**2023年遂平县财政决算公开表格**

**相关说明**

2023年，在全县国民经济持续发展的基础上，财税部门依法组织收入，不断强化支出管理水平，随着疫情防控和经济社会发展各项工作统筹推进，我县财政收入保持稳定增长，较好地完成了全年收入任务。财政支出压力逐步加大，收支矛盾非常突出，但社会重点民生支出得到良好保障。政府性基金收支基本平衡，略有结余。

**一、全县一般公共预算收入完成情况。**

一般公共预算收入累计完成185582万元,为年度预算181382万元的102.3%，按时完成全年任务，比上年同期收入174574万元增长6.3%，增收11008万元。其中：县本级一般公共财政预算收入累计完成172227万元，为年度预算166407万元的103.5%，比序时进度高3.5个百分点，较上年同期收入149224万元增长15.4%，增收23003万元。乡镇级一般公共预算收入累计完成13355万元,为年度预算14975万元的89.2%，比序时进度低10.8个百分点，较上年同期收入25351万元下降47.3%（按上年可比口径），减收11996万元。

**（一）**税收收入累计完成129899万元,为年初预算131108万元的99.1%，比上年同期123106万元增长5.5%，增收6793万元。税收收入占一般公共预算收入的比重为70%，比上年同期70.5%，下降0.5个百分点。

（1）增值税：本月完成3873万元，累计完成77649万元，为年初预算71623万元的108.4%，比上年同期64009万元增长21.3%，增收13641万元。

（2）企业所得税（40%部分）：本月完成 54万元，累计完成6443万元,为年初预算6374万元的101.1%，比上年同期5795万元增长11.2％，增收648万元。

（3）个人所得税（40%部分）：本月完成121 万元，累计完成1535万元，为年初预算2243万元的68.4%，比上年同期2039万元下降24.7%，减收504万元。

（4）城市维护建设税：本月完成157万元，累计完成5290万元，为年初预算7443万元的71.1%，比上年同期7130万元下降25.8%，减收1840万元。

（5）资源税：本月完成107万元，累计完成1314万元，为年初预算1137万元的115.6%，比上年同期1034万元增长27.1%，增收281万元。

（6）房产税：本月完成94万元，累计完成5011万元，为年初预算1942万元的258%，比上年同期1765万元增长183.9%，增收3246万元。

（7）印花税：本月退税266万元，累计完成1945万元，为年初预算2800万元的69.5%，比上年同期3273万元下降40.6 %，减收1328万元。

（8）城镇土地使用税：本月完成16万元，累计完成8603万元，为年初预算7138万元的120.5%，比上年同期5673万元增长51.6％，增收2930万元。

（9）土地增值税：本月完成440万元，累计完成3729万元，为年初预算5000万元的74.6%，比上年同期5362万元下降30.48.5％，减收1632万元。

（10）车船税：本月完成106万元，累计完成1215万元，为年初预算1537万元的79%，比上年同期1397万元，下降13%，减收182万元。

（11）契税：本月完成582万元，累计完成14918万元，为年初预算14003万元的106.5%，比上年同期12730万元，增长17.2%，增收2188万元。

（12）环境保护税：本月无收入，累计完成246万元，为年初预算404万元的61%，比上年同期367万元，下降32.8%，减收121万元。

（13）耕地占用税：本月无收入，累计完成2002万元，为年初预算9464万元的21.1%，比上年同期12533万元，下降84%，减收10532万元。

**（二）**非税收入累计完成55684万元，为年初预算50274万元的110.8%，比上年同期51469万元增长8.2%，增收4215万元，占一般公共预算收入的比重为30%。

（1）专项收入：本月完成287万元，累计完成6007万元，为年初预算3450万元的174.1%，比上年同期3010万元增长99.6%，增收2997万元，其中：税务部门专项收入本月完成275万元，累计完成5953万元，较上年同期2950万元增长101.8%，增收3004万元。

财政部门专项收入累计完成54万元，比上年同期61万元下降10.6%，减收7万元。

（2）行政性收费收入：本月完成360万元，行政性收费（包含税务部门征收）累计完成2457万元，为年初预算2194万元的112%，比上年同期3050万元下降19.4%，减收593万元

（3）罚没收入：本月完成367万元，累计完成3589万元，为年初预算4857万元的73.9%，比上年同期3621万元下降0.9%，减收32万元

（4）国有资源有偿使用收入：本月完成4769万元，累计完成41597万元，为年初预算39773万元的104.6%，比上年同期41225万元增长0.9%，增收372万元。

（5）政府住房基金收入：本月完成2024万元，累计完成2025万元，比上年同期150万元增长1249.3%，增收1875万元。

**二、全县一般公共预算支出完成情况。**

一般公共预算支出累计完成380465万元，为调整预算472454万元的80.5%，比上年同期355943万元增长6.9％，增支24522万元。其中：县本级支出(包括乡镇教师及乡镇离休干部等支出)累计完成339584万元，比上年同期支出318047万元增长6.8%，增支21537万元；乡镇级支出累计完成40881万元，比上年同期支出37896万元增长7.9%，增支2985万元。

1、一般公共服务支出累计完成39814万元，比上年同期38660万元增长3%，增支1154万元。

2、公共安全支出累计完成11547万元，比上年同期10669万元增长8.2%，增支878万元。

3、教育支出累计完成74551万元，比上年同期69534万元增长7.2%，增支5016万元。

4、科学技术支出累计完成296640万元，比上年同期28532万元增长3.9%，增支1108万元。

5、文化体育与传媒支出累计完成2748万元，比上年同期2552万元增长7.7%，增支196万元。

6、社会保障与就业支出累计完成56835万元，比上年同期51206万元增长11%，减支5629万元。

7、医疗卫生与计划生育支出累计完成33098万元，比上年同期32975万元增长0.4%，增支123万元。

8、节能环保支出累计完成936万元，比上年同期2361万元下降604%，减支1426万元。

9、城乡社区支出累计完成53287万元，比上年同期20268万元增长162.9%，增支33020万元。

10、农林水支出累计完成35779万元，比上年同期56398万元下降36.6%，减支20619万元。

11、交通运输支出累计完成18961万元，比上年同期17342万元增长9.3%，增支1619万元。

12、资源勘探电力信息支出累计完成130万元，比上年同期5201万元下降97.5%，减支5071万元。

13、商业服务业等支出累计完成1348万元，比上年同期1189万元增长13.4%，增支159万元。

14、金融支出累计完成76万元。

15、自然资源海洋气象等支出累计完成2197万元，比上年同期2774万元，下降20.8%，减支577万元。

16、住房保障支出累计完成13040万元，比上年同期8580万元，增长52%，增支4460万元。

17、粮油物资储备支出累计完成1513万元，比上年同期1344万元，增长12.6%，增支169万元。

18、灾害防治及应急管理支出累计完成1048万元，比上年同期1767万元，下降40.7%，增支718万。

19、其他支出累计完成419万元，比上年同期1442万元下降70.9%，减支1023万元。

20、债务付息支出累计完成3405万元，比上年同期3150万元增长8.1%，增支255万元。

**三、政府性基金收支余完成情况。**

（一）2023年，政府性基金预算收入累计完成121181万元，为年初预算116680万元的103.9%，比上年同期153189万元，下降20.9%，减收32008万元。

（二）2023年，政府性基金预算支出累计完成269479万元，比上年同期331500万元下降18.7%，减支62021万元。其中：县本级累计完成205741万元;乡镇级支出累计完成63738万元。

（三）2023年，政府性基金预算收入累计完成121181万元，政府性基金预算支出累计完成269479万元，综合上年结余及收入情况，政府性基金本年结余9246万元。

**四、社会保险基金收支余完成情况**

2023年，我县社会保险基金收入合计58053万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入20373万元，机关事业养老保险基金收入37680万元,;支出合计52688万元,其中：城乡居民基本养老保险基金支出15983万元，机关事业养老保险基金36705万元。收支相抵，2023年我县社会保险基金预算收支结余60583万元，年末滚存结余115800万元。

**五、财政收支平衡情况。**

（一）2023年一般公共预算收支平衡情况。

收入总计423328万元，包括：一般公共预算收入185582万元，上级补助收入237746万元（其中：返还性收入9770万元，一般性转移支付收入213570万元，专项转移支付收入14406万元），债务转贷收入27462万元，动用预算稳定调节基金15049万元，调入资金585万元，上年结余96132万元。

支出总计4622404万元，包括：一般公共预算支出380465万元，债务还本支出18676万元，上解上级支出37491万元，调出资金21408万元，安排预算稳定调节基金4200万元。一般公共预算年终结余98916万元，扣除结转下年的支出98916万元后，净结余为0。

（二）2023年政府性基金收支平衡情况。

收入总计283020万元，包括：政府性基金预算收入121181万元，上级补助收入2567万元，上年结余4774万元，调入资金21408万元，债务转贷收入133090万元。

支出总计275553万元，包括：政府性基金预算支出269479万元，政府性基金上解上级支出110万元，政府性基金调出资金585万元,债务还本支出5379万元。政府性基金年终结余7476万元.

**六、2023年财政收支运行特点。**

一、一般公共预算收入保持稳定增长。一般公共预算收入累计完成185582万元，比上年同期收入增长6.3%，增收11008万元，增幅位居全市第4位。其中：税收收入累计完成129899万元,比上年同期收入增长5.5%，增收6793万元，增幅位居全市第2位。税收占一般公共预算收入的比重为70%，比上年同期下降0.5个百分点。一般公共预算收入及税收收入保持稳定增长。

二、主体税种增长较多，对税收收入贡献较大。虽然疫情已基本得到控制，但疫情对经济的影响还未完全消除，加上大规模减税降费、疫情防控相关财税支持政策带来的减收效应持续释放，对我县税收收入影响依然较大，导致税种之间收入不均衡。主体税种累计完成90917万元，较比上年同期增长15.1%，增收11945万元，占税收收入的比重为70%；小税种累计完成38982万元，较上年同期下降11.7%，减收5152万元，占税收收入的比重为30%。主体税种从总量及占比上都高于小税种，对税收收入贡献较大。

三、非税收入虽然增收较多，但增长可持续性较差。非税收入累计完成55684万元，比上年同期收入51469万元，增长8.2%，增收4215万元。非税收入占一般公共预算收入的比重为30%。虽然非税收入增长较多，但随着近年来，国家对部分非税收费项目逐步精简、取消，非税收入的整体增收空间正在逐步缩小。同时，非税收入的基数在逐年增加，非税收入在未来年度持续高速增长面临压力逐步加大。

四、乡级一般公共预算收入增长较多，乡镇间收入不均衡。乡级一般公共预算收入累计完成13355万元，同比下降47.3％，减收11996万元，乡级收入基数小，乡镇间增长不均衡，其中：增幅增长较大的3个乡镇分别是：凤鸣谷（117.8％）、和兴（47.3%）、阳丰（44.8%）；幅度下降较大的乡镇是：灈阳(-82.6%)、工业集聚区（-80%）、车站(-74.3%)。

五、优化支出结构，民生支出得到较好保障。县乡财政部门按照“保重点、压一般”的原则，积极调整优化支出结构，不断加大公共服务领域的投入，与人民群众生活直接相关的民生支出得到有效保障。2023年，我县教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、保障性住房等方面的民生支出累计完成289234万元，比上年同期同期增长10.7%，增支28018万元，占一般公共预算支出的比重为73.64%。在我县财力紧张以及收支矛盾尤为突出的情况下，民生支出得到了较好保障。