辆、一般执法执勤用车9辆、特种专业技术用车1辆，其他用车25辆。其他用车主要是用于后勤服务。单价50万元以上通用设备2台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

做好开发区今年的财政改革发展工作，任务艰巨，责任重大。但我们有信心在市委市政府的正确领导和市人大的大力支持下，迎难而上，改革创新，圆满完成今年的财政收支任务，为全市经济社会的快速健康发展作出新的更大贡献！