

附件

洱源县
2023年县本级财政决算草案

洱源县财政局编制

2024年7月

目录

表 一、2023年洱源县一般公共预算收支决算简表.....	1
表 二、2023年县本级重点支出增减变动情况说明.....	2
表 三、2023年大理州对洱源县税收返还和转移支付决算表.....	3
表 四、2023年洱源县政府性基金预算收支决算简表.....	4
表 五、2023年洱源县国有资本经营预算收支决算简表.....	5
表 六、2023年洱源县社保基金收支决算简表.....	6
表 七、2023年全县政府债务限额和余额情况表.....	7
表 八、2023年全县政府债务余额变动情况表.....	8
表 九、2022-2023年省级转贷政府债券情况表.....	9

2023年洱源县一般公共预算收支决算简表

表一

单位：万元

收 入						支 出					
项 目	2022年 决算数	2023年				项 目	2022年 决算数	2023年			
		年初预 算数	调整 预算数	决算数	比上年 增幅%			年初预 算数	调整 预算数	决算数	比上年 增幅%
税收收入	19,372	20,720	19,795	19,807	2.2	一般公共预算支出	15,534	15,645	15,374	15,447	-0.6
增值税	4,557	8,350	8,286	8,290	81.9	外交支出					
企业所得税	1,769	1,920	1,497	1,497	-15.4	国防支出	185	205	201	200	8.1
个人所得税	377	368	355	357	-5.3	公共安全支出	7,684	7,701	7,627	7,627	-0.7
资源税	382	300	220	220	-42.4	教育支出	48,156	48,325	48,321	48,317	0.3
城市维护建设税	894	900	943	944	5.6	科学技术支出	468	470	287	287	-38.7
房产税	1,076	500	300	300	-72.1	文化旅游体育与传媒支出	2,189	2,206	3,838	3,838	75.3
印花税	238	250	225	225	-5.5	社会保障和就业支出	34,056	34,257	30,791	30,793	-9.6
城镇土地使用税	722	750	530	529	-26.7	卫生健康支出	36,409	36,521	37,001	37,102	1.9
土地增值税	2,449	500	547	547	-77.7	节能环保支出	8,493	8,534	16,694	16,694	96.6
车船税						城乡社区支出	4,833	4,902	6,901	6,901	42.8
耕地占用税	291	350	406	406	39.5	农林水支出	39,387	39,621	54,926	55,115	39.9
契税	1,435	1,000	831	837	-41.7	交通运输支出	2,247	2,298	3,781	3,781	68.3
烟叶税	5,155	5,500	5,635	5,635	9.3	资源勘探工业信息等支出	708	721	4,496	4,501	535.7
环境保护税	27	32	20	20	-25.9	商业服务业等支出	214	230	798	800	273.8
其他税收收入						金融支出					
非税收入	14,915	14,596	15,533	15,555	4.3	援助其他地区支出					
专项收入	1,652	1,280	2,696	2,696	63.2	自然资源海洋气象等支出	1,594	1,548	1,500	1,501	-5.8
行政事业性收费收入	581	300	1,301	1,303	124.3	住房保障支出	2,619	2,678	7,003	7,003	167.4
罚没收入	2,848	1,500	1,559	1,563	-45.1	粮油物资储备支出	199	200	192	192	-3.5
国有资本经营收入						灾害防治及应急管理支出	3,887	3,900	2,533	2,533	-34.8
国有资产（资产）有偿使用收入	8,128	11,000	9,177	9,180	12.9	预备费					
捐赠收入			355	355		其他支出		974			
政府住房基金收入	1,460	100	201	201	-86.2	债务付息支出	1,946	1,960	1,950	1,950	0.2
其他收入	246	416	244	257	4.5	债务发行费用支出	19	40	26	26	36.8
本 年 收 入 小 计	34,287	35,316	35,328	35,362	3.1	本 年 支 出 小 计	210,827	212,936	244,240	244,608	16.0
上解收入						上解支出	12,379	4,690	7,154	6,405	-48.3
上级补助收入	251,723	249,426	191,303	202,379	-19.6	补助下级支出					
返还性收入	2,776	2,776	2,776	2,776		返还性支出					
一般性转移支付收入	156,055	152,420	152,274	162,655	4.2	一般性转移支付					
均衡性转移支付收入	20,696	22,647	22,760	22,760	10.0	均衡性转移支付支出					
县级基本财力保障机制奖补资金收入	24,274	22,528	22,919	22,919	-5.6	县级基本财力保障机制奖补资金支出					
重点生态功能区转移支付收入	3,514	3,305	2,482	2,482	-29.4	重点生态功能区转移支付支出					
民族地区转移支付收入	570	570	570	570		民族地区转移支付支出					
其他一般性转移支付收入	107,001	103,370	103,543	113,924	6.5	其他一般性转移支付支出					
专项转移支付收入	92,892	94,230	36,253	36,948	-60.2	专项转移支付					
调入资金	300	25,829	318	318	6.0	调入资金	45,820	11,453	11,453		-75.0
动用预算稳定调节基金	178		670	670	276.4	补充预算周转金	-670				-100.0
						安排预算稳定调节基金	670			1,953	191.5
债务转贷收入	17,735	7,410	25,410	25,410	43.3	债务转贷支出					
地方政府一般债券转贷收入	17,735	7,410	25,410	25,410	43.3	地方政府一般债券转贷支出					
新增一般债券转贷收入						新增一般债券转贷支出					
再融资一般债券转贷收入	17,735	7,410	25,410	25,410	43.3	再融资一般债券转贷支出					
						债务还本支出	17,829	7,410	25,261	25,511	43.1
						地方政府一般债务还本支出	17,829	7,410	25,261	25,511	43.1
上年结余收入	88,917	109,054	106,285	106,285	19.5	年终结余	106,285	201,999	71,206	80,494	-24.3
收 入 总 计	393,140	427,035	359,314	370,424	-5.8	支 出 总 计	393,140	427,035	359,314	370,424	-5.8

2023年县本级重点支出增减变动情况说明

表二

1. 科学技术支出287万元，比上年决算数减支181万元，下降38.7%，为年初预算470万元的61.1%。主要是用于高新企业培育、企业研发补助科技人才补助等。减支的主要原因是高新企业培育、研发投入、创新能力提升较上年减支137万元。
2. 文化旅游体育与传媒支出3838万元，比上年决算数增支1649万元，增长75.3%，为年初预算2206万元的174%。主要用于公共图书馆文化馆（站）免费开放、国家非物质文化遗产保护、右所西湖小镇建设、非遗传承人传习补助、旅游景区门票补助等。增支的主要原因是融媒体中心建设项目支出212万元、右所西湖小镇建设项目支出1386万元。
3. 社会保障和就业支出30793万元，比上年决算数减支3263万元，下降9.6%，为年初预算34257万元的89.9%。主要用于企业养老保险、就业支出、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位退休人员统筹外发放项目、城乡困难群众救助等。减支的主要原因是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助应进专户未进4944万元。
4. 卫生健康支出37102万元，比上年决算数增支693万元，增长1.9%，为年初预算36521万元的101.6%。主要用于重大传染病防控、计划生育家庭奖励与扶助、卫生健康事业发展等方面。增支的主要原因是基本公共卫生服务同比增支849万元
5. 节能环保支出16694万元，比上年决算数增支8201万元，增长96.6%，为年初预算8534万元的195.6%。主要用于洱海保护治理。增支的主要原因是洱海保护治理项目投入同比增支7971万元。
6. 城乡社区支出6901万元，比上年决算数增支2068万元，增长42.8%，为年初预算4902万元的140.8%。主要用于市政基础设施建设项目。增支的主要原因是市政项目前期经费834万元、润源水务有限公司注册资本金900万元、偿还原融资项目贷款本息。
7. 农林水支出55115万元，比上年决算数增支15728万元，增长39.9%，为年初预算39621万元的139.1%。主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务、农业生产发展、农村基础设施建设等。增支的主要原因是农业生产发展及农村基础设施建设同比增支3856万元、争取到中央水利发展资金——幸福河湖项目支出5209万元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴同比增支4100万元。
8. 交通运输支出支出3781万元，比上年决算数增支1534万元，增长68.3%，为年初预算2298万元的164.5%。主要用于公路建设、农村公路养护、自然村硬化路等项目。增支的主要原因是安排万头奶牛示范牧场进场道路工程建设资金300万元、解决历年公路建设项目欠款942万元。
9. 资源勘探工业信息等支出4501万元，比上年决算数增支3793万元，增长535.7%，为年初预算数721万元的624.3%。主要用于支持企业发展支出。增支的主要原因是省级制造业高质量发展专项资金支出200万元、注入企业注册资本金较上年增加2300万元、实施园区基础设施建设原融资本息较上年增加656万元。
10. 商业服务业等支出800万元，比上年决算数214万元增支586万元，增长273.8%，为年初预算数230万元的347.8%。主要用于服务业发展、民贸民品贴息等项目支出。增支主要原因是实施县域商业体系建设支出643万元。
11. 住房保障支出7003万元，比上年决算数增支4384万元，增长167.4%，为年初预算数2678万元的261.5%。主要用于老旧小区改造、城镇棚户区改造、农村危房改造、住房公积金等项目。增支的主要原因是住房公积金列支科目由原来的部门运转科目统一调整为住房保障支出类下设的住房改革支出科目。
12. 灾害防治及应急管理支出2533万元，比上年决算数减支1354万元，下降34.8%，为年初预算数3900万元的64.9%。主要为应急抢险、灾后恢复重建、地质灾害、消防救援等。减支的主要原因是2022年“9.13”大型山洪泥石流灾害应急抢险救灾及灾后重建支出较大，2023年无较大自然灾害发生。

2023年大理州对洱源县税收返还和转移支付决算表

表三

单位：万元

项 目	年初预算 数	决算数	决算数为年初预算数 的%
上级补助收入	249,426	202,379	81.0%
 返还性收入	2,776	2,776	100.0%
所得税基数返还收入	649	649	100.0%
成品油税费改革税收返还收入			
增值税税收返还收入	1,187	1,187	100.0%
消费税税收返还收入	5	5	100.0%
增值税“五五分享”税收返还收入	935	935	100.0%
其他返还性收入			
 一般性转移支付收入	152,420	162,655	107.0%
体制补助收入	1,434		
均衡性转移支付收入	22,647	22,760	100.0%
县级基本财力保障机制奖补资金收入	22,528	22,919	102.0%
结算补助收入	5,530	8,230	149.0%
资源枯竭型城市转移支付补助收入			
企业事业单位划转补助收入	753		
产粮(油)大县奖励资金收入			
重点生态功能区转移支付收入	3,305	2,482	75.0%
固定数额补助收入	11,406	13,902	122.0%
革命老区转移支付收入			
民族地区转移支付收入	570	570	100.0%
边境地区转移支付收入			
欠发达地区转移支付收入	4,180	6,080	145.0%
一般公共预算共同财政事权转移支付收入	30		
外交共同财政事权转移支付收入			
国防共同财政事权转移支付收入			
公共安全共同财政事权转移支付收入	900	852	95.0%
教育共同财政事权转移支付收入	14,140	12,453	88.0%
科学技术共同财政事权转移支付收入			
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	680	247	36.0%
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	19,220	18,551	97.0%
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	23,207	21,310	92.0%
节能环保共同财政事权转移支付收入	680	1,137	167.0%
城乡社区共同财政事权转移支付收入			
农林水共同财政事权转移支付收入	12,560	25,473	203.0%
交通运输共同财政事权转移支付收入	3,805	2,777	73.0%
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入			
商业服务业等共同财政事权转移支付收入			
金融共同财政事权转移支付收入			
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入			
住房保障共同财政事权转移支付收入	2,750	506	18.0%
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	50	51	102.0%
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入		309	
其他共同财政事权转移支付收入			
增值税留抵退税转移支付收入	1,881	1,892	101.0%
其他退税减税降费转移支付收入	10		
补充县区财力转移支付收入			
其他一般性转移支付收入	154	154	100.0%
 专项转移支付收入	94,230	36,948	39.0%
一般公共预算	1,400	975	70.0%
外交			
国防	107	114	107.0%
公共安全	118	112	95.0%
教育	3,998	786	20.0%
科学技术	329	59	18.0%
文化旅游体育与传媒	508	256	50.0%
社会保障和就业	948	452	48.0%
卫生健康	1,389	1,023	74.0%
节能环保	23,269	7,513	32.0%
城乡社区	4,211	231	5.0%
农林水	45,737	16,009	35.0%
交通运输	4,150	3,332	80.0%
资源勘探工业信息等	79	350	443.0%
商业服务业等	102		
金融			
自然资源海洋气象等	360	117	33.0%
住房保障	655	2,151	328.0%
粮油物资储备		13	
灾害防治及应急管理	6,870	3,455	50.0%
其他收入			

2023年洱源县政府性基金预算收支决算简表

表四

单位：万元

收 入						支 出					
项 目	2022年决算数	2023年				项 目	2022年决算数	2023年			
		年初预算数	调整预算数	决算数	比上年增幅%			年初预算数	调整预算数	决算数	比上年增幅%
旅游发展基金收入						科学技术支出					
国有土地收益基金收入						文化旅游体育与传媒支出	20				-100.0
农业土地开发资金收入						社会保障和就业支出	182	707	126	126	-30.8
国有土地使用权出让收入	1,750	40,030	3,685	3,685	110.6	节能环保支出					
土地出让价款收入	605	39,780	2,763	2,763	356.7	城乡社区支出	266	88	2,202	2,202	727.8
补缴的土地价款	146	50	88	88	-39.7	农林水支出			2	2	
划拨土地收入	1,434	200	839	839	-41.5	交通运输支出					
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-435		-5	-5	-98.9	资源勘探工业信息等支出					
其他土地出让收入						商业服务业等支出					
大中型水库库区基金收入						金融支出					
彩票公益金收入						其他支出	151,310	61,115	747	778	-99.5
福利彩票公益金收入						债务付息支出	10,002	13,272	12,149	12,149	21.5
体育彩票公益金收入						债务发行费用支出	122	80	14	14	-88.5
城市基础设施配套费收入	20	50	5	5	-75.0	抗疫特别国债安排的支出					
小型水库移民扶助基金收入											
车辆通行费											
污水处理费收入	236	250	433	433	83.5						
其他政府性基金收入											
专项债务对应项目专项收入	141		244	245	73.8						
本 年 收 入 小 计	2,147	40,330	4,367	4,368	103.4	本 年 支 出 小 计	161,902	75,262	15,240	15,271	-90.6
上解收入						上解支出	65		103	102	56.9
上级补助收入	2,519	1,950	2,144	2,207	-12.4	补助下级支出					
调入资金	45,820		11,453	11,453	-75.0	调出资金	300	25,829	300	300	
债务转贷收入	116,625	73,925	13,925	13,925	-88.1	债务转贷支出					
地方政府专项债务转贷收入	116,625	73,925	13,925	13,925	-88.1	地方政府专项债务转贷支出					
新增专项债券收入	115,300	60,000			-100.0	新增专项债券支出					
再融资专项债券收入	1,325	13,925	13,925	13,925	950.9	再融资专项债券支出					
						债务还本支出	4,525	15,125	15,125	15,125	234.3
						地方政府专项债务还本支出	4,525	15,125	15,125	15,125	234.3
上年结余收入	5,445	2,873	5,764	5,764	5.9	年终结余	5,764	2,862	6,885	6,919	20.0
收 入 合 计	172,556	119,078	37,653	37,717	-78.1	支 出 合 计	172,556	119,078	37,653	37,717	-78.1

2023年洱源县国有资本经营预算收支决算简表

表五

单位：万元

收 入					支 出						
项 目	2022年 决算数	2023年				项 目	2022年决 算数	2023年			
		年初预 算数	调整预 算数	决算数	比上年 增幅%			年初预算 数	调整预算 数	决算数	比上年增 幅%
利润收入		10	18	18		国有资本经营预算支出					
投资服务企业利润收入						解决历史遗留问题及改革成本支出	15	6	6	6	
建筑施工企业利润收入						“三供一业”移交补助支出					
房地产企业利润收入						国有企业退休人员社会化管理补助支出	15	6	6	6	
转制科研院所利润收入						国有企业改革成本支出					
卫生体育福利企业利润收入						其他解决历史遗留问题及改革成本支出					
教育文化广播企业利润收入						国有企业资本金注入					
机关社团所属企业利润收入						国有经济结构调整支出					
金融企业利润收入						公益性设施投资支出					
其他国有资本经营预算企业利润收入		10	18	18		其他国有企业资本金注入					
股利、股息收入						其他国有资本经营预算支出(款)		10			
国有控股公司股利、股息收入						其他国有资本经营预算支出(项)		10			
国有参股公司股利、股息收入											
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入											
产权转让收入											
国有独资企业产权转让收入											
清算收入											
国有股权、股份清算收入											
国有独资企业清算收入											
其他国有资本经营预算企业清算收入											
其他国有资本经营预算收入											
本 年 收 入 小 计		10	18	18		本 年 支 出 小 计	15	16	6	6	
上级补助收入	6	6	6	6		补助下级支出					
上年结余收入	9				-100	调出资金			18	18	
						年终结余					
收 入 总 计	15	16	24	24	60	支 出 总 计	15	16	24	24	
										60	

2023年洱源县社保基金收支决算简表

表六

单位：万元

收入						支出					
项 目	2022年决算数	2023年预算数	2023年决算数	决算数比预算数增减%	决算数比上年决算数增减%	项 目	2022年决算数	2023年预算数	2023年决算数	决算数比预算数增减%	决算数比上年决算数增减%
一、企业职工基本养老保险基金收入						一、企业职工基本养老保险基金支出					
其中：保险费收入						其中：待遇支出					
利息收入											
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	11,988	17,214	12,449	-27.7%	3.8%	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	12,164	13,640	13,550	-0.7%	11.4%
其中：保险费收入	10,303	15,321	10,091	-34.1%	-2.1%	其中：待遇支出	12,159	13,635	13,543	-0.7%	11.4%
利息收入	252	521	625	20.0%	148.0%	转移支出		5		-100.0%	#DIV/0!
财政补贴收入	1,192	1,192	1,358	13.9%	13.9%	其他支出	5		7		
转移收入	239	180	374	107.8%	56.5%						
三、失业保险基金收入						三、失业保险基金支出					
其中：保险费收入						其中：待遇支出					
利息收入											
四、职工基本医疗保险基金收入						四、职工基本医疗保险基金支出					
其中：保险费收入						其中：待遇支出					
利息收入											
财政补贴收入											
五、工伤保险基金收入						五、工伤保险基金支出					
其中：保险费收入						其中：待遇支出					
利息收入											
六、城乡居民基本养老保险基金收入	13,855	11,161	6,205	-44.4%	-55.2%	六、城乡居民基本养老保险基金支出	6,787	7,750	7,804	0.7%	15.0%
其中：社会保险费收入	3,005	2,839	3,019	6.3%	0.5%	其中：社会保险待遇支出	6,765	7,727	7,785	0.8%	15.1%
财政补贴收入	5,505	6,967	2,077	-70.2%	-62.3%	转移支出	22	22	19	-13.6%	-13.6%
利息收入	1,095	498	414	-16.9%	-62.2%	其他支出		1		-100.0%	#DIV/0!
委托投资收益	86	838	558	-33.4%	548.8%					#DIV/0!	#DIV/0!
转移收入	4,157	12	32	166.7%	-99.2%					#DIV/0!	#DIV/0!
其他收入	7	7	105	1400.0%	1400.0%					#DIV/0!	#DIV/0!
七、城乡居民基本医疗保险基金收入						七、城乡居民基本医疗保险基金支出					
其中：保险费收入						其中：待遇支出					
利息收入											
财政补贴收入											
本年收入小计	25,843	28,375	18,654	-34.3%	-27.8%	本年支出小计	18,951	21,390	21,354	-0.2%	12.7%
其中：保险费收入	13,308	18,160	13,110	-27.8%	-1.5%	其中：待遇支出	18,925	21,362	21,328	-0.2%	12.7%
利息收入	1,347	1,019	1,039	2.0%	-22.9%						
财政补贴收入	6,697	8,159	3,435	-57.9%	-48.7%						
上级补助收入						补助下级支出					
下级上解收入						上解上级支出					
上年结转	58,577	65,382	65,469	0.1%	11.8%	年末滚存结余	65,469	72,367	62,769	-13.3%	-4.1%
收入总计	84,420	93,757	84,123	-10.3%	-0.4%	支出总计	84,420	93,757	84,123	-10.3%	-0.4%

2023年洱源县政府债务限额和余额情况表

表七

单位：亿元

地 区	2023年政府债务限额			2023年末政府性债务余额			
	合计	一般债务	专项债务	合计	一般债务	专项债务	或有债务
洱源县	44.47	7.91	36.56	44.30	7.90	36.34	0.05

2023年洱源县政府债务余额变动情况表

表八

单位：亿元

地 区	2023年末政府性债务余额															
	合计				一般债务				专项债务				或有债务			
	期初余 额	当期新 增	当期减 少	期末余 额	期初余 额	当期新 增	当期减 少	期末余 额	期初余 额	当期新 增	当期减 少	期末余 额	期初余 额	当期新 增	当期减 少	期末余 额
洱源县	42.40	4.15	2.25	44.30	5.89	2.76	0.74	7.90	36.46	1.39	1.51	42.97	0.05			0.05

2022-2023年洱源县政府债券情况表

表九

单位：亿元

地 区	新增债券						再融资债券					
	2022年度			2023年度			2022年度			2023年度		
	合计	一般债券	专项债券	合计	一般债券	专项债券	合计	一般债券	专项债券	合计	一般债券	专项债券
洱源县	11.53		11.53	1.80	1.80		1.91	1.77	0.13	2.13	0.74	1.39

2023年洱源县“三公”经费支出情况表

表十

单位：万元

项目	2022年决算数	2023年决算数	增、减额	增、减幅度
合计	535.32	459.61	-75.71	-14.1%
1.因公出国（境）费	0	0		
2.公务接待费	90.57	40.51	-50.06	-55.3%
3.公务用车费	444.75	419.1	-25.65	-5.8%
其中（1）公务用车购置	35.15	78.71	43.56	123.9%
（2）公务用车运行维护费	409.6	340.39	-69.21	-16.9%

按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。1、因公出国（境）费，指单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。2、公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。3、公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。“三公”经费决算数：指各级各部门（含下属单位）用一般公共预算财政拨款（含上年结转结余和当年预算）安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数。