

# 2024 年泌阳县政府预算

二〇二四年三月

# 目 录

- 一、2024年县级一般公共预算收入预算情况的说明
- 二、2024年县级一般公共预算支出预算情况的说明
- 三、2024年县本级一般公共预算“三公”经费支出预算情况的说明
- 四、2024年县级政府性基金收入预算情况的说明
- 五、2024年县级政府性基金支出预算情况的说明
- 六、2024年县级国有资本经营收支预算情况的说明
- 七、2024年县级社会保险基金收支预算情况的说明
- 八、2024年对乡镇转移支付情况说明
- 九、政府债务情况说明
- 十、预算绩效工作开展情况说明
- 十一、县级基本建设支出预算情况说明

## 关于 2024 年县级一般公共预算收入情况的说明

2024 年县级一般公共预算收入总计 505698 万元，其中：县本级一般公共预算收入 174578 万元，上级补助收入 178082 万元（返还性收入 4269 万元，一般性转移支付收入 168944 万元，专项转移支付收入 4869 万元），乡镇收入 29922 万元，预计上年结转资金 60450 万元，动用预算稳定调节基金 62666 万元。

### 一、县本级收入项目情况

县本级一般公共预算收入安排 174578 万元，分项目看，税收收入安排 101308 万元，非税收入安排 73270 万元。主要项目情况是：

1. 增值税 23123 万元，为省下划调库返还收入。
2. 企业所得税 8394 万元，为省下划调库返还收入。
3. 城市维护建设税 1890 万元，为省下划调库返还收入。
4. 资源税 9914 万元。
5. 房产税 1102 万元。
6. 印花税 1377 万元。
7. 城镇土地使用税 8497 万元。
8. 土地增值税 5695 万元。
9. 车船税 1480 万元。
10. 耕地占用税 15740 万元。
11. 契税 14000 万元。
12. 环境保护税 7920 万元%。

13. 专项收入 2500 万元。
14. 行政事业性收费收入 11500 万元。
15. 罚没收入 7500 万元。
16. 国有资源有偿使用收入 51770 万元。

## 二、上级补助收入项目情况

2024 年上级补助收入 178082 万元，其中：返还性收入 4269 万元，一般性转移支付收入 168944 万元，专项转移支付收入 4869 万元。具体项目情况是：

1. 返还性收入 4269 万元，其中：消费税返还基数 2 万元、增值税返还基数 1802 万元，新增增值税返还基数 16501 万元，所得税返还基数 637 万元，成品油税费改革税收返还收入 1482 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 346 万元。

2. 一般性转移支付收入 168944 万元（提前下达部分），其中：均衡性转移支付 44661 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 28386 万元，结算补助 229 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 6184 万元，革命老区转移支付收入 3600 万元，巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴转移支付 8130 万元，公共安全共同财政事权转移支付 1703 万元，教育共同财政事权转移支付 25482 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 945 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付 17126 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付 7340 万元，节能环保共同财政事权转移支付 173 万元，农林水共同财政事权转移支付 24000 万元，交通运输共同财政事权转移

支付 57 万元，住房保障共同财政事权转移支付 96 万元，其他一般性转移支付收入 832 万元。

3. 专项转移支付收入 4869 万元（提前下达部分），其中：一般公共服务专项 1 万元，卫生健康专项 310 万元，节能环保专项 2610 万元，农林水专项 1942 万元，灾害防治及应急管理 6 万元。

### **三、乡镇收入 29922 万元**

### **四、其他收入项目情况**

预计上年结余资金 60450 万元、动用预算稳定调节基金 62666 万元。

# 关于 2024 年县级一般公共预算支出预算情况的说明

2024 年县级一般公共预算支出总计 505698 万元，其中：县本级一般公共预算支出 452529 万元，补助乡镇支出 16489 万元，上解支出 36526 万元，地方政府一般债券还本支出 154 万元。

## 一、县本级支出主要项目情况

2024 年县本级一般公共预算支出 452529 万元，其中：县本级财力安排支出 447660 万元，专项转移支付安排支出 4869 万元。主要支出项目情况是：一般公共服务支出 21878 万元，公共安全支出 112520 万元，教育支出 95446 万元，科学技术支出 815 万元，文化体育与传媒支出 1810 万元，社会保障和就业支出 69795 万元，卫生健康支出 76291 万元，节能环保支出 6983 万元，城乡社区事务支出 20438 万元，农林水支出 36214 万元，交通运输支出 8834 万元，自然资源海洋气象等支出 2476 万元，住房保障支出 10218 万元，灾害防治及应急管理支出 963 万元，预备费 10000 万元，债务付息支出 6113 万元。

## 二、补助乡镇支出情况

补助乡镇(街道)支出 16489 万元，因泌阳县财政管理体制原因，对乡镇街道补助支出列结算补助。

## 三、上解上级支出项目情况

上解上级支出 36526 万元，其中：体制基数上解支出 3024 万元，专项基数上解支出 33502 万元。

## 关于 2024 年县本级一般公共预算“三公”经费支出 预算的说明

经汇总县本级部门预算，2024 年县本级一般公共预算安排“三公”经费支出预算 2040 万元，比上年减少 10 万元，下降 0.49%。其中：因公出国(境)支出 50 万元(预留财政)；公务接待费 1290 万元，减少 10 万元；公务用车运行维护费 700 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。“三公”经费总额下降的主要原因是县直各部门严格落实厉行节约相关规定，进一步压缩相关费用。

## 关于 2024 年县本级政府性基金收入预算情况的说明

2024 年县级基金预算收入总计 165752 万元，其中：县本级收入 68000 万元，上级补助收入 6773 万元，预计上年结转收入 90979 万元。

### 一、县本级收入主要项目情况

县本级政府性基金预算收入 68000 万元，比 2023 年执行数减少 10921 万元，下降 13.84%。主要是考虑本年度土地交易市场持续低迷。主要项目安排情况是：国有土地收益基金收入 500 万元，农业土地开发资金收入 500 万元，国有土地使用权出让收入 67000 万元。

### 二、上级补助收入项目情况

上级补助收入 6773 万元，其中：国家电影事业发展专项 31 万元，大中型水库移民后期扶持基金支出 6523 万元，彩票公益金 219 万元。

### 三、其他收入项目

预计上年结转 90979 万元。

## 关于 2024 年县本级政府性基金预算支出情况的说明

2024 年县级政府性基金预算支出总计 165752 万元，其中：县本级支出 102062 万元(当年收入安排 4310 万元、上年结转收入 90979 万元、上级补助收入 673 万元)、政府专项债券还本支出 63690 万元。

县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 12740 万元，主要用于城乡基础设施建设补助、征地拆迁补偿支出。

2. 大中型水库库区基金安排的支出 9260 万元，主要用于大中型水库移民后期扶持资金支出。

3. 彩票公益金安排的支出 3689 万元，主要用于支持社会福利、社会救助、体育事业和残疾人事业发展等。

4. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 49774 万元，主要为上年结转资金用于公共卫生领域等重点项目等。

# 关于 2024 年县级国有资本经营收支预算情况的说明

## 一、编制要求

县级国有资本经营预算按照“统筹兼顾、适度集中，科学安排、确保重点，收支平衡、相互衔接”的要求编制。

## 二、收入预算编制情况

县级国有资本经营预算的实施范围为县直各部门、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交的应交利润，国有控股、参股企业上交的国有股股利股息、国有产权转让收入、企业清算收入。根据 2024 年泌阳县国有企业经营状况，预计 2024 年县级国有资本经营预算收入总计 23 万元，（县本级本年收入 0 万元，上级转移支付收入 23 万元），用于国有企业退休人员社会化管理补助。

## 三、支出预算编制情况

按照《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45 号）要求，国有资本经营预算支出与一般公共预算支出统筹安排。2024 年县级国有资本经营预算支出总计 23 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理补助。

# 关于 2024 年县级社会保险基金预算收支情况的说明

## 一、编制原则

县级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”。根据各项社会保险统筹模式特点，企业职工基本养老保险按照“略有结余”的原则，城镇职工基本医疗、失业、工伤保险按照“以支定收、收支平衡”的原则编制。

## 二、编报范围

2024 年，县级社会保险基金预算编制范围包括机关事业单位基本养老保险基金和城乡居民基本养老保险基金。

## 三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入和转移收入。2024 年县级社会保险基金预算收入 184812 万元，其中：本年收入 78166 万元，上年结转收入 106646 万元。本年度各项保险基金收入情况如下：

1. 机关事业单位养老保险基金收入 44151 万元，其中：保险缴费收入 25878 万元，财政补助收入 10852 万元，上级转移支付收入 6534 万元，利息收入 78 万元，转移收入 810 万元，上年结余收入 10056 万元。

2. 城乡居民基本养老保险基金收入 34015 万元，其中：保险缴费收入 7140 万元，财政补贴收入 4087 万元，上级转

移支付收入 21263 万元，利息收入 1425 万元，转移收入 99 万元，上年结余收入 96591 万元。

#### **四、支出预算编制情况**

2024 年县本级社会保险基金支出 184812 万元，其中：本年度支出 70824 万元，年终结余 113988 万元。本年度各项保险基金支出情况如下：

1. 机关事业单位基本养老保险基金支出 44950 万元，其中：基本养老金支出 44939 万元，转移支出 11 万元。

2. 城乡居民基本养老保险基金支出 25874 万元，其中：基础养老金支出 23370 万元，个人账户养老金支出 1600 万元，丧葬抚恤补助支出 880 万元，转移支出 24 万元。

#### **五、收支预算结余情况**

2024 年县级社会保险基金预算收支相抵，当年结余 7342 万元，加上以前年度结余，年末滚存结余 113988 万元。

## 2024年县级预算安排对乡镇（街道）转移支付情况说明

2024年县本级算安排对乡镇转移支付16489万元，为一般性转移支付。其中：古城办事处680万元、下碑寺乡681万元、春水镇819万元、象河乡766万元、付庄乡787万元、贾楼乡643万元、黄山口乡648万元、羊册镇796万元、郭集镇762万元、官庄镇716万元、泰山庙镇711万元、杨家集乡666万元、双庙街乡688万元、赊湾镇841万元、高店乡797万元、盘古乡897万元、马谷田镇715万元、高邑镇771万元、王店镇699万元、铜山乡726万元、花园办事处913万元、泌水办事处767万元。

## 政府债务情况说明

省财政厅核定泌阳县 2023 年末政府债务余额限额 794071 万元，其中：一般债务 165071 万元，专项债务 629000 万元。

2023 年泌阳县政府债务余额预计执行数 788586 万元，其中：一般债务 164748 万元，专项债务 623838 万元。

2023 年政府债券发行额 178307 万元，其中：一般债券 38857 万元，专项债券 139450 万元。

2023 年债券还本支出 453080 万元，其中：一般债券 29808 万元，专项债券 15500 万元。

2023 年债券付息支出 23695 万元，其中：一般债券付息 5626 万元，专项债券付息 18069 万元。

2024 年提前下达政府专项债务新增限额 0 万元。泌阳县政府债务余额均不超省财政厅核定的限额。

2024 年一般公共预算安排政府一般债券还本支出 154 万元，付息支出 6113 万元。

2024 年政府性基金预算安排政府专项债券还本支出 63690 万元，付息支出 25162 万元。

## 预算绩效工作开展情况说明

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）精神，要求各部门按照全面实施预算绩效管理各项要求，全面推进预算绩效管理，建立完善事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用等预算绩效管理机制，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，实现预算和绩效一体化。落实中央、省和泌阳县全面实施预算绩效管理有关规定，完善绩效评价指标体系建设，开展预算绩效评价，将绩效评价结果作为政策调整、改进管理和预算安排的重要依据。2024年部门预算对有期限要求的一般性项目支出和重点项目支出全部要填报绩效目标，围绕社会关注度高的民生项目、企业使用财政资金等项目开展重点绩效评价，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，促进绩效目标的顺利实现。

2024年泌阳县98家预算单位编报了预算项目绩效，涉及项目488个，涉及金额118028万元。对3个涉及重大政策的重点项目进行重点评价，涉及金额15211万元，其中：农村生活垃圾服务费4627万元、县级财政衔接推进乡村振兴补助资9824万元、高标准农田建设项目县级配套资金760万元。

## 关于县级基本建设支出预算情况的说明

近年来，泌阳县牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性非刚性支出，把兜牢兜实“三保”作为当前基层财政平稳运行的头等大事来抓，结合可用财力，未安排基本建设支出项目，支出预算为 0 万元。