

2024 年度互助县政府决算情况说明

一、互助县收支决算完成情况

（一）一般公共预算收支决算情况。2024 年互助县一般公共预算收入完成 4.4268 亿元，完成预算的 105.5%，较上年增长 10.78%。（其中税收收入完成 3.15 亿元、非税收入 1.27 亿元），上级补助收入 47.1469 亿元、债务转贷收入 2.7680 亿元、上年结转 3.7842 亿元、动用预算稳定调节基金 0.0376 亿元、调入资金 0 亿元。

互助县地方一般公共预算支出完成 49.6452 亿元、较上年的 50.42 万元减支 0.7751 万元，下降 2%；上解支出 1.3150 亿元、安排预算稳定调节基金 0.9949 亿元、债务还本支出 1.5279 亿元，结转下年支出 4.6077 亿元。

（二）政府性基金预算收支决算情况。互助县政府性基金预算收入 0.3220 亿元，上级补助收入 0.5156 亿元，债务转贷收入 0.5000 亿元，上年结转收入 0.7105 亿元。互助县政府性基金预算支出 0.9855 亿元、调出资金 0 亿元、债务还本支出 0.5000 亿元，收支相抵后结转下年支出 0.6354 亿元。

（三）社会保险基金预算收支决算情况。互助县社会保险基金预算收入 2.5202 亿元，当年支出 1.8543 亿元，本年收支结余 0.6658 亿元，上年滚存结余 8.1933 亿元，年终滚存结余 8.8591 亿元。

二、地方政府债务情况说明

（一）地方债务限额和余额情况。2024 年互助县地方政府债务限额 29.0037 亿元，其中一般债务 23.1216 亿元，专项债务 5.8821 亿元。年末地方政府债务余额 27.9890 亿元，其中一般债务 22.1069 亿元，专项债务 5.8821 亿元。

（二）债务收入和还本付息情况。2024 年互助县地方政府一般债务收入 2.7680 亿元，专项债务收入 0.5 亿元；债务还本 1.5279 亿元，债务付息 0.87 亿元，（其中一般债务付息 0.7020 亿元，专项债务付息 0.17 亿元）

三、转移支付情况说明

上级补助收入 47.1469 亿元，较上年增加 2.9259 亿元，增长 6.6%，其中：返还性收入 1.3510 亿元，专项转移支付收入 4.2228 亿元，一般性转移支付收入 41.5731 亿元。

四、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。2024 年度互助县“三公”经费全年预算数为 530 万元，支出决算为 480 万元，完成预算的 90.57%。其中：因公出国（境）费全年预算数 0 万元，支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行维护费全年预算数 422 万元，支出决算为 418 万元，完成预算的 99.05%；公务接待费全年预算数 108 万元，支出决算为 62 万元，完成预算的 57.41%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。2024 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 418 万元，占 87.08%；公务接待费支出决算 62 万元，占 12.92%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排县级部门和部门所属单位出国团组 0 个，0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 418 万元。其中：公务用车购置支出 83 万元，购置公务用车 6 辆；公务用车运行维护费支出 335 万元，公务用车保有量为 306 辆。

3. 公务接待费支出 62 万元。其中：国内公务接待支出 62 万元，接待 541 批次，接待 9443 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。2024 年，互助县安排“三公”经费支出预算 530 万元，较上年减少 255 万元，下降 32.48%；实际支出 480 万元，较上年减少 233 万元，下降 32.68%。分科目看，因公出国（境）费较上年减少 10 万元，下降 100%，公务用车购置及运行维护费较上年减少 156 万元，下降 27.18%。其中：公务用车购置费较上年减少 83 万元，下降 50%。公务用车运行维护费较上年减少 73 万元，下降 17.89%。公务接待费较上年减少 66 万元，下降 51.56%。

五、2024 年预算绩效开展情况

（一）严把事前绩效评估关口。将事前绩效评估作为立项的前置条件，要求各部门结合立项可行性研究，对所有新增重大项目（政策）实施事前绩效评估，注重项目全周期成本管理和财政可承受能力评估，对评估认定财政难以承受的，一律不得实施。2024 年我县以东西部协作补助资金、乡村振兴衔接资金项目为主，由主管部门负责对以上两项补助资金项目选取了 4 项开展事前绩效评估。对预算部门树立了“绩效优先”思维，强化了“无效核减”意识，切实提升了部门预算编制的精

准性，从源头上防控低效无效资金支出，提高财政资金的配置效率和使用效益，把有限的资金花在“刀刃”上。

（二）实施预算绩效目标管理。全面开展业务类和项目类预算绩效目标管理。预算绩效目标管理工作从无到有，管理范围从小到大，逐步实现了项目绩效目标管理的全覆盖。在编制预算时，要求所有项目类全部纳入绩效目标管理，同时，将绩效目标审核关口放在首位，凡是无绩效目标或者目标不完善的，一律退回单位重新填报。对绩效评价良好的项目优先安排资金，绩效评价较差的要进行整改，并酌情调减预算或撤销项目。绩效目标申报后，经过业务科室、绩效股审核，并对各项目分别提出了审核意见和修改意见，经过单位完善后，随同预算一并批复下达。2024 年项目绩效目标报送涉及部门数量 82 个，批复项目 1093 个，金额 165478.7 万元。

（三）实施项目支出绩效运行监控。推进预算绩效管理，规范绩效运行跟踪监控。按照《互助县项目支出绩效目标指向监控工作的通知》要求，我局将资金规模大、社会关注程度高的重大民生项目纳入财政重点绩效跟踪监督，涉及资金 165478.7 万元，主要从项目目标、预算依据、执行措施、资金使用、效益情况、存在问题等六个重点方面开展评定，并及时将预算执行中的评定结果反馈给预算执行单位，要求预算执行单位优化预算执行，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，并将绩效监控结果作为调整预算依据。

（四）实施预算绩效评价管理。为有效增强绩效管理的责任意识，压实绩效主体责任，逐步提高及时发现问题、解决问

题的能力，不断强化“花钱必问效、无效必问责”的绩效约束，通过政府采购聘请第三方机构参与绩效评价管理工作。2024年评价的18个县级预算重点项目涉及全县医疗卫生、乡村振兴衔接资金、东西部协作资金、农业产业发展、基础设施建设、一般债券等，资金总额为6399.01万元，评价等次为“优秀”的项目8个，“良好”的项目10个。通过评价发现所有项目均能完成年初制定的绩效管理目标，资金拨付及时，使用效率较高，有效推动我县经济社会各项事业长足发展，提升了居民幸福感，满意度较高。但各单位需加强绩效目标管理，报送科学、合理的绩效目标，细化支出内容，量化支出款项，优化财政资源配置，提高财政资金使用效益。财政局将根据各单位报送的绩效目标申报表并根据年终的绩效目标完成情况和效益发挥情况安排下一年度项目资金。