

解放区 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）

二〇二三年二月

编 报 说 明

一、目前市财政局提前告知的一般转移支付和专项转移支付尚未确定，待市局下达后再作调整。

二、根据《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发[2015]45号），政府预算体系包括：一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

2022 年财政预算收入执行情况表

单位：万元

行号	预 算 科 目	调整预算数	累计完成	占调整预算%	同比增减%
1	一 般公共预算收入	132900	133062	100.1	5.7
2	税收收入	104926	105087	100.2	19.2
3	增值税	26460	26460	100.0	27.9
4	企业所得税	4355	4355	100.0	-66.4
5	个人所得税	4217	4217	100.0	56.2
6	城市维护建设税	4185	4185	100.0	-10.7
7	房产税	4834	4667	96.5	-3.5
8	印花税	1486	1437	96.7	-3.3
9	城镇土地使用税	3347	3440	102.8	2.8
10	土地增值税	53989	53989	100.0	49.8
11	车船税	738	739	100.1	0.1
12	耕地占用税	362	623	172.1	273.1
13	环境保护税	7	29	414.3	314.3
14	其他税收收入	946	946	100.0	181.2
15	非税收入	27974	27975	100.0	-25.9
16	专项收入	2422	2422	100.0	-11.5
17	行政事业性收费收入	189	189	100.0	-91.2
18	罚没收入	599	599	100.0	-69.5
19	国有资源（资产）有偿使用收入	24740	24740	100.0	-19.8
20	捐赠收入	1	1	100.0	-97.2
21	其他收入	23	24	104.3	4.3

关于 2022 年全区一般公共预算收入 执行情况表的说明

全区一般公共预算收入完成 133062 万元，占调整预算的 100.1%，增长 5.7%，超收 162 万元。其中：税收收入完成 105087 万元，为调整预算的 100.2%，超收 161 万元，增长 19.2%，占一般公共预算收入的比重为 79.0%；非税收入完成 27975 万元，超收 1 万元。

2022 年全区一般公共预算收入主要项目执行情况是：

1. 增值税完成 26460 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.0%，增长 27.9%；

2. 企业所得税完成 4355 万元，为预算的 100.0%，下降 66.4%；

3. 个人所得税完成 4217 万元，为预算的 100.0%，增长 56.2%；

4. 城市维护建设税完成 4185 万元，为预算的 100.0%，下降 10.7%；

5. 房产税完成 4667 万元，为预算的 96.5%，欠收 167 万元，下降 3.5%；

6. 印花税完成 1437 万元，为预算的 96.7%，欠收 49 万元，下降 3.3%；

7. 城镇土地使用税完成 3440 万元，为预算的 102.8%，增

收 96 万元，增长 2.8%；

8. 土地增值税完成 53989 万元，为预算的 100.0%，增长 49.8%；

9. 车船税完成 739 万元，为预算的 100.1%，增收 1 万元，增长 0.1%；

10. 耕地占用税完成 623 万元，为预算的 172.1%，增收 261 万元，增长 273.1%；

11. 环境保护税完成 29 万元，为预算的 414.3%，增收 22 万元，增长 314.3%；

12. 其他税收收入完成 946 万元，为预算的 100.0%，增长 181.2%，主要为以前年度的营业税补缴收入；

13. 专项收入完成 2422 万元，为预算的 100.0%，下降 11.5%；

14. 行政事业性收费完成 189 万元，为预算的 100.0%，下降 91.2%；

15. 罚没收入完成 599 万元，为预算的 100.0%，下降 69.5%；

16. 国有资源（资产）有偿使用收入完成 24740 万元，为预算的 100.0%，下降 19.8%；

17. 捐赠收入完成 1 万元；

16. 其他收入完成 24 万元。

2022 年一般公共预算支出执行情况

单位：万元

序号	预 算 科 目	年初预算 数	调整预算 数	累计完成	占调整 预算%	同比增 减%
1	一般公共预算支出	123143	129300	129199	99.9	-18.0
2	一般公共服务支出	17926	19290	19298	100.0	15.5
4	国防支出	212	245	245	100.0	-0.4
5	公共安全支出	5051	2739	2739	100.0	9.6
6	教育支出	30116	22395	22285	99.5	0.0
7	科学技术支出	271	566	565	99.8	27.3
8	文化旅游体育与传媒支出	441	473	473	100.0	-60.9
9	社会保障和就业支出	28748	17725	17725	100.0	-23.7
10	卫生健康支出	15514	30498	30500	100.0	85.2
11	节能环保支出	649	740	740	100.0	-66.6
12	城乡社区支出	9142	14022	14022	100.0	-57.7
13	农林水支出	839	1204	1204	100.0	-75.9
14	交通运输支出	149	1668	1668	100.0	717.6
15	资源勘探信息等支出	3917	4142	4142	100.0	-60.6
16	商业服务业等支出	100	298	298	100.0	-23.8
17	金融支出	3057	109	109	100.0	25.3
19	自然资源海洋气象等支出	120	146	146	100.0	-63.0
20	住房保障支出	3927	3654	3654	100.0	-50.3
21	灾害防治及应急管理支出	1464	1200	1200	100.0	-90.3
22	其他支出		7538	7538	100.0	210.2
23	债务付息支出		648	648	100.0	41.5
24	预备费	1500				

关于 2022 年全区一般公共预算支出执行情况表的说明

2022 年全区年初预算为 123143 万元,执行中加上级补助,调整后支出预算为 129300 万元。全区一般公共预算支出完成 129199 万元,为调整预算的 99.9%,下降 18%。主要项目执行情况是:

1. 一般公共服务支出完成 19298 万元,为调整预算(以下简称预算)的 100.0%;
2. 国防支出完成 245 万元,为预算的 100.0%;
3. 公共安全支出完成 2739 万元,为预算的 100.0%;
4. 教育支出完成 22285 万元,为预算的 99.5%;
5. 科学技术支出完成 565 万元,为预算的 99.8%;
6. 文化旅游体育与传媒支出完成 473 万元,为预算的 100.0%;
7. 社会保障和就业支出完成 17725 万元,为预算的 100.0%;
8. 卫生健康支出完成 30500 万元,为预算的 100.0%;
9. 节能环保支出完成 740 万元,为预算的 100.0%;
10. 城乡社区支出完成 14022 万元,为预算的 100.0%;
11. 农林水支出完成 1204 万元,为预算的 100.0%
12. 交通运输支出完成 1668 万元,为预算的 100.0%

- 13. 资源勘探信息等支出完成 4142 万元,为预算的 100.0%
- 14. 商业服务业支出完成 298 万元, 为预算的 100.0%
- 15. 金融支出完成 109 万元, 为预算的 100.0%
- 16. 自然资源海洋气象等支出完成 146 万元, 为预算的 100.0%
- 17. 住房保障支出完成 3654 万元, 为预算的 100.0%
- 18. 灾难防治及应急管理支出完成 1200 万元, 为预算的 100.0%
- 19. 其他支出完成 7538 万元, 为预算的 100.0%;
- 20. 债务付息支出完成 648 万元, 为预算的 100.0%。

2022 年解放区财力收入表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	133062
二、体制结算收入	-4984
（一）上级财力性补助收入	70618
1. 返还性收入	8892
增值税返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
增值税“五五分享”税收返还收入	5770
成品油价格和税费改革税收返还收入	50
消费税税收返还收入	50
2. 一般性转移支付收入	54347
均衡性转移支付补助收入	5834
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	198
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5814
重点生态功能区转移支付收入	1300
农林水共同财政事权转移支付收入	109
交通运输共同财政事权转移支付收入	1696
教育共同财政事权转移支付收入	4481
住房保障共同财政事权转移支付收入	638
公共安全共同财政事权转移支付收入	183
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	3255
节能环保共同财政事权转移支付	36
增值税留抵退税转移支付收入	1971
其他退税减税降费转移支付收入	1930
市区结算项目补助收入	3603
补充县区财力转移支付收入	17301
结算补助收入	635
固定数额补助收入	3802
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1560
3. 专项转移支付	7379
（二）上解上级支出（一）	75602
三、债券转贷收入（+）	1000
四、调入资金（+）	
五、调出资金（一）	4639
六、安排预算稳定调节基金	1287
当年总支出	129199
当年可支配财力	125726
七、上年结余（+）	3736

可统筹财力	129462
-------	--------

2023 年解放区一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	2022 年完成	2023 年预算
税收收入	105087	113350
增值税	26460	28750
企业所得税	4355	4572
个人所得税	4217	4426
城市维护建设税	4185	4390
房产税	4667	4900
印花税	1437	1509
城镇土地使用税	3440	3613
土地增值税	53989	59730
车船税	739	775
耕地占用税	623	655
环境保护税	29	30
其他税收收入	946	
非税收入	27975	27700
专项收入	2422	2518
行政事业性收费收入	189	198
罚没收入	599	629
国有资源（资产）有偿使用收入	24740	24329
捐赠收入	1	1
其他收入	24	25
合 计	133062	141050

关于 2023 年解放区一般公共预算收入表的说明

解放区收入范围主要包括解放区税源户地方税费收入以及解放区单位组织的非税收入等。

2023 年解放区一般公共预算收入安排 141050 万元，同比增长 6%。其中：税收收入 113350 万元，非税收入 27700 万元。主要收入项目情况是：

1. 增值税 28750 万元；
2. 企业所得税 4572 万元；
3. 个人所得税 4426 万元；
4. 城市维护建设税 4390 万元；
5. 房产税 4900 万元；
6. 印花税 1509 万元；
7. 城镇土地使用税 3613 万元；
8. 土地增值税 59730 万元；
9. 车船税 775 万元；
10. 耕地占用税 655 万元；
11. 环境保护税 30 万元；
12. 专项收入 2518 万元；
13. 行政事业性收费收入 198 万元；
14. 罚没收入 629 万元；
15. 国有资源有偿使用收入 24329 万元；
16. 捐赠收入 1 万元；

17. 其他收入 25 万元。

2023 年解放区财力收入测算表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	141050
二、体制结算收入	-23893
（一）上级财力性补助收入	37254
1. 返还性收入	8892
增值税税收返还基数	2213
所得税基数返还	809
消费税税收返还基数	50
增值税五五分享税收返还收入	5770
成品油价格和税费改革税收返还	50
2. 一般性转移支付收入	26925
均衡性转移支付收入	2777
农林水共同财政事权转移支付收入	119
增值税留抵退税转移支付收入	13450
其他退税减税降费转移支付收入	160
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	2771
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	292
结算补助收入	4661
重点生态功能区转移支付收入	1168
公共安全共同财政事权转移支付收入	57
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1470
3. 专项转移支付	1437
（二）上解上级支出（一）	61147
三、调入资金（+）	
四、调出资金（一）	6740
当年总支出	110119
当年可支配财力	110417
五、上年结余（+）	
可统筹财力	110417

关于 2023 年解放区财力收入测算表的说明

2023 年，解放区一般公共预算预计收入 141050 万元，加税收返还 8892 万元、一般性转移支付收入 26925 万元和专项转移支付 1437 万元，减去上解上级支出 61147 万元，2023 年解放区当年可统筹财力 110417 万元。具体情况是：

一、上级财力性补助

包括返还性收入和一般性转移支付收入及专项转移支付三部分，预计 37254 万元。

（一）返还性收入

2023 年返还性收入 8892 万元。分项情况是：

1. 增值税税收返还收入 2213 万元，系固定基数补助；
2. 所得税基数返还收入 809 万元，系固定基数补助；
3. 消费税税收返还基数 50 万元，系固定基数补助；
4. 增值税五五分享税收返还收入 5770 万元；
5. 成品油价格和税费改革税收返还 50 万元，系固定基数补助。

（二）一般性转移支付补助收入

2023 年，预计一般性转移支付补助 26925 万元，主要项目安排情况是：

1. 均衡性转移支付收入 2777 万元；
2. 农林水共同财政事权转移支付收入 119 万元；

3. 增值税留抵退税转移支付收入 13450 万元；
4. 其他退税减税降费转移支付收入 160 万元；
5. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 2771 万元；

6. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 292 万元；

7. 结算补助收入 4661 万元；

8. 重点生态功能区转移支付收入 1168 万元；

9. 公共安全共同财政事权转移支付收入 57 万元；

10. 县级基本财力保障机制奖补资金收入 1470 万元；

（三）专项转移支付 1437 万元

二、上解上级支出

2023 年上解上级支出预计 61147 万元，主要包括体制上解、专项上解和出口退税上解三部分。

2023 年解放区一般公共预算当年支出表

单位：万元

预算科目	2022 年预算	2023 年预算	增减
一般公共服务支出	19290	18996	-1.5
国防支出	245	150	-38.8
公共安全支出	2739	2033	-25.8
教育支出	22395	22653	1.2
科学技术支出	566	187	-67.0
文化旅游体育与传媒支出	473	262	-44.6
社会保障与就业	17725	21698	22.4
卫生健康支出	30498	16108	-47.2
节能环保支出	740	508	-31.4
城乡社区支出	14022	10766	-23.2
农林水支出	1204	946	-21.4
交通运输支出	1668	89	-94.7
资源勘探信息等支出	4142	6657	60.7
商业服务业支出	298	104	-65.1
金融支出	109	127	16.5
自然资源海洋气象等支出	146	85	-41.8
住房保障支出	3654	4914	34.5
灾害防治及应急管理支出	1200	1086	-9.5
其他支出	7538		
债务还本付息支出	648	750	15.7
预备费		2000	
合 计	129300	110119	-14.8

关于 2023 年解放区一般公共预算当年支出表的说明

2023 年解放区一般公共预算当年支出 110119 万元。具体支出科目为：

1. 一般公共服务支出 18996 万元，比上年预算减少 294 万元；

2. 国防支出 150 万元，比上年预算减少 95 万元；

3. 公共安全支出 2033 万元，比上年预算减少 706 万元；

4. 教育支出 22653 万元，比上年预算增加 258 万元；

5. 科学技术支出 187 万元，比上年预算减少 379 万元；

6. 文化旅游体育与传媒支出 262 万元，比上年预算减少 211 万元；

7. 社会保障与就业支出 21698 万元，比上年预算增加 3973 万元；

8. 卫生健康支出 16108 万元，比上年预算减少 14390 万元；

9. 节能环保支出 508 万元，比上年预算减少 232 万元；

10. 城乡社区支出 10766 万元，比上年预算减少 3256 万元；

11. 农林水支出 946 万元，比上年预算减少 258 万元；

12. 交通运输支出 89 万元，比上年预算减少 1579 万元；

13. 资源勘探信息等支出 6657 万元，比上年预算增加 2515 万元；

14. 商业服务业等支出 104 万元，比上年预算减少 194 万元；
15. 金融支出 127 万元，比上年预算增加 18 万元；
16. 自然资源海洋气象等支出 85 万元，比上年预算减少 61 万元；
17. 住房保障支出 4914 万元，比上年预算增加 1260 万元；
19. 灾害防治及应急管理支出 1086 万元，比上年预算减少 114 万元；
20. 债务还本付息支出 750 万元。
21. 预备费 2000 万元。

2022 年解放区政府性基金收支执行情况表

单位：万元

项目	收入执行数	项目	支出执行数
一、区级政府性基金收入	936	一、区级政府性基金支出	17174
二、上级补助收入	994	二、补助下级支出	
三、下级上解收入		三、上解上级支出	3343
四、调入资金	4639	四、调出资金	
五、上年结余收入	2339	五、地方政府专项债券转贷支出	
六、地方政府专项债券转贷收入	13300	六、地方政府专项债务还本支出	
		七、年终结余	1691
收入总计	22208	支出总计	22208

关于 2022 年解放区政府性基金收支执行情况表的说明

一、收入预算执行情况

2022年政府性基金收入总计22208万元，其中：上级补助收入994万元，调入资金4639万元，上年结余收入2339万元，地方政府专项债券转贷收入13300万元。

二、支出预算执行情况

2022年政府性基金支出总计22208万元，其中：区级政府性基金支出17174万元，上解上级支出3343万元，年终结余1691万元。

2023 年解放区政府性基金收支预算总表

单位：万元

项目	收入预算数	项目	支出执行数
一、区级政府性基金收入	936	一、区级政府性基金支出	1779
二、上级补助收入	88	二、补助下级支出	
三、下级上解收入		三、上解上级支出	3756
四、调入资金	6740	四、调出资金	
五、上年结余收入	1691	五、地方政府专项债务付息支出	3920
六、地方政府专项债券转贷收入		六、其他支出	
		七、年终结余	
收入总计	9455	支出总计	9455

关于 2023 年解放区政府性基金收支预算总表的说明

一、收入预算安排

2022年政府性基金预算预计收入9455万元，其中：区级政府性基金收入936万元，上级补助收入88万元，调入资金6740万元，上年结余收入1691万元。

二、支出预算安排

2022年政府性基金预算预计支出9455万元，其中：区级政府性基金支出1779万元，上解上级支出3756万元，地方政府专项债务付息支出3920万元。

2023 年解放区政府性基金收入预算表

单位：万元

项目	2022 年执行数	2023 年预算数	为上年执行数%
国有土地收益基金收入			
农业土地开发开发资金收入			
国有土地使用权出让收入			
城市基础设施配套费收入			
污水处理费收入			
专项债务对应项目专项收入		936	
其他政府性基金收入			
合 计		936	

关于 2023 年解放区政府性基金收入预算表的说明

2023 年解放区政府性基金收入预算总计 936 万元，全部为解放农商银行上缴的 2021 年河南省支持中小银行发展专项债券利息收入。

2023 年解放区政府性基金支出预算表

单位：万元

预算科目	当年收入 安排数	上级补助收入 安排数	上年财政结转安 排数
文化体育与传媒			6
旅游发展基金支出			
国家电影事业发展专项资金支出			6
社会保障和就业支出			2
大中型水库移民扶持基金支出			2
城乡社区事务			1508
国有土地使用权出让收入安排的支出			1508
交通运输支出			
车辆通行费安排的支出			
其他支出			175
彩票公益金安排的支出		88	175
抗疫特别国债安排的支出			
基础设施建设			
抗疫相关支出			
合 计		88	1691

关于 2023 年解放区政府性基金支出预算表的说明

2023 年政府性基金预算支出安排 1779 万元，上级补助安排 88 万元，上年财政结转安排 1691 万元。

一、上级补助支出安排的主要项目

1. 彩票公益金安排的支出 88 万元。

二、上年财政结转安排的主要项目

1. 国家电影事业发展专项资金支出 6 万元；
2. 大中型水库移民扶持基金支出 2 万元；
3. 国有土地使用权出让收入安排的支出 1508 万元；
4. 彩票公益金安排的支出 88 万元。

2022 年解放区国有资本经营收支预算执行情况表

单位：万元

项目	收入执行数	项目	支出执行数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	159
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		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出	
收入合计		支出合计	159
上级补助收入	631	调出资金	
下级上解收入		补助下级支出	
上年结转收入	914	年终结余	1386
收入总计	1545	支出总计	1545

关于 2022 年解放区国有资本经营收支预算 执行情况表的说明

一、收入预算执行情况

2022 年国有资本经营收入为 1545 万元，其中上级补助收入 631 万元，上年结转收入 914 万元。

二、支出预算执行情况

2022 年国有资本经营支出为 1545 万元，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 159 万元，年终结余 1386 万元。

2023 年解放区国有资本经营收支预算表

单位：万元

项目	收入预 算数	项目	支出预 算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	2017
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		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出（国有企业改革改制脱困国资监管等支出）	
收入合计		支出合计	2017
上级补助收入	631	调出资金	
上年结转收入	1386		
收入总计	2017	支出总计	2017

关于 2023 年解放区国有资本经营收支预算表的说明

2023 年国有资本经营预算收入安排 2017 万元，其中上级补助收入 631 万元，上年结余收入 1386 万元。国有资本经营预算支出安排 2017 万元，全部为解决历史遗留问题及改革成本支出。

2022 年解放区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	完成数	为预算的%
城乡居民基本养老保险	2963	2924	99%
合 计	2963	2924	99%

2022 年解放区社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算数	完成数	为预算的%
城乡居民基本养老保险	1837	1831	99.7%
合 计	1837	1831	99.7%

关于 2022 年解放区社会保险基金收支执行情况表的说明

2022 年社会保险基金收入预算 2963 万元。社会保险基金支出预算 1837 万元。

一、2022 年社会保险基金预算收入执行情况

2022 年社会保险基金收入预算 2963 万元，完成 2924 万元，为预算的 99%。

二、2022 年社会保险基金预算支出执行情况

2022 年社会保险基金支出预算 1837 万元，完成 1831 万元，为预算的 99.7%。

2023 年解放区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2022 年预算	2023 年预算	增幅%
城乡居民基本养老保险	2963	3065	3%
合 计	2963	3065	3%

2023 年解放区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2022 年预算	2023 年预算	增幅%
城乡居民基本养老保险	1837	1888	2.8%
合 计	1837	1888	2.8%

关于 2023 年解放区社会保险基金收支预算的说明

一、编制原则

社会保险基金预算单独编报，与公共财政预算相对独立，有机衔接。编制的总体原则是：“统筹兼顾、收支平衡”。

二、编报范围

2023 年，社会保险基金预算编制范围包括城乡居民养老保险基金。

三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、下级上解收入、转移收入和其他收入。2023 年社会保险基金预算收入 3065 万元，比上年增长 3%。

四、支出预算编制情况

2023 年社会保险基金预算支出 1888 万元，比上年数增加 51 万元，增长 2.8%。