关于 2024 年东湖风景区决算的报告

2024 年，东湖风景区财政部门在工委、管委会的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届三中全会、中央经济工作会议精神。按照中央和省委、市委经济工作会议部署要求，完整、准确、全面贯彻新发展理念。坚决落实中央、省、市、工委各项重大决策部署，强化财政资源统筹，深入推进财政管理改革，全力以赴支持经济稳增长，兜牢兜实民生底线。落实财税支持政策，加强预算执行和绩效管理，不断提高政策实施和资金投向精准度。全年财政预算执行情况总体良好。

一、2024 年预算执行情况

（一）财政收入完成情况

2024 年，全区财政总收入 50,665 万元，为年初预算的 114.4%，同比下降 76.8%。其中：一般公共预算收入 44,691 万元，同比下降 78.9%；政府性基金收入 5,974 万元，同比下降 14.4%。

（二）财政支出完成情况

2024 年，全区财政总支出 256,421 万元，为年初预算的 100.1%，同比增长 36.1%。其中：一般公共预算支出 233,116 万元，同比增长 44.1%；政府性基金支出 23,305 万元，同比下降 12.6%。

（三）财政收支平衡情况

2024 年全区一般公共预算收支平衡情况是：资金来源总计 282,937 万元，资金运用 277,216 万元，预算结余 5,721 万元，收支平衡。

2024 年全区政府性基金收支平衡情况是：资金来源总计 43,482 万元，资金运用 23,365 万元，预算结余 20,117 万元，收支平衡。

二、2024 年财政收入分析

2024 年，东湖风景区财政一般公共预算本级收入为 44,691 万元，去年同期为 211,664 万元，同比下降 78.9%；年度预算为 38,340 万元，完成 116.6%。其中：税收收入为 32,069 万元，去年同期为 197,956 万元，同比下降 83.8%，主要原因为 2023 年 2 月完成华侨城项目最后一笔土地增值税清算收入 19 亿元；非税收入为 12,622 万元，去年同期为 13,708 万元，同比下降 7.9%，减少的主要原因为 2024 年度磨山管理处部分承租方合同到期未续签，导致收入相对减少。

2024 年，东湖风景区政府性基金预算本级收入为 5,974 万元，去年同期为 6,977 万元，同比下降 14.4%；年度预算为 5,933 万元，完成 100.7%。减少的主要原因为 2023 年上半年完成 663 万元的城市基础设施配套费收入，本年度同期无相关业务发生。

三、2024 年财政支出分析

（一）一般公共预算支出分析

一般公共预算支出科目分别是：

1. 一般公共服务支出 21,202 万元，同比下降 21.6%，主要原因为 2024 年度支付区审批局新建政务大楼工程费首付款 3,900 万元。

2. 国防支出为 744 万元，去年同期为 0 万元，主要原因为 2024 年度森林公园支付武汉警备区民兵训练基地老营区及配套设施整修改造工程项目费 744 万元。

3. 公共安全支出为 16,298 万元，同比增长 18.2%，主要原因为 2024 年度新增智慧东湖、执法办案中心、情指行一体化中心等一次性项目。

4. 教育支出为 10,522 万元，同比下降 24.9%，主要原因为 2023 年度东湖实验学校支付第十二期建设工程款 2,833 万元，本年度未发生相关支出。

5. 科学技术支出 70,000 万元，去年同期为 0 万元，增加的主要原因为 2024 年度新增区级平台（武汉铭湖创新投资有限公司）注资经费 7 亿元。

6. 文化旅游体育与传媒支出 2,629 万元，同比增长 46.5%，主要原因一是区文旅局支付一次性项目华侨城欢乐谷新春文旅惠民补助经费等；二是上级转移支付增加。

7. 社会保障和就业支出为 26,000 万元，同比增长 39.2%，主要原因为 2024 年度完成了 2014 年以来职业年金单位缴纳部分记实工作。

8. 卫生健康支出为 8,690 万元，同比下降 46.1%，主要原因为 2023 年支付健康包、核酸检测、防疫物资采购等疫情防控支出。

9. 节能环保支出为 436 万元，同比增长 46.8%，主要原因为 2024 年度支付一次性项目武汉东湖后湖磷微污染水质提升试点项目经费。

10. 城乡社区支出为 65,898 万元，同比下降 3.0%，较去年变动不大。

11. 农林水支出为 115 万元，同比下降 40.4%，主要原因为 2023 年度纾困贷款贴息资金支出归类在金融支出科目，2024 年度调整到农林水支出科目。

12. 商业服务业等支出为 5 万元，去年同期为 0 万元，主要原因为 2024 年度城乡工作办事处支付武汉一刻钟便民生活圈“免申即享”专项资金 5 万元，去年同期未发生相关支出。

13. 金融支出为 154 万元，同比下降 33.0%，主要原因一是 2023 年度纾困贷款贴息资金支出归类在金融支出科目，2024 年度调整到农林水支出科目；二是 2023 年度执行企业纾困政策，申报的企业较多，纾困贷款贴息资金支出相对较大。

14. 住房保障支出为 5,319 万元，同比下降 0.7%，较去年变动不大。

15. 灾害防治及应急管理支出为 4,743 万元，同比下降

3.8%，较去年变动不大。

16. 债务付息支出为 361 万元，同比下降 64.5%，主要原因为 2023 年度地方政府一般债还本 2 亿元，利息支出相应减少。

17. 债务发行费用支出为 0，同比下降 100.0%，主要原因为本年度未发生相关支出。

(二) 政府性基金支出分析

政府性基金预算支出科目分别是：

1. 社会保障和就业支出 0 万元，去年同期 1 万元，同比下降 100.0%，主要原因为 2024 年度未发生相关支出。

2. 城乡社区支出 1,698 万元，同比下降 91.7%，主要原因为 2023 年度支付碧波宾馆项目土地转让补偿款支出 1 亿元和碧波宾馆事业单位改制费用补贴 6,280 万元，本年度未发生相关支出。

3. 农林水支出 1 万元，去年同期 0 万元，主要原因为 2024 年度区建设局发放中央水库移民扶持基金 0.8 万元，2023 年度未发生相关支出。

4. 其他支出 15,649 万元，同比增长 3,964.7%，主要原因为 2024 年度磨山管理处、森林公园管理处支付专项债项目经费。

5. 债务付息支出 5,933 万元，与去年同期基本一致。

6. 债务发行费用支出 24 万元，去年同期 0 万元，主要原因为 2024 年度新增专项债券 3 亿元。

四、2025年财政工作重点

（一）积极组织收入，深入推进财源建设

通过强化财税部门工作联动，加强收入分析和调度，把工作任务层层量化落实到征收部门，进一步抓好大宗税源征收管理。采取有效措施持续改善营商环境，着力推动重点项目落地，全力支持鼓架景区等重点项目的实施，打造升级版旅游新业态，让市场释放风景区主业活力，夯实财源基础。采取股权财政及招商引资相结合的方式，继续支持黑芝麻等国家重点支持产业方向的企业，推动企业在风景区落地并持续发展，通过股权投资收益及企业税收等多渠道增加财政收入。利用东湖风景区紧邻武大、华科等著名高校的优势，打造科创走廊，推动高校科技成果就地转化，推动“科技-产业-金融-财政”良性循环，厚植财源。

（二）强化财力保障，落实重大战略任务

将落实中央和省、市、工委重大决策部署、重要任务、重要项目放在预算安排的首要位置，坚定不移推动高质量发展，做好财政资源统筹调配。持续调整优化支出结构，健全有保有压、讲求绩效的预算分配机制，优先保障工资、社保、债务还本付息等刚性支出。通过加快推进大财政体系建设，扎实做好防风险、保安全、护稳定、促发展，推动形成新的高质量发展动力循环机制，为奋力打造“世界名湖，人民乐园”提供财力支撑。

（三）盘活国有三资，加快建设大财政体系

以国有三资为基础，清理盘活政府管理的国有资金、资源、资产，实现“分散变集中、资源变资产、资产变资本”。推进政府投资项目资产转固，形成有效投资。建立财政充实国资长效机制，畅通国有资本金补充渠道，通过整合资源，实现资产优化配置，对东湖风景区建设过程中积累的停车场等基础设施，城市土地、国有酒店等资源性资产，特许经营权等无形资产进行梳理盘点，力促运营盘活。建立国资反哺财政长效机制，科学确定与管委会出资企业发展水平相适应、功能分类相匹配的国有资本收益上缴比例，逐步增加国有资本经营预算收入。推动出资企业引领带动社会资本，做大产业、繁荣经济、创造就业，扩大税收来源，提升国有资本贡献度。

（四）硬化预算约束，做好项目绩效评价

严格执行“先有项目再安排预算”，推进预算支出项目常态化储备，做实做细入库项目前期工作，确保立项依据充分并具备可实施条件，能集中反映部门主要职责和工作任务。加强事前绩效评估，注重源头管控，合理确定项目分年度支出计划，强化支出规划对年度预算的约束，促进跨年度预算平衡。认真做好项目库维护，对实施周期内的项目实行滚动管理，实施完毕的项目应及时予以终止，对无效项目、因政策调整或形势变化无需继续实施的项目应予以取消，及时做好项目清理。坚持将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程。做实做优多层次多维度绩效评价，

保持财政重点评价力度，优化部门自评，突出问题导向，如实反映绩效目标实现结果。强化绩效评价结果应用，将绩效评价结果与完善政策、预算安排有机衔接。认真落实人大预算审查监督要求，切实整改巡察、审计、预算执行监控、财会监督等发现的问题。