

县十九届人大常委会  
第十二次会议文件(6-1)

# 关于柞水县 2022 年财政决算（草案）的报告

（2023 年 9 月 26 日在县第十九届人大常委会第十二次会议上）

柞水县财政局局长 李邦余

主任、各位副主任，各位委员：

受县政府委托，现将我县 2022 年财政决算（草案）报告如下，请予审议。

## 一、全县公共财政预算收支决算情况

2022 年，全县财政总收入完成 46944 万元，考虑留抵退税因素后，完成 50134 万元，占预算 44100 万元的 113.68%，同口径增长 16.21%。其中：地方一般公共预算收入完成 21340 万元，考虑留抵退税因素后，完成 22151 万元，占调整预算 21000 万元的 105.48%，同比增长 10.63%。

地方财政收入中，税收收入完成 13911 万元，占年度预算的 93.99%，同比增长 18.66%。其中：增值税 6125 万元，同比增长 16.16%；企业所得税 423 万元，同比下降 24.19%；个人所得税 321 万元，同比增长 50.7%；资源税、城市维护建设税、契税等其他税收收入 7042 万元，同比增长 24%。非税收入完成 7429 万元，占地方收入的 34.81%，同比下降 10.49%，非税占比较上年下降 6.64 个百分点。

2022年县人大的批准的全县财政一般公共预算支出调整预算数为243471万元，实际安排支出243494万元，完成调整预算的100.01%，较上年增长14.28%。其中：民生支出20.33亿元，占财政支出的83.5%。

全县主要支出项目完成情况为：一般公共服务支出28685万元，占调整预算的106.83%，同比增长33.33%；公共安全支出7385万元，占调整预算的121.07%，同比增长26.02%；教育支出36522万元，占调整预算的101.11%，同比增长13.49%；文化旅游体育与传媒支出4715万元，占调整预算的117.88%，同比增长21.9%；社会保障和就业支出34567万元，占调整预算的108.02%，同比增长15.25%；卫生健康支出17035万元，占调整预算的79.98%，同比增长25.73%；农林水支出56102万元，占调整预算的102.94%，同比下降10.5%；交通运输支出14271万元，占调整预算的95.14%，同比增长160.9%。据决算汇总统计，2022年县本级公共财政拨款安排“三公”经费支出345万元（公务用车购置及运行费286万元、公务接待费59万元），同比下降13.32%。

2022年全县财政收支平衡情况为：全县总收入为271595万元，占调整预算262424万元的103.49%，同比增长11.02%，其中地方一般公共预算收入21340万元，上级对我县的各项补助收入219142万元，债务（转贷）收入21834万元，上年结余2279万元，调入资金7000万元。全县财政总支出262661万元，占调整预算262424万元的100.1%，同比增长8.37%，其中一般预

算支出 243494 万元，上解上级支出 2767 万元，安排预算稳定调节基金 340 万元，地方政府一般债券还本 16060 万元。财政收支相抵后，年终结余 8934 万元，结转下年支出 8934 万元，实现了财政收支平衡。

## 二、政府性基金收支决算情况

2022 年政府性基金收入为 76089 万元，完成调整预算 100%，其中地方政府性基金收入 32678 万元、上级补助收入 981 万元、政府债券收入 33030 万元，调入资金 414 万元，上年结余 8986 万元。政府性基金支出 65898 万元，完成调整预算的 86.6%，其中政府性基金预算支出 57285 万元，上解支出 238 万元，调出资金 5000 万元，债务还本支出 3375 万元。年终结余 10191 万元，收支实现平衡。

## 三、国有资本经营预算收支决算情况

2022 年国有资本经营收入 80 万元，完成调整预算的 100%；国有资本经营支出 80 万元，完成调整预算的 100%，当年预算收支平衡。

## 四、社会保险基金预算收支决算情况

2022 年社会保险基金收入 22570 万元，完成调整预算的 114.72%；社会保障基金支出 18489 万元，年终结余 4081 万元，收支实现平衡。

## 五、转移支付资金安排使用情况

2022 年上级财政下达我县转移支付资金 219142 万元（较上年增长 22533 万元），主要是：返还性收入-1095 万元（上解），

一般性转移支付收入 189226 万元，专项转移支付收入 31011 万元。一般性转移支付收入中，均衡性转移支付 64644 万元，重点生态功能区转移支付 7669 万元。在转移支付资金安排上，共计下达镇办转移支付资金 16382 万元（较上年增长 1079 万元）。

## 六、政府性债务情况

2022 年省政府代发我县新增地方债券 38877 万元，年末全县政府性债务限额调整为 311824 万元，其中一般债务 206949 万元、专项债务 104875 万元。年末系统内实际政府负有偿还责任的债务余额为 248718 万元，其中一般债务为 162496 万元、专项债务 86222 万元。当年已偿还地方债券本金 3448 万元。

## 七、预算绩效评价工作开展情况

2022 年，我们不断加快“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系建设，提高财政资源配置效率和使用效益，增强政府公信力和执行力，加强业务培训和指导，落实财政资金绩效责任，强化绩效评价结果运用。同时重视绩效目标申报，开展事中监控，进行事后评价，实现部门整体绩效和项目绩效目标全覆盖，提升了预算资金使用效益。年初对全县 112 个预算单位的部门整体支出绩效目标进行了审核，涉及财政资金 6.8 亿元，全年共审核绩效目标 1274 个，涉及资金 16.5 亿元。

2022 年，我们圆满的完成了各项预算收支任务，但是财政运行中依然存在一些问题：一是财政收入增长压力大。外部经济环境存在诸多不确定性，目前我县仍处于产业结构调整、新旧产能转换关键时期，新兴财源培育成长慢、效果不显著、经

济效益低，财政收入持续增长压力大。二是**财政收支平衡难度高**。在经济下行等外部环境下，财政收入增长乏力，直达资金、债务还本付息、基层“三保”、民生重点项目等方面支出规模大、刚性强，财政保障的领域更广、重点更多，财力缺口较大，财政收支平衡难度高。三是**预算绩效执行推进慢**。预算绩效管理工作的覆盖面广、专业性强，且没有现成的经验可供借鉴，又缺乏专业性很强的技能储备人才，短期内很多工作只能停留在表面，难以深入推进。预算绩效评价结果运用不充分，通过评价结果运用促进强化绩效管理的推动作用不是很明显，不能更快更多地转化成管理措施。四是**政府债务风险隐患多**。我县财政资金总量较小，在保障年度预算资金需求的同时，还要偿还到期债务，财政资金供求矛盾突出，存在逾期违约风险，随着债务规模不断扩张，特别是随着专项债券的增长，项目收益缓慢或收入不稳定等因素的增多，可能会出现项目单位无法按期还本付息。

针对决算和预算执行中存在的问题，今后，我们将全面认真执行县人的各项决议，努力化解财政运行风险，切实兜牢底线，全力保障全县经济社会健康发展。一是**努力培源增收，提高财政保障能力**。围绕财政收入预期目标，协同税务部门依法组织收入，坚持“抓大不放小、以小补大”工作思路，深入研判收入形势，瞄准重点税源、重点企业、重点项目，密切关注重点税源企业的发展态势，深入挖掘增收潜力，同时强化非税收入征管，为全县经济社会发展提供财力支撑。二是**优化支**

出结构，提高资金使用效益。坚持“过紧日子”的方针，进一步压减非急需、非刚性支出，优化公共服务供给，优先保障重点领域支出，提高财政支出效率和质量，集中财力兜牢基层平稳运行底线，保障基本民生、脱贫攻坚衔接乡村振兴等重点领域支出。三是深化财政改革，提升绩效管理<sup>水平</sup>。将预算编制与部门绩效目标紧密联系起来，完善涵盖绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果运用等环节的管理流程，制定符合实际的预算绩效管理实施细则，建立健全定量和定性相结合的共性绩效指标框架，加快构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，形成自我约束、内部规范的良性机制，实现全县预算绩效管理全覆盖。四是严格限额管理，加强债务<sup>风险</sup>防控。以《预算法》为准绳，在上级下达的政府债务限额以内，依法合规争取政府债券，强化债券项目审批管理，完善债券资金管理制度，实施债券资金借、管、用、还全程监控管理，做到债券资金使用跟踪问效，促进政府性债务使用合规、借还有序、管理规范，防范财政风险。五是强化财会<sup>监督</sup>，推进财经秩序<sup>整治</sup>。贯彻落实中省市关于加强财会监督工作的要求，推动形成纵横贯通的财会监督体系。严肃查处有令不行、有禁不止、财务造假等违法违规问题，推动整改问责，严格按制度、按规矩办事，奋力推动新时代财会监督工作高质量发展。

以上报告，请予审议。

财政决算报告附件

## 柞水县2022年财政决算（草案）报表

柞水县财政局  
2023年9月

# 柞水县2022年决算报告附表

## 目 录

- 1、2022年柞水县一般公共预算收入执行情况比较表
- 2、2022年柞水县一般公共预算支出执行情况比较表  
——2022年柞水县一般公共预算支出执行情况说明
- 3、2022年柞水县一般公共预算支出决算经济分类明细表
- 4、2022年柞水县一般公共预算（基本）支出决算经济分类明细表
- 5、2022年度柞水县一般公共预算税收返还和转移支付决算表
- 6、2022年柞水县地方政府一般债务限额和余额情况表
- 7、2022年柞水县一般公共预算收支平衡情况表
- 8、2022年柞水县政府性基金预算收入决算总表
- 9、2022年柞水县政府性基金预算支出决算总表
- 10、2022年柞水县政府性基金转移支付表
- 11、2022年柞水县地方政府专项债务限额和余额情况表
- 12、2022年柞水县国有资本经营预算收入决算总表
- 13、2022年柞水县国有资本经营预算支出决算总表
- 14、2022年柞水县国有资本经营转移支付预算表
- 15、2022年柞水县社会保险基金预算收入决算总表
- 16、2022年柞水县社会保险基金预算支出决算总表
- 17、2022年县本级一般公共预算“三公”经费决算表

表一

## 2022年柞水县一般公共预算收入执行情况比较表

单位:万元

| 项 目             | 2021年<br>决算数 | 2022年        |              | 完成调整<br>预算%   | 比上年<br>+、-%   | 备注 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----|
|                 |              | 调整预<br>算数    | 决算数          |               |               |    |
| <b>一、税收收入</b>   | <b>11723</b> | <b>14800</b> | <b>13911</b> | <b>93.99</b>  | <b>18.66</b>  |    |
| 其中：增值税          | 5,273        | 6,300        | 6,125        | 97.22         | 16.16         |    |
| 企业所得税           | 558          | 570          | 423          | 74.21         | -24.19        |    |
| 个人所得税           | 213          | 350          | 321          | 91.71         | 50.70         |    |
| 资源税             | 1,430        | 2,500        | 2,217        | 88.68         | 55.03         |    |
| 房产税             | 659          | 650          | 604          | 92.92         | -8.35         |    |
| 印花税             | 297          | 360          | 365          | 101.39        | 22.90         |    |
| 土地增值税           | 700          | 300          | 430          | 143.33        | -38.57        |    |
| 车船税             | 479          | 500          | 521          | 104.20        | 8.77          |    |
| 烟叶税             | 94           | 100          | 62           | 62.00         | -34.04        |    |
| 环境保护税           | 10           | 30           | 27           | 90.00         | 170.00        |    |
| 城镇土地使用税         | 307          | 400          | 326          | 81.50         | 6.19          |    |
| 城市维护建设税         | 927          | 1,290        | 1,155        | 89.53         | 24.60         |    |
| 耕地占用税           | 241          | 450          | 332          | 73.78         | 37.76         |    |
| 契税              | 535          | 1,000        | 1,003        | 100.30        | 87.48         |    |
| <b>二、非税收入</b>   | <b>8300</b>  | <b>6200</b>  | <b>7429</b>  | <b>119.82</b> | <b>-10.49</b> |    |
| 专项收入            | 2,310        | 1,470        | 1,719        | 116.94        | -25.58        |    |
| 行政事业性收费收入       | 1,052        | 170          | 913          | 537.06        | -13.21        |    |
| 罚没收入            | 1,815        | 3,050        | 2,874        | 94.23         | 58.35         |    |
| 国有资源（资产）有偿使用收入  | 2,583        | 1,210        | 1,620        | 133.88        | -37.28        |    |
| 捐赠收入            | 136          |              |              |               | -100.00       |    |
| 政府住房基金收入        | 404          | 300          | 303          | 101.00        | -25.00        |    |
| <b>地方一般预算收入</b> | <b>20023</b> | <b>21000</b> | <b>21340</b> | <b>101.62</b> | <b>6.58</b>   |    |

表二

## 2022年柞水县一般公共预算支出执行情况比较表

单位:万元

| 项 目               | 2021年<br>决算数  | 2022年         |               | 完成调整<br>预算%   | 比上年<br>+、-%  | 备 注 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----|
|                   |               | 调整<br>预算数     | 决算数           |               |              |     |
| 一、一般公共服务支出        | 21515         | 26850         | 28685         | 106.83        | 33.33        |     |
| 二、国防支出            |               |               |               |               |              |     |
| 三、公共安全支出          | 5860          | 6100          | 7385          | 121.07        | 26.02        |     |
| 四、教育支出            | 32181         | 36122         | 36522         | 101.11        | 13.49        |     |
| 五、科学技术支出          | 233           | 770           | 347           | 45.06         | 48.93        |     |
| 六、文化旅游体育与传媒支出     | 3868          | 4000          | 4715          | 117.88        | 21.90        |     |
| 七、社会保障和就业支出       | 29992         | 32000         | 34567         | 108.02        | 15.25        |     |
| 八、卫生健康支出          | 13549         | 21300         | 17035         | 79.98         | 25.73        |     |
| 九、节能环保支出          | 4915          | 8000          | 8184          | 102.30        | 66.51        |     |
| 十、城乡社区支出          | 16142         | 11928         | 9510          | 79.73         | -41.09       |     |
| 十一、农林水支出          | 62686         | 54500         | 56102         | 102.94        | -10.50       |     |
| 十二、交通运输支出         | 5470          | 15000         | 14271         | 95.14         | 160.90       |     |
| 十三、资源勘探工业信息等支出    | 1164          | 2250          | 1259          | 55.96         | 8.16         |     |
| 十四、商业服务业等支出       | 1001          | 800           | 815           | 101.88        | -18.58       |     |
| 十五、金融支出           |               |               |               |               |              |     |
| 十六、自然资源海洋气象等支出    | 2331          | 4850          | 5377          | 110.87        | 130.67       |     |
| 十七、住房保障支出         | 4586          | 5000          | 5306          | 106.12        | 15.70        |     |
| 十八、粮油物资储备支出       | 324           | 700           | 815           | 116.43        | 151.54       |     |
| 十九、灾害防治及应急管理支出    | 2714          | 2800          | 2924          | 104.43        | 7.74         |     |
| 二十、其他支出           |               | 4900          | 4080          | 83.27         |              |     |
| 二十一、债务付息支出        | 4519          | 5571          | 5571          | 100.00        | 23.28        |     |
| 二十二、债务发行费用支出      | 26            | 30            | 24            | 80.00         | -7.69        |     |
| <b>一般公共预算支出合计</b> | <b>213076</b> | <b>243471</b> | <b>243494</b> | <b>100.01</b> | <b>14.28</b> |     |

## 2022年柞水县一般公共预算支出执行情况说明

2022年全县财政一般公共预算支出243494万元，完成调整预算243471万元的100.01%，较上年增长14.28%。一般公共服务支出28685万元，增长33.33%，增支7170万元，科学技术支出347万元，增长48.93%，增支104万元，节能环保支出66.51%，增支3269万元，城乡社区支出9510万元，下降41.09%，减支6632万元，交通运输支出14271万元，增长160.9%，增支8801万元，自然资源海洋气象等支出5377万元，增长130.67%，增支3046万元，粮油物资储备支出815万元，增长151.54%，增支491万元。下达镇办一般公共预算转移支付资金16172万元、政府性基金210万元，共计16382万元。其中营盘镇2475万元、乾佑街道办2534万元（含政府性基金210万元）、下梁镇2229万元、小岭镇1379万元、凤凰镇1583万元、红岩寺镇1592万元、曹坪镇1495万元、杏坪镇1716万元、瓦房口镇1379万元。

表三

## 2022年柞水县一般公共预算支出决算 经济分类明细表

| 科目编码  | 科目名称        | 调整<br>预算数 | 决算数    | 完成<br>调整<br>预算% | 备注 |
|-------|-------------|-----------|--------|-----------------|----|
| 501   | 机关工资福利支出    | 38,595    | 38,595 | 100.00          |    |
| 50101 | 工资奖金津补贴     | 25,250    | 25,250 | 100.00          |    |
| 50102 | 社会保障缴费      | 6,151     | 6,151  | 100.00          |    |
| 50103 | 住房公积金       | 2,241     | 2,241  | 100.00          |    |
| 50199 | 其他工资福利支出    | 4,953     | 4,953  | 100.00          |    |
| 502   | 机关商品和服务支出   | 36,045    | 27,111 | 75.21           |    |
| 50201 | 办公经费        | 15,822    | 7,942  | 50.20           |    |
| 50202 | 会议费         | 184       | 184    | 100.00          |    |
| 50203 | 培训费         | 98        | 98     | 100.00          |    |
| 50204 | 专用材料购置费     | 194       | 194    | 100.00          |    |
| 50205 | 委托业务费       | 8,008     | 8,008  | 100.00          |    |
| 50206 | 公务接待费       | 59        | 59     | 100.00          |    |
| 50207 | 因公出国(境)费用   |           |        |                 |    |
| 50208 | 公务用车运行维护费   | 244       | 244    | 100.00          |    |
| 50209 | 维修(护)费      | 973       | 973    | 100.00          |    |
| 50299 | 其他商品和服务支出   | 10,463    | 9,409  | 89.93           |    |
| 503   | 机关资本性支出(一)  | 35,828    | 35,828 | 100.00          |    |
| 50301 | 房屋建筑物购建     |           |        |                 |    |
| 50302 | 基础设施建设      | 27,786    | 27,786 | 100.00          |    |
| 50303 | 公务用车购置      | 42        | 42     | 100.00          |    |
| 50305 | 土地征迁补偿和安置支出 | 3,233     | 3,233  | 100.00          |    |
| 50306 | 设备购置        | 1,054     | 1,054  | 100.00          |    |
| 50307 | 大型修缮        | 20        | 20     | 100.00          |    |
| 50399 | 其他资本性支出     | 3,693     | 3,693  | 100.00          |    |
| 504   | 机关资本性支出(二)  | 7,033     | 7,033  | 100.00          |    |
| 50401 | 房屋建筑物购建     |           |        |                 |    |
| 50402 | 基础设施建设      | 6,862     | 6,862  | 100.00          |    |
| 50404 | 设备购置        | 171       | 171    | 100.00          |    |
| 50405 | 大型修缮        |           |        |                 |    |
| 50499 | 其他资本性支出     |           |        |                 |    |

| 科目<br>编码 | 科目名称              | 调整<br>预算数 | 决算数     | 完成<br>调整<br>预算% | 备注 |
|----------|-------------------|-----------|---------|-----------------|----|
| 505      | 对事业单位经常性补助        | 48,777    | 48,777  | 100.00          |    |
| 50501    | 工资福利支出            | 35,684    | 35,684  | 100.00          |    |
| 50502    | 商品和服务支出           | 10,584    | 10,584  | 100.00          |    |
| 50599    | 其他对事业单位补助         | 2,509     | 2,509   | 100.00          |    |
| 506      | 对事业单位资本性补助        | 8,468     | 8,468   | 100.00          |    |
| 50601    | 资本性支出(一)          | 8,459     | 8,459   | 100.00          |    |
| 50602    | 资本性支出(二)          | 9         | 9       | 100.00          |    |
| 507      | 对企业补助             | 10,249    | 10,249  | 100.00          |    |
| 50701    | 费用补贴              | 46        | 46      | 100.00          |    |
| 50702    | 利息补贴              | 1,190     | 1,190   | 100.00          |    |
| 50799    | 其他对企业补助           | 9,013     | 9,013   | 100.00          |    |
| 508      | 对企业资本性支出          | 4,770     | 4,770   | 100.00          |    |
| 50803    | 资本金注入(一)          | 4,770     | 4,770   | 100.00          |    |
| 50804    | 资本金注入(二)          |           |         |                 |    |
| 50805    | 政府投资基金股权投资        |           |         |                 |    |
| 50899    | 其他对企业资本性支出        |           |         |                 |    |
| 509      | 对个人和家庭的补助         | 28,876    | 28,876  | 100.00          |    |
| 50901    | 社会福利和救助           | 20,589    | 20,589  | 100.00          |    |
| 50902    | 助学金               | 296       | 296     | 100.00          |    |
| 50903    | 个人农业生产补贴          | 6,080     | 6,080   | 100.00          |    |
| 50905    | 离退休费              | 116       | 116     | 100.00          |    |
| 50999    | 其他对个人和家庭补助        | 1,795     | 1,795   | 100.00          |    |
| 510      | 对社会保障基金补助         | 10,568    | 10,568  | 100.00          |    |
| 51002    | 对社会保障基金补助         | 10,568    | 10,568  | 100.00          |    |
| 511      | 债务利息及费用支出         | 5,595     | 5,595   | 100.00          |    |
| 51101    | 国内债务付息            | 5,571     | 5,571   | 100.00          |    |
| 51103    | 国内债务发行费用          | 24        | 24      | 100.00          |    |
| 514      | 预备费及预留            |           |         |                 |    |
| 51401    | 预备费               |           |         |                 |    |
| 51402    | 预留                |           |         |                 |    |
| 599      | 其他支出              | 17,624    | 17,624  | 100.00          |    |
| 59908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补 | 6         | 6       | 100.00          |    |
| 59999    | 其他支出              | 17,618    | 17,618  | 100.00          |    |
| 一般公共预算支出 |                   | 252,428   | 243,494 | 96.46           |    |

表四

## 2022年柞水县一般公共预算（基本）支出决算 经济分类明细表

| 科目<br>编码 | 科目名称        | 调整<br>预算数 | 决算数    | 完成<br>调整<br>预算% | 备注 |
|----------|-------------|-----------|--------|-----------------|----|
| 501      | 机关工资福利支出    | 38,595    | 38,595 | 100.00          |    |
| 50101    | 工资奖金津补贴     | 25,250    | 25,250 | 100.00          |    |
| 50102    | 社会保障缴费      | 6,151     | 6,151  | 100.00          |    |
| 50103    | 住房公积金       | 2,241     | 2,241  | 100.00          |    |
| 50199    | 其他工资福利支出    | 4,953     | 4,953  | 100.00          |    |
| 502      | 机关商品和服务支出   | 27,111    | 27,111 | 100.00          |    |
| 50201    | 办公经费        | 7,942     | 7,942  | 100.00          |    |
| 50202    | 会议费         | 184       | 184    | 100.00          |    |
| 50203    | 培训费         | 98        | 98     | 100.00          |    |
| 50204    | 专用材料购置费     | 194       | 194    | 100.00          |    |
| 50205    | 委托业务费       | 8,008     | 8,008  | 100.00          |    |
| 50206    | 公务接待费       | 59        | 59     | 100.00          |    |
| 50207    | 因公出国(境)费用   |           |        |                 |    |
| 50208    | 公务用车运行维护费   | 244       | 244    | 100.00          |    |
| 50209    | 维修(护)费      | 973       | 973    | 100.00          |    |
| 50299    | 其他商品和服务支出   | 9,409     | 9,409  | 100.00          |    |
| 503      | 机关资本性支出(一)  |           |        |                 |    |
| 50301    | 房屋建筑物购建     |           |        |                 |    |
| 50302    | 基础设施建设      |           |        |                 |    |
| 50303    | 公务用车购置      |           |        |                 |    |
| 50305    | 土地征迁补偿和安置支出 |           |        |                 |    |
| 50306    | 设备购置        |           |        |                 |    |
| 50307    | 大型修缮        |           |        |                 |    |
| 50399    | 其他资本性支出     |           |        |                 |    |
| 504      | 机关资本性支出(二)  |           |        |                 |    |
| 50401    | 房屋建筑物构建     |           |        |                 |    |
| 50402    | 基础设施建设      |           |        |                 |    |
| 50404    | 设备购置        |           |        |                 |    |
| 50405    | 大型修缮        |           |        |                 |    |
| 50499    | 其他资本性支出     |           |        |                 |    |

| 科目<br>编码 | 科目名称               | 调整<br>预算数 | 决算数     | 完成<br>调整<br>预算% | 备注 |
|----------|--------------------|-----------|---------|-----------------|----|
| 505      | 对事业单位经常性补助         | 48,777    | 48,777  | 100.00          |    |
| 50501    | 工资福利支出             | 35,684    | 35,684  | 100.00          |    |
| 50502    | 商品和服务支出            | 10,584    | 10,584  | 100.00          |    |
| 50599    | 其他对事业单位补助          | 2,509     | 2,509   | 100.00          |    |
| 506      | 对事业单位资本性补助         | 8,459     |         |                 |    |
| 50601    | 资本性支出(一)           | 8,459     |         |                 |    |
| 50602    | 资本性支出(二)           |           |         |                 |    |
| 507      | 对企业补助              |           |         |                 |    |
| 50701    | 费用补贴               |           |         |                 |    |
| 50702    | 利息补贴               |           |         |                 |    |
| 50799    | 其他对企业补助            |           |         |                 |    |
| 508      | 对企业资本性支出           |           |         |                 |    |
| 50803    | 资本金注入(一)           |           |         |                 |    |
| 50804    | 资本金注入(二)           |           |         |                 |    |
| 50805    | 政府投资基金股权投资         |           |         |                 |    |
| 50899    | 其他对企业资本性支出         |           |         |                 |    |
| 509      | 对个人和家庭的补助          | 28,876    | 28,876  | 100.00          |    |
| 50901    | 社会福利和救助            | 20,589    | 20,589  | 100.00          |    |
| 50902    | 助学金                | 296       | 296     | 100.00          |    |
| 50903    | 个人农业生产补贴           | 6,080     | 6,080   | 100.00          |    |
| 50905    | 离退休费               | 116       | 116     | 100.00          |    |
| 50999    | 其他对个人和家庭补助         | 1,795     | 1,795   | 100.00          |    |
| 510      | 对社会保障基金补助          |           |         |                 |    |
| 51002    | 对社会保障基金补助          |           |         |                 |    |
| 511      | 债务利息及费用支出          |           |         |                 |    |
| 51101    | 国内债务付息             |           |         |                 |    |
| 51103    | 国内债务发行费用           |           |         |                 |    |
| 514      | 预备费及预留             |           |         |                 |    |
| 51401    | 预备费                |           |         |                 |    |
| 51402    | 预留                 |           |         |                 |    |
| 599      | 其他支出               |           |         |                 |    |
| 59908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |           |         |                 |    |
| 59999    | 其他支出               |           |         |                 |    |
| 一般公共预算支出 |                    | 151,818   | 143,359 | 94.43           |    |

表五

## 2022年度柞水县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

单位:万元

| 预算科目             | 决算数     | 预算科目         | 决算数    |
|------------------|---------|--------------|--------|
| 一、返还性收入          | -1,095  | 补充县级财力转移支付收入 | 8,297  |
| 所得税基数返还收入        | 173     | 其他一般性转移支付收入  |        |
| 成品油税费改革税收返还收入    | 120     | 三、专项转移支付收入   | 31,011 |
| 增值税税收返还收入        |         | 一般公共服务       | 152    |
| 消费税税收返还收入        |         | 外交           |        |
| 增值税“五五分享”税收返还收入  | -1,388  | 国防           |        |
| 其他税收返还收入         |         | 公共安全         |        |
| 二、一般性转移支付收入      | 189,226 | 教育           | 1,550  |
| 体制补助收入           |         | 科学技术         |        |
| 均衡性转移支付收入        | 64,644  | 文化体育与传媒      |        |
| 县级基本财力保障机制奖补资金收入 | 14,003  | 社会保障和就业      | 371    |
| 结算补助收入           | 3,425   | 卫生健康         | 570    |
| 资源枯竭型城市转移支付补助收入  | 4,145   | 节能环保         | 2,830  |
| 企业事业单位划转补助收入     |         | 城乡社区         | 7,723  |
| 成品油税费改革转移支付补助收入  |         | 农林水          | 10,504 |
| 基层公检法司转移支付收入     |         | 交通运输         | 87     |
| 城乡义务教育转移支付收入     |         | 资源勘探信息等      | 743    |
| 基本养老金转移支付收入      |         | 商业服务业等       | 155    |
| 城乡居民医疗保险转移支付收入   |         | 金融           |        |
| 农村综合改革转移支付收入     |         | 国土海洋气象等      | 523    |
| 产粮(油)大县奖励资金收入    |         | 住房保障         | 1,326  |

| 预算科目                  | 决算数    | 预算科目            | 决算数    |
|-----------------------|--------|-----------------|--------|
| 重点生态功能区转移支付收入         | 7,669  | 粮油物资储备          |        |
| 固定数额补助收入              | 11,230 | 灾害防治及应急管理       | 54     |
| 革命老区转移支付收入            | 1,469  | 其他              | 4,423  |
| 民族地区转移支付收入            |        | 四、上年结余          | 2,279  |
| 边疆地区转移支付收入            |        | 五、调入资金          | 7,000  |
| 欠发达地区转移支付收入           | 16,005 | 从政府性基金预算调入      | 5,000  |
| 公共安全共同财政事权转移支付收入      | 787    | 从其他资金调入         | 2,000  |
| 教育共同财政事权转移支付收入        | 9,093  | 六、债务(转贷)收入      | 21,834 |
| 科学技术共同财政事权转移支付收入      | 42     | 地方政府债务收入        | 21,834 |
| 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 | 450    | 地方政府一般债券收入      | 21,834 |
| 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入   | 14,968 | 地方政府向外国政府借款收入   |        |
| 卫生健康共同财政事权转移支付收入      | 2,758  | 地方政府向国际组织借款收入   |        |
| 节能环保共同财政事权转移支付收入      | 2,389  | 地方政府其他一般债务收入    |        |
| 农林水共同财政事权转移支付收入       | 12,465 | 七、上解上级支出        | 2,767  |
| 交通运输共同财政事权转移支付收入      | 8,955  | 体制上解支出          |        |
| 资源勘探信息等共同财政事权转移支付收入   | 975    | 专项上解支出          | 2,767  |
| 金融共同财政事权转移支付收入        | 190    | 八、债务还本支出        | 25,334 |
| 自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 | 143    | 地方政府一般债券还本支出    | 16,060 |
| 住房保障共同财政事权转移支付收入      | 766    | 地方政府向外国政府借款还本支出 |        |
| 粮油物资储备共同财政事权转移支付收入    |        | 地方政府向国际组织借款还本支出 |        |
| 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 | 85     | 地方政府其他一般债务还本支出  |        |
| 其他共同财政事权转移支付收入        |        | 九、安排预算稳定调节基金    | 340    |
| 增值税留抵退税转移支付收入         | 3,558  | 十、年终结余          | 8,934  |
| 其他退税减税降费转移支付收入        | 715    | 减:结转下年的支出       | 8,934  |

表六

## 2022年柞水县地方政府一般债务限额和 余额情况表

单位：万元

| 项目   | 2022年  | 备注           |
|------|--------|--------------|
| 期初余额 | 156722 |              |
| 当期新增 | 5847   | 新增一般债券       |
| 当期减少 | 73     | 统筹财政资金偿还存量债务 |
| 期末余额 | 162496 |              |
| 债务限额 | 206949 |              |

表七

## 2022年柞水县一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

| 项 目           | 金 额    | 项 目          | 金 额    |
|---------------|--------|--------------|--------|
| 全县地方一般公共预算收入  | 21340  | 全县地方一般公共预算支出 | 243494 |
| 中省市补助收入       | 219142 | 上解支出         | 2767   |
| 地方政府债券收入      |        | 调出资金等        |        |
| 待偿债置换一般债券上年结余 |        | 预算周转金        |        |
| 上年结余          | 2279   | 安排预算稳定调节基金   | 340    |
| 债务(转贷)收入      | 21834  | 地方政府一般债券还本   | 16060  |
| 调入预算稳定调节基金    |        | 待偿债置换一般债券结余  |        |
| 调入资金等         | 7000   |              |        |
|               |        |              |        |
| 收入总计          | 271595 | 支出总计         | 262661 |
|               |        | 年终结余         | 8934   |
|               |        | 结转下年支出       | 8934   |
|               |        | 年终净结余        |        |

表八

## 2022年柞水县政府性基金预算收入决算总表

单位：万元

| 项 目                       | 2021年<br>决算数 | 2022年        |              | 完成<br>预算%    | 比上年<br>+、-%  | 备注 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
|                           |              | 调整<br>预算数    | 决算数          |              |              |    |
| 一、国有土地收益基金收入              |              |              |              |              |              |    |
| 二、农业土地开发资金收入              | 117          | 130          | 129          | 99.2         | 10.3         |    |
| 三、国有土地使用权出让金收入            | 14743        | 32273        | 31627        | 98.0         | 114.5        |    |
| 四、城市基础设施配套费收入             | 237          | 231          | 231          | 100.0        | -2.5         |    |
| 五、污水处理费收入                 | 155          | 100          | 160          | 160.0        | 3.2          |    |
| 六、其他政府性基金专项债务对应<br>项目专项收入 |              | 809          | 531          | 65.6         |              |    |
|                           |              |              |              |              |              |    |
| <b>收入合计</b>               | <b>15252</b> | <b>33543</b> | <b>32678</b> | <b>97.4</b>  | <b>114.3</b> |    |
|                           |              |              |              |              |              |    |
| 上级补助收入                    | 639          | 500          | 981          | 196.2        | 53.5         |    |
| 上年结余                      | 3588         | 8986         | 8986         | 100.0        | 150.4        |    |
| 政府债券收入                    | 11444        | 33030        | 33030        | 100.0        | 188.6        |    |
| 调入资金                      | 11           |              | 414          |              |              |    |
| <b>基金收入总计</b>             | <b>30934</b> | <b>76059</b> | <b>76089</b> | <b>100.0</b> | <b>146.0</b> |    |

表九

## 2022年柞水县政府性基金预算支出决算总表

单位：万元

| 项 目            | 2021年<br>决算数 | 2022年        |              | 完成<br>调整<br>预算% | 比上年<br>+、-%  | 备注 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|----|
|                |              | 调整<br>预算数    | 决算数          |                 |              |    |
| 一、文化体育与传媒      |              | 94           | 94           | 100.0           |              |    |
| 二、社会保障和就业      |              |              |              |                 |              |    |
| 三、节能环保         |              |              |              |                 |              |    |
| 四、城乡社区事务       | 8272         | 31459        | 22464        | 71.4            | 171.6        |    |
| 五、农林水事务        |              |              |              |                 |              |    |
| 六、交通运输         |              |              |              |                 |              |    |
| 七、资源勘探信息等      |              |              |              |                 |              |    |
| 八、商业服务业等事务     |              |              |              |                 |              |    |
| 九、其他支出         | 11138        | 33530        | 32165        | 95.9            | 188.8        |    |
| 十、债务付息支出       | 1640         | 2565         | 2527         | 98.5            | 54.1         |    |
| 十一、债务发行费用支出    | 11           | 36           | 35           |                 |              |    |
| 十二、抗疫特别国债安排的支出 |              |              |              |                 |              |    |
| <b>支出合计</b>    | <b>21061</b> | <b>67684</b> | <b>57285</b> | <b>84.6</b>     | <b>172.0</b> |    |
| 上解支出           | 274          |              | 238          |                 |              |    |
| 上年结余           |              |              |              |                 |              |    |
| 调出资金           |              | 5000         | 5000         | 100.0           |              |    |
| 债务还本支出         | 613          | 3375         | 3375         | 100.0           | 450.6        |    |
| 待偿债置换专项债券结余    |              |              |              |                 |              |    |
|                |              |              |              |                 |              |    |
| <b>基金支出总计</b>  | <b>21948</b> | <b>76059</b> | <b>65898</b> | <b>86.6</b>     | <b>200.2</b> |    |
| 年终结余           | 8986         |              | 10191        |                 |              |    |

表十

## 2022年柞水县政府性基金转移支付表

单位：万元

| 项 目              | 转移支付补助 |
|------------------|--------|
| 国家电影事业发展专项资金相关收入 | 49     |
| 大中型水库移民后期扶持基金收入  |        |
| 小型水库移民扶助基金收入     |        |
| 农业土地开发资金收入       |        |
| 国有土地使用权出让相关收入    | 400    |
| 城市基础设施配套费收入      |        |
| 污水处理费收入          |        |
| 彩票公益金收入          | 532    |
| 其他政府性基金相关收入      |        |
| 收 入 合 计          | 981    |

表十一

## 2022年柞水县地方政府专项债务限额和 余额情况表

单位：万元

| 项目   | 2021年  | 备注       |
|------|--------|----------|
| 期初余额 | 56567  |          |
| 当期新增 | 33030  | 新增专项债券   |
| 当期减少 | 3375   | 专项债券还本支出 |
| 期末余额 | 86222  |          |
| 债务限额 | 104875 |          |

表十二

## 2022年柞水县国有资本经营预算收入决算总表

单位：万元

| 项 目         | 调整预算数 | 决算数 | 备注 |
|-------------|-------|-----|----|
| 利润收入        |       |     |    |
| 其他国有资本经营收入  | 80    | 80  |    |
|             |       |     |    |
|             |       |     |    |
|             |       |     |    |
|             |       |     |    |
| 本 年 收 入 合 计 | 80    | 80  |    |
|             |       |     |    |
| 上级补助收入      |       |     |    |
| 上年结余        |       |     |    |
|             |       |     |    |
|             |       |     |    |
|             |       |     |    |
| 收 入 总 计     | 80    | 80  |    |

表十三

## 2022年柞水县国有资本经营预算支出决算总表

单位：万元

| 项 目             | 调整预算数 | 决算数 | 备注 |
|-----------------|-------|-----|----|
| 解决历史遗留问题及改革成本支出 |       |     |    |
| 国有企业资本金注入       |       |     |    |
| 国有企业政策性补贴       |       |     |    |
| 金融国有资本经营预算支出    |       |     |    |
| 其他国有资本经营预算支出    | 80    | 80  |    |
|                 |       |     |    |
|                 |       |     |    |
| 本年支出合计          | 80    | 80  |    |
|                 |       |     |    |
| 补助市县支出          |       |     |    |
| 调出资金            |       |     |    |
|                 |       |     |    |
|                 |       |     |    |
| 支出总计            | 80    | 80  |    |
| 年终结余            |       |     |    |

表十四

# 2022年柞水县国有资本经营转移支付预算表

单位：万元

| 收入预算   |              | 支出预算             |              |
|--------|--------------|------------------|--------------|
| 收入项目   | 2022年<br>决算数 | 支出项目             | 2022年<br>决算数 |
| 本年收入合计 | 80           | 本年支出合计           | 80           |
|        |              |                  |              |
| 转移性收入  |              | 转移性支出            |              |
| 上年结转   |              | 国有资本经营预算调出<br>资金 |              |
|        |              | 结转下年支出           |              |
|        |              |                  |              |
|        |              |                  |              |
| 收入总计   | 80           | 支出总计             | 80           |

表十五

## 2022年柞水县社会保险基金预算收入决算总表

单位：万元

| 项 目                | 调整预算数 | 决算数   | 备注 |
|--------------------|-------|-------|----|
| 一、城乡居民基本养老保险基金收入   | 5368  | 5397  |    |
| 二、机关事业单位基本养老保险基金收入 | 14306 | 17173 |    |
|                    |       |       |    |
|                    |       |       |    |
| 收 入 合 计            | 19674 | 22570 |    |
|                    |       |       |    |
|                    |       |       |    |
| 收入总计               | 19674 | 22570 |    |

表十六

## 2022年柞水县社会保险基金预算支出决算总表

单位：万元

| 项 目                | 调整预算数 | 决算数   | 年终结余 | 备注 |
|--------------------|-------|-------|------|----|
| 一、城乡居民基本养老保险基金支出   | 5368  | 4463  | 934  |    |
| 二、机关事业单位基本养老保险基金支出 | 14306 | 14026 | 3147 |    |
|                    |       |       |      |    |
|                    |       |       |      |    |
| 支 出 合 计            | 19674 | 18489 | 4081 |    |

表十七

## 2022年县本级一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

| 项 目 | 2022年决算数 |              |             |                   |           | 决算数比上年± |              |                 |                   |           | 决算数比上年±% |              |             |                   |           |
|-----|----------|--------------|-------------|-------------------|-----------|---------|--------------|-----------------|-------------------|-----------|----------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
|     | 合计       | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 | 公务接<br>待费 | 合计      | 因公出国<br>(境)费 | 公务用<br>车购置<br>费 | 公务用<br>车运行<br>维护费 | 公务接<br>待费 | 合计       | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车<br>购置费 | 公务用<br>车运行<br>维护费 | 公务接<br>待费 |
| 县本级 | 345      |              | 42          | 244               | 59        | -53     |              | -28             | -4                | -21       | -13.32   |              | -40.00      | -1.61             | -26.25    |
|     |          |              |             |                   |           |         |              |                 |                   |           |          |              |             |                   |           |
|     |          |              |             |                   |           |         |              |                 |                   |           |          |              |             |                   |           |
|     |          |              |             |                   |           |         |              |                 |                   |           |          |              |             |                   |           |
|     |          |              |             |                   |           |         |              |                 |                   |           |          |              |             |                   |           |

县级“三公经费”决算支出345万元，同比减少13.32%。其中：公务用车购置费42万元；公务接待费244万元，公务用车运行维护费59万元。