

周至县人民政府 关于 2022 年财政决算情况的报告

——在2023年9月5日县第十八届人大常委会第十一次会议上

周至县财政局局长 麻翔飞

县人大常委会：

今年初，县第十八届人民代表大会第二次会议审议通过了《周至县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告》。目前，我县 2022 年财政决算已经上级财政部门审核通过。受县人民政府委托，现将我县 2022 年财政决算情况报告如下。

一、2022 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年，全县地方一般公共预算收入完成 28899 万元，占调整预算（28565 万元）的 101.2%，超收 334 万元，较上年增长 9.3%；税收占比 53.9%，较调整预算（税收占比 54.3%）减少 0.4 个百分点。上级补助收入 482170 万元，上年结余收入 15947 万元，债券转贷收入^①14505 万元，全县一般公共预算总收入 541521 万元。

2022 年，全县一般公共预算支出完成 508794 万元，占

调整预算（529969 万元）的 96%，同比增长 16.8%；民生支出完成 428424 万元，占一般公共预算支出的 84.2%；支撑 GDP 核算的八项支出完成 349060 万元，同比增长 5.9%。上解支出 6107 万元，债务还本支出 3914 万元，安排预算稳定调节基金 1531 万元，一般公共预算总支出 520346 万元。收支相抵后年终滚存结余 21175 万元（全部为专项转移支付结转结余），全部结转下年使用，年终净结余为零，实现了收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

2022 年，全县地方政府性基金收入完成 8779 万元（土地出让金收入 8586 万元，占基金收入 97.8%），占调整预算数 108800 万元的 8.1%。上级补助收入 13618 万元，上年结余收入 3500 万元，专项债务转贷收入 7915 万元，政府性基金总收入 33812 万元。

2022 年，全县政府性基金支出完成 19181 万元，上解支出 17 万元，专项债务还本支出 3315 万元，政府性基金总支出 22513 万元。收支相抵后年终结转结余 11299 万元。

（三）国有资本经营决算情况

2022 年，国有资本经营预算^②上级补助收入 85 万元，上年结余收入 5 万元，国有资本经营总收入 90 万元。

2022 年，国有资本经营预算总支出 22 万元（主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出）。收支相抵后年终结转结余 68 万元。截至 2023 年 7 月底，结余资金 68 万元已全部支付。

（四）社会保险基金收支决算情况

1. 城乡居民养老保险基金。2022 年，全县城乡居民养老保险参保人数 376572 人。城乡居民养老保险基金收入 25451 万元，较上年增加 1536 万元，增长 6.4%。城乡居民养老保险养老金享受人数为 115170 人，基金支出 23921 万元，较上年增加 2134 万元，增长 9.8%。当年结余 1530 万元，上年结余 46318 万元，年末滚存结余 47848 万元。

2. 机关事业单位养老保险。2022 年，全县参加机关事业单位养老保险 20867 人，其中：在职职工 13516 人；退休职工 7351 人。机关事业单位养老保险基金收入 50803 万元，其中：保险费收入 25634 万元；财政补贴收入 24437 万元；利息收入 59 万元；转移收入 673 万元。基金收入较上年增加 8387 万元，增长 19.8%。基金支出 48842 万元，其中：社会保险待遇支出 48739 万元；转移支出 103 万元。基金支出较上年增加 2035 万元，增长 4.3%。当年结余 1961 万元，上年结余 1083 万元，年末滚存结余 3044 万元。

二、其他重点报告事项

（一）政府债务限额及决算情况

2022 年，全县地方政府债务限额^③144400 万元，其中：地方政府一般债务限额 96900 万元，地方政府专项债务限额 47500 万元。

2022 年，年底地方政府债务余额^④124021 万元，其中：地方政府一般债务余额 89081 万元，地方政府专项债务余额 34940 万元。

2022 年，地方政府一般债务（转贷）收入 14505 万元，其中：新增一般债券收入 10592 万元（已全部安排），再融资债券^⑤收入 3913 万元；本年地方政府一般债务（转贷）支出 3914 万元。

2022 年，地方政府专项债务（转贷）收入 7915 万元，其中：新增专项债券收入 4600 万元（已全部安排），再融资债券收入 3315 万元；本年地方政府专项债务（转贷）支出 3315 万元。

（二）预算绩效管理^⑥开展情况

1. 实现了预算绩效目标编报全覆盖。2022 年度纳入预算绩效目标管理项目 450 个，资金总量 104912 万元。具体涉及教育、文化、卫生、农业、乡村振兴、城建等民生领域和基础建设，实现了预算绩效目标管理项目、政策及部门（单位）整体的全覆盖。

2. 积极开展了项目（政策）事前预算绩效评估。2022 年，我县预算评审送审金额 175026 万元，审定金额 152516 万元，节约资金 22510 万元，节约率约为 13%。出具预算评审项目报告 572 份，进一步提高了项目申报质量，为我县节约了大量财政资金。

3. 深入开展了财政绩效重点评价工作。2022 年，我县共开展财政支出专项评价 25 项，涉及资金总量 58688 万元。其中：财政专项支出重点绩效评价项目 10 项及部门整体支出评价 1 项，财政专项支出日常绩效评价项目 14 项。

（三）转移支付资金使用情况

2022 年上级补助收入 482170 万元，其中：专项转移支付 107718 万元，全部按照中省市文件要求在 21 个大类的不同项目安排落实；一般转移支付中有专项用途的也全部按要求安排到位，其余转移支付用于“保工资、保民生、保运转”。

（四）“三公经费”决算情况

2022 年全县“三公经费”支出 1145 万元，同比下降 1. 29%。1. 全县本年和上年均无因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行维护费用支出决算情况。全县公务用车购置及运行维护费 1084 万元，较上年下降 1. 78%。其中：公务用车运行维护支出 799 万元，较上年下降 2. 2%。

3. 公务接待费支出决算情况。全县公务接待费用支出 61 万元，较上年下降 35. 79%，下降主要原因为各项接待费用节约、压缩。

（五）预备费使用情况

2022 年预备费 4000 万元全部安排用于疫情防控支出。

（六）整合资金使用情况

2022 年统筹整合财政涉农资金用于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴资金 31343 万元。其中：衔接资金 23468 万元（中央衔接资金 8269 万元，省级衔接资金 3479 万元，市级衔接资金 8600 万元，县级衔接资金 3120 万元）。支持涉农整合 项目共 139 个，其中：基础设施项目 53 个涉及资金 10909 万元；产业发展项目 83 个涉及资金 18569 万元；能力提升及政策兑付类项目 3 个涉及资金 1865 万元。

三、2022 年财政重点工作及特点

（一）全面落实减税降费，收入目标顺利完成。

顶格落实新的组合式税费支持政策，全年累计退税减税降费超 4.13 亿元，超过上年同期规模的 1.54 倍，其中增值税留抵退税 5604 万元。受此影响，契税、企业所得税、增值税、城市维护建设税等减幅较大，分别较上年下降 51.7%、44.2%、30.8%、23.3%，全年税收收入较上年下降 22.1%。面对财税收入严峻形势，我们坚持目标不变、任务不减，切实加强非税收入组织，非税收入较上年增长 106.2%，有力弥补了税收收入的短收，全面完成了年度预算收入目标。

（二）实施财政稳经济措施，职能作用充分发挥。

有效保障民生及经济社会发展，全年争取中省资金 295968 万元，争取新增一般债券 10592 万元、专项债券 4600 万元、再融资债券 7228 万元，争取中省市重大项目 22 个 75204 万元。全力以赴稳就业、稳市场主体，累计发放中小微企业贷款 128003 万元，发放就业补助资金 1628 万元，落实创业担保贷款贴息 416 万元，拨付各类支持中小企业发展专项资金 1152 万元，全面落实政府采购倾斜政策，共授予中小企业政府采购合同 18295 万元，减免全县行政事业单位市场主体房屋租金 3.5 万元。制定“三保”保障清单，全年“三保”支出 344225 万元，完成“三保”预算的 115.9%，切实兜牢“三保”底线。

（三）加强财政资源统筹，保障服务大局有力。

全年投入疫情防控资金 11360 万元，有力保障了核酸检测、隔离酒店及疫情防控物资储备等资金需要。统筹整合使

用财政涉农资金 31343 万元，实施涉农整合项目 139 个，积极助力乡村振兴。争取市财政土地储备周转金 30000 万元，做好重点项目要素保障。安排猕猴桃融合示范园建设、猕猴桃产业发展资金 6989 万元。支持集贤产业园和西部智能装备园征地拆迁、基础设施建设等资金 6259 万元。安排秦岭北麓生态环境保护、污染防治及黑河沿岸垃圾治理等资金 19995 万元。

（四）深化财政管理改革，财政工作质效提升。

实现部门预算及专项资金支出绩效目标管理全覆盖，开展财政支出专项重点评价 25 项，涉及资金 58688 万元。电子化政府采购 88570 万元，节约资金 3141 万元，节约率 3.4%。管好用好中央直达资金，全年直达资金支出 138959 万元，支出进度 97.3%。化解政府隐性债务 9612 万元，化解全域治水融资债务 21980 万元，政府债务风险总体可控。将惠民惠农财政补贴资金全面纳入“一卡通”发放管理，涉及项目 55 个，发放资金 50607 万元。全面完成国资国企改革三年行动计划任务。扎实开展财经秩序专项整治，强化问题整改，进一步严肃财经纪律。

2022 年，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大和各位代表的监督指导下，在省、市财政部门的大力支持以及各镇街、各部门的鼎力配合下，我县围绕保障服务县域经济社会发展大局，积极抢抓稳经济一揽子政策机遇，加大跑市进省力度，全力争取上级政策倾斜和资金支持。加强了财政资源统筹，切实做好全县重点工作财力保障，积极防范财政重

大风险，克服了疫情冲击、经济下行等影响，经受住了税收收入和土地出让收入下滑、财力缺口较大等严峻考验，确保了财政运行稳健可持续，着力支撑和稳住了县域经济大盘。

在总结成绩的同时，我县财政工作面临的问题也不容忽视：一是税收收入增长乏力，收入质量不高，财政收入持续增长基础不稳，同时“三保”、重点项目建设、民生社会保障等刚性支出有增无减，财政收支矛盾突出，财政保障压力较大；二是财政资金撬动作用和资金使用效益有待提升，预算绩效管理体系的深度和广度还需进一步拓展。对此，我们将高度重视，强化工作措施，切实提高财政管理水平和保障能力，更好保障服务县域经济社会发展大局。

附件：1、2022 年本地区一般公共预算收入决算总表
2、2022 年本地区一般公共预算支出决算总表
3、2022 年本级一般公共预算收入决算总表
4、2022 年本级一般公共预算支出决算总表
5、2022 年本级一般公共预算支出决算经济分类

明细表

6、2022 年本级一般公共预算（基本）支出决算
经济分类明细表
7、2022 年对下一般公共预算转移支付情况表
8、2022 年地方政府一般债务限额和余额情况表
9、2022 年本地区政府性基金预算收入决算总表

- 10、2022 年本地区政府性基金预算支出决算总表
- 11、2022 年本级政府性基金预算收入决算总表
- 12、2022 年本级政府性基金预算支出决算总表
- 13、2022 年对下政府性基金预算转移支付情况表
- 14、2022 年地方政府专项债务限额和余额情况表
- 15、2022 年本地区国有资本经营预算收入决算总表
- 16、2022 年本地区国有资本经营预算支出决算总表
- 17、2022 年本级国有资本经营预算收入决算总表
- 18、2022 年本级国有资本经营预算支出决算总表
- 19、2022 年对下国有资本经营预算转移支付情况表
- 20、2022 年本地区社会保险基金预算收入决算总表
- 21、2022 年本地区社会保险基金预算支出决算总表

名 词 解 释

1. 债券转贷收入：是指由中央发行国债，再转贷给地方政府使用而发行的债券。由此获得的资金就是地方政府债券转贷收入。

2. 国有资本经营预算：是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

3. 地方政府债务限额：是指地方政府债务在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券的方式筹措，举借债务的规模。

4. 地方政府债务余额：是指地方政府在国务院批准的分地区限额内举借债务的余额。一般债务余额不得超过本地区一般债务限额。

5. 再融资债券：是指省、自治区、直辖市人民政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为偿还到期地方政府债券而发行的地方政府债券，即“借新还旧”债券。

6. 预算绩效管理：是指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，是政府绩效管理的重要组成部分。