

白河县十九届人大
二次会议材料（16）

白河县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告

2023 年 2 月 26 日在白河县第十九届人民代表大会第二次会议上

白河县财政局

各位代表：

受县政府委托，向大会报告 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案，请予审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况和主要工作

2022 年，全县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话重要

指示，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，认真落实经济稳增长一揽子财政政策措施，进一步优化支出结构，积极应对疫情冲击和经济下行压力，全县财政平稳运行。

（一）2022 年全县财政总收入情况

2022 年，全县完成财政总收入 42155 万元，增长 43.2%。其中：上划中、省、市级收入 19028 万元，地方一般公共预算收入 8743 万元，政府性基金预算收入 14344 万元，国有资本经营预算收入 40 万元。

（二）2022 年全县预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入总计 268692 万元。其中：地方一般公共预算收入完成 8743 万元，占调整预算的 100.49%，增长 6.45%（考虑增值税留抵退税因素，同口径增长 8.78%）；上级补助收入 239988 万元（财力性转移支付补助 10.36 亿元、专项转移支付补助 13.63 亿元）；债务转贷收入 13907 万元；调入资金 3477 万元；上年结余 2577 万元。

全县一般公共预算支出总计 268658 万元。其中：地方一般公共预算支出完成 255099 万元，占调整预算的 89.51%，下降 13.54%（民生支出 21.87 亿元，民生支出占比 85.72%）；

上解支出 3530 万元；一般债务还本支出 10029 万元。全县一般公共预算年末累计结余 34 万元。

地方一般公共预算支出主要构成：一般公共服务支出 21581 万元，教育支出 48742 万元，科学技术支出 1577 万元，文化旅游体育与传媒支出 3116 万元，社会保障和就业支出 44051 万元，卫生健康支出 30464 万元，节能环保支出 11059 万元，城乡社区支出 5976 万元，农林水支出 54451 万元，住房保障支出 7141 万元，债务付息支出 7107 万元。

需要说明的是：政府性基金收入短收 4.3 亿元，上级补助收入同比减少 4.4 亿元，收入短收导致财政收支平衡压力加大，收支矛盾更加突出，同时也导致一般公共预算总支出较上年减少 4.4 亿元，全年一般公共预算支出只完成调整预算的 89.51%。

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入总计 56343 万元。其中：地方政府性基金收入完成 14344 万元，完成调整预算的 24.79%（主要是当年国有土地使用权出让收入短收）；上级补助收入 1633 万元；专项债务转贷收入 21946 万元；上年结余 18420 万元。

全县政府性基金支出总计 41100 万元。其中：地方政府性基金支出完成 35831 万元，完成调整预算的 55.44%；上解支出 12 万元；调出资金 557 万元；专项债务还本支出 4700 万元。

收支相抵，全县政府性基金预算年终累计结余 15243 万元。

3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入总计 53 万元。其中：地方国有资本经营预算收入完成 40 万元，完成调整预算的 100%，下降 85.77%；国有资本经营预算转移支付收入 4 万元，上年结余 9 万元。

全县国有资本经营预算支出总计 50 万元。其中地方国有资本经营预算支出 10 万元，国有资本经营预算调出资金 40 万元。收支相抵，全县国有资本经营预算年终累计结余 3 万元。

4. 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金收入总计 55745 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 8029 万元，完成调整预算的 94.49%，增长 0.5%；机关事业单位基本养老保险基金收入 14882 万元，完成调整预算的 94.04%，下降 0.93%；上年结余 32834 万元。

全县社会保险基金支出总计 19478 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 5897 万元，完成调整预算的 102.41%，增长 2.41%；机关事业单位基本养老保险基金支出 13581 万元，完成调整预算的 101.18%，增长 7.12%。收支相抵，全县社会保险基金年终累计结余 36267 万元。

5. 政府性债务情况

2022年，我县争取到位一般债券资金13907万元、专项债券资金21946万元，共计35853万元。2022年一般债券还本支出10029万元（其中转贷再融资一般债券还本9000万元），一般债券付息支出7107万元；专项债券还本支出4700万元（其中转贷再融资专项债券还本2600万元），专项债券付息支出1863万元。

2022年末债务余额280166万元（一般债务余额218600万元，专项债务余额61566万元）。2022年末政府债务限额上级暂未批复，目前无法确定，待收到上级批复后，我们将及时按程序报送和公开。

6. 预算绩效管理情况

2022年，我县全面推进预算绩效管理工作，一是**预算绩效管理制度体系基本建立**。先后制定印发了《白河县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》《白河县预算绩效管理细则》等14个绩效管理制度办法，全方位的地方绩效管理制度体系基本建立，“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念基本树立。二是**预算绩效目标全覆盖**。137个预算单位全年编制绩效目标1587个，涉及资金26.5亿元，首次实现全县预算绩效目标编制全覆盖。三是**绩效运行监控全覆盖**。组织开展重点项目支出绩效评价、部门整体支出绩效监控和项目资金支出

绩效监控，涉及资金 26.5 亿元，发现问题，及时纠偏，进一步提升了财政管理水平和资金使用效益。**四是推进绩效评价结果应用。**组织开展 2021 年财政资金绩效评价，圆满完成衔接资金国家绩效检查工作。目前我们正积极探索建立绩效评价结果应用标准及方法，将部门、单位资金使用绩效作为安排财政预算、申报项目的重要参考指标，切实提高绩效评价应用率。**五是全面梳理“抓重点”。**为回应社会关注重点，聚焦管理难点，将 2023 年县级配套衔接资金等 10 个预算项目纳入重点监控范围，涉及预算 1.22 亿元。

7. “三公”经费情况

2022 年，继续坚持“三公”经费只减不增，全年“三公”经费预算 1081 万元（其中：因公出国（境）费用预算 23 万元，公务用车运行维护与购置费预算 541 万元，公务接待费预算 517 万元）；全年“三公”经费预算执行 1043 万元（其中：公务用车运行维护与购置费 531 万元，公务接待费 512 万元）。

需要说明的是，目前与上级结算对账尚在进行，预算执行收支平衡及结余结转等最终数据会有一些变化，待上级批复结算后，再向县人大常委会专题报告。

（三）2022 年财政主要工作措施及成效

1. 强化收入征管，财政实力持续增强。一是强化收入征管。在疫情、经济下行等多重因

素影响下，充分发挥财政部门牵头抓总作用，强化部门间沟通协调，分析研究解决税收征收中存在的困难和问题，推动征收工作落实，加大对重点税源、重点税种的动态监控，做到应收尽收，全年完成财政收入 8743 万元，税收占比继续保持 75%以上。二是**全力争取资金**。全县各部门认真优化项目选择，完善项目储备，积极包装申报，争取到位各类资金 32 亿元、专项债券资金 2.19 亿元、一般债券资金 1.39 亿元，为全县经济和社会事业发展提供了财力保障。

2. 优化支出结构，民生福祉切实增进。一是兜牢“三保”底线。把坚决兜牢兜实“保基本民生、保工资、保运转”作为底线任务，坚持过紧日子，从严从紧控制预算，大力压减非刚性支出，不断优化支出结构，加强库款统筹调度，科学合理安排支出，在全县财力极为困难的情况下，2022 年 4 月起，全县干部职工职业年金个人账户全面做实。全年民生支出 21.87 亿元，有力地维护了全县大局和谐稳定。二是**全力支持公共医疗卫生防疫体系建设**。全年卫生健康支出 3.04 亿元，统筹谋划，采取有效举措，全力支持公共卫生和疫情防控工作，全年财政统筹安排疫情防控资金 4254 万元，为我县核酸检测能力提升、疫情防控物资采购、隔离场所改造及酒店租赁、亚定点医院建设、重症患者救治提供了坚强保障。三是**加大教育事业投入**。全年教育支出 4.87 亿元，安排教育基础建设资金 6872 万元，进一步改善办学条

件，构朐初级中学灾后重建、白河县高级中学宿舍楼、卡子初级中学等一批重点教育项目顺利实施，县职教中心新校区、中厂小学（幼儿园）按期投入使用。**四是文化支出保障到位。**全年文化旅游体育与传媒支出 3116 万元，增长 8%，全力支持水色白河歌舞剧、图书馆装修改造、戏曲进乡村、两馆免费开放等重点项目，进一步支持加快公共文化服务体系建设和城乡文化一体化发展，助力文化振兴。**五是不断加大污染防治环境保护投入。**全年筹措资金 1.1 亿元，支持实施蓝天、碧水、净土保卫战，城乡环境卫生、县域生态环境得到明显改善和提高，磺水治理等重大项目经费及时支付。**六是惠民惠农补助资金兑付更加全面、及时。**各类惠民惠农财政补贴项目做到了应纳尽纳，资金按时足额发放，全县共 62 个项目通过“一卡通”兑付，共发放补助资金 2.49 亿元。

3. 统筹整合资金，项目建设支持有力。一是全力做好乡村振兴衔接资金管理。探索建立乡村振兴“3+5”工作机制，牵头成立财政衔接资金绩效工作专班，全年共争取到位衔接推进乡村振兴补助资金 2.34 亿元，整合资金 2.71 亿元。制定“六抓六确保”衔接资金全流程管理办法，确保衔接资金使用更加规范、高效；建立“财政+保险+农户”的防贫保险机制，全面提升群众满意度，为临贫易贫人员构建起精准防贫最后一道网。二是**重点项目建设资金按时保障。**预算执行中，始终坚持先有预算后有支出，从严从紧控制预算追加，严禁超预算、

无预算安排支出，统筹用好项目资金，发挥政府投资撬动作用，鼓励、引导企业和社会力量投资，集中资金保重点，全年拨付各类项目资金 11 亿元，磺水治理、宝石文化街区、狮子山停车场、滨河路亮化提升、十天高速白河东互通式立交、教育基础设施建设、镇级医院改扩建、水库建设、农村道路建设等地方重点项目资金及时保障。三是充分发挥直达资金作用。不断加大直达资金项目实施督促检查和资金支付力度，全年收到直达资金 9.09 亿元，支出 8.71 亿元，资金支出率 95.8%，发挥了直达资金在促进惠企利民、保障基本民生方面的重要作用。

4. 加强政策倾斜，稳增长政策精准实。一是全面落实组合式税费支持政策。积极落实增值税留抵退税政策，全年办理增值税留抵退税 3552 万元，新增减税降费 2720 万元，缓缴税费 413 万元。二是加大助企纾困帮扶力度。认真落实各项助企纾困政策，深入企业走访调研，累计拨付 67 家中小企业发展资金 2204 万元，落实招商引资企业优惠政策资金 807 万元，落实助企纾困资金 923 万元，筹措项目前期工作经费 1000 万元。三是扎实执行融资担保支持政策。加强政银担企合作，全力支持县域小微及“三农”企业发展，为 33 户企业担保贷款 10845 万元，为 17 户企业借用还贷周转金 7005 万元，帮助企业顺利倒贷还款 9471 万元。四是加强政府采购支持中小微企业力度。积极优化政府采购营商环境，提高政府采购面向中小

企业预留份额和对小微企业的价格评审优惠幅度，取消政府采购投标保证金，降低政府采购制度交易成本。全年面向中小企业采购 1.78 亿元，清退质量保证金 29 项，共计 27 万元。

五是全面落实房租减免政策。切实将房租减免 6 个月政策宣传到户、宣传到企，简化程序，全年享受行政事业单位门面房租减免 65 家 99 万元。

5. 深化财政改革，创新完善财政管理。一是**严格防范债务风险。**坚持底线思维，严格落实债务风险管控各项要求，严禁触碰债务红线，严禁新增隐性债务，积极筹措资金做好存量债务化解工作。二是**加强行政事业性国有资产监管。**坚持厉行节约、以存量定增量、促进资源配置合理化，严格执行国有资产处置制度，防止国有资产流失，充分发挥行政事业单位国有资产管理平台作用，对行政事业性国有资产进行动态管理。三是**继续深入推进财政信息公开工作。**预决算、债务资金、直达资金、巩固衔接资金等使用情况信息及时、主动、全面在政府网站公开，打造阳光财政，接受社会监督。四是**深入推进运用预算管理一体化系统。**做好与财政云对接，达到横向到边、纵向到底的信息化覆盖，利用云计算、大数据等技术全面实行电子支付，促进财政管理和信息化建设的跨越发展，非税收入收缴电子化改革全面上线运行，国库电子化支付深入推进，新总会计制度试点推行，国库管理制度改革取得新的成绩。

2022 年受疫情和经济下行双重因素叠加影响，预算执行中面临许多困难和问题。一是国有土地使用权出让收入未达到预期，上级补助收入同比下降较大，但是疫情防控、稳增长、重大决策及重点项目建设等刚性支出增长较快，政府债务进入偿还高峰，有限的财力难以保证持续增长的支出需要，导致地方财政收支矛盾异常突出，预算执行面临前所未有的困难和压力。二是工业基础薄弱、地方经济总量小，自然资源匮乏、缺乏骨干财源，地方财政对上级财政依赖性太强，可用财力调配空间极为有限。对此，我们坚持问题导向、底线思维，研究制定有效措施，逐一破解难题，努力加以解决。

二、2023 年财政预算安排草案

（一）预期目标

——地方一般公共预算收入预算 9200 万元，同口径增长 5%。全县一般公共预算收入、支出计划完成 252000 万元，当年累计收支平衡。

——地方政府性基金收入预算 41144 万元。全县政府性基金收入、支出计划完成 57552 万元，当年累计收支平衡。

——地方国有资本经营收入预算 50 万元。全县国有资本经营收入、支出计划完成 55 万元，当年累计收支平衡。

——地方社会保险基金收入预算 24498 万元。全县社会保险基金收入计划完成 24498 万元，支出计划完成 21184 万元，年末滚存结余 39581 万元。

（二）2023 年财政收支预算草案

1. 一般公共预算收支预算草案

全县一般公共预算收入预算总计 252000 万元。其中：地方一般公共预算收入预算 9200 万元（税收收入 6900 万元，占比 75%），上级补助收入 190041 万元（财力性转移支付补助收入 9.2 亿元，专项转移支付补助收入 9.8 亿元），债务转贷收入 16175 万元（其中当年新增一般债券收入 4800 万元，转贷再融资一般债券收入 11375 万元），调入资金 36550 万元，上年结余 34 万元。

全县一般公共预算支出预算总计 252000 万元。其中：地方一般公共预算支出预算 235277 万元，上解支出 2861 万元，一般债务还本支出 13862 万元。全县一般公共预算收支平衡。

地方一般公共预算支出主要构成：一般公共服务支出预算 20703 万元，教育支出预算 48943 万元，科学技术支出预算 2686 万元，文化旅游体育与传媒支出预算 3359 万元，社会保障和就业支出预算 35198 万元，卫生健康支出预算 22996 万元，节能环保支出预算 19425 万元，农林水支出预算 46761 万元，债务付息支出预算 7117 万元，预备费 2000 万元。

2. 政府性基金收支预算草案

全县政府性基金收入预算总计 57552 万元。其中：地方政府性基金收入预算 41144 万元，上级补助收入 165 万元，专项债务转贷收入 1000 万元，上年结余 15243 万元。

全县政府性基金支出预算总计 57552 万元。其中：地方政府性基金支出预算 19052 万元，调出资金 36500 万元，专项债务还本支出 2000 万元。全年政府性基金预算收支平衡。

3. 国有资本经营收支预算草案

全县国有资本经营收入预算总计 55 万元。其中：地方国有资本经营收入预算 50 万元，上级补助收入 2 万元，上年结余 3 万元。

全县国有资本经营支出预算总计 55 万元。其中：地方国有资本经营支出预算 5 万元，调出资金 50 万元。全年国有资本经营预算收支平衡。

4. 社会保险基金收支预算草案

全县社会保险基金收入预算总计 60765 万元。其中：当年社会保险基金收入预算 24498 万元，上年结余 36267 万元。

全县社会保险基金支出预算总计 21184 万元。其中：当年社会保险基金支出预算 21184 万元。收支相抵，年终滚存结余 39581 万元。

5. 政府性债务情况

2023 年地方政府一般债券还本支出预算 13862 万元，一般债券付息支出预算 7117 万元；专项债券还本支出预算 2000 万元，专项债券付息支出预算 2124 万元。

2023 年新增政府一般债券 4800 万元，拟分配用于：县交通局省道 316 及双丰至仓上公路改建工程前期征迁经费 300 万元、县交通局白郢汉江大桥建设项目 1000 万元，水利局汉江白河县城下卡子、冷水集镇、月镇村防洪工程 1500 万元，县教体局下属中厂镇中心小学（幼儿园）整体迁建项目 300 万元，县财政局白河县疫情防控集中隔离点（亚定点医院）建设项目 1400 万元，仓上镇人民政府仓上艾康三产融合示范园建设项目 300 万元。

6. 需要特别说明的事项

2023 年中省市预算管理改革要求：**一是**各级政府预算不得对转移性收入进行预估编制，省市财政对转移性收入指标均实施提前下达，各级应严格按照系统接收到的上级财政提前下达的转移支付数全额编入年初预算，不得虚列收支、增加规模，也不得少列收支，脱离监督；**二是**统筹做好四本预算之间的收支平衡关系，调入资金要据实编制，不得虚列，使用调入资金安排的支出要在预算指标上进行标识，调入资金未实现时不得执行此类支出预算。

上述政策变化对当年预算编制的影响：**一是**上级补助收入预算数按目前实际收到的 19

亿元编制年初预算数，2022年按预计数编制年初预算，该因素导致2023年一般公共预算总规模较上年预算下降2.5亿元；二是在预算执行中，从政府性基金调入一般公共预算使用的资金3.65亿元，在该收入没有实现前，对应安排的支出预算将无法执行；三是2023年在预算执行中，根据上级实际下达的转移支付收入的增加，会适时调整预算数。

（三）2023年财政工作思路和措施

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，认真落实中省市经济工作会议、财政工作会议部署要求，坚持稳中求进工作总基调，更好统筹疫情防控和经济社会发展，认真落实积极的财政政策要加力提效、注重精准、更可持续要求；认真落实减税降费措施，保持必要的支出强度，优化支出结构，坚持党政机关过紧日子，兜牢“三保”底线；加强财政承受能力评估，保障财政可持续和地方政府债务风险可控，充分发挥财政职能作用，推动全县经济实现有效提升和合理增长，为白河高质量发展提供强有力支持。

1. 倾情倾力兜牢民生底线。一是坚持政府过紧日子，硬化预算约束，优化支出结构，加强资金调度和库款保障，坚持“三保”预算的优先位置，兜牢兜实“三保”底线。二是集中财力保障和改善民生，坚持以人民为中心的发展思想，精打细算、节用裕民，聚焦社会保障

和就业、教育、医疗、养老、文化等领域，继续加大对民生领域的财政支持力度，集中财力提高民生福祉。三是全力保障生态环保类资金投入，大力支持磺水治理、污水垃圾处理等生态环境保护项目。四是全力以赴助推乡村振兴，加大农业农村投入，全力保障粮食安全，严格落实“四个不摘”要求，积极挖掘收入潜力，多渠道多方式大力筹措资金，强化资金监管，提高资金使用效益，不断巩固拓展脱贫成果，全力做好乡村振兴战略落地生根。

2. 竭尽全力稳经济助发展。一是全面落实减税退税降费政策，降低企业成本，激发市场活力。强化财政收入征管，围绕提高收入质量总量目标，进一步完善财税工作协调机制，加强税源监管和分析力度，深入推进挖潜增收工作，持续培育税收增长点，做到财政收入有质量可持续。二是抢抓政策机遇，加大沟通争取，全力推进国有土地使用权出让工作力度，切实提高地方可用财力。三是深入研究上级政策变化，积极包装策划项目，加大向上争取项目资金力度，支持地方项目建设。提高专项债券项目储备质量，力争将我县急需建设的重点项目纳入全省债券发行计划，缓解项目建设资金压力。四是支持融资平台做大做强，充分发挥融资平台在地方经济建设中的作用。落实落细融资担保支持政策，全力支持县域小微及“三农”企业发展。五是提高财政直达资金管理水平和用好财政直达资金，加快助企纾困直达资金支付进度。认真落实积极的财政政策，综合利用财政贴息、扶持奖补、财信担保等手段，帮助企业有效应对疫情和经济下行带来的影响，全面落实落细各项稳增长政策，助力地方经

济平稳快速发展。

3. 齐心协力助推体制改革。一是严格落实地方政府债务管理规定，坚决制止违法违规举债行为，遏制债务增量，盘活资金资产，妥善化解存量债务，牢牢守住不发生系统性风险底线。二是深入推进预算绩效管理，牢固树立预算绩效管理理念，促进绩效管理与预算管理的有机结合，强化绩效评价结果应用，进一步强化预算绩效管理信息公开力度，推动预算绩效目标与预算草案同步报人大并向社会公开，自觉接受人大和社会各界监督。三是创新国有资产管理，大力盘活资源资产，增加可用财力，缓解财政资金压力。四是全力推进预算管理一体化改革，深化国库集中支付改革，持续加强财政资金动态监管，完善政府采购、公务卡结算制度，确保财政资金使用安全、规范、高效。五是严肃财经纪律，严格财政收支管理，健全会计监督体系和工作机制，突出监督重点，优化监督方式，加强与各类监督贯通协调，保障财政资金效益。

各位代表，2023年我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，守正创新、勇毅前行，为白河高质量发展做出新的更大贡献。

白河县2022年财政预算 执行情况和2023年财政预算 (草案)

白河县财政局

2023年3月

目 录

一、一般公共预算报表

- 表1 2022年全县一般公共预算收入执行情况表
- 表2 2022年全县一般公共预算支出执行情况表
- 表3 2022年县级一般公共预算收入执行情况表
- 表4 2022年县级一般公共预算支出执行情况表
- 表5 2022年上级一般公共预算补助情况表
- 表6 2022年一般债务限额和余额情况表
- 说明1 关于2022年一般公共预算执行情况的说明
- 表7 2023年全县一般公共预算收入预算表
- 表8 2023年全县一般公共预算支出预算表
- 表9 2023年县级一般公共预算收入预算表
- 表10 2023年县级一般公共预算支出预算总表
- 表11 2023年县级一般公共预算支出预算表
- 表12 2023年县级一般公共预算支出经济分类预算表
- 表13 2023年县级一般公共预算基本支出表
- 表14 2023年县级一般公共预算对镇税收返还和转移支付预算总表
- 表15 2023年县级一般公共预算对镇专项转移支付预算表
- 表16 2023年县级一般公共预算专项转移支付分镇预算表
- 表17 2023年新增一般债券安排方案表
- 说明2 关于2023年一般公共预算安排情况的说明

二、政府性基金预算报表

- 表18 2022年全县政府性基金预算收入执行情况表
- 表19 2022年全县政府性基金预算支出执行情况表
- 表20 2022年县级政府性基金预算收入执行情况表
- 表21 2022年县级政府性基金预算支出执行情况表
- 表22 2022年上级政府性基金补助情况表
- 表23 2022年专项债务限额和余额情况表
- 说明3 关于2022年政府性基金预算执行情况的说明
- 表24 2023年全县政府性基金预算收入预算表

- 表25 2023年全县政府性基金预算支出预算表
表26 2023年县级政府性基金预算收入预算表
表27 2023年县级政府性基金预算支出预算总表
表28 2023年县级政府性基金预算支出预算表
表29 2023年县级政府性基金预算转移支付预算表
表30 2023年县级政府性基金预算转移支付分镇预算表
表31 2023年新增专项债券安排方案表
说明4 关于2023年政府性基金预算安排情况的说明

三、国有资本经营预算报表

- 表32 2022年全县国有资本经营预算收入执行情况表
表33 2022年全县国有资本经营预算支出执行情况表
表34 2022年县级国有资本经营预算收入执行情况表
表35 2022年县级国有资本经营预算支出执行情况表
说明5 关于2022年国有资本经营预算执行情况的说明
表36 2023年全县国有资本经营预算收入预算表
表37 2023年全县国有资本经营预算支出预算表
表38 2023年县级国有资本经营预算收入预算表
表39 2023年县级国有资本经营预算支出预算表
表40 2023年县级国有资本经营预算转移支付分镇预算表
说明6 关于2023年国有资本经营预算安排情况的说明

四、社会保险基金预算报表

- 表41 2022年全县社会保险基金收入预算执行情况表
表42 2022年全县社会保险基金支出预算执行情况表
说明7 关于2022年社会保险基金预算执行情况的说明
表43 2023年全县社会保险基金收入预算表
表44 2023年全县社会保险基金支出预算表
说明7 关于2023年社会保险基金预算安排情况的说明
预算报告名词解释

2022年全县一般公共预算收入执行情况表

表一

单位:万元

项 目	2021年 决算数	2022年 预算数	2022年 执行数	执行数 占预算%	执行数 比上年±%
一、税收收入	6,159	6,530	6,561	100.47	6.53
增值税	2,452	3,233	2,105	65.11	-14.15
企业所得税	394	359	360	100.28	-8.63
个人所得税	177	161	168	104.35	-5.08
资源税	360	252	417	165.48	15.83
城市维护建设税	588	556	475	85.43	-19.22
房产税	181	366	401	109.56	121.55
印花税	129	131	116	88.55	-10.08
城镇土地使用税	61	160	85	53.13	39.34
土地增值税	349	280	880	314.29	152.15
车船税	410	322	428	132.92	4.39
耕地占用税	494	132	441	334.09	-10.73
契税	548	560	673	120.18	22.81
烟叶税					
环境保护税	16	18	12	66.67	-25.00
二、非税收入	2,054	2,170	2,182	100.55	6.23
专项收入	937	839	1,256	260.07	34.04
行政事业性收费收入	669	630	91	199.37	-86.40
罚没收入	222	486	575	18.72	159.01
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	191	96	205	213.54	7.33
捐赠收入					
政府住房基金收入	35	119	55	46.22	57.14
其他收入					
收入合计	8,213	8,700	8,743	100.49	6.45

2022年全县一般公共预算支出执行情况表

表二

单位：万元

项 目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、一般公共服务支出	21,827	21,581	-1.13	
二、国防支出				
三、公共安全支出	7,192	7,491	4.16	
四、教育支出	48,135	48,742	1.26	
五、科学技术支出	1,492	1,577	5.70	
六、文化旅游体育与传媒支出	2,885	3,116	8.01	
七、社会保障和就业支出	41,370	44,051	6.48	
八、卫生健康支出	31,425	30,464	-3.06	
九、节能环保支出	9,751	11,059	13.41	
十、城乡社区支出	5,375	5,976	11.18	
十一、农林水支出	102,062	54,451	-46.65	
十二、交通运输支出	3,944	3,861	-2.10	
十三、资源勘探工业信息等支出	688	932	35.47	
十四、商业服务业等支出	854	247	-71.08	
十五、金融支出	40		-100.00	
十六、援助其他地区支出				
十七、自然资源海洋气象等支出	1,135	1,817	60.09	
十八、住房保障支出	4,878	7,141	46.39	
十九、粮油物资储备支出	553	337	-39.06	
二十、灾害防治及应急管理支出	8,322	4,379	-47.38	
二十一、其他支出	359	755	110.31	
二十二、债务付息支出	2,745	7,107	158.91	
二十三、债务发行费支出	16	15	-6.25	
支出合计	295,048	255,099	-13.54	

2022年县级一般公共预算收入执行情况表

表三

单位:万元

项 目	2021年 决算数	2022年 预算数	2022年 执行数	执行数 占预算%	执行数 比上年±%
一、税收收入	6,159	6,530	6,561	100.47	6.53
增值税	2,452	3,233	2,105	65.11	-14.15
企业所得税	394	359	360	100.28	-8.63
个人所得税	177	161	168	104.35	-5.08
资源税	360	252	417	165.48	15.83
城市维护建设税	588	556	475	85.43	-19.22
房产税	181	366	401	109.56	121.55
印花税	129	131	116	88.55	-10.08
城镇土地使用税	61	160	85	53.13	39.34
土地增值税	349	280	880	314.29	152.15
车船税	410	322	428	132.92	4.39
耕地占用税	494	132	441	334.09	-10.73
契税	548	560	673	120.18	22.81
烟叶税					
环境保护税	16	18	12	66.67	-25.00
二、非税收入	2,054	2,170	2,182	100.55	6.23
专项收入	937	839	1,256	149.70	34.04
行政事业性收费收入	669	630	91	14.44	-86.40
罚没收入	222	486	575	118.31	159.01
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	191	96	205	213.54	7.33
捐赠收入					
政府住房基金收入	35	119	55	46.22	57.14
其他收入					
收入合计	8,213	8,700	8,743	100.49	6.45

2022年县级一般公共预算支出执行情况表

表四

单位：万元

项 目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、一般公共服务支出	21,827	21,581	-1.13	
二、国防支出		0	#DIV/0!	
三、公共安全支出	7,192	7,491	4.16	
四、教育支出	48,135	48,742	1.26	
五、科学技术支出	1,492	1,577	5.70	
六、文化旅游体育与传媒支出	2,885	3,116	8.01	
七、社会保障和就业支出	41,370	44,051	6.48	
八、卫生健康支出	31,425	30,464	-3.06	
九、节能环保支出	9,751	11,059	13.41	
十、城乡社区支出	5,375	5,976	11.18	
十一、农林水支出	102,062	54,451	-46.65	
十二、交通运输支出	3,944	3,861	-2.10	
十三、资源勘探工业信息等支出	688	932	35.47	
十四、商业服务业等支出	854	247	-71.08	
十五、金融支出	40		-100.00	
十六、援助其他地区支出			#DIV/0!	
十七、自然资源海洋气象等支出	1,135	1,817	60.09	
十八、住房保障支出	4,878	7,141	46.39	
十九、粮油物资储备支出	553	337	-39.06	
二十、灾害防治及应急管理支出	8,322	4,379	-47.38	
二十一、其他支出	359	755	110.31	
二十二、债务付息支出	2,745	7,107	158.91	
二十三、债务发行费支出	16	15	-6.25	
支出合计	295,048	255,099	-13.54	

2022年上级一般公共预算补助情况表

表五

单位：万元

项 目	金 额
一、返还性收入	1,828
二、一般性转移支付收入	209,830
(1) 均衡性转移支付收入	59,092
(2) 县级基本财力保障机制奖补资金收入	10,122
(3) 结算补助收入	6,711
(4) 资源枯竭城市转移支付补助收入	10,000
(5) 产粮(油)大县奖励资金收入	118
(6) 重点生态功能区转移支付收入	10,133
(7) 固定数额补助收入	10,191
(8) 老少边穷转移支付收入	19,648
(9) 公共安全共同财政事权转移支付收入	799
(10) 教育共同财政事权转移支付收入	10,082
(11) 科学技术共同财政事权转移支付收入	
(12) 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	688
(13) 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	19,030
(14) 医疗卫生共同财政事权转移支付收入	15,687
(15) 节能环保共同财政事权转移支付收入	2,657
(16) 农林水共同财政事权转移支付收入	11,358
(17) 交通运输共同财政事权转移支付收入	14,904
(18) 自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	100
(19) 住房保障共同财政事权转移支付收入	1,840
(21) 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	10
(22) 增值税留抵退税转移支付收入	112
(23) 其他退税减税降费转移支付收入	2,562
(24) 补充县区财力转移支付收入	3,986
(25) 其他一般性转移支付收入	
三、专项转移支付收入	28,330
(1) 一般公共服务	60

(2) 国防	
(3) 公共安全	
(4) 教育	1,905
(5) 科学技术	3
(6) 文化旅游体育与传媒	
(7) 社会保障和就业	853
(8) 卫生健康	464
(9) 节能环保	3,112
(10) 城乡社区	4,273
(11) 农林水	4,645
(12) 交通运输	1,021
(13) 资源勘探信息等	648
(14) 商业服务业等	225
(15) 金融	
(16) 自然资源海洋气象等	
(17) 住房保障	2,300
(18) 粮油物资储备	
(19) 灾害防治及应急管理	1,796
(20) 其他收入	7,025
补助合计	239,988

2022年一般债务限额和债务余额情况表

表六

单位：万元

级次	一般债务限额	一般债务余额
白河县		218,600

关于2022年一般公共预算执行情况的说明

一般公共预算，是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2022年，一般公共预算执行情况主要是：

一、收入预算执行情况

县十九届人大第一次会议审议批准的全县2022年一般公共预算年初收入预期目标为268692万元，下降14.41%。2022年，全县地方财政收入8743万元，增长6.45%。

有关具体收入项目说明如下：

1. 增值税。2022年，全县增值税收入2105万元，完成调整预算的84.57%，下降14.15%。主要是落实减税降费政策以及受新冠肺炎疫情影响，全年营业收入较上年大幅下降。

2. 企业所得税。2022年，全县企业所得税收入360万元，完成调整预算的83.92%，下降8.63%。主要是2022年疫情较上年大幅减少，且减税降费政策得到充分落实，企业受益明显。

3. 土地增值税。2022年，全县土地增值税收入880万元，完成调整预算的141.48%，增长152.15%。主要狮子山建设项目保证了税收的完成。

4. 城市建设维护税。2022年，全县城市建设维护税收入475万元，完成调整预算的95.19%，下降19.22%。主要是受疫情影响，建设项目开工比例减少。

5. 车船税。2022年，全县车船税收入428万元，完成调整预算的140.79%，增长4.39%。主要是全县私家车数量呈快速增长趋势，车船税随之增长。

6. 契税。2022年，全县契税收入673万元，完成调整预算的119.75%，增长22.81%。主要是2022年疫情较上年大幅减少，房屋及属地不动产交易持续增长。

7. 专项收入。2022年，全县专项收入1256万元，完成调整预算的146.5%，增长34.04%。主要是清缴上年全县行政事业单位残疾人就业保障金入库。

8. 行政事业性收费收入。2022年，全县行政事业性收费收入完成91万元，完成调整预算的42.33%，下降86.40%。主要是上年落实审计整改，清缴2016年以来人防工程地下室易地建设费，拉高了收入基数。

9. 罚没收入。2022年，全县罚没收入575万元，完成调整预算的116.87%，下降159.01%。主要是上年度公安部门处罚汉江河道私挖乱采砂石资源、市场监管部门进一步加大食品安全监管，从严处罚违法行为，拉抬了收入基数。

10. 政府住房基金收入。2022年，全县政府住房基金收入55万元，完成调整预算的16.42%，增长57.14%。主要是上年度受疫情影响，收入下降，本年收入恢复正常状态。

二、支出预算执行情况

（一）全县支出预算执行情况

2022年，全县支出255099万元，下降13.54%。有关支出项目具体情况是：

1. 教育支出。2022年，全县教育支出48742万元，增长1.26%。主要是城关镇河街小学（幼儿园）、中厂镇中心小学（幼儿园）整体迁建项目、职教中心迁建等项目建设。

2. 社会保障和就业支出。2022年，全县社会保障和就业支出44051万元，增长6.48%。主要是上年集中清算了2019年12月以前机关事业单位养老保险基金补助，当年清算期较短。

3. 卫生健康支出。2022年，全县医疗卫生与计划生育支出30464万元，下降3.06%。主要是上年有部分抗疫国债支出用于防控新冠疫情。

4. 节能环保支出。2022年，全县节能环保支出11059万元，增长13.41%。主要是治磺资金支出的增加。

5. 城乡社区支出。2022年，全县城乡社区支出5976万元，增长11.18%。主要是河街棚户区改造支出增长。

6. 农林水支出。2022年，全县农林水支出54451万元，下降46.657%。主要是上年新增易地扶贫搬迁政府债

券7.9亿元用于农村基础设施和移民搬迁后期扶持、天宝水库建设等，抬高了支出基数。

7. 灾害防治及应急管理支出。2022年，全县灾害防治及应急管理支出4379万元，下降47.38%。主要是上年拨付“8.03”洪灾水毁基础设施灾后恢复重建项目资金。

（二）县级支出预算执行情况

2022年，县级支出321817万元，增长29.88%，有关支出项目具体情况是：

1. 教育支出。2022年，县级教育支出47377万元，增长2.34%。主要是中厂镇中心幼儿园、小学整体迁建和县职教中心整体迁建等项目的实施。

2. 社会保障和就业支出。2022年，县级社会保障和就业支出41370万元，下降11.19%。主要是上年集中清算了2019年12月以前机关事业单位养老保险基金补助，抬高了支出基数。

3. 医疗卫生与计划生育支出。2022年，县级医疗卫生与计划生育支出31425万元，增长6.4%。主要是新冠肺炎疫情影响，防控支出增加。

4. 节能环保支出。2022年，县级节能环保支出9751万元，下降12.36%。主要是上年陕南循环发展项目资金比今年规模大，同时乡镇两场（厂）建设项目支出抬高基数。

5. 城乡社区支出。2022年，县级城乡社区支出5375万元，下降59.48%。主要是上年度县城副中心（红石河）隧道竣工结算，拉高了支出基数。

6. 农林水支出。2022年，县级农林水支出102062万元，下降15.58%。主要是上年新增易地扶贫搬迁政府债券7.9亿元用于农村基础设施和移民搬迁后期扶持、天宝水库建设、扶贫支出投入等拉高了支出基数。

7. 灾害防治及应急管理支出。2022年，县级灾害防治及应急管理支出8322万元，下降47.38%。主要是上年受“8.03”洪灾水毁影响，拨付大批资金支持基础设施灾后恢复重建。

2023年全县一般公共预算收入预算表

表七

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数 比上年±%	备注
一、税收收入	6,530	6,900	5.67	
增值税	3,233	2,895	-10.45	
企业所得税	359	377	5.01	
个人所得税	161	169	4.97	
资源税	252	407	61.51	
城市维护建设税	556	484	-12.95	
房产税	366	384	4.92	
印花稅	131	138	5.34	
城镇土地使用税	160	108	-32.50	
土地增值税	280	554	97.86	
车船税	322	338	4.97	
耕地占用税	132	439	232.58	
契税	560	588	5.00	
烟叶税				
环境保护税	18	19	5.56	
二、非税收入	2,170	2,300	5.99	
专项收入	839	1,234	47.08	
行政事业性收费收入	630	210	-66.67	
罚没收入	486	560	15.23	
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	96	201	109.38	
捐赠收入				
政府住房基金收入	119	95	-20.17	
其他收入				
收入合计	8,700	9,200	5.75	
地方政府债务收入	10,000	16,175		
转移性收入	257,343	226,591	2165.91	
上级补助收入	229,000	190,041		
返还性收入	1,828	1,828		
一般性转移支付补助	85,072	90,238	6.07	
专项转移支付补助	142,100	97,975	-31.05 ⁰	
调入资金	28,343	36,550	28.96	
从政府性基金调入一般公共预算	27,303	36,500	33.68	
从国有资本经营预算调入一般公共预算	40	50	25.00	
从其他资金调入一般公共预算	1,000			
动用预算稳定调节基金				
上年结余	1,947	34	-98.25	
收入总计	277,990	252,000	-9.35	

2023年全县一般公共预算支出预算表

表八

单位：万元

	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年预算 ±%	备注
一、一般公共服务支出	29,451	20,703	-29.70	
二、国防支出				
三、公共安全支出	9,869	8,306	-15.84	
四、教育支出	52,166	48,943	-6.18	
五、科学技术支出	2,862	2,686	-6.15	
六、文化旅游体育与传媒支出	3,862	3,359	-13.02	
七、社会保障和就业支出	39,213	35,198	-10.24	
八、卫生健康支出	28,150	22,996	-18.31	
九、节能环保支出	22,739	19,425	-14.57	
十、城乡社区支出	6,617	5,235	-20.89	
十一、农林水支出	53,510	46,761	-12.61	
十二、交通运输支出	4,300	3,690	-14.19	
十三、资源勘探工业信息等支出	116	121	4.31	
十四、商业服务业等支出	169	181	7.10	
十五、金融支出				
十六、援助其他地区支出				
十七、自然资源海洋气象等支出	1,136	618	-45.60	
十八、住房保障支出	2,429	5,372	121.16	
十九、粮油物资储备支出	536	552	2.99	
二十、灾害防治及应急管理支出	1,826	2,014	10.30	
二十一、预备费	3,000	2,000	-33.33	
二十二、其他支出				
二十三、债务付息支出	3,054	7,117	133.04	
二十四、债务发行费支出				
支出合计	265,005	235,277	-11.22	
上解上级支出	2,956	2,861	-3.21%	
专项上解支出	2,956	2,861	-3.21	
债务还本支出	10,029	13,862	38.22	
支出总计	277,990	252,000	-9.35	

%

2023年县级一般公共预算收入预算表

表九

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数 比上年±%	备注
一、税收收入	6,530	6,900	5.67	
增值税	3,233	2,895	-10.45	
企业所得税	359	377	5.01	
个人所得税	161	169	4.97	
资源税	252	407	61.51	
城市维护建设税	556	484	-12.95	
房产税	366	384	4.92	
印花稅	131	138	5.34	
城镇土地使用税	160	108	-32.50	
土地增值税	280	554	97.86	
车船税	322	338	4.97	
耕地占用税	132	439	232.58	
契税	560	588	5.00	
烟叶税				
环境保护税	18	19	5.56	
二、非税收入	2,170	2,300	5.99	
专项收入	839	1,234	47.08	
行政事业性收费收入	630	210	-66.67	
罚没收入	486	560	15.23	
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	96	201	109.38	
捐赠收入				
政府住房基金收入	119	95	-20.17	
其他收入				
收入合计	8,700	9,200	5.75	
地方政府债务收入	10,000	16,175		
转移性收入	257,343	226,591	2165.91	
上级补助收入	229,000	190,041		
返还性收入	1,828	1,828		
一般性转移支付补助	85,072	90,238	6.07	
专项转移支付补助	142,100	97,975	-31.05 ⁶	
调入资金	28,343	36,550	28.96	
从政府性基金调入一般公共预算	27,303	36,500	33.68	
从国有资本经营预算调入一般公共预算	40	50	25.00	
从其他资金调入一般公共预算	1,000			
动用预算稳定调节基金				
上年结余	1,947	34	-98.25	
收入总计	277,990	252,000	-9.35	

2023年县级一般公共预算支出预算表

表十

单位：万元

	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年预算 ±%	备注
一、一般公共服务支出	29,451	20,703	-29.70	
二、国防支出				
三、公共安全支出	9,869	8,306	-15.84	
四、教育支出	52,166	48,943	-6.18	
五、科学技术支出	2,862	2,686	-6.15	
六、文化旅游体育与传媒支出	3,862	3,359	-13.02	
七、社会保障和就业支出	39,213	35,198	-10.24	
八、卫生健康支出	28,150	22,996	-18.31	
九、节能环保支出	22,739	19,425	-14.57	
十、城乡社区支出	6,617	5,235	-20.89	
十一、农林水支出	53,510	46,761	-12.61	
十二、交通运输支出	4,300	3,690	-14.19	
十三、资源勘探工业信息等支出	116	121	4.31	
十四、商业服务业等支出	169	181	7.10	
十五、金融支出				
十六、援助其他地区支出				
十七、自然资源海洋气象等支出	1,136	618	-45.60	
十八、住房保障支出	2,429	5,372	121.16	
十九、粮油物资储备支出	536	552	2.99	
二十、灾害防治及应急管理支出	1,826	2,014	10.30	
二十一、预备费	3,000	2,000	-33.33	
二十二、其他支出				
二十三、债务付息支出	3,054	7,117	133.04	
二十四、债务发行费支出				
支出合计	265,005	235,277	-11.22	
上解上级支出	2,956	2,861	-3.21%	
专项上解支出	2,956	2,861	-3.21	
债务还本支出	10,029	13,862	38.22	
支出总计	277,990	252,000	-9.35	

2023年全县一般公共预算支出预算表

表十一

单位：万元

项 目	预算数
合 计	235,277
一、一般公共服务支出	20,703
人大事务	1,424
行政运行	493
机关服务	40
人大会议	80
人大立法	
人大监督	95
人大代表履职能力提升	60
代表工作	656
其他人大事务支出	
政协事务	469
行政运行	384
政协会议	27
其他政协事务支出	58
政府办公厅(室)及相关机构事务	8,893
行政运行	7,348
机关服务	219
专项业务及机关事务管理	33
政务公开审批	86
信访事务	220
事业运行	174
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	813
发展与改革事务	457
行政运行	355
事业运行	96
其他发展与改革事务支出	6
统计信息事务	238
行政运行	187
信息事务	
专项统计业务	12
统计抽样调查	39
财政事务	969

行政运行	472
信息化建设	100
事业运行	285
其他财政事务支出	112
税收事务	600
行政运行	
其他税收事务支出	600
审计事务	380
行政运行	266
审计业务	114
纪检监察事务	856
行政运行	726
机关服务	85
巡视工作	30
其他纪检监察事务支出	15
商贸事务	1,124
行政运行	297
招商引资	563
事业运行	133
其他商贸事务支出	131
档案事务	170
档案馆	170
民主党派及工商联事务	64
行政运行	55
其他民主党派及工商联事务支出	9
群众团体事务	477
行政运行	262
一般行政管理事务	
工会事务	50
其他群众团体事务支出	165
党委办公厅（室）及相关机构事务	1,501
行政运行	1,270
其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	231
组织事务	563
行政运行	252
公务员事务	13
其他组织事务支出	298
宣传事务	992

行政运行	297
其他宣传事务支出	695
统战事务	115
行政运行	73
宗教事务	9
其他统战事务支出	33
其他共产党事务支出	248
行政运行	198
其他共产党事务支出	50
市场监督管理事务	1,163
行政运行	993
市场主体管理	17
质量安全监管	37
食品安全监管	116
二、公共安全支出	8,306
武装警察部队	
武装警察部队	
公安	7,452
行政运行	4,529
信息化建设	75
执法办案	
其他公安支出	2,848
检察	39
其他检察支出	39
法院	58
其他法院支出	58
司法	719
行政运行	613
基层司法业务	14
律师管理	6
公共法律服务	3
社区矫正	8
其他司法支出	75
监狱	38
罪犯生活及医疗卫生	38
三、教育支出	48,943
教育管理事务	628

行政运行	367
其他教育管理事务支出	261
普通教育	45,772
学前教育	3,681
小学教育	19,176
初中教育	13,371
高中教育	7,438
其他普通教育支出	2,106
职业教育	1,656
中等职业教育	1,656
特殊教育	241
特殊教育	241
进修及培训	146
干部教育	146
培训支出	
其他教育支出	500
其他教育支出	500
四、科学技术支出	2,686
科学技术管理事务	98
行政运行	98
科技条件与服务	358
机构运行	358
科学技术普及	4
科普活动	4
其他科学技术支出	2,226
其他科学技术支出	2,226
五、文化旅游体育与传媒支出	3,359
文化和旅游	705
行政运行	170
图书馆	91
文化活动	17
群众文化	151
文化和旅游市场管理	
其他文化和旅游支出	276
体育	23
其他体育支出	23
广播电视	198

其他广播电视支出	198
其他文化旅游体育与传媒支出	2,433
其他文化旅游体育与传媒支出	2,433
六、社会保障和就业支出	35,198
人力资源和社会保障管理事务	769
行政运行	504
综合业务管理	28
社会保险经办机构	158
劳动关系和维权	
其他人力资源和社会保障管理事务支出	79
民政管理事务	2,210
行政运行	567
基层政权建设和社区治理	876
其他民政管理事务支出	767
行政事业单位养老支出	12,341
事业单位离退休	300
机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,544
机关事业单位职业年金缴费支出	2,272
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5,225
就业补助	1,555
就业创业服务补贴	
其他就业补助支出	1,555
抚恤	1,682
死亡抚恤	201
伤残抚恤	
义务兵优待	588
其他优抚支出	893
退役安置	252
退役士兵安置	248
军队转业干部安置	4
社会福利	402
儿童福利	40
老年福利	85
其他社会福利支出	277
残疾人事业	1,210
行政运行	112
残疾人康复	40
残疾人就业	123

残疾人生活和护理补贴	916
其他残疾人事业支出	19
红十字事业	28
行政运行	25
其他红十字事业支出	3
最低生活保障	6,599
城市最低生活保障金支出	240
农村最低生活保障金支出	6,359
临时救助	8
流浪乞讨人员救助支出	8
其他生活救助	
其他农村生活救助	
特困人员救助支出	360
农村特困人员救助供养支出	360
其他生活救助	1,324
其他城市生活救助	1
其他农村生活救助	1,323
财政对基本养老保险基金的补助	6,258
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	5,693
财政对其他城乡居民基本养老保险基金的补助	565
退役军人管理事务	151
行政运行	121
拥军优属	20
其他退役军人事务管理支出	10
财政代缴社会保险费支出	49
财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	
财政代缴其他社会保险费支出	49
其他社会保障和就业支出	
七、卫生健康支出	22,996
卫生健康管理事务	351
行政运行	311
其他卫生健康管理事务支出	40
公立医院	2,769
综合医院	1,848
中医（民族）医院	516
其他公立医院支出	405
基层医疗卫生机构	2,209
乡镇卫生院	1,804

其他基层医疗卫生机构支出	405
公共卫生	3,516
疾病预防控制机构	309
卫生监督机构	173
妇幼保健机构	546
基本公共卫生服务	1,188
重大公共卫生服务	125
突发公共卫生事件应急处理	1,175
中医药	10
其他中医药支出	20
计划生育事务	541
计划生育服务	541
行政事业单位医疗	3,502
行政单位医疗	1,528
事业单位医疗	1,823
公务员医疗补助	151
其他行政事业单位医疗支出	
财政对基本医疗保险基金的补助	7,250
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	7,250
医疗救助	1,648
城乡医疗救助	1,608
其他医疗救助支出	40
优抚对象医疗	28
优抚对象医疗补助	28
医疗保障管理事务	320
行政运行	244
其他医疗保障管理事务支出	76
老龄卫生健康事务	852
八、节能环保支出	19,425
环境保护管理事务	36
行政运行	36
污染防治	17,653
水体	5,003
土壤	6,000
其他污染防治支出	6,650
自然生态保护	1,553
生态保护	743
农村环境保护	780

生物及物种资源保护	30
天然林保护	183
森林管护	175
社会保障补助	8
九、城乡社区支出	5,235
城乡社区管理事务	1,498
行政运行	548
城管执法	47
市政公用行业市场监管	115
其他城乡社区管理事务支出	788
城乡社区规划与管理	2
城乡社区公共设施	3,012
小城镇基础设施建设	2,162
其他城乡社区公共设施支出	850
城乡社区环境卫生	626
建设市场管理与监督	97
其他城乡社区支出	
十、农林水支出	46,761
农业农村	2,515
行政运行	207
事业运行	381
科技转化与推广服务	5
病虫害控制	15
执法监管	174
统计监测与信息服务	5
行业业务管理	5
农业结构调整补贴	5
农村道路建设	1,605
农业生产发展	85
其他农业农村支出	28
林业和草原	4,487
行政运行	660
森林资源培育	1,802
森林生态效益补偿	1,434
产业化管理	250
林业草原防灾减灾	338
其他林业和草原支出	3

水利	5,832
行政运行	552
水利工程建设	2,000
水利工程运行与维护	100
水土保持	625
水质监测	49
防汛	63
江河湖库水第综合整治	2,423
其他水利支出	20
巩固脱贫衔接乡村振兴	30,250
行政运行	159
农村基础设施建设	17,777
生产发展	11,234
事业运行	71
其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	1,009
农村综合改革	2,489
对村级公益事业建设的补助	171
对村民委员会和村党支部的补助	1,862
其他农村综合改革支出	456
普惠金融发展支出	1,188
支持农村金融机构	928
创业担保贷款贴息及奖补	260
十一、交通运输支出	3,690
公路水路运输	2,214
行政运行	313
公路养护	587
公路运输管理	76
海事管理	47
其他公路水路运输支出	1,191
车辆购置税支出	1,400
车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1,400
其他交通运输支出	76
公共交通运营补助	76
十二、资源勘探工业信息等支出	121
其他国有资产监管支出	121
科技型中小企业技术创新基金	121
十三、商业服务业等支出	181

商业流通事务	181
事业运行	181
十四、自然资源海洋气象等支出	618
自然资源事务	583
行政运行	305
自然资源规划及管理	9
自然资源利用与保护	55
土地资源储备支出	84
事业运行	130
气象事务	35
其他气象事务支出	35
其他自然资源海洋气象等支出	
十五、住房保障支出	5,372
保障性安居工程支出	1,003
农村危房改造	344
公共租赁住房	20
保障性住房租金补贴	112
老旧小区改造	527
住房改革支出	4,369
住房公积金	4,369
十六、粮油物资储备支出	552
粮油物资事务	85
粮食财务挂账利息补贴	20
粮食风险基金	65
粮油储备	467
储备粮油补贴	56
其他粮油储备支出	411
十七、灾害防治及应急管理支出	2,014
应急管理事务	312
行政运行	275
安全监管	37
其他应急管理支出	
消防救援事务	291
消防救援	50
其他消防救援事务支出	241
自然灾害防治	1,411
地质灾害防治	71

其他自然灾害防治支出	1,340
十八、预备费	2,000
十九、债务付息支出	7,117
地方政府一般债务付息支出	7,117
地方政府一般债券付息支出	7,117

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	合计	机关工资福利支出					小计	办公经费
		小计	工资奖金津贴	社会保障缴费	住房公积金	其他工资福利支出		
一、一般公共服务支出	20,703	12,452	10,238	256	3	1,955	5,952	4,122
二、国防支出								
三、公共安全支出	8,306	4,633	4,591	16		26	2,269	2,052
四、教育支出	48,943	2,787	2,674	55		58	527	61
五、科学技术支出	2,686	601	580	21			31	14
六、文化旅游体育与传媒支出	3,359	680	628	32		20	613	390
七、社会保障和就业支出	35,198	5,210	736	4,277	43	154	488	367
八、卫生健康支出	22,996	2,018	480	1,424		114	517	326
九、节能环保支出	19,425	20	13	7		0	496	97
十、城乡社区支出	5,235	485	362	3		119	1,215	319
十一、农林水支出	46,761	7,564	6,245	1,012		308	3,296	1,418
十二、交通运输支出	3,690	280	214	4		62	33	31
十三、资源勘探工业信息等支出	121							
十四、商业服务业等支出	181	115	91	2		22	15	12
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出	618	360	327	1		32	40	31
十七、住房保障支出	5,372	2,271			2,271			
十八、粮油物资储备支出	552							
十九、灾害防治及应急管理支出	2,014	415	201	4		211	154	117
二十、预备费	2,000							
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出	7,117							
二十三、债务发行费用支出								
支出合计	235,277	39,890	27,377	7,114	2,316	3,081	15,645	9,356

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	机关商品和服务支出							
	会议费	培训费	专用材料费购置费	委托业务费	公务接待费	因公出国（境）费用	公务用车运行维护费	维修（护）费
一、一般公共服务支出	162	89		751	305	23	343	81
二、国防支出								
三、公共安全支出	1	1	28	10	17		160	
四、教育支出	3	1		441	21			
五、科学技术支出	1			3	11		3	0
六、文化旅游体育与传媒支出				42	3		5	
七、社会保障和就业支出	1	2		97	8		6	4
八、卫生健康支出				45	7		1	2
九、节能环保支出				390	5		3	
十、城乡社区支出				298	5		3	440
十一、农林水支出	1	1		1,718	126		10	10
十二、交通运输支出					2			
十三、资源勘探工业信息等支出								
十四、商业服务业等支出					1			
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出					3		6	
十七、住房保障支出								
十八、粮油物资储备支出								
十九、灾害防治及应急管理支出				31	3		3	
二十、预备费								
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出								
二十三、债务发行费用支出								
支出合计	169	95	28	3,827	516	23	541	536

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	其他商品和服务支出	机关资本性支出（一）						
		小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	土地征迁补偿和安置支出	设备购置	大型修缮	其他资本性支出
一、一般公共服务支出	76	1,105	300			179	237	389
二、国防支出								
三、公共安全支出		1,312				61		1,251
四、教育支出		7,378		6,378				1,000
五、科学技术支出		1,695						1,695
六、文化旅游体育与传媒支出	174	630		620				10
七、社会保障和就业支出	4							
八、卫生健康支出	136	1,060	50	1,000		10		
九、节能环保支出	1	17,483		11,481				6,002
十、城乡社区支出	150	2,522		2,017				505
十一、农林水支出	13	20,604		18,444				2,160
十二、交通运输支出		2,592		2,592				
十三、资源勘探工业信息等支出								
十四、商业服务业等支出	1							
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出								
十七、住房保障支出								
十八、粮油物资储备支出		401						401
十九、灾害防治及应急管理支出		1,446		1,340		50		56
二十、预备费								
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出								
二十三、债务发行费用支出								
支出合计	555	58,228	350	43,872		300	237	13,469

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	机关资本性支出（二）					对事业单位经常性补助		
	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	设备购置	其他资本性支出	小计	工资福利支出	商品和服务支出
一、一般公共服务支出								
二、国防支出								
三、公共安全支出								
四、教育支出						30,114	22,643	7,471
五、科学技术支出						357	332	25
六、文化旅游体育与传媒支出						267	178	89
七、社会保障和就业支出						5,824	5,810	14
八、卫生健康支出						6,967	6,430	537
九、节能环保支出						693	206	487
十、城乡社区支出						975	219	755
十一、农林水支出						562	460	101
十二、交通运输支出						709	238	471
十三、资源勘探工业信息等支出								
十四、商业服务业等支出								
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出						218	196	23
十七、住房保障支出						3,101	3,031	70
十八、粮油物资储备支出								
十九、灾害防治及应急管理支出								
二十、预备费								
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出								
二十三、债务发行费用支出								
支出合计						49,786	39,744	10,042

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	其他对事业单 位补 助	对事业单位资本性补助			对企业补助			
		小计	资本性支出 (一)	资本性支出 (二)	小计	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助
一、一般公共服务支出					563			563
二、国防支出								
三、公共安全支出								
四、教育支出					500			500
五、科学技术支出								
六、文化旅游体育与传媒支出								
七、社会保障和就业支出					200	200		
八、卫生健康支出								
九、节能环保支出								
十、城乡社区支出								
十一、农林水支出					3,288		2,360	928
十二、交通运输支出					76	76		
十三、资源勘探工业信息等支出					121			121
十四、商业服务业等支出								
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出								
十七、住房保障支出								
十八、粮油物资储备支出					151	56	20	75
十九、灾害防治及应急管理支出								
二十、预备费								
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出								
二十三、债务发行费用支出								
支出合计					4,899	332	2,380	2,187

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	对企业资本性支出		对个人和家庭的补助					
	小计	对企业资本性支出(一)	小计	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费	其他对个人和家庭补助
一、一般公共服务支出			631	561				70
二、国防支出								
三、公共安全支出			92	92				
四、教育支出			7,637	2,764	502			4,371
五、科学技术支出			1	1				
六、文化旅游体育与传媒支出			1,169	1,169				
七、社会保障和就业支出			8,846	6,561			300	1,985
八、卫生健康支出			2,675	1,696			12	967
九、节能环保支出			733	733				
十、城乡社区支出			38	20				18
十一、农林水支出			11,447	2,896		8,507		44
十二、交通运输支出			1	1				
十三、资源勘探工业信息等支出								
十四、商业服务业等支出			52	2				50
十五、金融支出								
十六、自然资源海洋气象等支出			0	0				
十七、住房保障支出								
十八、粮油物资储备支出								
十九、灾害防治及应急管理支出								
二十、预备费								
二十一、其他支出								
二十二、债务付息支出								
二十三、债务发行费用支出								
支出合计			33,323	16,497	502	8,507	312	7,505

2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表

表十二

单位：万元

项目	对社保保障基金补助		债务利息及费用支出				预备费及预留		其他支出	
	小计	对社会保险基金补助	小计	国内债务付息	国外债务付息	国内债务发行费用	小计	预备费	小计	其他支出
一、一般公共服务支出										
二、国防支出										
三、公共安全支出										
四、教育支出										
五、科学技术支出										
六、文化旅游体育与传媒支出										
七、社会保障和就业支出	14,630	14,630								
八、卫生健康支出	9,759	9,759								
九、节能环保支出										
十、城乡社区支出										
十一、农林水支出										
十二、交通运输支出										
十三、资源勘探工业信息等支出										
十四、商业服务业等支出										
十五、金融支出										
十六、自然资源海洋气象等支出										
十七、住房保障支出										
十八、粮油物资储备支出										
十九、灾害防治及应急管理支出										
二十、预备费							2,000	2,000		
二十一、其他支出										
二十二、债务付息支出			7,117	7,117						
二十三、债务发行费用支出										
支出合计	24,389	24,389	7,117	7,117			2,000	2,000		

2023年全县一般公共预算基本支出表

表十三

单位：万元

项目	总计	工资福利支出					小计	办公费	会议费
		小计	工资奖金津 补贴	社会保障缴 费	住房公积 金	其他工资福 利支出			
一、一般公共服务支出	19,035	12,452	10,238	256	3	1,955	5,952	4,122	162
二、国防支出									
三、公共安全支出	6,994	4,633	4,591	16		26	2,269	2,052	1
四、教育支出	41,065	2,787	2,674	55		58	527	61	3
五、科学技术支出	991	601	580	21			31	14	1
六、文化旅游体育与传媒支出	2,729	680	628	32		20	613	390	
七、社会保障和就业支出	20,368	5,210	736	4,277	43	154	488	367	1
八、卫生健康支出	12,177	2,018	480	1,424		114	517	326	
九、节能环保支出	1,942	20	13	7		0	496	97	
十、城乡社区支出	2,712	485	362	3		119	1,215	319	
十一、农林水支出	22,869	7,564	6,245	1,012		308	3,296	1,418	1
十二、交通运输支出	1,022	280	214	4		62	33	31	
十三、资源勘探工业信息等支出									
十四、商业服务业等支出			91	2		22		12	
十五、金融支出									
十六、自然资源海洋气象等支出	618	360	327	1		32	40	31	
十七、住房保障支出	5,372	2,271			2,271				
十八、粮油物资储备支出									
十九、灾害防治及应急管理支出	568	415	201	4		211	154	117	
二十、预备费									
二十一、其他支出									
二十二、债务付息支出									
二十三、债务发行费用支出									
支出合计	138,462	39,774	27,377	7,114	2,316	3,081	15,631	9,356	169

2023年全县一般公共预算基本支出表

表十三

单位：万元

项目	商品和服务支出								小计
	培训费	专用材料费 购置费	委托业务费	公务接待 费	因公出国 (境) 费用	公务用车运 行维护费	维修 (护) 费	其他商品和 服务支出	
一、一般公共服务支出	89		751	305	23	343	81	76	
二、国防支出									
三、公共安全支出	1	28	10	17		160			
四、教育支出	1		441	21					30,114
五、科学技术支出			3	11		3	0		357
六、文化旅游体育与传媒支出			42	3		5		174	267
七、社会保障和就业支出	2		97	8		6	4	4	5,824
八、卫生健康支出			45	7		1	2	136	6,967
九、节能环保支出			390	5		3		1	693
十、城乡社区支出			298	5		3	440	150	975
十一、农林水支出	1		1,718	126		10	10	13	562
十二、交通运输支出				2					709
十三、资源勘探工业信息等支出									
十四、商业服务业等支出				1				1	
十五、金融支出									
十六、自然资源海洋气象等支出				3		6			218
十七、住房保障支出									3,101
十八、粮油物资储备支出									
十九、灾害防治及应急管理支出			31	3		3			
二十、预备费									
二十一、其他支出									
二十二、债务付息支出									
二十三、债务发行费用支出									
支出合计	95	28	3,827	516	23	541	536	555	49,786

2023年全县一般公共预算基本支出表

表十三

单位：万元

项目	对事业单位经常性补助			对个人和家庭的补助					
	工资福利支出	商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费	其他对个人和家庭补助
一、一般公共服务支出				631	561				70
二、国防支出									
三、公共安全支出				92	92				
四、教育支出	22,643	7,471		7,637	2,764	502			4,371
五、科学技术支出	332	25		1	1				
六、文化旅游体育与传媒支出	178	89		1,169	1,169				
七、社会保障和就业支出	5,810	14		8,846	6,561			300	1,985
八、卫生健康支出	6,430	537		2,675	1,696			12	967
九、节能环保支出	206	487		733	733				
十、城乡社区支出	219	755		38	20				18
十一、农林水支出	460	101		11,447	2,896		8,507		44
十二、交通运输支出	238	471		1	1				
十三、资源勘探工业信息等支出									
十四、商业服务业等支出					2				50
十五、金融支出									
十六、自然资源海洋气象等支出	196	23		0	0				
十七、住房保障支出	3,031	70							
十八、粮油物资储备支出									
十九、灾害防治及应急管理支出									
二十、预备费									
二十一、其他支出									
二十二、债务付息支出									
二十三、债务发行费用支出									
支出合计	39,744	10,042		33,271	16,497	502	8,507	312	7,505

2023年全县一般公共预算对镇税收返还和转移支付预算总表

表十四

单位：万元

项 目	合计	城关镇	中厂镇	构扒镇	卡子镇	茅坪镇	宋家镇	双丰镇	西营镇	仓上镇	冷水镇	麻虎镇	未落实地区数
一、税收返还													
二、一般性转移支付	14,152	1,556	1,228	1,275	1,212	1,496	1,106	1,109	1,208	1,265	1,576	1,121	
(1) 均衡性转移支付支出	14,152	1,556	1,228	1,275	1,212	1,496	1,106	1,109	1,208	1,265	1,576	1,121	
(2) 县级基本财力保障机制奖补资金支出													
(3) 结算补助支出													
(4) 资源枯竭城市转移支付支出													
(5) 产粮油大县奖励资金支出													
(6) 重点生态功能区转移支付支出													
(7) 固定数额补助支出													
(8) 革命老区转移支付支出													
(9) 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付支出													
(10) 公共安全共同财政事权转移支付支出													
(11) 教育共同财政事权转移支付支出													
(12) 科学技术共同财政事权转移支付支出													
(13) 文化旅游与体育共同财政事权转移支付支出													
(14) 社会保障和就业共同财政事权转移支付支出													
(15) 医疗卫生共同财政事权转移支付支出													
(16) 节能环保共同财政事权转移支付支出													
(17) 农林水共同财政事权转移支付支出													
(18) 交通运输共同财政事权转移支付支出													
(19) 自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出													
(20) 住房保障共同财政事权转移支付支出													
(21) 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出													
(22) 增值税留抵退税转移支付支出													
(23) 其他退税减税降费转移支付支出													
(19) 其他一般性转移支付支出													
三、专项转移支付	12,443	1,368	1,028	1,100	1,047	1,237	1,071	1,010	1,065	1,034	1,498	985	
补助合计	26,595	2,924	2,256	2,375	2,259	2,733	2,177	2,119	2,273	2,299	3,074	2,106	

2023年全县一般公共预算对镇专项转移支付预算表

表十五

单位：万元

项 目	合 计	已落实地区数	未落实地区数
一、一般公共服务支出			
二、国防支出			
三、公共安全支出			
四、教育支出			
五、科学技术支出			
六、文化旅游体育与传媒支出			
七、社会保障和就业支出			
八、卫生健康支出			
九、节能环保支出			
十、城乡社区支出			
十一、农林水支出	12,443	12,443	
十二、交通运输支出			
十三、资源勘探工业信息等支出			
十四、商业服务业等支出			
十五、金融支出			
十六、自然资源海洋气象等支出			
十七、住房保障支出			
十八、粮油物资储备支出			
十九、灾害防治及应急管理支出			
二十、其他支出			
支出合计	12,443	12,443	

县域经济发展专项资金													
城镇化发展专项资金													
十一、农林水支出	12,443	1,368	1,028	1,100	1,047	1,237	1,071	1,010	1,065	1,034	1,498	985	
农村综合改革专项资金													
人才专项资金													
农业保险保费补贴资金													
金融发展专项资金													
水利发展资金													
财政专项扶贫资金													
农业专项资金	7,723	859	692	611	651	712	702	589	666	712	877	652	
秦岭生态环境保护专项资金													
林业改革发展资金													
农村综合改革转移支付	4,720	509	336	489	396	525	369	421	399	322	621	333	
十二、交通运输支出													
交通运输发展专项资金													
十三、资源勘探工业信息等支出													
产业结构调整专项资金													
工业转型升级专项资金													
汽车产业发展专项资金													
中小企业发展专项资金													
十四、商业服务业等支出													
十五、金融支出													
金融发展专项资金													
十六、自然资源海洋气象等支出													
十七、住房保障支出													
十八、粮油物资储备支出													
十九、灾害防治及应急管理支出													
基本建设资金													
自然资源生态修复保护专项资金													
应急管理专项资金													
自然灾害防治体系建设补助资金													
二十、其他支出													
基本建设资金													
陕南发展专项资金													
支出合计	12,443	1,368	1,028	1,100	1,047	1,237	1,071	1,010	1,065	1,034	1,498	985	

2023年新增一般债券安排方案表

表十七

单位：万元

项 目	新增一般债券
合 计	
一、县级使用债券资金	4,800
学校建设发展专项资金	300
基本建设资金	2700
交通运输发展资金	300
支持县域经济发展专项资金	
城镇化发展专项资金	
水利发展资金	1,500
保障性安居工程专项资金	
二、转贷镇债券资金	

关于2023年一般公共预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2022年，全县一般公共预算收入277990万元，综合考虑新的经济下行压力和减税降费政策的落实、以及财政预算编制口径的变化，2023年全县一般公共预算收入在上年预算的基础上按252000万元预算，下降9.35%。

二、支出预算安排情况

2023年，全县一般公共预算支出预算235277万元，加上债券转贷支出11375万元、上解上级支出2861万元、一般债券还本支出2487万元，支出总计252000万元，在上年预算的基础上下降9.35%。

按照《预算法》和上级有关规定，2023年继续编报7张报表反映全县支出预算安排情况。具体是：（一）2023年全县一般公共预算支出预算总表，反映2023年全县支出预算总貌；（二）2023年全县一般公共预算支出预算表，将全县支出按支出功能科目编列，反映全县各项支出的具体内容和方向；（三）2023年全县一般公共预算支出经济分类预算表，将全县支出预算按支出经济分类科目编列，反映各项支出的经济性质和具体用途；（四）2023年全县一般公共预算基本支出表，反映全县一般公共预算基本支出的具体用途；（五）2023年全县税收返还和转移支付预算总表，反映县对镇税收返还、一般性转移支付和专项转移支付预算总体安排情况；（六）2023年全县专项转移支付预算表，反映县对镇专项转移支付的具体安排情况；（七）2023年全县专项转移支付分镇预算表，反映县对镇专项转移支付中，年初已明确到各镇的专项转移支付资金，分地区、分项目安排情况。

三、支出预算经济分类科目说明

2023年县级支出预算共计235277万元，按政府预算支出经济分类科目划分，相关情况是：

1. 机关工资福利支出39890万元，主要包括全县机关和参公事业单位在职职工的工资奖金津补贴、社会保险费及住房公积金和个人所得税。

牌匾贺及住房公积金补助等。

2. 机关商品和服务支出15645万元，主要包括全县机关和参公事业单位办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、“三公经费”、维修费等。

3. 机关资本性支出58228万元，主要包括县级机关基础设施建设、设备购置、信息化建设等。

4. 对事业单位经常性补助49786万元，主要包括县属事业单位在职职工的工资奖金、社会保障缴费及住房公积金补助，以及办公费、会议费、培训费、购置费、维修费等。

5. 对企业补助4899万元，主要包括中小企业改革发展补助资金、粮食补贴资金、交通地质勘查等。

6. 对个人和家庭的补助33323万元，主要包括对社会相关群体的社保福利和救助支出、各类学生助学金、县级机关事业单位离退休费、优抚安置补助等。

7. 债务利息及费用支出7117万元，主要是全县地方政府债券付息和隐性债务还本付息支出。

8. 预备费2000万元。

2022年全县政府性基金预算收入执行情况表

表十八

单位：万元

项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、政府性基金收入	7,006	14,344	104.74	
（1）农网还贷资金收入				
（2）国家电影事业发展专项资金收入				
（3）国有土地收益基金收入				
（4）农业土地开发资金收入				
（5）国有土地使用权出让收入	5,918	13,404	126.50	
（6）大中型水库库区基金收入				
（7）彩票公益金收入				
（8）城市基础设施配套费收入	920	284	-69.13	
（9）国家重大水利工程建设基金收入				
（10）车辆通行费收入				
（11）污水处理费收入	168	173	2.98	
（12）彩票发行销售机构业务费收入				
（13）其他政府性基金收入		483		
二、专项债券对应项目专项收入	26,952	21,946		
收入合计	33,958	36,290	6.87	

2022年全县政府性基金预算支出执行情况表

表十九

单位：万元

项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、文化旅游体育与传媒支出				
二、社会保障和就业支出	2	85	4,150.00	
三、节能环保支出				
四、城乡社区支出	7,269	10,287	41.52	
五、农林水支出				
六、交通运输支出				
七、资源勘探工业信息等支出				
八、债务付息支出	596	1,863	212.58	
九、债务发行费用支出	28	23	-17.86	
十、其他支出	12,021	23,573	96.10	
十一、抗疫特别国债安排的支出	306		-100.00	
支出合计	20,222	35,831	77.19	

2022年县级政府性基金预算收入执行情况表

表二十

单位：万元

项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、农网还贷资金收入				
二、国家电影事业发展专项资金收入				
三、大中型水库库区基金收入				
四、国有土地使用权出让收入	5,918	13,404	126.50	
五、彩票公益金收入				
六、城市基础设施配套费收入	920	284	-69.13	
七、国家重大水利工程建设基金收入				
八、车辆通行费收入				
九、彩票发行销售机构业务费收入				
十、污水处理费收入	168	173	2.98	
十一、其他政府性基金收入		483		
二、专项债券对应项目专项收入	26,952	21,946		
收入合计	33,958	36,290	6.87	

2022年县级政府性基金预算支出执行情况表

表二十一

单位：万元

项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%	备注
一、文化体育与传媒支出				
国家电影事业发展专项资金安排的支出				
旅游发展基金支出				
二、社会保障和就业支出	2	85	4,150.00	
大中型库移民后期扶持基金支出		85		
三、节能环保支出				
四、城乡社区支出	7,269	10,287	41.52	
国有土地使用权出让收入安排的支出	7,269	10,287	41.52	
五、农林水支出				
国家重大水利工程建设基金安排的支出				
六、交通运输支出				
车辆通行费安排的支出				
七、资源勘探工业信息等支出				
八、债务付息支出	596	1,863	212.58	
地方政府专项债务付息支出				
九、债务发行费用支出	28	23	-17.86	
地方政府专项债务发行费用支出				
十、其他支出	12,021	23,573	96.10	
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				
彩票公益金安排的支出	927	977		
十一、抗疫特别国债安排的支出	306		-100.00	
支出合计	20,222	35,831	77.19	

2022年上级政府性基金补助情况表

表二十二

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、文化体育与传媒支出		旅游发展基金补助地方项目预算和电影事业发展专项补助
二、社会保障和就业支出		大中型水库移民后期扶持基金预算
三、节能环保支出		生物质能、太阳能、风力发电补助
四、农林水支出		大中型水库库区基金补助
五、交通运输支出		民航发展基金用于民航基础设施建设和机场航线补贴资金
六、其他支出	1,633	主要是上级彩票公益金安排的支出
七、抗疫特别国债		抗疫特别国债支出预算
补助合计	1,633	

2022年专项债务限额和余额情况表

表二十三

单位：万元

级次	专项债务限额	专项债务余额
白河县		61,566

关于2022年政府性基金预算执行情况的说明

政府性基金预算，是依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式取得的收入，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金实行以收定支。

2022年，政府性基金预算执行情况主要是：

一、收入预算执行情况

2022年，全县政府性基金收入13404万元，增长126.5%，完成调整预算的23.47%。主要是因为2019-2020年跨省土地指标交易1.71亿元尚未拨付到位。

2022年，县级政府性基金收入13404万元，增长126.5%，完成调整预算的23.47%。主要是因为2019-2020年跨省土地指标交易1.71亿元尚未拨付到位。

有关收入项目说明如下：

1. 国有土地使用权出让收入。2022年，全县国有土地使用权出让收入13404万元，增长126.5%。主要是土地指标交易指标的增长。

2. 城市基础设施配套费收入。2022年，全县城市基础设施配套费收入284万元，下降69.13%。主要是上年新开工建设基本建设项目增多，如狮子山新区景观廊桥、南台路广场建设等拉高了收入基数。

二、支出预算执行情况

2022年，全县政府性基金支出35831万元，增长77.19%。主要是上年结转指标在本年度全部支出。

有关支出项目说明如下：

1. 社会保障和就业支出。2022年，全县社会保障和就业支出85万元，增长4150%。主要是上年度小型水库移民扶持基金支出较少，导致本年该项目支出同比增长幅度很大。

2. 城乡社区支出。2022年，全县城乡社区支出10287万元，下降64.1%。主要是国有土地使用权土地交易指标较上年增长较多，相应增加了支出。

3. 其他支出。2022年，全县其他支出23573万元，增长96.1%。主要是其他专项债券对应的支出。

4. 债务付息支出。2022年，全县债务付息支出1863万元，增长212.58%，专项债券付息逐年增长。

2023年全县政府性基金预算收入预算表

表二十四

单位：万元

收入预算科目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%	备注
一、政府性基金收入	57,573	41,144	-28.54	
农网还贷资金收入				
国家电影事业发展专项资金收入				
国有土地收益基金收入				
农业土地开发资金收入				
国有土地使用权出让收入	57,113	39,000	-31.71	
大中型水库库区基金收入				
彩票公益金收入				
城市基础设施配套费收入	300	380	26.67	
国家重大水利工程建设基金收入				
车辆通行费收入				
污水处理费收入	160	210	31.25	
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				
其他政府性基金收入		1,554		
二、专项债券对应项目专项收入	2,600	1,000	-61.54	
收入合计	60,173	42,144	-29.96	
地方政府专项债务收入				
上级财政补助收入	900	165	-81.67	

2023年全县政府性基金预算支出预算表

表二十五

单位：万元

项目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%	备注
一、文化旅游体育与传媒支出	60			
二、社会保障和就业支出	12	165	1,275.00	
三、节能环保支出				
四、城乡社区支出	26,125	1,520	-94.18	
五、农林水支出				
六、交通运输支出				
七、资源勘探工业信息等支出				
八、债务付息支出	1,585	2,124	34.01	
九、债务发行费用支出				
十、其他支出	19,907	15,243	-23.43	
十一、抗疫特别国债安排的支出				
支出合计	47,689	19,052	-60.05	
调出资金	27,303	36,500	33.68	
债务还本支出	4,700	2,000	-57.45	
上解支出				
年终结余				
支出总计	79,692	57,552	-27.78	

2023年县级政府性基金预算收入预算表

表二十六

单位：万元

项目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%	备注
一、政府性基金收入	57,573	41,144	-28.54	
（1）农网还贷资金收入				
（2）国家电影事业发展专项资金收入				
（3）国有土地收益基金收入				
（4）农业土地开发资金收入				
（5）国有土地使用权出让收入	57,113	39,000	-31.71	
（6）大中型水库库区基金收入				
（7）彩票公益金收入				
（8）城市基础设施配套费收入	300	380		
（9）国家重大水利工程建设基金收入				
（10）车辆通行费收入				
（11）污水处理费收入	160	210		
（12）彩票发行销售机构业务费收入				
（13）其他政府性基金收入		1,554		
二、专项债券对应项目专项收入	2,600	1,000		
收入合计	60,173	42,144	-29.96	
地方政府专项债务收入				
上级财政补助收入	900	165	-81.67	
上解收入				

收入总计	61,073	42,309	-30.72
------	--------	--------	--------

2023年县级政府性基金预算支出预算总表

表二十七

单位：万元

项 目	合计	县本级支出	补助镇级支出
一、文化旅游体育与传媒支出			
国家电影事业发展专项资金支出			
二、社会保障和就业支出	165	165	
大中型水库移民后期扶持基金支出		2	
三、节能环保支出			
可再生能源电价附加收入安排的支出			
三、城乡社区支出	1,520	1,520	
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出			
四、农林水支出			
大中型水库库区基金安排的支出			
国家重大水利工程建设基金安排的支出			
五、交通运输支出			
车辆通行费安排的支出			
六、资源勘探工业信息等支出			
农网还贷资金支出			
七、债务付息支出	2,124	2,124	
地方政府专项债务付息支出			
八、债务发行费用支出			
地方政府专项债务发行费用支出			
九、其他支出	15,243	15,243	
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金安排的支出		656	
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出			
支出合计	19,052	19,052	
政府性基金补助支出			
地方政府专项债务转贷支出	1,000	1,000	
债务还本支出	1,000	1,000	
支出总计	21,052	21,052	

2023年县级政府性基金预算支出预算表

表二十八

单位：万元

项 目	预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	
资助国产影片放映	
资助影院建设	
二、社会保障和就业支出	165
大中型水库移民后期扶持基金支出	2
三、节能环保支出	
可再生能源电价附加收入安排的支出	
风力发电补助	
太阳能发电补助	
生物质能发电补助	
四、城乡社区支出	1,520
国有土地使用权出让收入安排的支出	1,520
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,520
五、农林水支出	
国家重大水利工程建设基金安排支出	
地方重大水利工程建设	
六、交通运输支出	
车辆通行费支出	
公路还贷	
政府还贷公路养护	
政府还贷公路管理	
其他车辆通行费安排的支出	
七、资源勘探工业信息等支出	
农网还贷资金支出	
地方农网还贷资金支出	
八、债务付息支出	2,124
地方政府专项债务付息支出	
车辆通行费债务付息支出	
九、其他支出	15,243
彩票发行销售机构业务费安排的支出	
福利彩票销售机构的业务费支出	
体育彩票销售机构的业务费支出	
彩票市场调控资金支出	
彩票公益金安排的支出	656
用于社会福利的彩票公益金支出	656
用于体育事业的彩票公益金支出	
用于教育事业的彩票公益金支出	
用于红十字事业的彩票公益金支出	
用于残疾人事业的彩票公益金支出	
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	
其他政府性基金债务收入安排的支出	
支出合计	19,052

2023年县级政府性基金预算转移支付预算表

表二十九

单位：万元

项 目	预算数	已落实地区数	未落实地区数
一、文化旅游体育与传媒支出			
国家电影事业发展专项资金支出			
二、社会保障和就业支出			
大中型水库移民后期扶持基金支出			
三、城乡社区支出			
国有土地使用权出让收入安排的支出			
四、农林水支出			
大中型水库库区基金支出			
五、其他支出	656	656	
彩票发行销售机构业务费安排的支出			
彩票公益金安排的支出	656	656	
支出合计	656	656	

2023年县级政府性基金预算转移支付分镇预算表

表三十

单位：万元

项 目	合计	城关镇	中厂镇	构扒镇	卡子镇	茅坪镇	宋家镇	双丰镇	西营镇	仓上镇	冷水镇	麻虎镇
一、文化旅游体育与传媒支出												
国家电影事业发展专项资金支出												
二、社会保障和就业支出												
大中型水库移民后期扶持基金支出												
三、城乡社区支出												
国有土地使用权出让收入安排的支出												
四、农林水支出												
大中型水库库区基金支出												
五、其他支出												
彩票发行销售机构业务费安排的支出	656	79	66	53	48	71	52	59	50	58	78	42
彩票公益金安排的支出	656	79	66	53	48	71	52	59	50	58	78	42
支出合计	656	79	66	53	48	71	52	59	50	58	78	42

2023年新增专项债券安排方案表

表三十一

单位：万元

项 目	新增专项债券
合 计	
一、县级使用债券资金	
学校建设发展专项资金	
基本建设资金	
交通运输发展资金	
支持县域经济发展专项资金	
城镇化发展专项资金	
水利发展资金	
保障性安居工程专项资金	
二、转贷镇债券资金	

关于2023年政府性基金预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2023年，全县政府性基金收入预算安排3900万元，下降28.54%。主要是2023年国有土地使用权土地交易指标较上年有明显减少。

有关收入项目说明如下：

1. 国有土地使用权出让收入。2023年，国有土地使用权出让收入预算39000万元，下降31.71%。主要是2023年国有土地使用权土地交易指标较上年有明显减少。

2. 城市基础设施配套费收入。2023年，全县城市基础设施配套费收入预算380万元，增长26.67%。主要是预计2023年城市基础设施新开工项目将有所增加，收入预期相应增加。

二、支出预算安排情况

（一）全县政府性基金支出预算安排情况

2023年，全县政府性基金支出预算79692万元，增长66.49%。主要是2023年国有土地使用权土地交易指标有望增部分收入，相应增加支出。

政府性基金支出有关具体情况是：

1. 城乡社区支出。2023年，全县城乡社区支出预算1520万元，下降94.18%。主要是国有土使用权土交易指标部分收入调入一般公共预算使用。

2. 其他支出。2023年，全县其他支出预算15243万元，下降23.43%。主要是上年专项债券结余资金支出。

2022年全县国有资本经营预算收入执行情况表

表三十二

单位：万元

项 目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%
一、利润收入			
二、股利、股息收入	281	40	-85.77
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营预算收入			
收入合计	281	40	-85.77

2022年全县国有资本经营预算支出执行情况表

表三十三

单位:万元

项 目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
二、国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出			
支出合计			
国有资本经营预算调出资金	281	40	-85.77
支出总计	281	40	-85.77

2022年县级国有资本经营预算收入执行情况表

表三十四

单位:万元

项 目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数 比上年±%
利润收入			
股利、股息收入	281	40	-85.77
收入合计	281	40	-85.77

2022年县级国有资本经营预算支出执行情况表

表三十五

单位:万元

项 目	2021年决算数	2022年执行数	执行数 比上年±%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出			
二、国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出			
支出合计			
国有资本经营预算调出资金	281	40	-85.77
支出总计	281	40	-85.77

关于2022年国有资本经营预算执行情况的说明

国有资本经营预算，是对国有资本经营收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算按照收支平衡的原则编制，并安排一定比例资金调入一般公共预算。

2022年，全县国有资本经营收入完成40万元，下降85.77%，全部是分红收入。

2022年，全县国有资本经营支出完成40万元，调入一般公共预算统筹使用。

2023年全县国有资本经营预算收入预算表

表三十六

单位:万元

项 目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比上年±%
一、利润收入			
二、股利、股息收入	40	50	25.00
三、产权转让收入			
四、清算收入			
五、其他国有资本经营预算收入			
收入合计	40	50	25.00
上级补助收入		2	
上年结余	9	3	
收入总计	49	55	12.24

2023年全县国有资本经营预算支出预算表

表三十七

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
二、国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出	9	5	
支出合计	9	5	
调出资金	40	50	25.00
年终结余			
支出总计	49	55	12.24

2023年县级国有资本经营预算收入预算表

表三十八

单位:万元

项 目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%
一、利润收入			
二、股利、股息收入	40	50	25.00
收入合计	40	50	25.00
上级补助收入		2	
上年结余	9	3	
收入总计	49	55	12.24

2023年县级国有资本经营预算支出预算表

表三十九

单位：万元

项 目	2022年 预算数	2023年 预算数	预算数比上年±%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出			
二、国有企业资本金注入			
三、国有企业政策性补贴			
四、其他国有资本经营预算支出	9	5	
其他国有资本经营预算支出			
支出合计			
国有资本经营预算调出资金	40	50	25.00
对下转移支付支出			
年终结余			
支出总计	49	55	12.24

关于2023年国有资本经营预算安排情况的说明

2023年，全县国有资本经营收入预算50万元，增长25%，主要是预计2023年股利、股息收入有所增长。
2023年，全县国有资本经营支出预算50万元，全部调入一般公共预算使用。

2022年全县社会保险基金收入预算执行情况表

表四十一

单位：万元

项目	2021年决算数	2022年执行数	执行数 比上年±%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入	7,989	8,029	0.50
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	15,022	14,882	-0.93
四、职工基本医疗保险基金收入（含生育保险）			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			#DIV/0!
六、工伤保险基金收入			
七、失业保险基金收入			
收入合计	23,011	22,911	-0.43
上年结余	28,259	32,834	16.19
收入总计	51,270	55,745	8.73

2022年全县社会保险基金支出预算执行情况表

表四十二

单位：万元

项 目	2021年决算数	2022年执行数	执行数 比上年±%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	5,758	5,897	2.41
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	12,678	13,581	7.12
四、职工基本医疗保险基金支出（含生育保险）			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			#DIV/0!
六、工伤保险基金支出			
七、失业保险基金支出			
支出合计	18,436	19,478	5.65
年末滚存结余	32,834	36,267	10.46
支出总计	51,270	55,745	8.73

关于2022年社会保险基金预算执行情况的说明

社会保险基金预算是根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项社会保险基金收支的年度计划。

2022年，全县社会保险基金收入55745万元，增长8.73%。主要是参保人数和缴费基数增加。全县社会保险基金支出55745万元，增长8.73%。

分险种基金收支完成情况是：

（一）城乡居民基本养老保险基金。参保人数12.38万人，约3.42万人领取养老金。基金收入8029万元，增长0.5%；基金支出5897万元，增长2.41%。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。参保人数0.74万人。基金收入14882万元，下降0.93%；基金支出13581万元，增长7.12%。

2023年全县社会保险基金收入预算表

表四十三

单位：万元

项 目	2022年预算数	2023年预算数	预算数比上年±%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入	8,497	9,172	7.94
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	15,825	15,326	-3.15
四、职工基本医疗保险基金收入（含生育保险）			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
六、工伤保险基金收入			
七、失业保险基金收入			
收入合计	24,322	24,498	0.72
上年结余	32,834	36,267	10.46
收入总计	57,156	60,765	6.31

2023年全县社会保险基金支出预算表

表四十四

单位：万元

项目	2022年预算数	2023年预算数	预算数比上年±%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	5,758	6,692	16.21
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	13,422	14,493	7.98
四、职工基本医疗保险基金支出（含生育保险）			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、工伤保险基金支出			
七、失业保险基金支出			
支出合计	19,180	21,184	10.45
年末滚存结余	37,976	39,581	4.23
支出总计	57,156	60,765	6.32

关于2023年社会保险基金预算安排情况的说明

2023年，社会保险基金收入预算24498万元，加上年结余32267万元，收入预算总计60765万元。

2023年，全县社会保险基金支出预算21184万元，加年终结余39581万元，支出预算总计60765万元。

分险种基金收支预算是：

（一）城乡居民基本养老保险基金。基金收入预算9172万元，增长7.94%；基金支出预算6692万元，增长16.21%。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。基金收入预算15326万元，下降3.15%。基金支出预算14493万元，增长7.98%。

名词解释

- 1、**“六稳”**。指稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。
- 2、**“六保”**。指保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转任务。
- 3、**“积极的财政政策”**。财政政策是通过税收、预算、国债、转移支付、政府采购等工具以及财政支出增减变化的结构性安排,影响社会总供求,促进经济稳定增长.根据应对经济运行的不同状态,可以分为积极、从紧和稳健三种不同的政策取向,积极的财政政策是其中的一种,指通过增支、减税、优化结构提质增效等措施扩大总需求、优化供给,促进经济稳定,具有扩张性逆周期调整的特征。积极的财政政策是我国适应社会主义市场经济体制改革要求,在发挥市场机制的基础上,强化宏观调控的重要举措。
- 4、**“上级对地方转移支付”**。指上级政府对有财力缺口的地方政府,按照规范的办法给予的补助;分为一般性转移支付、共同财政事权转移支付、专项转移支付等三大类。
- 5、**“一般性转移支付”**。指地方政府可以按照相关规定统筹安排、使用的补助资金,主要包括:均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付、资源枯竭型城市转移支付、革命老区转移支付、固定数额补助等。主要用于均衡地区间财力配置,保障地方政府正常运转和推动区域协调发展。
- 6、**“共同财政事权转移支付”**。指上级对地方转移支付属于基本公共服务领域等上级与地方共同承担事权的项目。
- 7、**“专项转移支付”**。指上级政府对下级政府给予的具有专门用途的补助资金,主要用于引导下级贯彻落实上级党委、政府的决策部署。
- 8、**“预算管理一体化”**。预算管理一体化是新时代深化预算管理制度改革的有效途径,借鉴系统科学的原理和方法,将预算管理全流程作为一个完整的系统,整合完善预算管理流程和规则,实现业务管理与信息系统紧密结合,将规则嵌入信息系统,提高制度执行力。预算管理一体化可以概括为五个方面的一体化:全国政府预算管理的一体化,各部门预算管理的一体化,预算全过程管理的一体化,项目全生命周期管理的一体化以及全国预算数据管理的一体化。

9、**“支出标准体系建设”**。《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》(国发〔2021〕5号)提出,要推进支出标准体系建设。支出标准体系建设是指通过标准建设和有效运行,推进财政预算管理的规范化、标准化、透明化,是进一步深化预算管理制度改革的基础性工作,涵盖基本支出标准和项目支出标准。建立国家基础标准和地方标准相结合的基本公共服务保障标准体系。地方结合公共服务状况、支出成本差异、财政承受能力等因素因地制宜制定地方标准。根据经济社会发展、物价变动和财力变化等动态调整支出标准。加强对项目执行情况的分析和结果运用,将科学合理的实际执行情况作为制定和调整标准的依据。

10、**“预算绩效管理”**。是政府绩效管理的重要组成部分,是一种“注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”的新型预算管理方式,要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加注重预算资金的产出和结果,强调支出的责任和效率。我国预算绩效管理是伴随着公共财政框架的建立而产生的,从2000年左右开始,部分地区就开始了绩效评价试点探索,经过20余年的不断发展和完善,确立了全面实施预算绩效管理改革的主要方向和目标。

11、**“财政结转结余”**。结转资金是指预算安排项目的支出年度终了尚未执行完毕,下一年度需要按原用途继续使用的资金;连续两年未用完的结转资金,是指预算安排项目的支出在下一年度终了时仍未用完的资金;结余资金是指年度预算执行终了,预算收入实际完成数扣除预算支出实际完成数和结转资金后剩余的资金。

12、**“预算稳定调节基金”**。指为实现宏观调控目标,保持年度间政府预算的衔接和稳定,各级一般公共预算设置的储备性资金。预算法第四十一条规定,各级一般公共预算按照国务院的规定可以设置预算稳定调节基金,用于弥补以后年度预算资金的不足。预算稳定调节基金主要有三个来源:一般公共预算超收收入、结余资金以及政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入30%的部分和连续结转两年仍未用完的资金。

13、**“预备费”**。预算法第四十条规定,各级一般公共预算应该按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费,用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。各级预算预备费的动用方案,由本级财政部门提出,报本级政府决定。

14、**“一般债券”**。是指省级政府为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

15、**“专项债券”**。是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

16、**“新增债券”**。是指在上级下达的新增政府债务限额内、由省级政府统一发行、用于公益项目资本性支出的政府债券，包括新增一般债券和新增专项债券。

17、**“再融资债券”**。是指在上级核定额度内发行的、用于偿还以前年度发行的政府债券本金的政府债券，包括再融资一般债券和再融资专项债券。

18、**“债务限额”**。是指地方政府债务规模实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。

19、**“债务余额”**。是指地方政府在国务院批准的分地区限额内举借债务的余额。

20、**“特殊转移支付机制资金（直达资金）”**。为确保中央有关资金直达市县基层、直接惠企利民，中央财政实行特殊转移支付机制资金（简称直达资金）。直达资金按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则分配。财政部主要按照因素法将资金切块到省，省级财政部门统筹本地实际提出细化到市县的分配方案报财政部备案，财政部审核提出意见反馈省级财政部门，省级财政部门进行相应调整后直接下达到市县。同时建立资金监控系统，在对直达资金单独下达、单独标识的基础上，通过系统动态监测，确保数据真实、账目清晰、流向明确。

21、**“三保”**。即保基本民生、保工资、保运转。

22、**“财政资金直达机制”**。为确保中央有关资金直达市县基层、直接惠企利民，中央建立财政资金直达机制。直达资金按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则分配。财政部主要按照因素法将资金切块到省，省级财政部门统筹本地实际提出细化到市县的分配方案报财政部备案，财政部审核提出意见反馈省级财政部门，省级财政部门进行相应调整后直接下达到市县。同时建立资金监控系统，在对直达资金单独下达、单独标识的基础上，通过系统动态监测，确保数据真实、账目清晰、流向明确。

23、**“国有土地使用权出让收入”**。指县人民政府以土地所有者身份出让国有土地使用权所取得的全部收入，是向受让人收取的政府放弃若干年土地使用权的全部货币或其他物品及权利折合成货币的补偿。