

丹凤县人民政府

关于丹凤县 2022 年财政决算草案的报告

——2023 年 11 月 24 日在丹凤县第十九届人民代表大会

常务委员会第十一次会议上

丹凤县财政局局长 杨 龙

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2022 年财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2022 年财政收支决算情况

2022 年，在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，全面落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”总要求，严格执行县十九届人大一次会议及常委会有关决议要求和审查批准的预算，积极落实稳经济一揽子政策措施，保持适度财政支出强度，强化基本保障，服务县域经济社会发展大局，财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算收支决算

1、收入决算情况。2022 年，全县一般公共预算收入完成 17622 万元（不含增值税留抵退税 1432 万元），完成预算的 100.13%，自然口径增长 5.23%；其中：税收收入 9794 万元，增长 8.03%；非税收入 7828 万元，增长 1.93%，占地方财政收入的 44.42%。税收收入中，增值税 2162 万元、下降 41.76%，企业所得税 477 万

元、下降 46.22%，个人所得税 211 万元、下降 13.17%。非税收入中，专项收入 1584 万元，增长 56.21%；行政事业性收费收入 462 万元，增长 17.56%；罚没收入 1229 万元，增长 42.74%；国有资源有偿使用收入 3853 万元，下降 24.41%；政府住房基金收入 680 万元，增长 115.87%。

2、支出决算情况。2022 年，一般公共预算支出 295839 万元（其中上级下达专款支出 125629 万元），完成调整预算的 100.78%，增长 2.58%，增支 7444 万元。主要支出项目执行情况是：一般公共服务支出 27751 万元，增长 69.7%；公共安全支出 9029 万元，增长 32.16%；教育支出 64651 万元，增长 0.15%；科学技术支出 590 万元，增长 31.11%；文化旅游体育与传媒支出 5232 万元，下降 0.63%；社会保障和就业支出 54576 万元，增长 25.7%；卫生健康支出 21964 万元，下降 1.37%；节能环保支出 8142 万元，增长 27%；城乡社区支出 7094 万元，下降 14.6%；农林水支出 62350 万元，下降 26.83%。

2022 年，全县“三公”经费财政拨款支出合计 555.96 万元，增长 6.2%，增加 32.43 万元（主要是因库款调度困难，四季度三公经费全部结转至 2022 年支出）。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置费 52.32 万元，下降 17.61%，减少 11.18 万元；公务用车运行维护费 419.11 万元，增长 5.84%，增加 23.13 万元；公务接待费 84.53 万元，增长 31.98%，增加 20.48 万元。

3、收支平衡情况。2022 年，全县一般公共预算收入 17622 万元，上级税收返还及各类转移支付补助收入 275907 万元，债

券转贷收入 15979 万元，动用预算稳定调节基金 476 万元，调入资金 5000 万元（政府性基金调入），上年结余 2521 万元，全年收入总计 317505 万元。一般公共预算支出 295839 万元，加上上解支出 4510 万元、债务还本支出 9516 万元、安排预算稳定调节基金 22 万元，调出资金 2750 万元（调入政府性基金）支出总计 312637 万元。收支相抵，年终结余 4868 万元，全部结转下年支出。

（二）政府性基金预算收支决算

2022 年县本级政府性基金收入 15481 万元，完成预算的 106.75%，下降 53.53%，减少 17836 万元（主要是国有土地使用权出让收入减少）。加上省市基金补助收入 990 万元、债务转贷收入 37200 万元、调入资金 2750 万元，上年结余 26393 万元，2022 年政府性基金收入总计 82814 万元。政府性基金支出 63785 万元，增长 30.66%，加上上解支出 133 万元、专项债务还本支出 1662 万元、调出资金 5000 万元，2022 年政府性基金支出总计 70580 万元。收支相抵，年终结余 12234 万元，全部结转下年支出。

（三）社会保险基金预算收支决算

2022 年，社保基金收入 33499 万元，完成预算 33912 万元的 98.78%，下降 7.69%。2022 年，社保基金支出 28766 万元，完成预算 26166 万元的 109.94%，增长 6.72%，当年结余 4733 万元，累计滚存结余 58397 万元。

（四）国有资本经营预算收支决算

2022 年，全县本级国有资本经营预算收入 25 万元，加上上

级补助收入 7 万元以及上年结余 10 万元，全年国有资本经营收入 42 万元；本年度国有资本经营预算支出为零，年终结余 42 万元全部结转下年支出。

（五）政府性债务情况

2022 年，省政府下达我县政府债务限额 40.45 亿元，2022 年初，纳入政府性债务管理系统管理的债务余额 30.7 亿元。2022 年发行地方政府债券 5.32 亿元，偿还到期债务本金 1.13 亿元，2022 年末政府债务余额 34.89 亿元。

二、2022 年财政主要工作情况

（一）狠抓增收节支，增强财政保障能力。一是全力以赴抓收入。积极应对经济下行、疫情冲击、减税降费等诸多不利因素影响，定期召开财政收入联席会，分析研究收入形势，深入挖掘增收潜力，地方一般公共预算收入增速居全市前列。二是全力争取上级资金。抢抓政策机遇，主动跟进对接，2022 年争取上级各类转移支付补助 27.65 亿元、增长 5.8%，债券资金 5.32 亿元、增长 4.9%，为全县经济社会发展提供了有力保障。三是严格落实过“紧日子”要求，严控“三公”经费等一般性支出增长，强化预算约束，盘活存量资金 2.63 亿元，努力保障财政平稳运行。

（二）持续优化结构，“三保”支出保障到位。始终把“三保”作为首要政治任务来抓，坚决兜牢兜实“三保”底线。全年民生支出达 24.45 亿元，占一般公共预算支出的 82.64%。一是干部工资、离退休人员工资及各类社会保险足额保障到位。二是民生支出应保尽保。教育、卫生健康、社会保障和就业、住房保障

等民生支出得到有效保障，社会保障体系不断健全。三是全力支持疫情防控。筹措资金 3649 万元用于疫情防控物资配备、重点场所人员管控、核酸检测、隔离点建设等工作。四是拨付资金 2.94 亿元，及时发放种粮补贴、城乡低保、村干部工资等 41 项惠农补贴。五是全力支持乡村振兴。投入财政衔接推进乡村振兴补助资金 2.62 亿元，整合行业部门涉农资金 8600 万元，支持基础设施提升、产业发展、易地搬迁后续提升等项目建设，助推乡村振兴。六是支持人居环境整治。全年安排人居环境整治及污染防治资金 4893 万元，助推秦岭山水乡村建设和垃圾污水治理，人居环境持续提升。

（三）聚力服务大局，支持经济成效明显。一是严格执行稳经济一揽子措施。顶格落实组合式减税降费政策，全年退税减税 8252 万元，切实减轻企业负担，激发了市场主体活力。二是大力支持实体经济发展。综合运用基金、贴息、奖补、风险补偿等政策投入各类涉企资金 1.03 亿元，兑现“五上”企业纳规入统奖励资金 386 万元，全力支持中小企业持续健康发展。三是全力保障重点项目建设。安排重点项目前期费、专项债券等资金 5.48 亿元，着力支持丹宁高速征地拆迁、丹凤酒庄、城区（地下）综合管廊、标准化厂房等重点项目建设。投入资金 3976 万元，加快老旧小区改造步伐、限价商品房、公租房等保障性住房建设，统筹城乡融合发展。

（四）统筹发展安全，防范化解财政风险。一是健全风险防控体系。严格执行《政府投资条例》和《政府举债融资负面清单》，

规范政府投资项目立项、审批、评审和招投标程序，坚决杜绝违规举债搞建设、随意扩大投资概算，严堵“后门”，坚决守住不发生系统性区域性风险底线，将政府性债务保持在合理区间。二是防范化解债务风险。加强债务风险常态化预警监测，夯实债务偿还主体责任，全年化解政府隐性债务 2.95 亿元，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解存量，切实防范化解政府性债务风险。三是加强债券资金管理。积极争取发行地方政府债券 5.32 亿元，充分发挥债券资金稳投资、补短板、扩内需的积极作用，确保财政平稳健康运行。

（五）深化财政改革，提升财政治理效能。一是深化预算国库管理改革。细化“四本”预算编制，政府和部门预决算、衔接资金、政府债务实现全公开、全覆盖。持续推进“财政云”核心业务系统应用，国库集中支付改革持续深化，强化直达资金监管机制，累计拨付各类直达资金 9.09 亿元，确保资金第一时间直达基层、惠企利民。二是全面实施预算绩效管理。制定出台《丹凤县全面推进预算绩效管理实施意见》和《丹凤县部门整体支出绩效评价办法》，组织 64 个一级预算单位编报了 2022 年预算绩效目标，采用“财政+第三方”方式，扎实开展 2022 年部门整体支出、项目支出和财政衔接资金绩效评价，强化评价结果运用，对 2022 年绩效管理水平不高，效益低下和资金趴窝项目进行了调整，切实提高财政资金使用效益。三是规范政府采购和投资评审。实施电子化政府采购，完成集中采购 27 批次 3.73 亿元，节约资金 7595 万元。完成投资评审项目 151 个 10.67 亿元，节约资金 1.14

亿元。四是强化财政监督检查。扎实开展财经秩序专项整治、惠农“一卡通”、衔接资金、政府采购领域突出问题、盘活存量资金等专项检查，撤销行政事业单位银行账户 163 个。五是深化镇办财政体制改革。积极推进财政所规范化建设，规范镇办财政账户设置，理顺资金拨付程序，提高基层财政服务水平和监管能力。

2022 年，我县虽然完成了各项预算收支任务，但我们也清醒的认识到财政运行存在的突出问题：一是我县工业基础差，稳定税源短缺，收入总量少、质量不高，财政收入稳定增长后劲不足。二是支出缺口大，直达资金、衔接资金、债务还本付息、民生重点项目等方面支出规模大、刚性强，财政收支矛盾日益突出。三是政府债务负担沉重。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，偿债压力进一步加大。

主任、各位副主任、各位委员，下一步，财政部门将在县委的坚强领导下，自觉接受人大的监督和指导，以“时时放不下”的责任感和积极担当作为的精气神，开拓创新、克难奋进，充分发挥财政职能作用，扎实做好财政各项工作，为助推县域经济社会高质量发展作出积极贡献！

- 附件：1. 2022 年丹凤县一般公共预算收入决算总表
2. 2022 年丹凤县一般公共预算支出决算总表
3. 2022 年丹凤县一般公共预算收支平衡表
4. 2022 年地方政府债务限额和余额情况表

5. 2022 年丹凤县政府性基金预算收支决算平衡表
6. 2022 年丹凤县社会保险基金收入决算表
7. 2022 年丹凤县社会保险基金支出决算表
8. 2022 年度丹凤县国有资本经营预算收支决算表

附件1

2022年丹凤县一般公共预算收入决算总表

单位：万元

项 目	2021年决算数	2022年预算数	2022年决算数	2022年决算比2022年预算		2022年决算比2021年决算		备注
				±额	±%	±额	±%	
一、税收收入	9066	11600	9794	-1806	-15.57%	728	8.03%	
其中：增值税	3712	4800	2162	-2638	-54.96%	-1550	-41.76%	
企业所得税	887	1000	477	-523	-52.30%	-410	-46.22%	
个人所得税	243	500	211	-289	-57.80%	-32	-13.17%	
资源税	401	500	380	-120	-24.00%	-21	-5.24%	
城市维护建设税	663	900	529	-371	-41.22%	-134	-20.21%	
房产税	445	500	735	235	47.00%	290	65.17%	
印花税	256	400	290	-110	-27.50%	34	13.28%	
城镇土地使用税	538	700	846	146	20.86%	308	57.25%	
土地增值税	260	500	1030	530	106.00%	770	296.15%	
车船税	496	600	513	-87	-14.50%	17	3.43%	
耕地占用税	294	500	1709	1209	241.80%	1415	481.29%	
契税	822	600	865	265	44.17%	43	5.23%	
环境保护税(款)	49	100	47	-53	-53.00%	-2	-4.08%	
二、非税收入	7680	6000	7828	1828	30.47%	148	1.93%	
其中：专项收入	1014	1200	1584	384	32.00%	570	56.21%	
行政事业性收费收入	393	720	462	-258	-35.83%	69	17.56%	
罚没收入	861	1200	1229	29	2.42%	368	42.74%	
国有资本经营收入				0	0.00%	0		
国有资源有偿使用收入	5097	2500	3853	1353	54.12%	-1244	-24.41%	
政府住房基金收入	315	380	680	300	78.95%	365	115.87%	
捐赠收入				0		0		
其他收入	0	0	20	20		20		
一般公共预算收入小计	16746	17600	17622	22	0.13%	876	5.23%	
上解中央税收收入	8622	9190	4119	-5071	-55.18%	-4503	-52.23%	
上解省级税收收入	3431	3510	966	-2544	-72.48%	-2465	-71.84%	
收入总计	28799	30300	22707	-7593	-25.06%	-6092	-21.15%	

附件2

2022年丹凤县一般公共预算支出决算总表

单位：万元

支出功能分类情况								备注
项 目	2021年决算数	2022年 调整预算数	2022年决算数	2022年决算比2022年调整预算		2022年决算比2021年决算		
				±额	±%	±额	±%	
一、一般公共服务支出	16353	28238	27751	-487	-1.72%	11398	69.70%	
二、国防支出		101	115	14	13.86%	115	#DIV/0!	
三、公共安全	6832	7612	9029	1417	18.62%	2197	32.16%	
四、教育支出	64554	64555	64651	96	0.15%	97	0.15%	
五、科学技术支出	450	457	590	133	29.10%	140	31.11%	
六、文化旅游体育与传媒支出	5265	4639	5232	593	12.78%	-33	-0.63%	
七、社会保障和就业支出	43419	54585	54576	-9	-0.02%	11157	25.70%	
八、卫生健康支出	22270	21936	21964	28	0.13%	-306	-1.37%	
九、节能环保支出	6411	7513	8142	629	8.37%	1731	27.00%	
十、城乡社区支出	8307	7104	7094	-10	-0.14%	-1213	-14.60%	
十一、农林水支出	85218	62226	62350	124	0.20%	-22868	-26.83%	
十二、交通运输支出	6634	7000	6447	-553	-7.90%	-187	-2.82%	
十三、资源勘探电力信息等支出	3747	2671	3027	356	13.33%	-720	-19.22%	
十四、商业服务业等支出	1578	555	566	11	1.98%	-1012	-64.13%	
十五、金融支出	14	30	30	0	0.00%	16	114.29%	
十六、自然资源海洋气象等支出	2347	1132	1680	548	48.41%	-667	-28.42%	
十七、住房保障支出	4919	10188	9808	-380	-3.73%	4889	99.39%	
十八、粮油物资储备支出	679	319	406	87	27.27%	-273	-40.21%	
十九、预备费	500	2496		-2496	-100.00%	-500	-100.00%	
二十、灾害防治及应急管理支出	3063	2604	2993	389	14.94%	-70	-2.29%	
二十、债务付息支出	3358	7599	7599	0	0.00%	4241	126.30%	
二十一、其他支出	2449		1771	1771		-678	-27.68%	
二十二、债务发行费支出	28	2	18	16	800.00%	-10	-35.71%	
一般公共预算支出总计	288395	293562	295839	2277	0.78%	7444	2.58%	

附件3

2022年丹凤县一般公共预算收支平衡表

单位：万元

预 算 科 目	决算数	预 算 科 目	决算数
一、一般公共预算收入	17622	一、一般公共预算支出	295839
二、上级补助收入	275907	二、上解上级支出	4510
1、返还性收入	2439	三、债务还本支出	9516
2、一般性转移支付收入	247114	四、安排预算稳定调节基金	22
3、专项转移支付收入	26354	五、调出资金	2750
三、债务转贷收入	15979		
四、上年结余	2521		
五、动用预算稳定调节基金	476	支出合计	312637
六、调入资金	5000	六、年终结余	4868
		减：结转下年的支出	
		净结余	4868
		其中：当年净结余	
收入总计	317505	支出总计	317505

附件4

2022年地方政府债务限额和余额情况表

单位:万元

项目	合计	一般债务				专项债务		
		小计	一般债券	向国际组织借款	其他一般债务	小计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	306,970	222,823	219,628	2,724	471	84,147	84,147	0
本年地方政府债务余额限额(预算数)	404,500	279,000				125,500		
本年地方政府债务(转贷)收入	53,179	15,979	15,979			37,200	37,200	
本年地方政府债务还本支出	11,178	9,516	9,516			1,662	1,662	0
本年采用其他方式化解的债务本金	109	109		109		0		0
年末地方政府债务余额	348,862	229,177	226,091	2,615	471	119,685	119,685	0

附件5

2022年丹凤县政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

项目	预算数	调整 预算数	收入 决算数	完成 调整预算%	项目	预算数	调整 预算数	支出 决算数	完成 调整预算%	备注
一、农业土地开发资金收入	150	150	112	74.67	一、文化旅游体育与传媒支出			31	#DIV/0!	
二、国有土地使用权出让收入	20000	13872	14368	103.58	二、社会保障和就业支出	24	24	67	279.17	
三、城市基础设施配套费收入	400	400	757	189.25	三、城乡社区支出	17121	9146	10850	118.63	
四、污水处理费收入	80	80	244	305.00	四、其他支出	379	37791	49104	129.94	
				#DIV/0!	五、债务付息支出	1847	3694	3693	99.97	
				#DIV/0!	六、债务发行费用支出			40		
				#DIV/0!	七、抗疫特别国债安排的支出					
本年基金收入合计	20630	14502	15481	106.75	本年基金支出合计	19371	50655	63785	125.92	
上级补助收入	403	615	990	160.98	上解上级支出	0		133		
债务转贷收入		37200	37200	100.00	债务还本支出	1662	1662	1662	100.00	
上年结余			26393		调出资金			5000		
调入资金			2750		年终结余			12234		
基金收入合计	21033	52317	82814	158.29	基金支出合计	21033	52317	82814	158.29	

附件6

2022年丹凤县社会保险基金收入决算表

单位：万元

项 目	2022年预算数	2022年决算数	决算数占预算%
一、城乡居民基本养老保险基金收入	12820	9872	77.00%
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	21092	23627	112.02%
收入合计	33912	33499	98.78%

附件7

2022年丹凤县社会保险基金支出决算表

单位：万元

项 目	2022年预算数	2022年决算数	决算数占预算%
一、城乡居民基本养老保险基金支出	6357	8016	126.10%
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	19809	20750	104.75%
支出合计	26166	28766	109.94%

附件8

2022年度丹凤县国有资本经营预算收支决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整 预算数	决算数	完成 调整预算%	预算科目	预算数	调整 预算数	决算数	完成 调整预算%
国有资本经营预算收入	5	20	25	125.00	国有资本经营预算支出	5	32		0
非税收入	5	20	25	125.00	国有资本经营预算支出	5	32		0
国有资本经营收入	5	20	25	125.00	其他国有资本经营预算支出(款)	5	32		0
利润收入	5	20	25	125.00	其他国有资本经营预算支出(3)	5	25		0
其他国有资本经营预算企业利润收入	5	20	25	125.00	其他解决历史遗留问题及改革成本支出		7		
转移性收入									
国有资本经营补助收入		7	7						
上年结转结余			10						