

# 2024 年全县财政收支决算（草案）的说明

## 一、全县一般公共预算收支决算情况

### （一）全县一般公共预算收支决算平衡情况

2024 年，全县一般公共预算收入总计 504147 万元，其中：一般公共预算收入 232785 万元，上级补助收入 187077 万元，待偿债再融资一般债券上年结余 2520 万元，调入资金 20000 万元，债务转贷收入 18500 万元，动用预算稳定调节基金 43265 万元。

全县一般公共预算支出总计 504147 万元，其中：一般公共预算支出 421599 万元，上解上级支出 33046 万元，调出资金 26000 万元，债务还本支出 13546 万元，补充预算稳定调节基金 7732 万元，待偿债再融资一般债券结余 2224 万元，结转下年支出 0 万元。

收支相抵，2024 年全县一般公共预算年终滚存无结余。

（详见附表 1）

### （二）全县一般公共预算收入决算情况

2024 年全县一般公共预算收入预算 247332 万元，调整预算数为 232500 万元，实际完成 232785 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.12%，增长 0.24%。其中：税收收入完成 126693 万元，为年度预算的 101.63%，同比下降 3.22%，占一般公共预算收入的比重为 54.42%；非税收入完成 106092

万元，为年度预算的 98.38%，同比增长 4.70%。（详见附表 2）

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 31354 万元，为年度预算的 99.54%，同比下降 31.42%。

2、企业所得税完成 6859 万元，为年度预算的 99.74%，同比下降 33.93%。

3、个人所得税完成 4447 万元，为年度预算的 100.16%，同比下降 17.34%。

4、资源税完成 29821 万元，为年度预算的 105.26%，同比增长 28.22%。

5、城市维护建设税完成 2808 万元，为年度预算的 100.29%，同比下降 28.73%。

6、房产税完成 4314 万元，为年度预算的 100.09%，同比增长 91.22%。

7、印花税完成 2280 万元，为年度预算的 100.57%，同比下降 3.43%。

8、城镇土地使用税完成 7566 万元，为年度预算的 101.87%，同比下降 20.08%。

9、土地增值税完成 14633 万元，为年度预算的 99.34%，同比增长 442.16%。

10、车船税完成 4150 万元，为年度预算的 119.60%，同

比下降 7.68%。

11、耕地占用税完成 6419 万元，为年度预算的 100.25%，同比增长 59.96%。

12、契税完成 10418 万元，为年度预算的 99.04%，同比下降 36.10%。

13、烟叶税完成 813 万元，为年度预算的 100.37%，同比增长 8.84%。

14、环境保护税完成 811 万元，为年度预算的 104.51%，同比下降 54.18%。

15、专项收入完成 71827 万元，为年度预算的 96.70%，同比增长 52.14%。

16、行政事业性收费收入完成 5061 万元，为年度预算的 100.22%，同比下降 34.71%。

17、罚没收入完成 5096 万元，为年度预算的 125.83%，同比下降 44.43%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 21007 万元，为年度预算的 98.16%，同比下降 33.58%。

19、其他收入 2983 万元，占年度预算的 100.10%，同比下降 46.46%。

### **（三）全县一般公共预算支出决算情况**

2024 年全县一般公共预算支出年初预算 381041 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地

方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 421599 万元，实际完成 421599 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，增长 16.43%。（详见附表 3）

主要项目执行情况是：

1. 一般公共服务支出 38790 万元，同比减支 15647 万元，下降 28.74%。

2. 国防支出 136 万元，同比增支 88 万元，增长 183.33%。

3. 公共安全支出 13604 万元，同比减支 207 万元，下降 1.50%。

4. 教育支出 71615 万元，同比增支 4234 万元，增长 6.28%。

5. 科学技术支出 28430 万元，同比增支 4859 万元，增长 20.61%。

6. 文化旅游体育与传媒支出 15167 万元，同比增支 491 万元，增长 3.35%。

7. 社会保障和就业支出 52428 万元，同比增支 150 万元，增长 0.29%。

8. 卫生健康支出 39744 万元，同比增支 475 万元，增长 1.21%。

9. 节能环保支出 8244 万元，同比增支 2549 万元，增长 44.76%。

10. 城乡社区支出 20991 万元，同比增支 10197 万元，

增长 94.47%。

11. 农林水支出 71083 万元，同比增支 23896 万元，增长 50.64%。

12. 交通运输支出 12049 万元，同比增支 3079 万元，增长 34.33%。

13. 资源勘探工业信息等支出 14239 万元，同比增支 12132 万元，增长 575.79%。

14. 商业服务业等支出 981 万元，同比减支 999 万元，下降 50.45%。

15. 自然资源海洋气象等支出 663 万元，同比减支 379 万元，下降 36.37%。

16. 住房保障支出 8094 万元，同比减支 268 万元，下降 3.20%。

17. 粮油物资储备支出 597 万元，同比减支 498 万元，下降 45.48%。

18. 灾害防治及应急管理支出 2714 万元，同比增支 699 万元，增长 34.69%。

19. 债务付息支出 6608 万元，同比增支 566 万元，增长 9.37%。

20. 其他支出 15321 万元，同比减支 7604 万元，下降 33.17%。

#### **(四) 民生及重点项目支出情况**

全县教育、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、文化体育与传媒、农林水、交通运输、节能环保、住房保障、

城乡社区等民生支出合计 299400 万元，占一般公共预算支出的比重达到 71.02%。其中：社会保障和就业支出 52428 万元，卫生健康支出 39744 万元，有效的保障了低保，就业补助，社会救助，老年福利，基层医疗卫生机构等重点民生项目。

## **二、县本级一般公共预算收支决算情况**

### **(一) 县本级一般公共预算收支决算平衡情况**

2024 年，全县一般公共预算收入总计 504147 万元，其中：一般公共预算收入 232785 万元，上级补助收入 187077 万元，待偿债再融资一般债券上年结余 2520 万元，调入资金 20000 万元，债务转贷收入 18500 万元，动用预算稳定调节基金 43265 万元。

全县一般公共预算支出总计 504147 万元，其中：一般公共预算支出 421599 万元，上解上级支出 33046 万元，调出资金 26000 万元，债务还本支出 13546 万元，补充预算稳定调节基金 7732 万元，待偿债再融资一般债券结余 2224 万元，结转下年支出 0 万元。

收支相抵，2024 年全县一般公共预算年终滚存无结余。

(详见附表 4)

### **(二) 县本级一般公共预算收入决算情况**

2024 年县本级一般公共预算收入预算 247332 万元，调整预算数为 232500 万元，实际完成 232785 万元，为调整预算(以下简称预算)的 100.12%，增长 0.24%。其中：税收收入完

成 126693 万元，为年度预算的 101.63%，同比下降 3.22%，占一般公共预算收入的比重为 54.42%；非税收入完成 106092 万元，为年度预算的 98.38%，同比增长 4.70%。（详见附表 2）

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 31354 万元，为年度预算的 99.54%，同比下降 31.42%。

2、企业所得税完成 6859 万元，为年度预算的 99.74%，同比下降 33.93%。

3、个人所得税完成 4447 万元，为年度预算的 100.16%，同比下降 17.34%。

4、资源税完成 29821 万元，为年度预算的 105.26%，同比增长 28.22%。

5、城市维护建设税完成 2808 万元，为年度预算的 100.29%，同比下降 28.73%。

6、房产税完成 4314 万元，为年度预算的 100.09%，同比增长 91.22%。

7、印花税完成 2280 万元，为年度预算的 100.57%，同比下降 3.43%。

8、城镇土地使用税完成 7566 万元，为年度预算的 101.87%，同比下降 20.08%。

9、土地增值税完成 14633 万元，为年度预算的 99.34%，

同比增长 442.16%。

10、车船税完成 4150 万元，为年度预算的 119.60%，同比下降 7.68%。

11、耕地占用税完成 6419 万元，为年度预算的 100.25%，同比增长 59.96%。

12、契税完成 10418 万元，为年度预算的 99.04%，同比下降 36.10%。

13、烟叶税完成 813 万元，为年度预算的 100.37%，同比增长 8.84%。

14、环境保护税完成 811 万元，为年度预算的 104.51%，同比下降 54.18%。

15、专项收入完成 71827 万元，为年度预算的 96.70%，同比增长 52.14%。

16、行政事业性收费收入完成 5061 万元，为年度预算的 100.22%，同比下降 34.71%。

17、罚没收入完成 5096 万元，为年度预算的 125.83%，同比下降 44.43%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 21007 万元，为年度预算的 98.16%，同比下降 33.58%。

19、其他收入 2983 万元，占年度预算的 100.10%，同比下降 46.46%。

### **(三) 县本级一般公共预算支出决算情况**

2024 年全县一般公共预算支出年初预算 347271 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 374842 万元，实际完成 374842 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，增长 6.15%。（详见附表 8、9）

主要项目执行情况是：

1、一般公共服务支出 20674 万元，同比减支 17174 万元，下降 45.38%。

2、国防支出 136 万元，同比增支 88 万元，增长 183.33%。

3、公共安全支出 13604 万元，同比减支 207 万元，下降 1.50%。

4、教育支出 71615 万元，同比增支 4234 万元，增长 6.28%。

5、科学技术支出 28430 万元，同比增支 4859 万元，增长 20.61%。

6、文化体育与传媒支出 15001 万元，同比增支 487 万元，增长 3.36%。

7、社会保障和就业支出 50443 万元，同比增支 93 万元，增长 0.18%。

8、卫生健康支出 39080 万元，同比增支 377 万元，增长 0.97%。

9、节能环保支出 8220 万元，同比增支 2667 万元，增长 48.03%。

10、城乡社区支出 17987 万元，同比增支 7313 万元，增长 68.51%。

11、农林水支出 59101 万元，同比增支 18522 万元，增长 45.64%。

12、交通运输支出 12049 万元，同比增支 3079 万元，增长 34.33%。

13、资源勘探信息等支出 5639 万元，同比增支 3532 万元，增长 167.63%。

14、商业服务业等支出 981 万元，同比减支 999 万元，下降 50.45%。

15、自然资源海洋气象等支出 663 万元，同比减支 379 万元，下降 36.37%。

16、住房保障支出 6420 万元，同比增支 573 万元，增长 9.80%。

17、粮油物资储备支出 597 万元，同比减支 498 万元，下降 45.48%。

18、灾害防治及应急管理支出 2679 万元，同比增支 664 万元，增长 32.95%。

19、其他支出 14814 万元，同比减支 6167 万元，下降 29.39%。

#### **(四) 县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算情况**

2024 年县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算支出 102029 万元，其中工资福利支出 26115 万元，商品和服务支出 3755 万元，对事业单位经常性补助 68605 万元，对个人和家庭的补助 3554 万元。

#### **(五) 县本级一般公共预算“三公”经费支出决算情况**

2024 年，宝丰县一般公共预算“三公”经费决算数为 411.04 万元，完成预算调整数的 100%。上年同期一般公共预算“三公”经费决算数 331.47 万元，同比增支 79.57 万元，增长 24.01%。

1、因公出国（境）费决算 0 万元，与上年持平。全年共出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费 102.17 万元，比上年减支 47.42 万元，下降 31.70%，包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 102.17 万元，比上年减支 47.42 万元，下降 31.70%。

3、公务接待费 308.87 万元，比上年增长 126.99 万元，增长 69.82%。（详见附表 11）

公务接待费增长较多，主要原因是疫情结束后公务活动逐步恢复，上级检查、调研、考核增多。

#### **(六) 县本级基本建设支出决算情况**

2024 我县本级安排的基本建设项目共 3195 万元，城乡

社区支出 800 万元，交通运输支出 2395 万元。（详见附表 12）

### 三、一般公共预算税收返还和转移支付决算情况

#### （一）上级对我县税收返还和转移支付分项目补助情况

2024 年，上级补助我县一般公共预算税收返还和转移支付合计 187077 万元。（详见附表 13）

1、税收返还 8910 万元，与上年同期持平。

2、一般性转移支付 148666 万元。主要项目为：均衡性转移支付 44647 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 11067 万元，结算补助收入 3241 万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入 9200 万元，产粮(油)大县奖励资金收入 2035 万元，重点生态功能区转移支付收入 1910 万元，固定数额补助收入 21798 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 4545 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 1610 万元，教育共同财政事权转移支付收入 15525 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 1783 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 10053 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 6622 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 22 万元，城乡社区共同财政事权转移支付收入 1688 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 10242 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 1151 万元，商业服务业等共同财政事权转移支付收入 500 万元，

住房保障共同财政事权转移支付收入 372 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 267 万元。

3、专项转移支付 29501 万元。主要项目为：一般公共服务专项 65 万元，国防专项 8 万元，公共安全专项 101 万元，教育专项 606 万元，科学技术专项 249 万元，文化体育与传媒专项 218 万元，社会保障和就业专项 65 万元，卫生健康专项 224 万元，农林水专项 5147 万元，交通运输专项 1986 万元，资源勘探电力信息等专项 8600 万元，商业服务业等专项-300 万元，住房保障专项 398 万元，灾害防治及应急管理 1009 万元，其他资金专项 4080 万元。

## **(二) 我县税收返还和转移支付补助分地区情况**

2024 年，我县本级一般公共预算税收返还和转移支付合计 187077 万元。（详见附表 14）

## **四、全县政府性基金收支决算情况**

### **(一) 全县政府性基金收支决算平衡情况**

2024 年，全县政府性基金收入 93314 万元，上级补助收入 14263 万元，待偿债再融资专项债券上年结余 10337 万元，上年结余 33525 万元，调入资金 26000 万元，专项债务转贷收入 160100 万元，基金收入总计 337539 万元。政府性基金支出 239974 万元，上解上级支出 132 万元，调出资金 0 万元，债务还本支出 49104 万元，待偿债再融资专项债券结余 10333 万元，收支相抵年终结余 37996 万元。（详见附表 17）

## **(二) 全县政府性基金收入决算情况**

2024 年全县政府性基金收入预算为 10000 万元，调整预算数为 105000 万元，实际完成 93314 万元，为调整预算（以下简称预算）的 88.87%，增长 79.43%。（详见附表 18）

主要项目执行情况是：

1、国有土地收益基金收入 3375 万元，为预算的 103.53%，增长 74.87%。

2、农业土地开发资金收入 1469 万元，为预算的 99.93%，增长 237.70%。

3、国有土地使用权出让收入 88236 万元，为预算的 88.18%，增长 82.44%。

4、污水处理费收入 154 万元，为预算的 118.46%，下降 21.83%。

## **(三) 全县政府性基金支出决算情况**

2024 年全县政府性基金支出年初预算 150871 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 277970 万元，实际完成 239974 万元，为调整预算（以下简称预算）的 86.33%，下降 22.63%。（详见附表 19）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金支出 15 万元，为预算的 100%，下降 71.15%。

2、国有土地使用权出让收入安排的支出 83568 万元，为预算的 100%，增长 50.74%。

3、国有土地收益基金收入安排的支出 3342 万元，为预

算的 87.90%，增长 73.25%。

4、农业土地开发收入安排的支出 1429 万元，为预算的 95.65%，增长 169.62%。

5、污水处理费收入安排的支出 154 万元，为预算的 98.09%，下降 20.62%。

6、大中型水库库区基金安排的支出 34 万元，为预算数的 100%，下降 50.72%。

7、大中型水库移民后期扶持基金支出 5253 万元，为预算的 100%，增长 63.34%。

8、小型水库移民扶助基金安排的支出 101 万元，为预算的 100%，下降 12.93%。

9、超长期特别国债安排的支出 340 万元，为预算的 15.89%。

10、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 74338 万元，为预算数的 77.80%。下降 34.80%。

11、彩票公益金收入安排的支出 1155 万元，为预算的 98.05%，下降 24.71%。

12、超长期特别国债安排的其他支出 530 万元，为预算的 23.31%。

## **五、县本级政府性基金收支决算情况**

### **（一）县本级政府性基金收支决算平衡情况**

2024 年，全县政府性基金收入 93314 万元，上级补助收入 14263 万元，待偿债再融资专项债券上年结余 10337 万元，上年结余 33525 万元，调入资金 26000 万元，专项债务转贷

收入 160100 万元，基金收入总计 337539 万元。政府性基金支出 239974 万元，上解上级支出 132 万元，调出资金 0 万元，债务还本支出 49104 万元，待偿债再融资专项债券结余 10333 万元，收支相抵年终结余 37996 万元。（详见附表 20）

## **（二）县本级政府性基金收入决算情况**

2024 年全县政府性基金收入预算为 10000 万元，调整预算数为 105000 万元，实际完成 93314 万元，为调整预算（以下简称预算）的 88.87%，增长 79.43%。（详见附表 18）

主要项目执行情况是：

1、国有土地收益基金收入 3375 万元，为预算的 103.53%，增长 74.87%。

2、农业土地开发资金收入 1469 万元，为预算的 99.93%，增长 237.70%。

3、国有土地使用权出让收入 88236 万元，为预算的 88.18%，增长 82.44%。

4、污水处理费收入 154 万元，为预算的 118.46%，下降 21.83%。

## **（三）县本级政府性基金支出决算情况**

2024 年全县政府性基金支出年初预算 150871 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 178251 万元，实际完成 178251 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，下降 8.91%。（详见附表 22）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金支出 15 万元，为预算的 100%，下降 71.15%。

2、国有土地使用权出让收入安排的支出 70796 万元，为预算的 100%，增长 27.70%。

3、国有土地收益基金收入安排的支出 1021 万元，为预算的 100%，下降 47.07%。

4、农业土地开发收入安排的支出 929 万元，为预算的 100%，增长 75.28%。

5、污水处理费收入安排的支出 154 万元，为预算的 100%，下降 20.62%。

6、大中型水库库区基金安排的支出 34 万元，为预算数的 100%，下降 50.72%。

7、大中型水库移民后期扶持基金支出 5253 万元，为预算的 100%，增长 63.34%。

8、小型水库移民扶助基金安排的支出 101 万元，为预算的 100%，下降 12.93%。

9、超长期特别国债安排的支出 340 万元，为预算的 15.89%。

10、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 63435 万元，为预算数的 100%。下降 44.36%。

11、彩票公益金收入安排的支出 870 万元，为预算的 100%，下降 43.29%。

12、超长期特别国债安排的其他支出 530 万元，为预算的 23.31%。

#### **（四）市对我县政府性基金转移支付分项目决算情况**

2024年，市对县政府性基金转移支付预算数2528万元，支出决算数6658万元（详见附表24），分项目为：水库移民扶持基金专项5388万元，2022年80岁以上老人高龄津贴补助资金851万元，彩票公益金安排残疾人事业专项119万元，体育彩票公益金174万元，用于其他社会公益事业的彩票公益金支出11万元，国家电影事业发展专项资金115万元。

#### **六、国有资本经营预算收支决算情况**

2024年我县国有资本经营本级预算收入20500万元，上级转移支付收入62万元，上年结余收入95万元，全年收入合计20657万元。国有资本经营支出20657万元，解决历史遗留问题及改革成本支出400万元，调出资金20000万元，年终结转结余257万元。

#### **七、社会保险基金预算收支决算情况**

2024年，社会保险基金收入22733万元，包含：社保费收入3449万元，财政补贴收入4787万元，利息收入1949万元，委托投资收益1006万元，转移收入48万元，其他收入22万元；实际支出16828万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出16818万元，转移支出9万元，其他支出1万元，本年收支结余5905万元，年末滚存结余52250万元。（详见附表36）

#### **八、政府债务情况**

按照《预算法》规定，从2015年起，国家对政府债务

余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。财政核定我县 2024 年政府债务限额为 949497 万元，其中一般债务限额 205437 万元；专项债务限额 744060 万元。截止 2024 年末，我县政府债务余额为 944875 万元，其中一般债务 204087 万元；专项债务 740788 万元。债务余额在核定的限额之内。

2024 年，我县地方政府债务还本支出 62650 万元，其中：地方政府一般债务还本支出 13546 万元，地方政府专项债务还本支出 49104 万元；债务付息支出合计 27167 万元，其中：地方政府一般债务付息支出 6608 万元，地方政府专项债务付息支出 20559 万元。

2024 年，上级财政转贷我县新增地方政府债券 119000 万元，其中：一般债券 6500 万元，用于农林水利建设领域 5800 万元，市政和产业园区基础设施领域 500 万元，前瞻性、战略性新兴产业基础设施领域 200 万元；专项债券 112500 万元，用于交通基础设施领域 32879 万元，农林水利建设领域 16097 万元，生态环保领域 3583 万元，教育领域 155 万元，文化旅游领域 702 万元，其他社会事业领域 15834 万元，仓储物流基础设施领域 6000 万元，市政和产业园区基础设施领域 16700 万元，城镇老旧小区改造 20550 万元。

需要说明的是：财政报告中的决算数据，是对财政总预

算会计账中收支数据分项进行四舍五入取整后再合计的结果，审计报告中的数据，是将财政总预算会计账中收支数据合计后进行四舍五入并保留两位小数的结果，二者会有微小差异。（详见附表 15、16、26、27）