

关于平利县 2023 年财政决算情况的报告

——2024 年 7 月 12 日在平利县第十九届人民代表大会

常务委员会第十七次会议上

平利县财政局局长 陈晓军

主任、各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县十九届人大常委会第十七次会议作平利县 2023 年财政决算情况的报告，请予审议。

一、2023 年全县财政决算收支情况

2023 年，全县实现财政总收入 43078 万元，占调整预算的 91.7%，同比增长 10.5%。其中：税务部门完成 22946 万元，占调整预算的 95.6%；财政部门完成 5483 万元，占调整预算的 91.4%；自然资源部门完成 14649 万元，占调整预算的 86.2%。

2023 年，全县财政总财力达到 361791 万元，占调整预算的 99.3%，其中：地方财政收入 27757 万元，上级转移支付补助 282127 万元，政府债券资金收入 42540 万元，盘活财政存量资金 6126 万元，上年结余收入 217 万元，动用预算稳定调节基金 7052 万元，上解支出 4028 万元。全县财政总支出达到 353931 万元，占调整预算的 99.2%，较好地完成了财政预算收支目标。

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况

2023 年，全县地方一般公共预算收入完成 9838 万元，占调整预算的 100.4%，同比增长 8%，其中：税收收入完成 7519 万元，占调整预算的 94%，同比增长 0.2%；非税收入完成 2319 万元，占调整预算的 128.8%。一般公共预算收入中税收收入占比 76.4%。

2. 一般公共预算支出决算情况

2023 年，全县财政一般公共预算支出 292427 万元，占调整预算的 97.4%，同比增长 12.3%。增长的主要原因：一是交通、环保等专项转移支付增加安排支出；二是安排困难群众救助、全域旅游、招商引资和工业发展基金等支出增加；三是正常增人增资增加支出。

按支出功能分类。一般公共服务及公共安全等行政政法类支出 39992 万元，占调整预算的 99.1%，同比增长 4.2%；教科文卫等社会事业发展支出 90813 万元，占调整预算的 100%，同比增长 5%；社会保障和就业支出 41819 万元，占调整预算的 100%，同比增长 3.8%；农林水、交通运输支出 74443 万元，占调整预算的 90.9%，同比增长 19.9%；节能环保、城乡社区、住房保障、自然资源、应急管理、商业服务业及其他事务等支出 42425 万元，占调整预算的 100%，同比增长 61.6%；债务付息及发行费用支出 2935 万元，占调整预算的 100%，同比下降 57.8%。

3、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 9838 万元，当年到位转移支付补助 280940 万元、政府一般债券转贷收入 22211 万元，当

年盘活财政存量资金 6126 万元，动用预算稳定调节基金 7052 万元，调入资金 2395 万元，上年结余收入 217 万元，上解支出 4028 万元，2023 年全县一般公共预算总财力达到 324751 万元。

地方一般公共预算支出完成 292427 万元，地方政府一般债务还本支出 14746 万元，调出资金 2417 万元，盘活财政存量资金安排支出 6126 万元，安排预算稳定调节基金 1183 万元，结转下年支出 7852 万元。全县一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

2023 年，全县政府性基金收入 15382 万元，政府性基金上级补助收入 1181 万元，政府性基金债务转贷收入 20329 万元，调入资金 2417 万元，政府性基金预算财力总计 39309 万元。政府性基金预算支出总计 39301 万元，政府性基金预算结余 8 万元。

（三）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 2537 万元，上级补助收入 6 万元，国有资本经营预算财力总计 2543 万元。国有资本经营预算支出完成 2543 万元，国有资本经营预算收支平衡。

（四）社保基金收支决算情况

2023 年，城乡居民养老保险基金本年收入 9918 万元，本年支出 7843 万元，当年收支结余 2075 万元。上年结余 17937 万元，年末滚存结余 20012 万元。

2023 年，机关事业单位养老保险基金收入 20037 万元，本年支出 19783 万元，当年收支结余 254 万元。年末滚存结余 254

万元。

城乡居民基本医疗保险基金自 2020 年已上划市级管理，本级决算报表不再反映。

（五）地方政府性债务情况

2023 年，地方政府性债券资金收入 42540 万元，其中：新增一般债券 10200 万元，新增专项债券 20329 万元，借新还旧债券 12011 万元。政府性债券资金的使用严格按照县十九届人大常委会第十四次会议通过的调整预算方案和财政决算口径，安排一般债券项目建设支出 10200 万元，安排债务还本支出 12011 万元，安排老县新材料产业园标准化厂房建设项目 4000 万元(续发)、平利县城区智慧地下停车场项目 8000 万元、平利县县级医院分院综合服务能力提升项目 3500 万元、平利县医院综合服务能力提升项目 2000 万元(续发)、县级承接西康高铁项目 2829 万元。当年政府性债券转贷资金收支平衡。

截止 2023 年底，我县地方政府债务限额为 314900 万元，其中：一般债务限额为 223100 万元，专项债务限额为 91800 万元。地方政府性债券债务余额为 307192 万元，其中：一般债券债务余额 216637 万元，专项债券债务余额 90555 万元。

（六）预备费使用情况

2023 年年初安排预备费 3800 万元，实际动用预备费 3800 万元，主要用于自然灾害等突发事件处理、各镇各部门难以预计的支出及清偿拖欠企业账款等项目支出。

(七)“三公”经费支出情况

2023 年，全县各部门严格落实习惯过紧日子要求，全年“三公”经费支出 1040 万元，较上年同比下降 5.5%，其中：公务接待费支出 459 万元，公车运行维护费支出 474 万元，公车购置费支出 107 万元。

二、2023 年预算决议落实情况

1. 主动作为收支规模再创新高。一是全力以赴强征管，确保财税收入应收尽收。二是紧盯政策抓争取，极大缓解了财政支出压力，保障了重点项目支出需求。三是盘活存量提绩效，既促进了财政支出进度又有效弥补了当年财力缺口。2023 年财政收支规模达到 35.3 亿元，创历史新高。

2. 精准施策惠企利民助推发展。一是继续落实税费优惠政策。2023 年落实各项减、免、缓等政策减税降费 5173 万元。二是深挖政府性融资担保助企惠农潜力。2023 年发放新增贷款 31 户 9285 万元，在保项目 56 户余额 23519 万元。三是加强惠企政策兑现。2023 年安排稳经济增长各类资金 5674 万元。四是常态化落实资金直达机制。2023 年直达资金支出 81389 万元，支出进度 91%。

3. 统筹兼顾民生福祉稳步提升。持续增加对民生重点领域的财政投入，2023 年全年民生支出共完成 246651 万元，占一般公共预算支出的 84.4%。一是坚决兜牢社会保障基本需求。拨付各类社会保障资金 19563 万元，有力地促进了社会稳定。二是推

进教育优质均衡发展。全年教育经费支出 55666 万元，较上年增长 4%。三是推进卫生健康事业高质量发展。全年配套 2542 万元，足额保障基本公共卫生、县公立医院人事编制备案制管理和医疗设备购置等。四是倾力办好民生实事。申请城区地下停车场建设债券资金 8000 万元，筹集西大桥改建工程资金 1000 万元。

4. 巩固成果示范创建有序推进。一是加强衔接资金投入和管理。足额预算落实县级配套财政衔接资金 3400 万元，统筹整合各类涉农资金 28181 万元，安排项目 256 个，全面保障巩固衔接工作落实。二是及时兑付惠农补贴。通过“一卡通”平台发放耕地地力补贴、种粮农民一次性补贴等共计 3082 万元，惠及 5 万农户。三是全力推进美丽乡村建设。拨付资金 1247 万元，用于支持蒋家坪 4A 级旅游景区、五峰山森林公园等项目建设。四是持续改善人居环境。2023 年共下达环保资金 11556 万元，用于污水改造治理和环境卫生清洁运输等。五是采购政策支持乡村振兴。全年通过“832”平台实现政府采购 355 万元，完成全年任务的 121.3%。

5. 强化监管坚守底线防范风险。一是兜牢兜实“三保”底线。2023 年“三保”支出达到 16.93 亿元，占支出总额的 57.9%。二是政府债务管理有效有力。2023 年，争取各类债券资金 42540 万元，偿还政府债券本息 20714 万元，化解隐性债务 25203 万元。三是全面完成清偿拖欠企业账款目标。积极筹措资金、资源、资产等清偿拖欠企业无分歧账款 58065 万元，清偿率 100%。四是

财会监督落实落细。开展了财会监督专项整治工作，进一步整顿了财经纪律，规范了财务管理。

6. 务实创新深化改革提质增效。一是预算管理更加科学。我县财政管理工作得到省人民政府通报表彰和奖励。二是绩效管理更加全面。我县连续两年获得财政部县级财政管理绩效评价表彰奖励。三是投资评审更加规范。2023 年完成评审项目 98 个，节约财政资金 5526 万元，综合审减率 7.2%。四是采购监管稳步加强。建成陕西省政府采购电子卖场平利分站，启动了集采业务，2023 年采购计划总金额 2.52 亿元，实际采购金额 2.48 亿元。五是资产管理更加完善。将行政事业性国有资产管理融入预算一体化管理系统，使资产管理与财务管理有机融合。

2023年平利县财政决算公开附表

表号	表名	是否为空
表1	一般公共预算收支决算总表	否
表2	一般公共预算支出决算功能分类明细表	否
表3	一般公共预算支出决算经济分类明细表	否
表4	一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表	否
表5	政府性基金预算收支决算总表	否
表6	政府性基金预算收入决算明细表	否
表7	政府性基金预算支出决算功能分类明细表	否
表8	国有资本经营预算收支决算总表	否
表9	国有资本经营预算收支决算明细表	否
表10	社会保险基金预算收支情况表	否
表11	地方政府债务余额情况表	否

2023年度平利县一般公共预算收支决算总表

表1
单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	8,000	8,000	7,519	一、一般公共服务支出	24,302	29,635	29,266
增值税	2,905	2,905	3,180	二、外交支出			
企业所得税	320	320	199	三、国防支出			
个人所得税	150	150	116	四、公共安全支出	8,171	10,726	10,726
资源税	580	580	596	五、教育支出	43,993	55,666	55,666
城市维护建设税	560	560	516	六、科学技术支出	199	712	712
房产税	400	400	426	七、文化旅游体育与传媒支出	4,079	5,181	5,181
印花税	200	200	222	八、社会保障和就业支出	36,145	41,819	41,819
城镇土地使用税	175	175	186	九、卫生健康支出	30,128	29,254	29,254
土地增值税	455	455	279	十、节能环保支出	8,247	11,585	11,585
车船税	600	600	645	十一、城乡社区支出	5,613	11,872	11,872
耕地占用税	390	390	37	十二、农林水支出	52,582	65,829	58,858
契税	840	840	663	十三、交通运输支出	11,959	16,097	15,585
烟叶税	400	400	439	十四、资源勘探工业信息等支出	2,270	2,658	2,658
环境保护税	25	25	15	十五、商业服务业等支出	988	1,092	1,092
其他税收收入				十六、金融支出		200	200
二、非税收入	1,800	1,800	2,319	十七、援助其他地区支出			
专项收入	850	850	624	十八、自然资源海洋气象等支出	1,172	4,486	4,486
行政事业性收费收入	380	380	138	十九、住房保障支出	5,635	5,160	5,160
罚没收入	350	350	1,171	二十、粮油物资储备支出	261		
国有资本经营收入				二十一、灾害防治及应急管理支出	2,758	3,281	3,281
国有资源(资产)有偿使用收入	120	120	154	二十二、预备费	3,800		
其他收入	100	100	232	二十三、其他支出	4,620	2,091	2,091
				二十四、债务付息支出	1,940	2,911	2,911
				二十五、债务发行费用支出		24	24
本 年 收 入 合 计	9,800	9,800	9,838	本 年 支 出 合 计	248,862	300,279	292,427

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般公共服务支出	29,266	其他财政事务支出	40
人大事务	709	税收事务	213
行政运行	544	行政运行	213
人大会议	165	审计事务	494
政协事务	608	行政运行	307
行政运行	519	审计业务	162
政协会议	35	信息化建设	25
其他政协事务支出	54	纪检监察事务	1,350
政府办公厅(室)及相关机构事务	13,282	行政运行	996
行政运行	8,739	其他纪检监察事务支出	354
一般行政管理事务	3,182	商贸事务	1,882
机关服务	439	行政运行	388
政务公开审批	393	招商引资	444
信访事务	354	事业运行	424
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	175	其他商贸事务支出	626
发展与改革事务	1,335	档案事务	431
行政运行	683	档案馆	431
一般行政管理事务	40	民主党派及工商联事务	163
其他发展与改革事务支出	612	行政运行	158
统计信息事务	463	一般行政管理事务	5
行政运行	263	群众团体事务	471
专项统计业务	45	行政运行	300
专项普查活动	155	一般行政管理事务	51
财政事务	2,187	工会事务	120
行政运行	1,798	党委办公厅(室)及相关机构事务	925
一般行政管理事务	60	行政运行	812
信息化建设	59	一般行政管理事务	113
财政委托业务支出	208	组织事务	1,269
事业运行	22	行政运行	676

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般行政管理事务	399	其他公安支出	2,172
事业运行	194	检察	231
宣传事务	731	行政运行	231
行政运行	308	法院	243
一般行政管理事务	133	行政运行	243
宣传管理	95	司法	1,061
其他宣传事务支出	195	行政运行	653
统战事务	178	一般行政管理事务	231
行政运行	130	基层司法业务	40
一般行政管理事务	38	普法宣传	20
宗教事务	10	公共法律服务	50
其他共产党事务支出(款)	458	社区矫正	20
行政运行	445	法治建设	20
一般行政管理事务	13	其他司法支出	27
市场监督管理事务	2,110	教育支出	55,666
行政运行	1,702	教育管理事务	1,339
一般行政管理事务	18	行政运行	554
质量安全监管	231	一般行政管理事务	30
食品安全监管	124	其他教育管理事务支出	755
其他市场监督管理事务	35	普通教育	52,319
其他一般公共服务支出(款)	7	学前教育	2,968
其他一般公共服务支出(项)	7	小学教育	18,507
公共安全支出	10,726	初中教育	15,589
武装警察部队(款)	25	高中教育	4,827
其他武装警察部队支出	25	其他普通教育支出	10,428
公安	9,166	职业教育	1,250
行政运行	6,528	中等职业教育	1,250
一般行政管理事务	40	进修及培训	228
执法办案	426	干部教育	228

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
教育费附加安排的支出	392	一般行政管理事务	30
其他教育费附加安排的支出	392	综合业务管理	1,842
其他教育支出(款)	138	社会保险经办机构	13
其他教育支出(项)	138	事业运行	117
科学技术支出	712	民政管理事务	3,108
科学技术管理事务	156	行政运行	848
行政运行	120	一般行政管理事务	2,061
其他科学技术管理事务支出	36	基层政权建设和社区治理	199
科学技术普及	556	行政事业单位养老支出	9,797
科普活动	32	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15
其他科学技术普及支出	524	机关事业单位职业年金缴费支出	8
文化旅游体育与传媒支出	5,181	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	9,774
文化和旅游	4,154	就业补助	2,257
行政运行	497	其他就业补助支出	2,257
图书馆	184	抚恤	2,464
文化活动	43	死亡抚恤	35
群众文化	274	义务兵优待	112
其他文化和旅游支出	3,156	其他优抚支出	2,317
体育	571	退役安置	136
群众体育	415	退役士兵安置	110
其他体育支出	156	退役士兵管理教育	26
广播电视	401	社会福利	312
广播电视事务	363	儿童福利	40
其他广播电视支出	38	老年福利	32
其他文化旅游体育与传媒支出(款)	55	殡葬	159
其他文化旅游体育与传媒支出(项)	55	社会福利事业单位	71
社会保障和就业支出	41,819	其他社会福利支出	10
人力资源和社会保障管理事务	2,837	残疾人事业	1,483
行政运行	835	行政运行	171

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般行政管理事务	7	其他基层医疗卫生机构支出	393
残疾人康复	112	公共卫生	3,982
残疾人就业	107	疾病预防控制机构	367
残疾人生活和护理补贴	737	妇幼保健机构	588
其他残疾人事业支出	349	基本公共卫生服务	1,518
红十字事业	83	重大公共卫生服务	56
行政运行	78	突发公共卫生事件应急处理	1,381
一般行政管理事务	5	其他公共卫生支出	72
最低生活保障	7,100	中医药	120
城市最低生活保障金支出	1,673	其他中医药支出	120
农村最低生活保障金支出	5,427	计划生育事务	844
财政对基本养老保险基金的补助	8,612	计划生育服务	844
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	711	行政事业单位医疗	68
财政对其他基本养老保险基金的补助	7,901	事业单位医疗	6
退役军人管理事务	203	公务员医疗补助	2
行政运行	203	其他行政事业单位医疗支出	60
其他社会保障和就业支出(款)	3,427	财政对基本医疗保险基金的补助	12,198
其他社会保障和就业支出(项)	3,427	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	12,198
卫生健康支出	29,254	医疗救助	3,360
卫生健康管理事务	639	城乡医疗救助	3,360
行政运行	529	优抚对象医疗	100
一般行政管理事务	7	优抚对象医疗补助	100
其他卫生健康管理事务支出	103	医疗保障管理事务	446
公立医院	2,996	行政运行	405
综合医院	1,333	一般行政管理事务	31
中医(民族)医院	562	其他医疗保障管理事务支出	10
其他公立医院支出	1,101	老龄卫生健康事务(款)	1,615
基层医疗卫生机构	2,612	老龄卫生健康事务(项)	1,615
乡镇卫生院	2,219	其他卫生健康支出(款)	274

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
其他卫生健康支出(项)	274	城乡社区环境卫生(项)	1,902
节能环保支出	11,585	建设市场管理与监督(款)	118
环境保护管理事务	306	建设市场管理与监督(项)	118
行政运行	306	其他城乡社区支出(款)	5,780
环境监测与监察	90	其他城乡社区支出(项)	5,780
其他环境监测与监察支出	90	农林水支出	58,858
污染防治	8,293	农业农村	7,993
大气	210	行政运行	535
水体	7,960	一般行政管理事务	50
固体废弃物与化学品	100	事业运行	2,551
其他污染防治支出	23	科技转化与推广服务	10
自然生态保护	1,446	病虫害控制	182
生态保护	1,211	农产品质量安全	90
农村环境保护	231	执法监管	20
生物及物种资源保护	4	统计监测与信息服务	27
退耕还林还草	1,250	防灾减灾	93
退耕现金	1,250	农业生产发展	2,224
其他节能环保支出(款)	200	农村合作经济	378
其他节能环保支出(项)	200	农村社会事业	150
城乡社区支出	11,872	农业资源保护修复与利用	77
城乡社区管理事务	1,491	对高校毕业生到基层任职补助	42
行政运行	645	农田建设	929
一般行政管理事务	408	其他农业农村支出	635
城管执法	220	林业和草原	8,942
住宅建设与房地产市场监管	218	行政运行	369
城乡社区公共设施	2,581	事业机构	1,638
小城镇基础设施建设	2,081	森林资源培育	3,417
其他城乡社区公共设施支出	500	森林资源管理	50
城乡社区环境卫生(款)	1,902	森林生态效益补偿	3,168

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
林业草原防灾减灾	300	公路建设	4,225
水利	6,278	公路养护	878
行政运行	710	公路运输管理	197
一般行政管理事务	100	其他公路水路运输支出	4,263
水利工程建设	750	车辆购置税支出	5,403
水利工程运行与维护	110	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	5,403
水资源节约管理与保护	100	资源勘探工业信息等支出	2,658
水质监测	20	工业和信息产业监管	105
防汛	670	其他工业和信息产业监管支出	105
江河湖库水系综合整治	3,791	国有资产监管	800
其他水利支出	27	其他国有资产监管支出	800
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	31,630	支持中小企业发展和管理支出	1,531
行政运行	1,046	中小企业发展专项	1,531
一般行政管理事务	150	其他资源勘探工业信息等支出(款)	222
农村基础设施建设	15,065	其他资源勘探工业信息等支出(项)	222
生产发展	12,135	商业服务业等支出	1,092
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3,234	商业流通事务	1,081
农村综合改革	3,782	事业运行	277
对村级公益事业建设的补助	538	其他商业流通事务支出	804
对村民委员会和村党支部的补助	2,987	涉外发展服务支出	11
其他农村综合改革支出	257	其他涉外发展服务支出	11
普惠金融发展支出	213	金融支出	200
创业担保贷款贴息及奖补	213	金融发展支出	200
目标价格补贴	20	利息费用补贴支出	200
其他目标价格补贴	20	自然资源海洋气象等支出	4,486
交通运输支出	15,585	自然资源事务	4,428
公路水路运输	10,182	行政运行	813
行政运行	432	一般行政管理事务	242
一般行政管理事务	187	自然资源规划及管理	140

2023年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表2
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
自然资源利用与保护	2,863	自然灾害救灾及恢复重建支出	375
土地资源储备支出	370	自然灾害救灾补助	180
气象事务	58	自然灾害灾后重建补助	175
行政运行	28	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	20
气象服务	30	其他支出(类)	2,091
住房保障支出	5,160	其他支出(款)	2,091
保障性安居工程支出	2,368	其他支出(项)	2,091
农村危房改造	10	债务付息支出	2,911
保障性住房租金补贴	131	地方政府一般债务付息支出	2,911
老旧小区改造	2,227	地方政府一般债券付息支出	2,911
住房改革支出	12	债务发行费用支出	24
住房公积金	12	地方政府一般债务发行费用支出	24
城乡社区住宅	2,780		
其他城乡社区住宅支出	2,780		
灾害防治及应急管理支出	3,281		
应急管理事务	1,067		
行政运行	513		
一般行政管理事务	30		
灾害风险防治	214		
其他应急管理支出	310		
消防救援事务	314		
行政运行	314		
矿山安全	8		
行政运行	8		
地震事务	5		
地震预测预报	5		
自然灾害防治	1,512		
地质灾害防治	1,482		
其他自然灾害防治支出	30	本年支出合计	292,427

2023年度平利县一般公共预算支出决算经济分类明细表

表3
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
机关工资福利支出	34,177	商品和服务支出	13,147
工资奖金津补贴	22,889	对事业单位资本性补助	3,258
社会保障缴费	5,998	资本性支出(一)	2,966
住房公积金	2,186	资本性支出(二)	292
其他工资福利支出	3,104	对企业补助	7,982
机关商品和服务支出	26,989	费用补贴	1,736
办公经费	13,719	利息补贴	2,186
会议费	38	其他对企业补助	4,060
培训费	115	对企业资本性支出	499
专用材料购置费	131	资本金注入(一)	100
委托业务费	5,589	其他对企业资本性支出	399
公务接待费	190	对个人和家庭的补助	56,276
公务用车运行维护费	453	社会福利和救助	25,919
维修(护)费	567	助学金	2,375
其他商品和服务支出	6,187	个人农业生产补贴	21,788
机关资本性支出(一)	71,763	离退休费	670
房屋建筑物购建	608	其他对个人和家庭补助	5,524
基础设施建设	63,442	对社会保障基金补助	30,584
土地征迁补偿和安置支出	740	对社会保险基金补助	30,584
设备购置	2,273	债务利息及费用支出	2,935
大型修缮	511	国内债务付息	2,911
其他资本性支出	4,189	国内债务发行费用	24
机关资本性支出(二)	7,972	其他支出	2,091
房屋建筑物购建	780	其他支出	2,091
基础设施建设	6,737		
设备购置	299		
大型修缮	96		
其他资本性支出	60		
对事业单位经常性补助	47,901		
工资福利支出	34,754	本年支出合计	292,427

2023年度平利县一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表

表4
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一、返还性收入	1,787	公共安全	
所得税基数返还收入	166	教育	859
增值税税收返还收入	284	科学技术	
消费税税收返还收入	151	文化旅游体育与传媒	240
增值税“五五分享”税收返还收入	1,186	社会保障和就业	2,212
二、一般性转移支付收入	237,582	卫生健康	555
均衡性转移支付收入	71,199	节能环保	11,675
县级基本财力保障机制奖补资金收入	14,418	城乡社区	9,273
结算补助收入	9,988	农林水	7,403
产粮(油)大县奖励资金收入	199	交通运输	56
重点生态功能区转移支付收入	11,556	资源勘探工业信息等	1,010
固定数额补助收入	12,381	商业服务业等	11
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	14,302	金融	200
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,644	自然资源海洋气象等	2,840
教育共同财政事权转移支付收入	10,103	住房保障	2,780
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	664	粮油物资储备	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	22,688	灾害防治及应急管理	239
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	18,422	其他收入	2,046
节能环保共同财政事权转移支付收入	1,869	四、债务(转贷)收入	22,211
农林水共同财政事权转移支付收入	31,649	地方政府一般债券(转贷)收入	22,211
交通运输共同财政事权转移支付收入	15,273	五、调入资金	2,395
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	0	从政府性基金预算调入	2,395
住房保障共同财政事权转移支付收入	845	六、区域间转移性收入	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	200	七、上解上级支出	4,028
增值税留抵退税转移支付收入	90	体制上解支出	
其他退税减税降费转移支付收入	92	专项上解支出	4,028
三、专项转移支付收入	41,571	八、债务还本支出	14,746
一般公共服务	172	地方政府一般债券还本支出	14,746

2023年度平利县政府性基金预算收支决算总表

表5
单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
政府性基金收入	19,400	19,400	15,222	科学技术支出			
专项债务对应项目专项收入	50,000	20,329	160	文化旅游体育与传媒支出			
				社会保障和就业支出		77	77
				节能环保支出			
				城乡社区支出	16394	12319	12311
				农林水支出		50	50
				交通运输支出			
				资源勘探工业信息等支出			
本年收入合计	69,400	39,729	15,382	其他支出	50000	21357	21357
上级补助收入			1,181	债务付息支出	2606	2606	2606
政府性基金转移支付收入			1,181	债务发行费用支出		22	22
科学技术				抗疫特别国债安排的支出			
文化旅游体育与传媒				本年支出合计	69000	36431	36423
社会保障和就业			77	上解上级支出			33
节能环保							
城乡社区			26				
农林水			50				
交通运输							
资源勘探工业信息等							
其他收入			1,028				
待偿债再融资专项债券上年结余							
上年结余收入							
调入资金			2,417	调出资金			2395
债务(转贷)收入			20,329	债务还本支出			450
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				待偿债再融资专项债券结余			
				年终结余			8
收入总计			39,309	支出总计			39309

2023年度平利县政府性基金预算收入决算明细表

表6
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入	15,222	彩票兑奖周转金	
农网还贷资金收入		其他政府性基金收入	
地方农网还贷资金收入		专项债务对应项目专项收入	160
海南省高等级公路车辆通行附加费收入		海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务对应项目专项收入	
旅游发展基金收入		国家电影事业发展专项资金专项债务对应项目专项收入	
国家电影事业发展专项资金收入		国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	160
国有土地收益基金收入		土地储备专项债券对应项目专项收入	
农业土地开发资金收入		棚户区改造专项债券对应项目专项收入	160
国有土地使用权出让收入	14,650	其他国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	
土地出让价款收入	13,509	农业土地开发资金专项债务对应项目专项收入	
补缴的土地价款	1,186	大中型水库库区基金专项债务对应项目专项收入	
划拨土地收入	52	城市基础设施配套费专项债务对应项目专项收入	
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-97	小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专项收入	
其他土地出让收入		国家重大水利工程建设基金专项债务对应项目专项收入	
大中型水库库区基金收入		车辆通行费专项债务对应项目专项收入	
地方大中型水库库区基金收入		政府收费公路专项债券对应项目专项收入	
彩票公益金收入		其他车辆通行费专项债务对应项目专项收入	
福利彩票公益金收入		污水处理费专项债务对应项目专项收入	
体育彩票公益金收入		其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	
城市基础设施配套费收入	376	其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	
小型水库移民扶助基金收入		其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	
国家重大水利工程建设基金收入			
地方重大水利工程建设资金			
车辆通行费			
污水处理费收入	196		
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
福利彩票销售机构的业务费用			
体育彩票销售机构的业务费用		本年收入合计	15,382

2023年度平利县政府性基金预算支出决算功能分类明细表

表7
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
社会保障和就业支出	77	城市公共设施		用于巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的彩票公益金支出	
大中型水库移民后期扶持基金支出	77	城市环境卫生	376	用于法律援助的彩票公益金支出	
移民补助		公有房屋		用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	
基础设施建设和经济发展	77	城市防洪		用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	128
其他大中型水库移民后期扶持基金支出		其他城市基础设施配套费安排的支出		债务付息支出	2,606
城乡社区支出	12,311	污水处理费安排的支出	196	地方政府专项债务付息支出	2,606
国有土地使用权出让收入安排的支出	11,739	污水处理设施建设和运营	196	海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出	
征地和拆迁补偿支出	3,183	代征手续费		国家电影事业发展专项资金债务付息支出	
土地开发支出	2,583	其他污水处理费安排的支出		国有土地使用权出让金债务付息支出	42
城市建设支出	122	农林水支出	50	棚户区改造专项债券付息支出	169
农村基础设施建设支出	800	大中型水库库区基金安排的支出	50	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,395
补助被征地农民支出	595	基础设施建设和经济发展	50	其他政府性基金债务付息支出	
土地出让业务支出	236	解决移民遗留问题		债务发行费用支出	22
廉租住房支出		库区防护工程维护		地方政府专项债务发行费用支出	22
支付破产或改制企业职工安置费		其他大中型水库库区基金支出		海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	
棚户区改造支出		其他支出	21,357	国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	
公共租赁住房支出		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	20,329	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	
保障性住房租金补贴		其他政府性基金安排的支出		棚户区改造专项债券发行费用支出	
农业生产发展支出	226	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	20,329	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	22
农村社会事业支出	174	其他政府性基金债务收入安排的支出		其他政府性基金债务发行费用支出	
农业农村生态环境支出	1,500	彩票公益金安排的支出	1,028		
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,320	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出			
国有土地收益基金安排的支出		用于社会福利的彩票公益金支出	688		
征地和拆迁补偿支出		用于体育事业的彩票公益金支出	143		
土地开发支出		用于教育事业的彩票公益金支出	24		
其他国有土地收益基金支出		用于红十字事业的彩票公益金支出			
农业土地开发资金安排的支出		用于残疾人事业的彩票公益金支出	45		
城市基础设施配套费安排的支出	376	用于文化事业的彩票公益金支出		本年支出合计	36,423

2023年度平利县国有资本经营预算收支决算总表

表8

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入				解决历史遗留问题及改革成本支出		3	3
股利、股息收入				国有企业资本金注入			
产权转让收入				国有企业政策性补贴			
清算收入				其他国有资本经营预算支出	800	2,540	2,540
其他国有资本经营预算收入	800	2,600	2,537				
本年收入合计	800	2,600	2,537	本年支出合计	800	2,543	2,543
上级补助收入			6	上解上级支出			
上年结余收入							
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				调出资金			
				年终结余			
收 入 总 计			2,543	支 出 总 计			2,543

2023年度平利县国有资本经营预算收支决算明细表

表9
单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	3
石油石化企业利润收入		厂办大集体改革支出	
电力企业利润收入		“三供一业”移交补助支出	
电信企业利润收入		国有企业办职教幼教补助支出	
煤炭企业利润收入		国有企业办公共服务机构移交补助支出	
有色冶金采掘企业利润收入		国有企业退休人员社会化管理补助支出	3
投资服务企业利润收入		国有企业资本金注入	
纺织轻工企业利润收入		国有经济结构调整支出	
贸易企业利润收入		公益性设施投资支出	
建筑施工企业利润收入		前瞻性战略性产业发展支出	
房地产企业利润收入		生态环境保护支出	
建材企业利润收入		支持科技进步支出	
境外企业利润收入		保障国家经济安全支出	
农林牧渔企业利润收入		国有企业政策性补贴(款)	
邮政企业利润收入		国有企业政策性补贴(项)	
军工企业利润收入		其他国有资本经营预算支出(款)	2,540
转制科研院所利润收入		其他国有资本经营预算支出(项)	2,540
产权转让收入			
其他国有资本经营预算企业产权转让收入			
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	2,537		
本 年 收 入 合 计	2,537	本 年 支 出 合 计	2,543

2023年度平利县社会保险基金预算收支情况表

表10

单位:万元

[illegible]

平利县 2023 年财政决算有关情况说明

（一）“三公”经费决算执行情况说明

2023 年，全县各部门严格落实习惯过紧日子要求，全年“三公”经费支出 1040 万元，较上年同比下降 5.5%，其中：公务接待费支出 459 万元，公车运行维护费支出 474 万元，公车购置费支出 107 万元。

（二）财政转移支付执行情况说明

2023 年，全县一般公共预算上级补助收入共 280940 万元，包括返还性收入 1787 万元，均衡性转移支付收入 71199 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 14418 万元，结算补助资金 9988 万元，产粮（油）大县奖励 199 万元，重点生态功能区转移支付补助 11556 万元，固定数额补助 12381 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付 14302 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 1644 万元，教育共同财政事权转移支付收入 10103 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 664 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 22688 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 18422 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 1869 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 31649 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 15273 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 845 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 200 万元，增值税留抵退税转移

支付收入 90 万元，其他退税减税降费转移支付收入 92 万元，专项转移支付补助收入 41571 万元。按照资金性质及规定用途全部预算到单位，均已执行到位。

（三）2023 年举借债务情况说明及债务限额情况

2023 年，地方政府性债券资金收入 42540 万元，其中：新增一般债券 10200 万元，新增专项债券 20329 万元，借新还旧债券 12011 万元。政府性债券资金的使用严格按照县十九届人大常委会第十四次会议通过的调整预算方案和财政决算口径，安排一般债券项目建设支出 10200 万元，安排债务还本支出 12011 万元，安排老县新材料产业园标准化厂房建设项目 4000 万元(续发)、平利县城区智慧地下停车场项目 8000 万元、平利县县级医院分院综合服务能力提升项目 3500 万元、平利县医院综合服务能力提升项目 2000 万元(续发)、县级承接西康高铁项目 2829 万元。当年政府性债券转贷资金收支平衡。

截止 2023 年底，我县地方政府债务限额为 314900 万元，其中：一般债务限额为 223100 万元，专项债务限额为 91800 万元。地方政府性债券债务余额为 307192 万元，其中：一般债券债务余额 216637 万元，专项债券债务余额 90555 万元。

（四）2023 年中央直达资金分配、拨付及使用情况

2023 年我县严格按照财政部《中央财政实行特殊转移支付机制资金监督管理办法》、陕西省财政厅《关于做好直达资金预算执行有关工作的通知》等各项制度要求及时分配和下达直达资金预算，将资金重点用于教育、医疗卫生、养老、困难群众、就业补助、普惠金融支持创业等民生领域，极大地提升了基层财政保障能力，切实起到了财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用。

2023 年，我县共收到直达资金 89599 万元，均已将资金全部下达至预算单位，分配及拨付进度 100%，支出 81389 万元。

2023年平利县直达资金预算下达及分配进度明细表

单位：万元

序号	资金名称	资金总量			分配 及拨付进度
		中央安排	省级安排	总资金	
1	直达资金	81,948.29	7,650.60	89,598.89	100.0%
2	一般性转移支付	25,179.39	4,664.00	29,843.39	100.0%
3	体制结算-应急救灾和农资补贴资金	48.00		48.00	100.0%
4	县级基本财力保障机制奖补资金	14,418.00		14,418.00	100.0%
5	疫情防控财力补助资金	1,075.39		1,075.39	100.0%
6	中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	9,638.00	4,664.00	14,302.00	100.0%
7	共同财政事权转移支付	50,614.89	2,856.60	53,471.50	100.0%
8	残疾人事业发展补助经费	37.00		37.00	100.0%
9	城乡居民基本养老保险补助经费	4,816.58		4,816.58	100.0%
10	城乡居民基本医疗保险补助	9,694.00	1,175.00	10,869.00	100.0%
11	城乡义务教育补助经费	4,975.00	618.00	5,593.00	100.0%
12	成品油税费改革转移支付	553.00		553.00	100.0%
13	耕地建设与利用资金	3,142.19		3,142.19	100.0%
14	基本公共卫生服务补助资金	1,342.37	203.12	1,545.49	100.0%
15	基本药物制度补助资金	211.10		211.10	100.0%
16	机关事业单位养老保险制度改革补助经费	1,798.00		1,798.00	100.0%
17	计划生育转移支付资金	405.00	293.00	698.00	100.0%
18	就业补助资金	1,922.00	95.00	2,017.00	100.0%
19	困难群众救助补助经费	9,115.28		9,115.28	100.0%
20	林业草原生态保护恢复资金	1,211.00		1,211.00	100.0%
21	林业改革发展资金	4,283.37		4,283.37	100.0%
22	农村危房改造补助资金	342.48		342.48	100.0%
23	农业防灾减灾和水利救灾资金	448.00		448.00	100.0%
24	学生资助补助经费	450.40	35.03	485.43	100.0%
25	医疗服务与保障能力提升补助资金	399.40		399.40	100.0%

2023年平利县直达资金预算下达及分配进度明细表

单位：万元

序号	资金名称	资金总量			分配 及拨付进度
		中央安排	省级安排	总资金	
26	医疗救助补助资金	3,236.00	116.00	3,352.00	100.0%
27	优抚对象补助经费	1,525.63	226.37	1,752.00	100.0%
28	优抚对象医疗保障经费	78.10	22.00	100.10	100.0%
29	中央财政城镇保障性安居工程补助资金	440.00	62.08	502.08	100.0%
30	中央自然灾害救灾资金	189.00	11.00	200.00	100.0%
31	专项转移支付	282.00	130.00	412.00	100.0%
32	普惠金融发展专项资金	282.00	130.00	412.00	100.0%
33	支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移支付	182.00		182.00	100.0%
34	其他减税降费资金转移支付	92.00		92.00	100.0%
35	增值税留抵退税资金转移支付	90.00		90.00	100.0%
36	新增国债资金	5,690.00		5,690.00	100.0%
37	灌区建设改造和重点水土流失治理工程补助资金	3,800.00		3,800.00	100.0%
38	其他重点防洪工程补助资金	1,890.00		1,890.00	100.0%

2023年平利县直达资金支出明细表

单位：万元

序号	资金名称	资金总量	支出金额	支出进度
1	直达资金	89,598.89	81,388.60	90.8%
2	共同财政事权转移支付	53,471.50	50,951.21	95.3%
3	就业补助资金	2,017.00	1,762.00	87.4%
4	耕地建设与利用资金	3,142.19	2,215.71	70.5%
5	农业防灾减灾和水利救灾资金	448.00	120.50	26.9%
6	基本公共卫生服务补助资金	1,545.49	1,545.49	100.0%
7	困难群众救助补助经费	9,115.28	9,115.28	100.0%
8	林业改革发展资金	4,283.37	3,649.68	85.2%
9	林业草原生态保护恢复资金	1,211.00	1,169.28	96.6%
10	机关事业单位养老保险制度改革补助经费	1,798.00	1,798.00	100.0%
11	医疗服务与保障能力提升补助资金	399.40	399.40	100.0%
12	医疗救助补助资金	3,352.00	3,352.00	100.0%
13	学生资助补助经费	485.43	485.43	100.0%
14	城乡义务教育补助经费	5,593.00	5,593.00	100.0%
15	残疾人事业发展补助经费	37.00	37.00	100.0%
16	计划生育转移支付资金	698.00	698.00	100.0%
17	成品油税费改革转移支付	553.00	553.00	100.0%
18	城乡居民基本医疗保险补助	10,869.00	10,869.00	100.0%
19	城乡居民基本养老保险补助经费	4,816.58	4,816.58	100.0%
20	基本药物制度补助资金	211.10	211.10	100.0%
21	农村危房改造补助资金	342.48	342.48	100.0%
22	中央财政城镇保障性安居工程补助资金	502.08	370.88	73.9%
23	优抚对象医疗保障经费	100.10	85.40	85.3%
24	中央自然灾害救灾资金	200.00	10.00	5.0%
25	优抚对象补助经费	1,752.00	1,752.00	100.0%
26	新增国债资金	5,690.00		
27	其他重点防洪工程补助资金	1,890.00		
28	灌区建设改造和重点水土流失治理工程补助资金	3,800.00		
29	一般性转移支付	29,843.39	29,843.39	100.0%
30	县级基本财力保障机制奖补资金	14,418.00	14,418.00	100.0%
31	中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	14,302.00	14,302.00	100.0%
32	疫情防控财力补助资金	1,075.39	1,075.39	100.0%
33	体制结算-应急救灾和农资补贴资金	48.00	48.00	100.0%
34	支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移支付	182.00	182.00	100.0%
35	增值税留抵退税资金转移支付	90.00	90.00	100.0%
36	其他减税降费资金转移支付	92.00	92.00	100.0%
37	专项转移支付	412.00	412.00	100.0%
38	普惠金融发展专项资金	412.00	412.00	100.0%

（五）预算绩效工作开展情况说明

2023年紧扣“三全”绩效体系建设，聚焦落实县委、县政府重大决策部署，进一步健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，牢固树立绩效意识，进一步强化主体责任，建立健全绩效制度机制，加强预算绩效管理力量，推动预算绩效管理工作提质增效，切实提高财政资源配置效率和使用效益，实现预算单位绩效自评全覆盖。

（六）公开空表说明

2023年报表均已公开，无空表。

（七）名词解释

预算稳定调节基金：是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用。

上解上级支出：下级财政按照有关法律法规及财政体制规定应上交上级政府，并由上级政府统筹安排的资金支出，主要包括体制上解支出、专项上解支出等。

政府债券转贷收入：是由中央发行国债，再转贷给地方政府使用而发行的债券，用于地方的经济和社会发展项目。并由地方政府承担还本付息义务。