

2023 年全县及县本级一般公共预算编制说明

一、全县一般公共预算收支

经汇总各乡（镇）预算安排情况，2023 年全县一般公共预算收入安排 28900 万元，比上年增长 10.3%；加上上级补助收入预计 143182 万元，调入资金 40315 万元，收入总计 212397 万元。2022 年全县一般公共预算支出安排 196978 万元，比上年增长 70.4%，加上上解上级支出 15283 万元，安排预债务还本支出 136 万元，支出总计 212397 万元。预算收支平衡。

二、县本级一般公共预算收支

（一）收入预算

2023 年县本级一般公共预算收入安排 22500 万元，增长 15.7%，其中：税收收入安排 10000 万元，非税收入安排 12500 万元。主要税种安排情况：

1. 增值税安排 2850 元，增长 33.2%，主要是建筑企业结算工程款、房地产业销售新建楼盘和茅台集团留抵退税后，新产生增值税带来的增收。

2. 企业所得税安排 700 万元，下降 7.9%，主要是 2022 年一次性收入垫高了基数。

3. 资源税安排 700 万元，增长 2233.3%，主要是按照县政府要求开展河沙企业专项整治带来的增收。

4. 城市建设维护税安排 450 万元，增长 12.5%，主要是随增值税增收而增收。

5.房产税安排 750 万元，增长 7.1%，主要是 2022 年开展了应税面积核查，2023 年应税面积有所增加。

6.印花税安排 200 万元，增长 33.3%，主要是疫情防控政策调整后，企业签订合同数量增加。

7.城镇土地使用税安排 950 万元，增长 5.6%，主要是 2022 年开展了应税面积核查，2023 年应税面积有所增加。

8.土地增值税安排 300 万元，增长 144.1%，主要是房地产业销售新建楼盘带来的增收。

9.车船税安排 1100 万元，增长 46.7%，主要是车船税税源回流。

10.契税安排 1000 万元，增长 13.6%，主要是房地产业销售新建楼盘，自然人办理产权时缴纳契税带来的增收。

11.烟叶税安排 900 万元，增长 7.3%，主要原因是烟叶种植面积增加。

12.环保税安排 100 万元，增长 63.9%，主要是拟开展税源普查，税源增加带来的增收。

13.非税收入安排 12500 万元，增长 13.6%，主要是耕地指标较上年增加。

（二）支出预算

2023 年县本级一般公共预算支出安排 184269 万元，比上年增长 78.2%，增加 80847 万元。主要原因：一是落实 2021 年调资政策增加相应人员支出 6565 万元；二是提高机关事业单位养老人员待遇、城乡医疗救助、城乡低保等社保类增加支出 29112 万元；三是上级提前告知专项列入预算增加支出 44286 万元（往年上级提前告知专项下达较晚未纳入预算）。

主要项目安排如下：

1.一般公共服务支出安排 20728 万元，其中：工资类支出 15788 万元；日常运转类项目支出 444 万元；项目类支出 4496 万元，主要为人大、政协会议费及代表委员活动费 150 万元，信访稳定基金 100 万元，税务经费 1440 万元，招商引资经费 100 万元，招待办经费 100 万元，聘请第三方评审费用 400 万元，审计业务费 100 万元，离休干部药费 300 万元。

2.国防支出安排 100 万元，全部为项目类支出，其中：民兵事业费 50 万元，兵役征集 50 万元。

3.公共安全支出安排 8389 万元，其中：人员工资类支出 5433 万元；日常运转类项目支出 348 万元；项目类支出 2608 万元，主要为公安局安排项目支出 1611 万元，交警队安排项目支出 740 万元，公安局监管大队安排项目支出 116 万元，森林公安局安排项目支出 73 万元。

4.教育支出安排 25482 万元，其中：人员工资类支出 23839 万元；日常运转类项目支出 1138 万元；项目类支出 505 万元，主要农村非公办教师养老补助 169 万元，乡进城中学学生午餐及交通补助 50 万元，考试经费 135 万元，培训业务运行专项经费 109 万元。

5.科学技术支出安排 240 万元，其中：人员工资类支出 128 万元；日常运转类项目支出 13 万元；项目类支出 99 万元，主要是国企职工垫付养老保险 30 万元，企业改制后遗留问题-遗属生活费等 20 万元，科普活动经费 36 万元。

6.文化体育与传媒支出安排 1185 万元，其中：人员工资类支出 1099 万元；日常运转类项目支出 56 万元；项目类支出 30 万元，主要是文化市场及文物保护经费。

7.社会保障和就业支出安排 53307 万元，其中：工资类支出 9260 万元；日常运转类项目支出 109 万元；项目类支出 43938 万元，主要为企业养老保险补助资金 2853 万元，机关养老保险补助资金 25057 万元，城乡低保补助 5848 万元，特困人员供养支出 2170 万元，城乡居民养老保险补助资金 4001 万元，优抚资金 1982 万元。

8.卫生健康支出安排 14132 万元，其中：人员工资类支出 4680 万元；日常运转类项目支出 95 万元；项目类支出 9357 万元，主要为计生奖扶特扶 2219 万元，城乡居民医疗保险县配套 1121 万元，城乡医疗救助 2320 万元，基本公共卫生服务项目 2253 万元，疫情防控资金 1000 万元。

9.节能环保支出安排 1409 万元，其中：人员工资类支出 14 万元；项目类支出 1395 万元，主要为污水处理厂运行维护费 1066 万元，退耕还林 328 万元。

10.城乡社区支出 3696 万元，其中：人员工资类支出 3048 万元；运转类项目支出 140 万元；项目类支出 508 万元，主要为容缺办理不动产权证 200 万元，路灯信号灯电费 170 万元.城市运行维护 100 万元。

11.农林水事务支出安排 36856 万元，其中：人员工资类支出 4905 万元；日常运转类项目支出 368 万元；项目类支出 31583 万元，主要为乡村振兴项目支出 3638 万元，农业等相关专项支出 15139 万元，水利等相关专项支出 6594 万元，林业等相关专项支出 2129 万元，偿还自来水特许经营权转让本金支出 2630 万元，农保险县配套项目资金 403 万元，鼓励种源基地建设 60 万元，水库维修及防汛经费 60 万元。

12.交通运输支出安排4268万元，其中：人员工资类支出1174万元；日常运转类项目支出6万元；项目类支出3088万元，主要为交通等相关专项支出3042万元。

13.商业服务业等支出安排914万元，其中：人员工资类支出711万元；日常运转类项目支出66万元；项目类支出137万元，主要为园区运行支出。

14.自然资源海洋气象等支出安排1591万元，其中：人员工资类支出916万元；日常运转类项目支出129万元，项目类支出546万元，主要为偿还部家店土地整理项目本息330万元，国土空间规划及地质灾害隐患防等专项支出168万元。

15.住房保障支出7416万元，主要是住房公积金4687万元，棚户区改造资金2729万元。

16.灾害防治及应急管理支出安排887元，其中：人员工资类支出262万元；日常运转类项目支出21万元；项目类支出604万元，主要为安全生产项目资金192万元，消防支出411万元。

17.预备费安排1500万元。

18.债务还本付息支出安排1889万元。

2023年县本级一般公共预算基本支出安排104386万元，主要项目安排如下：机关工资福利支出安排17244万元；机关商品和服务支出安排12142万元；对事业单位经常性补助安排58988万元；对个人和家庭的补助安排16012万元。

（三）预算平衡

2022年县本级一般公共预算收入安排22500万元，上级补助收入186532万元，下级上解收入

3035万元,调入资金40315万元,收入总计209032万元。2022年县本级一般公共预算支出安排184269万元,上解上级支出15283万元,补助下级支出9344万元,债务还本支出136万元,支出总计209032万元,预算收支平衡。

2023年全县一般公共预算收入预算表

单位：万元

预 算 科 目	2022年预计数	2023年预算数	2023年预算数比2022年预计数	
			增减额	增减幅%
一、一般公共预算收入合计	26,200	28,900	2,700	10.3
(一) 税收收入	14,200	16,000	1,800	12.7
增值税	4,440	6,000	1,560	35.1
企业所得税	1,110	1,000	-110	-9.9
个人所得税	390	400	10	2.6
资源税	276	800	524	189.9
城市维护建设税	648	700	52	8.0
房产税	852	900	48	5.6
印花稅	262	300	38	14.5
城镇土地使用税	1,333	1,400	67	5.0
土地增值税	-665	300	965	-145.1
车船税	1,038	1,500	462	44.5
耕地占用税	2,147		-2,147	
契稅	1,469	1,700	231	15.7
烟叶稅	839	900	61	7.3
环保稅	61	100	39	
(二) 非稅收入	12000	12,900	900	7.5
專項收入	800	800	0	0.0
行政事业性收费收入	920	820	-100	-10.9
罰沒收入	3,500	3,200	-300	-8.6
国有資本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	6,648	8,048	1,400	21.1
捐贈收入	132	32	-100	

2023年全县一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2022年预算数	2023年预算数	2023年预算数比2022年预算数	
			增减额	增减%
一般公共预算支出合计	115,584	196,978	81,394	70.4
一般公共预算服务支出	20,693	26,390	5,697	27.5
国防支出	85	100	15	17.6
公共安全支出	6,861	8,389	1,528	22.3
教育支出	24,044	25,482	1,438	6.0
科学技术支出	227	240	13	5.7
文化旅游体育与传媒支出	1,082	1,185	103	9.5
社会保障和就业支出	20,596	54,566	33,970	164.9
卫生健康支出	7,878	14,576	6,698	85.0
节能环保支出	1,433	1,409	-24	-1.7
城乡社区支出	5,547	3,696	-1,851	-33.4
农林水支出	12,816	41,617	28,801	224.7
交通运输支出	264	4,268	4,004	1516.7
资源勘探信息等支出	0	280	280	
商业服务业等支出	939	914	-25	-2.7
金融支出	0	0	0	
援助其他地区支出	0	0	0	
自然资源海洋气象等支出	953	1,591	638	66.9
住房保障支出	6,087	7,999	1,912	31.4
粮油物资储备支出	0	0	0	
灾害防治及应急管理支出	915	887	-28	-3.1
预备费	1,300	1,500	200	15.4
债务付息支出	3,864	1,889	-1,975	-51.1
其他支出	0	0	0	0.0

2023年全县一般公共预算收支预算平衡表

单位：万元

预算科目	数额	预算科目	数额
一、一般公共预算收入合计	28,900	一、一般公共预算支出合计	196,978
二、转移性收入	143,182	二、转移性支出	15,283
1. 返还性收入	2,866	1. 体制上解	9,583
2. 一般性转移支付收入	96,030	2. 专项上解	5,700
3. 专项转移支付收入	44,286	三、债务还本支出	136
三、调入预算稳定调节基金		四、安排预算稳定调节基金	
四、调入资金	40,315	五、调出资金	
收入总计	212,397	支出总计	212,397