

# 蒙城县 2022 年度本级政府财政决算情况

2023 年 9 月

# 目 录

- 一、2022 年度蒙城县本级财政决算情况
- 二、2022 年财政工作开展情况
- 三、2022 年蒙城县决算草案相关名词解释
- 四、2022 年度蒙城县财政总决算报表（附件）

## 一、2022 年蒙城县本级财政决算情况

### (一) 公共财政预算收支决算情况

2022 年县本级公共财政预算收入 278201 万元，上级补助收入 429088 万元，省转贷地方政府债券 56356 万元，上年结余 39762 万元，调入资金 2973 万元，动用预算稳定调节基金 8503 万元，合计 814883 万元。县本级公共财政预算支出 704448 万元，债务还本支出 48908 万元，上解上级支出 12746 万元，调出资金 10364 万元，结算后年终结余 38417 万元，合计 814883 万元。

### 2022 年度蒙城县一般公共预算收支决算总表

决算 01 表

单位:万元

项目	决算数	项目	决算数
本 年 收 入 合 计	278,201	本 年 支 出 合 计	704,448
上级补助收入	429,088	上解上级支出	12,746
返还性收入	24,636		
一般性转移支付收入	391,105		
专项转移支付收入	13,347		
待偿债再融资一般债券上年结余			
上年结余收入	39,762		
调入资金	2,973	调出资金	10,364
债务(转贷)收入	56,356	债务还本支出	48,908
		补充预算周转金	
国债转贷收入、上年结余及转补助数		国债转贷拨付数及年终结余	
动用预算稳定调节基金	8,503	安排预算稳定调节基金	
区域间转移性收入		区域间转移性支出	
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
		待偿债再融资一般债券结余	
		年终结余	38,417
		减:结转下年的支出	38,417
		净结余	
收 入 总 计	814,883	支 出 总 计	814,883

1、收入决算情况。2022 年，县本级公共财政预算收入决算数是 278201 万元，为预算的 98.2%。（全部收入项目见决算 01-1 表）其中：

增值税 52228 万元，为预算的 75.7%，较 2021 年同比下降 14%，主要是预算执行中国家加大增值税留抵退税政策力度；

企业所得税 8729 万元，为预算的 72.7%，较 2021 年同比下降 13.2%，主要是预算执行中国家加大增值税留抵退税政策力度；

个人所得税 1803 万元，为预算的 94.9%，较 2021 年同比下降 6.5%；

资源税 5654 万元，为预算的 141.4%，较 2021 年同比增长 95.8%，为许疃煤矿煤价调增增收；

城市维护建设税 5710 万元，为预算的 71.4%，较 2021 年同比下降 16.2%；

房产税 5485 万元，为预算的 109.7%，较 2021 年同比增长 43.5%；

印花税 2562 万元，为预算的 85.4%，较 2021 年同比增长 4.9%；

城镇土地使用税 11387 万元，为预算的 94.9%，较 2021 年同比增长 11.2%；

土地增值税 7249 万元，为预算的 36.2%，较 2021 年同比下降 59.6%，主要是名邦鲲鹏湖项目 2021 年补缴土地增值税 6600 万元，2022 年无大额房地产项目土地增值税入库；

车船税 4508 万元，为预算的 82%，较 2021 年同比下降 11.6%；

耕地占用税 8334 万元，为预算的 378.8%，较 2021 年同比增长 329.4%，主要是自然资源和规划局补缴增减挂耕地占用税所致；

契税 24179 万元，为预算的 61%，较 2021 年同比下降 40.6%，主要是：1、2021 年 2 月南京审计署审核查补蒙城县开发区兴蒙投资有限

公司、蒙城县新城建投投资有限公司等企业入库契税 7100 万元；2、房地产领域历史性遗留原因造成的“难办证”问题，由上级领导部门牵头解决，实现契税 1918 万元；3、2021 年 6 月住房维修金改革，由按面积缴纳改为按成交价的 2%缴纳，纳税人上半年集中开票，大额契税入库，造成 2022 年契税大幅减收；

环境保护税 51 万元，为预算的 127.5%，较 2021 年同比增长 59.4%；  
专项收入 7882 万元，为预算的 92.7%，较 2021 年同比下降 9.6%；  
行政事业性收费收入 4110 万元，为预算的 82.2%，较 2021 年同比下降 42%；

罚没收入 6031 万元，为预算的 80.4%，较 2021 年同比下降 26.5%；  
国有资源(资产)有偿使用收入 112999 万元，为预算的 156.3%，较 2021 年同比增长 67.6%，主要是 1、旱改水缴库 6.77 亿元。2、非税专户清理以前年度无法确定收入类型的非税收入缴库；

其他收入 9300 万元，为预算的 120.8%，较 2021 年同比增长 5.5%；

**2、支出决算情况。**2022 年，一般公共预算支出预算数（是指年初预算数，加上各级追加、预算调整、上年结转等，形成的调整预算数，下同）为 742865 万元，县本级公共财政预算支出决算 704448 万元，为调整预算数（年初预算+各级追加）的 94.8%，同比增长 4.5%。（全部支出项目见决算 01-1 表）其中：

一般公共服务支出 74055 万元，为预算的 100%，较 2021 年同比增长 25.1%；

国防支出 355 万元，为预算的 100%，同比增长 6.3%；

公共安全支出 20778 万元，为预算的 100%，同比增长 8.9%。增长

主要是因为道路交通视频监控投入调整预算，调整预算后，当年支出占调整预算的 100%。

教育支出 169107 万元，为预算的 100%，同比增长 5%；

科学技术支出 7582 万元，为预算的 100%，同比增长 2%；

文化体育与传媒支出 6646 万元，为预算的 100%，同比增长 1%；

社会保障和就业支出 156125 万元，为预算的 100%，同比增长 16.4%，增长主要原因是人员补助调整；

卫生健康支出 62903 万元，为预算的 100%，同比增长 24.9%。主要原因是疫情防控支出；

节能环保支出 6578 万元，为预算的 100%，同比下降 49.6%。主要原因是环保系统上划部分资金调整到市级支出；

城乡社区事务支出 16446 万元，为预算的 100%，同比下降 49%。下降主要是因为上级转移支付投入调整预算，调整预算后，当年支出占调整预算的 100%；

农林水事务支出 134292 万元，为预算的 79.7%，同比增长 4.6%；

交通运输支出 7042 万元，为预算的 65.1%，同比下降 36.3%。下降主要原因是工程类项目没到支付节点；

自然资源海洋气象等支出 4493 万元，为预算的 100%，同比下降 21.5%，下降的主要原因是省追加支出项目减少；

住房保障支出 21857 万元，为预算的 100%，同比下降 12.5%；

粮油物资储备支出 211 万元，为预算的 100%，同比下降 91%。下降主要原因是省追加减少；

灾害防治及应急管理支出 1990 万元，为预算的 100%，同比下降 38.3%。

## 2022 年度蒙城县一般公共预算收支决算总表

决算 01-1 表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	182,300	182,300	137,879	一、一般公共服务支出	67,788	74,055	74,055
增值税	69,000	69,000	52,228	二、外交支出			
企业所得税	12,000	12,000	8,729	三、国防支出	443	355	355
个人所得税	1,900	1,900	1,803	四、公共安全支出	19,235	20,778	20,778
资源税	4,000	4,000	5,654	五、教育支出	140,347	169,107	169,107
城市维护建设税	8,000	8,000	5,710	六、科学技术支出	7,594	7,582	7,582
房产税	5,000	5,000	5,485	七、文化旅游体育与传媒支出	4,332	6,646	6,646
印花税	3,000	3,000	2,562	八、社会保障和就业支出	142,107	156,125	156,125
城镇土地使用税	12,000	12,000	11,387	九、卫生健康支出	55,330	62,903	62,903
土地增值税	20,000	20,000	7,249	十、节能环保支出	5,938	6,578	6,578
车船税	5,500	5,500	4,508	十一、城乡社区支出	15,546	16,446	16,446
耕地占用税	2,200	2,200	8,334	十二、农林水支出	118,810	168,567	134,292
契税	39,660	39,660	24,179	十三、交通运输支出	11,586	10,818	7,042
烟叶税				十四、资源勘探工业信息等支出	369	207	207
环境保护税	40	40	51	十五、商业服务业等支出	134	500	134
其他税收收入				十六、金融支出	100		
二、非税收入	101,000	101,000	140,322	十七、援助其他地区支出			
专项收入	8,500	8,500	7,882	十八、自然资源海洋气象等支出	4,663	4,493	4,493
行政事业性收费收入	5,000	5,000	4,110	十九、住房保障支出	29,155	21,857	21,857
罚没收入	7,500	7,500	6,031	二十、粮油物资储备支出	375	211	211
国有资本经营收入				二十一、灾害防治及应急管理支出	2,016	1,990	1,990
国有资源(资产)有偿使用收入	72,300	72,300	112,999	二十二、预备费	10,000		
其他收入	7,700	7,700	9,300	二十三、其他支出			

				二十四、债务付息支出	13,578	13,600	13,600
				二十五、债务发行费用支出		47	47
本 年 收 入 合 计	283,300	283,300	278,201	本 年 支 出 合 计	649,446	742,865	704,448

## （二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，县本级政府性基金收入完成 451802 万元，省补助收入 15558 万元，上年结余 11067 万元，债务转贷收入 331243 万元，调入资金 38250 万元，合计 847920 万元。政府性基金支出完成 785664 万元，债务还本支出 57223 万元，结算后结余 5033 万元，支出总计 847920 万元。

## 2022 年度蒙城县政府性基金预算收支决算总表

决算 11 表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
政府性基金收入	456,500	456,500	451,802	科学技术支出			
专项债务对应项目专项收入				文化旅游体育与传媒支出	30	57	46
				社会保障和就业支出	7	7	7
				节能环保支出			
				城乡社区支出	458,094	611,497	608,227
				农林水支出			
				交通运输支出			
				资源勘探工业信息等支出			
				其他支出	42,557	137,729	135,977
				债务付息支出	38,406	41,127	41,127
				债务发行费用支出		280	280
				抗疫特别国债安排的支出			
本 年 收 入 合 计	456,500	456,500	451,802	本 年 支 出 合 计	539,094	790,697	785,664
上级补助收入			15,558	上解上级支出			

政府性基金转移支付收入			15,558				
科学技术							
文化旅游体育与传媒			27				
社会保障和就业			7				
节能环保							
城乡社区			13,332				
农林水							
交通运输							
资源勘探工业信息等							
其他收入			2,192				
待偿债再融资专项债券上年结余							
上年结余收入			11,067				
调入资金			38,250	调出资金			
债务(转贷)收入			331,243	债务还本支出			57,223
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				待偿债再融资专项债券结余			
				年终结余			5,033
收入总计			847,920	支出总计			847,920

1、收入决算情况。2022 年，县本级政府性基金收入完成 451802 万元，为预算的 99%，同比增长 2.3%。（全部收入项目见决算 17 表）其中：

国有土地出让金收入 442755 万元，为预算的 98.4%，同比增长 2.2%；城市基础设施配套费收入 7943 万元，为预算的 1.6 倍，同比增长 5.8%；污水处理费相关收入 1104 万元，为预算的 73.6%，同比增长 98.9%。

2、支出决算情况。2022 年，县本级政府性基金支出完成 785664 万元，为调整预算的 99.4%，同比增长 19.4%。（全部支出项目见决算 11 表）其中：

文化旅游体育与传媒支出 46 万元，为预算的 1.5 倍，同比增长 411.1%，上级追加资金当年出库；

社会保障和就业支出 7 万元，与预算持平，同比下降 12.5%；

城乡社区支出 608227 万元，为预算的 1.3 倍，同比增长 14.6%；

其他支出 135977 万元，为预算的 3.2 倍，同比增长 48.7%；

债务付息支出 41127 万元，为预算的 1.1 倍，同比增长 29%主要是国有土地使用权出让金债务付息 7501 万元，棚户区改造专项债券付息 23784 万元，其他地方自行试点收益专项债券付息支出 9842 万元；

债务发行费用支出 280 万元，同比增长 37.9%。

## 2022 年度蒙城县政府性基金预算收支决算分级表

决算 17 表

单位：万元

收入项目	决算数合计	县级	支出项目	决算数合计	县级
国有土地使用权出让相关收入	442,755	442,755	国有土地使用权出让相关支出	630,630	630,630
国有土地收益基金相关收入			国有土地收益基金相关支出		
农业土地开发资金相关收入			农业土地开发资金相关支出		
城市基础设施配套费相关收入	7,943	7,943	城市基础设施配套费相关支出	7,943	7,943
污水处理费相关收入	1,104	1,104	污水处理费相关支出	1,104	1,104
车辆通行费相关收入			车辆通行费相关支出		
彩票公益金收入			彩票公益金安排的支出	1,477	1,477
其他各项政府性基金相关收入			抗疫特别国债安排的支出		
			其他各项政府性基金相关支出	144,510	144,510
本 年 收 入 合 计	451,802	451,802	本 年 支 出 合 计	785,664	785,664

### （三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年国有资本经营收入预算数为 2662 万元，决算数为 2973 万元，占年度预算的 111.7%，同比增长 20.2%，主要是国有独资企业 2022 年度经营利润同比增幅较大。（详见决算 19 表）

### 2022 年度蒙城县国有资本经营预算收支决算总表

决算 19 表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入	2,662	2,662	2,973	解决历史遗留问题及改革成本支出			
股利、股息收入				国有企业资本金注入			
产权转让收入				国有企业政策性补贴			
清算收入				其他国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算收入							
本 年 收 入 合 计	2,662	2,662	2,973	本 年 支 出 合 计			
上级补助收入				上解上级支出			
上年结余收入							
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				调出资金			2,973
				年终结余			
收 入 总 计			2,973	支 出 总 计			2,973

### （四）社会保险基金预算收支决算情况

2022 年县本级社会保险基金决算主要包括城乡居民基本养老保险基金 1 个险种，较上年无变化。2022 年，全县社保基金收入完成 64671 万元，增长 24.2%。社保基金支出完成 31365 万元，增长 11.4%，滚存结余 179238 万元。（详见决算 23 表）

## 2022 年度蒙城县社会保险基金预算收支情况表

决算 23 表

单位:万元

项目	合计	企业职工 基本养老 保险基金	城乡居民基 本养老保险 基金	机关事业 单位基本 养老保险 基金	职工基本 医疗保险 (含生育 保险)基 金	城乡居民 基本医疗 保险基金	工伤保险 基金	失业保险 基金
一、收入	64,671		64,671					
其中:社会保险费收入	31,034		31,034					
财政补贴收入	28,270		28,270					
利息收入	5,024		5,024					
委托投资收益	198		198					
转移收入	17		17					
其他收入	128		128					
全国统筹调剂资金 收入								
二、支出	31,365		31,365					
其中:社会保险待遇支出	31,335		31,335					
转移支出	30		30					
其他支出								
全国统筹调剂资金 支出								
三、本年收支结余	33,306		33,306					
四、年末滚存结余	179,238		179,238					

## 二、2022 年财政工作开展情况

2022 年，全县加强财政收支管理，各项财政工作规范有序开展。

一是聚力收支管理，促进财政平稳运行。坚守“保基本民生、保工资、保运转”财政底线，大力开展增收节支，稳妥化解财政和债务风险，持续保证财政良好运行。加强收入预期管理和动态监控，全面及时把握收入动态和进度，依法依规组织收入，努力保持收入稳定在

合理区间。推进国有资本经营预算和公共预算统筹管理，预算执行进度不断加快，预算执行效率进一步提高。加大财政存量资金盘活力度，盘活财政存量资金 3.1 亿元，有力支持和服务全县经济社会发展。牢固树立过“紧日子”思想，认真执行省市压减行政开支具体举措，从严控制一般性支出。压减一般性支出 0.43 亿元，“三公”经费只减不增。

**二是聚力资金保障，加大民生领域投入。**坚持以人民为中心，着力优化支出结构，实施好 18 项民生实事及 10 项暖民心行动。全县民生支出 59.9 亿元，占财政支出比重达 85%。持续加大教育投入，促进学前教育、义务教育、高中教育、职业教育均衡发展，全县教育支出 17.3 亿元，增长 7.58%。支持巩固拓展脱贫攻坚成果，投入乡村振兴衔接资金 3.7 亿元，保障了农业产业发展、农村基础设施建设等资金需求。统筹疫情防控资金 5 亿元，开通资金拨付和政府采购绿色通道，强化疫情防控资金保障。落实强农惠农政策，全年打卡发放农业生产补贴等各类惠民补助资金 8.2 亿元。全面落实城镇职工、城乡居民养老保险财政补助、残疾人补贴、社保补贴等提标政策资金 0.46 亿元。

**三是聚力政策扶持，支持经济大盘稳定。**认真贯彻落实稳经济一揽子政策，全力为各类企业纾困解难。全年预计减税降费及退税 8.48 亿元，减免中小微企业和个体工商户房租 0.23 亿元，在政府采购计划中适合面向中小企业的预留 100% 份额，支持实体经济恢复发展，帮助企业度过难关。落实直达资金机制，全年及时下达直达资金 21.7 亿元，确保资金惠企利民。发挥专项债稳投资作用，加快专项债券支出进度，全年发行专项债 27.45 亿元，基本完成支出。扎实开展“四送一服”，召开政银企对接会，鼓励金融机构加大信贷投放，大力支持县域实体

经济和民营经济发展。持续开展金融服务，今年以来，组织6次银企对接活动，切实帮助企业解决经营发展中遇到的资金问题。积极开展金融“五进”活动（进园区、进街道、进社区、进乡镇、进商圈），先后组织近1.24万人次共走访3.63万家市场主体，解决融资需求11.31亿元。全年新增上市挂牌企业达24家，助力企业健康发展。

**四是聚力财政改革，有效提升管理水平。**全面实施了预算管理一体化改革，财政财务规范化管理水平得到进一步提升。认真开展财经秩序专项整治，进一步强化财经风险防控。全面启动零基预算改革，按照“破基数、促统筹、保重点、提绩效”的要求编制预算，提升预算编制的规范性、科学性。完善预算绩效管理制度，建立事前评估、事中监控、事后评价的绩效管理体系，提升资金使用效益和政策实施效果。配合完成人大预算联网监督系统建设，预算监督体系进一步完善。加强国有资产管理，持续推进国企改革，通过抓重点、补短板、强弱项，完善改革举措，国企改革三年行动50项重点改革任务全部完成。继续推进国有资产清查整改专项行动，首次开展向人大常委会报告行政事业性国有资产管理情况，接受人大监督。持续推进县属国有企业改革，健全完善国有企业经营投资、“三重一大”等管理制度。强化内控监督体系，前移预防关口，切实做到制度管权、规范用权、依法理财，推进财政管理全覆盖。

2022年，全县财政收入增长符合预期，预算执行情况平稳，但财政运行中还存在一些困难和问题，主要体现在：受疫情演变、经济下行、减税降费等因素叠加影响，财政收入增速放缓，“三保”、经济社会发展等刚性支出持续增加，收支平衡难度较大。教育、社保、农业等领域投入要求逐年提高，在财政紧平衡态势加剧的背景下，资金

供需矛盾逐步加大。十四五期间是我县债务还本付息的高峰期，在可用财力有限的现状下，财政安排化债资金的压力很大等。对此，我们将高度重视，认真加以解决。

### **三、2022 年蒙城县决算草案相关名词解释**

**一般公共预算：**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。

**政府性基金预算：**对依照法律、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筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

**国有资本经营预算：**对国有资本收益作出安排的收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，并安排资金调入一般公共预算。

**社会保险基金预算：**根据国家预算管理和社会保险相关法律法规编制，经法定程序审批、具有法律效力的年度基金财务收支计划。社会保险基金预算应当按照统筹地区和险种分别编制，做到收支平衡，适当留有结余。

**预算稳定调节基金：**财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口。

**预备费：**在编制预算中按照一般公共预算支出额的 1%-3%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。

**一般性转移支付：**上级政府为均衡地区间基本财力，根据下级政府的组织财政收入能力、必要支出需求、各地自然经济和社会条件差异等因素，按照基本标准和计算方法测算，将其无偿转作下级政府收入来源，并由下级政府统筹安排使用的转移支付。

**共同财政事权转移支付：**按照财政事权和支出责任划分，上级财政安排用于履行上级政府需要承担的共同财政事权支出责任的转移支付资金，支持下级政府做好教育、养老、医疗卫生等共同财政事权的经费保障，列入一般性转移支付管理。

**专项转移支付：**上级政府为实现特定的经济社会发展目标无偿给予下级政府，由下级政府按照规定的用途安排使用的转移支付。

**中央税收返还：**中央财政为保障消费税、增值税、企业所得税、成品油价格和税费等改革后地方的既得利益给予的税收返还。

**上解支出：**下级政府按照有关法律法规及财政体制规定，按照一定标准和计算方法测算，上交上级政府，并由上级政府统筹安排的资金。

**调入资金：**政府财政为平衡某类预算收支，从其他类型预算资金或其他渠道调入的资金。

**接受其他地区援助收入：**受援方政府接受的可统筹使用的各类援助、捐赠等资金收入。

**一般债务收入：**经国务院批准，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为发行主体，为支持没有收益的公益性事业发展，发行一般债券形成的债务收入，以及政府负有偿还责任的向国际金融组织和外国政府借款收入。一般债务收支纳入一般公共预算管理，主要以一般公共预算偿还，必要时可以调入其他预算资金偿还。

**专项债务收入：**经国务院批准，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为发行主体，为支持有一定收益的公益性事业发展，发行专项债券形成的债务收入。专项债务收支纳入政府性基金预算管理，以对应的政府性基金或专项收入偿还。

**再融资债券：**发行募集资金用于偿还部分到期地方政府债券本金的债券，包括再融资一般债券和再融资专项债券。

**债务转贷支出：**经国务院批准，省级政府可以依法适度举借债务；市县政府确需举借债务的，由省级政府代为举借，省级统贷统还。债务转贷支出反映省级向市县政府转贷的债务支出。

**增值税留抵退税：**增值税的计税方式是以企业销售货物、提供劳务所产生的销项税额，减去购进货物、劳务所支付的进项税额，作为应缴纳的增值税。当进项税额大于销项税额时，就出现了留抵税额。留抵退税是纳税人未抵扣完的进项税额，不再等产生销售或提供劳务后再抵扣，而是由税务部门直接办理进项税额退税，可以显著增加企业现金流。