

2022年蕉岭县政府决算公开

目 录

第一部分	决算报告
第二部分	决算报表
第三部分	相关说明

第一部分 决算报告

蕉岭县 2022 年预算执行情况已向县十六届人大三次会议报告并经审议同意，目前按预算法规定编制了 2022 年县级财政决算草案，并已经县审计部门审计。现将我县 2022 年财政决算草案报告如下：

2022 年，县财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党的领导，结合财政工作实际，严格按照预算法规定，认真落实县十六届人大二次会议审议的预算决议和县十六届人大常委会第八次、第十次会议通过的调整预算，围绕做好“六稳”“六保”工作，加强财政资源统筹，优化调整支出结构，聚焦保障重点支出，提升财政管理水平，防范化解债务风险，奋力在新征程上推动蕉岭苏区振兴高质量发展，2022 年县级预算完成情况良好。

一、2022 年一般公共预算收支决算草案情况

2022 年，全县一般公共预算收入 60415 万元，返还性收入、一般转移支付收入、专项转移支付收入等上级补助收入 229050 万元，上年结余 25890 万元，调入资金 356 万元，债务转贷收入 36560 万元，动用预算稳定调节基金 2007 万元，区域间转移性收入 6185 万元，收入总计 360463 万元。比预算（调整后预算，下同）增加 8547 万元，主要是 2022 年上级补助收入决算数 229050 万元比预算数 224825 万元增加 4225 万元，主要包括在预算执行中增加省临时救助以及省专项转移支付资金，增加区域间转移性收入等。

2022年，全县一般公共预算支出291224万元，上解上级支出7910万元，债务还本支出3962万元，安排预算稳定调节基金878万元，支出总计303974万元。比预算减少2143万元，主要是部分专项资金当年度无法支出完毕结转下年使用。

收支相抵，年终结余56489万元，全部按规定结转下年安排使用，净结余为0。与向县十六届人大三次会议报告的执行数相比，决算总收支均增加8547万元，主要是根据省和市、市和县年终结算据实增加。

（一）一般公共预算收入决算情况

2022年，全县一般公共预算收入完成60415万元，完成预算的97.01%，同比减收9827万元，负增长13.99%。其中：税收收入完成34629万元，完成预算的101.35%，减收10569万元，负增长23.38%，主要税收项目完成情况如下：

1. **增值税**完成8198万元，完成预算的99.11%，同比减收5161万元，负增长38.63%。分行业看，减收集中在**一是**制造行业，增值税收入4005万元，同比减收2772万元，主要是房地产投资持续放缓、煤炭成本居高不下等因素，水泥需求低迷。水泥销售价格对比同期大幅下滑，整体销量减少，销售额大幅减收；**二是**建筑业几乎无新建项目，增值税收入1243万元，同比减收441万元；**三是**房地产行业因政策性因素办理留抵退税，收入138万元，同比减收513万元。

2. **企业所得税**完成3805万元，完成预算的99.19%，减收3986万元，负增长51.16%。减收主要集中在制造业，收

入 2246 万元,同比减收 3145 万元。一是受房地产市场低迷、基建项目数量减少,影响水泥的销量同比大幅减少;二是煤炭价格居高不下,原材料成本上涨,价格没有优势,利润削减;三是建筑业因新建项目少,房地产基建市场低迷,盈利低,企业所得税收入 287 万元,同比减收 587 万元。

3.个人所得税完成 2277 万元,完成预算的 100.31%,同比增收 97 万元,增长 4.45%,其中限售股转让收入 297 万元,同比增收 239 万元;利息、股息、红利所得方面收入 363 万元,同比减收 100 万元。

4.资源税完成 3403 万元,完成预算的 100.21%,同比增收 103 万元,增长 3.12%。

5.城市维护建设税完成 1840 万元,完成预算的 100.27%,同比减收 976 万元,负增长 34.66%,原因是市场低迷,受增值税减收影响。

6.房产税完成 2050 万元,完成预算的 121.81%,同比增收 171 万元,增长 9.1%,增收集中在补缴以往年度房地产税收方面,一公司补缴以往年度房产税及滞纳金 227 万元拉动增收。

7.印花税完成 1033 万元,完成预算的 99.71%,同比减收 589 万元,负增长 36.31%,主要原因是受政策影响,2022 年 7 月 1 日起印花税按季、按年或按次计征,不再按月计征。

8.城镇土地使用税完成 681 万元,完成预算的 129.71%,同比增收 46 万元,增长 7.24%。

9.土地增值税完成 2472 万元，完成预算的 100.00%，同比减收 795 万元，负增长 24.33%，其中清算方面：清算收入 1173 万元，同比增收 56 万元；而预征方面受房地产市场低迷的影响，收入 1172 万元，同比减收 751 万元。

10.车船税完成 996 万元，同上年持平。

11.耕地占用税完成 4434 万元，完成预算的 100.00%，同比增收 3305 万元，增长 292.74%。

12.契税完成 1879 万元，完成预算的 101.46%，同比减收 2310 万元，负增长 55.14%，主要原因一是土地交易量减少且无大额土地交易，土地权属转移方面收入 185 万元，同比减收 972 万元；二是房屋权属转移方面，存量房和增量房买卖交易量减少，同比减收 1332 万元。

13.烟叶税完成 721 万元，完成预算的 100.00%，同比增收 57 万元，增长 8.58%，主要原因是今年雨水较多，导致产量较低，收购价格有所提高。

14.环境保护税完成 840 万元，完成预算的 100.00%，同比减收 613 万元，负增长 42.19%，原因是水泥受市场因素影响产量下滑。

非税收入完成 25786 万元，完成预算的 91.73%，增收 742 万元，增长 2.96%。其中：

1.专项收入完成 2279 万元，同比减收 1420 万元，负增长 38.39%。主要是本年减少了教育费附加收入和地方教育附加收入等。

2.行政性事业性收费收入完成 1801 万元，同比增收 125 万元，增幅 7.46%。主要是增加公办幼儿园保教费收入。

3.罚没收入完成 1733 万元，同比增收 658 万元，增长 61.21%。

4.国有资源（资产）有偿使用收入完成 15930 万元，同比减收 1299 万元，负增长 7.54%，主要是今年减少了拆旧复垦指标交易收入和矿产资源专项收入。

5.其他收入完成 3274 万元。

（二）一般公共预算支出决算情况

2022 年，全县一般公共预算支出完成 291224 万元，完成预算的 98.94%，增支 45004 万元，增长 18.28%。民生支出 243405 万元，占一般公共预算支出的 83.58%，增支 34008 万元，增长 16.24%。主要支出项目完成情况如下：

1.一般公共服务支出完成 33740 万元，增支 6798 万元，增长 25.23%，主要是增加绩效奖励金及政策性提标等人员经费支出。

2.公共安全支出完成 12441 万元，增支 470 万元，增长 3.93%，主要是增加人员经费支出。

3.教育支出完成 63601 万元，增支 10187 万元，增长 19.07%，主要是增加绩效奖励金、政策性提标人员经费及一般债券资金项目支出 11000 万元。

4.科学技术支出完成 240 万元，减支 283 万元，负增长 54.11%，主要是去年同期增加支持企业技术改造专项资金支出 368 万元。

5.文化体育与传媒支出完成 5199 万元，增支 613 万元，增长 13.37%，主要是增加红四军宿营地旧址修缮和革命遗址群修复利用项目等专项支出。

6.社会保障和就业支出完成 41639 万元，增支 5787 万元，增长 16.14%，主要是增加了困难群众救助补助、残疾人两项补助、农村最低生活补助等社会救助项目支出和增加离退休人员经费支出。

7.卫生健康支出完成 33455 万元，增支 4121 万元，增长 14.05%，主要是增加蕉华社区医院医养结合建设项目城市基础设施配套费 377 万元、核酸检测费用 1400 万元及一般专项债券疾病预防控制中心迁建项目支出 2000 万元。

8.节能环保支出完成 4651 万元，减支 10004 万元，负增长 68.26%，主要是去年同期增加拆旧复垦项目 6289 万元、农村人居环境综合整治专项支出 4562 万元。

9.城乡社区支出完成 15067 万元，增支 9603 万元，增长 175.75%，主要是增加一般债券资金支出桂岭新区生命通道基础设施建设项目 4500 万元、县城基础设施及电路改造项目 3000 万元及城乡社区环境改善项目、城市公共卫生保洁服务等专项支出。

10.农林水支出完成 40427 万元，增支 1469 万元，增长 3.77%，主要是增加巨灾保险项目支出和乡村振兴专项支出。

11.交通运输支出完成 21694 万元，增支 11757 万元，增长 118.32%，主要是增加一般债券资金叟乐公学至 x 043 线改建工程建设项目 3000 万元、省道 S223 线、S334 线改建工

程项目支出 1500 万元和上级专项省道 S222 线路面改造工程支出 2600 万元、国道 G205 线天汕高速文福出口至马蹄墩路面改造工程支出 3210 万元及上级专项省道 S332 线改造项目支出 3423 万元。

12.资源勘探工业信息等支出完成 260 万元，减支 314 万元，负增长 54.70%，主要是减少上级专项支持实体经济发展奖励扶持资金 302 万元。

13.商业服务业等支出完成 395 万元，负增长 25.61%。

14.自然资源海洋气象等支出完成 7524 万元，增支 4301 万元，增长 133.45%，主要是增加徐溪河、乌土河文槐水生态清洁小流域综合治理项目 1923 万元、新铺镇石扇河水生态修复工程项目 1219 万元、耕地安全利用项目支出 714 万元、蕉岭县松源河上游水体治理工程支出 1840 万元、森林抚育及自然保护地生物多样性保护工程支出 750 万元。

15.住房保障支出完成 4491 万元，增长 3.57%。

16.粮油物资储备支出完成 740 万元，减支 150 万元，负增长 16.85%。

17.灾害防治及应急管理支出完成 2691 万元，增支 13 万元，增长 0.49%。

18.债务付息支出完成 2755 万元，增长 34.59%。

（三）2021 年结转结余资金安排使用情况

2021 年一般公共预算结余结转 25890 万元，其中：上级专款结转 20123 万元，一般性转移支付收入结转 4140 万元，本级结转 1627 万元。继续安排 2022 年支出，已全部使用完

毕。主要用于保工资、保民生、保运转及重点项目建设等支出。

（四）财政转移支付安排执行情况

2022年，我县上级转移支付收入年初预算列入139236万元，其中：返还性收入8717万元，一般性转移支付收入129944万元，专项转移支付收入575万元。办理预算调整后，上级转移支付收入从年初预算的139236万元调增至224825万元，其中：①一般性转移支付收入187021万元，增加57077万元；②专项转移支付收入29087万元，增加28512万元。

上级转移支付收入实际决算数229050万元，较预算增加4225万元，其中：①一般性转移支付收入198169万元，增加11148万元；②专项转移支付收入22164万元，减少6923万元。一般性转移支付收入主要用于“保工资、保运转、保基本民生”支出；专项转移支付收入主要用于上级专项安排的项目支出等。结转下年支出56489万元（其中：上级专款结转41265万元，一般性转移支付收入结转7218万元，本级结转8006万元）。

（五）预备费情况

2022年，我县年初预算安排预备费3500万元，主要用于新冠病毒感染疫情防控相关支出2723万元，余777万元未使用，经县十六届人大常委会第十次会议审议批准已办理压减。

（六）本级预算周转金及预算稳定调节基金情况

2022年我县未增设预算周转金；一般公共预算收入超收部分878万元用于补充预算稳定调节基金。

（七）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第八次、第十次会议通过的预算调整方案，我县2022年一般公共预算按法定程序编制了两次预算调整。总收支均从年初预算的279135万元调增至351916万元，共调增72781万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。新增收入主要是地方政府新增一般债券资金和再融资一般债券资金、上年结余、省财力补助和专项转移支付等共123229万元；同时，受减税降费、土地出让收入减少等因素影响，本级收入、调入一般公共预算资金等共减少50448万元，增减相抵后一般公共预算新增收入为72781万元。新增支出主要是新增一般债券转贷收入安排的支出、省级专项转移支付安排的支出等共72781万元。

二、2022年政府性基金预算收支决算情况

2022年，全县政府性基金预算收入3160万元，上级补助收入3231万元，上年结余9341万元，债务转贷收入88100万元，收入总计103832万元；全县政府性基金预算支出82013万元，债务还本支出10000万元；收支相抵，年终结余11819万元，全部按规定结转下年安排使用，净结余为0。与向县十六届人大三次会议报告的执行数相比，决算总收支均增加2万元，主要是根据省和市、市和县年终结算据实增加。

（一）政府性基金预算收入决算情况

2022年，全县政府性基金预算收入完成3160万元，完成预算的100.03%，减收6797万元，负增长68.26%。主要收入项目完成如下：

1. 国有土地使用权出让收入720万元，完成预算的100%，减收5965万元，负增长89.23%。主要是受疫情和房地产市场交易价格下降影响，土地市场低迷，土地出让减少造成减收。

2. 彩票公益金收入41万元，完成预算的100%，同比减收23万元，负增长35.94%。

3. 城市基础设施配套费收入1591万元，完成预算的100%，减收752万元，负增长32.1%。主要是房地产企业2021年开工建设减少，缴交城市基础设施配套费减收。

(二) 政府性基金预算支出决算情况

2022年，全县政府性基金预算支出完成82013万元，完成预算的100.23%，增支17421万元，增长26.97%。主要支出项目完成情况如下：

1. 城乡社区支出299万元，完成预算的146.57%，减支9485万元，负增长96.94%。

2. 其他支出78291万元，完成预算的100.12%，增支27088万元，增长52.9%。主要是新增专项债券资金支出增加。

3. 债务付息支出2911万元，完成预算的100%，减支232万元，减支7.38%。

(三) 2021年结余结转资金安排使用情况

2021 年，政府性基金预算结余结转 9341 万元已全部使用完毕，主要用于国有土地使用权出让收入安排的支出、城市基础设施配套费支出和彩票公益金支出。

（四）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第八次、第十次会议通过的预算调整方案，我县 2022 年政府性基金预算按法定程序编制了两次预算调整。总收支均从年初预算的 73478 万元调增至 103832 万元，共调增 30354 万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。**新增收入**主要是地方政府新增其他自平衡专项债券资金和再融资专项债券资金、省专项转移支付等共 30354 万元。**新增支出**主要是其他自平衡专项债券对应的项目支出等共 30354 万元。

三、2022 年国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，全县国有资本经营预算收入 596 万元，上级补助收入 11 万元，上年结余 9 万元，收入合计 616 万元；全县国有资本经营预算支出 123 万元，调出资金 356 万元，支出总计 479 万元；收支相抵，年终结转结余为 137 万元。

（一）国有资本经营预算收入决算情况

2022 年，全县国有资本经营预算收入完成 586 万元，完成预算的 100%，减收 532 万元，负增长 47.58%。主要是减少了其他国有资本经营预算收入。

（二）国有资本经营预算支出决算情况

2022 年，全县国有资本经营预算支出完成 123 万元，完成预算的 47.31%，减支 234 万元，负增长 65.55%。

（三）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第十次会议通过的预算调整方案，我县 2022 年国有资本经营预算按法定程序编制了一次预算调整。总收支均从年初预算的 663 万元调减至 616 万元，共调增 30354 万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。

四、2022 年社会保险基金收支决算情况

2022 年纳入县级社会保险基金预算管理的险种是机关事业单位基本养老保险基金（城乡居民基本医疗保险基金和城乡居民基本养老保险基金已经纳入市级统筹）。2022 年，全县社保基金收入 18098 万元，上年结余 13429 万元；社保基金支出 26267 万元；收支相抵，年末滚存结余 5260 万元。

（一）社会保险基金收入决算情况

2022 年，我县社会保险基金总收入 18098 万元，完成年度预算的 55.26%，较去年同期 29020 万元减收 10922 万元，负增长 37.64%。

（二）社会保险基金支出决算情况

2022 年，社会保险基金总支出 26267 万元，完成年初预算的 81.02%，较去年同期 36405 万元减支 10138 万元，负增长 27.85%。

当年收支结余-8169 万元，年末滚存结余 5260 万元。

五、2022 年县级部门决算草案情况

2022 年，县级部门共 94 个预算单位，比上年增加 2 个。县级部门决算财政拨款收入 379044 万元、支出 379271 万元。

其中，一般公共预算财政拨款收入 291224 万元、支出 289461 万元；政府性基金预算财政拨款收入 82014 万元、支出 82014 万元。总体上，部门预算执行情况较好，全口径收支预决算编报工作不断完善，部门预决算差异逐步缩小，主要是各预算单位更加精准编制年初预算，财政部门严格控制预算追加，决算全面反映。

六、2022 年预算绩效管理和专项资金绩效评价情况

（一）预算绩效管理

2022 年，我县预算绩效管理工作紧紧围绕中央、省、市、县对全面实施预算绩效管理的部署稳步推进。一是继续有序推进全面实施预算绩效管理制度化、规范化、标准化建设，认真贯彻落实《蕉岭县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，完善制定了《蕉岭县部门整体支出绩效评价管理办法》、《蕉岭县财政局财政支出绩效评价档案管理暂行办法》、《蕉岭县县级财政支出绩效评价报告质量控制和考核指标体系框架》、《蕉岭县财政局顶算绩效管理内部规程》等配套制度；二是依托“数字政府”公共财政综合管理平台，建立了绩效指标库，对项目绩效目标开展了申报、审核工作。据统计，已建立了绩效指标库 9860 条，2022 年度已审核绩效目标 1595 条，同时按照《蕉岭县县级财政绩效评估指南》的要求，不断引导相关股室对项目绩效评估报告的申报、审核，特别是对基础设施建设项目，真正落实“先谋事，再排钱”的预算管理要求；三是继续委托第三方机构开展绩效评价工作。委托第三方机构对 2021 年度涉农资金开展绩效评

价工作,并形成了“蕉岭县 2021 年度涉农统筹整合转移支付区域绩效评价报告”,促进了我县对涉农资金的使用管理;四是举办了以“事前绩效评估、部门整体绩效评价”为内容的预算绩效管理业务知识培训,各预算单位共 90 多人参加培训,促进各相关单位对绩效管理工作的共识和支持;五是开展了预算绩效管理考核工作,组织对全县 92 个一级预算单位进行预算绩效考核。2022 年,我县绩效评价质量和绩效管理水平不断提升。

(二) 专项资金绩效评价情况

一是首次、全覆盖开展部门整体绩效评价工作。根据《关于开展 2022 年县级财政绩效自评工作的通知》组织全县 92 个预算单位开展绩效自评工作,实现了全覆盖开展;二是继续选取与“三农”息息相关的 2021 年度全县涉农资金 19 个项目共计 10480 万进行专项绩效自评基础上委托第三方机构开展整体绩效评价;通过第三方机构“鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)佛山分所”综合评价分析,蕉岭县 2021 年涉农统筹整合转移支付区域绩效目标的综合评价结果为:97.19,评价等级为:“优”。

七、2022 年重点财政工作情况

(一) 迎难而上抓收入。一是加强统筹协调,突出税收和非税齐抓共管,充分运用涉财税源数据共享机制,深入挖掘税收增收潜力,加强非税收入管理,积极盘活存量国有资产,加快拆旧复垦指标交易收入入库,不断夯实财政收入多渠道来源。二是创新征管机制,积极开展财税部门税收协管

工作，加强税收分析预测，扩大联合办税范围，实现涉税信息共享，挖掘增收潜力，切实做到应收尽收。三是强化非税收入征管，全面启用互联网交通安全综合服务凭条，完善非税收入征管电子信息化管理，加强非税收入征缴力度。

（二）优化支出保民生。坚决落实党中央、国务院决策部署，树立过紧日子的思想，坚持统筹兼顾、突出重点，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。一是针对财政收入减收情况，量财而行，认真落实党政机关过“紧日子”要求，全面盘点好可用财力，按照有保有压的原则，科学合理确定保障重点和顺序，在全力保障落实中央和省、市重大决策部署，兜牢“三保”等刚性支出的基础上，结合项目实施情况和轻重缓急，大力压减非重点、非刚性支出。二是切实做好民生保障工作，继续把保基本民生作为今年工作重点，2022 年全年民生支出 24.34 亿元，占一般公共预算支出的 83.58%；其中新冠病毒感染疫情防控专项经费 0.5 亿元，为我县疫情防控提供资金保障。三是积极争取上级资金，2022 年累计争取中央直达资金 6.65 亿元、债券资金 11.07 亿元，有力补充县级财力和促进全县发展。

（三）落实改革促发展。一是开展涉财税源数据共享机制建设工作，将 12 个数源单位、47 个数据编目纳入共享机制，强化涉财税源数据增值利用，实现了数据应用、防范风险、涵养税源、精准服务的多方互利共赢，有效提高财政收入质量。二是深化国资国企改革，全面完成我县 23 家县属国企业的产权登记工作，包括占有登记 11 家、变动登记 11 家

和注销登记 1 家；与县属国企相关行业主管部门签订委托监管协议书，明确行业主管部门和国资监管部门的职责。**三是**进一步完善全县国有企业资产管理体制和制度，广东桂岭控股集团有限公司已于 2022 年 12 月正式成立挂牌。**四是**认真贯彻落实留抵退税、减税降费政策，切实发挥助企纾困、涵养财源、稳定经济运行的政策效应。**五是**积极推动政府采购改革，广东政府采购智慧云平台项目采购电子交易系统已于 2022 年 4 月全面上线，进一步优化我县政府采购营商环境，有效提高采购效率。

（四）涉农整合强振兴。2022 年，我县累计收到省级涉农资金 1.69 亿元，统筹整合安排用于 71 个项目，截至 2022 年 12 月 31 日，2022 年涉农资金已支出 6864 万元，支出率 40.64%，项目将按进度有序支付。**一是**协同相关部门做好最新政策的对接、贯彻落实，做好 2022 年度涉农资金统筹整合项目报备工作。**二是**积极加强对涉农资金的支出、监管力度，对资金的支出进度实行每月一通报，督促项目实施单位加快项目建设进度，及时协调解决存在问题，保障资金按时按进度拨付；**三是**突出绩效管理“风向标”作用，引入第三方中介机构对 2021 年涉农资金统筹整合转移支付区域绩效评价，同时，开展 2022 年涉农资金支出进度和绩效目标“双监控”，对涉农资金进行绩效目标跟踪管理，保证资金投入用在刀刃上，发挥涉农资金的最大效益。**四是**联动推进乡村振兴发展。加强乡村振兴驻镇帮镇扶村资金筹集使用管理，支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。扎实推进山水

林田湖草沙一体化保护和修复工程项目建设，通过项目整合、资金统筹，推动生态保护和修复工程项目建设与乡村振兴战略实施有机结合、联动推进。

（五）项目谋划抓落实。加大项目谋划储备力度，做到“先谋事再谋钱”，全力以赴做好各类资金项目的谋划、立项、申报、使用，**一是**加大全县谋划项目前期工作经费投入，加强预算安排与项目规划对接，我县每年年初在县级财政预算中安排 1000 万元作为全县谋划项目的前期工作经费，确保各类重大项目前期工作顺利开展。**二是**严格遵循项目提出、项目可行性研究、项目设计、开工准备等四个步骤，做实做细项目立项、论证审核、入库储备及用地指标审批等前期工作，合理利用 2%前期准备费支出额度；**三是**建立项目谋划季制度，确定每年第三季度为项目谋划季，做好下一年度项目的研究论证和入库储备工作，提前组织项目谋划、评审论证、入库储备、排序推优，制定项目前期工作计划，明确任务事项、时间节点、责任单位和责任人。

（六）科学管理控风险。强化风险防控，财政可持续性切实增强。**一是**抓好政府债务管理。树牢财政越困难，越需要增强风险防范意识，严格执行地方政府债务限额管理，积极筹措资金落实政府债务还本付息，提升专项债券使用管理规范化水平。一以贯之抓好防范化解地方政府隐性债务风险，切实巩固我县存量隐性债务“清零”成果，坚决遏制新增隐性债务，打好打赢防范化解地方政府债务风险攻坚战。**二是**强化财政库款管理。严格落实库款管理要求，按照有保

有压原则，结合收入形势和库款保障水平，提前做好库款使用规划，加强对库款动态监测和分析研判，科学合理调度库款，全县库款保障水平处于合理运行区间，有效提高了库款防控风险能力。**三是**加强暂付款挂账管理。按照“锁定总额、消化存量、严控增量”要求，多渠道筹集资金消化暂付款挂账，提高消化效率，降低运行风险。**四是**抓好财会监督管理。认真组织开展地方财经秩序专项整治行动，以问题为导向，落实落细整改措施，持续完善财政管理制度，推动提升县级财政管理水平。积极做好财政监督检查，全面核查县直单位预决算公开情况，全面推广应用政府采购智慧云平台，制定实施政府采购负面清单，强化政府采购融资、助农等政策功能，持续优化政府采购营商环境。规范国有资产使用、处置管理，加强资产收益监管检查。

八、经批准举借债务情况

(一) 地方政府债务限额余额情况

1.地方政府债务限额情况。市政府批准下达我县 2022 年地方政府债务限额 342311.31 万元，比上年新增 110700 万元，其中：①一般债务限额 119190.31 万元，比上年新增 32600 万元；②专项债务限额 223121 万元，比上年新增 78100 万元。

2.地方政府债务余额情况。2022 年末我县地方政府债务余额 339130.98 万元，比 2021 年末债务余额 228724.68 万元增加 110406.30 万元，控制在债务限额以内，其中:政府负有偿还责任的一般债务 115775.78 万元、专项债务 223121 万

元；政府负有担保责任的债务 17 万元；政府负有救助责任的债务 217.2 万元。

(二) 地方政府债务还本付息情况

2022 年我县偿还：①地方政府债券本金 13961.7 万元；②债券利息 9044.45 万元，其中：一般债券利息 2755.23 万元，专项债券利息 6289.22 万元；③各单位偿还非债券形式债务 30 万元。

(三) 地方政府债券资金使用安排

2022 年，省下达我县债券资金 124660 万元，其中：一般债券 32600 万元、其他自平衡专项债券 78100 万元、再融资一般债券 3960 万元，再融资专项债券 10000 万元。

新增债券资金严格按照中央及省市相关文件精神规定安排使用：

(1) 新增一般债券资金主要用于蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目、蕉岭县 2 所学校改扩建及 7 所学校足球场地设施建设项目、蕉岭县农村水系综合整治(新铺镇)、蕉岭县桂岭学校改扩建项目、广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造和蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目等社会生活公益类、义务教育类、乡村振兴类、农林水利类等公益性资本支出项目；

(2) 新增专项债券资金主要用于我县全域综合土地整治、2021 年度垦造水田、蕉岭县农村供水巩固提升工程、蕉岭寿乡文化旅游基础设施建设、城镇生活污水处理设施提质增效建设项目、粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区（蕉岭

先行区)-广福镇供水保障工程、黄竹坪灌区、东联灌区改造工程、蕉华社区医院医养结合建设项目、蕉华产业转移工业园通用标准厂房二期建设及配套基础设施和人民医院烈性传染病治疗综合区建设项目等有一定收益的市政建设项目和产业园区建设项目；

(3) 再融资债券用于偿还 2022 年到期债券本金。

九、下一步工作措施

2022 年，县财政部门在县委、县政府的正确领导下，严格按照预算法规定，认真落实县十六届人大二次会议审议的预算决议，较好地完成了 2022 年预算执行任务。虽然我县财政运行总体保持平稳，取得了一定的成绩，但也仍面临不少困难和挑战。主要是财政收入增收压力大、收支矛盾突出、财政管理有待完善等问题。此外，县审计部门也针对 2022 年预算执行中存在的不足提出了提高预算管理水平和加强公共资金管理力度、加强资源管理、防范债务风险等建议。对于上述问题和县人大、县审计部门提出的意见建议，我们高度重视，将采取有力措施加以解决，不断完善、改进，进一步提高蕉岭财政预算管理科学化水平。

今年以来，县财政部门认真贯彻中央、省、市、县各项决策部署，在县第十六届人大三次会议审查批准县级 2023 年预算后，及时批复县级部门预算，坚决落实积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求。下一步，我们将继续高标准严要求扎实开展各项工作，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，全力以赴抓收入、精打细算保支出，

为奋力谱写新时代蕉岭红色苏区绿色发展新篇章提供坚实的财政保障，重点做好以下工作：

（一）全力做好“抓收支”文章，确保财政平稳有序发展。一是在“抓收入”上持续发力。加强收入形势的分析研判，充分预估财政面临的困难，合理确定收入预期目标，提高收入组织的主动性和预见性。用好常态化财税联席会议制度，深化涉财税源数据共享，在着力向内挖潜促增收的基础上，持续抓好促产培财，落实好财税扶持政策，积极向外拓宽财源，努力做大收入“蛋糕”。科学组织土地出让，扎实有序抓好土地、砂石、矿产资源出让、屋顶光伏特许经营权以及拆旧复垦指标转让交易，加快存量国有资产的盘活利用，多渠道拓宽收入来源。二是在“控支出”上持续发力。坚决落实过“紧日子”要求，坚持以收定支、量入为出，从严从紧把好财政支出关口，把握好资金使用的安全性和均衡性。落实好党政机关要坚持过紧日子的要求，进一步压减部门一般性支出，继续严控“三公”经费支出。守住民生底线，确保民生支出只增不减，落实“三保”责任。围绕集中财力办大事办要事的要求，科学配置财政资源，优化财政支出方向和重点，集中财力优先保障中央和省、市重大战略、重大任务、重大项目落实，提高财政支出的精准性和有效性。

（二）全力做好“促增效”文章，深入推进财政管理改革。一是深化预算管理制度改革，认真贯彻落实中央和省关于进一步深化预算管理制度改革的精神，突出重点保障，加快建立集中力量办大事的财政保障机制，推动财政资源统

筹、财政政策聚焦、财政资金协同。提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。不断完善“数字财政”系统建设，促进财政预算管理提质增效。二是深化涉农资金**统筹整合**，围绕“集中财力办大事办要事”要求，大力提升涉农资金统筹整合能力、系统谋划能力、绩效管理能力，聚焦涉农资金改革激励和涉农领域大事要事，全力推进涉农资金统筹整合改革工作。三是**认真落实直达资金常态化管理机制**，统筹抓好国库库款动态管理和科学调度，规范暂付款挂账管理，积极稳妥有序消化存量挂账，严控新增挂账，将财政挂账规模控制在合理范围内。四是**用足用好新增债券资金**，按照“先谋事再排钱”的理财理念、“资金跟着项目走”的谋划思路，做好专项债券项目的常态化滚动储备工作，做实债券支出需求计划，提前谋划储备优质项目，将有一定收益的新型基础设施、产业园区基础设施、新能源、消费相关基础设施等增后劲上水平的项目作为储备重点，进一步提高项目成熟度，为管好用好债券夯实基础。五是**加强县级财政管理评价**，以省开展财政管理绩效综合评价为契机，紧紧围绕规范预算编制、强化预算执行、优化支出结构、增强财政可持续、加大预决算公开等五个方面，不断加强预算编制的前瞻性和准确性，硬化预算执行约束，积极盘活财政存量资金，多渠道分类消化暂付款挂账，加强库款管理，科学合理调度库款，努力提升我县财政管理科学化、规范化水平。

（三）全力做好“保重点”文章，促进财政资源有效配置。一是**全力保障重大战略任务**，围绕中央、省、市、县的

重大战略部署，加强财政资源统筹，集中财力办大事，重点保障“六稳”“六保”工作，优先支持融湾综合示范窗口、“百千万工程”、绿美生态、产业有序转移主平台等重点领域的财力保障，确保财政资金花在刀刃上。二是**全力保障重点民生**，坚持尽力而为、量力而行，大力推进省、市、县“十件民生实事”，把更多的财政资金用在办好民生实事上；加大重点民生领域投入力度，确保教育、卫生健康、城乡社区和农林水等重点领域支出的优先顺序；扎实推进山水林田湖草沙一体化保护和修复项目，支持打好污染防治攻坚战，不断增创生态优势，改善人居环境。

（四）全力做好“控风险”文章，防范化解财政运行风险。一是**严守政府债务风险**。加强政府债务管理，严格控制政府债务规模，规范举债融资行为，强化债务风险监测、评估和预警，积极筹措资金落实政府债务还本付息，确保法定政府债务不出任何风险，进一步巩固存量隐性债务“清零”成果，坚决遏制新增政府隐性债务。二是**防范财政收支运行风险**。树牢正确的政绩观，根据财政经济形势、收支状况，正确处理好当前和长远关系，结合稳增长、防风险和增强财政可持续性需要，加强财政可承受能力评估，匹配财力、量力而行，多做打基础、利长远的事，严禁超财力搞建设、上项目，促进财政可持续发展。三是**坚决兜牢“三保”底线**。牢固树立底线思维，将“三保”作为预算安排的重点加以保障，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，强化“三保”库款保障资金调度，坚决兜牢守稳“三保”底线，确保“三保”不出

现风险。

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，县财政部门将坚持习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督和县政协的支持下，积极落实决策部署，狠抓发展第一要务，系统谋划、合力攻坚、真抓实干，为奋力打造老区苏区振兴高质量发展广东新样本，全力建设“世界寿乡·富美蕉岭”贡献财政力量。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2022 年蕉岭县县级 一般公共预算收入决算表
 2. 2022 年蕉岭县县级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）
 3. 2022 年蕉岭县县本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2022 年蕉岭县县本级 一般公共预算支出的说明
4. 2022 年蕉岭县县本级 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
 5. 2022 年蕉岭县县级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
 6. 2022 年蕉岭县 政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7. 2022 年蕉岭县县级 政府性基金预算收入决算表
8. 2022 年蕉岭县县级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2022 年蕉岭县县本级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2022 年蕉岭县县级 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2022 年蕉岭县 政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算收入决算表
13. 2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项

级)

14. 2022 年蕉岭县县本级 国有资本经营预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

15. 2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

四、社会保险基金预算

16. 2022 年蕉岭县县级 社会保险基金预算收入决算表

17. 2022 年蕉岭县县级 社会保险基金预算支出决算表

五、财政拨款“三公”经费

18. 2022 年蕉岭县县本级 财政拨款“三公”经费决算表

关于 2022 年蕉岭县县本级 财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2022 年蕉岭县 地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2022 年蕉岭县 地方政府债务相关情况表

21. 2022 年蕉岭县县本级 地方政府债券使用情况表

表 1

2022 年蕉岭县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级一般公共预算收入	60,415.00
（一）税收收入	34,629.00
增值税	8,198.00
企业所得税	3,805.00
个人所得税	2,277.00
资源税	3,403.00
城市维护建设税	1,840.00
房产税	2,050.00
印花税	1,033.00
城镇土地使用税	681.00
土地增值税	2,472.00
车船税	996.00
耕地占用税	4,434.00
契税	1,879.00
烟叶税	721.00
环境保护税	840.00
（二）非税收入	25,786.00
专项收入	2,279.00
行政事业性收费收入	1,801.00
罚没收入	1,733.00
国有资源(资产)有偿使用收入	15,930.00
捐赠收入	1,090.00
政府住房基金收入	769.00
其他收入	2,184.00

表 1

2022 年蕉岭县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
二、返还性收入	8,717.00
三、一般性转移支付收入	198,169.00
四、专项转移支付收入	22,164.00
五、上年结余收入	25,890.00
六、调入资金	356.00
七、债务转贷收入	36,560.00
八、动用预算稳定调节基金	2,007.00
九、区域间转移性收入	6,185.00
收入总计	360,463.00

备注：无。

表 2

2022 年蕉岭县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	33,740.00
二、国防	187.00
三、公共安全	12,441.00
四、教育	63,601.00
五、科学技术	240.00
六、文化旅游体育与传媒	5,199.00
七、社会保障和就业	41,639.00
八、卫生健康	33,455.00
九、节能环保	4,651.00
十、城乡社区	15,067.00
十一、农林水	40,427.00
十二、交通运输	21,694.00
十三、资源勘探工业信息等	260.00
十四、商业服务业等	395.00
十五、自然资源海洋气象等	7,524.00
十六、住房保障	4,491.00
十七、粮油物资储备	740.00
十八、灾害防治及应急管理	2,691.00
十九、债务付息支出	2,755.00
二十、债务发行费用支出	27.00
本级支出小计	291,224.00
二十一、上解上级支出	7,910.00
二十二、债务还本支出	3,962.00

表 2

2022 年蕉岭县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
二十三、安排预算稳定调节基金	878.00
二十四、年终结余	56,489.00
支出总计	360,463.00

备注：无。

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	本级支出合计	291,224.00
201	一般公共服务支出	33,740.00
20101	人大事务	943.00
2010101	行政运行	582.00
2010102	一般行政管理事务	51.00
2010104	人大会议	20.00
2010106	人大监督	8.00
2010107	人大代表履职能力提升	42.00
2010199	其他人大事务支出	240.00
20102	政协事务	678.00
2010201	行政运行	597.00
2010204	政协会议	28.00
2010205	委员视察	10.00
2010206	参政议政	5.00
2010299	其他政协事务支出	38.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	12,687.00
2010301	行政运行	8,526.00
2010302	一般行政管理事务	863.00
2010303	机关服务	4.00
2010308	信访事务	130.00
2010350	事业运行	2,713.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	451.00
20104	发展与改革事务	622.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010401	行政运行	489.00
2010402	一般行政管理事务	21.00
2010408	物价管理	9.00
2010499	其他发展与改革事务支出	103.00
20105	统计信息事务	391.00
2010501	行政运行	295.00
2010502	一般行政管理事务	66.00
2010599	其他统计信息事务支出	30.00
20106	财政事务	2,205.00
2010601	行政运行	1,072.00
2010602	一般行政管理事务	541.00
2010607	信息化建设	31.00
2010608	财政委托业务支出	204.00
2010699	其他财政事务支出	357.00
20107	税收事务	4,900.00
2010701	行政运行	4,900.00
20108	审计事务	438.00
2010801	行政运行	334.00
2010802	一般行政管理事务	4.00
2010804	审计业务	100.00
20111	纪检监察事务	1,959.00
2011101	行政运行	1,658.00
2011102	一般行政管理事务	19.00
2011199	其他纪检监察事务支出	282.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20113	商贸事务	1,123.00
2011301	行政运行	576.00
2011308	招商引资	70.00
2011350	事业运行	169.00
2011399	其他商贸事务支出	308.00
20114	知识产权事务	26.00
2011409	知识产权宏观管理	21.00
2011499	其他知识产权事务支出	5.00
20125	港澳台事务	116.00
2012501	行政运行	101.00
2012502	一般行政管理事务	15.00
20126	档案事务	247.00
2012601	行政运行	27.00
2012604	档案馆	220.00
20128	民主党派及工商联事务	103.00
2012801	行政运行	96.00
2012802	一般行政管理事务	4.00
2012804	参政议政	3.00
20129	群众团体事务	1,037.00
2012901	行政运行	416.00
2012902	一般行政管理事务	48.00
2012906	工会事务	422.00
2012950	事业运行	79.00
2012999	其他群众团体事务支出	72.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,886.00
2013101	行政运行	1,083.00
2013102	一般行政管理事务	463.00
2013103	机关服务	295.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	45.00
20132	组织事务	1,749.00
2013201	行政运行	805.00
2013202	一般行政管理事务	140.00
2013203	机关服务	6.00
2013299	其他组织事务支出	798.00
20133	宣传事务	416.00
2013301	行政运行	301.00
2013302	一般行政管理事务	19.00
2013304	宣传管理	87.00
2013399	其他宣传事务支出	9.00
20134	统战事务	416.00
2013401	行政运行	330.00
2013404	宗教事务	16.00
2013405	华侨事务	46.00
2013499	其他统战事务支出	24.00
20138	市场监督管理事务	1,730.00
2013801	行政运行	1,295.00
2013802	一般行政管理事务	71.00
2013805	市场秩序执法	55.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2013812	药品事务	5.00
2013815	质量安全监管	8.00
2013816	食品安全监管	221.00
2013899	其他市场监督管理事务	75.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	68.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	68.00
203	国防支出	187.00
20306	国防动员	187.00
2030601	兵役征集	37.00
2030603	人民防空	7.00
2030607	民兵	116.00
2030699	其他国防动员支出	27.00
204	公共安全支出	12,441.00
20401	武装警察部队(款)	21.00
2040101	武装警察部队(项)	21.00
20402	公安	10,450.00
2040201	行政运行	8,954.00
2040202	一般行政管理事务	557.00
2040203	机关服务	40.00
2040219	信息化建设	470.00
2040220	执法办案	20.00
2040222	特勤业务	23.00
2040299	其他公安支出	386.00
20404	检察	211.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040401	行政运行	206.00
2040402	一般行政管理事务	5.00
20405	法院	222.00
2040501	行政运行	202.00
2040502	一般行政管理事务	20.00
20406	司法	1,213.00
2040601	行政运行	863.00
2040602	一般行政管理事务	5.00
2040604	基层司法业务	32.00
2040605	普法宣传	8.00
2040606	律师管理	100.00
2040607	公共法律服务	97.00
2040610	社区矫正	11.00
2040612	法治建设	32.00
2040699	其他司法支出	65.00
20499	其他公共安全支出(款)	324.00
2049999	其他公共安全支出(项)	324.00
205	教育支出	63,601.00
20501	教育管理事务	479.00
2050101	行政运行	479.00
20502	普通教育	60,435.00
2050201	学前教育	3,867.00
2050202	小学教育	19,244.00
2050203	初中教育	12,369.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2050204	高中教育	8,884.00
2050299	其他普通教育支出	16,071.00
20503	职业教育	299.00
2050302	中等职业教育	299.00
20505	广播电视教育	345.00
2050501	广播电视学校	345.00
20507	特殊教育	440.00
2050701	特殊学校教育	440.00
20508	进修及培训	1,254.00
2050801	教师进修	971.00
2050802	干部教育	283.00
20509	教育费附加安排的支出	337.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	337.00
20599	其他教育支出(款)	12.00
2059999	其他教育支出(项)	12.00
206	科学技术支出	240.00
20601	科学技术管理事务	105.00
2060101	行政运行	105.00
20607	科学技术普及	15.00
2060702	科普活动	15.00
20699	其他科学技术支出(款)	120.00
2069999	其他科学技术支出(项)	120.00
207	文化旅游体育与传媒支出	5,199.00
20701	文化和旅游	3,356.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2070101	行政运行	673.00
2070104	图书馆	203.00
2070107	艺术表演团体	65.00
2070109	群众文化	269.00
2070113	旅游宣传	5.00
2070199	其他文化和旅游支出	2,141.00
20702	文物	391.00
2070201	行政运行	12.00
2070204	文物保护	176.00
2070205	博物馆	203.00
20703	体育	99.00
2070305	体育竞赛	73.00
2070307	体育场馆	6.00
2070308	群众体育	20.00
20706	新闻出版电影	45.00
2070607	电影	45.00
20708	广播电视	1,288.00
2070807	传输发射	18.00
2070808	广播电视事务	1,196.00
2070899	其他广播电视支出	74.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	20.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	20.00
208	社会保障和就业支出	41,639.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,066.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080101	行政运行	412.00
2080105	劳动保障监察	10.00
2080107	社会保险业务管理事务	20.00
2080109	社会保险经办机构	559.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	13.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	52.00
20802	民政管理事务	788.00
2080201	行政运行	290.00
2080207	行政区划和地名管理	3.00
2080208	基层政权建设和社区治理	111.00
2080299	其他民政管理事务支出	384.00
20805	行政事业单位养老支出	23,828.00
2080501	行政单位离退休	5,468.00
2080502	事业单位离退休	8,860.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,423.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,677.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	1,000.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	300.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	100.00
20807	就业补助	862.00
2080701	就业创业服务补贴	223.00
2080799	其他就业补助支出	639.00
20808	抚恤	1,199.00
2080805	义务兵优待	252.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080808	烈士纪念设施管理维护	39.00
2080899	其他优抚支出	908.00
20809	退役安置	403.00
2080901	退役士兵安置	290.00
2080904	退役士兵管理教育	7.00
2080905	军队转业干部安置	17.00
2080999	其他退役安置支出	89.00
20810	社会福利	1,239.00
2081001	儿童福利	23.00
2081002	老年福利	501.00
2081004	殡葬	452.00
2081005	社会福利事业单位	25.00
2081006	养老服务	238.00
20811	残疾人事业	1,805.00
2081101	行政运行	166.00
2081104	残疾人康复	23.00
2081105	残疾人就业	23.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	992.00
2081199	其他残疾人事业支出	601.00
20819	最低生活保障	342.00
2081902	农村最低生活保障金支出	342.00
20820	临时救助	26.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	26.00
20821	特困人员救助供养	66.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2082101	城市特困人员救助供养支出	33.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	33.00
20825	其他生活救助	62.00
2082502	其他农村生活救助	62.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	6,630.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6,630.00
20828	退役军人管理事务	705.00
2082801	行政运行	285.00
2082804	拥军优属	149.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	271.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	2,618.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	2,618.00
210	卫生健康支出	33,455.00
21001	卫生健康管理事务	373.00
2100101	行政运行	373.00
21002	公立医院	2,743.00
2100201	综合医院	1,763.00
2100202	中医(民族)医院	532.00
2100203	传染病医院	252.00
2100299	其他公立医院支出	196.00
21003	基层医疗卫生机构	4,781.00
2100302	乡镇卫生院	3,162.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,619.00
21004	公共卫生	8,303.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2100401	疾病预防控制机构	612.00
2100402	卫生监督机构	154.00
2100403	妇幼保健机构	580.00
2100406	采供血机构	20.00
2100408	基本公共卫生服务	815.00
2100409	重大公共卫生服务	64.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3,801.00
2100499	其他公共卫生支出	2,257.00
21006	中医药	15.00
2100699	其他中医药支出	15.00
21007	计划生育事务	1,894.00
2100716	计划生育机构	505.00
2100717	计划生育服务	219.00
2100799	其他计划生育事务支出	1,170.00
21011	行政事业单位医疗	2,306.00
2101101	行政单位医疗	1,625.00
2101102	事业单位医疗	586.00
2101103	公务员医疗补助	95.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10,165.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	10,165.00
21013	医疗救助	1,908.00
2101301	城乡医疗救助	1,908.00
21014	优抚对象医疗	50.00
2101401	优抚对象医疗补助	50.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21015	医疗保障管理事务	756.00
2101501	行政运行	247.00
2101505	医疗保障政策管理	5.00
2101506	医疗保障经办事务	127.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	377.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	68.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	68.00
21099	其他卫生健康支出(款)	93.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	93.00
211	节能环保支出	4,651.00
21101	环境保护管理事务	271.00
2110101	行政运行	84.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	187.00
21102	环境监测与监察	79.00
2110299	其他环境监测与监察支出	79.00
21103	污染防治	890.00
2110301	大气	44.00
2110302	水体	809.00
2110304	固体废弃物与化学品	27.00
2110399	其他污染防治支出	10.00
21104	自然生态保护	2,791.00
2110402	农村环境保护	2,781.00
2110499	其他自然生态保护支出	10.00
21105	天然林保护	58.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2110507	停伐补助	58.00
21110	能源节约利用(款)	30.00
2111001	能源节约利用(项)	30.00
21113	循环经济(款)	523.00
2111301	循环经济(项)	523.00
21199	其他节能环保支出(款)	9.00
2119999	其他节能环保支出(项)	9.00
212	城乡社区支出	15,067.00
21201	城乡社区管理事务	1,740.00
2120101	行政运行	1,542.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	198.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	10.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	10.00
21203	城乡社区公共设施	9,478.00
2120303	小城镇基础设施建设	3,000.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6,478.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	3,092.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	3,092.00
21299	其他城乡社区支出(款)	747.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	747.00
213	农林水支出	40,427.00
21301	农业农村	8,160.00
2130101	行政运行	1,692.00
2130104	事业运行	1,363.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130106	科技转化与推广服务	90.00
2130108	病虫害控制	88.00
2130109	农产品质量安全	3.00
2130119	防灾救灾	5.00
2130121	农业结构调整补贴	1.00
2130122	农业生产发展	580.00
2130135	农业资源保护修复与利用	30.00
2130142	农村道路建设	690.00
2130153	农田建设	1,599.00
2130199	其他农业农村支出	2,019.00
21302	林业和草原	5,653.00
2130201	行政运行	1,112.00
2130204	事业单位	535.00
2130205	森林资源培育	365.00
2130207	森林资源管理	37.00
2130209	森林生态效益补偿	2,408.00
2130221	产业化管理	314.00
2130234	林业草原防灾减灾	665.00
2130237	行业业务管理	32.00
2130299	其他林业和草原支出	185.00
21303	水利	13,702.00
2130301	行政运行	2,536.00
2130305	水利工程建设	6,556.00
2130306	水利工程运行与维护	1,638.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130308	水利前期工作	30.00
2130310	水土保持	70.00
2130311	水资源节约管理与保护	44.00
2130312	水质监测	60.00
2130314	防汛	30.00
2130315	抗旱	25.00
2130319	江河湖库水系综合整治	833.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	74.00
2130334	水利建设征地及移民支出	243.00
2130335	农村人畜饮水	114.00
2130399	其他水利支出	1,449.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	7,633.00
2130504	农村基础设施建设	5,037.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2,596.00
21307	农村综合改革	2,818.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,573.00
2130706	对村集体经济组织的补助	195.00
2130799	其他农村综合改革支出	50.00
21308	普惠金融发展支出	1,316.00
2130803	农业保险保费补贴	79.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	37.00
2130899	其他普惠金融发展支出	1,200.00
21399	其他农林水支出(款)	1,145.00
2139999	其他农林水支出(项)	1,145.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
214	交通运输支出	21,694.00
21401	公路水路运输	16,440.00
2140101	行政运行	1,459.00
2140104	公路建设	11,192.00
2140106	公路养护	2,766.00
2140110	公路和运输安全	21.00
2140199	其他公路水路运输支出	1,002.00
21406	车辆购置税支出	5,104.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	5,104.00
21499	其他交通运输支出(款)	150.00
2149901	公共交通运营补助	150.00
215	资源勘探工业信息等支出	260.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	260.00
2150805	中小企业发展专项	220.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	40.00
216	商业服务业等支出	395.00
21602	商业流通事务	395.00
2160250	事业运行	279.00
2160299	其他商业流通事务支出	116.00
220	自然资源海洋气象等支出	7,524.00
22001	自然资源事务	7,239.00
2200101	行政运行	1,043.00
2200106	自然资源利用与保护	5,650.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	30.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2200199	其他自然资源事务支出	516.00
22005	气象事务	285.00
2200504	气象事业机构	280.00
2200507	气象信息传输及管理	5.00
221	住房保障支出	4,491.00
22101	保障性安居工程支出	365.00
2210101	廉租住房	38.00
2210105	农村危房改造	26.00
2210106	公共租赁住房	102.00
2210107	保障性住房租金补贴	4.00
2210108	老旧小区改造	195.00
22102	住房改革支出	4,116.00
2210201	住房公积金	4,116.00
22103	城乡社区住宅	10.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	10.00
222	粮油物资储备支出	740.00
22201	粮油物资事务	730.00
2220115	粮食风险基金	722.00
2220199	其他粮油物资事务支出	8.00
22204	粮油储备	10.00
2220403	储备粮(油)库建设	10.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,691.00
22401	应急管理事务	977.00
2240101	行政运行	564.00

表 3

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2240104	灾害风险防治	155.00
2240106	安全监管	150.00
2240108	应急救援	90.00
2240199	其他应急管理支出	18.00
22402	消防救援事务	1,100.00
2240204	消防应急救援	1,044.00
2240299	其他消防救援事务支出	56.00
22406	自然灾害防治	139.00
2240601	地质灾害防治	121.00
2240699	其他自然灾害防治支出	18.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	470.00
2240703	自然灾害救灾补助	67.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	403.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	5.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	5.00
232	债务付息支出	2,755.00
23203	地方政府一般债务付息支出	2,755.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,755.00
233	债务发行费用支出	27.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	27.00

备注：本表规定公开到项级。

关于 2022 年蕉岭县县本级一般公共预算支出的说明

1. 2022 年一般公共服务支出 33740 万元，比上年增加 6798 万元，增长 25.2%。主要原因：增加绩效奖励金及政策性提标等人员经费支出。

2. 2022 年公共安全支出 12441 万元，比上年增加 470 万元，增长 3.9%。主要原因：增加绩效奖励金及政策性提标等人员经费支出。

3. 2022 年国防支出 187 万元，比上年减少 101 万元，下降 35.1%。主要原因：上级国防专项资金支出减少。

4. 2022 年教育支出 63601 万元，比上年增加 10187 万元，增长 19.1%。主要原因：增加人员经费支出及一般债券资金项目支出等。

5. 2022 年科学技术支出 240 万元，比上年减少 283 万元，下降 54.1%。主要原因：去年同期增加支持企业技术改造专项资金支出。

6. 2022 年文化旅游体育与传媒支出 5199 万元，比上年增加 613 万元，增长 13.4%。主要原因：增加红四军宿营地旧址修缮和革命遗址群修复利用项目等专项支出。

7. 2022 年社会保障和就业支出 41639 万元，比上年增加 5787 万元，增长 16.1%。主要原因：主要是增加了困难群众救助补助、残疾人两项补助、农村最低生活补助等社会救助项目支出和增加离退休人员经费支出。

8. 2022 年卫生健康支出 33455 万元，比上年增加 4121 万元，增长 14%。主要原因：增加蕉华社区医院医养结合建设项目城市基础设施配套费、核酸检测费用及一般专项债券疾病预防控制中心迁建项目支出等。

9. 2022 年节能环保支出 4651 万元，比上年减少 10004 万元，下降 68.3%。主要原因：主要是去年同期增加拆旧复垦项目支出、农村人居环境综合整治专项支出等。

10. 2022 年城乡社区支出 15067 万元，比上年增加 9603 万元，增长 175.8%。主要原因：增加一般债券桂岭新区生命通道基础设施建设项目、县城基础设施及电路改造项目及城乡社区环境改善项目、城市公共卫生保洁服务等专项支出。

11. 2022 年农林水支出 40427 万元，比上年增加 1469 万元，增长 3.8%。主要原因：增加巨灾保险和乡村振兴专项支出。

12. 2022 年交通运输支出 21694 万元，比上年增加 11757 万元，增长 118.3%。主要原因：增加一般债券叟乐公学至 x043 线改建工程、省道 S223 线、S334 线改建工程项目支出和上级专项省道 S222 线路面改造工程、国道 G205 线天汕高速文福出口至马蹄墩路面改造工程、省道 S332 线改造项目支出等。

13. 2022 年资源勘探工业信息等支出 260 万元，比上年减少 314 万元，下降 54.7%。主要原因：减少上级专项支持

实体经济发展奖励扶持资金支出。

14. 2022 年商业服务业等支出 395 万元,比上年减少 136 万元,下降 25.6%。主要原因:上级专项资金支出减少。

15. 2022 年自然资源海洋气象等支出 7524 万元,比上年增加 4301 万元,增长 133.4%。主要原因:增加徐溪河、乌土河文槐水生态清洁小流域综合治理项目、新铺镇石扇河水生态修复工程项目、耕地安全利用项目、蕉岭县松源河上游水体治理工程、森林抚育及自然保护地生物多样性保护工程项目支出等。

16. 2022 年住房保障支出 4491 万元,比上年增加 155 万元,增长 3.6%。主要原因:人员经费提标带来住房公积金缴纳数增加。

17. 2022 年粮油物资储备支出 740 万元,比上年减少 150 万元,下降 16.9%。主要原因:上级粮油物资储备专项资金支出减少。

18. 2022 年灾害防治及应急管理支出 2691 万元,比上年增加 13 万元。

19. 2022 年债务付息支出 2755 万元,比上年增加 708 万元,增长 34.6%。主要原因:一般债券发行额增加带来付息资金增加。

20. 2022 年债务发行费用支出 27 万元,比上年增加 10 万元,增长 58.8%。主要原因:一般债券发行额增加带来发

行费用增加。

表 4

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	基本支出合计	136,770.00
501	机关工资福利支出	74,852.00
50101	工资奖金津补贴	54,886.00
50102	社会保障缴费	9,744.00
50103	住房公积金	4,355.00
50199	其他工资福利支出	5,867.00
502	机关商品和服务支出	8,353.00
50201	办公经费	3,534.00
50202	会议费	4.00
50203	培训费	10.00
50204	专用材料购置费	27.00
50205	委托业务费	123.00
50206	公务接待费	43.00
50208	公务用车运行维护费	429.00
50209	维修(护)费	135.00
50299	其他商品和服务支出	4,048.00
503	机关资本性支出(一)	261.00
50302	基础设施建设	38.00
50306	设备购置	220.00
50399	其他资本性支出	3.00
505	对事业单位经常性补助	36,684.00
50501	工资福利支出	36,198.00

2022 年蕉岭县县本级一般公共预算基本支出决算表
(按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50502	商品和服务支出	486.00
509	对个人和家庭的补助	16,620.00
50901	社会福利和救助	2,595.00
50905	离退休费	13,025.00
50999	其他对个人和家庭补助	1,000.00

备注：无。

2022 年蕉岭县县级一般公共预算税收返还和转移支 付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	蕉岭县	无	无	无
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边境地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2022 年蕉岭县县级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	蕉岭县	无	无	无
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：蕉岭县本级无对下税收返还和转移支付。

2022 年蕉岭县政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	蕉岭县	无	无	无
一、一般债务余额	0.00	0.00	115775 .78	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	119190 .31	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	36560. 00	0.00	0.00	0.00
四、一般债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、一般债务还本额	0.00	0.00	13962. 00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	2755.0 0	0.00	0.00	0.00

备注：县级公开本地区上述数据。

表 7

2022 年蕉岭县县级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级收入	3,160.00
农业土地开发资金收入	88.00
国有土地使用权出让收入	720.00
彩票公益金收入	41.00
城市基础设施配套费收入	1,591.00
污水处理费收入	720.00
二、政府性基金预算上级补助收入	3,231.00
三、政府性基金预算上年结余收入	9,341.00
四、债务转贷收入	88,100.00
收入总计	103,832.00

备注：无。

表 8

2022 年蕉岭县县级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
一、本级政府性基金预算支出	82,013.00
（一）社会保障和就业支出	444.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	377.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	67.00
（二）城乡社区支出	299.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	5.00
农业土地开发资金安排的支出	58.00
城市基础设施配套费安排的支出	236.00
（三）农林水支出	4.00
大中型水库库区基金安排的支出	4.00
（四）其他支出	78,291.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	78,100.00
彩票公益金安排的支出	191.00
（五）债务付息支出	2,911.00
地方政府专项债务付息支出	2,911.00
（六）债务发行费用支出	64.00
地方政府专项债务发行费用支出	64.00
二、债务还本支出	10,000.00
三、政府性基金预算年终结余	11,819.00
支出总计	103,832.00

备注：无。

表 9

2022 年蕉岭县县本级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	本级支出合计	82,013.00
208	社会保障和就业支出	444.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	377.00
2082201	移民补助	153.00
2082202	基础设施建设和经济发展	224.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	67.00
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	67.00
212	城乡社区支出	299.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5.00
2120806	土地出让业务支出	5.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	58.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	236.00
2121301	城市公共设施	236.00
213	农林水支出	4.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	4.00
2136699	其他大中型水库库区基金支出	4.00
229	其他支出	78,291.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	78,100.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	78,100.00
22960	彩票公益金安排的支出	191.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	108.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	30.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	53.00

2022 年蕉岭县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
232	债务付息支出	2,911.00
23204	地方政府专项债务付息支出	2,911.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	370.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	556.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	1,985.00
233	债务发行费用支出	64.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	64.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	64.00

备注：按规定，地方一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算报表中涉及本级支出的，应当公开到功能分类项级科目。

2022 年蕉岭县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	蕉岭县	无	无	无
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2022 年蕉岭县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	蕉岭县	无	无	无
海南省高等级公路车辆通行附加费 对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费对应专项债务收入安排 的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支 出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收 入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：蕉岭县本级无对下政府性基金转移支付。

2022 年蕉岭县政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	蕉岭县	无	无	无
一、专项债务余额	0.00	0.00	223121.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	223121.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	88100.00	0.00	0.00	0.00
四、专项债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债务还本额	0.00	0.00	10000.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	2911.00	0.00	0.00	0.00

备注：县级公开本地区上述数据。

2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	项目	决算数
	收入总计	616.00
10306	一、国有资本经营收入合计	596.00
1030601	（一）利润收入	572.00
1030602	（二）股利、股息收入	24.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	11.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	9.00

备注：无。

2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算支出决算表（按 功能分类项级）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	616.00
223	国有资本经营预算支出	123.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	103.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	103.00
	国有资本经营预算调出资金	356.00
	国有资本经营预算年终结余	137.00

备注： 本表中本级支出按规定公开到项级。

2022 年蕉岭县县本级 国有资本经营预算支出决算表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	本级支出合计	123.00
223	国有资本经营预算支出	123.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	103.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	103.00

备注：本表中本级支出按规定公开到项级。

2022 年蕉岭县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	合计	无	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：蕉岭县本级无国有资本经营预算向下转移支付支出，本表为空表。

2022 年蕉岭县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
收入合计	18098.00
一、本级收入	18098.00
其中：社会保险费收入	15038.00
财政补贴收入	1000.00
利息收入	137.00
委托投资收益	0.00
转移收入	1689.00
其他收入	1.00
上级补助收入	233.00
（一）企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：基本养老保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（二）失业保险基金收入	0.00
其中：失业保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（三）城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00

2022 年蕉岭县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
(四) 工伤保险基金收入	0.00
其中：工伤保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
(五) 城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：个人缴费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
集体补助收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
(六) 城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
(七) 机关事业单位基本养老保险基金收入	18098.00
其中：社会保险费收入	15038.00
财政补贴收入	1000.00

2022 年蕉岭县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
利息收入	137.00
委托投资收益	0.00
转移收入	1689.00
其他收入	1.00
上级补助收入	233.00

备注： 1. 从 2020 年 10 月 1 日起，取消原县级城乡居民基本医疗保险基金财政专户，并上划市级统筹。

2. 从 2021 年 7 月 16 日起，取消原县级城乡居民基本养老保险基金财政专户，并上划市级统筹。

2022 年蕉岭县县级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	决算数
支出合计	26267.00
一、本级社会保险基金支出	25904.00
其中：社会保险待遇支出	25892.00
转移支出	12.00
（一）企业职工基本养老保险基金支出	0.00
其中：基本养老金支出	0.00
医疗补助金支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（二）失业保险基金支出	0.00
其中：失业保险待遇支出	0.00
基本医疗保险费支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
职业培训和职业介绍补贴支出	0.00
其他费用支出	0.00
稳岗返还支出	0.00
技能提升补贴支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（三）职工基本医疗保险（含生育保险）基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00

2022 年蕉岭县县级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	决算数
(四) 工伤保险基金支出	0.00
其中：工伤保险待遇支出	0.00
劳动能力鉴定支出	0.00
工伤保险预防费用支出	0.00
其他支出	0.00
(五) 城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
个人账户养老金支出	0.00
丧葬补助金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
(六) 城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
大病保险支出	0.00
其他支出	0.00
(七) 机关事业单位基本养老保险基金支出	25904.00
其中：养老保险待遇支出	25892.00
转移支出	12.00
二、上解上级支出	363.00
其中：机关事业单位基本养老保险基金	363.00

备注：1. 从 2020 年 10 月 1 日起，取消原县级城乡居民基本医疗保险基金财政专户，并上划市级统筹。

2. 从 2021 年 7 月 16 日起，取消原县级城乡居民基本养老保险基金财政专户，并上划市级统筹。

2022 年蕉岭县县本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1080.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	812.00
1. 公务用车购置	263.00
2. 公务用车运行维护费	549.00
（三）公务接待费支出	268.00

备注：县本级财政拨款的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出，包括一般公共预算和政府性基金预算资金。

关于 2022 年蕉岭县县本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2022 年本级财政拨款安排“三公”经费 1080 万元，比预算减少 450 万元，原因是加强三公经费管理、厉行节约、反对铺张浪费。其中：

（一）因公出国(境)支出 0 万元，比预算减少 10 万元，原因是本年度未发生因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行维护支出 812 万元，比预算减少 146 万元（公务用车购置费 263 万元，比预算减少 43 万元；公务用车运行维护费 549 万元，比预算减少 108 万元）。原因是加强三公经费管理、厉行节约、反对铺张浪费。

（三）公务接待费支出 268 万元，比预算减少 294 万元，原因是严格执行接待费管理办法，厉行节约、反对铺张浪费。

二、2022 年，本级因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次；购置公务用车 12 辆，公务用车保有 276 辆；公务接待 1642 批次，累计 24790 人次。

表 19

2022 年蕉岭县 地方政府债务限额及余额决算情况表

单位：万元

地 区	2022 年债务限额			2022 年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
蕉岭县	342311.3 1	119190.3 1	223121.0 0	338896.7 8	115775.7 8	223121

备注： 1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

2022 年蕉岭县 地方政府债务相关情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2021 年末地方政府债务余额	228490.00	228490.00
一般债务	83469.00	83469.00
专项债务	145021.00	145021.00
二、2021 年地方政府债务限额	231611.00	231611.00
一般债务	86590.00	86590.00
专项债务	145021.00	145021.00
三、2022 年地方政府债务发行决算数	124660.00	124660.00
新增一般债券发行额	32600.00	32600.00
再融资一般债券发行额	3960.00	3960.00
新增专项债券发行额	78100.00	78100.00
再融资专项债券发行额	10000.00	10000.00
国际金融组织和外国政府贷款	0.00	0.00
四、2022 年地方政府债务还本决算数	13962.00	13962.00
一般债务	3962.00	3962.00
专项债务	10000.00	10000.00
五、2022 年地方政府债务付息决算数	5666.00	5666.00
一般债务	2755.00	2755.00
专项债务	2911.00	2911.00
六、2022 年末地方政府债务余额决算数	338896.00	338896.00
一般债务	115775.00	115775.00
专项债务	223121.00	223121.00
七、2022 年地方政府债务限额	342311.00	342311.00
一般债务	119190.00	119190.00
专项债务	145021.00	145021.00

备注： 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

2022 年蕉岭县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
合计						110700.00	110700.00
一、专项债券小计						78100.00	78100.00
广东省梅州市蕉岭县全域土地综合整治项目	农林水利	蕉岭县自然资源局	蕉岭县自然资源局	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	15000.00	15000.00
广东省梅州市蕉岭县2021年度垦造水田项目	农林水利	蕉岭县自然资源局	蕉岭县自然资源局	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	7000.00	7000.00
广东省梅州市蕉岭寿乡文化旅游基础设施建设项目	文化旅游	蕉岭县文化广电旅游体育局	蕉岭县文化广电旅游体育局	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	6000.00	6000.00
广东省梅州市蕉岭县城镇生活污水处理设施提质增效建设项目	农林水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	9500.00	9500.00

2022年蕉岭县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
广东省梅州市蕉岭县农村供水巩固提升工程	农林水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	其他自平衡专项债券	10年 /15年 /20年	5000.00	5000.00
广东省梅州市粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区(蕉岭先行区)-广福镇供水保障工程	市政与产业园区基础设施	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	其他自平衡专项债券	10年 /15年 /20年	10000.00	10000.00
广东省梅州市蕉岭县黄竹坪灌区、东联灌区改造工程	农林水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	其他自平衡专项债券	10年 /15年 /20年	7000.00	7000.00
广东省梅州市蕉岭县广州南沙蕉岭工业集聚区一期市政及配套工程	市政与产业园区基础设施	蕉岭县招商和企业服务中心	蕉岭县招商和企业服务中心	其他自平衡专项债券	10年 /15年 /20年	3000.00	3000.00

2022年蕉岭县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
广东省梅州市蕉岭县蕉华社区医院医养结合建设项目	社会事业	蕉岭县卫生健康局	蕉岭县蕉华社区卫生服务中心(蕉岭县蕉华社区医院)	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	5000.00	5000.00
广东梅州市梅州蕉华产业转移工业园通用标准厂房二期建设及配套基础设施项目(广东梅州蕉华工业园区)	市政与产业园区基础设施	广东梅州蕉华工业园区管理委员会	广东梅州蕉华工业园区管理委员会	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	10000.00	10000.00
蕉岭县人民医院烈性传染病治疗综合区建设项目	社会事业	蕉岭县卫生健康局	蕉岭县人民医院	其他自平衡专项债券	10年/15年/20年	500.00	500.00
二、一般债券小计						32600.00	32600.00

2022年蕉岭县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目	社会事业	蕉岭县自然资源局	蕉岭县自然资源局	一般债券	7年/10年	4500.00	4500.00
蕉岭县2所学校改扩建及7所学校足球场设施建设项目	社会事业	蕉岭县教育局	蕉岭县教育局	一般债券	7年/10年	6000.00	6000.00
蕉岭县桂岭学校改扩建项目	社会事业	蕉岭县教育局	蕉岭县教育局	一般债券	7年/10年	5000.00	5000.00
蕉岭县农村水系综合整治(新铺镇)	农林水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	一般债券	7年/10年	5000.00	5000.00
蕉岭县2022年度小型水库除险加固及运行管护等建设项目	农林水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	一般债券	7年/10年	2600.00	2600.00

2022年蕉岭县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目	社会事业	蕉岭县卫生健康局	蕉岭县疾病预防控制中心	一般债券	7年/10年	2000.00	2000.00
广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造	社会事业	蕉岭县城市管理和综合执法局	蕉岭县城市管理和综合执法局	一般债券	7年/10年	3000.00	3000.00
蕉岭县叟乐公学至x043线改建工程建设项目	社会事业	蕉岭县交通运输局	蕉岭县交通运输局	一般债券	7年/10年	3000.00	3000.00
省道S334线蕉岭县步上至蕉城段改建工程	社会事业	蕉岭县交通运输局	蕉岭县交通运输局	一般债券	7年/10年	1000.00	1000.00
省道S223线蕉岭县隘罗坪至步上段公路改建工程	社会事业	蕉岭县公路事务中心	蕉岭县公路事务中心	一般债券	7年/10年	500.00	500.00

备注：本表反映上一年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。执行金额是指实际使用金额。

第三部分 相关说明

(一) 税收返还和转移支付情况。

2022 年对下级税收返还和转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

1. 税收返还。

2022 年对下级税收返还决算数 0 万元，与上年持平。

2. 一般性转移支付。

2022 年对下级一般性转移支付决算数 0 万元，与上年持平。

3. 专项转移支付。

2022 年对下级专项转移支付决算数 0 万元，与上年持平。

(二) 举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2022 年政府债务余额 338896 万元，比上年新增 110406 万元。其中：一般债务余额 115755 万元，专项债务余额 223121 万元。2022 年政府债务限额 342311 万元，其中：一般债务限额 119190 万元，专项债务限额 223121 万元。

2. 地方政府债券转贷情况。2022 年转贷地方政府债券 124660 万元，其中：一般债券 36960 万元，专项债券 88100 万元。新增债券 110700 万元，其中：新增一般债券 32600 万元，新增专项债券 78100 万元。再融资债券 13960 万元，其中：再融资一般债券 3960 万元，再融资专项债券 10000 万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。2022 年地方政府债务还本 13962 万元，其中：一般债务还本 3962 万元，专项债务还本 10000 万元；2022 年地方政府债务利息 5666 万元，其中：一般债务利息 2755 万元，专项债务利息 2911 万元。

4. 债券资金使用安排。2022 年，省下达我县债券资金 124660 万元，其中：一般债券 32600 万元、其他自平衡专项债券 78100 万元、再融资一般债券 3960 万元，再融资专项债券 10000 万元。新增债券资金严格按照中央及省市相关文件精神规定安排使用：（1）新增一般债券资金主要用于蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目、蕉岭县 2 所学校改扩建及 7 所学校足球场地设施建设项目、蕉岭县农村水系综合整治（新铺镇）、蕉岭县桂岭学校改扩建项目、广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造和蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目等社会生活公益类、义务教育类、乡村振兴类、农林水利类等公益性资本支出项目；（2）新增专项债券资金主要用于我县全域综合土地整治、2021 年度垦造水田、蕉岭县农村供水巩固提升工程、蕉岭寿乡文化旅游基础设施建设、城镇生活污水处理设施提质增效建设项目、粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区（蕉岭先行区）-广福镇供水保障工程、黄竹坪灌区、东联灌区改造工程、蕉华社区医院医养结合建设项目、蕉华产业转移工业园通用标准厂房二期建设及配套基础设施和人民医院烈性传染病治疗综

合区建设项目等有一定收益的市政建设项目和产业园区建设项目；（3）再融资债券用于偿还 2022 年到期债券本金。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见决算报表 18 说明。

（四）预算绩效工作开展情况。

1、预算绩效管理情况。2022 年，我县预算绩效管理工作紧紧围绕中央、省、市、县对全面实施预算绩效管理的部署稳步有序推进。一是继续有序推进全面实施预算绩效管理制度化、规范化、标准化建设，认真贯彻落实《蕉岭县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，完善制定了《蕉岭县部门整体支出绩效评价管理办法》、《蕉岭县财政局财政支出绩效评价档案管理暂行办法》、《蕉岭县县级财政支出绩效评价报告质量控制和考核指标体系框架》、《蕉岭县财政局顶算绩效管理内部规程》等配套制度；二是依托“数字政府”公共财政综合管理平台，建立了绩效指标库，对项目绩效目标开展了申报、审核工作。据统计，已建立了绩效指标库 9860 条，2022 年度已审核绩效目标 1595 条，同时按照《蕉岭县县级财政绩效评估指南》的要求，不断引导相关股室对项目绩效评估报告的申报、审核，特别是对基础设施建设项目，真正落实“先谋事，再排钱”的预算管理要求；三是继续委托第三方机构开展绩效评价工作。委托第三方机构对 2021 年度涉农资金开展绩效评价工作，并形成了“蕉岭县

2021 年度涉农统筹整合转移支付区域绩效评价报告”，促进了我县对涉农资金的使用管理；四是举办了以“事前绩效评估、部门整体绩效评价”为内容的预算绩效管理业务知识培训，各预算单位共 90 多人参加培训，促进各相关单位对绩效管理工作的共识和支持；五是开展了预算绩效管理考核工作，组织对全县 92 个一级预算单位进行预算绩效考核。2022 年，我县绩效评价质量和绩效管理水平不断提升。

2、专项资金绩效评价情况。一是首次、全覆盖开展部门整体绩效评价工作。根据《关于开展 2022 年县级财政绩效自评工作的通知》组织全县 92 个预算单位开展绩效自评工作，实现了全覆盖开展；二是继续选取与“三农”息息相关的 2021 年度全县涉农资金 19 个项目共计 10480 万进行专项绩效自评基础上委托第三方机构开展整体绩效评价；通过第三方机构“鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)佛山分所”综合评价分析，蕉岭县 2021 年涉农统筹整合转移支付区域绩效目标的综合评价结果为：97.19，评价等级为：“优”。