

康平县 2024 年度财政决算公开情况说明目录

- 1.关于 2024 年全县及县本级一般公共预算收支决算的说明
- 2.关于 2024 年全县及县本级政府性基金收支决算的说明
- 3.关于 2024 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明
- 4.关于 2024 年全县及县本级社会保险基金收支决算的说明
- 5.关于 2024 年县级基本建设支出决算的说明
- 6.关于 2024 年地方政府债务情况的说明
- 7.关于 2024 年转移支付、预算绩效、三公经费情况的说明

关于 2024 年全县及县本级一般公共预算收支决算的说明

一、一般公共预算收入完成情况

2024 年，全县一般公共预算收入完成 127296 万元，为年初预算的 99.97%，短收 34 万元，同比增加 6053 万元，增长 5%，可比口径增长 17.1%。

（1）按结构划分：税收收入完成 76512 万元，同比减少 13715 万元，下降 15.2%，可比口径下降 1.5%；非税收入完成 50784 万元，同比增加 19768 万元，增长 63.7%。税收占一般公共预算收入比重为 60.1%。

（2）按收入级次划分：县本级一般公共预算收入完成 50947 万元，同比减少 3516 万元，下降 6.5%。乡镇级（含街道、开发区）完成 76349 万元，同比增加 9569 万元，增长 14.3%。

二、一般公共预算支出完成情况

2024 年，全县一般公共预算支出完成 409620 万元，为调整预算数的 100.7%，同比增加 46707 万元，增长 12.9%。支出项目（按功能科目分类）完成情况是：一般公共服务支出完成 39017 万元，同比增长 18.8%；国防支出完成 8 万元，同比下降 93.4%；公共安全支出完成 14225 万元，同比下降 0.6%；教育支出完成 47176 万元，同比无变化；科学技术支出完成 94 万元，同比增长 14.6%；文化旅游体育与传媒支出完成 2602 万元，同比增长 41.3%；社会保障和就业支出完成

77350 万元，同比增长 26.9%；卫生健康支出完成 19358 万元，同比增长 12.5%；节能环保支出完成 15990 万元，同比增长 1115%；城乡社区支出完成 42228 万元，同比增长 0.7%；农林水支出完成 106428 万元，同比增长 40.2%；交通运输支出完成 11600 万元，同比下降 37%；资源勘探工业信息等支出完成 9154 万元，同比下降 60.5%；商业服务业等支出完成 262 万元，同比下降 51.3%；金融支出完成 8 万元，同比下降 90.6%；自然资源海洋气象等支出完成 6074 万元，同比增长 2.8%；住房保障支出完成 10062 万元，同比增长 23.7%；灾害防治及应急管理支出完成 2158 万元，同比增长 5.1%；其他支出完成 2，同比下降 99.6%万元；债务付息支出完成 5811 万元，同比增长 43.7%；债券发行费用支出完成 13 万元，同比下降 81.4%。

三、一般公共预算收支平衡情况

一般公共预算收入 127296 万元，上级补助收入 252548 万元（其中：1.返还性收入 7032 万元；2.一般性转移支付收入 215938 万元，包括财力性转移支付收入 122003 万元，共同事权转移支付收入 93935 万元；3.专项转移支付收入 29578 万元），待偿债再融资一般债券上年结余 1371 万元，上年结转 79570 万元，一般债务转贷收入 13775 万元，调入资金 16085 万元（其中：1.政府性基金预算调入 14247 万元；2.其他资金调入 1838 万元），总来源为 490645 万元。一般公共预算支出 409620 万元，上解上级支出 23183 万元（其中：1.体制上解支出 17667 万元；2.专项上解支出 5516 万元），

一般债务还本支出 17356 万元，结转下年支出 40486 万元，总支出为 490645 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

县本级一般公共预算收支平衡情况：

2024 年，县本级一般公共预算收入完成 101490 万元，上级补助收入 252548 万元，下级上解收入 9607 万元，上年结转 79570 万元，一般债务转贷收入 13775 万元，调入资金 16085 万元，待偿债再融资一般债券上年结余 1371 万元，总来源为 474446 万元。一般公共预算支出完成 362272 万元，体制上解支出 17667 万元，专项上解支出 5516 万元，补助下级支出 31149 万元，地方政府一般债务还本支出 17356 万元，结转下年支出 40486 万元，总支出为 474446 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2024 年全县及县本级政府性基金 收支决算的说明

一、政府性基金预算收入完成情况

2024 年，全县政府性基金预算收入完成 29267 万元，为调整预算的 95.3%，短收 1433 万元，同比增加 14421 万元，增长 97.1%。

2024 年，县本级政府性基金预算收入完成 29267 万元，同比增加 14421 万元，增长 97.1%。

二、政府性基金预算支出完成情况

2024 年，全县政府性基金预算支出完成 25748 万元，为调整预算的 70.1%，同比增加 5253 万元，增长 25.6%。支出项目（按功能科目分类）完成情况是：城乡社区支出完成 12566 万元、农林水支出完成 1939 万元、其他支出完成 9954 万元、债务付息支出完成 1163 万元、债务发行费用支出完成 126 万元。

2024 年，县本级政府性基金预算支出完成 19525 万元，同比增加 9757 万元，增长 99.9%。

三、政府性基金预算收支平衡情况

政府性基金预算收入 29267 万元，上级专项补助收入 48148 万元，上年结转 5345 万元，调入资金 667 万元，专项债务转贷收入 147973 万元，总来源为 231400 万元。政府性基金预算支出 25748 万元，专项上解支出 1262 万元，调出资金 14247 万元，专项债务还本支出 141616 万元，结转下

年支出 48527 万元，总支出为 231400 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

县本级政府性基金预算收支平衡情况：政府性基金预算收入 29267 万元，上级专项补助收入 48148 万元，上年结转 5345 万元，调入资金 667 万元，专项债务转贷收入 147973 万元，总来源为 231400 万元。政府性基金预算支出完成 19525 万元，补助下级支出 6223 万元，专项上解支出 1262 万元，调出资金 14247 万元，专项债务还本支出 141616 万元，结转下年支出 48527 万元，总支出为 231400 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2024 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明

一、国有资本经营预算收入完成情况

（一）全县情况

2024 年，全县无国有资本经营预算收入。

（二）县本级情况

2024 年，县本级无国有资本经营预算收入。

二、国有资本经营预算支出完成情况

（一）全县情况

2024 年，全县国有资本经营预算支出 9 万元。

（二）县本级情况

2024 年，县本级国有资本经营预算支出 9 万元。

三、国有资本经营预算收支平衡情况

2024 年，我县收到上级专项补助 23 万元（国有企业退休人员社会化管理补助），上年结转 69 万元，总收入为 92 万元。当年支出 9 万元，结转下年 83 万元，总支出为 92 万元，当年收支预算平衡。

关于 2024 年全县及县本级社会保险基金 收支决算的说明

一、社会保险基金收入完成情况

（一）全县情况

2024 年，全县社会保险基金收入完成 16414 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

（二）县本级情况

2024 年，县本级社会保险基金收入完成 16414 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

二、社会保险基金支出完成情况

（一）全县情况

2024 年，全县社会保险基金支出完成 15261 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

（二）县本级情况

2023 年，县本级社会保险基金支出完成 15261 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

关于 2024 年县本级基本建设支出 决算的说明

2024 年，康平县本级基本建设支出 0 万元。

关于 2024 年地方政府债务情况的说明

一、2024 年地方政府一般债务情况

康平县 2024 年地方政府一般债务限额为 180769 万元。

康平县 2024 年地方政府一般债务余额为 180768 万元。

二、2024 年地方政府专项债务情况

康平县 2024 年地方政府专项债务限额为 180152 万元。

康平县 2024 年地方政府专项债务余额为 180152 万元。

康平县 2024 年度财政决算公开转移支付、 预算绩效、三公经费情况说明

一、转移支付执行情况

康平县 2024 年一般公共预算转移支付收入 252548 万元，其中，返还性收入 7032 万元；一般性转移支付收入 215938 万元；专项转移支付收入 29578 万元。

康平县本级 2024 年对下一般性转移支付支出 31149 万元，其中，一般性转移支付支出 15894 万元；专项转移支付支出 15255 万元。

康平县 2024 年政府性基金转移支付收入 48148 万元，对下转移支付支出 6223 万元。

康平县 2024 年国有资本经营预算转移支付收入 23 万元，对下转移支付支出 0 万元。

二、预算绩效工作开展情况

2024 年，康平县财政局科学精准开展预算绩效评价工作，强化财政资金绩效管理，通过全程监管、结果运用、闭环整改的管理机制，提高财政资金科学化、精细化管理，推动财政资金绩效管理应用实际。一是打造预算绩效管理“三全”体系，对政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目预算进行全方位监控并实现预算全覆盖，做到预算立项有评估，预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，绩效结果有应用。二是开展绩效运行跟踪监控。按照“谁支出，谁负责”的原则，对全县 121 个部门 751 个项目实施预算绩效目

标管理，涉及乡村建设、补助补贴类、社会保障及教育等领域，有效促进了财政资金配置效率和使用效益的提高。三是重点评价情况及结果，在确保绩效自评全覆盖的基础上，坚持“差异化、精准化”的原则，选取 7 个项目开展重点项目预算绩效评价工作，涉及资金 3.4 亿元，从决策、过程、产出、效益四方面深入细化评价指标。经过评价，评价结果为“优”的项目 6 个，评价结果为“差”的项目 1 个。四是加强绩效评价结果应用。2024 年开展部门(单位)整体绩效评价 121 个、项目支出绩效评价 695 个，将绩效评价结果作为预算安排、财政政策调整的重要参考，通过绩效评价结果应用切实增强财政部门对经济发展研判和政策制定的职能作用，提高资金使用效益。

三、一般公共预算“三公”经费决算执行情况

康平县 2024 年一般公共预算“三公”经费决算数为 1112 万元，其中：公务接待费 54 万元，公务用车费 1058 万元（其中：公务用车运行维护费 851 万元，公务用车购置 207 万元）。

2024 年决算数较 2023 年决算数减少 630 万元。其中，公务接待费减少 22 万元，公务用车运行维护费减少 81 万元，公务用车购置减少 527 万元。