

2024 年度祥符区

政府预算公开情况说明目录

- 1、祥符区 2024 年转移支付情况说明
- 2、祥符区 2024 年举借债务情况说明
- 3、祥符区 2024 年本级“三公经费”预算安排情况说明
- 4、祥符区 2024 年本级政府性基金预算安排情况说明
- 5、祥符区 2024 年绩效评价管理工作情况
- 6、祥符区 2024 年国有资本经营预算收支情况说明
- 7、祥符区 2024 年社保基金收支情况说明

祥符区

2024 年提前告知转移支付情况说明

2024 年祥符区财政局上级转移性补助收入合计 173532 万元。其中：

1、返还性转移支付补助收入 10032 万元，其中所得税基数返还收入 318 万元，成品油税费改革税收返还收入 1252 万元，增值税税收返还收入 1439 万元，消费税税收返还收入 1 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 7022 万元。

2、一般性转移支付补助收入 161944 万元，其中均衡性转移支付收入 57369 万元，县级财力保障机制奖补资金收入 19447 万元，结算补助收入 80 万元，固定数额补助收入 24691 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 6962 万元，教育公共财政事权转移支付收入 11642 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 521 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9508 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 5062 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 417 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 24399 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 50 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 1 万元，其他一般性转移支付收入 1795 万元。

3、专项转移支付收入补助提前下达 1556 万元，其中教育支出 1386 万元，卫生健康支出 165 万元，商业服务业支出 5 万元。

开封市祥符区财政局

2024 年 4 月 2 日

祥符区

2024 年政府债务情况说明

一、2024 年地方政府债务余额情况

截至 2024 年 3 月，我区政府债务总额共计 579555.81 万元，其中一般债务 133053.81 万元、专项债务 446502 万元。

二、2024 年地方政府债务限额情况

截至 2024 年 3 月，祥符区地方政府债务限额 580882 万元，其中：政府一般债务限额 133127 万元，专项债务限额 447755 万元。

三、2024 年上级财政下达我区地方政府债券发行数

截至 2023 年 12 月，省财政厅下达我区新增政府债券 153087 万元，其中：新增专项债券 145700 万元。

四、2024 年政府债务本金利息纳入预算管理情况

2024 年对上级政府要求用自身财力偿还的到期债券本金和利息纳入 2024 年度预算管理，支付债券利息总额 18096.28 万元，其中一般债券利息 4207.67 万元、专项债券利息 13888.61 万元。

五、祥符区地方政府债务风险底数

目前我区政府债务综合债务率 80.9%，债务率没超出国际公认的 100%警戒线。未进入债务风险提示区。

2023年我区政府债务到期的本金和利息未出现违约现象。未形成政府债务风险事件。2024年继续加强地方政府债务管理，坚决守牢风险底数。

六、防范化解政策措施

1、建立健全政府债务管理工作机制

积极落实省市化债领导小组会议精神，成立全区防控化解政府债务工作领导小组及办公室，出台了全区防范和化解政府性债务风险工作实施方案，明确各个部门相关职责，并多次召开防控化解政府债务风险工作领导小组会议，在全力确保我区各项经济发展目标、科学铺排项目及三家国有公司融资目标的基础上，坚决确保债务风险防控目标可控。

2、做好政府性债务限额管理和纳入年度预算管理。

2023年除上级政府发行地方政府债券外，我区融资平台和各预算单位无任何举债行为。2024年在不突破上级政府的债务限额内积极争取新增债券，2024年专项债券需求上报442100万元，2024年一般债券需求上报38500万元。

3、建立政府债务动态监管制度。

我区财政部门建立了政府债务管理信息平台，全区所有行政事业单位、各融资平台依据账面及实际资产负债表，据实逐笔、逐项纳入管理系统，并建立了相关制度，由财政部门实施动态监管，确保及时提示和防范风险。

七、严格落实《开封市防范化解地方政府债务风险考核奖惩办法》。经和市财政局沟通，我区政府债务风险化解和控制工作未出现被问责情况，以后继续加强防范化解工作。2022年底省财政厅对我区政府债务风险评估测算结果进行了认真核实，债务风险各项指标值均在正常范围之内。

八、2024年落实政府债务风险防控工作计划

聚焦经济社会发展的关键领域和薄弱环节，积极争取上级专项债券，保障重点领域公益性项目资金需求。建立健全项目控制机制，严格将专项债券与项目对应。健全债务风险评估和预警机制，对政府债务实施全方位监控，坚决制止违法违规和变相举债行为。进一步加大监督问责力度，按照“谁举借、谁负责”“谁决策、谁担责”原则，对违法违规举债担保胡相关责任人员依法进行严肃处理，做到终身问责、倒查责任、形成震慑。

备注：本地区债务和本级债务数额相等，原因为祥符区区级不对乡镇级产生政府债务转贷收入。

开封市祥符区财政局

2024年4月2日

祥符区

2024年“三公经费”预算安排情况说明

根据《河南省人民政府办公厅关于进一步深化全省部门预算改革的通知》(豫政办〔2011〕105号)要求,从2012年起各级财政部门向社会公开本级“三公”经费预决算支出。

祥符区为控制三公经费采取的措施:一是控制“三公经费”预算规模;二是严格执行财政资金国库集中支付管理制度,严格审查开支票据,拒付超标准接待费用,从源头上压缩“三公”经费开支。三是加大公务卡应用推广力度,制定强制结算目录,全面推进公务卡消费制度,做到公务消费透明化。四是做好部门预算、“三公经费”等公开工作。除接受人大、纪检监察、审计等部门对“三公”经费的审查外,定期公开出国(境)费、车辆购置费、公务接待费“三公经费”和行政经费支出情况,自觉接受社会公众监督。

2024年“三公经费”预算数区直各单位合计747万元:其中公务用车购置及运行维护费457万元(公务用车购置费18万元、公务用车运行费439万元);公务接待费284万元;因公出国费为6万元。

2023年“三公经费”预算数区直各单位合计860万元:其中公务用车购置及运行维护费590万元(公务用车购置费

0 万元、公务用车运行费 590 万元)；公务接待费 270 万元；因公出国费为 0 万元。

2024 年三公经费预算数比 2023 年三公经费预算数减少 113 万元，其中：公务接待费增加 14 万元，公务用车购置费增加 18 万元，公务用车运行费减少 151 万元，因公出国费增加 6 万元。

开封市祥符区财政局

2024 年 4 月 2 日

祥符区

2024年本级政府性基金收支预算安排情况说明

一、2024年祥符区政府性基金收入预算总计158186万元，其中：本级收入101780万元，上级补助572万元，上年结余收入31734万元，地方政府专项债券转贷收入24100万元。

（一）收入主要项目情况

本级收入主要项目如下：

- 1.国有土地收益基金收入1992万元；
- 2.国有土地使用权出让收入97250万元；
- 3.城市基础设施配套费收入1500万元；
- 4.污水处理费收入280万元；

（二）上级补助收入项目情况

上级补助收入572万元，其中：城乡社区支出502万元，其他支出70万元。

二、2024年本级政府性基金支出预算总计158186万元，其中：

当年支出安排111313万元，调出资金22773万元，债务转贷支出24100万元。

本级支出安排的主要项目是：

- 1.国有土地使用权出让收入安排的支出46400万元，主

要用于征地和拆迁补偿、城市基础设施建设、保障性安居工程支出等。

2.城市基础设施配套费安排的支出 1000 万元。

5.其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 45344 万元。

开封市祥符区财政局

2024 年 4 月 2 日

祥符区

2024 年绩效评价管理工作情况

为构建全方位预算绩效管理格局、建立全过程预算绩效管理链条、完善全覆盖预算绩效管理体系、健全预算绩效管理体制，实现预算和绩效管理一体化，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。2023 年祥符区财政局绩效管理工作取得显著成就，通过组织培训、教帮带学、辅助配合等方式，切实有效夯实理论储备，强化绩效审核，进一步提升绩效管理工作水平。

一、2023 年绩效评价管理工作开展基本情况

一是年初圆满完成绩效评价管理填报工作。为进一步加强预算绩效管理，提高区级预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性，2023 年绩效股及时对所有纳入预算的项目开展了事前绩效评估报告、绩效目标填报以及绩效监控运行填报审核工作，我区共有 85 个主管部门开展绩效目标管理工作，2023 年开展绩效目标管理项目资金为 995402.14 万元。截至 10 月底，全区绩效监控工作在预算一体化系统完成率达 100%，涉及资金约 960906.56 万元，在绩效监控阶段，结合项目的具体情况，将资金支出进度慢的项目反馈至局相关

业务科室，要求部门（单位）及时整改，并作为改进管理、完善政策的重要参考，不断提高财政资金运行效率。经核实确认已无法支出或无需支出的，一律收回财政统筹安排，监控期间共计划回收 37 个项目资金约 11441.75 万元，确保有限的财政资金用在刀刃上。

二是在 2023 年 6 月份完成了对 2022 年度绩效管理自评考核工作任务。按照高质量发展考核的要求，上级每年要对财政部门上一年度预算绩效管理工作开展情况进行考核，依据考核表所列材料要求，在规定时间内，逐项收集整理考核佐证材料并按时上报。祥符区财政局成绩突出，被开封市财政局评为 2022 年度全市预算绩效管理工作先进单位，并受到了市局和局领导的高度赞扬。

三是健全预算绩效指标体系。协同预算单位制定本部门的共性、个性指标体系，预算绩效管理评价工作的难点在于合理制订适合项目特点的评价指标库。我局通过研究部分项目绩效指标相关设计和选用思路，合理设计绩效评价指标，制定祥符区财政局关于印发《共性项目绩效指标体系(试行)》的通知（汴祥财〔2022〕30 号）和关于印发《分行业分领域绩效指标体系(试行)》的通知（汴祥财〔2022〕31 号），包含会议类、业务培训类、设备购置类、信息化建设、运维类等 36 大类共性指标体系，交通运输、医药卫生、市场监督管理等 14 大类分行业特性指标体系。

四是为实现绩效全覆盖，我局指导 16 个乡镇全面开展绩效工作。在项目预算阶段，指导乡镇随区直部门同步填报预算项目绩效目标，并将目标报送财政部门审核，绩效目标审核通过的项目予以安排预算；同时做好了相应地绩效监控和绩效评价工作，及时向社会公开乡镇设置的绩效目标及评价结果。

五是以重点项目绩效考核结果为目标导向，放大资金使用效益。我局选取开封市祥符区道路清扫保洁项目、开封市祥符区养老机构消防安全达标建设项目、开封市祥符区 2022 年城乡居民基本养老保险财政补助资金项目、2023 年祥符区花生深加工项目、朱仙镇十里风荷小镇中心项目补偿款项目、开封市祥符区粮食和物资储备局粮食仓储体系建设项目 6 个涉及民生、社会关注度较高的项目，共涉及金额 27735.89 万元作为重点考核项目；同时抽取开封市祥符区退役军人事务局和商务局 2 个部门的整体绩效情况作为重点考核对象，并将评价考核结果报送区人大批复。

二、2024 年绩效管理工作计划

一是硬化预算绩效责任约束。将督促预算单位加强预算管理作为工作重点，完善预算单位加快预算支出进度的责任制度，动态跟踪了解和分析掌握各部门预算执行进度和项目执行情况，督促各单位切实履行主体责任，切实做到花钱必

问效、无效必问责。

二是加强项目绩效目标管理。依据国家相关政策、财政支出方向和重点、部门职能及事业发展规划等预算单位提出的绩效目标进行审核，包括绩效目标与部门职能的相关性、绩效目标的实现所采取措施的可行性、实现绩效目标所需资金的合理性。定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。

三是强化绩效评价结果运用。建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，不断完善绩效评价结果的反馈和运行机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，取消绩效评价结果不好的项目，对执行力不强的预算单位进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应用作用。

开封市祥符区财政局

2024年4月2日

祥符区

2024 年国有资本经营预算收支情况说明

一、编制要求

祥符区国有资本经营预算按照“统筹兼顾、适度集中，综合平衡、确保重点，统筹财力、调动引导，以支促收、收支平衡”的原则编制。

二、收入预算编制情况

祥符区国有资本经营预算的实施范围为区直各部门、机构、单位和政府管理的社会团体利用国有资产投资兴办的国有独资企业和国有控股、参股企业，以及从事生产经营的企业化管理事业单位。

国有资本收益具体包括国有独资企业、企业化管理事业单位按规定上缴的利润，国有控股、参股企业上缴的国有股利股息、国有产权转让收入、企业清算收入。

根据 2023 年我区国有企业经营状况，预计 2024 年祥符区国有资本经营预算收入总计 5803 万元，其中：其他国有资本经营预算收入 5760 万元，上级转移支付 43 万元。

三、支出预算编制情况

2023 年祥符区国有资本经营预算支出总计 5803 万元，其中：

其他国有资本经营预算支出 5789 万元，解决历史遗留问题及改革成本支出 14 万元。

开封市祥符区财政局

2024 年 4 月 2 日

祥符区

2024 年社保基金收支情况说明

一、编制要求

社会保险基金预算单独编报，与一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算相对独立，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，祥符区社会保险基金预算编制范围包括城乡居民基本养老保险基金。

三、收支预算编制情况

2024 年预算数：2024 年社会保险基金收入安排 27404 万元，其中城乡居民养老保险基金收入安排 27404 万元；社会保险基金支出安排 20513 万元，其中城乡居民养老保险基金支出安排 20513 万元。

开封市祥符区财政局

2024 年 4 月 2 日