

2023 年全县财政收支决算（草案）的说明

一、全县一般公共预算收支决算情况

（一）全县一般公共预算收支决算平衡情况

2023 年，全县一般公共预算收入总计 501407 万元，其中：一般公共预算收入 232236 万元，上级补助收入 208737 万元，债务转贷收入 43503 万元，调入预算稳定调节基金 16149 万元，调入资金 0 万元。

全县一般公共预算支出总计 501407 万元，其中：一般公共预算支出 383686 万元，上解上级支出 35042 万元，债务还本支出 36631 万元，补充预算稳定调节基金 43265 万元，调用预算周转金 0 万元，结转下年支出 0 万元。

收支相抵，2023 年全县一般公共预算年终滚存无结余。
（详见附表 1）

（二）全县一般公共预算收入决算情况

2023 年全县一般公共预算收入预算 2243092 万元，调整预算数为 232080 万元，实际完成 232236 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.07%，增长 5.09%。其中：税收收入完成 130904 万元，为年度预算的 100.07%，同比下降 7.13%，占一般公共预算收入的比重为 56.37%；非税收入完成 101332 万元，为年度预算的 100.06%，同比增长 26.60%。（详见附表 2）

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 45719 万元，为年度预算的 100.17%，同比下降 6.36%。

2、企业所得税完成 10381 万元，为年度预算的 100.01%，同比增长 18.10%。

3、个人所得税完成 5380 万元，为年度预算的 100%，同比增长 211.16%。

4、资源税完成 23258 万元，为年度预算的 99.99%，同比增长 53.27%。

5、城市维护建设税完成 3940 万元，为年度预算的 100%，同比下降 10.54%。

6、房产税完成 2256 万元，为年度预算的 100.27%，同比下降 27.83%。

7、印花税完成 2361 万元，为年度预算的 100.04%，同比下降 32.45%。

8、城镇土地使用税完成 9467 万元，为年度预算的 99.97%，同比增长 49.39%。

9、土地增值税完成 2699 万元，为年度预算的 99.96%，同比下降 88.48%。

10、车船税完成 3854 万元，为年度预算的 100.10%，同比下降 22.12%。

11、耕地占用税完成 4013 万元，为年度预算的 100.07%，同比下降 12.76%。

12、契税完成 16303 万元，为年度预算的 100.08%，同比下降 0.15%。

13、烟叶税完成 747 万元，为年度预算的 99.60%，同比增长 16.17%。

14、环境保护税完成 526 万元，为年度预算的 99.25%，同比下降 42.51%。

15、专项收入完成 47210 万元，为年度预算的 100.13%，同比增长 180.88%。

16、行政事业性收费收入完成 7751 万元，为年度预算的 100.01%，同比增长 271.22%。

17、罚没收入完成 9171 万元，为年度预算的 100.01%，同比增长 276.63%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 31628 万元，为年度预算的 99.99%，同比下降 38.79%。

19、其他收入 5572 万元，占年度预算的 100.04%，同比下降 20.81%。

（三）全县一般公共预算支出决算情况

2023 年全县一般公共预算支出年初预算 313816 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 383686

万元，实际完成 383686 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，增长 5.96%。（详见附表 3）

主要项目执行情况是：

1. 一般公共服务支出 54437 万元，同比减支 6 万元，下降 0.01%。
2. 国防支出 48 万元，同比减支 47 万元，下降 49.47%。
3. 公共安全支出 13811 万元，同比增支 7 万元，增长 0.05%。
4. 教育支出 67381 万元，同比增支 3607 万元，增长 5.66%。
5. 科学技术支出 23571 万元，同比增支 5283 万元，增长 28.89%。
6. 文化体育与传媒支出 14676 万元，同比减支 599 万元，下降 3.92%。
7. 社会保障和就业支出 52278 万元，同比增支 1254 万元，增长 2.46%。
8. 卫生健康支出 39269 万元，同比减支 444 万元，下降 1.12%。
9. 节能环保支出 5695 万元，同比减支 1213 万元，下降 17.56%。
10. 城乡社区支出 10794 万元，同比增支 523 万元，下降 5.09%。
11. 农林水支出 47187 万元，同比增支 1383 万元，增长

3.02%。

12. 交通运输支出 8970 万元，同比增支 3115 万元，下降 53.20%。

13. 资源勘探工业信息等支出 2107 万元，同比增支 149 万元，增长 7.61%。

14. 商业服务业等支出 1980 万元，同比增支 1050 万元，增长 112.90%。

15. 自然资源海洋气象等支出 1042 万元，同比增支 134 万元，增长 14.76%。

16. 住房保障支出 8362 万元，同比减支 609 万元，下降 6.79%。

17. 粮油物资储备支出 1095 万元，同比增支 4 万元，增长 0.37%。

18. 灾害防治及应急管理支出 2015 万元，同比减支 325 万元，下降 13.89%。

19. 债务付息支出 6042 万元，同比减支 95 万元，下降 1.55%。

20. 其他支出 22925 万元，同比增支 8505 万元，增长 58.98%。

（四）民生及重点项目支出情况

全县教育、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、文化体育与传媒、农林水、交通运输、节能环保、住房保障、城乡社区等民生支出合计 271900 万元，占一般公共预算支

出的比重达到 70.83%。其中：社会保障和就业支出 52278 万元，卫生健康支出 39269 万元，有效的保障了低保，就业补助，社会救助，老年福利，基层医疗卫生机构等重点民生项目。

二、县本级一般公共预算收支决算情况

（一）县本级一般公共预算收支决算平衡情况

2023 年，全县一般公共预算收入总计 501407 万元，其中：一般公共预算收入 232236 万元，上级补助收入 208737 万元，债务转贷收入 43503 万元，调入预算稳定调节基金 16149 万元，调入资金 0 万元。

全县一般公共预算支出总计 501407 万元，其中：一般公共预算支出 383686 万元，上解上级支出 35042 万元，补助下级支出 30574 万元，债务还本支出 36631 万元，调用预算周转金 0 万元，补充预算稳定调节基金 43265 万元，结转下年支出 0 万元。

收支相抵，2023 年全县一般公共预算年终滚存无结余。

（详见附表 4）

（二）县本级一般公共预算收入决算情况

2023 年全县一般公共预算收入预算 243092 万元，调整预算数为 232080 万元，实际完成 232236 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.07%，增长 5.09%。其中：税收收入完成 130904 万元，为年度预算的 100.07%，同比下降 7.13%，占一般公共预算收入的比重为 56.37%；非税收入完成 101332

万元，为年度预算的 100.06%，同比增长 26.60%。（详见附件 7）

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 45719 万元，为年度预算的 100.17%，同比下降 6.36%。

2、企业所得税完成 10381 万元，为年度预算的 100.01%，同比下降 18.10%。

3、个人所得税完成 5380 万元，为年度预算的 100%，同比下降 211.16%。

4、资源税完成 23258 万元，为年度预算的 99.99%，同比增长 53.27%。

5、城市维护建设税完成 3940 万元，为年度预算的 100%，同比下降 10.54%。

6、房产税完成 2256 万元，为年度预算的 100.27%，同比下降 27.83%。

7、印花税完成 2361 万元，为年度预算的 100.04%，同比下降 32.45%。

8、城镇土地使用税完成 9467 万元，为年度预算的 99.97%，同比增长 49.39%。

9、土地增值税完成 2699 万元，为年度预算的 99.96%，同比下降 88.48%。

10、车船税完成 3854 万元，为年度预算的 100.10%，同

比增长 22.12%。

11、耕地占用税完成 4013 万元，为年度预算的 100.07%，同比下降 12.76%。

12、契税完成 16303 万元，为年度预算的 100.08%，同比下降 0.15%。

13、烟叶税完成 747 万元，为年度预算的 99.60%，同比增长 16.17%。

14、环境保护税完成 526 万元，为年度预算的 99.25%，同比下降 42.51%。

15、专项收入完成 47210 万元，为年度预算的 100.13%，同比增长 180.88%。

16、行政事业性收费收入完成 7751 万元，为年度预算的 100.01%，同比增长 271.22%。

17、罚没收入完成 9171 万元，为年度预算的 100.01%，同比增长 276.63%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 31628 万元，为年度预算的 99.99%，同比下降 38.79%。

19、其他收入 5572 万元，占年度预算的 100.04%，同比下降 20.81%。

（三）县本级一般公共预算支出决算情况

2023 年全县一般公共预算支出年初预算 284015 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地

方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 353112 万元，实际完成 353112 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，增长 7.33%。（详见附表 8、9）

主要项目执行情况是：

1、一般公共服务支出 37848 万元，同比增支 498 万元，增长 1.33%。

2、国防支出 48 万元，同比增支 17 万元，增长 54.84%。

3、公共安全支出 13811 万元，同比增支 7 万元，增长 0.05%。

4、教育支出 67381 万元，同比增支 3607 万元，增长 5.66%。

5、科学技术支出 23571 万元，同比增支 5283 万元，增长 28.89%。

6、文化体育与传媒支出 14514 万元，同比减支 615 万元，下降 4.17%。

7、社会保障和就业支出 50350 万元，同比增支 979 万元，增长 1.98%。

8、卫生健康支出 38703 万元，同比增支 93 万元，增长 0.24%。

9、节能环保支出 5553 万元，同比减支 469 万元，下降 7.79%。

10、城乡社区支出 10674 万元，同比增支 648 万元，增

长 6.46%。

11、农林水支出 40579 万元，同比增支 3062 万元，增长 8.16%。

12、交通运输支出 8970 万元，同比增支 3115 万元，增长 53.20%。

13、资源勘探信息等支出 2107 万元，同比增支 149 万元，增长 7.61%。

14、商业服务业等支出 1980 万元，同比增支 1050 万元，增长 112.90%。

15、自然资源海洋气象等支出 1042 万元，同比增支 134 万元，增长 14.76%。

16、住房保障支出 5847 万元，同比减支 235 万元，下降 3.86%。

17、粮油物资储备支出 1095 万元，同比增支 4 万元，增长 0.37%。

18、灾害防治及应急管理支出 2015 万元，同比增支 216 万元，增长 12.01%。

19、其他支出 20981 万元，同比增支 6766 万元，下降 47.60%。

（四）县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算情况

2023 年县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算

支出 105531 万元，其中工资福利支出 29368 万元，商品和服务支出 4214 万元，对事业单位经常性补助 68143 万元，对个人和家庭的补助 3806 万元。

（五）县本级一般公共预算“三公”经费支出决算情况

2023 年，宝丰县一般公共预算“三公”经费决算数为 331 万元，完成预算调整数的 99.86%。上年同期一般公共预算“三公”经费决算数 458 万元，同比减支 127 万元，下降 27.64%。

1、因公出国（境）费决算 0 万元，与上年持平。全年共出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费 149.59 万元，比上年增加 0.04 万元，增长 0.03%，包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 149.59 万元，比上年增加 0.04 万元，增长 0.03%。

3、公务接待费 181.88 万元，比上年下降 126.68 万元，下降 41.06%。（详见附表 11）

“三公”经费下降的主要原因是：严格控制支出，认真贯彻落实八项规定要求，厉行节约、使得“三公”经费各单项支出均明显下降。

（六）县本级基本建设支出决算情况

2023 我县本级安排的基本建设项目共 3195 万元，城乡社区支出 800 万元，交通运输支出 2395 万元。（详见附表 12）

三、一般公共预算税收返还和转移支付决算情况

(一) 上级对我县税收返还和转移支付分项目补助情况

2023 年，上级补助我县一般公共预算税收返还和转移支付合计 208737 万元。（详见附表 13）

1、税收返还 8910 万元，与上年同期持平。

2、一般性转移支付 177626 万元。主要项目为：均衡性转移支付 34592 万元，结算补助收入 8931 万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入 8800 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 1739 万元，教育共同财政事权转移支付收入 15676 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 5209 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9403 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 6291 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 24 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 37282 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 2043 万元，产粮（油）大县奖励资金 1786 万元，重点生态功能区转移支付 1910 万元，固定数额补助 21717 万元。

3、专项转移支付 22201 万元。主要项目为：一般公共服务专项 49 万元，国防专项 8 万元，公共安全专项 13 万元，教育专项 629 万元，科学技术专项 1049 万元，文化体育与传媒专项 2405 万元，社会保障和就业专项 119 万元，卫生健康专项-343 万元，农林水专项 4083 万元，交通运输专项

3180 万元，资源勘探电力信息等专项 374 万元，商业服务业等专项 396 万元，住房保障专项 2245 万元，其他资金专项 4794 万元。

（二）我县税收返还和转移支付补助分地区情况

2023 年，我县本级一般公共预算税收返还和转移支付合计 208737 万元。（详见附表 14）

四、全县政府性基金收支决算情况

（一）全县政府性基金收支决算平衡情况

2023 年，全县政府性基金收入 52007 万元，上级补助收入 6033 万元，上年结余 41077 万元，调入资金 263 万元，专项债务转贷收入 173890 万元，基金收入总计 273270 万元。政府性基金支出 195690 万元，上解上级支出 144 万元，调出资金 0 万元，债务还本支出 33574 万元，收支相抵年终结余 33525 万元。（详见附表 17）

（二）全县政府性基金收入决算情况

2023 年全县政府性基金收入预算为 190000 万元，调整预算数为 51935 万元，实际完成 52007 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.14%，下降 69.32%。（详见附表 18）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权出让收入 48310 万元，为预算的 100.11%，下降 69.83%。

2、国有土地收益基金收入 1935 万元，为预算的 99.74%，下降 50.89%。

3、农业土地开发资金收入 435 万元，为预算的 101.16%，下降 55.48%。

4、污水处理费收入 197 万元，为预算的 103.68%，下降 24.23%。

（三）全县政府性基金支出决算情况

2023 年全县政府性基金支出年初预算 224994 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 229215 万元，实际完成 195690 万元，为调整预算（以下简称预算）的 85.37%，下降 42.63%。（详见附表 19）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金支出 52 万元，为预算的 100%，增长 1200%。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 3216 万元，为预算的 99.78%，下降 23.08%。

3、小型水库移民扶助基金安排的支出 116 万元，为预算的 100%，下降 51.26%。

4、国有土地使用权出让收入安排的支出 55438 万元，为预算的 99.55%，下降 63.41%。

5、国有土地收益基金收入安排的支出 1929 万元，为预算的 100%，下降 50.92%。

6、农业土地开发收入安排的支出 530 万元，为预算的 99.62%，下降 60.24%。

7、污水处理费收入安排的支出 194 万元，为预算的 98.48%，下降 25.38%。

8、大中型水库库区基金安排的支出 69 万元，为预算数的 100%，下降 38.94%。

9、彩票公益金收入安排的支出 1534 万元，为预算的 98.52%，增长 21.26%。

10、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 114018 万元，为预算数的 77.45%。下降 21.26%。

五、县本级政府性基金收支决算情况

（一）县本级政府性基金收支决算平衡情况

2023 年，全县政府性基金收入 52007 万元，上级补助收入 6033 万元，上年结余 41077 万元，调入资金 263 万元，专项债务转贷收入 173890 万元，基金收入总计 273270 万元。政府性基金支出 180273 万元，补助下级支出 1541 万元，上解上级支出 144 万元，调出资金 0 万元，债务还本支出 33525 万元，收支相抵年终结余 33525 万元。（详见附表 20）

（二）县本级政府性基金收入决算情况

2023 年全县政府性基金收入预算为 190000 万元，调整预算数为 51935 万元，实际完成 52007 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.14%，下降 74.22%。（详见附表 21）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权出让收入 48364 万元，为预算的 100.11%，下降 63.35%。

2、国有土地收益基金收入 1930 万元，为预算的 99.74%，下降 50.89%。

3、农业土地开发资金收入 435 万元，为预算的 101.16%，

下降 55.48%。

4、污水处理费收入 197 万元，为预算的 103.68%，下降 24.23%。

（三）县本级政府性基金支出决算情况

2023 年全县政府性基金支出年初预算 236475 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 180273 万元，实际完成 180273 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，下降 42.33%。（详见附表 22）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金安排的支出 52 万元，为预算的 100%，增长 1200%。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 3216 万元，为预算的 100%，下降 23.08%。

3、国有土地使用权出让收入安排的支出 40141 万元，为预算的 100%，下降 67.41%。

4、国有土地收益基金安排的支出 1929 万元，为预算的 100%，下降 50.92%。

5、农业土地开发收入安排的支出 530 万元，为预算的 100%，下降 60.24%。

6、污水处理费收入安排的支出 194 万元，为预算的 100%，下降 25.38%。

7、大中型水库库区基金安排的支出 69 万元，为预算数的 100%，下降 38.94%。

8、彩票公益金收入安排的支出 1414 万元，为预算的 100%，增长 22.94%。

9、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 114018 万元，为预算数的 100%。下降 26.43%。

（四）市对我县政府性基金转移支付分项目决算情况

2023 年，市对县政府性基金转移支付预算数 2572 万元，支出决算数 6033 万元（详见附表 24），分项目为：国家电影事业发展专项资金 52 万元，大中型水库移民后期扶持基金 3223 万元，小型水库移民后期扶持基金 98 万元，国有土地使用权出让金 1035 万元，大中型水库库区基金 68 万元。

六、国有资本经营预算收支决算情况

2023 年我县国有资本经营本级预算收入 300 万元，上级转移支付收入 62 万元，全年收入合计 495 万元。国有资本经营支出 495 万元，全部为县级解决历史遗留问题及改革成本支出，年终结转结余 95 万元。

七、社会保险基金预算收支决算情况

2023 年，社会保险基金收入 17951 万元，包含：社保费收入 3436 万元，利息收入 666 万元，财政补贴收入 3602 万元；实际支出 13792 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 13792 万元，本年收支结余 4159 万元，年末滚存结余 46345 万元。（详见附表 36）

八、政府债务情况

按照《预算法》规定，从 2015 年起，国家对政府债务

余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。财政核定我县 2023 年政府债务限额为 796397 万元，其中一般债务限额 198937 万元；专项债务限额 597460 万元。截止 2023 年末，我县政府债务余额为 793625 万元，其中一般债务 198837 万元；专项债务 594788 万元。债务余额在核定的限额之内。

2023 年，我县地方政府债务还本支出 70205 万元，其中：地方政府一般债务还本支出 36631 万元，地方政府专项债务支出 33574 万元；债务付息支出合计 2245 万元，其中：地方政府一般债务付息支出 6042 万元，地方政府专项债务付息支出 16414 万元。

2023 年，上级财政转贷我县新增地方政府债券 135751 万元，其中：一般债券 4551 万元，用于交通基础设施领域 2500 万元，农林水利建设领域 51 万元，其他社会事业领域 2000 万元；专项债券 131200 万元，用于交通基础设施领域 5700 万元，能源基础设施领域 3000 万元，农林水利建设领域 6000 万元，生态保护领域 1000 万元，卫生健康领域 1500 万元，教育领域 5200 万元，文化旅游领域 4300 万元，其他社会事业领域 1600 万元，仓储物流基础设施领域 5700 万元，市政建设领域 22610 万元，偿还存量债务 74590 万元。

需要说明的是：财政报告中的决算数据，是对财政总预

算会计账中收支数据分项进行四舍五入取整后再合计的结果，审计报告中的数据，是将财政总预算会计账中收支数据合计后进行四舍五入并保留两位小数的结果，二者会有微小差异。（详见附表 15、16、26、27）