

关于 2024年全县一般公共预算 收支情况的说明

一、一般公共预算收入情况说明

2024年全县一般公共预算收入总计 756274 万元，其中：全县一般公共预算收入 226200 万元；上级补助收入 373996 万元；动用预算稳定调节基金 98578 万元；调入资金 57500 万元。

全县一般公共预算收入 226200 万元，比 2023 年实际完成数增加 13832 万元。分项目看，税收收入 164465 万元，为上年预算的 109%，增长 14.2%；非税收入 61735 万元，为上年预算的 101.2%，下降 9.7%。主要项目情况是：

1. 增值税 82846 万元，增长 14.7%；
2. 企业所得税 18801 万元，增长 11.7%；
3. 资源税 1840 万元，增长 20.3%；
4. 环境保护税 562 万元，增长 5.0%；
5. 城市维护建设税 4614 万元，增长 14.5%；
6. 专项收入 10000 万元，下降 18%；
7. 行政事业性收费收入 8400 万元，增长 0.2%；
8. 罚没收入 10000 万元，增长 27.5%。

上级补助收入 373996 万元，其中：返还性收入 15191 万元，一般性转移支付收入 348901 万元，专项转移支付收入 9904 万元。具体项目情况是：

1. 返还性收入 15191 万元，其中：增值税税收返还收入 2714 万元，消费税税收返还收入 11 万元，所得税基数返还收入 1083 万元，成品油税费改革税收返还收入 2506 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 8877 万元。

2. 一般性转移支付收入 348901 万元，其中：均衡性转移支付收入 107536 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 41663 万元，结算补助收入 251 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 15280 万元，固定数额补助收入 43308 万元，革命老区转移支付收入 1800 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 9103 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 2391 万元，教育共同财政事权转移支付收入 50707 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 643 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 22535 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 12713 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 251 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 39780 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 167 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 188 万元，其他一般性转移支付收入 585 万元。

3. 专项转移支付收入 9904 万元，其中：一般公共服务 4 万元，文化 26 万元，教育 117 万元，卫生健康 348 万元，节能环保 5752 万元，农林水 3657 万元。

2024 年县本级一般公共预算收入总计 590976 万元，其中：一般公共预算收入 77835 万元；上级补助收入 349669 万元；下级上

解收入 28170 万元；动用预算稳定调节基金 77802 万元，调入资金 57500 万元。

二、一般公共预算支出情况说明

2024 年全县一般公共预算支出总计 756274 万元，其中：全县一般公共预算支出 697586 万元；上解支出 54788 万元；债务还本支出 3900 万元。

2024 年一般公共预算支出 697586 万元，其中：县本级支出 555252 万元；产业集聚区支出 53042 万元；乡镇支出 89292 万元。

县本级一般公共预算支出总计 590976 万元。其中：县本级一般公共预算支出 555252 万元；上解支出 31824 万元；债务还本支出 3900 万元。

县本级按照功能分类的重点支出安排情况是：

教育支出 177942 万元；

文化旅游体育与传媒支出 7740 万元；

社会保障和就业支出 86511 万元；

卫生健康支出 46950 万元；

节能环保支出 12174 万元；

农林水支出 88336 万元；

住房保障支出 12733 万元。

上解支出 54788 万元，其中：体制结算上解 1783 万元，长期执行的固定上解基数 11821 万元，留抵退税上解 9038 万元，省级下划收入市县上解基数 1118 万元，税收上解 29624 万元，生态环

境机构垂直管理改革经费上解基数 1133 万元，其他专项上解 271 万元。

债务还本支出 3900 万元，为一般债券还本支出、日元贷款造林工程还本支出。

关于2024年全县政府性基金 预算收支情况的说明

2024年全县政府性基金预算收入总计330650万元，其中：当年政府性基金预算收入185902万元，政府性基金补助收入378万元，上年结余收入84570万元，地方政府专项债务转贷收入59800万元。当年收入主要项目情况安排如下：

1. 国有土地使用权出让收入167000万元；
2. 国有土地收益基金收入2400万元；
3. 农业土地开发资金收入600万元；
4. 城市基础设施配套费收入11000万元；
5. 污水处理费收入1200万元。

2024年全县政府性基金预算支出总计330650万元，其中：全县政府性基金预算支出269466万元（专项债券付息支出16265万元）；上解支出80万元；专项债券还本支出3604万元；调出资金57500万元。当年支出主要项目情况安排如下：

1. 农林水支出54万元；
2. 城乡社区支出110908万元；
3. 彩票公益金安排的支出1397万元。

关于2024年全县国有资本经营预算 收支情况的说明

我县 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助收入 199 万元，安排国有企业退休人员社会化管理补助支出 199 万元。

关于2024年全县社会保险基金预算 收支情况的说明

一、收入预算编制情况：

2024年全县城乡居民基本养老保险基金收入 54966 万元，其中：保险缴费收入 11286 万元，财政补贴收入 39793 万元。

二、支出预算编制情况：

2024年全县城乡居民基本养老保险基金支出 38547 万元，其中：城乡居民基础养老金支出 35811 万元。

三、结余情况：

2024年全县城乡居民基本养老保险基金当年结余 16419 万元，年终滚存结余 175388 万元。

关于 2024 年县本级一般公共预算“三公经费” 预算安排情况的说明

经汇总县本级部门预算，2024 年的县级一般公共预算安排“三公”经费支出预算 1862.9 万元，比上年减少 77.3 万元，减少 4%，其中：因公出国（境）费 23.2 万元，与上年持平；公务接待费 333.5 万元，减少 24.9 万元，下降 6.9%；公务用车运行维护费 1258.7 万元，减少 24.5 万元，下降 1.9%；公务用车购置费 247.5 万元，减少 27.9 万元，下降 10.1%。

县本级三公经费整体处于下降趋势，主要原因各单位积极响应国家压缩一般性支出的要求，厉行勤俭节约，公务接待总量降低，不断压缩公务接待费支出，实行公车改革和公务交通补贴两项制度后，公务用车运行维护费降低，严格控制“三公”经费相关开支等。

关于 2024 年财政转移支付情况说明

上级补助收入 373996 万元，其中：返还性收入 15191 万元，一般性转移支付收入 348901 万元，专项转移支付收入 9904 万元。具体项目情况是：

1. 返还性收入 15191 万元，其中：增值税税收返还收入 2714 万元，消费税税收返还收入 11 万元，所得税基数返还收入 1083 万元，成品油税费改革税收返还收入 2506 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 8877 万元。

2. 一般性转移支付收入 348901 万元，其中：均衡性转移支付收入 107536 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 41663 万元，结算补助收入 251 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 15280 万元，固定数额补助收入 43308 万元，革命老区转移支付收入 1800 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 9103 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 2391 万元，教育共同财政事权转移支付收入 50707 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 643 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 22535 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 12713 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 251 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 39780 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 167 万元，住房保障共同财政事权转移

支付收入 188 万元，其他一般性转移支付收入 585 万元。

3. 专项转移支付收入 9904 万元，其中：一般公共服务 4 万元，文化 26 万元，教育 117 万元，卫生健康 348 万元，节能环保 5752 万元，农林水 3657 万元。

关于债务情况的说明

1、地方政府债务限额及余额情况：省财政厅核定我县 2023 年政府债务限额 985692 万元，其中：一般债务 491892 万元，专项债务 493800 万元。截至 2023 年底，全县政府性债务余额为 978285 万元，其中：一般债务 490172 万元(含外债 336 万元)、专项债务 488113 万元。县本级政府性债务余额为 696704 万元，其中：一般债务 276499 万元，专项债务 420205 万元。

2、2023 年债券发行情况：2023 年地方政府债券（含再融资债券）发行转贷我县 193899 万元（县本级政府债券 175599 万元，新区政府债券 18300 万元），其中：一般债券 64719 万元，专项债券 129180 万元。具体如下：

（1）再融资债券 76880 万元（一般债券 54400 万元，专项债券 22480 万元）；

（2）新增债券 117019 万元（一般债券 10319 万元，专项债券 106700 万元）。

3、2023 年度还本付息情况：2023 年度滑县地方政府债券还本付息 33395 万元，其中：还本支出 3150 万元，付息支出 30245 万元。其中：一般债券还本付息 16160 万元（一般债券还本 288 万元，一般债券付息 15872 万元）；专项债券还本付息 17235 万元（专项债券还本 2862 万元，专项债券付息 14373 万元）。

4、2024 年度还本付息情况：2024 年度地方政府债券还本付

息 39378 万元，其中：还本支出 7489 万元，付息支出 31889 万元。其中：一般债券还本付息 19509 万元（一般债券还本 3885 万元，一般债券付息 15624 万元）；专项债券还本付息 19869 万元（专项债券还本 3604 万元，专项债券付息 16265 万元）。

5、2024 年滑县地方政府债券资金使用安排情况。截止目前滑县政府新增专项债券下达额度 59800 万元，已发行 17400 万元，拟安排用于农业产业融合发展示范园 2900 万元、全国小麦第一县粮油仓储物流交易应急保障中心 14500 万元。

预算绩效管理工作情况

一、财政支出绩效评价工作开展情况

绩效目标。由原来的本级新增项目，扩大至所有入项目库的项目均填报绩效目标，经终审纳入年初预算的项目绩效目标 1880 个（不含涉密项目）；94 个部门整体目标，并将终审后的项目及部门整体同预算公开时一并将绩效目标公开，使本年度所有预算安排的支出项目均有绩效目标，达到全覆盖。同时从纳入年初预算的项目中，选取 5 个项目进行重点绩效目标审核、事中监控，涉及校舍维修改造、乡村教师补助、养老保障、城区环卫、脱贫攻坚及乡村振兴等领域。

加大评价结果挂钩力度，细化量化结果应用建议，将绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩机制落到实处，做到花钱必问效，无效要问责，低效多压减，有效多安排，不断优化财政支出结构，提高财政资源配置效率和使用效益