

# 沁阳市关于2023年度决算的说明

## 一、全市一般公共预算收支情况

### (一) 全市一般公共预算收支平衡情况

2023年，沁阳市一般公共预算收入完成166090万元，加上上级补助收入153813万元，调入资金64694万元，债务转贷收入18499万元，上年结转结余2185万元，动用预算稳定调节基金2000万元，收入总计407281万元。

2023年，一般公共预算支出329091万元，加上上解支出37594万元，调出资金20070万元，债务还本支出17278万元，安排预算稳定调节基金2400万元，年终结余资金848万元（全部结转下年继续使用），支出总计407281万元。（详见附表1）

### (二) 全市一般公共预算收入完成情况

2023年，全市一般公共预算收入完成166090元，占经人大批准的调整预算的100%，同比下降13.0%。（详见附表2）

**税收收入完成132352万元，占人大批准调整预算的100%，同比增长0.8%，主要项目完成情况是：**

1. 增值税完成68081万元，完成调整预算的97.5%，同比增长12372万元，增长22.2%；

2. 企业所得税完成10296万元，完成调整预算的93.6%，同比减收483万元，下降4.5%；

3. 个人所得税完成2117万元，完成调整预算的105.9%，同比增收487万元，增长29.9%；

4. 资源税完成14735万元，完成调整预算的109.1%，同比增

收 13470 万元，增长 1064.8%；

5.城市维护建设税完成 7673 万元，完成调整预算的 108.1%，同比增收 673 万元，增长 9.6%；

6.房产税完成 4229 万元，完成调整预算的 100.7%，同比减收 843 万元，下降 16.6%；

7.印花税完成 3022 万元，完成调整预算的 100.7%，同比增收 123 万元，增长 4.2%；

8.城镇土地使用税完成 8542 万元，完成调整预算的 99.3%，同比减收 807 万元，下降 8.6%；

9.土地增值税完成 4378 万元，完成调整预算的 101.8%，同比减收 2144 万元，下降 32.9%；

10.车船税完成 2443 万元，完成调整预算的 106.2%，同比增收 199 万元，增长 8.9%；

11.耕地占用税完成 252 万元，完成调整预算的 100.8%，同比减收 21709 万元，下降 98.9%；

12.契税完成 3895 万元，完成调整预算的 108.2%，同比减收 2244 万元，下降 36.6%；

13.环境保护税完成 2653 万元，完成调整预算的 98.3%，同比增收 2124 万元，增长 401.5%。

**非税收入完成 33738 万元，占人大批准调整预算的 100.1%，同比下降 43.5%，主要项目完成情况是：**

1.专项收入完成 6427 万元，完成调整预算的 91.8%，同比增收 299 万元，增长 4.9%；

2.行政事业性收费收入完成 788 万元，完成调整预算的 87.6%，同比增收 195 万元，增长 32.9%；

3.罚没收入完成 12332 万元，完成调整预算的 100.3%，同比增收 3838 万元，增长 45.2%；

4.国有资本经营收入完成 1086 万元，完成调整预算的 98.7%，同比减收 21270 万元，下降 95.1%；

5.国有资源(资产)有偿使用收入完成 12454 万元，完成调整预算的 106.0%，同比减收 9032 万元，下降 42.0%；

6.其他收入完成 651 万元，完成调整预算的 100.2%，同比增收 38 万元，增长 6.2%。

### (三) 全市一般公共预算支出情况

2023 年，全市一般公共预算支出 329091 万元，占人大批准调整预算的 99.7%，同比增长 7.6%。(详见附表 3，附表 3-1，附表 4，附表 4-1)

2023 年全市一般公共预算支出主要项目完成情况是：

1.一般公共服务支出完成 59921 万元，完成调整预算的 98.6%，同比增加 32353 万元，增长 117.4%；

2.国防支出完成 367 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 63 万元，增长 20.7%；

3.公共安全支出完成 13741 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 495 万元，下降 3.5%；

4.教育支出完成 63470 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 2736 万元，增长 4.5%；

5.科学技术支出完成 12503 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 2671 万元，增长 27.2%；

6. 文化旅游体育与传媒支出完成 6041 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 229 万元，增长 3.9%；

7.社会保障和就业支出完成 42781 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 900 万元，下降 2.1%；

8.卫生健康支出完成 24449 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 2822 万元，下降 10.3%；

9.节能环保支出完成 8668 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 340 万元，增长 4.1%；

10.城乡社区支出完成 24128 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 7236 万元，增长 42.8%；

11.农林水支出完成 37636 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 1185 万元，增长 3.3%；

12.交通运输支出完成 10696 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 5053 万元，下降 32.1%；

13.资源勘探电力信息等事务支出完成 5849 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 7057 万元，下降 54.7%；

14.商业服务业等事务支出完成 726 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 481 万元，增长 196.3%；

15.金融支出完成 29 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 17 万元，增长 141.7%。

16.援助其他地区支出完成 317 万元，完成调整预算的

100%。

17.自然资源海洋气象等事务支出完成 1933 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 134 万元，下降 6.5%；

18.住房保障支出完成 7283 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 6566 万元，下降 47.4%；

19.粮油物资管理事务支出完成 616 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 199 万元，增长 47.7%；

20.灾害防治及应急管理支出完成 2557 万元，完成调整预算的 100%，同比减少 1674 万元，下降 39.6%；

21.债务付息支出完成 4438 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 8 万元，增长 0.2%；

22.其他支出 941 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 504 万元，增长 115.3%。

#### （四）全市一般公共预算基本支出情况（按经济分类）

2023 年全市一般公共预算基本支出（按经济分类）完成 104706 万元，占一般公共预算支出总量的 31.8%。其中：机关工资福利支出 21134 万元，机关商品和服务支出 4530 万元，对事业单位经常性补助 73657 万元，对个人和家庭的补助 5385 万元。

（详见附表 5，附表 5-1）

#### （五）全市“三公”经费执行情况说明

2023 年我市“三公”经费完成 586 万元，比上年增加 105 万元，增长 21.8%。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务接待费 109 万元，同比增长 16.0%；公务用车购置和运行费 477 万

元，同比增长 23.3%，其中：公务用车购置费 191 万元，同比增长 1636.4%；公务用车运行维护费 286 万元，同比下降 23.9%。

（详见附表 6）

## 二、一般性转移支付和专项转移支付执行情况说明

2023 年，上级补助我市一般性转移支付收入 143935 万元（含返还性收入 9289 万元），比上年增加 16096 万元，增长 12.6%。（详见附表 7）

主要项目为：均衡性转移支付收入 24994 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 9279 万元；结算补助收入 10658 万元；产粮（油）大县奖励资金收入 2397 万元；固定数额补助收入 21545 万元；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 3317 万元；公共安全共同财政事权转移支付收入 1498 万元；教育共同财政事权转移支付收入 10268 万元；科学技术共同财政事权转移支付收入 20 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 739 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9672 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付收入 5729 万元；节能环保共同财政事权转移支付收入 564 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 7819 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 2871 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 399 万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 47 万元，增值税留抵退税转移支付收入 20770 万元；其他退税减税降费转移支付收入 2060 万元。

2023 年，上级对我市专项转移支付收入 9878 万元（2022 年

13215 万元), 比上年减少 3337 万元, 下降 25.3%。(详见附表 7)

主要项目为: 一般公共服务专项 436 万元, 国防专项 8 万元, 公共安全专项 9 万元, 教育专项 465 万元, 科学技术专项 1658 万元, 文化体育与传媒专项 1434 万元, 社会保障和就业专项 49 万元, 卫生健康专项 465 万元, 节能环保专项 1220 万元, 农林水专项 1781 万元, 交通运输专项 1541 万元, 资源勘探工业信息等专项 36 万元, 商业服务业专项 603 万元, 住房保障专项 163 万元, 粮油物资储备 10 万元。

### 三、全市政府性基金收支情况

#### (一) 全市政府性基金收支平衡情况

2023 年, 全市政府性基金预算收入 6593 万元, 上级补助收入 2211 万元, 调入资金 20070 万元, 债务转贷收入 52960 万元, 上年结转结余 11321 万元, 全年收入合计 93155 万元。

2023 年, 全市政府性基金预算支出 82862 万元, 上解支出 44 万元, 调出资金 1563 万元, 债务还本支出 6537 万元, 全年支出合计 91006 万元, 年终结转结余 2149 万元。(详见附表 9, 附表 13)

#### (二) 全市政府性基金收入情况

2023 年, 全市政府性基金收入 6593 万元, 为调整预算数的 75.0%, 比上年减收 17344 万元, 下降 72.5%。(详见附表 10)

2023 年全市政府性基金收入主要项目完成情况是:

1. 国有土地使用权出让收入 1581 万元, 完成调整预算的

102%，同比减收 19693 万元，下降 92.6%；

2.城市基础设施配套费收入 630 万元，完成调整预算的 100%，同比减收 512 万元，下降 44.8%；

3.污水处理费收入 1635 万元，完成调整预算的 109%，同比增收 360 万元，增长 28.2%；

4.国有土地收益基金收入 123 万元，完成调整预算的 98.4%，同比减收 21 万元，下降 14.6%；

5.农业土地开发资金收入 174 万元，完成调整预算的 96.7%，同比增收 72 万元，增长 70.6%；

6.专项债务对应项目专项收入 2450 万元，完成调整预算的 51%。

### （三）全市政府性基金支出情况

2023 年，全市基金预算支出 82862 万元，占人大批准调整预算的 97.5%，同比下降 24.2%。（详见附表 11，附表 11-1，附表 12，附表 12-1）

2023 年全市政府性基金支出主要项目完成情况的：

1.文化旅游体育与传媒支出 6 万元，完成调整预算的 85.7%，同比增加 2 万元，增长 50.0%

2.社会保障和就业支出 146 万元，完成调整预算的 54.5%，同比增加 111 万元，增长 317.1%；

3.城乡社区支出 22637 万元，完成调整预算的 98.1%，同比增加 13193 万元，增加 139.7%，其中：国有土地使用权出让相关支出 20299 万元，同比增加 13458 万元，增长 196.7%；

4. 债务付息支出 10456 万元，完成调整预算的 100%，同比增加 1760 万元，增长 20.2%；

5. 债务发行费用 1 万元，完成调整预算的 100%；

6. 其他支出 49616 万元，完成调整预算的 96.9%，同比减少 41553 万元，下降 45.6%，其中：其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 49219 万元，同比减少 41281 万元，下降 45.6%。

#### 四、政府债务举借规模和使用偿还情况

##### （一）政府限额及余额情况

按照预算法规定，从 2015 年起国家对地方政府债务实行限额管理。上级财政核定我市 2023 年政府债务限额 497608 万元，其中：一般债务限额 141648 万元、专项债务限额 355960 万元。截至 2023 年底，全市政府债务余额 495891 万元，其中：一般债务余额 141155 万元、专项债务余额 354736 万元。虽然全市政府债务余额低于核定限额，但是我市政府专项债务规模较大，防范和化解债务风险的任务仍然很重。

##### （二）政府债券收入、使用及还本付息情况

2023 年，全市债务转贷收入 71459 万元，其中，一般债务 18499 万元，专项债务 52960 万元。具体为：

1. 一般债务：2023 年，省财政厅转贷我市一般债券 18499 万元，其中 1499 万元用于河南省科学院科技成果转化基地、沁阳市 2023 年高标准农田、小型水库除险加固等项目建设，17000 万元置换以前年度到期债券；

2.专项债务：2023年，省财政厅转贷我市专项债券52960万元，其中46700万元用于综合智慧养老服务体系、智慧停车场、职教中心、生命文化园、柏香镇温室大棚种植基地、综合物流园等项目建设，6260万元置换以前年度到期债券。

3.债务还本付息情况：2023年，我市债务还本支出23815万元，其中：一般债务还本支出17278万元，专项债务还本支出6537万元；2023年，我市债务付息支出14894万元，其中：一般债务付息支出4438万元，专项债务付息支出10456万元。（详见附表8，附表14）

## 五、国有资本经营预算收支决算情况

2023年，全市国有资本经营预算收入63276万元（上级补助收入43万元，产权转让收入63131万元，上年结余102万元）；

2023年，全市国有资本经营预算支出43万元，调出资金63131万元，年终结余102万元。（详见附表15，附表16，附表17，附表18）

## 六、社会保险基金

社会保险基金预算收入完成19469万元，社会保险基金预算支出完成15133万元，收支结余4336万元，年末滚存结余49373万元。上述社会保险基金预算收支情况仅为城乡居民基本养老保险基金预算，不包含其他社会保险基金预算。（详见附表19，附表20，附表21，附表22）

## 七、绩效管理工作情况说明

（一）硬化约束机制推动责任落实。一是印发《关于进一步

细化预算绩效管理责任主体的通知》，强化主体责任意识，确保全面实施绩效管理工作责任落到实处。二是组织开展全市 2022 年度预算绩效管理工作考核，强化结果应用，转变各单位从“要我有效”向“我要有效”的工作理念。

（二）强化预算绩效目标管理。2023 年，始终坚持“无目标不预算，有目标必核审”的原则，前置目标审核关口，将绩效目标设置作为预算安排的必要前置条件，顺利完成了全市绩效目标编审工作，实现了绩效目标与预算编制同步安排、同步审核、同步批复。

（三）执行绩效运行监控。严格落实项目绩效跟踪机制，组织全市各单位对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，2023 年，在市级财政资金全面覆盖的基础上，完成了对部分重点项目的监控和现场核查。通过整改落实，调整和完善管理，确保了绩效目标如期实现。

（四）全面完成绩效评价工作。按照“谁支出、谁自评、谁负责”的原则，全面部署开展全市绩效评价工作，2022 年度部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评率达 100%。通过建立科学合理的预算绩效评价管理体系，完成了全市财政重点项目评价和自评复核工作，有效提高了绩效评价工作质量和财政资金使用效益。

2024 年 8 月 12 日