

解放区 2023 年财政预算执行情况和
2024 年财政预算（草案）

二〇二四年二月

编报说明

一、目前市财政局提前告知的一般转移支付和专项转移支付尚未确定，待市局下达后再作调整。

二、根据《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2015〕45号），政府预算体系包括：一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

2023 年财政预算收入执行情况表

单位：万元

行号	预 算 科 目	调整 预算数	累计 完成	占调整预 算%	同比增 减%
1	一般公共预算收入	89850	90074	100.2	-32.3
2	税收收入	86240	86460	100.3	-17.7
3	增值税	29508	29583	100.3	11.8
4	企业所得税	5245	5258	100.2	20.7
5	个人所得税	20175	20226	100.3	379.6
6	城市维护建设税	3155	3163	100.3	-24.4
7	房产税	4420	4431	100.2	-5.1
8	印花税	1020	1023	100.3	-28.8
9	城镇土地使用税	21174	21228	100.3	517.1
10	土地增值税	-12176	-12207	100.3	-122.6
11	车船税	1408	1412	100.3	91.1
12	耕地占用税	12130	12162	100.3	1852.2
13	契税	7	7	100.0	
14	环境保护税	2	2	100.0	-93.1
15	其他税收收入	172	172	100.0	-81.8
16	非税收入	3610	3614	100.1	-87.1
17	专项收入	2090	2093	100.1	-13.6

18	行政事业性收费收入	423	424	100.2	124.3
19	罚没收入	395	395	100.0	-34.1
20	国有资源（资产）有偿使用收入	665	665	100.2	-97.3
21	捐赠收入	1		0.0	-100.0
22	其他收入	36	37	102.8	54.2

关于 2023 年全区一般公共预算收入 执行情况表的说明

全区一般公共预算收入完成 90074 万元，占调整预算的 100.2%，超收 224 万元，下降 32.3%。其中：税收收入完成 86460 万元，为调整预算的 100.3%，超收 220 万元，下降 17.7%，占一般公共预算收入的比重为 95.99%；非税收入完成 3614 万元，超收 4 万元。

2023 年全区一般公共预算收入主要项目执行情况是：

1. 增值税完成 29583 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.3%，增长 11.8%；

2. 企业所得税完成 5259 万元，为预算的 100.3%，增长 20.8%；

3. 个人所得税完成 20226 万元，为预算的 100.3%，增长 379.6%；

4.城市维护建设税完成 3163 万元，为预算的 100.3%，下降 24.4%；

5.房产税完成 4431 万元，为预算的 100.2%，下降 5.1%；

6.印花税完成 1023 万元，为预算的 100.3%，下降 28.8%；

7.城镇土地使用税完成 21228 万元，为预算的 100.3%，增长 517.1%；

8.土地增值税完成-12207 万元，为预算的 100.3%，下降 122.6%；

9.车船税完成1412万元，为预算的100.3%，增长91.1%；

10.耕地占用税完成12162万元，为预算的100.3%，增长1852.2%；

11.契税完成7万元；

12.环境保护税完成2万元，为预算的100.0%，下降93.1%；

13.其他税收收入完成172万元，为预算的100.0%，下降81.8%，主要为以前年度的营业税补缴收入；

14.专项收入完成2092万元，为预算的100.1%，下降13.6%；

15.行政事业性收费完成 424 万元，为预算的 100.2%，增长 124.3%；

16.罚没收入完成 395 万元，为预算的 100.0%，下降 34.1%；

17.国有资源（资产）有偿使用收入完成 666 万元，为预算的 100.2%，下降 97.3%；

18.捐赠收入完成 1 万元；

19.其他收入完成 37 万元。

2023 年一般公共预算支出执行情况

单位：万元

序号	预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	累计 完成	占调整 预算%	同比增 减%
1	一般公共预算支出	110119	127717	125880	98.6	-2.6
2	一般公共预算服务支出	18996	17114	16326	95.4	-15.4
4	国防支出	150	253	242	95.7	-1.2
5	公共安全支出	2033	2204	2162	98.1	-21.1
6	教育支出	22653	22368	22287	99.6	0.0
7	科学技术支出	187	789	737	93.4	30.4
8	文化旅游体育与传媒支出	262	968	967	99.9	104.4
9	社会保障和就业支出	21698	20901	20886	99.9	17.8
10	卫生健康支出	16108	14293	14274	99.9	-53.2
11	节能环保支出	508	651	508	78.0	-31.4
12	城乡社区支出	10766	8890	8875	99.8	-36.7
13	农林水支出	946	3068	3051	99.4	153.4
14	交通运输支出	89	177	118	66.7	-92.9
15	资源勘探信息等支出	6657	10707	10695	99.9	158.2
16	商业服务业等支出	104	720	703	97.6	135.9
17	金融支出	127	127	101	79.5	-7.3

19	自然资源海洋气象等支出	85	185	169	91.4	15.8
20	住房保障支出	4914	22094	22079	99.9	504.2
21	灾害防治及应急管理支出	1086	1085	1027	94.7	-86.4
22	其他支出	100	453	22	4.9	-96.6
23	债务付息支出	650	670	651	97.2	0.5
24	预备费	2000				

关于 2023 年全区一般公共预算支出执行 情况表的说明

2023 年全区年初预算为 110119 万元,执行中加上级补助,调整后支出预算为 127717 万元。全区一般公共预算支出完成 125880 万元,为调整预算的 98.6%,下降 2.6%。主要项目执行情况是:

1. 一般公共服务支出完成 16326 万元,为调整预算(以下简称预算)的 95.4%;
2. 国防支出完成 242 万元,为预算的 95.7%;
3. 公共安全支出完成 2162 万元,为预算的 98.1%;
4. 教育支出完成 22287 万元,为预算的 99.6%;
5. 科学技术支出完成 737 万元,为预算的 93.4%;
6. 文化旅游体育与传媒支出完成 967 万元,为预算的

99.9%;

7.社会保障和就业支出完成 20886 万元,为预算的 99.9%;

8.卫生健康支出完成 14274 万元,为预算的 99.9%;

9.节能环保支出完成 508 万元,为预算的 78.0%;

10.城乡社区支出完成 8875 万元,为预算的 99.8%;

11.农林水支出完成 3051 万元,为预算的 99.4%

12.交通运输支出完成 118 万元,为预算的 66.7%

13.资源勘探信息等支出完成 10695 万元,为预算的 99.9%

14.商业服务业支出完成 703 万元,为预算的 97.6%

15.金融支出完成 101 万元,为预算的 79.5%

16.自然资源海洋气象等支出完成 169 万元,为预算的
91.4%

17.住房保障支出完成 22079 万元,为预算的 99.9%

18.灾难防治及应急管理支出完成 1027 万元,为预算的
94.7%

19.其他支出完成 22 万元,为预算的 4.9%;

20.债务付息支出完成 651 万元,为预算的 97.2%。

2023 年解放区财力收入表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	90074
二、体制结算收入	29715
（一）上级财力性补助收入	100840
1. 返还性收入	8892
增值税返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
消费税税收返还收入	50
增值税“五五分享”税收返还收入	5770
成品油价格和税费改革税收返还收入	50
2. 一般性转移支付收入	85655
均衡性转移支付补助收入	23154
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1776
结算补助收入	22479
重点生态功能区转移支付收入	1300
固定数额补助收入	3802
教育共同财政事权转移支付收入	4317
公共安全共同财政事权转移支付收入	156

文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	221
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	4538
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5904
农林水共同财政事权转移支付收入	120
节能环保共同财政事权转移支付收入	37
交通运输共同财政事权转移支付收入	103
住房保障共同财政事权转移支付收入	598
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	1
增值税留抵退税转移支付收入	13450
其他退税减税降费转移支付收入	160
市县结算项目补助收入	3540
3.专项转移支付	6293
(二)上解上级支出(-)	71125
三、债券转贷收入(+)	100
四、调入资金(+)	19250
五、调出资金(-)	3972
六、安排预算稳定调节基金	2931
当年总支出	125880
当年可支配财力	138098
七、上年结余(+)	
可统筹财力	138098

2024 年解放区一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	2023 年完成	2024 年预算
税收收入	86460	90800
增值税	29583	31062
企业所得税	5259	5522
个人所得税	20226	21237
城市维护建设税	3163	3321
房产税	4431	4653
印花税	1023	1074
城镇土地使用税	21228	3528
土地增值税	-12207	5960
车船税	1412	1483
耕地占用税	12162	12770
契税	7	7
环境保护税	2	2
其他税收收入	172	181
非税收入	3614	3780
专项收入	2092	2181

行政事业性收费收入	424	445
罚没收入	395	415
国有资源(资产)有偿使用收入	666	699
捐赠收入	1	1
其他收入	37	39
合 计	90074	94580

关于 2024 年解放区一般公共预算收入表的说明

解放区收入范围主要包括解放区税源户地方税费收入以及解放区单位组织的非税收入等。

2024 年解放区一般公共预算收入安排 94580 万元，同比增长 5%。其中：税收收入 90800 万元，非税收入 3780 万元。主要收入项目情况是：

1. 增值税 31062 万元；
2. 企业所得税 5522 万元；
3. 个人所得税 21237 万元；
4. 城市维护建设税 3321 万元；
5. 房产税 4653 万元；
6. 印花税 1074 万元；

- 7.城镇土地使用税 3528 万元；
- 8.土地增值税 5960 万元；
- 9.车船税 1483 万元；
- 10.耕地占用税 12770 万元；
- 11.契税 7 万元；
- 12.环境保护税 2 万元；
- 13.专项收入 2181 万元；
- 14.行政事业性收费收入 445 万元；
- 15.罚没收入 415 万元；
- 16.国有资源有偿使用收入 699 万元；
- 17.捐赠收入 1 万元；
- 18.其他收入 39 万元。

2024 年解放区财力收入测算表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	94580
二、体制结算收入	-12729
（一）上级财力性补助收入	33780
1. 返还性收入	8892
所得税基数返还	809
成品油税费改革税收返还收入	50
增值税税收返还基数	2213
消费税税收返还基数	50
增值税“五五分享”税收返还收入	5770
2. 一般性转移支付收入	24888
均衡性转移支付收入	5840
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1393
结算补助收入	86
重点生态功能区转移支付收入	1163
固定数额补助收入	3802
公共安全共同财政事权转移支付收入	105
教育共同财政事权转移支付收入	3574

文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	112
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	3118
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2122
农林水共同财政事权转移支付收入	62
其他一般性转移支付收入	3512
3.专项转移支付	0
(二)上解上级支出(-)	46509
三、调入资金(+)	
四、动用预算稳定调节基金(+)	12218
五、调出资金(-)	
当年总支出	92546
当年可支配财力	94069
六、上年结余(+)	
可统筹财力	94069

关于 2024 年解放区财力收入测算表的说明

2024 年，解放区一般公共预算预计收入 94580 万元，加税收返还 8892 万元、一般性转移支付收入 24888 万元，动用预算稳定调节基金 12218 万元，减去上解上级支出 46509 万元，2024 年解放区当年可统筹财力 94069 万元。具体情况是：

一、上级财力性补助

包括返还性收入和一般性转移支付收入及专项转移支付三部分，预计 33780 万元。

（一）返还性收入

2024 年返还性收入 8892 万元。分项情况是：

1. 所得税基数返还收入 809 万元，系固定基数补助；
2. 成品油税费改革税收返还收入 50 万元，系固定基数补助。

3. 增值税税收返还收入 2213 万元，系固定基数补助；

4. 消费税税收返还基数 50 万元，系固定基数补助；

5. 增值税“五五分享”税收返还收入 5770 万元；

（二）一般性转移支付补助收入

2023 年，预计一般性转移支付补助 24888 万元，主要项目安排情况是：

1. 均衡性转移支付收入 5840 万元；

2. 县级基本财力保障机制奖补资金收入 1393 万元；

3. 结算补助收入 86 万元；

4. 重点生态功能区转移支付收入 1163 万元；

5. 固定数额补助收入 3802 万元；

6. 公共安全共同财政事权转移支付收入 105 万元；

7. 教育共同财政事权转移支付收入 3574 万元；

8. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 112 万

元；

9.社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 3118 万元；

10.医疗卫生共同财政事权转移支付收入 2122 万元；

11.农林水共同财政事权转移支付收入 62 万元；

12.其他一般性转移支付收入 3512 万元。

(三) 专项转移支付 0 万元

二、上解上级支出

2024 年上解上级支出预计 46509 万元，主要包括体制上解、专项上解两部分。

2024 年解放区一般公共预算当年支出表

单位：万元

预算科目	2023 年预算	2024 年预算	增减%
一般公共服务支出	18996	20160	6.1
国防支出	150	211	40.7
公共安全支出	2033	375	-81.6
教育支出	22653	22960	1.4
科学技术支出	187	404	116.0
文化旅游体育与传媒支出	262	368	40.5
社会保障与就业	21698	21506	-0.9
卫生健康支出	16108	9062	-43.7
节能环保支出	508	366	-28.0
城乡社区支出	10766	8843	-17.9
农林水支出	946	1390	46.9
交通运输支出	89	14	-84.3
资源勘探信息等支出	6657		-100.0
商业服务业支出	104	197	89.4
金融支出	127	177	39.4
自然资源海洋气象等支出	85	288	238.8
住房保障支出	4914	3527	-28.2

灾害防治及应急管理支出	1086	230	-78.8
其他支出		200	
债务还本付息支出	750	755	0.7
预备费	2000	2000	
合 计	110119	93033	-15.5

关于 2024 年解放区一般公共预算当年支出表的说明

2024 年解放区一般公共预算当年支出 93033 万元。具体支出科目为：

1. 一般公共服务支出 20160 万元，比上年预算增加 1164 万元；
2. 国防支出 211 万元，比上年预算增加 61 万元；
3. 公共安全支出 375 万元，比上年预算减少 1658 万元；
4. 教育支出 22960 万元，比上年预算增加 307 万元；
5. 科学技术支出 404 万元，比上年预算增加 217 万元；
6. 文化旅游体育与传媒支出 368 万元，比上年预算增加 106 万元；
7. 社会保障与就业支出 21506 万元，比上年预算减少 192 万元；

- 8.卫生健康支出 9062 万元，比上年预算减少 7046 万元；
- 9.节能环保支出 366 万元，比上年预算减少 142 万元；
- 10.城乡社区支出 8843 万元，比上年预算减少 1923 万元；
- 11.农林水支出 1390 万元，比上年预算增加 444 万元；
- 12.交通运输支出 14 万元，比上年预算减少 75 万元；
- 13.资源勘探信息等支出 0 万元，比上年预算减少 6657 万元；
- 14.商业服务业等支出 197 万元，比上年预算增加 93 万元；
- 15.金融支出 177 万元，比上年预算增加 50 万元；
- 16.自然资源海洋气象等支出 288 万元，比上年预算增加 203 万元；
- 17.住房保障支出 3527 万元，比上年预算减少 1387 万元；
- 19.灾害防治及应急管理支出 230 万元，比上年预算减少 856 万元；
- 20.其他支出 200 万元。
- 21.债务还本付息支出 755 万元。
- 22.预备费 2000 万元。

2023 年解放区政府性基金收支执行情况表

单位：万元

项目	收入执行数	项目	支出执行数
一、区级政府性基金收入	908	一、区级政府性基金支出	1703
二、上级补助收入	2742	二、补助下级支出	
三、下级上解收入		三、上解上级支出	
四、调入资金	3972	四、调出资金	
五、上年结余收入	1691	五、地方政府专项债务付息支出	3320
六、地方政府专项债券转贷收入	44600	六、其他支出	32871
		七、年终结余	16019
收入总计	53913	支出总计	53913

关于 2023 年解放区政府性基金收支执行情况表的说明

一、收入预算执行情况

2023 年政府性基金收入总计 53913 万元，其中：区级政府性基金收入 908 万元，上级补助收入 2742 万元，调入资金

3972 万元，上年结余收入 1691 万元，地方政府专项债券转贷收入 44600 万元。

二、支出预算执行情况

2023 年政府性基金支出总计 53913 万元，其中：区级政府性基金支出 1703 万元，地方政府专项债务付息支出 3320 万元，其他支出 32871 万元，年终结余 16019 万元。

2024 年解放区政府性基金收支预算总表

单位：万元

项目	收入预算数	项目	支出预算数
一、区级政府性基金收入	936	一、区级政府性基金支出	79
二、上级补助收入	86	二、补助下级支出	
三、下级上解收入		三、上解上级支出	5496
四、调入资金		四、调出资金	
五、上年结余收入	16019	五、地方政府专项债务付息支出	4762
六、地方政府专项债券转贷收入		六、其他支出	
		七、年终结余	6704
收入总计	17041	支出总计	17041

关于 2024 年解放区政府性基金收支预算总表的说明

一、收入预算安排

2024 年政府性基金预算预计收入 17041 万元，其中：区级政府性基金收入 936 万元，上级补助收入 86 万元，上年结

余收入 16019 万元。

二、支出预算安排

2024 年政府性基金预算预计支出 17041 万元，其中：区级政府性基金支出 79 万元，上解上级支出 5496 万元，地方政府专项债务付息支出 4762 万元，年终结余 6704 万元。

2024 年解放区政府性基金收入预算表

单位：万元

项目	2023 年 执行数	2024 年 预算数	为上年 执行数%
国有土地收益基金收入			
农业土地开发开发资金收入			
国有土地使用权出让收入			
城市基础设施配套费收入			
污水处理费收入			
专项债务对应项目专项收入	908	936	103.08
其他政府性基金收入			
合 计	908	936	103.08

关于 2024 年解放区政府性基金收入预算表的说明

2024 年解放区政府性基金收入预算总计 936 万元，全部为解放农商银行上缴的 2023 年河南省支持中小银行发展专项债券利息收入。

2024 年解放区政府性基金支出预算表

单位：万元

预算科目	当年收入 安排数	上级补助收入 安排数	上年财政结转 安排数
农林水支出	0.42	0.42	
大中型水库移民后期扶持基金 支出	0.42	0.42	
其他支出	78.3	78.3	
彩票公益金安排的支出	78.3	78.3	
合 计	78.72	78.72	

关于 2024 年解放区政府性基金支出预算表的说明

2024 年政府性基金预算支出安排 78.72 万元，上级补助安排 78.72 万元。

上级补助支出安排项目分别是：

- 1.大中型水库移民后期扶持基金支出 0.42 万元；
- 2.彩票公益金安排的支出 78.3 万元。

2023年解放区国有资本经营收支预算执行情况表

单位：万元

项目	收入 执行数	项目	支出 执行数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入	19250	国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出	
收入合计	19250	支出合计	
上级补助收入	631	调出资金	19250
下级上解收入		补助下级支出	
上年结转收入	1386	年终结余	2017
收入总计	21267	支出总计	21267

关于 2023 年解放区国有资本经营收支预算 执行情况表的说明

一、收入预算执行情况

2023 年国有资本经营收入为 21267 万元，其中产权转让收入 19250 万元，上级补助收入 631 万元，上年结转收入 1386 万元。

二、支出预算执行情况

2023 年国有资本经营支出为 21267 万元，其中：调出资金 19250 万元，年终结余 2017 万元。

2024 年解放区国有资本经营收支预算表

单位：万元

项目	收入 预算数	项目	支出 预算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	2648
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出（国有企业改革改制脱困国资监管等支出）	
收入合计		支出合计	2648
上级补助收入	631	调出资金	
上年结转收入	2017		
收入总计	2648	支出总计	2648

关于 2024 年解放区国有资本经营收支预算表的说明

2024 年国有资本经营预算收入安排 2648 万元，其中上级补助收入 631 万元，上年结余收入 2017 万元。国有资本经营预算支出安排 2648 万元，全部为解决历史遗留问题及改革成本支出。

2023 年解放区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	完成数	为预算的%
城乡居民基本养老保险	3065	3416	111.45
合 计	3065	3416	111.45

2023 年解放区社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算数	完成数	为预算的%
城乡居民基本养老保险	1888	2159	114.35
合 计	1888	2159	114.35

关于 2023 年解放区社会保险基金收支执行情况表的说明

2023 年社会保险基金收入预算 3065 万元。社会保险基金支出预算 1888 万元。

一、2023 年社会保险基金预算收入执行情况

2023 年社会保险基金收入预算 3065 万元，完成 3416 万元，为预算的 111.45%。

二、2023 年社会保险基金预算支出执行情况

2023 年社会保险基金支出预算 1888 万元，完成 2159 万元，为预算的 114.35%。

2024年解放区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2023年预算数	2024年预算数	增幅%
城乡居民基本养老保险	3065	3474	13.34
合 计	3065	3474	13.34

2024年解放区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2023年预算数	2024年预算数	增幅%
城乡居民基本养老保险	1888	2168	14.83
合 计	1888	2168	14.83

关于 2024 年解放区社会保险基金收支预算的说明

一、编制原则

社会保险基金预算单独编报，与公共财政预算相对独立，有机衔接。编制的总体原则是：“统筹兼顾、收支平衡”。

二、编报范围

2024 年，社会保险基金预算编制范围包括城乡居民养老保险基金。

三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、下级上解收入、转移收入和其他收入。2024 年社会保险基金预算收入 3474 万元，比上年增长 13.34%。

四、支出预算编制情况

2024 年社会保险基金预算支出 2168 万元，比上年数增加 280 万元，增长 14.83%。