

舒城县 2024 年一般公共预算编制说明

根据《中华人民共和国预算法》《安徽省预算审查监督条例》《中共安徽省委 安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）《安徽省人民政府关于印发〈安徽省全面实施零基预算改革方案〉的通知》（皖政〔2022〕60号）有关规定，结合我县预算管理实际，编制 2024 年综合财政预算（草案）。现就具体情况说明如下：

一、指导思想和基本原则

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和中央经济工作会议精神，坚决落实中央、省、市和县委、县政府重大决策部署，坚持量入为出原则，积极运用零基预算理念，合理确定收支预算规模；统筹财政资源，优化支出结构，做好重点支出分类保障；坚持党政机关习惯过紧日子，勤俭节约办一切事业，严控一般支出；加强项目全生命周期管理，加快支出标准体系建设，强化预算约束和绩效管理；全面应用预算管理一体化系统，以信息化推进预算管理现代化，推动建立标准科学、规范透明、约束有力的部门预算管理体系，为全力打造六安绿色振兴新高地、赶超发展先行区，加快建设现代化美好舒城提供坚强支撑。

基本原则：1. 坚持依法依规。严格按照法律法规编制预算，

硬化预算约束，严格预算执行。2.坚持零基预算。打破预算安排和资金分配的基数依赖，所有支出均以零为基点，以县委、县政府决策部署和事业发展目标为导向，以政府当年可用财力为基础，根据资金实际需求、项目轻重缓急、绩效评价情况等统筹核定。3.坚持勤俭节约。习惯过紧日子，严控一般性支出，持续压减非刚性、非急需支出，确保有限财力用在“刀刃”上。4.坚持统筹兼顾。编制综合预算，统筹政府预算资金安排，量力而行，提高财政支出的公共性和普惠性，坚持“三保”优先保障，确保对重点领域和项目的支持力度。5.坚持绩效管理。紧紧围绕提高财政资源配置效率，将绩效理念和管理方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，不断提升公共服务质量和水平，提高人民满意度。

二、公共财政收支预算

（一）公共预算收入预期

2024年一般公共预算收入预期为248300万元，比2023年一般公共预算收入实绩234280万元增长6%。

收入分部门预算：税务173000万元，比2023年收入实绩155227万元增长11.4%；财政75300万元，与2023年收入实绩79053万元下降4.7%。

收入分结构情况：一是税收收入162000万元，占总收入的比重65.2%，其中：工商税收141200万元，占总收入的比重56.9%；耕地占用税及契税20800万元，占总收入的比重8.3%。二是非税

收入 86300 万元, 占总收入的比重 34.8%。

(二) 公共预算支出安排

1. 总体情况: 2024 年公共财政预算支出安排总计 571746 万元。一是一般公共预算支出 568669 万元, 乡镇安排 30000 万元; 县直安排 538669 万元, 其中: 预算内基本支出 186719 万元, 应缴预算收入安排支出 8027 万元, 拨补办案补助安排支出 1848 万元, 县本级安排保障民生、社保、医疗卫生、教育、农林水、节能环保、政法等社会事业和经济发展的专项支出安排 278754 万元 (县本级 117833 万元、省级 145199 万元、上级专项结转支出 15722 万元); 预备费 5800 万元; 考核绩效奖金等预留支出 21753 万元; 一般债务付息支出 11288 万元; PPP 项目付费 24480 万元。二是 general 债务还本支出 987 万元。三是上解支出 2090 万元。

2. 部门预算支出安排的相关标准和原则: 按照《舒城县财政局关于预算单位 2024 年基本支出定额标准的通知》(舒财秘〔2023〕135 号) 和《舒城县财政局关于深化零基预算改革做好部门 2024-2026 年中期财政规划及 2024 年预算编制工作的通知》(舒财秘〔2023〕128 号) 文件规定, 编制部门收支预算。

(三) 公共预算平衡情况

2024 年一般公共预算收入 248300 万元, 加省体制补助、均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、返还性收入等, 按目前体制测算省补助的可统筹财力 160232 万元, 加省提前下达转

移支付项目资金 145199 万元，加调入资金 2293 万元（国有资本经营预算收入），加 2023 年上级专项结转 15722 万元，合计公共预算可用财力预计 571746 万元，2024 年安排支出总计 571746 万元，收支平衡。

（四）公共预算支出变动情况

根据目前可计算财力，2024 年全县公共预算支出安排总计 571746 万元，与上年预算同比增加 5030 万元，分别是：1. 县直预算内基本支出增加 149 万元；2. 应缴预算支出减少 1926 万元；3. 拨补办案支出增加 85 万元；4. 乡镇支出与上年持平；5. 县直部门和单位专项减少 2879 万元，主要是县本级压减 25828 万元、省级增加 21962 万元、上级专项结转支出增加 987 万元；6. 考核绩效奖金等预留支出增加 1753 万元；7. 一般债务付息支出增加 1361 万元；8. PPP 项目付费支出增加 7983 万元；9. 债务还本支出减少 1506 万元；10. 上解支出增加 10 万元；