

县十八届人大三次
会议参阅资料二

2024 年预算收支表

（预算报告附件二）

明溪县财政局
二〇二四年一月

简要说明

为了便于代表审议，现就 2024 年我县地方财政预算安排情况说明如下：

一、收入方面

（一）地方一般公共预算收入。近年来，我县经济保持稳中有升，但同时也面临不少困难和问题，主要是：受国内外环境影响，组织收入压力大；各项民生政策提标扩面，保障民生支出逐年增加；近年来为偿债高峰期，债券还本付息压力大；财政收支处于紧平衡。综合分析各种因素，预计 2024 年我县财政收支矛盾将进一步加大。结合我县现有财源和财政收入结构特点，按 4% 的增幅测算 2024 年全县地方一般公共预算收入数为 43990 万元。其中：县本级地方一般公共预算收入安排 34003 万元，增长 3.7%。

（二）政府性基金收入。2024 年全县政府性基金收入安排 11900 万元，其中：国有土地使用权出让金收入 11350 万元，城市基础设施配套费收入 160 万元，污水处理费收入 290 万元，彩票公益金收入 100 万元。

（三）国有资本经营预算收入。目前，由县国资监管并纳入国有资本经营预算管理的国有及国有控股企业 44 家，比上年增加 4 家（明溪县君澜文旅有限公司、福建海秀建设发展有限公司、明溪县日月溪酒店管理有限公司、明溪县沅洁物业有限公司）。扣除 21 家没有主营业务收入的行政事业单位下属企业外，剩余

23 家企业按其可分配利润的 30%作为本年度国有资本经营预算收入。

2024 年国有资本经营预算收入 364 万元，比上年预计完成数增加 318 万元，增长 691.3%，其中：

①利润收入 326.66 万元：城投公司上缴 211.61 万元、海秀建设公司上缴 0.48 万元、沅森林业公司上缴 13.71 万元、沅洁物业公司上缴 0.03 万元、侨乡进出口贸易公司上缴 0.23 万元、粮食购销公司上缴 0.6 万元、归化印象文化传媒有限公司上缴 100 万元；

②股利股息收入 10.41 万元：君盛资产公司上缴 10.41 万元；

③其他国有资本经营预算收入 26.77 万元：城投公司上缴 26.77 万元。

（四）社会保险基金预算收入。2023 年社保基金预算包括城乡居民社会养老保险和机关事业单位基本养老保险两部分。根据县人社部门测算，安排我县 2024 年社保基金预算收入 22062 万元，其中：居民社会养老保险 6350 万元，机关事业单位基本养老保险 15712 万元；安排我县社会保险基金支出 20147 万元，其中：居民社会养老保险 4588 万元，机关事业单位基本养老保险 15559 万元。

二、支出方面

在编制 2024 年部门预算中，我县继续深化零基预算改革，预算安排坚持统筹兼顾、突出重点，打破基数概念和支出固化格

局。所有财政补助收入安排的专项资金（含业务费）一律取消，确需列入 2024 年部门预算的，视同新增专项资金，重新申请上报。已审批的专项资金安排一般不超过五年，超过期限的需重新报县政府审批，未经批准，一律不得编入 2024 年预算。预算安排的专项资金额度以上年实际执行数为参考，并结合预算绩效目标情况，科学合理安排专项资金，进一步提高预算编制准确度。经编审会议审核，2024 年预算安排减少或取消的专项有 47 项，核减金额 2163.84 万元。

（一）一般公共预算支出。2024 年县本级一般公共预算支出预计 152779 万元，比上年预算支出数 163273 万元减少 10494 万元（主要是上级专项支出按提前下达数预计，比上年减少），下降 6.43%。剔除省市专项及债券支出，2024 年县本级一般公共预算支出预计 113279 万元，比上年预算支出数 108273 万元增加 5006 万元，增长 4.62%，其中：财政补助支出 105405 万元，比上年预算支出数增加 4577 万元；非税收入安排的支出 7874 万元，比上年预算支出数增加 429 万元。县本级财政补助支出增减变动情况如下：

人员经费变动情况。县本级财政补助人员经费支出合计 66533 万元，比上年预算数增加 862 万元。

公用经费变动情况。县本级财政补助公用经费支出合计 5334 万元，比上年预算数减少 15 万元。

专项经费变动情况。县本级财政补助专项经费支出合计

33538 万元，比上年预算数增加 3730 万元。

（二）政府性基金预算支出。2024 年全县纳入预算管理的基金支出 10625 万元，其中：

（1）城乡社区事务支出 4544 万元。县土地收储中心土地及房屋征收 1031 万元、康乐路安置房回购款 1653 万元；县自然资源局城市国土空间监测项目、耕地后备图斑调查、数字明溪地理空间框架平台数据更新维护等 200 万元；县住建局城市基础设施建设专项 1000 万元；县发改局项目前期经费 500 万元；景观灯及路灯维护费 160 万元。

（2）政府专项债券付息支出 5636 万元。

（3）债务发行费用支出 55 万元。

（4）其它支出 390 万元。其中：彩票公益金安排的支出 100 万元，污水处理费专项资金、污水处理费征收手续费、污水处理设施建设及维护等资金 290 万元。

2024 年政府性基金收入 11900 万元，加上上年结转收入 500 万元，债券转贷收入 7225 万元，收入总计 19625 万元；2024 年政府性基金支出 10625 万元，债务还本支出 8500 万元，支出总计 19125 万元，收支相抵，年终结转省市专项 500 万元。

（三）国有资本经营预算支出。2024 年国有资本经营预算预计支出 40 万元，主要是：解决历史遗留问题及改革成本支出 14 万元、国有企业退休人员社会化管理补助支出 15 万元、其他国有资本经营预算支出 11 万元，调出资金 324 万元，支出总计 364

万元。收支相抵，当年实现平衡。

（四）社会保险基金预算支出。根据实际支出情况，初步安排我县社会保险基金支出 20147 万元，其中：居民社会养老保险 4588 万元，机关事业单位基本养老保险 15559 万元。

三、平衡方面

（一）县本级地方一般公共预算收支平衡。2024 年县本级地方一般公共预算收入预计完成 34003 万元，加上上级补助收入 93600 万元、下级上解收入 2300 万元、地方政府债券转贷收入 21167 万元、动用预算稳定调节基金 20000 万元、区域间转移性收入（土地指标调剂收入）7500 万元、上年省市专项结转 2100 万元、调入资金 29899 万元，**收入总计 210569 万元**。2024 年县本级一般公共预算支出预计 152779 万元，加上债务还本支出 15490 万元、上解上级支出 4000 万元、补助乡镇支出 16200 万元、安排预算稳定调节基金 20000 万元，**全年支出总计 208469 万元**。收支相抵，年终结转 2100 万元。由于上级专项补助收入存在不确定性，省市专项支出及地方政府债券只为预计数。

（二）社会保险基金预算收支平衡。2024 年我县社会保险基金收入总计 22062 万元，支出总计 20147 万元，当年结余 1915 万元。加上上年滚存结余 16587 万元，滚存结转下年资金 18502 万元，其中：居民社会养老保险滚存结余 18133 万元，机关事业单位基本养老保险滚存结余 369 万元。