# 2023年砚山县政府决算说明

**一、2023年砚山县一般公共预算收入决算情况**

砚山县2023年地方一般公共预算收入预算数为52,000 万元，决算数为75055万元，为预算数的144.3%，同比增长62.5%，增收28859万元。

1. 增值税预算数为14,800万元，决算数为30,661万元，为预算的207.2%，比预算超收15861万元。超收原因：2023年1-12月，入库增值税63348万元，同比增收18696万元，增长41.87%。一是增值税留抵退税回补因素带动增长。累计退还云南宏泰新型材料有限公司增值税留抵退税11.26亿元，大额留抵退还后2023年该公司产量销量大幅增长，产生增值税25223万元。二是制造业中小微企业缓缴税费到期，缴纳增值税2400万元。
2. 企业所得税预算数为3,680万元，决算数为4,354 万元，为预算的118.3%，比预算超收674万元。

3、个人所得税预算数为680万元，决算数为667万元，为预算的98.2%，比预算减收13万元。

4、资源税预算数为2,300万元，决算数为2,382 万元，为预算的103.6%，比预算超收82万元。

5、城市维护建设税预算数为1,900 万元，决算数为1,650 万元，为预算的86.8%。

6、房产税预算数为1,300 万元，决算数为1,008 万元，为预算的77.5%。

7、印花税预算数为2,300万元，决算数为2,462 万元，为预算的107.0%。

8、城镇土地使用税预算数为860万元，决算数为514万元，为预算的59.8%。

9、土地增值税预算数为2,200万元，决算数为3,018 万元，为预算的137.2%。

10、车船税预算数为1,850万元，决算数为1,868万元，为预算的101.0%。

11、耕地占用税预算数为-2,760万元，决算数为-3,338 万元，为预算的120.9%。

12、契税预算数为2,670万元，决算数为3,640万元，为预算的136.3%。

13、烟叶税预算数为10,000万元，决算数为12,974万元，为预算的129.7%。

14、环境保护税预算数为420万元，决算数为426 万元，为预算的101.4%。

15、专项收入预算数为1,800万元，决算数为3,570万元，为预算的198.3%，比预算超收1770万元。

16、行政事业性收费收入预算数为3,100万元，决算数为4,218 万元，为预算的136.1%，比预算超收1118万元。

17、罚没收入预算数为3,600 万元，决算数为3,419 万元，为预算的95.0%，比预算减收181万元。

18、国有资源（资产）有偿使用收入预算数为1,300 万元，决算数为1,507万元，为预算的115.9%，比预算超收207万元。

19、政府住房基金收入预算数为0万元，决算数为4万元。

20、其他收入预算为0万元，决算为51万元。

**二、2023年砚山县一般公共预算支出决算情况**

砚山县2023年地方一般公共预算支出预算数为372,000万元，决算数为 391,251 万元，完成预算的105.2%。具体情况如下：

1. 一般公共服务支出预算数为 30,992 万元，决算数为 32,750万元，完成预算的105.7%。其中：
2. 人大事务预算数为953万元，决算数为1,059万元，完成预算的111.1%。
3. 政协事务预算数为852万元，决算数为893万元，完成预算的104.8%。
4. 政府办公厅（室）及相关机构事务预算数为18,322万元，决算数为18,316万元，完成预算的100.0%。
5. 发展与改革事务预算数为394万元，决算数为626万元，完成预算的158.9%。
6. 统计信息事务预算数为431万元，决算数为414万元，完成预算的96.1%。
7. 财政事务预算数为1,322万元，决算数为1,259万元，完成预算的95.2%。
8. 税收事务预算数为79万元，决算数为184万元，完成预算的232.9%。
9. 审计事务预算数为68万元，决算数为9万元，完成预算的13.2%。
10. 纪检监察事务预算数为1,681万元，决算数为1,794万元，完成预算的106.7%。
11. 商贸事务预算数为357万元，决算数为396万元，完成预算的110.9%。
12. 民族事务预算数为829万元，决算数为1,909万元，完成预算的230.3%。
13. 民主党派及工商联事务预算数为155万元，决算数为174万元，完成预算的112.3%。
14. 群众团体事务预算数为405万元，决算数为380万元，完成预算的93.8%。
15. 党委办公厅(室)及相关机构事务预算数为2,769万元，决算数为3,107万元，完成预算的112.2%。
16. 组织事务预算数为538万元，决算数为478万元，完成预算的88.8%。
17. 宣传事务预算数为295万元，决算数为303万元，完成预算的102.7%。
18. 统战事务预算数为192万元，决算数为215万元，完成预算的112.0%。
19. 其他共产党事务支出(款)预算数为0万元，决算数为3万元，完成预算的100%。
20. 市场监督管理事务预算数为1,348万元，决算数为1,226万元，完成预算的90.9%。
21. 其他一般公共服务支出(款)预算数为0万元，决算数为12万元，完成预算的100%。
22. 国防支出预算数为 430万元，决算数为 479万元，完成预算的111.4%。其中：
23. 国防动员预算数为422万元，决算数为473万元，完成预算的112.1%。
24. 其他国防支出(款)预算数为6万元，决算数为6万元，完成预算的100%。
25. 公共安全支出预算数为13,813万元，决算数为 9,167 万元，完成预算的66.4%。其中：
26. 公安预算数为12,823万元，决算数为8,067万元，完成预算的62.9%。
27. 检察预算数为54万元，决算数为80万元，完成预算的148.1%。
28. 法院预算数为54万元，决算数为85万元，完成预算的157.4%。
29. 司法预算数为882万元，决算数为920万元，完成预算的104.3%。
30. 其他公共安全支出(款)预算数为0万元，决算数为15万元，完成预算的100%。
31. 教育支出预算数为 107,725 万元，决算数为 123,223 万元，完成预算的114.4%。其中：
32. 教育管理事务预算数为1,371万元，决算数为3,258万元，完成预算的237.6%。
33. 普通教育预算数为99,898万元，决算数为116,127万元，完成预算的116.2%。
34. 职业教育预算数为2,150万元，决算数为2,121万元，完成预算的98.7%。
35. 特殊教育预算数为858万元，决算数为806万元，完成预算的93.9%。
36. 进修及培训预算数为148万元，决算数为120万元，完成预算的81.1%。
37. 教育费附加安排的支出预算数为2,500万元，决算数为790万元，完成预算的31.6%。
38. 其他教育支出(款)预算数为800万元，决算数为1万元，完成预算的0.1%。
39. 科学技术支出预算数为 1,950 万元，决算数为 1,218 万元，完成预算的62.5%。其中：
40. 科学技术管理事务预算数为89万元，决算数为71万元，完成预算的79.8%。
41. 技术研究与开发预算数为1,853万元，决算数为1,133万元，完成预算的61.1%。
42. 科学技术普及预算数为0万元，决算数为14万元，完成预算的100%。
43. 文化旅游体育与传媒支出预算数为 1,919 万元，决算数为 1,023 万元，完成预算的53.3%。其中：
44. 文化和旅游预算数为1,380万元，决算数为1,350万元，完成预算的97.8%。
45. 文物预算数为22万元，决算数为42万元，完成预算的190.9%。
46. 体育预算数为0万元，决算数为-1,176万元，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。
47. 广播电视预算数为497万元，决算数为751万元，完成预算的151.1%。
48. 其他文化体育与传媒支出预算数为20万元，决算数为56万元，完成预算的280.0%。
49. 社会保障和就业支出预算数为 68,054 万元，决算数为 66,409 万元，完成预算97.6%。其中：
50. 人力资源和社会保障管理事务预算数为2,175万元，决算数为1,802万元，完成预算的82.9%。
51. 民政管理事务预算数为1,060万元，决算数为934万元，完成预算的88.1%。
52. 行政事业单位养老支出预算数为38,455万元，决算数为31,905万元，完成预算的83.0%。
53. 企业改革补助预算数为0万元，决算数为30万元，完成预算的100%。
54. 就业补助预算数为484万元，决算数为2,095万元，完成预算的432.9%。
55. 抚恤预算数为2,525万元，决算数为3,909万元，完成预算的154.8%。
56. 退役安置预算数为568万元，决算数为339万元，完成预算的59.7%。
57. 社会福利预算数为2,500万元，决算数为1,868万元，完成预算的74.7%。
58. 残疾人事业预算数为1,740万元，决算数为1,120万元，完成预算的64.4%。
59. 红十字事业预算数为60万元，决算数为58万元，完成预算的96.7%。
60. 最低生活保障预算数为8,039万元，决算数为8,888万元，完成预算的110.6%。
61. 临时救助预算数为399万元，决算数为342万元，完成预算的85.7%。
62. 特困人员救助供养预算数为1,259万元，决算数为1,061万元，完成预算的84.3%。
63. 其他生活救助预算数为19万元，决算数为10万元，完成预算的52.6%。
64. 财政对基本养老保险基金的补助预算数为7,710万元，决算数为10,938万元，完成预算的141.9%。
65. 退役军人管理事务预算数为313万元，决算数为415万元，完成预算的132.6%。
66. 其他社会保障和就业支出预算数为748万元，决算数为375万元，完成预算的50.1%。
67. 卫生健康支出预算数为 68,044 万元，决算数为 70,439 万元，完成预算的103.5%。其中：
68. 卫生健康管理事务预算数为617万元，决算数为537万元，完成预算的87.0%。
69. 公立医院预算数为4,698万元，决算数为5,543万元，完成预算的118.0%。
70. 基层医疗卫生机构预算数为5,097万元，决算数为5,403万元，完成预算的106.0%。
71. 公共卫生预算数为9,619万元，决算数为8,344万元，完成预算的86.7%。
72. 中医药预算数为354万元，决算数为175万元，完成预算的49.4%。
73. 计划生育事务预算数为454万元，决算数为673万元，完成预算的148.2%。
74. 行政事业单位医疗预算数为13,561万元，决算数为15,022万元，完成预算的110.8%。
75. 财政对基本医疗保险基金的补助预算数为28,577万元，决算数为30,852万元，完成预算的108.0%。
76. 医疗救助预算数为2,982万元，决算数为2,817万元，完成预算的94.5%。
77. 优抚对象医疗预算数为285万元，决算数为73万元，完成预算的25.6%。
78. 医疗保障管理事务预算数为344万元，决算数为380万元，完成预算的110.5%。
79. 老龄卫生健康事务预算数为11万元，决算数为10万元，完成预算的90.9%。
80. 其他卫生健康支出预算数为1,445万元，决算数为610万元，完成预算的42.2%。
81. 节能环保支出预算数为 4,873 万元，决算数为 1,988万元，完成预算的40.8%。其中：
82. 环境保护管理事务预算数为0万元，决算数为135万元，完成预算的100%。
83. 污染防治预算数为22万元，决算数为513万元，完成预算的2331.8%。
84. 自然生态保护预算数为1,200万元，决算数为1,200万元，完成预算的100%。
85. 退耕还林预算数为3,500万元，决算数为0万元，完成预算的0%。
86. 风沙荒漠治理预算数为1万元，决算数为140万元，完成预算的14000.0%。
87. 城乡社区支出预算数为 7,006 万元，决算数为 5,317 万元，完成预算的75.9%。其中：
88. 城乡社区管理事务预算数为2,141万元，决算数为2,101万元，完成预算的98.1%。
89. 城乡社区公共设施预算数为500万元，决算数为1,044万元，完成预算的208.8%。
90. 城乡社区环境卫生预算数为4,365万元，决算数为4,882万元，完成预算的111.8%。
91. 农林水支出预算数为 33,896 万元，决算数为 42,020 万元，完成预算的124.0%。其中：
92. 农业农村预算数为11,817万元，决算数为17,191万元，完成预算的145.5%。
93. 林业和草原预算数为5,756万元，决算数为2,175万元，完成预算的37.8%。
94. 水利预算数为3,736万元，决算数为3,455万元，完成预算的92.5%。
95. 巩固脱贫衔接乡村振兴预算数为11,247万元，决算数为18,022万元，完成预算的160.2%。
96. 农村综合改革预算数为36万元，决算数为86万元，完成预算的238.9%。
97. 普惠金融发展支出预算数为1,274万元，决算数为1,031万元，完成预算的80.9%。
98. 其他农林水支出预算数为30万元，决算数为60万元，完成预算的200.0%。
99. 交通运输支出预算数为 2,020 万元，决算数为 6,631 万元，完成预算的328.3%。其中：
100. 公路水路运输预算数为1,223万元，决算数为5,246万元，完成预算的428.9%。
101. 民用航空运输预算数为0万元，决算数为5万元，完成预算的100%。
102. 车辆购置税支出预算数为388万元，决算数为820万元，完成预算的211.3%。
103. 其他交通运输支出预算数为409万元，决算数为560万元，完成预算的136.9%。
104. 资源勘探信息等支出预算数为 2,100 万元，决算数为 -7,606 万元，完成预算的-362.2%，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。其中：
105. 工业和信息产业监管预算数为2,100万元，决算数为-7,606万元，完成预算的-362.2%，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。
106. 商业服务业等支出预算数为 223 万元，决算数为 133 万元，完成预算的59.6%。
107. 商业流通事务预算数为217万元，决算数为107万元，完成预算的49.3%。
108. 涉外发展服务支出预算数为6万元，决算数为26万元，完成预算的433.3%。
109. 自然资源海洋气象等支出预算数为 2,197 万元，决算数为 18,002 万元，完成预算的819.4%。其中：
110. 自然资源事务预算数为2,146万元，决算数为17,919万元，完成预算的835.0%。
111. 气象事务预算数为51万元，决算数为83万元，完成预算的162.7%。
112. 住房保障支出预算数为 13,048 万元，决算数为 13,411 万元，完成预算的102.8%。其中：
113. 保障性安居工程支出预算数为428万元，决算数为2,119万元，完成预算的495.1%。
114. 住房改革支出预算数为12,620万元，决算数为11,292万元，完成预算的89.5%。
115. 粮油物资储备支出预算数为 131 万元，决算数为 -330 万元，完成预算的-251.9%，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。
116. 粮油物资事务预算数为131万元，决算数为269万元，完成预算的205.3%。
117. 粮油储备预算数为0万元，决算数为-599万元，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。
118. 灾害防治及应急管理支出预算数为 2,770 万元，决算数为 3,088 万元，完成预算的111.5%。其中：
119. 应急管理事务预算数为1,384万元，决算数为1,119万元，完成预算的80.9%。
120. 消防事务预算数为577万元，决算数为1,040万元，完成预算的180.2%。
121. 自然灾害防治预算数为434万元，决算数为770万元，完成预算的177.4%。
122. 自然灾害救灾及恢复重建支出预算数为375万元，决算数为157万元，完成预算的41.9%。
123. 其他支出预算数为0万元，决算数为 -3,178 6万元，负数的原因是，使用存量资金安排支出，冲减当年科目。
124. 债务付息支出预算数为 6,749 万元，决算数为 6,784 万元，完成预算的100.5%。
125. 债务发行费用支出预算数为 60 万元，决算数为 283 万元，完成预算的471.7%。

**三、2023年砚山县政府性基金收支决算情况**

2023年，全县政府性基金预算收入完成59496万元，比上年同期减收1396万元，下降2.3%，减收主要原因是土地出让收入减少。全县政府性基金预算支出194081万元，占年初预期目标45512万元的426%，占调整预算的106%，同比增长82.8%，增支87889万元。增支的主要原因是：1.本年用土地出让收入安排隐性债务还本付息支出同比增加；2.新增专债支出同比增加85000万元。

**四、2023年度砚山县国有资本经营收支决算情况**

2023年，全县国有资本经营预算收入803万元，较上年下降97%，减收26263万元，主要是上年度取得民族体育运动场馆经营权转让收入26975万元，本年度只有其他国有资本经营预算企业利润收入803万元；加转移支付收入18万元，收入总计821万元。全县国有资本经营预算支出18万元，较上年下降78.8%，减支67万元；加调出资金803万元，支出总计821万元，收支相抵实现平衡。

（一）收入决算情况

砚山县县属国有企业共计17户，2023年国有资本经营收入预算数为75万元，决算数为803万元，为预算的1070%。

（二）支出决算情况

按照《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》和《国务院关于改革和完善国有资产管理体制的若干意见》（国发〔2015〕63号）要求，2023年国有资本经营预算继续加大调入一般公共预算力度，积极落实国家发展战略，重点解决国有企业历史遗留问题。

1、2023年国有资本经营支出预算数为78万元，决算数为18万元，为预算的23%。具体情况如下：

1. 国有资本经营预算本级支出预算数为78万元，决算数为18万元，完成预算数的23%。主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出18万元。
2. 国有资本经营预算调出资金预算数为15 万元，决算数为803万元。

**五、2023年砚山县社会保险基金收支决算情况**

2023年，全县社会保险基金收入208921万元，为调整预算数的113.6%，同比增长34.1%，增收53149万元，主要是本年度上级补助收入增加和回补各项社会保险保费。其中：社会保险缴费收入117349万元，利息收入954万元，财政补助收入14425万元，委托投资收益436万元，其他收入122万元，转移收入1723万元，上级补助收入73912万元。社会保险基金支出200881万元，为调整预算数的113.6%，同比增长29.1%，增支45220万元，主要是享受待遇人数增加及待遇标准提高，待遇支出增加，同时收入增加后，上解上级支出相应增加。其中：社会保险待遇支出109845万元，其他支出125万元，转移支出507万元，上解上级支出90404万元。收支相抵，当年结余8040万元，上年结余52296万元，年终滚存结余60336万元，主要为城乡居民基本养老保险45980万元、机关事业单位基本养老保险9462万元。