

关于 2024 年示范区决算草案的说明

2024 年预算执行情况清理期增加了一些收入、按会计制度调整了一些支出。现将有关情况报告如下：

一、一般公共预算收入情况

2024 年，我区地方一般公共预算收入累计完成 20547 万元，为年初预算的 52.4%，与上年同比下降 42.4%。其中税收收入完成 14325 万元，为年初预算的 57%，同比下降 37.2%；非税收入完成 6222 万元，为年初预算的 44.2%，同比下降 51.6%。

1、分税种完成情况

（1）主体税种完成 8939 万元，为年初预算的 67.8%，同比下降 17%，占税收收入的 62.4%。其中增值税完成 6139 万元，为年初预算的 59.3%，同比下降 27.1%，主要原因是 2023 年存在部分一次性收入抬高当期基数，如 2023 年河南中达置业集团有限公司中达天润广场法院拍卖一次性入库增值税 306 万元；企业所得税完成 1869 万元，为年初预算的 139.5%，同比增长 65.7%，主要原因是按照年初综合治税工作安排，今年以来区税务部门持续对工商业企业所得税后续管理、股权转让等领域疑点企业开展重点核查，补缴企业所得税 690 万元；个人所得税完成 274 万元，为年初预算的 78.3%，同比下降 4.9%，这也一定程度上反映了今年经济收入的下行态势；城市维护建设税完成 657 万元，为年初预算

的 58%，同比下降 29.4%，主要原因是受同期增值税收入下降造成。

(2)其他地方小税种完成 5386 万元，为年初预算的 45%，同比下降 55.3%，占税收收入的 37.6%。其中房产税完成 835 万元，为年初预算的 107.1%，同比增长 25.9%。主要原因为今年区乡联动，乡办房产出租收入增效明显；印花税完成 604 万元，为年初预算的 83.9%，同比增长 9.4%，主要原因是 2024 年市文旅体集团一次性纳税 202 万元；城镇土地使税完成 1697 万元，为年初预算的 93.2%，同比增长 8.8%；土地增值税完成 1367 万元，为年初预算的 36.7%，同比下降 71.4%，主要原因一是 2023 年河南中达置业集团补缴土地增值税 1467 万元，抬高同期基数，二是辖区房地产开发企业集中进入土地增值税结算清缴阶段，出现土地增值税结算清缴退税行为，2024 年区税务局共办理土地增值税清算退税 1953 万元；耕地占用税完成 861 万元，为年初预算的 17.5%，同比下降 80.7%，主要原因是 2023 年区自规局清理往年建设项目缴纳耕地税 4411 万元，造成基数较高；环保税完成 22 万元，为年初预算的 1100%，同比增长 1000%。增幅较大的主要原因是针对我区建筑施工扬尘环保税管控乏力问题，今年以来财税部门多次召开环保税征管保障工作联席会议进行安排部署，区综合治税办联合多部门深入我区 24 个施工项目工地，实地检查扬尘情况，宣传税收政策，采集税源信息，依

法依规开展建筑扬尘环保税征收管理。

二、一般公共预算支出情况

2024 年，财政支出平稳增长，重点民生支出保障到位。在区级刚性收支矛盾异常突出的情况下，财政部门突出重点、有保有压，将有限财力优先用于义务教育、医疗卫生、社会保障、精准脱贫等重点支出，确保工资按时发放，确保基层政权正常运转，确保惠农民生支出落实到位。全区地方一般公共预算支出累计完成 82760 万元，为调整预算数 112190 万元的 73.8%，同比增长 28.6%。从重点支出看：一般公共服务支出 12408 万元，为调整预算数的 100%，同比增长 35.4%；教育支出 33561 万元，为调整预算数的 89.5%，同比增长 27.5%；社会保障和就业支出 9908 万元，为调整预算数的 97.6%，同比增长 20.2%；卫生健康支出 7237 万元，为调整预算数的 80.7%，同比增长 2.7%；节能环保支出 494 万元，为调整预算数的 80.7%，同比下降 59.2%；城乡社区事务支出 8766 万元，为调整预算数的 37.8%，同比增长 350.7%；农林水事务支出 4054 万元，为调整预算数的 63.3%，同比下降 39.9%；住房保障支出 3887 万元，为调整预算数的 51.1%，同比增长 57.4%；灾害防治及应急管理支出 249 万元，为调整预算数的 100%，同比下降 14.4%；其他支出 1263 万元，为调整预算数的 38.9%，同比下降 11.3%。

三、政府性基金预算收入完成情况

2024 年，全区政府性基金预算收入累计完成 15500 万元，均为城市基础设施配套费收入，为年初预算的 516.7%，同比

增长 2%。支出累计完成 53939 万元，为调整预算数的 54.2%，同比下降 1.7%。其中国有土地使用权出让支出 18116 万元，为调整预算数的 37.8%，同比下降 56.1%；城市基础设施配套费支出 10698 万元，为调整预算数的 100%，同比增长 37.6%；国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 13585 万元，为调整预算数的 71.1%；彩票公益金安排的支出 124 万元，为调整预算数的 91.9%，同比下降 63%。