

# 2022 年全县财政收支决算（草案）的说明

## 一、全县一般公共预算收支决算情况

### （一）全县一般公共预算收支决算平衡情况

2022 年，全县一般公共预算收入总计 471569 万元，其中：一般公共预算收入 220992 万元，上级补助收入 195049 万元，债务转贷收入 34581 万元，调入预算稳定调节基金 924 万元，调入资金 13295 万元。

全县一般公共预算支出总计 471569 万元，其中：一般公共预算支出 362111 万元，上解上级支出 53271 万元，债务还本支出 28786 万元，补充预算稳定调节基金 16149 万元，调用预算周转金 0 万元，结转下年支出 782 万元。

收支相抵，2022 年全县一般公共预算年终滚存无结余。  
(详见附表 1)

### （二）全县一般公共预算收入决算情况

2022 年全县一般公共预算收入预算 220330 万元，调整预算数为 220330 万元，实际完成 220992 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.30%，增长 10.33%。其中：税收收入完成 140950 万元，为年度预算的 100.04%，同比下降 3.31%，占一般公共预算收入的比重为 63.78%；非税收入完成 80042 万元，为年度预算的 100.77%，同比增长 46.79%。（详见附表 2）

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 48822 万元，为年度预算的 100.12%，同比下降 38.60%。

2、企业所得税完成 8790 万元，为年度预算的 100.02%，同比下降 28.31%。

3、个人所得税完成 1729 万元，为年度预算的 100.41%，同比下降 43.33%。

4、资源税完成 15175 万元，为年度预算的 100%，同比增长 72.40%。

5、城市维护建设税完成 4404 万元，为年度预算的 100.16%，同比下降 46.37%。

6、房产税完成 3126 万元，为年度预算的 100%，同比增长 108.26%。

7、印花税完成 3495 万元，为年度预算的 100.26%，同比增长 41.78%。

8、城镇土地使用税完成 6337 万元，为年度预算的 100%，同比增长 18.63%。

9、土地增值税完成 23430 万元，为年度预算的 100%，同比增长 310.48%。

10、车船税完成 3156 万元，为年度预算的 99.97%，同比下降 22.91%。

11、耕地占用税完成 4600 万元，为年度预算的 100%，同比增长 2558.96%。

12、契税完成 16328 万元，为年度预算的 99.82%，同比增长 19.17%。

13、烟叶税完成 643 万元，为年度预算的 100%，同比增长 20.64%。

14、环境保护税完成 915 万元，为年度预算的 100%，同比增长 118.38%。

15、专项收入完成 16808 万元，为年度预算的 137.31%，同比增长 140.11%。

16、行政事业性收费收入完成 2088 万元，为年度预算的 36.48%，同比下降 60.15%。

17、罚没收入完成 2435 万元，为年度预算的 100%，同比下降 50.38%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 51675 万元，为年度预算的 99.38%，同比增长 38.96%。

19、其他收入 7036 万元，占年度预算的 100%，同比增长 3508.21%。

### **（三）全县一般公共预算支出决算情况**

2022 年全县一般公共预算支出年初预算 302283 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 362893

万元，实际完成 362111 万元，为调整预算（以下简称预算）的 99.78%，下降 3.79%。（详见附表 3）

主要项目执行情况是：

1. 一般公共服务支出 54443 万元，同比减支 5603 万元，下降 9.33%。
2. 公共安全支出 13804 万元，同比增支 1021 万元，增长 7.99%。
3. 教育支出 63774 万元，同比增支 5817 万元，增长 10.04%。
4. 科学技术支出 18288 万元，同比增支 3212 万元，增长 21.31%。
5. 文化体育与传媒支出 15275 万元，同比减支 6445 万元，下降 29.67%。
6. 社会保障和就业支出 51024 万元，同比增支 3016 万元，增长 6.28%。
7. 卫生健康支出 39713 万元，同比增支 1934 万元，增长 5.12%。
8. 节能环保支出 6908 万元，同比增支 4367 万元，增长 171.86%。
9. 城乡社区支出 10271 万元，同比减支 15533 万元，下降 60.20%。
10. 农林水支出 45804 万元，同比增支 10578 万元，增长 30.03%。

11. 交通运输支出 5855 万元，同比减支 3758 万元，下降 39.09%。

12. 资源勘探工业信息等支出 1958 万元，同比减支 3930 万元，下降 66.75%。

13. 商业服务业等支出 930 万元，同比增支 487 万元，增长 54.32%。

14. 自然资源海洋气象等支出 908 万元，同比减支 347 万元，下降 27.65%。

15. 住房保障支出 8971 万元，同比增支 2724 万元，增长 43.60%。

16. 粮油物资储备支出 1091 万元，同比减支 241 万元，下降 18.09%。

17. 灾害防治及应急管理支出 2340 万元，同比增支 1015 万元，增长 76.60%。

18. 债务付息支出 6137 万元，同比增支 283 万元，增长 4.83%。

19. 其他支出 14420 万元，同比减支 13044 万元，下降 47.49%。

#### **(四) 民生及重点项目支出情况**

全县教育、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、文化体育与传媒、农林水、交通运输、节能环保、住房保障、城乡社区等民生支出合计 256700 万元，占一般公共预算支出的比重达到 70.89%。其中：社会保障和就业支出 51024 万

元，卫生健康支出 39713 万元，有效的保障了低保，就业补助，社会救助，老年福利，基层医疗卫生机构等重点民生项目。

## **二、县本级一般公共预算收支决算情况**

### **(一) 县本级一般公共预算收支决算平衡情况**

2022 年，全县一般公共预算收入总计 471569 万元，其中：一般公共预算收入 220992 万元，上级补助收入 195049 万元，债务转贷收入 34581 万元，调入预算稳定调节基金 924 万元，调入资金 13295 万元。

全县一般公共预算支出总计 471569 万元，其中：一般公共预算支出 362111 万元，上解上级支出 53271 万元，补助下级支出 33113 万元，债务还本支出 28786 万元，调用预算周转金 0 万元，补充预算稳定调节基金 16149 万元，结转下年支出 782 万元。

收支相抵，2022 年全县一般公共预算年终滚存无结余。  
(详见附表 4)

### **(二) 县本级一般公共预算收入决算情况**

2022 年全县一般公共预算收入预算 220330 万元，调整预算数为 220330 万元，实际完成 220992 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.30%，增长 10.33%。其中：税收收入完成 140950 万元，为年度预算的 100.04%，同比下降 3.31%，占一般公共预算收入的比重为 63.78%；非税收入完成 80042 万元，为年度预算的 100.77%，同比增长 46.79%。（详见附

表 7)

主要项目执行情况是：

1、增值税完成 48822 万元，为年度预算的 100.12%，同比下降 38.60%。

2、企业所得税完成 8790 万元，为年度预算的 100.02%，同比下降 28.31%。

3、个人所得税完成 1729 万元，为年度预算的 100.41%，同比下降 43.33%。

4、资源税完成 15175 万元，为年度预算的 100%，同比增长 72.40%。

5、城市维护建设税完成 4404 万元，为年度预算的 100.16%，同比下降 46.37%。

6、房产税完成 3126 万元，为年度预算的 100%，同比增长 108.26%。

7、印花税完成 3495 万元，为年度预算的 100.26%，同比增长 41.78%。

8、城镇土地使用税完成 6337 万元，为年度预算的 100%，同比增长 18.63%。

9、土地增值税完成 23430 万元，为年度预算的 100%，同比增长 310.48%。

10、车船税完成 3156 万元，为年度预算的 99.97%，同比下降 22.91%。

11、耕地占用税完成 4600 万元，为年度预算的 100%，同比增长 2558.96%。

12、契税完成 16328 万元，为年度预算的 99.82%，同比增长 19.17%。

13、烟叶税完成 643 万元，为年度预算的 100%，同比增长 20.64%。

14、环境保护税完成 915 万元，为年度预算的 100%，同比增长 118.38%。

15、专项收入完成 16808 万元，为年度预算的 137.31%，同比增长 140.11%。

16、行政事业性收费收入完成 2088 万元，为年度预算的 36.48%，同比下降 60.15%。

17、罚没收入完成 2435 万元，为年度预算的 100%，同比下降 50.38%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 51675 万元，为年度预算的 99.38%，同比增长 38.96%。

19、其他收入 7036 万元，占年度预算的 100%，同比增长 3508.21%。

### **（三）县本级一般公共预算支出决算情况**

2022 年全县一般公共预算支出年初预算 272283 万元，执行中经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 328998



万元，实际完成 328998 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，下降 6.64%。（详见附表 8、9）

主要项目执行情况是：

1、一般公共服务支出 37350 万元，同比减支 11640 万元，下降 23.76%。

2、国防支出 31 万元，同比减支 万元，下降 %。

3、公共安全支出 13804 万元，同比增支 1021 万元，增长 7.99%。

4、教育支出 63774 万元，同比增支 5820 万元，增长 10.04%。

5、科学技术支出 18288 万元，同比增支 3213 万元，增长 21.31%。

6、文化体育与传媒支出 15129 万元，同比减支 6591 万元，下降 30.35%。

7、社会保障和就业支出 49371 万元，同比减支 6636 万元，下降 15.53%。

8、卫生健康支出 38610 万元，同比增支 1106 万元，增长 2.95%。

9、节能环保支出 6022 万元，同比增支 4125 万元，增长 217.45%。

10、城乡社区支出 10026 万元，同比减支 14561 万元，下降 59.22%。

11、农林水支出 37517 万元，同比增支 6338 万元，下降 20.33%。

12、交通运输支出 5855 万元，同比减支 3758 万元，下降 39.09%。

13、资源勘探信息等支出 1958 万元，同比减支 3930 万元，下降 66.75%。

14、商业服务业等支出 930 万元，同比增支 487 万元，增长 109.93%。

15、自然资源海洋气象等支出 908 万元，同比减支 347 万元，下降 27.65%。

16、住房保障支出 6082 万元，同比增支 1108 万元，增长 22.28%。

17、粮油物资储备支出 1091 万元，同比减支 241 万元，下降 18.09%。

18、灾害防治及应急管理支出 1799 万元，同比增支 619 万元，增长 52.46%。

19、其他支出 14215 万元，同比减支 13229 万元，下降 48.20%。

#### **(四) 县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算情况**

2022 年县本级一般公共预算基本支出按经济分类决算支出 173304 万元，其中工资福利支出 31728 万元，商品和

服务支出 38231 万元，对事业单位经常性补助 81744 万元，对个人和家庭的补助 21601 万元。

#### **(五) 县本级一般公共预算“三公”经费支出决算情况**

2022 年，宝丰县一般公共预算“三公”经费决算数为 458 万元，完成预算调整数的 99.18%。上年同期一般公共预算“三公”经费决算数 916 万元，同比减支 458 万元，下降 50.00%。

1、因公出国（境）费决算 0 万元，与上年持平。全年共出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费 149.55 万元，比上年减少 307.87 万元，下降 67.30%，包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，比上年减少 26 万元。公务用车运行维护费 149.55 万元，比上年减少 194.60 万元，下降 56.55%。

3、公务接待费 308.56 万元，比上年下降 149.74 万元，下降 32.67%。（详见附表 11）

“三公”经费下降的主要原因是：严格控制支出，认真贯彻落实八项规定要求，厉行节约、使得“三公”经费各单项支出均明显下降。

#### **(六) 县本级基本建设支出决算情况**

2022 我县本级安排的基本建设项目共 3195 万元，城乡社区支出 800 万元，交通运输支出 2395 万元。（详见附表 12）

### **三、一般公共预算税收返还和转移支付决算情况**

### **(一) 上级对我县税收返还和转移支付分项目补助情况**

2022年，上级补助我县一般公共预算税收返还和转移支付合计195049万元。（详见附表13）

1、税收返还8910万元，与上年同期持平。

2、一般性转移支付161328万元。主要项目为：均衡性转移支付32974万元，结算补助收入5936万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入8800万元，公共安全共同财政事权转移支付收入1537万元，教育共同财政事权转移支付收入15076万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入4597万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入9378万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入5586万元，节能环保共同财政事权转移支付收入138万元，农林水共同财政事权转移支付收入15782万元，交通运输共同财政事权转移支付收入1126万元，产粮（油）大县奖励资金2646万元，重点生态功能区转移支付1910万元，固定数额补助21881万元。

3、专项转移支付24811万元。主要项目为：一般公共服务专项33万元，国防专项8万元，公共安全专项14万元，教育专项482万元，科学技术专项409万元，文化体育与传媒专项8465万元，社会保障和就业专项87万元，卫生健康专项214万元，农林水专项4917万元，交通运输专项2563万元，资源勘探电力信息等专项635万元，商业服务业等专

项 1018 万元，住房保障专项 767 万元，其他资金专项 5199 万元。

## **(二) 我县税收返还和转移支付补助分地区情况**

2022 年，我县本级一般公共预算税收返还和转移支付合计 195049 万元。（详见附表 14）

## **四、全县政府性基金收支决算情况**

### **(一) 全县政府性基金收支决算平衡情况**

2022 年，全县政府性基金收入 169503 万元，上级补助收入 5221 万元，上年结余 43949 万元，调入资金 10470 万元，专项债务转贷收入 175100 万元，基金收入总计 404243 万元。政府性基金支出 341076 万元，上解上级支出 145 万元，调出资金 13295 万元，债务还本支出 8650 万元，收支相抵年终结余 41077 万元。（详见附表 17）

### **(二) 全县政府性基金收入决算情况**

2022 年全县政府性基金收入预算为 250000 万元，调整预算数为 165585 万元，实际完成 169503 万元，为调整预算（以下简称预算）的 102.37%，下降 26.37%。（详见附表 18）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权出让收入 160300 万元，为预算的 100%，下降 28.51%。

2、国有土地收益基金收入 3930 万元，为预算的 99.87%，下降 15.25%。

3、农业土地开发资金收入 977 万元，为预算的 99.19%，

下降 12.85%。

4、污水处理费收入 260 万元，为预算的 100%，增长 188.89%。

### **(三) 全县政府性基金支出决算情况**

2022 年全县政府性基金支出年初预算 296519 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 382153 万元，实际完成 341076 万元，为调整预算（以下简称预算）的 89.25%，下降 10.25%。（详见附表 19）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金支出 4 万元，为预算的 100%，增长 33.33%。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 4181 万元，为预算的 100%，增长 100%。

3、国有土地使用权出让收入安排的支出 151502 万元，为预算的 93.42%，下降 41.40%。

4、国有土地收益基金收入安排的支出 3930 万元，为预算的 100%，下降 15.25%。

5、农业土地开发收入安排的支出 1333 万元，为预算的 100%，增长 18.91%。

6、污水处理费收入安排的支出 260 万元，为预算的 100%，增加 188.89%。

7、棚户区改造专项债券收入安排的支出 11300 万元，为预算的 100.00%，下降 37.80%

8、大中型水库库区基金安排的支出 113 万元，为预算数的 100%，增长 289.66%。

9、彩票公益金收入安排的支出 1265 万元，为预算的 100%，增长 265.61%。

10、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 154996 万元，为预算数的 84.15%。增长 479.49%。

## **五、县本级政府性基金收支决算情况**

### **(一) 县本级政府性基金收支决算平衡情况**

2022 年，全县政府性基金收入 169503 万元，上级补助收入 52221 万元，上年结余 43949 万元，调入资金 10470 万元，专项债务转贷收入 175100 万元，基金收入总计 404243 万元。政府性基金支出 312610 万元，补助下级支出 28466 万元，上解上级支出 145 万元，调出资金 13295 万元，债务还本支出 8650 万元，收支相抵年终结余 41077 万元。（详见附表 20）

### **(二) 县本级政府性基金收入决算情况**

2022 年全县政府性基金收入预算为 250000 万元，调整预算数为 250000 万元，实际完成 201729 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，下降 24.73%。（详见附表 21）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权出让收入 131969 万元，为预算的 100%，下降 53.78%。

2、国有土地收益基金收入 3930 万元，为预算的 100%，

下降 15.25%。

3、农业土地开发资金收入 977 万元，为预算的 100%，下降 12.85%。

4、污水处理费收入 260 万元，为预算的 100%，增长 188.89%。

### **(三) 县本级政府性基金支出决算情况**

2022 年全县政府性基金支出年初预算 296519 万元，执行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 312610 万元，实际完成 312610 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，增长 7.07%。（详见附表 22）

主要项目执行情况是：

1、国家电影事业发展专项资金安排的支出 4 万元，为预算的 100%，增长 33.33%。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 4181 万元，为预算的 100%，增长 71.28%。

3、国有土地使用权出让收入安排的支出 123171 万元，为预算的 100%，下降 48.93%。

4、国有土地收益基金安排的支出 3930 万元，为预算的 100%，下降 15.25%。

5、农业土地开发收入安排的支出 1333 万元，为预算的 100%，增长 18.91%。

6、污水处理费收入安排的支出 260 万元，为预算的 100%，增长 188.89%。

7、棚户区改造专项债券收入安排的支出 11300 万元，



为预算的 100.00%，下降 37.80%

8、大中型水库库区基金安排的支出 113 万元，为预算数的 100%，增长 289.66%。

9、彩票公益金收入安排的支出 1150 万元，为预算的 100%，增长 279.60%。

10、自求平衡专项债务转贷收入安排的支出 154976 万元，为预算数的 100%。增长 479.41%。

#### **(四) 市对我县政府性基金转移支付分项目决算情况**

2022 年，市对县政府性基金转移支付预算数 2570 万元，支出决算数 5221 万元（详见附表 24），分项目为：国家电影事业发展专项资金 2 万元，大中型水库移民后期扶持基金 3146 万元，国有土地使用权出让金 1107 万元，大中型水库库区基金 51 万元。

#### **六、国有资本经营预算收支决算情况**

2022 年我县国有资本经营本级预算收入 200 万元，上级转移支付收入 62 万元，全年收入合计 389 万元。国有资本经营支出 322 万元，全部为县级解决历史遗留问题及改革成本支出，年终结转结余 67 万元。

#### **七、社会保险基金预算收支决算情况**

2022 年，社会保险基金收入 14252 万元，包含：社保费收入 3251 万元，利息收入 136 万元，财政补贴收入 1868 万元；实际支出 10977 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 10969 万元，本年收支结余 3275 万元，年末滚存结

余 42186 万元。(详见附表 36)

## 八、政府债务情况

按照《预算法》规定，从 2015 年起，国家对政府债务余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。财政核定我县 2022 年政府债务限额为 619864 万元，其中一般债务限额 174934 万元；专项债务限额 444930 万元。截止 2022 年末，我县政府债务余额为 608412 万元，其中一般债务 171733 万元；专项债务 436679 万元。债务余额在核定的限额之内。

2022 年，我县地方政府债务还本支出 37436 万元，其中：地方政府一般债务还本支出 28786 万元，地方政府专项债务支出 8650 万元；债务付息支出合计 18090 万元，其中：地方政府一般债务付息支出 6137 万元，地方政府专项债务付息支出 11953 万元。

2022 年，上级财政转贷我县新增地方政府债券 173581 万元，其中：一般债券 5881 万元，用于公路领域 2759 万元，生态建设和环境保护领域 3122 万元；专项债券 167700 万元，用于市政建设领域 83600 万元，保障性住房领域 19600 万元，教育领域 2600 万元，社会保障 2500 万元，医疗卫生领域 21100 万元，农林水利建设 4400 万元，仓储物流基础设施 30400 万元，能源基础设施 3500 万元。

需要说明的是：财政报告中的决算数据，是对财政总预算会计账中收支数据分项进行四舍五入取整后再合计的结果，审计报告中的数据，是将财政总预算会计账中收支数据合计后进行四舍五入并保留两位小数的结果，二者会有微小差异。（详见附表 15、16、26、27）