

扶风县2022年财政预算
执行情况和2023年财政预算
公开报表

扶风县财政局

目 录

序号	表 名
1	一、一般公共预算
2	表1-1 2022年扶风县一般公共预算收入执行情况表
3	表1-2 2022年扶风县一般公共预算支出执行情况表
4	表1-3 2022年扶风县上级一般公共预算补助情况表
5	表1-4 2022年扶风县一般债务限额和余额情况表
6	表2-1 2023年扶风县一般公共预算收入预算表
7	表2-2 2023年扶风县一般公共预算支出预算表
8	表2-3 2023年扶风县本级一般公共预算收入预算表
9	表2-4 2023年扶风县本级一般公共预算支出预算表
10	表2-5 2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表
11	表2-6 2023年扶风县本级一般公共预算支出（经济分类）预算表
12	表2-7 2023年扶风县本级一般公共预算基本支出（经济分类）预算表
13	表2-8 2023年扶风县本级税收返还和转移支付预算总表
14	表2-9 2023年扶风县本级专项转移支付预算表
15	表2-10 2023年扶风县本级专项转移支付分区域预算表
16	表2-11 2023年扶风县一般债务余额和限额情况表
17	二、政府性基金预算
18	表3-1 2022年扶风县政府性基金预算收入执行情况表
19	表3-2 2022年扶风县政府性基金预算支出执行情况表
20	表3-3 2022年扶风县上级政府性基金预算补助情况表
21	表3-4 2022年扶风县专项债务限额和余额情况表
22	表4-1 2023年扶风县政府性基金收入预算表
23	表4-2 2023年扶风县政府性基金支出预算表
24	表4-3 2023年扶风县本级政府性基金预算收入预算表
25	表4-4 2023年扶风县本级政府性基金预算支出预算总表
26	表4-5 2023年扶风县本级政府性基金支出预算表
27	表4-6 2023年扶风县本级政府性基金转移支付预算表
28	表4-7 2023年扶风县本级政府性基金转移支付分区域预算表
29	表4-8 2023年扶风县专项债务限额和余额情况表
30	三、国有资本经营预算
31	表5-1 2023年扶风县国有资本经营收入预算表
32	表5-2 2023年扶风县国有资本经营支出预算表
33	表5-3 2023年扶风县本级国有资本经营收入预算表
34	表5-4 2023年扶风县本级国有资本经营支出预算表

35	表5-5 2023年扶风县本级国有资本经营预算转移支付分区域预算表
36	四、社会保险基金预算报表
37	表6-1 2022年扶风县社会保险基金收入预算执行情况表
38	表6-2 2022年扶风县社会保险基金支出预算执行情况表
39	表7-1 2023年扶风县社会保险基金收入预算表
40	表7-2 2023年扶风县社会保险基金支出预算表
41	五、其他附表或说明
42	附件1 扶风县2023年一般公共预算三公经费及会议费、培训费年度控制预算支出表
43	附件2 扶风县2023年一般公共预算“三公”经费支出说明
44	附件3 扶风县政府预算公开空表情况说明
45	附件4 扶风县2023年财政转移支付安排情况说明
46	附件5 扶风县举借政府债务情况说明
47	附件6 扶风县2022年预算绩效管理情况报告
48	附件7 重大政策、重点项目绩效目标情况说明
49	附件8 扶风县2023年本级重点专项资金安排计划表
51	附件9 预算报告名词解释

表1-1

2022年扶风县一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

收入项目	2021年 决算数	2022年 调整预算 数	2022年 执行数	执行数 占预算%	执行数 比上年 ±%
一、税收收入	18,999	15,635	15,635	100.0%	-17.7%
增值税	5,855	3,054	3,054	100.0%	-47.8%
企业所得税	2,167	1,472	1,472	100.0%	-32.1%
个人所得税	313	339	339	100.0%	8.3%
资源税	1,394	1,326	1,326	100.0%	-4.9%
城市维护建设税	1,009	809	809	100.0%	-19.8%
房产税	870	1,282	1,282	100.0%	47.4%
印花稅	564	510	510	100.0%	-9.6%
城镇土地使用税	1,217	1,095	1,095	100.0%	-10.0%
土地增值税	612	659	659	100.0%	7.7%
车船税	867	935	935	100.0%	7.8%
耕地占用税	1,705	2,583	2,583	100.0%	51.5%
契税	2,326	1,496	1,496	100.0%	-35.7%
环保稅	100	75	75	100.0%	-25.0%
其他收入					
二、非稅收入	12,774	8,815	8,840	100.3%	-30.8%
专项收入	1,088	844	844	100.0%	-22.4%
行政事业性收费收入	3,056	916	916	100.0%	-70.0%
罚没收入	1,742	3,098	3,098	100.0%	77.8%
国有资源(资产)有偿使用收入	4,498	2,534	2,559	101.0%	-43.1%
捐赠收入					
政府住房基金收入	2,260	1,357	1,357	100.0%	-40.0%
其他收入	130	66	66	100.0%	-49.2%
合 计	31,773	24,450	24,475	100.1%	-23.0%

表1-2

2022年扶风县一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

支出项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数比 上年±%
一、一般公共服务支出	21,590	22,122	2.5%
二、国防支出	37	48	29.7%
三、公共安全支出	7,663	7,766	1.3%
四、教育支出	67,230	67,417	0.3%
五、科学技术支出	214	1,360	535.5%
六、文化旅游体育与传媒支出	6,189	5,132	-17.1%
七、社会保障和就业支出	39,144	39,850	1.8%
八、卫生健康支出	22,186	22,834	2.9%
九、节能环保支出	6,981	9,422	35.0%
十、城乡社区支出	14,240	10,332	-27.4%
十一、农林水支出	39,214	48,403	23.4%
十二、交通运输支出	4,291	5,571	29.8%
十三、资源勘探工业信息等支出	4,329	8,235	90.2%
十四、商业服务业等支出	1,303	984	-24.5%
十五、金融支出	23		-100.0%
十六、自然资源海洋气象等支出	911	2,952	224.0%
十七、住房保障支出	6,312	7,204	14.1%
十八、粮油物资储备支出	595	286	-51.9%
十九、灾害防治及应急管理支出	2,687	2,176	-19.0%
二十、其他支出	98	825	741.8%
二十一、债务付息支出	971	1,153	18.7%
二十二、债务发行费用支出		8	100.0%
合 计	246,208	264,080	7.3%

表1-3

2022年扶风县上级一般公共预算补助情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、返还性收入	3,107
二、一般性转移支付收入	191,552
(1) 均衡性转移支付收入	80,684
(2) 县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,433
(3) 产粮(油)大县奖励资金收入	1,815
(4) 固定数额补助收入	14,114
(5) 结算补助收入	887
(6) 共同财政事权转移支付收入	68,888
(6) 增值税留抵退税转移支付收入(一次性)	919
(7) 其他退税减税降费转移支付收入(一次性)	1,131
(8) 补充县区财力转移支付收入(一次性)	10,681
三、专项转移支付收入	41,411
上 级 补 助 合 计	236,070

表1-4

2022年扶风县一般债务限额和余额情况表

单位：万元

级 次	一般债务限额	一般债务余额
扶风县本级	63,503	40,042

表2-1

2023年扶风县一般公共预算收入预算表

单位：万元

收入项目	2021年 执行数	2022年 预算数	预算数比 上年±%
一、税收收入	15,635	16,947	8.4%
增值税	3,054	3,359	10.0%
企业所得税	1,472	1,590	8.0%
个人所得税	339	366	8.0%
资源税	1,326	1,432	8.0%
城市维护建设税	809	874	8.0%
房产税	1,282	1,385	8.0%
印花税	510	551	8.0%
城镇土地使用税	1,095	1,183	8.0%
土地增值税	659	712	8.0%
车船税	935	1,010	8.0%
耕地占用税	2,583	2,790	8.0%
契税	1,496	1,616	8.0%
环保税	75	81	8.0%
其他收入		0	
二、非税收入	8,840	8,997	1.8%
专项收入	844	861	2.0%
行政事业性收费收入	916	934	2.0%
罚没收入	3,098	3,000	-3.2%
国有资源(资产)有偿使用收入	2,559	2,750	7.5%
捐赠收入		0	
政府住房基金收入	1,357	1,451	6.9%
其他收入	66		-100.0%
地方财政收入合计	24,475	25,944	6.0%

表2-2

2023年扶风县一般公共预算支出预算表

单位：万元

支出项目	合计	其中：	
		基本支出	专项支出
一、一般公共服务支出	17,429	12,951	4,478
二、公共安全支出	6,809	4,633	2,176
三、教育支出	58,491	43,585	14,906
四、科学技术支出	112	54	58
五、文化旅游体育与传媒支出	1,840	1,273	567
六、社会保障和就业支出	31,537	18,842	12,695
七、卫生健康支出	13,373	9,782	3,591
八、节能环保支出	2,959		2,959
九、城乡社区支出	9,323	1,336	7,987
十、农林水支出	21,580	3,381	18,199
十一、交通运输支出	1,954	724	1,230
十二、资源勘探工业信息等支出	4,567	481	4,086
十三、商业服务业等支出	167	106	61
十四、金融支出	13		13
十五、自然资源海洋气象等支出	957	741	216
十六、住房保障支出	4,418	2,789	1,629
十七、粮油物资储备支出	1		1
十八、灾害防治及应急管理支出	1,313	310	1,003
十九、预备费	2,000		2,000
二十、债务付息支出	1,265		1,265
二十一、其他支出	0		
总 计	180,108	100,988	79,120

表2-3

2023年扶风县本级一般公共预算收入预算表

单位：万元

收入项目	2023年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、税收收入	15,635	16,947	8.4%
增值税	3,054	3,359	10.0%
企业所得税	1,472	1,590	8.0%
个人所得税	339	366	8.0%
资源税	1,326	1,432	8.0%
城市维护建设税	809	874	8.0%
房产税	1,282	1,385	8.0%
印花税	510	551	8.0%
城镇土地使用税	1,095	1,183	8.0%
土地增值税	659	712	8.0%
车船税	935	1,010	8.0%
耕地占用税	2,583	2,790	8.0%
契税	1,496	1,616	8.0%
环保税	75	81	8.0%
其他收入		0	
二、非税收入	8,840	8,997	1.8%
专项收入	844	861	2.0%
行政事业性收费收入	916	934	2.0%
罚没收入	3,098	3,000	-3.2%
国有资源(资产)有偿使用收入	2,559	2,750	7.5%
捐赠收入		0	
政府住房基金收入	1,357	1,451	6.9%
其他收入	66		-100.0%
地方财政收入合计	24,475	25,944	6.0%

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算。

表2-4

2023年扶风县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

支出项目	合计
一、一般公共服务支出	17,429
二、公共安全支出	6,809
三、教育支出	58,491
四、科学技术支出	112
五、文化旅游体育与传媒支出	1,840
六、社会保障和就业支出	31,537
七、卫生健康支出	13,373
八、节能环保支出	2,959
九、城乡社区支出	9,323
十、农林水支出	21,580
十一、交通运输支出	1,954
十二、资源勘探工业信息等支出	4,567
十三、商业服务业等支出	167
十四、金融支出	13
十五、自然资源海洋气象等支出	957
十六、住房保障支出	4,418
十七、粮油物资储备支出	1
十八、灾害防治及应急管理支出	1,313
十九、预备费	2,000
二十、债务付息支出	1,265
二十一、其他支出	0
总计	180,108

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算。

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
1	201	一、一般公共服务支出	17,429
2	20101	人大事务	630
3	2010101	行政运行	528
4	2010104	人大会议	14
5	2010108	代表工作	18
6	2010150	事业运行	15
7	2010199	其他人大事务支出	55
8	20102	政协事务	325
9	2010201	行政运行	256
10	2010204	政协会议	14
11	2010205	委员视察	9
12	2010299	其他政协事务支出	47
13	20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	7,761
14	2010301	行政运行	4,597
15	2010308	信访事务	99
16	2010350	事业运行	301
17	2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	2,763
18	20104	发展与改革事务	522
19	2010401	行政运行	219
20	2010402	一般行政管理事务	13
21	2010450	事业运行	106
22	2010499	其他发展与改革事务支出	184
23	20105	统计信息事务	195
24	2010501	行政运行	156
25	2010599	其他统计信息事务支出	40
26	20106	财政事务	1,515
27	2010601	行政运行	1,171
28	2010607	信息化建设	37
29	2010608	财政委托业务支出	30
30	2010650	事业运行	35
31	2010699	其他财政事务支出	242
32	20107	税收事务	915

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
33	2010799	其他税收事务支出	915
34	20108	审计事务	275
35	2010801	行政运行	160
36	2010899	其他审计事务支出	115
37	20111	纪检监察事务	801
38	2011101	行政运行	708
39	2011199	其他纪检监察事务支出	93
40	20113	商贸事务	231
41	2011301	行政运行	86
42	2011308	招商引资	145
43	20126	档案事务	164
44	2012601	行政运行	99
45	2012699	其他档案事务支出	65
46	20128	民主党派及工商联事务	45
47	2012801	行政运行	33
48	2012899	其他民主党派及工商联事务支出	12
49	20129	群众团体事务	223
50	2012901	行政运行	142
51	2012999	其他群众团体事务支出	81
52	20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	707
53	2013101	行政运行	469
54	2013150	事业运行	98
55	2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	139
56	20132	组织事务	1,037
57	2013201	行政运行	411
58	2013299	其他组织事务支出	627
59	20133	宣传事务	237
60	2013301	行政运行	113
61	2013399	其他宣传事务支出	124
62	20134	统战事务	147
63	2013401	行政运行	50
64	2013404	宗教事务	78

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
65	2013499	其他统战事务支出	20
66	20138	市场监督管理事务	1,699
67	2013801	行政运行	838
68	2013815	质量安全监管	20
69	2013899	其他市场监督管理事务	842
70	204	三、公共安全支出	6,809
71	20402	公安	5,170
72	2040201	行政运行	3,767
73	2040299	其他公安支出	1,403
74	20406	司法	481
75	2040601	行政运行	439
76	2040605	普法宣传	3
77	2040610	社区矫正	6
78	2040699	其他司法支出	34
79	20499	其他公共安全支出	1,159
80	2049999	其他公共安全支出	1,159
81	205	四、教育支出	58,491
82	20501	教育管理事务	249
83	2050101	行政运行	110
84	2050199	其他教育管理事务支出	140
85	20502	普通教育	54,399
86	2050201	学前教育	3,016
87	2050202	小学教育	16,922
88	2050203	初中教育	13,428
89	2050204	高中教育	8,158
90	2050299	其他普通教育支出	12,875
91	20503	职业教育	2,175
92	2050302	中等职业教育	2,168
93	2050399	其他职业教育支出	7
94	20507	特殊教育	323
95	2050701	特殊教育教育	323
96	20508	进修及培训	274

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
97	2050801	教师进修	156
98	2050802	干部教育	109
99	2050803	培训支出	9
100	20599	其他教育支出	1,071
101	2059999	其他教育支出	1,071
102	206	五、科学技术支出	112
103	20601	科学技术管理事务	27
104	2060101	行政运行	13
105	2060199	其他科学技术管理事务支出	14
106	20607	科学技术普及	59
107	2060701	机构运行	36
108	2060702	科普活动	9
109	2060799	其他科学技术普及支出	14
110	20699	其他科学技术支出	26
111	2069999	其他科学技术支出	26
112	207	六、文化旅游体育与传媒支出	1,840
113	20701	文化和旅游	1,152
114	2070101	行政运行	323
115	2070104	图书馆	52
116	2070108	文化活动	11
117	2070109	群众文化	72
118	2070112	文化和旅游市场管理	41
119	2070199	其他文化和旅游支出	654
120	20702	文物	273
121	2070204	文物保护	29
122	2070205	博物馆	244
123	20703	体育	18
124	2070399	其他体育支出	18
125	20708	广播电视	346
126	2070899	其他广播电视支出	346
127	20799	其他文化旅游体育与传媒支出	52
128	2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	52

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
129	208	七、社会保障和就业支出	31,537
130	20801	人力资源和社会保障管理事务	635
131	2080101	行政运行	238
132	2080105	劳动保障监察	80
133	2080109	社会保险经办机构	188
134	2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	129
135	20802	民政管理事务	3,122
136	2080201	行政运行	101
137	2080208	基层政权建设和社区治理	298
138	2080299	其他民政管理事务支出	2,723
139	20805	行政事业单位养老支出	17,305
140	2080501	行政单位离退休	82
141	2080502	事业单位离退休	271
142	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,310
143	2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	13,330
144	2080599	其他行政事业单位养老支出	312
145	20808	抚恤	3,499
146	2080805	义务兵优待	435
147	2080899	其他优抚支出	3,064
148	20809	退役安置	538
149	2080901	退役士兵安置	328
150	2080902	军队移交政府的离退休人员安置	141
151	2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	0
152	2080904	退役士兵管理教育	45
153	2080905	军队转业干部安置	20
154	2080999	其他退役安置支出	4
155	20810	社会福利	173
156	2081002	老年福利	40
157	2081004	殡葬	39
158	2081099	其他社会福利支出	94
159	20811	残疾人事业	934
160	2081101	行政运行	45

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
161	2081104	残疾人康复	69
162	2081105	残疾人就业	58
163	2081107	残疾人生活和护理补贴	663
164	2081199	其他残疾人事业支出	98
165	20820	临时救助	4
166	2082001	临时救助支出	4
167	20826	财政对基本养老保险基金的补助	3,375
168	2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	3,375
169	20828	退役军人管理事务	173
170	2082801	行政运行	103
171	2082899	其他退役军人事务管理支出	70
172	20899	其他社会保障和就业支出	1,780
173	2089999	其他社会保障和就业支出	1,780
174	210	八、卫生健康支出	13,373
175	21001	卫生健康管理事务	244
176	2100101	行政运行	196
177	2100199	其他卫生健康管理事务支出	47
178	21002	公立医院	4,036
179	2100201	综合医院	2,583
180	2100202	中医(民族)医院	1,217
181	2100206	妇幼保健医院	7
182	2100299	其他公立医院支出	229
183	21003	基层医疗卫生机构	1,760
184	2100302	乡镇卫生院	1,123
185	2100399	其他基层医疗卫生机构支出	638
186	21004	公共卫生	2,731
187	2100401	疾病预防控制机构	349
188	2100403	妇幼保健机构	414
189	2100408	基本公共卫生服务	1,629
190	2100409	重大公共卫生服务	62
191	2100499	其他公共卫生支出	278
192	21006	中医药	2

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
193	2100699	其他中医药支出	2
194	21007	计划生育事务	568
195	2100717	计划生育服务	211
196	2100799	其他计划生育事务支出	357
197	21011	行政事业单位医疗	1,744
198	2101101	行政单位医疗	808
199	2101102	事业单位医疗	584
200	2101103	公务员医疗补助	300
201	2101199	其他行政事业单位医疗支出	52
202	21014	优抚对象医疗	90
203	2101401	优抚对象医疗补助	90
204	21015	医疗保障管理事务	398
205	2101501	行政运行	211
206	2101506	医疗保障经办事务	1
207	2101599	其他医疗保障管理事务支出	186
208	21016	老龄卫生健康事务	1,744
209	2101601	老龄卫生健康事务	1,744
210	21099	其他卫生健康支出	57
211	2109999	其他卫生健康支出	57
212	211	九、节能环保支出	2,959
213	21101	环境保护管理事务	18
214	2110199	其他环境保护管理事务支出	18
215	21103	污染防治	2,163
216	2110301	大气	501
217	2110302	水体	1,105
218	2110304	固体废弃物与化学品	558
219	21104	自然生态保护	653
220	2110401	生态保护	258
221	2110402	农村环境保护	391
222	2110499	其他自然生态保护支出	5
223	21105	天然林保护	95
224	2110501	森林管护	83

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
225	2110502	社会保险补助	12
226	21106	退耕还林还草	30
227	2110602	退耕现金	30
228	212	十、城乡社区支出	9,323
229	21201	城乡社区管理事务	1,647
230	2120101	行政运行	196
231	2120104	城管执法	638
232	2120199	其他城乡社区管理事务支出	813
233	21203	城乡社区公共设施	5,827
234	2120303	小城镇基础设施建设	1,500
235	2120399	其他城乡社区公共设施支出	4,327
236	21205	城乡社区环境卫生	1,337
237	2120501	城乡社区环境卫生	1,337
238	21299	其他城乡社区支出	511
239	2129999	其他城乡社区支出	511
240	213	十一、农林水支出	21,580
241	21301	农业农村	2,671
242	2130101	行政运行	312
243	2130104	事业运行	551
244	2130122	农业生产发展	1,303
245	2130124	农村合作经济	35
246	2130152	对高校毕业生到基层任职补助	39
247	2130153	农田建设	353
248	2130199	其他农业农村支出	78
249	21302	林业和草原	2,135
250	2130201	行政运行	163
251	2130204	事业机构	544
252	2130205	森林资源培育	361
253	2130209	森林生态效益补偿	151
254	2130212	湿地保护	380
255	2130299	其他林业和草原支出	536
256	21303	水利	1,796

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
257	2130301	行政运行	85
258	2130306	水利工程运行与维护	180
259	2130311	水资源节约管理与保护	100
260	2130314	防汛	18
261	2130319	江河湖库水系综合整治	231
262	2130399	其他水利支出	1,182
263	21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	10,249
264	2130501	行政运行	134
265	2130504	农村基础设施建设	280
266	2130505	生产发展	6,797
267	2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3,038
268	21307	农村综合改革	3,136
269	2130701	对村级公益事业建设的补助	468
270	2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,114
271	2130799	其他农村综合改革支出	554
272	21308	普惠金融发展支出	1,593
273	2130801	支持农村金融机构	32
274	2130803	农业保险保费补贴	82
275	2130804	创业担保贷款贴息及奖补	99
276	2130899	其他普惠金融发展支出	1,380
277	214	十二、交通运输支出	1,954
278	21401	公路水路运输	1,703
279	2140101	行政运行	182
280	2140112	公路运输管理	104
281	2140199	其他公路水路运输支出	1,418
282	21499	其他交通运输支出	251
283	2149999	其他交通运输支出	251
284	215	十三、资源勘探工业信息等支出	4,567
285	21502	制造业	202
286	2150201	行政运行	155
287	2150299	其他制造业支出	47
288	21505	工业和信息产业监管	2,543

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
289	2150501	行政运行	182
290	2150599	其他工业和信息产业监管支出	2,362
291	21508	支持中小企业发展和管理支出	1,522
292	2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,522
293	21599	其他资源勘探工业信息等支出	300
294	2159999	其他资源勘探工业信息等支出	300
295	216	十四、商业服务业等支出	167
296	21602	商业流通事务	167
297	2160201	行政运行	96
298	2160299	其他商业流通事务支出	71
299	217	十五、金融支出	13
300	21701	金融部门行政支出	13
301	2170199	金融部门其他行政支出	13
302	220	十六、自然资源海洋气象等支出	957
303	22001	自然资源事务	912
304	2200101	行政运行	348
305	2200106	自然资源利用与保护	200
306	2200150	事业运行	72
307	2200199	其他自然资源事务支出	292
308	22005	气象事务	42
309	2200599	其他气象事务支出	42
310	22099	其他自然资源海洋气象等支出	3
311	2209999	其他自然资源海洋气象等支出	3
312	221	十七、住房保障支出	4,418
313	22101	保障性安居工程支出	1,628
314	2210105	农村危房改造	9
315	2210107	保障性住房租金补贴	4
316	2210108	老旧小区改造	1,615
317	22102	住房改革支出	2,790
318	2210201	住房公积金	2,790
319	222	十八、粮油物资储备支出	1
320	22201	粮油事务	1

表2-5

2023年扶风县本级一般公共预算支出（功能分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数
321	2220199	其他粮油事务支出	1
322	224	十九、灾害防治及应急管理支出	1,313
323	22401	应急管理事务	322
324	2240101	行政运行	229
325	2240150	事业运行	56
326	2240199	其他应急管理支出	37
327	22402	消防救援事务	548
328	2240299	其他消防救援事务支出	548
329	22405	地震事务	5
330	2240504	地震监测	5
331	22406	自然灾害防治	286
332	2240601	地质灾害防治	286
333	22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	152
334	2240703	自然灾害救灾补助	152
335	227	二十、预备费	2,000
336	232	二十二、债务付息支出	1,265
337	23203	地方政府一般债务付息支出	1,265
338	2320301	地方政府一般债券付息支出	1,265
340	444	支出合计	180,108

表2-6

2023年扶风县本级一般公共预算支出（经济分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数	备注
1		合 计	180,108	
2	501	机关工资福利支出小计	29,571	
3	50101	工资奖金津补贴	15,390	
4	50102	社会保障缴费	3,270	
5	50103	住房公积金	1,760	
6	50199	其他工资福利支出	9,152	
7	502	机关商品和服务支出小计	7,904	
8	50201	办公经费	3,860	
9	50202	会议费	220	
10	50203	培训费	185	
11	50204	专用材料费购置费	51	
12	50205	委托业务费	1,030	
13	50206	公务接待费	43	
14	50207	因公出国（境）费用	0	
15	50208	公务用车运行维护费	212	
16	50209	维修（护）费	153	
17	50299	其他商品和服务支出	2,150	
18	503	机关资本性支出（一）小计	27,094	
19	50301	房屋建筑物购建	0	
20	50302	基础设施建设	8,242	
21	50303	设备购置	881	
22	50307	大型修缮	0	
23	50399	其他资本性支出	17,971	
24	504	机关资本性支出（二）小计	863	
25	50402	基础设施建设	863	
26	505	对事业单位经常性补助小计	60,018	
27	50501	工资福利支出	54,234	
28	50502	商品和服务支出	5,785	

表2-6

2023年扶风县本级一般公共预算支出（经济分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	预算数	备注
29	50599	其他对事业单位补助	0	
30	506	对事业单位资本性补助小计	8,508	
31	50601	资本性支出（一）	8,500	
32	50602	资本性支出（二）	8	
33	507	对企业补助小计	3,535	
34	50701	费用补贴	56	
35	50702	利息补贴	1,479	
36	50799	其他对企业补助	2,000	
37	509	对个人和家庭的补助小计	22,508	
38	50901	社会福利和救助	14,227	
39	50902	助学金	485	
40	50903	个人农业生产补贴	655	
41	50905	离退休费	567	
42	50999	其他对个人和家庭补助	6,574	
43	510	对社会保障基金补助小计	16,690	
44	51002	对社会保险基金补助	16,690	
45	51003	补充全国社会保障基金	0	
46	51004	对机关事业单位职业年金的补助	0	
47	511	债务利息及费用支出小计	1,417	
48	51101	国内债务付息	1,265	
49	51102	国外债务付息	152	
50	514	预备费及预留小计	2,000	
51	51401	预备费	2,000	

表2-7

2023年扶风县本级一般公共预算基本支出（经济分类）预算表

单位：万元

序号	科目编码	科目名称	合计
1		合 计	105,850
2	501	机关工资福利支出小计	29,571
3	50101	工资奖金津补贴	15,390
4	50102	社会保障缴费	3,270
5	50103	住房公积金	1,760
6	50199	其他工资福利支出	9,152
7	502	机关商品和服务支出小计	5,754
8	50201	办公经费	3,860
9	50202	会议费	220
10	50203	培训费	185
11	50204	专用材料费购置费	51
12	50205	委托业务费	1,030
13	50206	公务接待费	43
14	50207	因公出国（境）费用	0
15	50208	公务用车运行维护费	212
16	50209	维修（护）费	153
17	505	对事业单位经常性补助小计	54,591
18	50501	工资福利支出	54,234
19	50502	商品和服务支出	358
20	50599	其他对事业单位补助	0
21	509	对个人和家庭的补助小计	15,934
22	50901	社会福利和救助	14,227
23	50902	助学金	485
24	50903	个人农业生产补贴	655
25	50905	离退休费	567

表2-8

2023年扶风县本级税收返还和转移支付预算表

单位：万元

项 目	合计	分 地 区						
		法门镇	绛帐镇	午井镇	段家镇	杏林镇	召公镇	天度镇
一、返还性收入	3,107							
二、一般性转移支付收入	111,208							
(1) 均衡性转移支付收入	81,188							
(2) 县级基本财力保障机制奖补资金收入	10,863							
(3) 产粮(油)大县奖励资金收入	2,200							
(4) 固定数额补助收入	14,007							
(5) 结算补助收入	2,950							
三、专项转移支付收入(含共同财政事权转移支付收入)	59,086							
上 级 补 助 合 计	173,401							

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无向下转移支付。

表2-9

2023年扶风县本级专项转移支付预算表

单位：万元

项 目	合计	已落实地区	未落实地区
一般公共服务支出			
人大事务			
行政运行			
人大会议			
代表工作			
.....			
.....			
.....			
支出合计			

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无专项转移支付支出。

表2-10

2023年扶风县本级专项转移支付分区域预算表

单位：万元

项 目	合计	分地区						
		法门镇	绛帐镇	午井镇	段家镇	杏林镇	召公镇	天度镇
一般公共服务支出								
基层政权修缮补助								
.....								
公共安全支出								
.....								
.....								
.....								
.....								
.....								
支出合计								

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无专项转移支付支出。

表2-11

2023年扶风县一般债务余额和限额情况表

单位：亿元

级次	一般债务	
	限额	余额
县本级		

- 说明：
- 1、债务余额待年终才能汇总完毕，随下年度预算进行公开。
 - 2、限额及新增债券的分配待省、市人代会审议通过后，由省市财政部门下达后，随政府决算进行公开。

表3-1

2022年扶风县政府性基金预算收入执行情况表

单位：万元

支出项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数比 上年±%
一、政府性基金收入	20,356	20,458	0.5%
1. 国有土地使用权出让收入	19,669	19,712	0.2%
2. 城市基础设施配套费收入	640	616	-3.8%
3. 污水处理费收入	47	130	176.6%
二、专项债券对应项目专项收入	290	186	-35.9%
收入合计	20,646	20,644	0.0%

表3-2

2022年扶风县政府性基金预算支出执行情况表

单位：万元

支出项目	2021年 决算数	2022年 执行数	执行数比 上年±%
一、文化旅游体育与传媒支出			
二、社会保障和就业支出	158	134	-15.2%
三、城乡社区支出	18,890	24,526	29.8%
四、其他支出	11,041	25,069	127.1%
五、债务付息支出	843	1,631	93.5%
六、债务发行费用支出	14	26	85.7%
七、抗疫特别国债安排的支出	466		-100.0%
收入合计	31,412	51,386	63.6%

表3-3

2022年扶风县上级政府性基金预算补助情况表

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、社会保障和就业支出	143	大中型水库移民后期扶持基金
二、城乡社区支出	558	2022年高标准农田建设省级补助
三、其他支出	24,931	主要是专项债券和彩票公益金安排的支出
上 级 补 助 合 计	25,632	

表3-4

2022年扶风县专项债务限额和余额情况表

单位：万元

级次	专项债务限额	专项债务余额
扶风县本级	68,625	61,605

表4-1

2023年扶风县政府性基金预算收入预算表

单位：万元

收入项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、政府性基金收入	20,458	20,600	0.7%
1. 国有土地使用权出让收入	19,712	20,000	1.5%
2. 城市基础设施配套费收入	616	500	-18.8%
3. 污水处理费收入	130	100	-23.1%
二、专项债券对应项目专项收入	186	2,102	1030.1%
收入合计	20,644	22,702	10.0%

表4-2

2023年扶风县政府性基金预算支出预算表

单位：万元

支出项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、文化旅游体育与传媒支出			
二、社会保障和就业支出	134		-100.0%
三、城乡社区支出	24,526	20,600	-16.0%
四、其他支出	25,069		-100.0%
五、债务付息支出	1,631	2,102	28.9%
六、债务发行费用支出	26		-100.0%
总 计	51,386	22,702	-55.8%

表4-3

2023年扶风县本级政府性基金预算收入预算表

单位：万元

收入项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、政府性基金收入	20,458	20,600	0.7%
1. 国有土地使用权出让收入	19,712	20,000	1.5%
2. 城市基础设施配套费收入	616	500	-18.8%
3. 污水处理费收入	130	100	-23.1%
二、专项债券对应项目专项收入	186	2,102	1030.1%
收入合计	20,644	22,702	10.0%

表4-4

2023年扶风县本级政府性基金预算支出预算总表

单位：万元

支出项目	合计	本级支出	补助下级支出
一、文化旅游体育与传媒支出	0		
二、社会保障和就业支出	0		
三、城乡社区支出	20,600	20,600	
国有土地使用权出让收入安排支出	20,000	20,000	
征地和拆迁补偿支出	15,451	15,451	
棚户区改造支出	4,549	4,549	
城市基础设施配套费安排支出	500	500	
污水处理费安排支出	100	100	
污水处理设施建设和运营	100	100	
四、其他支出	0		
五、债务付息支出	2,102	2,102	
地方政府专项债务付息支出	2,102	2,102	
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,102	2,102	
六、债务发行费用支出	0		
七、抗疫特别国债安排的支出	0		
	0		
总 计	22,702	22,702	

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无补助下级支出。

表4-5

2023年扶风县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

支出项目	合计
一、文化旅游体育与传媒支出	0
二、社会保障和就业支出	0
三、城乡社区支出	0
国有土地使用权出让收入安排支出	20,000
征地和拆迁补偿支出	15,451
棚户区改造支出	4,549
城市基础设施配套费安排支出	500
污水处理费安排支出	100
污水处理设施建设和运营	100
四、其他支出	0
五、债务付息支出	0
地方政府专项债务付息支出	2,102
其他地方自行试点项目 收益专项债券付息支出	2,102
六、债务发行费用支出	0
七、抗疫特别国债安排的支出	0
	0
总 计	22,702

表4-6

2023年扶风县本级政府性基金转移支付预算表

单位：万元

支出项目	合计
一、文化旅游体育与传媒支出	
二、社会保障和就业支出	
三、城乡社区支出	
四、其他支出	
五、债务付息支出	
六、债务发行费用支出	
七、抗疫特别国债安排的支出	
总 计	0

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

表4-7

2023年扶风县本级政府性基金转移支付分区域预算表

单位：万元

支出项目	合计	分地区						
		法门镇	绛帐镇	午井镇	段家镇	杏林镇	召公镇	天度镇
一、文化旅游体育与传媒支出								
二、社会保障和就业支出								
三、城乡社区支出								
四、其他支出								
五、债务付息支出								
六、债务发行费用支出								
七、抗疫特别国债安排的支出								
总 计	0							

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

表4-8

2023年扶风县专项债务限额和余额情况表

单位：万元

级次	专项债务限额	专项债务余额
扶风县本级		

- 说明：
- 1、债务余额待年终才能汇总完毕，随下年度预算进行公开。
 - 2、限额及新增债券的分配待省、市人代会审议通过后，由省市财政部门下达后，随政府决算方可公开。

表5-1

2023年扶风县国有资本经营收入预算表

单位：万元

收入项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%	备注
利润收入				
股利、股息收入				
收入合计				

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算。

表5-2

2023年扶风县国有资本经营支出预算表

单位：万元

项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%	备注
支出合计				

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算。

表5-3

2023年扶风县本级国有资本经营收入预算表

单位：万元

收入项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%	备注
利润收入				
股利、股息收入				
收入合计				

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算。

表5-4

2023年扶风县本级国有资本经营支出预算表

单位：万元

项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%	备注
支出合计				

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算。

表5-5

2023年扶风县本级国有资本经营预算转移支付分区域预算表

单位：万元

支出项目	合计	分地区						
		法门镇	绛帐镇	午井镇	段家镇	杏林镇	召公镇	天度镇
总计	0							

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无转移支付支出。

表6-1

2022年扶风县社会保险基金收入预算执行情况表

单位：万元

收入项目	2021年 决算数	2022年 执行数	预算数比 上年±%
一、城乡居民基本养老保险基金收入	21,738	24,972	14.9%
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	40,432	34,389	-14.9%
收入合计	62,170	59,361	-4.5%

表6-2

2021年扶风县社会保险基金支出预算执行情况表

单位：万元

支出项目	2021年 决算数	2022年 执行数	预算数比 上年±%
一、城乡居民基本养老保险基金支出	15,436	17,413	12.8%
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	31,581	29,720	-5.9%
支出合计	47,017	47,133	0.2%

表7-1

2023年扶风县社会保险基金收入预算表

单位：万元

项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、城乡居民基本养老保险基金收入	24,972	27,694	10.9%
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	34,389	30,583	-11.1%
收入合计	59,361	58,277	-1.8%

表7-2

2023年扶风县社会保险基金支出预算表

单位：万元

支出项目	2022年 执行数	2023年 预算数	预算数比 上年±%
一、城乡居民基本养老保险基金支出	17,413	19,901	14.3%
二、机关事业单位基本养老保险基金支出	29,720	30,583	2.9%
支出合计	47,017	50,484	7.4%

附件1

扶风县2023年一般公共预算三公经费及会议费、培训费年度控制预算支出表

单位：万元

年度	项目名称							
	因公出国（境）费	公务接待费	公务用车购置及维护费			“三公”经费合计	会议费	培训费
			小计	其中：				
				公务用车运行维护费	公务用车购置费			
2022年决算数	0	57	237	223	15	295	322	210
2023年预算数	0	55	220	220	0	275	355	230
2022年比2021年增减数	0	-2	-17	-3	-15	-20	33	20
增减变化情况	0%	-4%	-8%	-1%		-7%	9%	9%

说明：1. “三公经费”支出变化情况详见附件2：2023年扶风县一般公共预算“三公”经费支出情况说明；

2. 会议费、培训费比上年预算增长，主要原因为：根据疫情防控常态化后，由原来的线上会议培训逐步转成线下，会议、培训明显增加，会议费培训费正常增长，与疫情前比较，略有下降。

2023年扶风县一般公共预算“三公”经费支出 变化情况说明

根据部门预算汇总统计，2023年全县各预算单位一般公共预算“三公经费”预算支出数为275万元，比上年执行数下降7%。下降的主要原因是：各预算单位认真贯彻落实中省市县有关规定，坚决贯彻厉行节约反对浪费的各项规定，牢固树立“过紧日子”思想，严控一般性支出，积极执行公务用车制度改革，严格公务接待管理，做到“三公”经费只减不增。

其中：

1、因公出国(境)费0万元，与上年一致，本年度各部门无因公出国境安排，因此无预算；

2、公务用车购置及运行维护费275万元(其中：公务用车购置0万元、公务用车运行维护费275万元)，比上年下降8%；公务用车运行费下降的主要原因是各单位能够按照公务用车管理相关要求，严格控制公车出行，认真执行公车管理相关规定，公务用车运行维护支出明显下降；公务用车购置费0元，本年度年初各部门无公务用车购置计划。

3、公务接待费55万元，下降4%，下降的主要原因是各单位严控一般性支出、严格执行公务接待标准，公务接待量也略有下降。

扶风县政府预算公开空表情况说明

一、表2-9 2023年扶风县本级专项转移支付预算表、表2-10 2023年扶风县本级专项转移支付分区域预算表、表4-6 2023年扶风县本级政府性基金转移支付预算表、表4-7 2023年扶风县本级政府性基金转移支付分区域预算表为空表。

原因：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无专项转移支付支出。

二、表2-11 2023年扶风县一般债务余额和限额情况表、表4-8 2023年扶风县专项债务限额和余额情况表为空表。

原因：债务余额待年终才能汇总完毕，随下年度预算公开进行公开；限额及新增债券的分配待省、市人代会审议通过后，由省市财政部门下达后，方可随政府决算进行公开。

三、表5-1 2023年扶风县国有资本经营收入预算表、表5-2 2023年扶风县国有资本经营支出预算表表、5-3 2023年扶风县本级国有资本经营收入预算表、表5-4 2023年扶风县本级国有资本经营支出预算表、表5-5 2023年扶风县本级国有资本经营预算转移支付分区域预算表为空表。

原因：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。省市也未安排国有资本经营预算转移支付资金，因此未编制国有资本经营收、支预算。

附件4

扶风县2023年财政转移支付安排情况说明

2023年，中省市提前下达我县转移支付资金173401万元。其中：返还性收入3107万元，一般性转移支付111208万元，专项转移支付（含共同事权转移支付）59086万元。

返还性收入、一般性转移支付主要用于安排保工资、保运转、保民生等支出，专项转移支付严格按照省市文件指定用途安排支出。

因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无对下转移支付。

附件5

扶风县举借政府债务情况说明

2022年省财政下达我县政府债务限额132128万元，其中：一般债务限额63503万元，专项债务限额68625万元。

截至2022年底，限额内全县政府债务余额101647万元，其中：一般债务余额40042万元，专项债务余额61605万元，未超过省上下达限额，债务风险总体可控。

因2022年财政决算仍在汇总审核中，当年举借政府债务及还本付息情况待决算结束后，随政府决算予以公开。

2023年政府债务限额等市上核定后随政府决算公开。

2023年政府债务余额待年底汇总后随政府决算公开。

扶风县 2022 年预算绩效管理情况报告

2022 年，我县财政部门认真贯彻落实中央、省、市、县有关文件精神，积极推进预算绩效管理监督工作，不断提升工作质量和水平，全面提高财政资金使用效益，扎实推进我县财政绩效管理工作，现将一年来的工作开展情况总结报告如下：

一、2022 年绩效管理工作开展情况

（一）加强学习，努力提高业务素质。财政绩效评价工作从上至下是一项全新的工作，我县 2020 年编办批准增设绩效监督股，2020 年 8 月份正式成立，绩效管理工作的开展情况也是处于摸索阶段。由于工作人员少而且对财政支出绩效管理政策法规、业务操作程序尚不熟悉，因此股室所有人认真学习了财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》及省市县下发制定的相关文件业务知识，另一方面我们认真请示市绩效科，主动请教兄弟县市，尽快进入绩效管理角色，为下一步开展绩效管理工作打下坚实的理论基础。

（二）积极部署，做好绩效管理工作。我们按照宝鸡市财政局《2022 年度财政支出绩效评价工作》的通知（宝市财办绩〔2022〕9 号）及《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》等有关要求，认真组织开展工作，会同第三方评价机构对扶风县新兴产业园基础设施实施综合管理项目、扶风县文化艺术中心建设项目、扶风县职业教育中心教学综合楼建设项目、扶风县交通运输局疫情防控专项资金项

目、扶风县商务和工业信息化局疫情防控专项资金项目、扶风县卫生健康局疫情防控专项资金等 19 个重点项目 4 个整体部门,资金 13294 万元进行了事前评审、事中监控、事后评价; 审减预算资金 212 万元, 对绩效评价结果形成了正式评价报告并送项目主管部门。牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念, 明确了主管部门及财政部门工作职责, 同时, 制定并印发了《扶风县财政支出事前绩效评估管理办法》和《扶风县预算绩效事中监控考核办法》, 进一步推进了绩效管理工作。

(三) 认真组织, 开展专项监督检查。今年 6 月, 按照省市要求对 2021 年度全县的直达资金进行专项检查, 从资金台账、绩效管理等方面逐一开展。8 月至 9 月对县发改局、召公镇、扶风县第二初中 3 家单位开展了会计信息质量监督检查, 从会计资料、内部控制、资产质量和债务风险、会计准则制度、财政云会计业务核算等方面进行了逐项检查, 共发现四类十二项问题并现场告知被检查单位及时纠正。8 月, 牵头组织 2021 财政预算、决算公开自查工作, 切实做到公开不漏单位、不漏项目、不漏资金数量, 按时上报检查结果。通过检查, 规范了资金的使用和管理。

二、存在的问题

由于我局财政支出绩效评价工作刚刚起步, 在摸索中开展工作, 因此在实施过程中难免会存在一些问题: 一是思想认识不到位。有些部门和单位认为绩效评价是找麻烦、挑毛

病，甚至有抵触情绪，对于财政支出绩效评价工作的重要性认识不足，消极被动，畏难观望，缺乏主动性。二是评价制度不健全，评价指标体系需进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多、项目之间差异大，目前虽然中、省、市已经发布共性指标，但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展的需要。三是人员素质有待进一步提高。由于预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，各单位及具体工作人员对预算绩效管理业务了解不全面，对工作重点把握不到位。

三、2023 年主要工作计划

（一）继续加强培训和指导。一是增强预算绩效管理理念。加强培训，聘请专业人员进行授课，对局机关和部门预算单位从事预算绩效管理工作人员进行全面培训，进一步提高财政部门 and 预算单位全体人员的绩效意识，增强预算绩效管理理念，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的绩效管理意识，提高财政资金的使用效益，进一步提高绩效评价质量。二是提升绩效管理人员素质。针对当前预算绩效管理人才缺失的情况，要切实提升人员综合素质。通过组织培训、学习交流、工作调研等形式，对预算绩效管理人员开展多层次的业务培训，提升预算绩效管理业务水平。

（二）逐步完善绩效管理制度。目前，我局还未制定完整的绩效评价制度和考核指标及评分标准，全县涉及的项目面大范围广，绩效评价的指标和体系还未形成，加上新项目

的个性指标变动，设置难度增大。在完整的评价体系建立后，才能真正实现对所有项目实现绩效考评，对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的，在每年底通过清理结转结余资金收回部分项目资金，或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。

（三）积极运用绩效评价结果。建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算进行相应核减，切实发挥绩效评价工作的应用作用。

附件7

重大政策、重点项目绩效目标情况说明

为了贯彻落实中共中央、国务院《全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）和财政部《关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预[2018]167号）等文件精神，2022年我县积极推进开展覆盖预算管理全过程绩效评审（价）工作，推进我县预算绩效管理改革工作再上新台阶，使财政资金在我县经济建设和追赶超越中发挥积极作用。

2022年我县未出台重大政策，财政工作以“保工资、保运转、保基本民生”为主要工作任务，现将2023年重点项目资金预算表（见附件8）予以公开，年中将对重点项目支出开展事中预算绩效监督和事后续效评价，评价结果将随2023年政府决算公开进行公开。

截止目前，我县对2022年脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接等重点项目正委托第三方评价机构进行绩效评价，待评价工作结束后随2022年政府决算予以公开评价结果，接受社会监督。

2023年扶风县本级重点专项安排计划表

项 目		2023年 预算数（万元）
招商引资 项目建设	产业发展专项资金（含比亚迪项目建设）	4500
	重大项目前期费	200
	招商引资专项工作经费	100
	小 计	4,800
园区建设 工业强县	新兴产业园建设（含比亚迪项目厂房租金）	3000
	科技工业园建设	2000
	小 计	5,000
乡村振兴 农业强县	农村保洁员工资及垃圾清运费	800
	脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接	1872
	专项工作经费	200
	农村公共基础设施管护经费（9项）	500
	农村人居环境整治提升	200
	小 计	3,572
县城建设 城乡一体	县城更新	1000
	城市综合管理	500
	文明县城创建	100
	交通网络建设	1000
	小 计	2,600
绿色发展 生态文明	污染防治攻坚战	500
	城乡绿化美化	500
	城乡垃圾集中处置	500
	小 计	1,500
民生保障	教育强县建设	2000
	常态化疫情防控	500
	小 计	2,500
债务化解	七星河湿地项目农发行专项基金收益	24
	七星河湿地建设农发行贷款本息	880
	体育运动中心农发行专项基金投资收益	12
	体育运动中心农发行贷款本息	1,045
	农村公路最后1公里建设浦发银行贷款利息	826
	贫困村基础设施建设国开行贷款本息	2,480
	支付政府一般债券利息（一般债券余额37970万元）	1,265
	归还到期外国政府贷款本息	152
	小 计	6,684
合 计	26,656	

预算报告名词解释

1、税收返还。现行中央对地方税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还以及成品油税费改革税收返还等。主要是中央实施各项税制改革时，为保证地方既得利益，由中央核定基数和一定增长率，以后年度对地方给予相应税收返还。2018年起，中央将税收返还调整为定额补助。

2、中央对地方转移支付。按照现行预算法等有关规定，中央对地方转移支付分为一般性转移支付和专项转移支付两类。为加快建立权责清晰、财力协调、区域均衡的中央和地方财政关系，进一步提升中央对地方转移支付制度的规范性、科学性、有效性，2019年财政部印发《关于完善中央对地方转移支付制度的方案》，将中央对地方转移支付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，各类转移支付边界更加清晰、分工较为明确。为与预算法规定相衔接，暂将共同财政事权转移支付列入一般性转移支付，今后结合推动修订相关法律法规，再研究单独将其作为一类管理。

3、一般性转移支付。一般性转移支付是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。

4、共同财政事权转移支付。财政部将现行一般性转移支付、专项转移支付中属于基本公共服务领域等中央与地方共同承担事权的项目归并，设立共同财政事权转移支付。共同财政事权转移支付主要用于履行中央承担的共同财政事权的支出责任，提高地方履行共同财政事权的能力。

5、专项转移支付。专项转移支付是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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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。地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理，由国务院确定并报全国人大或其常委会批准，分地区限额由财政部在全国人大或其常委会批准的地方政府债务规模内根据各地区债务风险、财力状况等因素测算并报国务院批准。

11、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。一般债务应在一般债务限额内举借，一般债务余额不得超过本地区一般债务限额；专项债务应在专项债务限额内举借，专项债务余额不得超过本地区专项债务限额。

12、陕西“财政云”。“财政云”是指在财政专属网络中，按照财政业务应用一体化建设的云应用平台。是继 80 年代“算盘计、铅笔头、手工报”到 90 年代“计算机、打印机、电子报”，再到现在“新技术（大物移云智）、无纸化、智慧管”的第三次财政管理和技术手段的变革。2017 年，陕西省财政厅党组提出了“加快财政信息一体化建设，构建‘陕西财政云’的战略构想”；2018 年，省委网信办正式批复立项，开始开发建设；2019 年 3 月，首先在省本级教育系统 67 家预算单位试点运行，2019 年 8 月逐步推广在铜川市本级及所属县区先行试点；2020 年 1 月全省全面上线运行，

2021年1月对标财政部预算管理一体化规范要求，重新升级改版。“陕西财政云”的推广应用实现了财政业务一体化管理、财政资金精准监控、财政大数据分析应用以及财政管理效能大幅提升等目标，彻底解决了长期以来财政业务系统标准不统一、软件众多、条块分割、业务割裂、上下断层断档建设的困局，使各环节工作依据法定程序或制度规定进行，形成公开透明的运行机制。

13、“三保”。即保基本民生、保工资、保运转。2019年，为落实减税降费政策，中央要求各级坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，优先保障干部职工工资发放、保障机关事业单位正常运转、保障基本民生支出兑付到位，同时要求坚持“两个优先”，即坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。2020年2月23日，习近平总书记在统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议上的讲话指出：“一些地方财政受疫情影响较大，要加大转移支付力度，确保基层保工资、保运转、保基本民生”。2020年3月3日国务院常务会议指出，支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，是保障群众切身利益的基本要求，也是推动政府履职和各项政策实施的基础条件。

14、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。

15、国有土地使用权出让收入。国有土地使用权出让收入是市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。我省从1993年起实行土地有偿出让制度，2007年起全额纳入基金预算管理。国有土地使用权有偿使用收入专项用于城市建设和土地开发。2009年1月1日起，土地出让金收入全部调整为市县收入。

16、政府支出功能分类与经济分类。

政府支出功能分类主要反映政府的各项职能活动的支出，我国政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防、公共安全、教育等大类，类下再分款、项两级，如一般公共服务类下分人大事务、发展与改革事务等款级支出，通常由财政总预算会计按财政支出的功能详细列示，以反映政府用

于各项事务的总括支出。以“教育”为例，类、款、项三级结构对应为“教育”—“普通教育”—“小学教育”，反映出政府为完成教育职能在“普通教育”中用于“小学教育”这个具体方面的支出费用多少。

政府支出经济分类主要反映政府支出的经济性质和具体用途，通常由使用财政拨款的单位在执行预算时具体列示。支出经济分类设类、款两级，比如教育经费中分别有多少用于教师工资、房屋建设、教学设备、修缮等，这种分类更能一目了然地分清“钱花到哪儿去了”。

17、基本支出与项目支出。基本支出是指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，内容包括人员经费和日常公用经费两部分。项目支出（专项支出）是指行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外财政预算安排的专项（专款）支出。

18、机关运行经费与“三公”经费。机关运行经费是指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项公用经费，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。“三公”经费是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和

公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19、预算绩效管理。是指对预算资金以绩效的方式进行管理；预算绩效管理主要是“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”五句话的展开，即主要是做好绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价实施、绩效评价结果反馈和应用等四方面工作。“预算”是范围、对象；“绩效”既是内容，也是手段，“管理”则是实施方式；预算绩效管理的范围和对象涵盖了所有“财政性”资金。“绩”：即产出，具备数量、质量、时效和成本四方面特性；“效”：即是“效果”，包括经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响、社会公众满意度等。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理新模式。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多

的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。