

洛龙区第十六届人大第三次会议  
《 财 政 报 告 》 附 件 一

# 关于洛龙区 2023 年财政收支预算 的情况说明

洛龙区财政局编制  
二〇二三年二月

# 目 录

- 一、名词解释
- 二、编制说明
- 三、财政收支预算报表

# 名词解释

**预算：**指遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则编制，经法定程序审核批准的国家年度集中性财政收支计划。政府的全部收入和支出都应当纳入预算，地方各级预算一般不列赤字。

**一般公共预算：**对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。此次《预算法》修订，将传统的一般预算、公共财政预算等概念统一为一般公共预算。

**部门预算：**指与财政部门直接发生预算缴、拨款关系的国家机关、社会团体和其他单位，依据国家有关法律、法规规定及其履行职能的需要编制的本部门年度收支计划。部门预算的实施，严格了预算管理，增加了政府工作的透明度，是防止腐败的重要手段和预防措施之一。

**一般性转移支付：**指上级政府为均衡地区间基本财力，根据下级政府的组织财政收入能力、必要支出需求、各地自然经济和社会条件差异等因素，按照基本标准和计算方法测算，将其无偿转作下级政府收入来源，并由下级政府统筹安排使用的转移支付。

**专项转移支付：**指上级政府对承担委托事务、共同事务的下级政府，给予的用于办理特定事项的转移支付。

**中央返还：**中央财政为保障消费税、增值税、企业所得税、

成品油价格和税费等改革后地方的既得利益给予的税收返还。

**上解支出：**指下级政府按照有关法律法规及财政体制规定，按照一定标准和计算方法测算，上缴上级政府，并由上级政府统筹安排的资金。

**地方政府一般债券：**指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

**“三公”经费：**指因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

**预算稳定调节基金：**指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口。预算稳定调节基金的安排使用接受本级人大及其常委会监督。

**预备费：**在编制预算中按照一般公共预算支出额的 1%—3% 设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。预备费的动用方案由本级政府财政部门提出，报本级政府决定。

# 编制说明

## 一、指导思想

以党的二十大和习近平总书记系列重要讲话精神为指导，认真落实习近平总书记关于河南工作的重要讲话和指示批示精神，坚持稳字当头、稳中求进，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，紧抓构建新发展格局战略机遇，坚持以创新引领发展，扭住产业发展、城区提质、乡村振兴“三项重点工作”，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，继续做好“六稳”、“六保”工作，推动稳经济政策落地见效，积极的财政政策要提升效能，更加精准、可持续。锚定“两个确保”，实施“十大战略”，持续深化预算管理制度改革，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加大财政资源统筹，打破基数概念和支出固化格局，优化财政支出结构，集中财力保障全区重大战略决策部署落实；坚决落实过紧日子各项要求，勤俭节约办一切事业，进一步严格财政支出管理；坚持预算法定，落实部门和单位预算管理主体责任，强化预算约束和绩效管理，提高财政资金配置效率和支出使用效果；完善预算管理一体化建设，不断提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度；加强地方政府债务管理，坚决遏制新增政府隐性债务，切实防范财政运行风险，促进经济社会持续健康发展。

## 二、编制原则

**统筹兼顾，保障重点。**强化预算对落实中央、省、市及区

委、区政府重大决策的保障能力，加强财政资源统筹，优化支出结构，发挥集中财力办大事体制优势，合理确定保障重点和保障顺序。坚决贯彻落实过紧日子各项要求，将过紧日子理念贯穿到预算编制、执行、监督全过程，推动建立节约型财政保障机制。认真落实减税降费政策，实事求是、积极稳妥安排收入预算。

**强化管理，硬化约束。**坚持预算法定，严格按照《预算法》等有关规定编制预算，着力提升制度执行力，维护法律的权威性和制度的刚性约束力；严格执行预算管理一体化业务规范，夯实预算基础管理；以信息化推进预算管理现代化，加强预算管理各项制度的系统集成、协同高效，提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。

**讲求绩效，提高效益。**持续全面实施预算绩效管理，牢固树立绩效理念，将绩效管理实质性嵌入预算管理流程，通过实施项目全过程预算绩效管理，切实推进绩效管理提质增效。推进运用成本效益分析等方法研究开展预算安排事前绩效评估，增强项目立项和预算安排的科学性。加强财政扶持政策绩效评价，强化评价结果应用，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

**防范风险，守牢底线。**把防风险摆在更加突出位置，统筹发展和安全、当前和长远，杜绝脱离实际的过高承诺，形成稳定合理的社会预期。提高财政可持续能力，坚决防范政府债务、

企业、金融等领域风险。加强政府债务和中长期支出事项管理，牢牢守住不发生系统性风险的底线，维护社会长治久安。

### 三、2023 年洛龙区一般公共预算收入情况

#### （一）本级收入预算

按照《预算法》的规定，结合目前我区的收入形势，2023 年一般公共预算收入按增长 7% 编列，收入预期目标为 257600 万元。其中：税收收入 154560 万元，增长 7.8%；非税收入 103040 万元，增长 5.9%，税收占比 60%。

#### （二）上级转移支付情况说明

2023 年上级对我区一般公共预算补助收入共计 72977 万元，全部统筹安排用于本级支出，其中：

返还性收入 26426 万元，主要有增值税返还 4220 万元、增值税收返还基数 21121 万元、消费税返还基数 157 万元、所得税基数返还补助 834 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 94 万元。

一般转移支付收入 46551 万元，主要项目有：均衡性转移支付收入 6862 万元、结算补助收入 29079 万元、固定数额补助收入 4771 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 3552 万元。

### 四、2023 年洛龙区一般公共预算支出情况

2023 年一般公共预算收入 257600 万元，加上级补助收入 72977 万元、上年结转结余收入 29141 万元、动用预算稳定调节

基金 5000 万元，减去上解上级支出 52118 万元，2023 年财力可用预计为 312600 万元。全部安排支出，其中：

**（一）基本支出预算安排 124664 万元。**

主要支出有：

1. 全区行政事业单位工资福利类支出 111805 万元。包括：在职人员工资、津贴补贴、绩效工资、奖金、取暖费、文明奖、养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、住房公积金、年度目标考核奖、物业补贴、通讯补贴、全国文明城市奖、平时目标考核奖、伙食补助等。

2. 商品和服务支出 3412 万元。包括：工会费、福利费、公务交通补贴、在职人员公用经费、离退休人员公用经费等。

3. 对个人和家庭补助支出 9322 万元。包括：离休费、离退休取暖费、离退休文明奖、离退休保留福补、离退休健康休养费、离退休平时健康休养费、离退休物业补贴、离退休全国文明城市奖、遗属补助等。

**（二）项目支出预算安排 187936 万元。**

重点支出项目安排情况有：

1. 一般公共服务支出安排项目 54634 万元，主要项目有：公益性岗位、劳务派遣、聘用人员工资及社保 7826 万元，安全稳定经费 3000 万元，信息化建设项目 1600 万元，土地流转金 1262 万元，财政委托业务支出 768 万元，韵达产业园扶持资金 605 万元，分流人员经费 552 万元，“四上”企业奖补资金 514 万元。



2.公共安全支出安排项目 1755 万元，主要项目有：消防救援大队经费 812 万元，社区矫正 73 万元，司法经费及村级宗教协理员工资 70 万元，基层司法业务经费 45 万元。

3.教育支出安排项目 68668 万元，主要项目有：代课教师工资 3538 万元，政府购买服务教师经费 4078 万元，教育经费 600 万元，民办教师养老补贴 228 万元，班主任工作津贴 1018 万元，中招考务工作经费 211 万元，乡镇教师工作补贴 340 万元，保安工资 733 万元，地方教龄津贴 821 万元，中小学基建 3478 万元。

4.科学技术支出安排项目 9909 万元，主要项目有：专项经费 2249 万元，信息化建设经费 4020 万元，人才引进发展经费 1000 万元，科普活动经费 49 万元。

5. 文化体育与传媒支出安排项目 3442 万元，主要项目有：文旅宣传 942 万元，劳务派遣人员经费 359 万元，文化宣传经费 230 万元，城市书房运营经费 115 万元，文体中心采购项目资金 50 万元，旅游发展专项经费 40 万元。

6.社会保障和就业支出安排项目 39752 万元，主要项目有：机关事业单位养老保险基金 2261 万元，社区工作人员工资 3300 万元，机关事业单位职业年金 1800 万元，城乡居民社会养老保险金 1054 万元，高龄津贴 1429 万元，劳务派遣人员经费 766 万元，丧葬费抚恤金 720 万元，义务兵优待金 521 万元，社区网格员工资 280 万元，优抚对象抚恤生活补助 230 万元，重度

残疾人城乡居民医疗保险和城乡居民养老保险项目资金 209 万元，农村特困人员供养资金 379 万元。

7.卫生健康支出安排项目 27100 万元，主要项目有：二类疫苗服务项目 4500 万元，城乡居民医疗保险区级配套资金 3597 万元，计划生育家庭奖励 1365 万元，疫情防控工作经费 355 万元，基本公共卫生服务项目资金 851 万元，家庭医生签约补助 442 万元，区机关事业单位干部二次报销医疗费 362 万元，免费两筛项目资金 153 万元，老年乡医生活补助资金 66 万元，劳务派遣人员经费 166 万元。

8.城乡社区支出安排项目 57038 万元，主要项目有：国开行贷款还本资金 4000 万元，市政园林及市政设施管护经费 4162 万元，劳务派遣人员经费 4081 万元，环卫道路清扫保洁服务资金 4359 万元，土地流转项目资金 1610 万元，老旧小区改造资金 1080 万元，公厕保洁服务费 1285 万元，能效提升项目资金 900 万元，创建卫生保洁经费 655 万元，伊水游园管护经费 775 万元，中心城市公园游园建设及养护经费 468 万元，垃圾中转站人员经费 399 万元，环卫垃圾中转站运行费 548 万元，142 名保安服务费 381 万元，“十四五”规划中 2022 年拟实施农村公路改建项目 288 万元。

9.农林水支出安排项目 10026 万元，主要项目有：区级财政衔接专项资金 1190 万元，土地流转账金 574 万元，公益性岗位、劳务派遣、聘用人员工资及社保资金 257 万元，绿化工程超期

养护费 270 万元，王城立交桥西南侧护坡及绿化工程资金 270 万元，新区水系乐道项目 206 万元。

10.援助其他地区支出安排项目 234 万元，全部为对口支援新疆经费。

11.灾害防治及应急管理支出安排项目 774 万元，其中：安全生产资金 170 万元，应急管理资金 57 万元。

12. 依据《预算法》的要求，按照一般公共预算支出的 1%—3%的比例安排预备费 5000 万元。

13. 债务还本支出安排 65 万元。

14. 债务付息支出安排 2760 万元。

## 五、2023 年洛龙区举借债务情况

### （一）债务限额及余额

按照《预算法》规定，国家对政府债务余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。2023 年初上级提前批次政府专项债券 96000 万元资金下达我区后，我区政府债务限额为 379678 万元，其中：一般债务限额 137878 万元，专项债务限额 241800 万元；2023 年初政府债务余额 323652 万元，其中：一般债务余额 81852 万元，专项债务余额 241800 万元，主要是为支持我区经济社会发展向上申请的政府债券。

### （二）当年到期本息偿还情况

2023 年洛龙区到期债务共计 15827 万元，全部为到期的政府债券本息。其中：政府一般债务到期本金 8265 万元、债务利

息 2760 万元，已通过向上申请再融资债券 8200 万元和纳入一般公共预算 65 万元保障如期兑付；到期专项债券利息 4922 万元，将在执行中从相关债券项目落地后产生的收益中支出。

### **（三）2023 年新增地方政府债券情况**

2023 年 1 月份，河南省财政厅下达我区 2023 年提前批次专项债券资金 96000 万元，按规定纳入政府性基金管理，主要项目包括洛阳市洛龙区潘村城中村改造项目（二期）45900 万元、洛龙区龙腾社区和龙兴社区公办幼儿园建设项目 1800 万元、佃庄镇医养结合养老建设项目 3200 万元、洛阳大数据科技产业园项目 30000 万元、洛阳市洛龙区甘泉河乡村振兴示范区项目 5000 万元、学府社区养老托育服务中心 1900 万元、龙祥和龙富社区养老中心 1200 万元、辛庄棚户区改造项目（二期）3600 万元、洛龙区学府街道南山冷链物流体系建设项目 2200 万元、洛龙区定鼎门智慧停车场项目 1200 万元。

## **六、2023 年原经开区收支预算安排情况**

### **（一）收入预算**

原经开区 2023 年一般公共预算收入按增长 7% 编列，预期目标为 18480 万元。其中：税收收入 11085 万元，非税收入 7395 万元，税收占比 60%。

### **（二）支出预算**

2023 年一般公共预算收入 18480 万元，加上级补助收入 8271 万元、减去上解支出 7751 万元，2023 年财力预计为 19000

万元，全部安排为项目支出。

重点支出项目安排情况是：

1. 一般公共服务支出安排项目 2981 万元，主要项目有：公益性岗位、劳务派遣人员工资及社保 1195 万元，大数据产业园区内企业各项优惠政策补贴 151 万元，大数据产业园新基建 612 万元，刘富村群众米面油资金 320 万元，刘富安龙征地及永安特钢征地资金 188 万元，信访、综治经费 125 万元。

2. 城乡社区支出安排项目 15404 万元，主要项目有：环卫道路清扫保洁服务 4425 万元，征地补偿及村民安置款 1227 万元，二郎庙宝龙征地 1058 万元，二郎庙钢铁市场地租 879 万元，经开区区域道路维修及提升项目 1872 万元。