

康平县 2023 年度财政决算公开情况说明目录

- 1.关于 2023 年全县及县本级一般公共预算收支决算的说明
- 2.关于 2023 年全县及县本级政府性基金收支决算的说明
- 3.关于 2023 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明
- 4.关于 2023 年全县及县本级社会保险基金收支决算的说明
- 5.关于 2023 年县级基本建设支出决算的说明
- 6.关于 2023 年地方政府债务情况的说明
- 7.关于 2023 年转移支付、预算绩效、三公经费情况的说明

关于 2023 年全县及县本级一般公共预算收支决算的说明

一、一般公共预算收入完成情况

2023 年，全县一般公共预算收入完成 121243 万元，完成年初预算 124000 万元的 97.8%，短收 2757 万元，同比增加 7334 万元，增长 6.4%。

（1）按结构划分：税收收入完成 90227 万元，同比增加 21499 万元，增长 31.3%；非税收入完成 31016 万元，同比减少 14165 万元，下降 31.4%。税收占一般公共预算收入比重为 74.4%。

（2）按收入级次划分：县本级一般公共预算收入完成 54463 万元，同比减少 17395 万元，下降 24.2%。乡镇级（含街道、开发区）完成 66780 万元，同比增加 24729 万元，增长 58.8%。

二、一般公共预算支出完成情况

2023 年，全县一般公共预算支出完成 362913 万元，为调整预算数的 105.3%，同比减少 21730 万元，下降 5.7%。支出项目（按功能科目分类）完成情况是：一般公共服务支出完成 32838 万元，同比下降 7.4%；国防支出完成 121 万元；公共安全支出完成 14316 万元，同比增长 5.2%；教育支出完成 47173 万元，同比增长 0.2%；科学技术支出完成 82 万元，同比增长 74.5%；文化旅游体育与传媒支出完成 1842 万元，同比增长 36.7%；社会保障和就业支出完成 60955 万元，同

比增长 7.8%；卫生健康支出完成 17214 万元，同比下降 30%；节能环保支出完成 7559 万元，同比增长 10.9%；城乡社区支出完成 41942 万元，同比下降 28.6%；农林水支出完成 75889 万元，同比增长 20.3%；交通运输支出完成 18411 万元，同比下降 1.6%；资源勘探工业信息等支出完成 23191 万元，同比下降 38.8%；商业服务业等支出完成 538 万元，同比下降 21.7%；金融支出完成 85 万元；自然资源海洋气象等支出完成 5909 万元，同比增长 4.6%；住房保障支出完成 8131 万元，同比增长 20.5%；灾害防治及应急管理支出完成 2054 万元，同比下降 13%；其他支出完成 550 万元；债务付息支出完成 4043 万元，同比下降 2.6%；债券发行费用支出完成 70 万元，同比增长 536.4%。

三、一般公共预算收支平衡情况

2023 年，一般公共预算收入完成 121243 万元，上级补助收入 306881 万元（其中：返还性收入 7032 万元；一般性转移支付收入 276484 万元，包括财力性转移支付收入 106840 万元，共同事权转移支付收入 169644 万元；专项转移支付收入 23365 万元），上年结转 20813 万元，一般债务转贷收入 87994 万元，调入资金 13642 万元（其中：从政府性基金预算调入 13397 万元；从其他资金调入 245 万元），总来源为 550573 万元。一般公共预算支出完成 362913 万元，体制上解支出 17721 万元，专项上解支出 6218 万元，地方政府一般债务还本支出 82780 万元，，待偿债再融资一般债券结余 1371 万元，结转下年支出 79570 万元，总支出为 550573

万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

县本级一般公共预算收支平衡情况：

2023 年，县本级一般公共预算收入完成 54463 万元，上级补助收入 306881 万元，下级上解收入 16437 万元，上年结转 20813 万元，一般债务转贷收入 87994 万元，调入资金 13642 万元，总来源为 500230 万元。一般公共预算支出完成 296431 万元，体制上解支出 17721 万元，专项上解支出 6218 万元，补助下级支出 16139 万元，地方政府一般债务还本支出 82780 万元，待偿债再融资一般债券结余 1371 万元，结转下年支出 79570 万元，总支出为 500230 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2023 年全县及县本级政府性基金 收支决算的说明

一、政府性基金预算收入完成情况

2023 年，全县政府性基金预算收入完成 14846 万元，为调整预算的 98.1%，短收 287 万元，同比减少 10568 万元，下降 41.6%。

2023 年，县本级政府性基金预算收入完成 14846 万元，同比减少 10568 万元，下降 41.6%。

二、政府性基金预算支出完成情况

2023 年，全县政府性基金预算支出完成 20495 万元，为调整预算数的 70.2%，同比增加 6185 万元，增长 43.2%。支出项目（按功能科目分类）完成情况是：社会保障和就业支出完成 1021 万元；城乡社区支出完成 9103 万元；其他支出完成 9441 万元；债务付息支出完成 918 万元；债务发行费用支出完成 12 万元。

2023 年，县本级政府性基金预算支出完成 9768 万元，同比减少 2408 万元，下降 19.8%。

三、政府性基金预算收支平衡情况

2023 年，政府性基金预算收入完成 14846 万元，上级专项补助收入 11204 万元，上年结转 1994 万元，调入资金 283 万元，专项债务转贷收入 14263 万元，总来源为 42590 万元。政府性基金预算支出完成 20495 万元，专项上解支出 1090 万元，调出资金 13397 万元，专项债务还本支出 2263 万元，

结转下年支出 5345 万元，总支出为 42590 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

县本级政府性基金预算收支平衡情况：2023 年，县本级政府性基金预算收入完成 14846 万元，上级专项补助收入 11204 万元，上年结转 1994 万元，调入资金 283 万元，专项债务转贷收入 14263 万元，总来源为 42590 万元。政府性基金预算支出完成 9768 万元，专项上解支出 1090 万元，补助下级支出 10727 万元，调出资金 13397 万元，专项债务还本支出 2263 万元，结转下年支出 5345 万元，总支出为 42590 万元。收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2023 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明

一、国有资本经营预算收入完成情况

（一）全县情况

2023 年，全县无国有资本经营预算收入。

（二）县本级情况

2023 年，县本级无国有资本经营预算收入。

二、国有资本经营预算支出完成情况

（一）全县情况

2023 年，全县国有资本经营预算支出 9 万元。

（二）县本级情况

2023 年，县本级国有资本经营预算支出 9 万元。

三、国有资本经营预算收支平衡情况

2023 年，我县收到上级专项补助 24 万元（国有企业退休人员社会化管理补助），上年结转 54 万元，总收入为 78 万元。当年支出 9 万元，结转下年 69 万元，总支出为 78 万元，当年收支预算平衡。

关于 2023 年全县及县本级社会保险基金收支决算的说明

一、社会保险基金收入完成情况

（一）全县情况

2023 年，全县社会保险基金收入完成 3163 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

（二）县本级情况

2023 年，县本级社会保险基金收入完成 3163 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

二、社会保险基金支出完成情况

（一）全县情况

2023 年，全县社会保险基金支出完成 13295 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

（二）县本级情况

2023 年，县本级社会保险基金支出完成 13295 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

关于 2023 年县本级基本建设支出 决算的说明

2023 年，康平县本级基本建设支出 0 万元。

关于 2023 年地方政府债务情况的说明

一、2023 年地方政府一般债务情况

康平县 2023 年地方政府一般债务限额为 183916 万元。

康平县 2023 年地方政府一般债务余额为 183915 万元。

二、2023 年地方政府专项债务情况

康平县 2023 年地方政府专项债务限额为 34249 万元。

康平县 2023 年地方政府专项债务余额为 34249 万元。

康平县 2023 年度财政决算公开转移支付、 预算绩效、三公经费情况说明

一、转移支付执行情况

康平县 2023 年一般公共预算转移支付收入 306881 万元
其中：返还性收入 7032 万元；一般性转移支付收入 276484
万元；专项转移支付收入 23365 万元。

康平县本级 2023 年对下一般性转移支付支出 16139 万
元，其中：一般性转移支付支出 2164 万元，专项转移支付支
出 13975 万元。

康平县 2023 年政府性基金转移支付收入 11204 万元，
对下转移支付支出 10727 万元。

康平县 2023 年国有资本经营预算转移支付收入 24 万元，
对下转移支付支出 0 万元。

二、预算绩效工作开展情况

2023 年，康平县财政局科学精准开展预算绩效评价工作，
强化财政资金绩效管理，通过全程监管、结果运用、闭
环整改的管理机制，提高财政资金科学化、精细化管理，推
动财政资金绩效管理应用实际。一是打造预算绩效管理“三全”
体系，对政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目预算
进行全方位监控并实现预算全覆盖，做到预算立项有评估，
预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，绩效
结果有应用。二是开展绩效运行跟踪监控。按照“谁支出，谁
负责”的原则，对全县 117 个部门 306 个项目实施预算绩效目

标管理，涉及乡村建设、补助补贴类、社会保障及教育等领域，有效促进了财政资金配置效率和使用效益的提高。三是重点评价情况及结果，在确保绩效自评全覆盖的基础上，坚持“差异化、精准化”的原则，选取 7 个项目开展重点项目预算绩效评价工作，涉及资金 3.4 亿元，从决策、过程、产出、效益四方面深入细化评价指标。经过评价，评价结果为“优”的项目 6 个，评价结果为“差”的项目 1 个。四是加强绩效评价结果应用。2023 年开展部门（单位）整体绩效评价 117 个、项目支出绩效评价 324 个，将绩效评价结果作为预算安排、财政政策调整的重要参考，通过绩效评价结果应用切实增强财政部门对经济发展研判和政策制定的职能作用，提高资金使用效益。

三、一般公共预算“三公”经费决算执行情况

康平县 2023 年一般公共预算“三公”经费决算数为 1742 万元，其中：公务接待费 76 万元，公务用车费 1666 万元（其中公务用车运行维护费 932 万元，公务用车购置 734 万元）。

2023 年决算数较 2022 年决算数增加 461 万元。其中：公务接待费减少 22 万元，公务用车运行维护费增加 91 万元，公务用车购置增加 392 万元。