

志丹县人民政府文件

志政字〔2023〕27号

签发人：张 星

志丹县人民政府 关于 2022 年度财政决算情况的报告

县人大常委会：

按照县人大常委会安排，现就全县 2022 年度财政决算（草案）报告如下，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年，全县财政总收入 36.98 亿元，同比增长 55.57%。地方一般公共预算收入完成 13.47 亿元，完成调整预算 13.47 亿元的 100%，同比增长 34.69%。地方财政收入分科目完成情况为：税收收入完成 11.63 亿元，同比增长 39.35%；非税收入完成 1.84 亿元，同比增长 11.22%。

2022 年，一般公共预算支出完成 31.35 亿元，完成全年调

整预算 33.63 亿元的 93.21%，同比增长 16.43%。其中：一般公共服务支出 36269 万元，同比增长 13.93%；公共安全支出 12026 万元，同比增长 10.28%；教育支出 35239 万元，同比增长 10.09%；科学技术支出 3120 万元，同比增长 15.94%；文化旅游体育与传媒支出 3445 万元，同比下降 35.47%；社会保障和就业支出 27307 万元，同比下降 10%；卫生健康支出 20171 万元，同比增长 4.16%；节能环保支出 4526 万元，同比下降 47.62%；城乡社区支出 53999 万元，同比增长 175.76%；农林水支出 57151 万元，同比增长 11.63%；交通运输支出 14962 万元，同比下降 35.9%；资源勘探工业信息等支出 10609 万元，同比增长 133.58%；商业服务业支出 656 万元，同比增长 11.19%；自然资源海洋气象等支出 7297 万元，同比增长 31.88%；住房保障支出 18651 万元，同比下降 7.1%；粮油物资储备支出 958 万元，同比增长 24.09%；灾害防治及应急管理支出 1629 万元，同比增长 33.52%；其他支出 273 万元；债务付息支出 5190 万元。

根据决算汇总，2022 年全县地方财政收入 13.47 亿元、上级补助收入 11.55 亿元、债券转贷收入 0.84 亿元、调入资金 9.07 亿元、上年结余 185 万元，实际可用财力为 34.95 亿元。2022 年一般预算支出 31.35 亿元，债务还本支出 0.21 亿元、上解支出 1.01 亿元，调出基金 0.1 亿元，结转下一年支出 1.6 亿元，年末结余 0.68 亿元，实现了“收支平衡、略有结余”的目标。

（二）政府性基金预算、国有资本经营预算收支决算情况

2022年，全县政府性基金总收入28757万元。其中，本年收入11547万元、上级补助收入1316万元、调入资金887万元、专项债券收入8500万元、上年结余6507万元。2022年基金总支出27952万元。其中，本年支出24579万元，上解支出341万元，调出资金3032万元，年终结余805万元。

国有资本经营预算收入完成8.34亿元，调出用于平衡一般公共预算收支。

二、2022年财政工作完成情况

2022年，围绕财政收支预算，我们主要做了以下重点工作：

（一）聚焦县域经济发展，财政政策效应积极有为。全面贯彻落实积极的财政政策，充分发挥财政政策和财政资金的导向作用，助推县域经济高质量发展。一是**全面落实减税降费政策**。全年落实减免税费6980万元（其中：减税2577万元，退税4403万元），减免租金85.87万元，着力为市场主体解难纾困，有效激发市场活力，切实促进县域经济发展。二是**全力以赴争资金跑项目**。围绕中省支持重点和资金投向，全年争取专项债券8500万元，一般债券6304万元，中省市各类专项资金2.46亿元，为基础设施建设和经济社会发展提供资金保障。三是**着力支持调结构促转型**。落实园区企业奖励资金2000万元，拨付技改奖补资金1500万元，清欠中小企业账款2.1亿元。通过融资担保、财政贴息等措施，全面支持招商引资和民营经济发展，助推经济结构调整。

（二）聚焦提升保障能力，财政收入实现较快增长。2022年，面对减税降费力度加大、疫情防控持续影响等不利形势，全县地方财政收入增长34.69%，本级可支配收入稳中有增。一是**强化协作抓重点。**落实联席会议制度，定期分析税费形势，提前预判征缴情况，及时研究应对措施。特别是围绕增值税、资源税等主体税种细化任务、强化征管。全年本级税收收入完成11.63亿元，同比增长39.35%。二是**积极协调抓清欠。**全年清缴石油开发费5.54亿元，即时缓解了财政困难，有效提高了保障能力。三是**统筹非税抓增收。**按照“税费并举”思路，加快推进非税电子化改革，建立非税收缴互联互通机制，全年非税收入完成1.84亿元，同比增长11.22%。

（三）聚焦财政预算执行，重点支出保障有力有效。面对财政收支矛盾突出、库款调度困难、刚性需求增加等实际，县财政始终坚持“量入为出、以收定支”原则，在全面落实“三保”任务的基础上，统筹兼顾，突出重点，科学安排支出，切实提高财政资金使用效益。一是**优先保障“三保”支出需求。**按照“保工资、保运转、保基本民生”的总体要求，加强库款调度，全年安排“三保”支出14.9亿元。各项政策全部兑现到位，安排1260万元补齐2014-2018年职业年金利息，配套社会保障资金2.09亿元，累计发放惠民惠农补贴资金2.1亿元，落实低保等特殊群体待遇3199.84万元，兑现就业资金1000万元，统筹资金保障基层正常运转，切实兜牢“三保”底线。二是**全力支持产业发展。**

全年安排本级衔接资金8002万元，落实上级专项资金5602万元，配套农村产业发展资金8073万元，落实农业保险保费1476万元，持续巩固脱贫攻坚成果，助推全县产业转型升级、提质增效。三是有效推进重点项目建设。全年落实园区征迁补偿3600万元、园区项目建设资金5200万元，累计落实民生类、基础类产业项目建设资金3.56亿元，投入校建项目1.78亿元，落实传染病区医院、方舱医院建设资金1200万元，重大项目建设扎实推进，推动经济社会高质量发展。四是积极防范债务风险。正确处理促发展与防风险关系，加强债务风险动态监测，组织开展债务专项清查，统筹调度11.48亿元，分批次有序化解历史债务（其中隐性债务5.1亿元），有效防范债务风险，积极化解矛盾问题。五是支持解决遗留问题。统筹资金4100万元用于保安移民搬迁项目重启实施，安排1400万元完成红塔征迁，兑现2014年新一轮退耕还林补助5200万元，解决土地征收资金3340万元，落实城区征迁安置过渡费615万元，有序有效解决了一批焦点难点问题，切实维护了全县社会大局稳定。

（四）聚焦体制机制创新，财政管理改革深入推进。按照建立现代财政体制的新要求，全面推进财政改革并取得显著成效。一是持续推进预算管理改革。全面推行“零基预算”制度，科学编制财政预算，依托陕西“财政云”，推行财政业务管理全流程、全方位监管，实现预算管理一体化、资金拨付系统化、业务操作信息化目标。二是全面推进财政绩效管理。构建财政预算绩效管

理体系，将绩效管理融入预算编制、执行、决算、监督各个环节，扎实开展投资项目评审，组织开展重点评价，强化评价结果应用，努力建设绩效型财政。三是加强直达资金管理。突出完善管理机制、优化分配流程、跟踪监控督查等措施，确保资金直达使用单位、直接惠企利民。2022年直达资金总额为5.1亿元，累计支付资金4.51亿元，支出进度达88.5%。四是强化国有资产管理。研究制定了行政事业单位国有资产管理办法和配置标准，处置报废资产21批（次）67.4万元，收回经营收益245.56万元，确保国有资产保值增值。

2022年，财政预算执行好于预期，财政各项工作成效显著。但也存在一些不容忽视的困难和问题，主要表现在：一是财政增收基础还不牢固，县级可支配收入仍然有限。二是财政收支矛盾较为突出，实现可持续发展任务艰巨。三是债务化解任务繁重，资金调度异常困难，统筹防风险和促发展难度加大。四是预算绩效管理需要进一步提质增效，绩效结果应用有待拓展。以上这些问题和困难，需要引起我们的高度重视，并在今后的工作中采取有效措施，切实加以解决。

下一步，我们将聚焦“收、支、管、调、防”财政职能，加强财政资源统筹，规范财政收支管理，深化财政改革创新，强化债务风险防范，提高绩效管理水平和积极协调上级支持，切实提高财政服务保障能力，为县域经济社会各项事业高质量发展提供财政支持。

- 附件：1. 志丹县 2022 年转移支付收入决算情况
2. 志丹县 2022 年上解支出决算情况
3. 志丹县 2022 年债务限额情况
4. 志丹县 2022 年“三公”经费决算情况



附件 1

志丹县 2022 年转移支付收入决算情况

2022 年，志丹县上级补助收入 115452 万元。其中，增值税税收返还收入 6311 万元、消费税税收返还收入 1 万元、所得税基数返还收入 7356 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 487 万元、营改增基数返还收入 - 33548 万元（上解）；均衡性转移支付补助收入 4105 万元、重点生态功能区转移支付补助收入 3371 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 18251 万元、固定数额补助收入 20826 万元、结算补助收入 22024 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 1218 万元、教育共同财政事权转移支付收入 7069 万元、科技文化社保卫生健康等共同财政事权转移支付收入 7416 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 2721 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 12044 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 1775 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 330 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 15 万元；专项转移支付收入 22458 万元。

附件 2

志丹县 2022 年上解支出决算情况

志丹县 2022 年上解支出 10143 万元。

附件 3

志丹县 2022 年法定债务限额情况

志丹县 2022 年底地方政府债务余额限额（预算数）85800 万元，债务余额 74287 万元，其中：一般债券上年末余额 38683 万元、本年地方政府转贷新增债券收入 8242 万元、一般债券还本支出 2120 万元，年末余额 44987 万元；专项债券上年末余额 20800 万元、本年地方政府新增专项债券收入 8500 万元，年末余额 29300 万元。

附件 4

志丹县 2022 年“三公”经费决算情况

2022 年志丹县汇总的各预算单位“三公”经费支出 350 万元。其中，公务用车运行维护费 50 万元，公务接待费 300 万元，与上年持平。

志丹县人民政府办公室

2023年11月9日印发
