

关于洛宁县 2024 年一般公共预算收入 (草案) 的说明

2024 年全县一般公共预算收入按同比增长 4.5% 编列，预期目标为 167700 万元，比上年实际完成数 160469 万元增加 7231 万元。主要收入安排情况是：

税收收入 108955 万元，较上年完成数 92752 万元，增长 17.5%，税收比重为 65%。非税收入 58745 万元，下降 13.2%。

分税种情况为：

1、增值税 27056 万元，比上年完成数 23967 元增加 3089 万元，增长 12.9%；

2、企业所得税 11874 万元，比上年完成数 10406 万元增加 1468 万元，增长 14.1%；

3、个人所得税 1433 万元，比上年完成数 1276 万元增加 157 万元，增长 12.3%；

4、资源税 14399 万元，比上年完成数 11674 万元增加 2725 万元，增长 23.3%；

5、城市维护建设税 2389 万元，比上年完成数 2190 万元增加 199 万元，增长 9.1%；

6、房产税 4008 万元，比上年完成数 2878 万元增加 1130 万元，增长 39.3%；

7、印花税 1088 万元，比上年完成数 974 万元增加 114 万元，增长 11.7%；

8、城镇土地使用税 3255 万元，比上年完成数 2158 元

增加 1097 万元，增长 50.8%；

9、土地增值税 13575 万元，比上年完成数 11077 万元增加 2498 万元，增长 22.6%；

10、车船税 603 万元，比上年完成数 529 万元增加 74 万元，增长 14%；

11、耕地占用税 15734 万元，比上年完成数 13621 万元增加 2113 万元，增长 15.5%；

12、契税 8322 万元，比上年完成数 7007 万元增加 1315 万元，增长 18.8%；

13、烟叶税 5158 万元，比上年完成数 4962 万元增加 223 万元，增长 4.5%；

14、环境保护税 34 万元，比上年完成数 33 万元增加 1 万元，增长 3.0%；

15、专项收入 2157 万元，比上年完成数 2064 万元增加 93 万元，增长 4.5%；

16、行政性收费收入 10409 万元，比上年完成数 11396 万元减少 987 万元，下降 8.7%；

17、罚没收入 6807 万元，比上年完成数 10504 万元减少 3697 万元，下降 35.2%；

18、国有资源（资产）有偿使用收入 20042 万元，比上年完成数 22289 万元减少 2247 万元，下降 10.1%；

19、捐赠收入 3468 万元，比上年完成数 3319 万元增加 149 万元，增长 4.5%。

20、政府住房基金收入 433 万元，比上年完成数 414 万

元增加 19 万元，增长 4.6%。

21、其它收入 15429 万元，比上年完成数 17731 万元减少 2302 万元，下降 13%。

关于洛宁县 2024 年一般公共预算收支财力 测算情况的说明

2024 年一般公共预算本级收入 167700 万元，上级补助收入 121691 万元，上年结转资金 85941 万元，调入资金 34679 万元，动用预算稳定调节基金 2497 万元，减去预计上解上级支出 32000 万元和债券还本支出 1159 万元，全县一般公共预算支出 379349 万元。分项情况是：

一、2024 年一般公共预算收入类总计 412508 万元

（一）本级财政收入 167700 万元

（二）上级补助收入

包括返还性收入、一般性转移支付收入和专项转移支付收入三部分。

1、返还性收入

2024 年预计返还性收入 2007 万元。分项情况是：

（1）增值税和消费税税收返还收入 773 万元；

（2）所得税基数返还收入 302 万元；

（3）其他返还性收入 272 万元；

（4）成品油税费改革税收返还收入 788 万元；

（5）增值税“五五分享”税收返还收入 - 128 万元。

2、一般性转移支付收入

2024 年，上级提前下达一般性转移支付收入 116576 万元。主要是：

（1）均衡性转移支付收入 33932 万元；

- (2) 县级基本财力保障机制奖补资金收入 10405 万元；
- (3) 产粮大县奖励资金收入 1918 万元；
- (4) 革命老区转移支付收入 1200 万元；
- (5) 民族地区转移支付收入 200 万元；
- (6) 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 8136 万元；
- (7) 公共安全共同财政事权转移支付收入 1181 万元；
- (8) 教育共同财政事权转移支付收入 14609 万元；
- (9) 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 437 万元；
- (10) 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9067 万元；
- (11) 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 4395 万元；
- (12) 节能环保共同财政事权转移支付收入 1004 万元；
- (13) 农林水共同财政事权转移支付收入 9792 万元；
- (14) 交通运输共同财政事权转移支付 159 万元；
- (15) 结算补助 182 万元；
- (16) 固定数额补助 19895 万元；
- (17) 住房保障共同事权转移支付收入 64 万元。

3、专项转移支付收入

2024 年上级提前下达专项转移支付收入 3108 万元。主要是：

- (1) 一般公共服务 1 万元；
- (2) 文化旅游体育与传媒 2 万元；

- (3) 节能环保 169 万元；
- (4) 卫生健康 166 万元；
- (5) 自然资源海洋气象 8046 万元；
- (6) 农林水事务 2180 万元；
- (7) 灾害防治及应急管理 68 万元。
- (三) 上年结转资金 85941 万元。
- (四) 调入资金 34679 万元。
- (五) 动用预算稳定调节基金 2497 万元。

二、一般公共预算支出类总计 412508 万元

- (一) 一般公共预算本级支出 379349 万元。
- (二) 上解上级支出 32000 万元。
- (三) 债券还本支出 1159 万元。

三、2024 年一般公共预算结余情况

2024 年一般公共预算收入总计 412508 万元，支出总计 412508 万元，结余 0 元。

关于洛宁县 2024 年一般公共预算支出 (草案) 的说明

一、2024 年财政预算安排的指导思想和基本原则

编制 2024 年县级部门预算的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届一中、二中全会及中央经济工作会议精神，全面落实习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，认真落实省第十一次党代会、市第十二次党代会和省委、市委、县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，紧抓加快构建新发展格局战略机遇，坚持以创新驱动为引领，扭住产业发展、城市提质、乡村振兴“三项重点工作”，锚定“两个确保”，落实“十大战略”，坚持以高质量发展为主题，持续深化预算管理制度改革，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加大财政资源统筹，持续优化财政支出结构，强化全县重大战略任务财力保障；严格落实过紧日子要求，将艰苦奋斗、勤俭节约作为预算支出安排的基本方针；坚持预算法定，落实部门和单位预算管理主体责任，强化约束和绩效管理，提高财政资金配置效率和支出使用效果；扎实推进预算管理一体化系统应用，推动部门预算管理规范透明、约束有力、讲求绩效；加强地方政府债务管理，保障财政可持续和地方债务风险可控，为全县经济社会持续健康发展提供有力支撑。

按照“对标对表、聚焦问题、科学规范、注重实效”思路，围绕加快健全现代预算制度，坚持目标导向、问题导向、结果导向，重点在提高财政资源配置效率、加大财政资源统筹力度、坚持党政机关过紧日子、推动预算绩效管理提质增效、夯实预算基础管理、防范财政运行风险隐患等方面进一步加强管理，提高年度预算安排的科学性、前瞻性和有效性，推动积极的财政政策加力提效。

二、2024 年全县一般公共预算支出安排情况

1、2024 年全县一般公共预算支出为 379349 万元，全部安排支出。其中：基本支出（人员和公用经费）支出 105385 万元，占支出总额的 27.8%；项目支出 188023 万元，占支出总额的 49.6%；上年结转支出 85941 万元，占支出总额的 22.6%。

三、2024 年“三公经费”预算情况

2024 年继续大力提倡厉行节约、反对奢侈浪费的长效机制，控制和降低行政运行成本。压缩一般性支出，严格控制出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公经费”支出；压减的财力统筹用于“三保”及医疗卫生、乡村振兴、脱贫攻坚、生态环保等民生领域，确保经济发展稳定。

汇总县级 2024 年部门预算，安排的“三公经费”预算为 1155 万元，比上年预算数 1178 万元下降 2%。其中：公务用车购置及运行费预算 947 万元；公务接待费预算 208 万元。

关于洛宁县 2024 年政府性基金预算 收入（草案）的说明

2024 年政府性基金预算收入安排 77000 万元，比 2023 年完成数 34051 万元增加 42949 万元，增长 126.1%。主要收入项目如下：

1、国有土地使用权出让预算收入 75340 万元，比上年完成数 33160 万元增长 127.2%。

2、国有土地收益基金预算收入 905 万元，比上年完成数 398 万元增长 127.4%。

3、农业土地开发资金预算收入 755 万元，比上年完成数 332 万元增长 127.4%。

关于洛宁县 2024 年政府性基金预算 支出（草案）的说明

按照“以收定支、专款专用、收支平衡、结余结转下年安排使用”的原则，2024 年政府性基金预算收入 77000 万元，加上级提前告知补助收入 873 万元，加上年结余 58098 万元，减专项债务还本支出 810 万元，减调出资金 32679 万元，2024 年政府性基金预算支出为 102482 万元。主要支出项目预算如下：

1、文化体育与传媒支出 16 万元，比上年支出完成数 5 万元增长 69%。

2、社会保障和就业支出 910 万元，比上年支出完成数 830 万元增长 9%。

3、城乡社区事务支出 33612 万元，比上年支出完成数 39330 万元下降 17%。

4、农林水事物支出 2175 万元。

5、其它支出 55567 万元，比上年支出完成数 183468 万元下降 230%。

6、债务付息支出 10202 万元，比去年支出完成数 5975 万元增长 41%。

关于洛宁县 2024 年政府性基金预算 收支财力情况的说明

一、2024 年政府性基金预算收入情况

2024 年，全县政府性基金收入类总计 135971 万元，其中：本年政府性基金预算收入 77000 万元，提前告知上级补助收入 873 万元，上年结余资金 58098 万元。

二、2024 年政府性基金预算支出情况

2024 年，全县政府性基金预算支出 135971 万元，其中：本年预算支出 102482 万元，调出资金预算 32679 万元，专项债务还本支出 810 万元。

三、2024 年政府性基金预算收支结余情况

全县政府性基金收入类总计 135806 万元；预算支出 135806 万元；2024 年政府性基金预算收支结余为 0 万元。

关于洛宁县 2024 年国有资本经营预算 收支（草案）的说明

2024 年国有资本经营预算收入安排 2040 万元，股利、股息收入 2000 万元、上级补助 20 万元、上年结转 20 万元。2024 年国有资本经营预算支出安排 40 万元，调出资金 2000 万元。

关于洛宁县 2024 年 社会保险基金预算收支（草案）的说明

一、编制原则

洛宁县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、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，城镇职工基本养老金、基本医疗、失业、工伤、城乡居民基本养老保险按照“以支定收、收支平衡”的原则编制。

二、编报范围

2024 年，洛宁县社会保险基金预算编制范围包括企业职工基本养老保险基金、失业保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、工伤保险基金、城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、其它社会保险基金。

一、社会保险基金预算编制情况

（一）2023 年社会保险基金结转结余情况

洛宁县 2023 年社会保险基金结转结余 61242 万元，其中：企业职工基本养老保险基金结余结转 2638 万元，失业保险基金结余结转 136 万元，城镇职工基本医疗保险基金结余结转 1043 万元，工伤保险基金结余结转 290 万元，城乡居民基本养老保险基金结余结转 34235 万元，机关事业单位基本养老

保险基金结余结转 2694 万元，城乡居民基本医疗保险基金结余结转 20158 万元，其他社会保险基金结余结转 48 万元。

（二）2024 年社会保险基金预算收入编制情况

社会保险基金预算收入主要包括企业职工基本养老保险基金收入、失业保险基金收入、城镇职工基本医疗保险基金收入、工伤保险基金收入、城乡居民基本养老保险基金收入、机关事业单位基本养老保险基金收入、城乡居民基本医疗保险基金收入、其它社会保险基金收入、财政补贴收入、上级转移支付补助收入、利息收入。2024 年洛宁县社会保险基金预算收入 129646 万元（市级统筹收入 72385 万元、县级社会保险费收入 22666 万元、上级财政补助 14402 万元、县财政补助 15964 万元、转移收入 2689 万元、利息收入 802 万元、其他收入 738 万元）。各项保险基金的具体收入情况是：

1、企业职工基本养老保险基金收入 24766 万元，其中：市级统筹收入 22890 万元、转移收入 1850 万元、利息收入 26 万元。

2、失业保险基金收入 679 万元，其中：市级统筹收入 666 万元、转移收入 12 万元、利息收入 1 万元。

3、城镇职工基本医疗保险基金收入 9038 万元，其中：市级统筹收入 9000 万元、转移收入 16 万元、利息收入 16 万元、其他收入 6 万元。

4、工伤保险基金收入 2287 万元，其中：市级统筹收入 2283 万元，利息收入 4 万元。

5、城乡居民基本养老保险基金收入 17817 万元，其中：县级保费收入 3392 万元，上级补助收入 11035 万元，县级财政补助收入 2397 万元，转移收入 45 万元，利息收入 416 万元，其他收入 532 万元。

6、机关事业单位基本养老保险基金收入 27855 万元，其中：县级保费收入 15252 万元，上级补助收入 3367 万元，县财政补助收入 8700 万元，转移收入 510 万元，利息收入 26 万元。

7、城镇居民基本医疗保险基金收入 41323 万元，其中：市级统筹收入 37546 万元，县财政补助收入 3267 万元，利息收入 310 万元，其他收入 200 万元。

8、其他社会保险基金收入 5881 万元，其中：县级保险缴费收入 4022 万元，转移收入 1600 万元，转移收入 256 万元，利息收入 3 万元。

（三）2024 年社会保险基金支出预算编制情况

2024 年社会保险基金预算支出 120177 万元，其中：本级支出 115017 万元，上解上级支出 5160 万元，主要为：

（1）企业职工基本养老保险基金本级支出 24766 万元，其中：本级支出 22890 万元，上解支出 1876 万元。

（2）失业保险基金本级支出 679 万元，其中：本级支出 666 万元，上解支出 13 万元。

（3）城镇职工基本医疗保险基金本级支出 9038 万元。

（4）工伤保险基金本级支出 2287 万元，其中：本级支出 2283 万元，上解支出预算 4 万元。

(5) 城乡居民基本养老保险基金本级支出 13215 万元。

(6) 机关事业单位基本养老保险基金本级支出 24595 万元。

(7) 城乡居民基本医疗保险基金本级支出 41323 万元，其中：本级支出 38056 万元，上解支出 3267 万元。

(8) 其他社会保险基金上解支出 4274 万元

(四) 社会保险基金年终结余结转编制情况

预计 2024 年年底各类社会保险基金结余结转 70711 万元。其中：

1、企业职工基本养老保险基金预计结余结转 2638 万元。

2、失业保险基金预计结余结转 136 万元。

3、城镇职工基本医疗保险基金预计结余结转 1043 万元。

4、工伤保险基金预计结余结转 290 万元。

5、城乡居民基本养老保险基金预计结余结转 38837 万元。

6、机关事业单位基本养老保险基金预计结余结转（旧）2229 万元，机关事业单位基本养老保险基金预计结余结转（新）3725 万元。

7、城乡居民基本医疗保险基金预计结余结转 20158 万元。

8、其他社会保险基金预计结余结转 1655 万元。