

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工作体制和制度，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、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 |

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 |
|---------|------------------------|----------|
| 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”。