

# 关于平利县2022年财政决算情况的报告

——2023年8月29日在平利县第十九届人民代表大会

常务委员会第十次会议上

平利县财政局局长 陈晓军

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县十九届人大常委会第十次会议作平利县2022年财政决算情况的报告，请予审议。

## 一、2022年全县财政决算收支情况。

### （一）一般公共预算收支决算情况

#### 1. 财政收入决算情况

2022年，全县实现财政总收入38973万元，占调整预算的104.5%，同比增长7.3%。其中：税务部门完成20836万元，占调整预算的100.7%；财政部门完成7604万元，占调整预算的124.7%；自然资源部门完成10533万元，占调整预算的100.3%。

2022年，全县地方一般公共预算收入入库9106万元，恢复增值税留抵退税301万元，实现一般公共预算收入9407万元，同口径相比增长6.7%，其中：税收收入完成7502万元，占调整预算的93.7%，同比下降0.3%；非税收入完成1905万元，占调整预算的146.5%。一般公共预算收入中税收收入占比79.7%。

#### 2. 一般公共预算支出决算情况

2022年，全县财政一般公共预算支出260472万元，占调整预算的99.9%，同比增长12.7%。增长的主要原因一是农业、环保等专项转移支付增加安排支出；二是安排困难群众救助、疫情防控、稳增长助企纾困等支出增加；三是债务利息支出增加；四是正常调增资增加支出。

按支出功能分类情况：

一般公共服务及公共安全等行政政法类支出38363万元，占调整预算的99.2%，同比增长14.9%，增长的主要原因是正常增人增资及中省政法转移支付增加。

教科文卫等社会事业发展支出86503万元，占调整预算的100%，同比增长5.6%，增长的主要原因是全域旅游发展专项及疫情防控支出增加。

社会保障和就业支出40305万元，占调整预算的100%，同比增长19.8%，主要是困难群众救助、行政事业单位养老金、就业补助等支出增加。

农林水、交通运输支出62096万元，占调整预算的100%，同比增长2.3%，主要原因是上级专款增加。

节能环保、城乡社区、住房保障、自然资源、应急管理、商业服务业及其他事务等支出26255万元，占调整预算的100%，同比增长39.3%，主要原因是环境保护及地质灾害防治上级专款增加。

债务付息及发行费用支出6950万元，占调整预算的100%，

同比增长 155.8%，主要原因是易地扶贫搬迁债务利息由县级承担增加支出。

### **3、一般公共预算收支决算平衡情况**

2022 年，全县实现财政总收入 38973 万元，财政总收入中留归地方本级财力的一般公共预算收入 9106 万元，当年争取到位一般性转移支付补助 111712 万元、专项转移支付补助 133731 万元、政府一般债券转贷收入 14682 万元，当年盘活财政存量资金 21262 万元，上年结余收入 7789 万元，上解支出 5677 万元，2022 年全县财政总财力达到 292605 万元，占调整预算的 99.6%。

地方一般公共预算支出完成 260472 万元，地方政府一般债务还本支出 10650 万元，调出资金 4 万元，盘活财政存量资金安排支出 21262 万元，结转下年支出 217 万元。全县一般公共预算收支平衡。

#### **（二）政府性基金收支决算情况**

2022 年，全县政府性基金收入 13273 万元，政府性基金上级补助收入 1725 万元，政府性基金债务转贷收入 41099 万元，调入资金 4 万元，政府性基金预算收入总计 56101 万元。政府性基金预算支出 56101 万元。全县政府性基金预算收支平衡。

#### **（三）国有资本经营收支决算情况**

2022 年，国有资本经营预算收入 2824 万元，上级补助收入 6 万元，上年结转收入 5 万元，国有资本经营预算收入总计 2835 万元。国有资本经营预算支出完成 2835 万元。全县国有资本经

营预算收支平衡。

#### **(四) 社保基金收支决算情况**

2022年，城乡居民社会养老保险基金总收入为8570万元，支出6914万元，当年收支结余1656万元。上年结余16281万元，年终滚存结余17937万元。

2022年，城乡居民基本医疗保险基金收入17618万元，支出14331万元，当年收支结余3287万元。上年结余1140万元，累计结余4427万元。

2022年，机关事业单位养老保险基金收入18503万元，支出18503万元，当年收支平衡。

#### **(五) 地方政府性债务情况**

2022年，地方政府性债券资金收入55781万元，其中：当年新增一般债券6867万元，当年新增专项债券41099万元，借新还旧债券7815万元。政府性债券资金的使用严格按照县十九届人大常委会第五次会议通过的调整预算方案和财政决算口径，将新增一般债券6867万元全部安排用于乡村振兴相关支出，安排债务还本支出7815万元，安排平利县医院综合服务能力提升项目5000万元、平利县生活垃圾压缩转运站项目1500万元、县城东区地下停车场建设项目5000万元、平利县中医院综合服务能力提升项目4500万元、平利县妇幼保健院综合服务能力提升项目2000万元、平利县陈家坝绿色产业园数字经济创新平台综合体项目3900万元、平利县老县新材料产业园标准化厂房建设项目

6000 万元、长安富硒农产品加工园区建设项目 4000 万元、平利县第四幼儿园建设项目 2400 万元、平利县职业教育中心迁址新建项目 5400 万元、西康高铁项目支出 1399 万元。当年政府性债券转贷资金收支平衡。

截止 2022 年底，我县地方政府性债券余额为 279848 万元，其中：一般债券余额 209172 万元，专项债券余额 70676 万元。

## 二、2022 年预算决议落实情况

2022 年，我们认真贯彻落实县委县政府的决策部署，按照县十九届人大一次会议和县十九届人大常委会第五次会议有关决议要求和批准的预算方案，围绕“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，紧扣乡村振兴示范县建设目标，树牢政府“过紧日子”思想，守牢“三保”底线，着力防范财政风险，充分发挥财政职能，在服务县域经济社会发展中贡献了财政力量。

**1. 狠抓增收节支，确保财政收支平衡。**一是多措并举组织财政收入。2022 年实现财政总收入 38973 万元，同比增长 7.3%，其中：一般公共预算收入实现 9407 万元，同口径增长 6.7%。二是抢抓机遇争取上级支持。2022 年，争取到位一般性转移支付补助 111712 万元，专项转移支付补助 135462 万元，政府专项债券资金 41099 万元，一般债券资金 6867 万元。三是全面落实财政存量资金“定期清理、超期收回”机制。2022 年盘活收回存量资金 21262 万元。四是从严控制“三公”经费。2022 年全县“三公”经费支出较上年下降 7.9%。

**2. 坚守三保底线，民生保障持续发力。**一是坚持“三保”优先。2022年年初预算“三保”支出达到174480万元，做到了应编尽编。二是足额保障教育经费投入。筹措资金2008万元用于校园安全防控、城区学校营养餐改善计划等，争取到位政府专项债券资金7800万元用于第四幼儿园和职教中心建设。三是努力推进卫生健康建设。筹集资金1755万元用于医疗设备购置、人事编制备案制改革等。争取政府专项债券资金11500万元用于三家公立医院建设。四是激活就业创业潜力。下达创业贴息资金376万元、再就业资金1780万元、新社区工厂奖补资金207万元，有力地支持了重点群体创业就业。五是健全多层次社会保障体系。2022年安排困难群众生活救助资金15253万元、退役安置优抚对象补助资金2661万元，城乡居民基础养老金月最低标准由全省统一的129.5元提高到136元，不断提高人民群众的获得感、幸福感、安全感、认同感。

**3. 巩固脱贫成效，加力推进乡村振兴。**按照“守底线、抓发展、促振兴”的思路，完善财政支农保障机制，保持过渡期内县级衔接资金、涉农整合资金规模总体稳定，守牢不发生规模性返贫和粮食安全两条底线。2022年，足额落实县级配套资金3400万元，全年统筹整合使用各级财政涉农资金达到29008万元，积极筹集资金5440万元，用于设立防止因病返贫救助基金和全域旅游发展、农业产业发展、组织文化和人才振兴、蒋家坪建设专项，补助脱贫户有线电视和“四支队伍”工作经费，有力支持了

巩固脱贫成效和乡村振兴重点领域。

**4. 坚持人民至上，全力支持疫情防控。**2022年，我们坚持“外防输入、内防反弹”总策略和“动态清零”总方针，统筹资金资源，竭力支持疫情常态化防控，全年投入疫情防控资金4733万元，用于一线防控人员临时性补助、重点人群隔离及转运、免费核酸检测、防疫物资储备购置、防疫救治体系建设以及疫苗接种等，为我县打赢疫情防控阻击战提供了有力的资金保障。

**5. 突出减负纾困，助力稳住经济大盘。**2022年，完成留抵退税1274万元，办理缓缴税费2333万元，确保政策红利直达市场主体。对承租县级行政事业单位公房从事生产经营活动的企业及个体工商户减免租金83万元，切实帮助个体工商户和小微企业纾难解困。严格落实直达资金政策，全年下达直达资金89200万元，完成支出86232万元，支出进度97%，做到第一时间惠企利民。受理55户企业融资担保业务，完成担保贷款29户7201万元，下达稳增长工业发展资金2213万元，倾力扶持中小企业发展。发放“游中国最美乡村·品平利特色美食”电子消费券500万元，提振消费市场活力，促进消费规模显著增长。

**6. 深化财政改革，提升财政管理水平。**一是深化预算管理改革。“先有项目，后有预算”理念进一步夯实，预算管理的顺向控制、逆向追溯更加透明；持续深化部门预决算公开，达到了应公开尽公开的要求；预算执行效率逐步提高，财政支出序时进度加快，库款保障水平进一步提升。我县财政管理绩效综合评价

入围全国前 200 名，荣获财政部表彰和奖励。二是财政投资项目预算评审成效显著。2022 年累计完成项目评审 152 个，送审金额 15.1 亿元，审减 1.286 亿元，审减率 8.5%。三是强化政府债务管理。按照既防控财政金融风险，又促进经济发展的原则，2022 年按时偿还到期债务本息 20201 万元，超额化解隐性债务 18341 万元。政府债务评级控制在黄色低风险区，守住了不发生债务风险的底线。四是预算绩效管理稳步推进。紧扣“三全”绩效体系建设，实现预算单位绩效自评全覆盖，财政重点绩效评价稳步开展，全省财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价获得 A 级等次。

附件: 1. 2022 年平利县财政决算公开附表

2. 2022 年平利县财政决算公开说明

## 2022年平利县财政决算公开附表

表号	表名	是否为空
表1	一般公共预算收支决算总表	否
表2	一般公共预算支出决算功能分类明细表	否
表3	一般公共预算支出决算经济分类明细表	否
表4	一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表	否
表5	政府性基金预算收支决算总表	否
表6	政府性基金预算收入决算明细表	否
表7	政府性基金预算支出决算功能分类明细表	否
表8	国有资本经营预算收支决算总表	否
表9	国有资本经营预算收支决算明细表	否
表10	社会保险基金预算收支情况表	否
表11	地方政府债务余额情况表	否

## 2022年度平利县一般公共预算收支决算总表

表01

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	8,000	8,000	7,201	一、一般公共服务支出	24,848	28,613	28,396
增值税	2,950	2,950	2,593	二、外交支出			
企业所得税	300	300	239	三、国防支出	25		
个人所得税	120	120	122	四、公共安全支出	7,706	9,967	9,967
资源税	560	560	497	五、教育支出	43,817	55,209	55,209
城市维护建设税	565	565	449	六、科学技术支出	147	682	682
房产税	300	300	347	七、文化旅游体育与传媒支出	4,013	4,300	4,300
印花稅	150	150	183	八、社会保障和就业支出	34,823	40,305	40,305
城镇土地使用税	160	160	169	九、卫生健康支出	29,999	26,312	26,312
土地增值税	880	880	427	十、节能环保支出	6,828	8,129	8,129
车船税	560	560	580	十一、城乡社区支出	5,078	5,061	5,061
耕地占用税	300	300	365	十二、农林水支出	51,332	58,570	58,570
契税	800	800	816	十三、交通运输支出	11,498	3,526	3,526
烟叶税	320	320	393	十四、资源勘探工业信息等支出	2,100	1,974	1,974
环境保护税	35	35	21	十五、商业服务业等支出	965	906	906
其他税收收入				十六、金融支出			
二、非税收入	1,300	1,300	1,905	十七、援助其他地区支出			
专项收入	520	520	833	十八、自然资源海洋气象等支出	1,143	1,600	1,600
行政事业性收费收入	200	200	356	十九、住房保障支出	5,600	4,924	4,924
罚没收入	490	490	308	二十、粮油物资储备支出	210	81	81
国有资本经营收入				二十一、灾害防治及应急管理支出	2,674	3,275	3,275
国有资源(资产)有偿使用收入	90	90	218	二十二、预备费	2,500		
其他收入			190	二十三、其他支出	5,069	305	305
				二十四、债务付息支出	6,934	6,934	6,934
				二十五、债务发行费用支出	16	16	16
本年收入合计	9,300	9,300	9,106	本年支出合计	247,325	260,689	260,472

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表02

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般公共服务支出	28,396	行政运行	15	组织事务	1,165
人大事务	774	税收业务	208	行政运行	857
行政运行	754	审计事务	561	一般行政管理事务	3
其他人大事务支出	20	行政运行	363	事业运行	217
政协事务	600	一般行政管理事务	63	其他组织事务支出	88
行政运行	600	审计业务	41	宣传事务	880
政府办公厅(室)及相关机构事务	12,246	审计管理	35	行政运行	566
行政运行	9,982	信息化建设	59	一般行政管理事务	303
一般行政管理事务	223	纪检监察事务	1,162	事业运行	11
机关服务	527	行政运行	1,142	统战事务	218
专项服务	1	其他纪检监察事务支出	20	行政运行	173
政务公开审批	376	商贸事务	1,579	一般行政管理事务	25
信访事务	655	行政运行	493	宗教事务	20
事业运行	124	招商引资	294	其他共产党事务支出(款)	458
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	358	事业运行	535	行政运行	443
发展与改革事务	1,119	其他商贸事务支出	257	其他共产党事务支出(项)	15
行政运行	1,019	档案事务	377	市场监督管理事务	2,271
一般行政管理事务	30	档案馆	377	行政运行	1,774
其他发展与改革事务支出	70	民主党派及工商联事务	172	一般行政管理事务	31
统计信息事务	360	行政运行	172	市场秩序执法	5
行政运行	357	群众团体事务	508	质量安全监管	300
专项统计业务	3	行政运行	491	食品安全监管	151
财政事务	2,838	一般行政管理事务	3	其他市场监督管理事务	10
行政运行	2,218	其他群众团体事务支出	14	公共安全支出	9,967
财政委托业务支出	230	党委办公厅(室)及相关机构事务	885	武装警察部队(款)	14
事业运行	344	行政运行	704	武装警察部队(项)	14
其他财政事务支出	46	一般行政管理事务	157	公安	8,713
税收事务	223	专项业务	24	行政运行	8,044

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表02

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般行政管理事务	130	教育费附加安排的支出	100	广播电视	358
执法办案	330	其他教育费附加安排的支出	100	广播电视事务	340
其他公安支出	209	其他教育支出(款)	92	其他广播电视支出	18
司法	1,171	其他教育支出(项)	92	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	254
行政运行	1,017	科学技术支出	682	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	254
一般行政管理事务	4	科学技术管理事务	78	社会保障和就业支出	40,305
基层司法业务	110	行政运行	78	人力资源和社会保障管理事务	2,714
公共法律服务	40	科技条件与服务	24	行政运行	1,035
监狱	61	其他科技条件与服务支出	24	一般行政管理事务	38
行政运行	39	科学技术普及	580	综合业务管理	1,511
事业运行	22	科普活动	62	社会保险经办机构	21
其他公共安全支出(款)	8	其他科学技术普及支出	518	事业运行	109
国家司法救助支出	8	文化旅游体育与传媒支出	4,300	民政管理事务	1,202
教育支出	55,209	文化和旅游	3,476	行政运行	900
教育管理事务	1,349	行政运行	556	一般行政管理事务	71
行政运行	693	一般行政管理事务	2	基层政权建设和社区治理	31
一般行政管理事务	300	图书馆	185	其他民政管理事务支出	200
其他教育管理事务支出	356	文化活动	5	行政事业单位养老支出	9,617
普通教育	52,102	群众文化	267	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9
学前教育	2,862	文化创作与保护	70	机关事业单位职业年金缴费支出	38
小学教育	26,246	文化和旅游市场管理	2	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	9,570
初中教育	15,446	旅游宣传	10	就业补助	1,903
高中教育	7,548	其他文化和旅游支出	2,379	社会保险补贴	8
职业教育	1,114	文物	50	其他就业补助支出	1,895
中等职业教育	1,114	文物保护	50	抚恤	1,818
进修及培训	452	体育	162	农村籍退役士兵老年生活补助	7
干部教育	417	群众体育	62	其他优抚支出	1,811
培训支出	35	其他体育支出	100	退役安置	390

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表02

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
退役士兵安置	390	拥军优属	413	其他计划生育事务支出	291
社会福利	342	其他社会保障和就业支出(款)	1,136	行政事业单位医疗	44
儿童福利	14	其他社会保障和就业支出(项)	1,136	其他行政事业单位医疗支出	44
社会福利事业单位	71	卫生健康支出	26,312	财政对基本医疗保险基金的补助	10,433
养老服务	30	卫生健康管理事务	865	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	10,433
其他社会福利支出	227	行政运行	648	医疗救助	2,007
残疾人事业	1,624	一般行政管理事务	153	城乡医疗救助	2,007
行政运行	265	其他卫生健康管理事务支出	64	优抚对象医疗	120
残疾人康复	37	公立医院	1,844	优抚对象医疗补助	120
残疾人就业	62	综合医院	1,284	医疗保障管理事务	522
残疾人生活和护理补贴	874	中医(民族)医院	441	行政运行	474
其他残疾人事业支出	386	其他公立医院支出	119	一般行政管理事务	8
红十字事业	74	基层医疗卫生机构	3,490	事业运行	1
行政运行	74	城市社区卫生机构	1	其他医疗保障管理事务支出	39
最低生活保障	6,420	乡镇卫生院	2,805	老龄卫生健康事务(款)	1,458
城市最低生活保障金支出	1,403	其他基层医疗卫生机构支出	684	老龄卫生健康事务(项)	1,458
农村最低生活保障金支出	5,017	公共卫生	4,616	其他卫生健康支出(款)	5
临时救助	140	疾病预防控制机构	375	其他卫生健康支出(项)	5
临时救助支出	140	妇幼保健机构	464	节能环保支出	8,129
特困人员救助供养	3,501	基本公共卫生服务	1,701	环境保护管理事务	254
农村特困人员救助供养支出	3,501	重大公共卫生服务	310	行政运行	246
其他生活救助	630	突发公共卫生事件应急处理	1,733	一般行政管理事务	8
其他城市生活救助	630	其他公共卫生支出	33	环境监测与监察	285
财政对基本养老保险基金的补助	8,204	中医药	69	建设项目环评审查与监督	140
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	8,204	其他中医药支出	69	其他环境监测与监察支出	145
退役军人管理事务	590	计划生育事务	839	污染防治	4,944
行政运行	70	计划生育机构	26	大气	10
一般行政管理事务	107	计划生育服务	522	水体	2,834

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表02

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
固体废弃物与化学品	100	农业农村	5,600	抗旱	475
其他污染防治支出	2,000	行政运行	470	江河湖库水系综合整治	171
自然生态保护	427	一般行政管理事务	4	其他水利支出	115
农村环境保护	427	事业运行	2,854	巩固脱贫衔接乡村振兴	38,765
天然林保护	1,211	科技转化与推广服务	15	行政运行	643
森林管护	1,211	病虫害控制	115	农村基础设施建设	13,480
退耕还林还草	658	农产品质量安全	25	生产发展	23,986
退耕现金	658	执法监管	70	社会发展	30
能源节约利用(款)	150	统计监测与信息服务	7	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	626
能源节约利用(项)	150	防灾减灾	250	农村综合改革	4,322
其他节能环保支出(款)	200	农业生产发展	1,711	对村级公益事业建设的补助	202
其他节能环保支出(项)	200	农业资源保护修复与利用	10	对村民委员会和村党支部的补助	3,492
城乡社区支出	5,061	对高校毕业生到基层任职补助	33	对村集体经济组织的补助	30
城乡社区管理事务	1,302	其他农业农村支出	36	其他农村综合改革支出	598
行政运行	716	林业和草原	6,108	普惠金融发展支出	1,499
一般行政管理事务	75	行政运行	289	农业保险保费补贴	1,123
城管执法	226	一般行政管理事务	6	创业担保贷款贴息及奖补	376
住宅建设与房地产市场监管	189	事业机构	1,938	其他农林水支出(款)	140
其他城乡社区管理事务支出	96	森林资源管理	1,802	其他农林水支出(项)	140
城乡社区公共设施	1,400	森林生态效益补偿	1,693	交通运输支出	3,526
小城镇基础设施建设	1,400	湿地保护	80	公路水路运输	1,152
城乡社区环境卫生(款)	1,859	林业草原防灾减灾	300	行政运行	521
城乡社区环境卫生(项)	1,859	水利	2,136	一般行政管理事务	54
建设市场管理与监督(款)	125	行政运行	756	公路建设	200
建设市场管理与监督(项)	125	一般行政管理事务	100	公路养护	173
其他城乡社区支出(款)	375	水利工程运行与维护	159	公路运输管理	204
其他城乡社区支出(项)	375	水质监测	20	车辆购置税支出	2,374
农林水支出	58,570	防汛	340	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	2,374

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算功能分类明细表

表02

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
资源勘探工业信息等支出	1,974	保障性住房租金补贴	189	地方政府一般债务付息支出	6,934
工业和信息产业监管	68	老旧小区改造	3,128	地方政府一般债券付息支出	6,934
产业发展	68	其他保障性安居工程支出	70	债务发行费用支出	16
支持中小企业发展和管理支出	1,406	住房改革支出	1,052	地方政府一般债务发行费用支出	16
中小企业发展专项	1,391	住房公积金	1,052		
其他支持中小企业发展和管理支出	15	粮油物资储备支出	81		
其他资源勘探工业信息等支出(款)	500	粮油物资事务	17		
其他资源勘探工业信息等支出(项)	500	粮食风险基金	17		
商业服务业等支出	906	粮油储备	64		
商业流通事务	637	储备粮油补贴	64		
行政运行	121	灾害防治及应急管理支出	3,275		
一般行政管理事务	200	应急管理事务	659		
事业运行	316	行政运行	398		
涉外发展服务支出	269	灾害风险防治	49		
其他涉外发展服务支出	269	事业运行	72		
自然资源海洋气象等支出	1,600	其他应急管理支出	140		
自然资源事务	1,497	地震事务	5		
行政运行	861	地震监测	5		
自然资源规划及管理	67	自然灾害防治	2,291		
自然资源利用与保护	318	地质灾害防治	2,291		
自然资源行业业务管理	81	自然灾害救灾及恢复重建支出	320		
地质勘查与矿产资源管理	50	自然灾害救灾补助	110		
其他自然资源事务支出	120	自然灾害灾后重建补助	200		
气象事务	103	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	10		
气象服务	103	其他支出(类)	305		
住房保障支出	4,924	其他支出(款)	305		
保障性安居工程支出	3,872	其他支出(项)	305		
农村危房改造	485	债务付息支出	6,934	本年支出合计	260,472

## 2022年度平利县一般公共预算支出决算经济分类明细表

表03

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
机关工资福利支出	44,045	公务用车购置		对社会保险基金补助	28,207
工资奖金津补贴	23,774	设备购置	75	对机关事业单位职业年金的补助	
社会保障缴费	13,205	大型修缮	50	债务利息及费用支出	6,950
住房公积金	1,746	其他资本性支出		国内债务付息	6,934
其他工资福利支出	5,320	对事业单位经常性补助	45,589	国外债务付息	
机关商品和服务支出	29,953	工资福利支出	35,030	国内债务发行费用	16
办公经费	16,151	商品和服务支出	10,559	国外债务发行费用	
会议费	24	其他对事业单位补助		其他支出	126
培训费	110	对事业单位资本性补助	4,139	国家赔偿费用支出	
专用材料购置费	313	资本性支出(一)	3,639	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	15
委托业务费	5,369	资本性支出(二)	500	经常性赠与	
公务接待费	111	对企业补助	10,270	资本性赠与	
因公出国(境)费用		费用补贴	4,465	其他支出	111
公务用车运行维护费	426	利息补贴	376		
维修(护)费	535	其他对企业补助	5,429		
其他商品和服务支出	6,914	对企业资本性支出			
机关资本性支出(一)	33,423	资本金注入(一)			
房屋建筑物购建	6,419	资本金注入(二)			
基础设施建设	24,169	政府投资基金股权投资			
公务用车购置	60	其他对企业资本性支出			
土地征迁补偿和安置支出		对个人和家庭的补助	46,506		
设备购置	1,049	社会福利和救助	19,569		
大型修缮	915	助学金	2,555		
其他资本性支出	811	个人农业生产补贴	21,600		
机关资本性支出(二)	11,264	离退休费	435		
房屋建筑物购建		其他对个人和家庭补助	2,347		
基础设施建设	11,139	对社会保障基金补助	28,207	本年支出合计	260,472

## 2022年度平利县一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表

表04

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一、返还性收入	1,787	补充县区财力转移支付收入	6,296
所得税基数返还收入	166	其他一般性转移支付收入	
增值税税收返还收入	284	三、专项转移支付收入	39,089
消费税税收返还收入	151	一般公共服务	512
增值税“五五分享”税收返还收入	1,186	国防	50
二、一般性转移支付收入	204,567	公共安全	
体制补助收入		教育	2,047
均衡性转移支付收入	67,266	科学技术	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,791	文化旅游体育与传媒	
结算补助收入	3,264	社会保障和就业	1,929
产粮(油)大县奖励资金收入	169	卫生健康	767
重点生态功能区转移支付收入	11,000	节能环保	4,750
固定数额补助收入	11,632	城乡社区	7,055
欠发达地区转移支付收入	14,274	农林水	8,296
一般公共服务共同财政事权转移支付收入		交通运输	1,927
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,576	资源勘探工业信息等	2,619
教育共同财政事权转移支付收入	8,160	商业服务业等	186
科学技术共同财政事权转移支付收入		自然资源海洋气象等	112
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	1,043	住房保障	1,960
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	21,185	灾害防治及应急管理	2,336
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	16,396	其他收入	4,543
节能环保共同财政事权转移支付收入	2,432	四、债务(转贷)收入	14,682
城乡社区共同财政事权转移支付收入		地方政府一般债券(转贷)收入	14,682
农林水共同财政事权转移支付收入	17,849	五、调入资金	
交通运输共同财政事权转移支付收入	6,964	七、上解上级支出	5,677
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	113	体制上解支出	
住房保障共同财政事权转移支付收入	1,602	专项上解支出	5,677
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	260	八、债务还本支出	10,650
增值税留抵退税转移支付收入	295	地方政府一般债券还本支出	10,650

## 2022年度平利县政府性基金预算收支决算总表

表05

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
政府性基金收入	6,000	13,500	11,583	科学技术支出			
专项债务对应项目专项收入		41,099	1,690	文化旅游体育与传媒支出		1	1
				社会保障和就业支出		121	121
				节能环保支出			
				城乡社区支出	5,480	11,054	11,054
				农林水支出		50	50
				交通运输支出			
本年收入合计	6,000	54,599	13,273	资源勘探工业信息等支出			
上级补助收入			1,725	其他支出		42,191	42,191
政府性基金转移支付收入			1,725	债务付息支出	500	1,667	1,667
科学技术				债务发行费用支出	20	44	44
文化旅游体育与传媒			1	抗疫特别国债安排的支出			
社会保障和就业			121	本年支出合计	6,000	55,128	55,128
节能环保				上解上级支出			23
城乡社区			477				
农林水			50				
交通运输							
资源勘探工业信息等							
其他收入			1,076				
待偿债再融资专项债券上年结余							
上年结余收入							
调入资金			4	调出资金			
债务(转贷)收入			41,099	债务还本支出			950
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				待偿债再融资专项债券结余			
				年终结余			
收入总计			56,101	支出总计			56,101

## 2022年度平利县政府性基金预算收入决算明细表

表06

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入	11,583	福利彩票销售机构的业务费用	
农网还贷资金收入		体育彩票销售机构的业务费用	
地方农网还贷资金收入		彩票兑奖周转金	
海南省高等级公路车辆通行附加费收入		彩票发行销售风险基金	
旅游发展基金收入		彩票市场调控资金收入	
国家电影事业发展专项资金收入		其他政府性基金收入	
国有土地收益基金收入		专项债务对应项目专项收入	1,690
农业土地开发资金收入		海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务对应项目专项收入	
国有土地使用权出让收入	10,533	国家电影事业发展专项资金专项债务对应项目专项收入	
土地出让价款收入	8,805	国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	175
补缴的土地价款	1,243	土地储备专项债券对应项目专项收入	
划拨土地收入	167	棚户区改造专项债券对应项目专项收入	175
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-206	其他国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	
其他土地出让收入	524	农业土地开发资金专项债务对应项目专项收入	
大中型水库库区基金收入		大中型水库库区基金专项债务对应项目专项收入	
地方大中型水库库区基金收入		城市基础设施配套费专项债务对应项目专项收入	
彩票公益金收入		小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专项收入	
福利彩票公益金收入		国家重大水利工程建设基金专项债务对应项目专项收入	
体育彩票公益金收入		车辆通行费专项债务对应项目专项收入	
城市基础设施配套费收入	980	政府收费公路专项债券对应项目专项收入	
小型水库移民扶助基金收入		其他车辆通行费专项债务对应项目专项收入	
国家重大水利工程建设基金收入		污水处理费专项债务对应项目专项收入	
地方重大水利工程建设资金		其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	1,515
车辆通行费		其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	1,515
污水处理费收入	70	其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用		本年收入合计	13,273

## 2022年度平利县政府性基金预算支出决算功能分类明细表

表07

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数	预算科目	决算数
文化旅游体育与传媒支出	1	污水处理费安排的支出	70	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1	污水处理设施建设和运营	70	用于社会福利的彩票公益金支出	775
资助国产影片放映	1	代征手续费		用于体育事业的彩票公益金支出	125
社会保障和就业支出	121	其他污水处理费安排的支出		用于教育事业的彩票公益金支出	50
大中型水库移民后期扶持基金支出	121	土地储备专项债券收入安排的支出		用于红十字事业的彩票公益金支出	
移民补助	37	征地和拆迁补偿支出		用于残疾人事业的彩票公益金支出	14
基础设施建设和经济发展	84	土地开发支出		用于文化事业的彩票公益金支出	
其他大中型水库移民后期扶持基金支出		其他土地储备专项债券收入安排的支出		用于巩固脱贫衔接乡村振兴的彩票公益金支出	
城乡社区支出	11,054	棚户区改造专项债券收入安排的支出	1,500	用于法律援助的彩票公益金支出	
国有土地使用权出让收入安排的支出	8,503	征地和拆迁补偿支出		用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	112
征地和拆迁补偿支出	3,357	土地开发支出		用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	
土地开发支出		其他棚户区改造专项债券收入安排的支出	1,500	债务付息支出	1,667
城市建设支出		污水处理费对应专项债务收入安排的支出		地方政府专项债务付息支出	1,667
农村基础设施建设支出	4,628	污水处理设施建设和运营		国有土地使用权出让金债务付息支出	1,667
农业生产发展支出	458	其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出		债务发行费用支出	44
农村社会事业支出		农林水支出	50	地方政府专项债务发行费用支出	44
农业农村生态环境支出		大中型水库库区基金安排的支出	50	海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	60	基础设施建设和经济发展	50	国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	
国有土地收益基金安排的支出		解决移民遗留问题		国有土地使用权出让金债务发行费用支出	44
征地和拆迁补偿支出		库区防护工程维护			
土地开发支出		其他大中型水库库区基金支出			
其他国有土地收益基金支出		其他支出	42,191		
农业土地开发资金安排的支出		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	41,115		
城市基础设施配套费安排的支出	981	其他政府性基金安排的支出	1,516		
城市公共设施	981	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	39,599		
城市环境卫生		其他政府性基金债务收入安排的支出			
其他城市基础设施配套费安排的支出		彩票公益金安排的支出	1,076	本年支出合计	55,128



## 2022年度平利县国有资本经营预算收支决算明细表

表09

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	6
石油石化企业利润收入		厂办大集体改革支出	
电力企业利润收入		“三供一业”移交补助支出	
电信企业利润收入		国有企业办职教幼教补助支出	
煤炭企业利润收入		国有企业办公服务机构移交补助支出	
有色冶金采掘企业利润收入		国有企业退休人员社会化管理补助支出	6
钢铁企业利润收入		国有企业棚户区改造支出	
化工企业利润收入		国有企业改革成本支出	
运输企业利润收入		离休干部医药费补助支出	
电子企业利润收入		金融企业改革性支出	
机械企业利润收入		其他解决历史遗留问题及改革成本支出	
投资服务企业利润收入		国有企业资本金注入	2,046
纺织轻工企业利润收入		国有经济结构调整支出	
贸易企业利润收入		公益性设施投资支出	2,046
建筑施工企业利润收入		前瞻性战略性产业发展支出	
房地产企业利润收入		生态环境保护支出	
建材企业利润收入		支持科技进步支出	
机关社团所属企业利润收入		保障国家经济安全支出	
金融企业利润收入		对外投资合作支出	
其他国有资本经营预算企业利润收入		金融企业资本性支出	
股利、股息收入		其他国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴(款)	
国有股权、股份转让收入		国有企业政策性补贴(项)	
清算收入		其他国有资本经营预算支出(款)	783
其他国有资本经营预算收入	2,824	其他国有资本经营预算支出(项)	783
本年收入合计	2,824	本年支出合计	2,835





# 平利县 2022 年财政决算有关情况说明

## （一）“三公”经费决算执行情况说明

2022 年我县继续压缩“三公经费”支出，全县公共预算财政拨款开支“三公”经费 1100 万元，同比下降 7.9%。其中：公务接待费支出 669 万元，同比下降 11.3%；公务用车购置及运行维护费支出 431 万元（公务用车购置费 160 万元、公务用车运行维护费 271 万元），同比下降 2.2%；因公出国（境）费支出 0 万元。

公务用车购置费较上年增长 134 万元，增长的主要原因是平利县公安局、平利县公安局交通管理大队等单位新配置了车辆。

## （二）财政转移支付执行情况说明

2022 年，全县一般公共预算上级补助收入共 245443 万元，包括返还性收入 1787 万元，均衡性转移支付收入 67266 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 12791 万元，结算补助资金 3264 万元，产粮（油）大县奖励 169 万元，重点生态功能区转移支付补助 11000 万元，固定数额补助 11632 万元，欠发达地区转移支付收入 14274 万元，公共安全共同财政事权转移支付补助 1576 万元，教育共同财政事权转移支付补助 8160 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付补助 1043 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付补助 21185 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付补助

16396 万元,节能环保共同财政事权转移支付补助 2432 万元,农林水共同财政事权转移支付补助 17849 万元,交通运输共同财政事权转移支付补助 6964 万元,自然资源海洋气象共同财政事权转移支付补助 113 万元,住房保障共同财政事权转移支付补助 1602 万元,灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付补助 260 万元,增值税留抵退税转移支付补助 295 万元,补充县级财力转移支付补助 6296 万元,专项转移支付补助收入 39089 万元。按照资金性质及规定用途全部预算到单位,均已执行到位。

### (三) 2022 年举借债务情况说明及债务限额情况

2022 年,地方政府性债券资金收入 55781 万元,其中:当年新增一般债券 6867 万元,当年新增专项债券 41099 万元,借新还旧债券 7815 万元。政府性债券资金的使用严格按照县十九届人大常委会第五次会议通过的调整预算方案和财政决算口径,将新增一般债券 6867 万元全部安排用于乡村振兴相关支出,安排债务还本支出 7815 万元,安排平利县医院综合服务能力提升项目 5000 万元、平利县生活垃圾压缩转运站项目 1500 万元、县城东区地下停车场建设项目 5000 万元、平利县中医院综合能力提升项目 4500 万元、平利县妇幼保健院综合服务能力提升项目 2000 万元、平利县陈家坝绿色产业园数字经济创新平台综合体项目 3900 万元、平利县老县新材料产业园标准化厂房建设项目 6000 万元、长安富硒农产品加工园区建设项目 4000 万元、平利县第四幼儿园建设项目 2400 万元、平利县职业教育中心迁址

新建项目 5400 万元、西康高铁项目支出 1399 万元。当年政府性债券转贷资金收支平衡。

截止 2022 年底，我县地方政府性债券余额为 279848 万元，其中：一般债券余额 209172 万元，专项债券余额 70676 万元。

#### **（四）2022 年中央直达资金分配、拨付及使用情况**

2022 年我县严格按照财政部《中央财政实行特殊转移支付机制资金监督管理办法》、陕西省财政厅《关于做好直达资金预算执行有关工作的通知》等各项制度要求及时分配和下达直达资金预算，将资金重点用于教育、医疗卫生、养老、困难群众、就业补助、普惠金融支持创业等民生领域，极大地提升了基层财政保障能力，切实起到了财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用。

2022 年，我县共收到直达资金 89200.19 万元，均已将资金全部下达至预算单位，分配及拨付进度 100%，支出进度 96.7%。

## 2022年平利县直达资金预算下达及分配进度明细表

单位：万元

序号	资金名称	资金总量					分配及拨付进度
		中央安排	省级安排	市级安排	县级安排	总资金	
1	直达资金	78,195.90	7,770.75	229.00	3,004.54	89,200.19	100.0%
2	支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移	6,591.00				6,591.00	100.0%
3	增值税留抵退税资金转移支付	211.00				211.00	100.0%
4	补充县区财力资金转移支付	6,057.00				6,057.00	100.0%
5	其他减税降费资金转移支付	323.00				323.00	100.0%
6	共同财政事权转移支付	47,709.93	4,089.75	229.00	3,004.54	55,033.22	100.0%
7	就业补助资金	1,684.00	96.00			1,780.00	100.0%
8	基本公共卫生服务补助资金	1,281.12	184.58	9.06	95.00	1,569.76	100.0%
9	农田建设补助资金	1,782.00	398.00			2,180.00	100.0%
10	困难群众救助补助经费	8,328.36				8,328.36	100.0%
11	林业改革发展资金	3,937.70				3,937.70	100.0%
12	林业草原生态保护恢复资金	2,319.00				2,319.00	100.0%
13	农业生产发展资金	1,900.00	100.00			2,000.00	100.0%
14	机关事业单位养老保险制度改革补助经费	1,340.00				1,340.00	100.0%
15	医疗服务与保障能力提升补助资金	706.63				706.63	100.0%
16	医疗救助补助资金	2,007.00	103.00			2,110.00	100.0%
17	学生资助补助经费	360.08	247.67			607.75	100.0%
18	城乡义务教育补助经费	4,194.00	613.00		232.54	5,039.54	100.0%
19	残疾人事业发展补助经费	30.00			30.00	60.00	100.0%
20	计划生育转移支付资金	371.00	263.00		94.00	728.00	100.0%
21	成品油税费改革转移支付	925.00				925.00	100.0%
22	城乡居民基本医疗保险补助	8,876.00	1,144.00	116.84	1,023.00	11,159.84	100.0%
23	城乡居民基本养老保险补助经费	4,619.71		74.95	936.00	5,630.66	100.0%
24	基本药物制度补助资金	211.34		28.15		239.49	100.0%
25	农村危房改造补助资金	245.39				245.39	100.0%
26	中央财政城镇保障性安居工程补助资金	708.60	648.50			1,357.10	100.0%

2022年平利县直达资金预算下达及分配进度明细表

单位：万元

序号	资金名称	资金总量					分配及拨付进度
		中央安排	省级安排	市级安排	县级安排	总资金	
27	优抚对象医疗保障经费	90.00	30.00			120.00	100.0%
28	优抚对象补助经费	1,793.00	262.00		594.00	2,649.00	100.0%
29	一般性转移支付	23,567.97	3,497.00			27,064.97	100.0%
30	县级基本财力保障机制奖补资金	12,791.00				12,791.00	100.0%
31	中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	10,776.97	3,497.00			14,273.97	100.0%
32	专项转移支付	327.00	184.00			511.00	100.0%
33	普惠金融发展专项资金	327.00	184.00			511.00	100.0%

## 2022年平利县直达资金支出明细表

单位：万元

序号	资金名称	全县		
		资金总量	支出金额	支出进度
1	直达资金	89,200.19	86,231.71	96.7%
2	支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移支付	6,591.00	6,591.00	100.0%
3	增值税留抵退税资金转移支付	211.00	211.00	100.0%
4	补充县区财力资金转移支付	6,057.00	6,057.00	100.0%
5	其他减税降费资金转移支付	323.00	323.00	100.0%
6	共同财政事权转移支付	55,033.22	52,199.74	94.9%
7	就业补助资金	1,780.00	1,767.68	99.3%
8	基本公共卫生服务补助资金	1,569.76	1,569.76	100.0%
9	农田建设补助资金	2,180.00	1,800.00	82.6%
10	困难群众救助补助经费	8,328.36	8,328.36	100.0%
11	林业改革发展资金	3,937.70	2,591.88	65.8%
12	林业草原生态保护恢复资金	2,319.00	1,703.70	73.5%
13	农业生产发展资金	2,000.00	2,000.00	100.0%
14	机关事业单位养老保险制度改革补助经费	1,340.00	1,340.00	100.0%
15	医疗服务与保障能力提升补助资金	706.63	474.30	67.1%
16	医疗救助补助资金	2,110.00	2,110.00	100.0%
17	学生资助补助经费	607.75	607.75	100.0%
18	城乡义务教育补助经费	5,039.54	5,039.54	100.0%
19	残疾人事业发展补助经费	60.00	60.00	100.0%
20	计划生育转移支付资金	728.00	728.00	100.0%
21	成品油税费改革转移支付	925.00	831.00	89.8%
22	城乡居民基本医疗保险补助	11,159.84	11,159.84	100.0%
23	城乡居民基本养老保险补助经费	5,630.66	5,484.95	97.4%
24	基本药物制度补助资金	239.49	239.49	100.0%
25	农村危房改造补助资金	245.39	245.39	100.0%
26	中央财政城镇保障性安居工程补助资金	1,357.10	1,357.10	100.0%
27	优抚对象医疗保障经费	120.00	120.00	100.0%
28	优抚对象补助经费	2,649.00	2,641.00	99.7%
29	一般性转移支付	27,064.97	27,064.97	100.0%
30	县级基本财力保障机制奖补资金	12,791.00	12,791.00	100.0%
31	中央财政衔接推进乡村振兴补助资金	14,273.97	14,273.97	100.0%
32	专项转移支付	511.00	376.00	73.6%
33	普惠金融发展专项资金	511.00	376.00	73.6%

## （五）预算绩效工作开展情况说明

2022年紧扣“三全”绩效体系建设，聚焦落实县委、县政府重大决策部署，进一步健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，牢固树立绩效意识，进一步强化主体责任，建立健全绩效制度机制，加强预算绩效管理力量，推动预算绩效管理工作提质增效，切实提高财政资源配置效率和使用效益。实现预算单位绩效自评全覆盖，全省财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效评价获得A级等次。

## （六）公开空表说明

2022年报表均已公开，无空表。

## （七）名词解释

**预算稳定调节基金：**是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用。

**上解上级支出：**下级财政按照有关法律法规及财政体制规定应上交上级政府，并由上级政府统筹安排的资金支出，主要包括体制上解支出、专项上解支出等。

**政府债券转贷收入：**是由中央发行国债，再转贷给地方政府使用而发行的债券，用于地方的经济和社会发展项目。并由地方政府承担还本付息义务。