

2022 年五常市财政决算

2023 年 8 月

第 1 页

目 录

第一部分 财政决算报告

第二部分 2022 年五常市财政决算

- 2.1 2022 年五常市财政收支决算总表
- 2.2 2022 年五常市一般公共预算收支总表
- 2.3 2022 年五常市一般公共预算收入决算表
- 2.4 2022 年五常市一般公共预算支出决算表
- 2.5 2022 年五常市本级一般公共预算支出表（功能分类）
- 2.6 2022 年五常市本级一般公共预算基本支出表（经济分类）
- 2.7 2022 年五常市一般公共预算税收返还和转移支付表
 - 2.7.1 2022 年五常市专项转移支付分项目分地区决算表
- 2.8 2022 年五常市地方政府一般债务限额和余额表
- 2.9 2022 年五常市政府性基金预算收支总表
- 2.10 2022 年五常市政府性基金预算收入决算表
- 2.11 2022 年五常市政府性基金预算支出决算表
- 2.12 2022 年五常市本级政府性基金预算支出决算表（功能分类）
- 2.13 2022 年五常市政府性基金转移支付分项目分地区决算表
- 2.14 2022 年五常市地方政府专项债务限额和余额表
- 2.15 2022 年五常市国有资本经营预算收支总表
- 2.16 2022 年五常市国有资本经营预算收入决算表
- 2.17 2022 年五常市国有资本经营预算支出决算表
- 2.18 2022 年五常市本级国有资本经营预算支出决算表（功能分类）
- 2.19 2022 年五常市国有资本经营预算对下转移支付分项目分地区决算表

- 2.20 2022 年五常市社会保险基金预算收入决算表
- 2.21 2022 年五常市社会保险基金预算支出决算表
- 2.22 2022 年五常市地方政府债务限额和余额情况表（分地区）
- 2.23 2022 年五常市地方政府债券转贷情况表（分地区）
- 2.24 2022 年五常市地方政府债务还本付息情况表（分地区）
- 2.25 2022 年五常市地方政府债券资金安排情况表（分地区）
- 2.26 2022 年五常市本级“三公”经费情况表

第三部分 2022 年五常市决算公开有关情况的说明

- 3.1 税收返还和转移支付执行情况说明
- 3.2 关于 2022 年举借政府债务情况的说明
- 3.3 关于 2022 年“三公”经费支出情况的说明
- 3.4 关于 2022 年预算绩效工作开展情况的说明
- 3.5 2022 年重大政策和重点项目绩效执行结果

第一部分 2022 年五常市财政决算报告

主任、各位副主任、各位委员：

在市七届人民代表大会第二次会议上，审查批准了《关于五常市 2022 年财政预算执行情况和 2023 年预算草案的报告》。现在，2022 年财政决算已经汇编完成，受市人民政府委托，现向市人大常委会作关于 2022 年财政决算（草案）的报告，请予以审议。

2022 年，是我国进入全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军新征程的重要一年，在市委的坚强领导下，在市人大的依法监督下，全市财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的十九届历次全会和二十大精神、习近平总书记重要讲话精神，紧紧围绕市委决策部署，面对财政收支矛盾不断加剧的困难形势，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，千方百计筹好钱、用好钱、管好钱，有力保障了全市经济和各项社会事业的健康发展。

一、一般公共预算收支决算情况

（一）一般公共预算收入完成情况

一般公共预算收入完成 80008 万元，完成预算的 118.6%，增收 12573 万元，同比增长 9.2%，增收 6771 万元。上级财政补助收入 524965 万元，同比增长 18.4%，增收 81453 万元。地方政府债券转贷收入 68100 万元，同比下降 8.6%，

减收 6369 万元，动用预算稳定调节基金 15709 万元，上年结余 68566 万元，收入总量为 757348 万元，同比增长 7.7%，增收 53872 万元。

在一般公共预算收入中：税收收入完成 44764 万元，完成预算的 96.4%，同比增长 2.1%，增收 929 万元。非税收入完成 35244 万元，完成预算的 167.9%，同比增长 19.9%，增收 5842 万元

（二）一般公共预算支出完成情况

一般公共预算支出完成 620750 万元，同比增长 7.3%，增支 42151 万元。上解支出 11890 万元，债务还本支出 3118 万元，补充预算稳定调节基金 12573 万元，支出总量为 657331 万元，结转下年支出 100017 万元。

1. 主要项目支出完成情况。社会保障和就业支出完成 140730 万元，同比增长 14.1%；卫生健康支出完成 57644 万元，同比下降 18.6%；节能环保支出完成 16325 万元，同比增长 3.1%；住房保障支出完成 14930 万元，同比增长 61.1%；文化体育旅游与传媒支出完成 2739 万元，同比下降 15.5%；教育支出 68099 万元，同比增长 4%；城乡社区支出 13973 万元，同比下降 69.3%；农林水支出 158487 万元，同比增长 25.2%；交通运输支出完成 62732 万元，同比增长 67.2%；公共安全支出完成 12154 万元，同比下降 10.9%；债务付息支出 11413 万元，同比增长 16.8%，债务发行费支出 60 万元，同比下降 7.7%。

2. 预备费支出完成情况。年初预备费预算安排 5000 万元，实际执行中用于应对疫情防控支出 3649 万元，应急灾害救助支出 1351 万元。

3. “三公经费”支出完成情况。全市因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费支出合计 786 万元，同比下降 42.7%，减支 586 万元。其中：因公出国经费为 0；公务用车购置及运行费支出 785 万元，同比减支 580 万元；公务接待费支出 1 万元，同比增支 6 万元。

二、政府性基金收支决算情况

政府性基金收入完成 6295 万元，完成预算的 69.6%，同比下降 28.2%，减收 2,469 万元；上级补助收入 3097 万元，同比减少 2751 万元；专项债券收入 8000 万元，同比增加 5475 万元；调入资金 9000 万元，上年结余 3699 万元，收入总量为 30091 万元。

政府性基金支出完成 16014 万元，同比增支 5286 万元，债务还本支出 9000 万元，支出总量为 25014 万元，收支相抵后结余 5077 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

国有资本经营上级补助收入 185 万元，加上年结余 355 万元，减支出 202 万元，结转下年 338 万元。

四、社会保险基金预算执行情况

全市社会保险基金收入 67088 万元，支出 70340 万元，加上年初结余 29618 万元，年末滚存结余 26366 万元。

五、政府债务情况

（一）债务偿还情况

2022年，偿还债务本息支出27577万元，同比下降37.3%，减支15450万元，其中：

1. 债务还本支出14018万元，其中：一般债券还本支出3118万元，同比减支16875万元；专项债券还本支出9000万元，同比增支6475万元；隐性债还本支出1900万元，同比减支5050万元。

2. 债务付息支出13492万元，其中：一般债券利息支出11413万元，同比增长16.8%，增支1639万元；专项债券利息支出1682万元，同比增长6.8%，增支107万元；隐性债务利息支出397万元，同比下降29.9%，减支169万元。

3. 债券发行费用支出67万元，其中：一般债券发行费用60万元，同比下降7.7%，减支5万元。专项债券发行费用7万元，同比增支5万元。

（二）债务余额情况

2022年，全市政府性债务余额413,151万元，其中：

一般债务364,136万元，专项债务39,539万元，隐性债务9,476万元。

六、2022年财政主要工作

为有效应对经济下行压力，统筹疫情防控和经济社会发展，我们坚决贯彻落实国家积极财政政策，严格执行七届人大一次会议关于2022年预算的决议，精心组织预算执行，

深入挖掘增收节支潜力，保重点、提效能、稳运行，为全市经济社会平稳健康发展提供了财力支撑，充分发挥了财政在宏观经济调整中的重要支柱作用。

1. 强化财政收入征管，抓牢抓实财政收入

一是强化税收征管，提高收入征管的针对性和有效性，合力构建共同参与、齐抓共管的收入征管保障机制。二是规范非税收入管理，加强监督检查及重点收入来源监测，保障非税收入依法依规及时、足额征收；三是密切跟踪宏观经济和减税降费等因素对收入的影响，强化分析研判，积极开源挖潜、精准施策，确保财政收入稳中有增，质量明显提升。

2. 积极向上争取支持，统筹疫情防控与经济社会发展

为保障疫情防控有序开展，确保全市人民的身心健康，财政部门积极与省财政厅和哈尔滨市财政局沟通协调，争取到位省财政专项补助资金 50,483 万元和哈尔滨市财政补助资金 2,000 万元，有效缓解了我市因 3 月新冠疫情突发带来的财政支出保障压力。

同时，为活跃市场商品流通、促进民间消费，财政投入资金 600 万元用于开展惠民促销补贴活动，释放居民消费潜能，让消费群体充分享受政府补贴红利。

3. 着力保障和改善民生，兜牢兜实基本民生底线

一是按时足额发放职工工资和社会养老金，统筹调度资金补足养老金缺口，全面落实新增绩效工资政策，提高了职工收入水平；二是加大农业生产、污染防治、水利建设和公

路交通等重点支出投入力度，全年农业生产发展、基础设施建设等重点支出 148758 万元，同比增长 53.4%。

4. 支持服务实体经济，助力企业高质量发展

一是积极贯彻实施减税降费政策，做到应减尽减、应降尽降，全市落实增值税留抵退税政策 1,260 万元；二是加大对中小企业发展的政策支持力度，投入 10,287 万元用于帮助企业纾困解难，推动企业加快技术改造和创新发展。

5. 坚持深化改革，持续提升财政管理科学化水平

一是深入贯彻落实中央和省关于坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，全面落实政府过紧日子要求；二是加强财政资源统筹，积极清理回收财政存量资金，财政支出预算安排优先保障“五保”支出需求；三是深入开展财政预算管理一体化改革实践工作，规范预算编制执行；四是强化预算约束和绩效管理，开展项目支出绩效目标编制和项目绩效自评工作；五是加强项目资金评审工作，提高财政资金使用效益。全年完成预算评审项目 200 个，综合审减率为 9.7%；完成结算评审项目 122 个，综合审减率为 9.2%；六是加强政府采购管理，年初制定五常市政府采目录和采购限额标准并且开始执行，全年财政预算采购 24,903 万元，实际中标金额 16,329 万元，实现节支率 34.4%；七是规范政府举债行为，严控政府债务规模。制定出台《五常市政府性债务风险应急处置预案》，组织全市行政事业单位开展了隐性债务再排查工作，坚决遏制新增隐性债务，防范和化解潜在风险；八是进一步

规范国有资产管理，健全完善规章制度。制定印发《五常市行政事业性国有资产管理办法》，维护资产安全和完整，提高资产使用效益。

在市委的坚强领导下，我们扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，通过大力实施项目建设、支持实体经济发展等活动，有效对冲了疫情冲击影响，实现了财政收入稳中有增，且收入质量明显增强。

2022年，全市财政工作在取得上述成绩的同时，我们也清醒的认识到预算执行和财政工作中存在的问题和不足：一是主导产业发展不足，结构性减税影响效应持续，税源增长潜力不大；二是支出刚性增长较快，财政收入放缓，财政平衡难度加大；三是支出结构有待优化，资金使用绩效还需提高；四是经济产业结构不优，财政收入仅占全市GDP的2%左右，并且在财政收入中税收收入占财政收入55.9%，比重偏低，经济运行质量有待于进一步提升。对于这些问题，我们将认真听取各位代表的意见建议，采取有效措施逐步改进。

五常市人民政府

2023年7月28日

第二部分 2022 年五常市财政决算报表

2.1 2022 年五常市财政收支决算总表

单位:万元

预算科目	2021 决算数	2022 决算数	比上年 (同比) +-%
五常市收入合计	82,001	86,303	5.2
一般公共预算收入	73,237	80,008	9.2
政府性基金预算收入	8,764	6,295	-28.2
国有资本经营预算收入			
五常市支出合计	589,327	636,966	8.1
一般公共预算支出	578,599	620,750	7.3
政府性基金预算支出	10,728	16,014	49.3
国有资本经营预算支出		202	

注：本表未含社会保险基金预算收支。

2.2 2022年五常市一般公共预算收支总表

单位：万元

预算科目	决 算 数	预算科目	决 算 数
一般公共预算收入	80,008	一般公共预算支出	620,750
上级补助收入	524,965		
返还性收入	16,121		
所得税基数返还收入	1,442		
成品油税费改革税收返还收入	1,999		
增值税税收返还收入	3,011		
消费税税收返还收入	113		
增值税“五五分享”税收返还收入	9,458		
其他返还性收入	98		
一般性转移支付收入	483,308		
均衡性转移支付收入	76,477		
县级基本财力保障机制奖补资金收入	26,852		
结算补助收入	20,634		
资源枯竭型城市转移支付补助收入			
产粮(油)大县奖励资金收入	12,063		
重点生态功能区转移支付收入	17,011		
固定数额补助收入	43,879		
革命老区转移支付收入	111		
民族地区转移支付收入			
边境地区转移支付收入			
欠发达地区转移支付收入	8,552		
一般公共预算共同财政事权转移支付收入			
国防共同财政事权转移支付收入			
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,691		
教育共同财政事权转移支付收入	9,093		
科学技术共同财政事权转移支付收入			
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	620		

社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	77,135		
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	10,505		
节能环保共同财政事权转移支付收入	4,003		
城乡社区共同财政事权转移支付收入			
农林水共同财政事权转移支付收入	113,685		
交通运输共同财政事权转移支付收入	9,991		
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入			
商业服务业等共同财政事权转移支付收入			
金融共同财政事权转移支付收入			
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入			
住房保障共同财政事权转移支付收入	2,035		
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入			
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	197		
其他共同财政事权转移支付收入			
增值税留抵退税转移支付收入	1,010		
其他退税减税降费转移支付收入	807		
补充县区财力转移支付收入	46,957		
其他一般性转移支付收入			
专项转移支付收入	25,536		
一般公共服务	940		
外交			
国防			
公共安全	38		
教育	417		
科学技术	730		
文化旅游体育与传媒	29		
社会保障和就业	38		

卫生健康	2,132		
节能环保	183		
城乡社区	820		
农林水	14,959		
交通运输	3		
资源勘探工业信息等	4,073		
商业服务业等	600		
金融			
自然资源海洋气象等			
住房保障	571		
粮油物资储备			
灾害防治及应急管理	3		
其他收入			
下级上解收入		上解上级支出	11,890
待偿债再融资一般债券上年结余			
上年结余收入	68,566	补充预算周转金	
调入资金		调出资金	9,000
债务转贷收入	68,100	债务还本支出	3,118
国债转贷资金上年结余		国债转贷资金结余	
动用预算稳定调节基金	15,709	安排预算稳定调节基金	12,573
		待偿债再融资一般债券结余	
		年终结余	100,017
		减:结转下年的支出	100,017
		净结余	
收入总计	757,348	支出总计	757,348

2.3 2022年五常市一般公共预算收入决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整 预算数的%	比上年 (同比) +/-%
一、税收收入	46,445	46,445	44,764	96.4	2.1
增值税	15,260	15,260	13,715	89.9	-2.2
企业所得税	5,600	5,600	5,615	100.3	8.3
个人所得税	2,200	2,200	1,951	88.7	-7.0
资源税	120	120	117	97.5	-36.4
城市维护建设税	3,200	3,200	2,936	91.8	-5.4
房产税	2,500	2,500	2,128	85.1	-10.6
印花税	1,000	1,000	882	88.2	-14.8
城镇土地使用税	2,600	2,600	2,061	79.3	-13.4
土地增值税	5,576	5,576	2,727	48.9	-50.1
车船税	2,600	2,600	2,920	112.3	10.3
耕地占用税	240	240	6,951	2896.3	3,178.8
契税	5,400	5,400	2,674	49.5	-46.4
烟叶税					
环境保护税	149	149	86	57.7	-12.2
其他税收收入			1		-97.6
二、非税收入	20,990	20,990	35,244	167.9	19.9
专项收入	1,708	1,708	2,229	130.5	4.6
行政事业性收费收入	11,806	11,806	22,922	194.2	28.6
罚没收入	5,026	5,026	5,700	113.4	0.1
国有资本经营收入			80		700.0
国有资源(资产)有偿使用收入	2,450	2,450	3,796	154.9	2.1
其他收入					-100
捐赠收入			517		
 本年收入合计	67,435	67,435	80,008	118.6	9.2

2.4 2022年五常市一般公共预算支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整 预算数的%	比上年 (同比) +/-%
一、一般公共服务支出	24,005	37,005	35,527	96.0	30.9
二、外交支出					
三、国防支出	270	294	294	100.0	6.1
四、公共安全支出	13,836	12,442	12,154	97.7	-10.9
五、教育支出	63,061	74,069	68,099	91.9	4.0
六、科学技术支出	430	1,174	904	77.0	-82.9
七、文化旅游体育与传媒支出	2,845	2,898	2,739	94.5	-15.5
八、社会保障和就业支出	107,515	141,624	140,730	99.4	14.1
九、卫生健康支出	58,536	58,432	57,644	98.7	-18.6
十、节能环保支出	7,397	17,137	16,325	95.3	3.1
十一、城乡社区支出	10,845	16,993	13,973	82.2	-69.3
十二、农林水支出	102,409	191,405	158,487	82.8	25.2
十三、交通运输支出	55,046	113,486	62,732	55.3	67.2
十四、资源勘探信息等支出	176	7,217	7,071	98.0	-3.6
十五、商业服务业等支出	464	1,938	1,338	69.0	-16.1
十六、金融支出					
十七、援助其他地区支出					
十八、自然资源海洋气象等支出	3,682	10,516	10,516	100.0	-3.2
十九、住房保障支出	11,736	16,712	14,930	89.3	61.1
二十、粮油物资储备支出	2,902	3,063	3,063	100.0	3.5
二十一、灾害防治及应急管理支出	1,224	2,889	2,751	95.2	33.6
二十二、预备费	5,000				
二十三、其他支出					
二十四、债务付息支出	10,906	11,413	11,413	100.0	16.8
二十五、债务发行费用支出		60	60	100.0	-7.7
本年支出合计	482,285	720,767	620,750	86.1	7.3

2.5 2022 年五常市本级一般公共预算支出表 (功能分类)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
一般公共预算支出		
201	一般公共服务支出	35,527
20101	人大事务	1,146
2010101	行政运行	606
2010102	一般行政管理事务	69
2010103	机关服务	49
2010104	人大会议	29
2010105	人大立法	0
2010106	人大监督	0
2010107	人大代表履职能力提升	0
2010108	代表工作	318
2010109	人大信访工作	0
2010150	事业运行	75
2010199	其他人大事务支出	0
20102	政协事务	253
2010201	行政运行	253
2010202	一般行政管理事务	0
2010203	机关服务	0
2010204	政协会议	0
2010205	委员视察	0
2010206	参政议政	0
2010250	事业运行	0
2010299	其他政协事务支出	0
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	19,926

2010301	行政运行	16,468
2010302	一般行政管理事务	143
2010303	机关服务	252
2010305	专项业务及机关事务管理	0
2010306	政务公开审批	24
2010308	信访事务	1,236
2010309	参事事务	
2010350	事业运行	805
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	998
20104	发展与改革事务	680
2010401	行政运行	529
2010402	一般行政管理事务	0
2010403	机关服务	4
2010404	战略规划与实施	
2010405	日常经济运行调节	
2010406	社会事业发展规划	
2010408	物价管理	15
2010450	事业运行	4
2010499	其他发展与改革事务支出	128
20105	统计信息事务	215
2010501	行政运行	210
2010502	一般行政管理事务	
2010504	信息事务	
2010505	专项统计业务	

2010506	统计管理	
2010507	专项普查活动	
2010508	统计抽样调查	5
2010550	事业运行	
2010599	其他统计信息事务支出	
20106	财政事务	1,667
2010601	行政运行	997
2010602	一般行政管理事务	556
2010603	机关服务	0
2010604	预算改革业务	0
2010605	财政国库业务	0
2010607	信息化建设	0
2010608	财政委托业务支出	0
2010650	事业运行	10
2010699	其他财政事务支出	104
20107	税收事务	643
2010701	行政运行	643
2010702	一般行政管理事务	
2010709	信息化建设	
2010710	税收业务	
2010799	其他税收事务支出	
20108	审计事务	327
2010801	行政运行	323
2010802	一般行政管理事务	4

2010803	机关服务	
2010804	审计业务	
2010805	审计管理	
2010806	信息化建设	
2010850	事业运行	
2010899	其他审计事务支出	
20109	海关事务	
2010901	行政运行	
2010902	一般行政管理事务	
2010905	缉私办案	
20113	商贸事务	980
2011301	行政运行	276
2011302	一般行政管理事务	12
2011303	机关服务	
2011304	对外贸易管理	
2011305	国际经济合作	
2011307	国内贸易管理	
2011308	招商引资	609
2011350	事业运行	83
2011399	其他商贸事务支出	
20114	知识产权事务	
2011401	行政运行	
2011402	一般行政管理事务	
2011405	知识产权战略和规划	

2011450	事业运行	
2011499	其他知识产权事务支出	
20123	民族事务	21
2012301	行政运行	21
2012302	一般行政管理事务	
2012303	机关服务	
2012304	民族工作专项	
2012350	事业运行	
2012399	其他民族事务支出	
20126	档案事务	251
2012601	行政运行	172
2012602	一般行政管理事务	29
2012603	机关服务	
2012604	档案馆	
2012699	其他档案事务支出	50
20129	群众团体事务	365
2012901	行政运行	234
2012902	一般行政管理事务	18
2012903	机关服务	
2012906	工会事务	59
2012950	事业运行	
2012999	其他群众团体事务支出	54
20138	市场监督管理事务	3,984
2013801	行政运行	1,723

2013802	一般行政管理事务	103
2013803	机关服务	87
2013804	市场主体管理	81
2013805	市场秩序执法	59
2013808	信息化建设	
2013810	质量基础	
2013812	药品事务	
2013813	医疗器械事务	
2013814	化妆品事务	
2013815	质量安全监管	
2013816	食品安全监管	57
2013850	事业运行	1,874
2013899	其他市场监督管理事务	
20199	其他一般公共服务支出(款)	39
203	国防支出	294
204	公共安全支出	12,154
20401	武装警察部队(款)	
20402	公安	10,904
20404	检察	49
20405	法院	75
20406	司法	1,126
205	教育支出	68,099
20501	教育管理事务	490
2050101	行政运行	340

2050102	一般行政管理事务	
2050103	机关服务	
2050199	其他教育管理事务支出	150
20502	普通教育	64,104
2050201	学前教育	1,717
2050202	小学教育	28,473
2050203	初中教育	22,386
2050204	高中教育	10,985
2050205	高等教育	
2050299	其他普通教育支出	543
20503	职业教育	1,852
2050301	初等职业教育	
2050302	中等职业教育	1,852
2050303	技校教育	
2050305	高等职业教育	
2050399	其他职业教育支出	
20504	成人教育	
2050402	成人中等教育	
2050403	成人高等教育	
2050404	成人广播电视教育	
2050499	其他成人教育支出	
20505	广播电视教育	104
2050501	广播电视学校	93
2050599	其他广播电视教育支出	11

20507	特殊教育	589
2050701	特殊学校教育	589
2050702	工读学校教育	
2050799	其他特殊教育支出	
20508	进修及培训	351
2050801	教师进修	351
2050802	干部教育	
2050803	培训支出	
2050899	其他进修及培训	
20509	教育费附加安排的支出	609
2050901	农村中小学校舍建设	8
2050902	农村中小学教学设施	
2050903	城市中小学校舍建设	
2050904	城市中小学教学设施	
2050905	中等职业学校教学设施	
2050999	其他教育费附加安排的支出	601
20599	其他教育支出(款)	
2059999	其他教育支出(项)	
206	科学技术支出	904
20601	科学技术管理事务	
2060101	行政运行	
2060102	一般行政管理事务	
2060103	机关服务	
2060199	其他科学技术管理事务支出	

20602	基础研究	
2060201	机构运行	
2060203	自然科学基金	
2060205	重大科学工程	
2060206	专项基础科研	
2060208	科技人才队伍建设	
20603	应用研究	
2060301	机构运行	
2060302	社会公益研究	
2060303	高技术研究	
2060304	专项科研试制	
2060399	其他应用研究支出	
20604	技术与开发	890
2060401	机构运行	
2060404	科技成果转化与扩散	460
2060499	其他技术与开发支出	430
20605	科技条件与服务	
2060501	机构运行	
2060502	技术创新服务体系	
2060599	其他科技条件与服务支出	
20606	社会科学	
2060601	社会科学研究机构	
2060602	社会科学研究	
2060699	其他社会科学支出	

20607	科学技术普及	14
2060701	机构运行	
2060702	科普活动	
2060703	青少年科技活动	
2060704	学术交流活动	
2060705	科技馆站	
2060799	其他科学技术普及支出	14
20608	科技交流与合作	
2060899	其他科技交流与合作支出	
20609	科技重大项目	
2060901	科技重大专项	
20699	其他科学技术支出(款)	
2069901	科技奖励	
2069999	其他科学技术支出(项)	
207	文化旅游体育与传媒支出	2,739
20701	文化和旅游	987
2070101	行政运行	475
2070102	一般行政管理事务	
2070103	机关服务	
2070104	图书馆	
2070105	文化展示及纪念机构	
2070106	艺术表演场所	81
2070107	艺术表演团体	
2070108	文化活动	

2070109	群众文化	18
2070110	文化和旅游交流与合作	
2070111	文化创作与保护	2
2070112	文化和旅游市场管理	
2070113	旅游宣传	
2070114	文化和旅游管理事务	
2070199	其他文化和旅游支出	411
20702	文物	
2070201	行政运行	
2070202	一般行政管理事务	
2070203	机关服务	
2070204	文物保护	
2070205	博物馆	
2070206	历史名城与古迹	
2070299	其他文物支出	
20703	体育	
2070301	行政运行	
2070302	一般行政管理事务	
2070304	运动项目管理	
2070305	体育竞赛	
2070306	体育训练	
2070307	体育场馆	
2070308	群众体育	
2070399	其他体育支出	

20706	新闻出版电影	13
2070601	行政运行	
2070602	一般行政管理事务	
2070604	新闻通讯	
2070605	出版发行	
2070607	电影	
2070699	其他新闻出版电影支出	13
20708	广播电视	1,092
2070801	行政运行	
2070802	一般行政管理事务	
2070803	机关服务	
2070806	监测监管	
2070807	传输发射	
2070808	广播电视事务	1,081
2070899	其他广播电视支出	11
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	647
2079902	宣传文化发展专项支出	25
2079903	文化产业发展专项支出	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	622
208	社会保障和就业支出	140,730
20801	人力资源和社会保障管理事务	966
2080101	行政运行	214
2080102	一般行政管理事务	
2080103	机关服务	

2080104	综合业务管理	
2080105	劳动保障监察	
2080106	就业管理事务	108
2080107	社会保险业务管理事务	
2080108	信息化建设	
2080109	社会保险经办机构	410
2080110	劳动关系和维权	
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	
2080112	劳动人事争议调解仲裁	
2080113	政府特殊津贴	
2080116	引进人才费用	234
2080150	事业运行	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	
20802	民政管理事务	557
2080201	行政运行	383
2080202	一般行政管理事务	
2080203	机关服务	
2080206	社会组织管理	
2080207	行政区划和地名管理	
2080208	基层政权建设和社区治理	
2080299	其他民政管理事务支出	174
20805	行政事业单位养老支出	55,769
2080501	行政单位离退休	3,181
2080502	事业单位离退休	9,207

2080503	离退休人员管理机构	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10,029
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,167
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	29,020
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	
2080599	其他行政事业单位养老支出	165
20806	企业改革补助	
2080601	企业关闭破产补助	
2080602	厂办大集体改革补助	
2080699	其他企业改革发展补助	
20807	就业补助	4,795
2080701	就业创业服务补贴	52
2080702	职业培训补贴	
2080704	社会保险补贴	496
2080705	公益性岗位补贴	4,247
2080709	职业技能鉴定补贴	
2080711	就业见习补贴	
2080712	高技能人才培养补助	
2080713	促进创业补贴	
2080799	其他就业补助支出	
20808	抚恤	4,557
2080801	死亡抚恤	
2080802	伤残抚恤	1,954
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	309

2080805	义务兵优待	2,126
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	
2080807	光荣院	
2080808	烈士纪念设施管理维护	35
2080899	其他优抚支出	133
20809	退役安置	202
2080901	退役士兵安置	
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	180
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	22
2080904	退役士兵管理教育	
2080905	军队转业干部安置	
2080999	其他退役安置支出	
20810	社会福利	101
2081001	儿童福利	100
2081002	老年福利	
2081003	康复辅具	
2081004	殡葬	
2081005	社会福利事业单位	
2081006	养老服务	
2081099	其他社会福利支出	1
20811	残疾人事业	1,242
2081101	行政运行	57
2081102	一般行政管理事务	
2081103	机关服务	

2081104	残疾人康复	40
2081105	残疾人就业	2
2081106	残疾人体育	
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,128
2081199	其他残疾人事业支出	15
20816	红十字事业	55
2081601	行政运行	55
2081602	一般行政管理事务	
2081699	其他红十字事业支出	
20819	最低生活保障	8,449
2081901	城市最低生活保障金支出	3,233
2081902	农村最低生活保障金支出	5,216
20820	临时救助	841
2082001	临时救助支出	841
2082002	流浪乞讨人员救助支出	
20821	特困人员救助供养	2,673
2082101	城市特困人员救助供养支出	52
2082102	农村特困人员救助供养支出	2,621
20825	其他生活救助	
2082501	其他城市生活救助	
2082502	其他农村生活救助	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	59,798
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	47,254
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	12,544

2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	
2082701	财政对失业保险基金的补助	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	
20828	退役军人管理事务	245
2082801	行政运行	237
2082802	一般行政管理事务	8
2082803	机关服务	
2082804	拥军优属	
2082805	军供保障	
2082850	事业运行	
2082899	其他退役军人事务管理支出	
20830	财政代缴社会保险费支出	140
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	140
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	
20899	其他社会保障和就业支出(款)	340
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	340
210	卫生健康支出	57,644
21001	卫生健康管理事务	649
2100101	行政运行	391
2100102	一般行政管理事务	
2100103	机关服务	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	258

21002	公立医院	2,977
2100201	综合医院	2,778
2100202	中医(民族)医院	
2100203	传染病医院	
2100204	职业病防治医院	
2100205	精神病医院	
2100206	妇幼保健医院	
2100207	儿童医院	
2100208	其他专科医院	
2100210	行业医院	
2100212	康复医院	
2100213	优抚医院	
2100299	其他公立医院支出	199
21003	基层医疗卫生机构	5,842
2100301	城市社区卫生机构	548
2100302	乡镇卫生院	4,364
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	930
21004	公共卫生	31,789
2100401	疾病预防控制机构	1,001
2100402	卫生监督机构	405
2100403	妇幼保健机构	1,725
2100404	精神卫生机构	
2100405	应急救治机构	
2100406	采供血机构	

2100407	其他专业公共卫生机构	198
2100408	基本公共卫生服务	4,514
2100409	重大公共卫生服务	41
2100410	突发公共卫生事件应急处理	23,905
2100499	其他公共卫生支出	
21006	中医药	87
2100601	中医(民族医)药专项	87
2100699	其他中医药支出	
21007	计划生育事务	2,593
2100716	计划生育机构	9
2100717	计划生育服务	
2100799	其他计划生育事务支出	2,584
21011	行政事业单位医疗	7,630
2101101	行政单位医疗	2,175
2101102	事业单位医疗	4,743
2101103	公务员医疗补助	712
2101199	其他行政事业单位医疗支出	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3,661
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	3,661
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	
21013	医疗救助	1,922
2101301	城乡医疗救助	1,922
2101302	疾病应急救助	

2101399	其他医疗救助支出	
21014	优抚对象医疗	112
2101401	优抚对象医疗补助	112
2101499	其他优抚对象医疗支出	
21015	医疗保障管理事务	382
2101501	行政运行	286
2101502	一般行政管理事务	
2101503	机关服务	
2101504	信息化建设	96
2101505	医疗保障政策管理	
2101506	医疗保障经办事务	
2101550	事业运行	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	
21016	老龄卫生健康事务(款)	
2101601	老龄卫生健康事务(项)	
21099	其他卫生健康支出(款)	
2109999	其他卫生健康支出(项)	
211	节能环保支出	16,325
21101	环境保护管理事务	
2110101	行政运行	
2110102	一般行政管理事务	
2110103	机关服务	
2110104	生态环境保护宣传	
2110105	环境保护法规、规划及标准	

2110107	生态环境保护行政许可	
2110108	应对气候变化管理事务	
2110199	其他环境保护管理事务支出	
21102	环境监测与监察	
2110203	建设项目环评审查与监督	
2110204	核与辐射安全监督	
2110299	其他环境监测与监察支出	
21103	污染防治	8,469
2110301	大气	2
2110302	水体	5,162
2110303	噪声	
2110304	固体废弃物与化学品	
2110305	放射源和放射性废物监管	
2110307	土壤	
2110399	其他污染防治支出	3,305
21104	自然生态保护	2,444
2110401	生态保护	
2110402	农村环境保护	2,444
2110404	生物及物种资源保护	
2110405	草原生态修复治理	
2110406	自然保护地	
2110499	其他自然生态保护支出	
21105	天然林保护	5,412
2110501	森林管护	

2110502	社会保险补助	
2110503	政策性社会性支出补助	
2110506	天然林保护工程建设	657
2110507	停伐补助	4,755
2110599	其他天然林保护支出	
21106	退耕还林还草	
2110602	退耕现金	
2110699	其他退耕还林还草支出	
21110	能源节约利用(款)	
2111001	能源节约利用(项)	
21111	污染减排	
2111101	生态环境监测与信息	
2111102	生态环境执法监察	
2111103	减排专项支出	
2111199	其他污染减排支出	
21112	可再生能源(款)	
2111201	可再生能源(项)	
21113	循环经济(款)	
2111301	循环经济(项)	
21114	能源管理事务	
2111450	事业运行	
2111499	其他能源管理事务支出	
21199	其他节能环保支出(款)	
2119999	其他节能环保支出(项)	

212	城乡社区支出	13,973
21201	城乡社区管理事务	2,499
2120101	行政运行	232
2120102	一般行政管理事务	
2120103	机关服务	
2120104	城管执法	405
2120105	工程建设标准规范编制与监管	
2120106	工程建设管理	
2120107	市政公用行业市场监管	
2120109	住宅建设与房地产市场监管	847
2120110	执业资格注册、资质审查	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,015
21202	城乡社区规划与管理(款)	
2120201	城乡社区规划与管理(项)	
21203	城乡社区公共设施	6,027
2120303	小城镇基础设施建设	28
2120399	其他城乡社区公共设施支出	5,999
21205	城乡社区环境卫生(款)	5,247
2120501	城乡社区环境卫生(项)	5,247
21206	建设市场管理与监督(款)	
2120601	建设市场管理与监督(项)	
21299	其他城乡社区支出(款)	200
2129999	其他城乡社区支出(项)	200
213	农林水支出	158,487

21301	农业农村	57,019
2130101	行政运行	448
2130102	一般行政管理事务	
2130103	机关服务	
2130104	事业运行	4,950
2130105	农垦运行	
2130106	科技转化与推广服务	13
2130108	病虫害控制	447
2130109	农产品质量安全	
2130110	执法监管	
2130111	统计监测与信息服务	31
2130112	行业业务管理	
2130119	防灾救灾	
2130120	稳定农民收入补贴	
2130121	农业结构调整补贴	
2130122	农业生产发展	38,244
2130124	农村合作经济	
2130125	农产品加工与促销	
2130126	农村社会事业	
2130135	农业资源保护修复与利用	11,063
2130142	农村道路建设	
2130148	渔业发展	
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	
2130153	农田建设	1,823

2130199	其他农业农村支出	
21302	林业和草原	7,666
2130201	行政运行	7
2130202	一般行政管理事务	
2130203	机关服务	
2130204	事业单位	3,136
2130205	森林资源培育	1,880
2130206	技术推广与转化	
2130207	森林资源管理	1,480
2130209	森林生态效益补偿	1,145
2130211	动植物保护	
2130212	湿地保护	
2130213	执法与监督	
2130217	防沙治沙	
2130221	产业化管理	
2130223	信息管理	
2130226	林区公共支出	
2130234	林业草原防灾减灾	18
2130236	草原管理	
2130237	行业业务管理	
2130299	其他林业和草原支出	
21303	水利	29,776
2130301	行政运行	651
2130302	一般行政管理事务	

2130303	机关服务	
2130304	水利行业业务管理	
2130305	水利工程建设	14,155
2130306	水利工程运行与维护	480
2130308	水利前期工作	
2130309	水利执法监督	
2130310	水土保持	5,978
2130311	水资源节约管理与保护	
2130312	水质监测	
2130313	水文测报	330
2130314	防汛	123
2130315	抗旱	
2130316	农村水利	451
2130317	水利技术推广	
2130319	江河湖库水系综合整治	2,575
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	
2130322	水利安全监督	
2130333	信息管理	
2130334	水利建设征地及移民支出	1,327
2130335	农村人畜饮水	1,274
2130399	其他水利支出	2,432
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	10,184
2130501	行政运行	114
2130502	一般行政管理事务	

2130504	农村基础设施建设	2,936
2130505	生产发展	6,276
2130506	社会发展	11
2130507	贷款奖补和贴息	
2130550	事业运行	
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	847
21307	农村综合改革	6,827
2130701	对村级公益事业建设的补助	2,184
2130704	国有农场办社会职能改革补助	
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	4,005
2130706	对村集体经济组织的补助	592
2130707	农村综合改革示范试点补助	
2130799	其他农村综合改革支出	46
21308	普惠金融发展支出	5,167
2130801	支持农村金融机构	
2130803	农业保险保费补贴	4,602
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	18
2130805	补充创业担保贷款基金	
2130899	其他普惠金融发展支出	547
21309	目标价格补贴	41,707
2130999	其他目标价格补贴	41,707
21399	其他农林水支出(款)	141
2139999	其他农林水支出(项)	141
214	交通运输支出	62,732

21401	公路水路运输	51,873
2140101	行政运行	252
2140102	一般行政管理事务	17
2140103	机关服务	60
2140104	公路建设	45,103
2140106	公路养护	5,401
2140109	交通运输信息化建设	
2140110	公路和运输安全	
2140111	公路还贷专项	
2140112	公路运输管理	1,040
2140123	航道维护	
2140128	救助打捞	
2140131	海事管理	
2140136	水路运输管理支出	
2140138	口岸建设	
2140199	其他公路水路运输支出	
21402	铁路运输	184
2140201	行政运行	
2140202	一般行政管理事务	
2140203	机关服务	
2140204	铁路路网建设	
2140205	铁路还贷专项	
2140206	铁路安全	
2140299	其他铁路运输支出	184

21403	民用航空运输	
2140302	一般行政管理事务	
2140304	机场建设	
2140306	民航还贷专项支出	
2140307	民用航空安全	
2140308	民航专项运输	
2140399	其他民用航空运输支出	
21405	邮政业支出	
2140504	行业监管	
2140599	其他邮政业支出	
21406	车辆购置税支出	8,783
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	54
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	8,729
2140699	车辆购置税其他支出	
21499	其他交通运输支出(款)	1,892
2149901	公共交通运营补助	
2149999	其他交通运输支出(项)	1,892
215	资源勘探工业信息等支出	7,071
21501	资源勘探开发	
2150101	行政运行	
2150102	一般行政管理事务	
2150104	煤炭勘探开采和洗选	
2150107	有色金属矿勘探和采选	
2150199	其他资源勘探业支出	

21502	制造业	
2150201	行政运行	
2150202	一般行政管理事务	
2150209	电气机械及器材制造业	
2150210	工艺品及其他制造业	
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业	
2150213	化学原料及化学制品制造业	
2150299	其他制造业支出	
21503	建筑业	
2150301	行政运行	
2150302	一般行政管理事务	
2150399	其他建筑业支出	
21505	工业和信息产业监管	5,488
2150501	行政运行	246
2150502	一般行政管理事务	
2150503	机关服务	
2150505	战备应急	
2150507	专用通信	
2150508	无线电及信息通信监管	
2150516	工程建设及运行维护	32
2150517	产业发展	1,732
2150550	事业运行	
2150599	其他工业和信息产业监管支出	3,478
21507	国有资产监管	

2150701	行政运行	
2150702	一般行政管理事务	
2150703	机关服务	
2150799	其他国有资产监管支出	
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,583
2150801	行政运行	
2150802	一般行政管理事务	
2150805	中小企业发展专项	
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,583
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	
216	商业服务业等支出	1,338
21602	商业流通事务	1,338
2160201	行政运行	
2160202	一般行政管理事务	
2160216	食品流通安全补贴	
2160219	民贸民品贷款贴息	
2160250	事业运行	539
2160299	其他商业流通事务支出	799
21606	涉外发展服务支出	
2160601	行政运行	
2160602	一般行政管理事务	
2160603	机关服务	

2160699	其他涉外发展服务支出	
21699	其他商业服务业等支出(款)	
2169901	服务业基础设施建设	
2169999	其他商业服务业等支出(项)	
217	金融支出	
21701	金融部门行政支出	
2170101	行政运行	
2170102	一般行政管理事务	
2170150	事业运行	
2170199	金融部门其他行政支出	
21702	金融部门监管支出	
2170205	金融稽查与案件处理	
2170299	金融部门其他监管支出	
21703	金融发展支出	
2170399	其他金融发展支出	
21799	其他金融支出(款)	
2179902	重点企业贷款贴息	
2179999	其他金融支出(项)	
219	援助其他地区支出	
21901	一般公共服务	
21999	其他支出	
220	自然资源海洋气象等支出	10,516
22001	自然资源事务	10,389
2200101	行政运行	258

2200102	一般行政管理事务	
2200103	机关服务	
2200104	自然资源规划及管理	410
2200106	自然资源利用与保护	392
2200107	自然资源社会公益服务	
2200108	自然资源行业业务管理	
2200109	自然资源调查与确权登记	335
2200112	土地资源储备支出	7,642
2200113	地质矿产资源与环境调查	
2200114	地质勘查与矿产资源管理	29
2200120	海域与海岛管理	
2200122	自然资源卫星	
2200129	基础测绘与地理信息监管	14
2200150	事业运行	1,309
2200199	其他自然资源事务支出	
22005	气象事务	127
2200501	行政运行	
2200502	一般行政管理事务	
2200504	气象事业机构	
2200506	气象探测	
2200508	气象预报预测	
2200509	气象服务	105
2200510	气象装备保障维护	
2200511	气象基础设施建设与维修	

2200599	其他气象事务支出	22
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	
221	住房保障支出	14,930
22101	保障性安居工程支出	5,866
2210101	廉租住房	
2210102	沉陷区治理	
2210103	棚户区改造	
2210105	农村危房改造	1,694
2210106	公共租赁住房	
2210107	保障性住房租金补贴	265
2210108	老旧小区改造	3,884
2210109	住房租赁市场发展	
2210199	其他保障性安居工程支出	23
22102	住房改革支出	9,064
2210201	住房公积金	9,064
2210202	提租补贴	
2210203	购房补贴	
22103	城乡社区住宅	
2210301	公有住房建设和维修改造支出	
2210302	住房公积金管理	
2210399	其他城乡社区住宅支出	
222	粮油物资储备支出	3,063
22201	粮油物资事务	3,063

2220101	行政运行	
2220102	一般行政管理事务	
2220103	机关服务	
2220104	财务和审计支出	
2220105	信息统计	
2220106	专项业务活动	
2220115	粮食风险基金	
2220118	粮油市场调控专项资金	
2220119	设施建设	
2220150	事业运行	
2220199	其他粮油物资事务支出	3,063
22203	能源储备	
2220399	其他能源储备支出	
22204	粮油储备	
2220401	储备粮油补贴	
2220402	储备粮油差价补贴	
2220403	储备粮(油)库建设	
2220499	其他粮油储备支出	
22205	重要商品储备	
2220504	化肥储备	
2220505	农药储备	
2220509	食盐储备	
2220511	应急物资储备	
2220599	其他重要商品储备支出	

224	灾害防治及应急管理支出	2751
22401	应急管理事务	1087
2240101	行政运行	362
2240102	一般行政管理事务	
2240103	机关服务	
2240104	灾害风险防治	725
2240106	安全监管	
2240108	应急救援	
2240109	应急管理	
2240150	事业运行	
2240199	其他应急管理支出	
22402	消防救援事务	731
2240201	行政运行	224
2240202	一般行政管理事务	
2240203	机关服务	
2240204	消防应急救援	507
2240299	其他消防救援事务支出	
22404	矿山安全	
2240401	行政运行	
2240402	一般行政管理事务	
2240403	机关服务	
2240404	矿山安全监察事务	
2240405	矿山应急救援事务	
2240450	事业运行	

2240499	其他矿山安全支出	
22405	地震事务	
2240501	行政运行	
2240502	一般行政管理事务	
2240504	地震监测	
2240508	地震环境探察	
2240550	地震事业机构	
2240599	其他地震事务支出	
22406	自然灾害防治	331
2240601	地质灾害防治	150
2240602	森林草原防灾减灾	
2240699	其他自然灾害防治支出	181
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	540
2240703	自然灾害救灾补助	536
2240704	自然灾害灾后重建补助	
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	4
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	62
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	62
229	其他支出(类)	
22999	其他支出(款)	
2299999	其他支出(项)	
232	债务付息支出	11413
23203	地方政府一般债务付息支出	11413
2320301	地方政府一般债券付息支出	11413

2320302	地方政府向外国政府借款付息支出	
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	
233	债务发行费用支出	60
23303	地方政府一般债务发行费用支出	60

2.6 2022年五常市本级一般公共预算基本支出表（经济分类）

单位：万元

项目	预算数	决算数	为预算数的%
合计	275,531	288,453	104.7
机关工资福利支出	45,341	57,526	126.9
工资奖金津补贴	34,543	39,988	115.8
社会保障缴费	6,436	10,458	162.5
住房公积金	3,791	3,436	90.6
其他工资福利支出	571	3,644	638.2
机关商品和服务支出	9,565	26,967	281.9
办公经费	3,029	6,915	228.3
会议费	54	74	137.0
培训费	203	147	72.4
专用材料购置费	1,389	8,107	583.7
委托业务费	2,401	4,061	169.1
公务接待费	4	6	150.0
因公出国(境)费用			
公务用车运行维护费	800	748	93.5
维修(护)费	1,348	2,831	210.0
其他商品和服务支出	337	4,078	1,210.1
机关资本性支出(一)			
房屋建筑物购建			
基础设施建设			
公务用车购置			
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			
机关资本性支出(二)			
房屋建筑物购建			
基础设施建设			
公务用车购置			
设备购置			
大型修缮			
其他资本性支出			
对事业单位经常性补助	163,595	146,948	89.8
工资福利支出	124,578	113,100	90.8
商品和服务支出	39,017	33,413	85.6
其他对事业单位补助		435	
对事业单位资本性补助			
资本性支出(一)			
资本性支出(二)			
对企业补助			
费用补贴			
利息补贴			
其他对企业补助			
对企业资本性支出			
资本性支出(一)			
资本性支出(二)			

对个人和家庭的补助	57,030	57,012	100.0
社会福利和救助	12,300	21,400	174.0
助学金	349	363	104.0
个人农业生产补贴			
离退休费	35,763	26,988	75.5
其他对个人和家庭补助	8,618	8,261	95.9
对社会保障基金补助			
对社会保险基金补助			
补充全国社会保障基金			
对机关事业单位职业年金的补助			
债务利息及费用支出			
国内债务付息			
国外债务付息			
国内债务发行费用			
国外债务发行费用			
其他支出			
国家赔偿费用支出			
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
经常性赠与			
资本性赠与			
其他支出			

2.7 2022年五常市一般公共预算税收返还和转移支付表（分项目分地区）

单位:万元

项目	五常市
一、返还性支出	
所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还支出	
消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还支出	
其他返还性支出	
二、一般性转移支付支出	
均衡性转移支付支出	
县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助支出	
资源枯竭型城市转移支付补助支出	
企业事业单位划转补助支出	
产粮（油）大县奖励资金支出	
重点生态功能区转移支付支出	
固定数额补助支出	
革命老区转移支付支出	
民族地区转移支付支出	
边境地区转移支付支出	
欠发达地区转移支付支出	
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	
外交共同财政事权转移支付支出	
国防共同财政事权转移支付支出	

公共安全共同财政事权转移支付支出	
教育共同财政事权转移支付支出	
科学技术共同财政事权转移支付支出	
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	
社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	
医疗卫生共同财政事权转移支付支出	
节能环保共同财政事权转移支付支出	
城乡社区共同财政事权转移支付支出	
农林水共同财政事权转移支付支出	
交通运输共同财政事权转移支付支出	
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付支出	
商业服务业等共同财政事权转移支付支出	
金融共同财政事权转移支付支出	
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	
住房保障共同财政事权转移支付支出	
粮油物资储备共同财政事权转移支付支出	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出	
其他共同财政事权转移支付支出	
增值税留抵退税转移支付支出	
其他退税减税降费转移支付支出	
补充县区财力转移支付支出	
其他一般性转移支付	
三、专项转移支付支出	

一般公共服务	
外交	
国防	
公共安全	
教育	
科学技术	
文化旅游体育与传媒	
社会保障和就业	
卫生健康	
节能环保	
城乡社区	
农林水	
交通运输	
资源勘探工业信息等	
商业服务业等	
金融	
自然资源海洋气象等	
住房保障	
粮油物资储备	
灾害防治及应急管理	
其他支出	

注：本地区无对下转移支付，故本表为空表。

2.7.1 2022年五常市专项转移支付分项目分地区决算表

单位:万元

地区	合计	基本建设支出	省级产业结构调整资金	土地指标跨省调剂资金	大气污染防治资金	农村综合改革奖补资金	招商引资激励资金	城市管网等市政基础设施补助资金	服务业发展资金	水污染防治资金	外贸发展资金	普惠金融发展专项资金	中小企业发展专项资金	基层工作专项经费	重大传染病防控经费	森林生态保护专项资金	农村“厕所革命”整村推进奖补资金	突发公共卫生事件应急处理资金	煤电增产保供奖补资金	食品药品监管补助资金	土壤污染防治资金	
五常市																						

备注：本地区无向下转移支付，故本表为空表。

2.8 2022 年五常市地方政府一般债务 限额和余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2021 年末地方政府一般债务余额实际数		299,154
二、2022 年末地方政府一般债务余额限额	366,116	
三、2022 年地方政府一般债务转贷收入		68,100
四、2022 年地方政府一般债务还本额		3,118
五、2022 年采取其他方式化解一般债务额		
六、2022 年末地方政府一般债务余额实际数		364,136

2.9 2022 年五常市政府性基金预算收支总表

单位：万元

项 目	决算数	项 目	决算数
政府性基金收入	6,295	政府性基金支出	16,014
上级补助收入	3,097	政府性基金补助下级支出	
政府性基金下级上解收入		政府性基金上解上级支出	
调入资金	9,000	政府性基金调出资金	
债务收入		债务还本支出	9,000
债务(转贷)收入	8,000	债务转贷支出	
待偿债再融资专项债券上年结余		待偿债再融资专项债券结余	
政府性基金上年结余		政府性基金年终结余	5,077
收 入 总 计	30,091	支 出 总 计	30,091

2.10 2022年五常市政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	预算数	决算数	完成 预算数的%	比上年 (同比) +/-%
合 计	9,049	6,295	69.6	-28.2
一、国家电影事业发展专项资金收入				
二、小型水库移民扶助基金收入				
三、国有土地使用权出让收入	6,551	5,031	76.8	-23.6
四、国有土地收益基金收入				
五、农业土地开发资金收入				
六、城市基础设施配套费收入	1,700	860	50.6	-45.7
七、污水处理费收入				
八、大中型水库库区基金收入				
九、国家重大水利工程建设基金收入				
十、车辆通行费				
十一、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				
十二、彩票公益金收入	798	404	50.6	-31.8
十三、其他政府性基金收入				
十四、专项债券对应项目专项收入				

2.11 2022 年五常市政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项目	调整预算数	决算数	为调整 预算%	比上年 (同比) +/-%
合计	21,091	16,014	75.9	49.3
一、文化旅游体育与传媒支出	248	125	50.4	-725.0
二、社会保障和就业支出	3,211	1,373	42.8	414.2
三、城乡社区支出	13,718	11,525	84.0	43.8
四、农林水支出	77		0.0	-100.0
五、交通运输支出				
六、其他支出	2,148	1,302	60.6	48.0
七、债务付息支出	1,682	1,682	100.0	6.8
八、债务发行费用支出	7	7	100.0	250.0
九、抗疫特别国债安排的支出				

2.12 2022 年五常市本级政府性基金预算支出决算表 (功能分类)

单位：万元

项目	调整预算数	决算数	为调整 预算%	比上年 (同比) +/-%
合计	21,091	16,014	75.9	49.3
文化旅游体育与传媒支出	248	125	50.4	-725.0
国家电影事业发展专项资金安排的支出	248	125	50.4	
旅游发展基金支出				-100.0
社会保障和就业支出	3,211	1,373	42.8	414.2
大中型水库移民后期扶持基金支出	3,171	1,373	43.3	462.7
小型水库移民扶助基金安排的支出	40		0.0	-100.0
城乡社区支出	13,718	11,525	84.0	43.8
国有土地使用权出让收入安排的支出	4,858	3,470	71.4	-50.5
国有土地收益基金安排的支出				
农业土地开发资金安排的支出				
城市基础设施配套费安排的支出	860	55	6.4	-94.5
污水处理费安排的支出				
棚户区改造专项债券收入安排的支出				
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	8,000	8,000	100.0	
污水处理费对应专项债务收入安排的支出				
农林水支出	77		0.0	-100.0
大中型水库库区基金安排的支出	77		0.0	-100.0
国家重大水利工程建设基金安排的支出				
交通运输支出				
车辆通行费安排的支出				
港口建设费安排的支出				
民航发展基金支出				
政府收费公路专项债券收入安排的支出				
其他支出	2,148	1,302	60.6	48.0
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				

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	2,148	1,302		48.0
债务付息支出	1,682	1,682	100.0	6.8
债务发行费用支出	7	7	100.0	250.0
抗疫特别国债安排的支出				

2.13 2022 年五常市政府性基金预算转移支付 分项目分地区决算表

单位：万元

市县别	合计	国家电影事业发 展专项资金	大中型水库移民 后期扶持基金	小型水库移民扶 助基金	大中型水库库区 基金	民航发展基金	彩票公益金
五常市							

注：本地区无对下转移支付，故本表为空表。

2.14 2022 年五常市地方政府专项债务 限额和余额表

单位：万元

项 目	预算数	决算数
一、2021 年末地方政府专项债务余额实际数		40,539
二、2022 年末地方政府专项债务余额限额	48,868	
三、2022 年地方政府专项债务转贷收入		8,000
四、2022 年地方政府专项债务还本额		9,000
五、2022 年采取其他方式化解专项债务额		
六、2022 年末地方政府专项债务余额实际数		39,539

2.15 2022 年五常市国有资本经营预算收支总表

单位:万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出	202
国有资本经营预算上级补助收入	185	国有资本经营预算补助下级支出	
国有资本经营预算上年结余	355	国有资本经营预算上解上级支出	
国有资本经营预算下级上解收入		国有资本经营预算调出资金	
国有资本经营预算省补助计划单列市收入		国有资本经营预算省补助计划单列市支出	
国有资本经营预算计划单列市上解省收入		国有资本经营预算计划单列市上解省支出	
		国有资本经营预算年终结余	338
收 入 总 计	540	支 出 总 计	540

2.16 2022 年五常市国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项 目	调整预算数	决算数	为调整预算%	比上年 (同比) +/-%
合 计				
一、利润收入				
电力企业利润收入				
运输企业利润收入				
投资服务企业利润收入				
建筑施工企业利润收入				
农林牧渔企业利润收入				
地质勘查企业利润收入				
教育文化广播企业利润收入				
金融企业利润收入				
其他国有资本经营预算企业利润收入				
二、股利、股息收入				
国有控股公司股利、股息收入				
国有参股公司股利、股息收入				
金融企业股利、股息收入				
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入				
三、产权转让收入				
国有独资企业产权转让收入				
其他国有资本经营预算企业产权转让收入				
四、清算收入				
其他国有资本经营预算企业清算收入				
五、其他国有资本经营预算收入				

注：本地区无国有资本经营预算收入，故本表为空表。

2.17 2022年五常市国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

项 目	调整预算数	决算数	为调整预算%	比上年 (同比) +/-%
合计	540	202	37.4	0.0
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	540	202	37.4	0.0
二、国有企业资本金注入				
三、其他国有资本经营预算支出(款)				

2.18 2022年五常市本级国有资本经营预算支出决算表(功能分类)

单位：万元

项目	调整预算数	决算数	为调整预算%	比上年 (同比) +/-%
合计	540	202	37.4	0.0
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	540	202	37.4	0.0
厂办大集体改革支出				
“三供一业”移交补助支出				
国有企业办职教幼教补助支出				
国有企业办公共服务机构移交补助支出				
国有企业退休人员社会化管理补助支出				
国有企业改革成本支出				
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	540	202	37.4	0.0
二、国有企业资本金注入				
国有经济结构调整支出				
其他国有企业资本金注入				
三、其他国有资本经营预算支出(款)				
其他国有资本经营预算支出(项)				

2.19 2022年五常市国有资本经营预算对下转移支付分项目分地区决算表

单位:万元

市县别	合计	国有企业退休人员社会化管理补助	国有企业办公共服务机构移交补助支出
五常市			

注：本地区无对下转移支付，故本表为空表。

2.20 2022年五常市社会保险基金预算收入决算表

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
本年收入	67,088		15,744	51,344				
其中:社会保险费收入	24,743		2,778	21,965				
利息收入	419		375	44				
财政补贴收入	41,660		12,544	29,116				
委托投资收益	44		44					
其他收入								
转移收入	222		3	219				
中央调剂资金收入								

2.21 2022年五常市社会保险基金预算支出决算表

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
本年支出	70,340		16,702	53,638				
其中:社会保险待遇支出	69,876		16,700	53,176				
其他支出	151			151				
转移支出	313		2	311				
中央调剂资金支出								

2.22 2022年五常市地方政府债务限额和余额情况表（分地区）

单位：万元

地 区	一般债务			专项债务		
	2021 年末余额	2022 年限额	2022 年末余额	2021 年末余额	2022 年限额	2022 年末余额
五常市	299154	366,116	364,136	40,539	48,868	39,539

2.23 2022 年五常市地方政府债券转贷情况表 (分地区)

单位：万元

地 区	一般债券合计	其中：		专项债券合计	其中：	
		新增债券	再融资债券		新增债券	再融资债券
五常市	68,100	64,983	3,117	8,000	8,000	

2.24 2022年五常市地方政府债务还本付息情况表（分地区）

单位：万元

地 区	一般债务还本付息额			其中：			专项债务还本付息额			其中：		
				一般债券还本付息额						专项债券还本付息额		
	小计	本金	利息	小计	本金	利息	小计	本金	利息	小计	本金	利息
五常市	14,531	3,118	11,413	14531	3118	11413	10,682	9,000	1,682	10682	9000	1682

2.25 2022年五常市地方政府债券资金安排情况表（分地区）

单位：万元

项 目	县（区）级	
	一般债券	专项债券
合 计	68,100	8,000
一、新增地方政府债券		
（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	266	
（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	5,402	
（十一）农林水支出	6,245	8,000
（十二）交通运输支出	52,460	
（十三）资源勘探工业信息等支出		
（十四）自然资源海洋气象等支出		
（十五）住房保障支出	610	
（十六）粮油物资储备支出		
（十七）灾害防治及应急管理支出		
（十八）其他支出		
二、再融资债券	3,117	

2.26 2022年五常市本级“三公”经费情况表

单位：万元

项目	2022年预算	2022年决算	2021年决算	2022年决算 比2021年决算 (增减额)	2022年决算 比2022年预算 (增减额)
合计	884.00	800.00	1310.00	-510.00	-84.00
一、因公出国(境)费					
二、公务用车购置及运行维护费	880.00	794.00	1282.00	-488.00	-86.00
1.公务用车购置费	80.00	46.00		46.00	-34.00
2.公务用车运行维护费	800	748	1282	-534.00	-52.00
三、公务接待费	4	6	28	-22.00	2.00

第三部分 2022 年五常市决算公开有关情况的说明

3.1 关于 2022 年五常市税收返还和转移支付执行情况说明

2022 年省对五常市税收返还和转移支付决算数为 524965 万元，县（市、区）对下税收返还和转移支付决算数为 0 万元。具体情况如下：

一、省对五常市税收返还和转移支付情况

（一）一般性转移支付收入 483308 万元。其中：

- 1、均衡性转移支付收入 76477 万元；
- 2、县级基本财力保障机制奖补资金收入 26852 万元；
- 3、结算补助收入 20634 万元；
- 4、资源枯竭型城市转移支付补助收入 0 万元；
- 5、产粮（油）大县奖励资金收入 12063 万元；
- 6、重点生态功能区转移支付收入 17011 万元；
- 7、固定数额补助收入 43879 万元；
- 8、革命老区转移支付收入 111 万元；
- 9、民族地区转移支付收入 0 万元；
- 10、边境地区转移支付收入 0 万元；
- 11、欠发达地区转移支付收入 8552 万元；
- 12、教育共同财政事权转移支付收入 9093 万元；
- 13、科学技术共同财政事权转移支付收入 0 万元；
- 14、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 620 万元；

15、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 77135 万元；

16、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 10505 万元；

17、节能环保共同财政事权转移支付收入 4003 万元；

18、农林水共同财政事权转移支付收入 113685 万元；

19、交通运输共同财政事权转移支付收入 9991 万元；

20、资源勘探信息等共同财政事权转移支付收入 0 万元；

21、住房保障共同财政事权转移支付收入 2035 万元；

22、粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 0 万元；

23、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 197 万元；

24、增值税留抵退税转移支付收入 1010 万元；

25、其他退税减税降费转移支付收入 807 万元；

25、其他一般性转移支付收入 0 万元。

（二）专项转移支付收入 25536 万元。其中：

1、一般公共服务 940 万元；

2、国防 0 万元；

3、公共安全 38 万元；

4、教育 417 万元；

5、科学技术 730 万元；

6、文化旅游体育与传媒 29 万元；

7、社会保障和就业 38 万元；

8、卫生健康 2132 万元；

- 9、节能环保 183 万元；
- 10、城乡社区 820 万元；
- 11、农林水 14959 万元；
- 12、资源勘探工业信息等 4073 万元；
- 13、商业服务业等 600 万元；
- 14、自然资源海洋气象等 0 万元；
- 15、住房保障 571 万元；
- 16、粮油物资储备 0 万元；
- 17、灾害防治及应急管理 3 万元；
- 18、其他收入 0 万元。

（三）返还性收入 16121 万元。其中：

- 1、所得税基数返还收入 1442 万元；
- 2、成品油税费改革税收返还收入 1999 万元；
- 3、增值税税收返还收入 3011 万元；
- 4、消费税税收返还收入 113 万元；
- 5、增值税“五五分享”税收返还收入 9458 万元；
- 6、其他返还性收入 98 万元。

二、县（市、区）税收返还和转移支付情况

（一）一般性转移支付支出 0 万元。

（二）专项转移支付支出 0 万元。

（三）返还性支出 0 万元。

3.2 关于 2022 年举借政府债务情况的说明

一、2022 年法定债务情况

(一) 法定债务限额及余额。2021 年末政府债务限额 361500.58 万元，其中：一般债务限额 320632.58 万元，专项债务限额 40868.00 万元。2021 年末地方政府债务余额 339692.58 万元，其中：一般债务余额 299153.58 万元，专项债务余额 40539 万元，法定债务余额未突破法定债务限额。2022 年政府债务限额 414983.58 万元，其中：一般债务限额 366115.58 万元，专项债务限额 48868.00 万元。2022 年地方政府债务余额 403674.58 万元，其中：一般债务余额 364135.58 万元，专项债务余额 39539.00 万元，法定债务余额未突破法定债务限额。

(二) 地方政府债券转贷收入。2022 年省级发行地方政府债券转贷我市（县）76100.00 万元。按类别划分，一般债券 68100.00 万元，专项债券 8000.00 万元。按品种划分，新增债券 72983.00 万元，再融资债券 3117.00 万元。

(三) 地方政府债券还本付息。2022 年我市（县）地方政府债券还本付息规模为 25212.93 万元，其中：到期偿还本金 12118.00 万元，到期支付利息 13094.93 万元。均已如期偿还，未发生法定债务兑付风险。

（四）地方政府债券使用安排。2022年发行地方政府新增债券转贷我市（县）72983.00万元，主要用于支持交通基础设施、市政和产业园区基础设施、保障性安居工程、农林水利、生态环保、社会事业等重大基础设施建设支出。

3.3 关于 2022 年五常市“三公”经费支出情况的说明

2022 年，五常市“三公”经费一般公共预算财政拨款（以下简称“三公”经费）支出合计 800 万元。其中，因公出国（境）支出 0 万元，公务用车购置费支出 46 万元，公务用车运行维护费支出 748 万元，公务接待费支出 6 万元。

与 2021 年决算对比，五常市“三公”经费支出减少 510 万元。一是因公出国（境）支出增加（减少）0 万元；二是公务用车购置费增加 46 万元；三是公务用车运行维护费支出减少 534 万元；四是公务接待费支出减少 22 万元。

与 2022 年年初预算对比，五常市“三公”经费支出减少 84 万元，主要是公务用车购置及运行维护费减少。一是因公出国（境）支出增加（减少）0 万元，主要是无因公出国（境）支出；二是公务用车购置费减少 34 万元，主要是五常市公安局交通警察大队等单位无公车购置支出减少；三是公务用车运行维护费支出减少 52 万元，主要是五常市司法局等单位公务用车运行维护费支出减少；四是公务接待费支出增加 2 万元，主要是五常市机关事业服务中心等单位公务接待费支出增加。

3.4 关于 2022 年预算绩效工作开展情况的说明

现将 2022 年预算绩效评价工作开展情况说明如下：

2022 年，财政预算管理一体化系统平台上线运行，一体化系统中内置了部门整体绩效评价和绩效评价信息专栏，设置项目绩效目标和目标值及权重成为前置必要条件，极大地推动了绩效评价工作向纵深开展。

在具体工作中，我们主要围绕以下六个方面开展了绩效评价工作。

一、加强绩效目标管理

将本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算资金全部纳入绩效目标管理，在组织编制部门预算时，由财政部门各业务股室对分管部门绩效目标编报设立情况进行集中审核，对于重要的绩效目标，督促指导同级部门单位对部门预算绩效目标进行补充完善。

二、落实事前绩效评估

对于资金安排超过 100 万元以上的新增重大政策（项目），项目单位要开展项目事前绩效评估，加强评估结果应用，申请项目资金时，事前绩效评估报告为资金申请报告必备内容，无事前绩效评估报告不予审批。

三、实施绩效运行监控

三季度末，财政部门各业务股室组织分管部门预算单位对绩效目标实现程度和预算执行进度开展集中监控，将监控资料归档备案。对监控反映出的偏离绩效目标、慢于目标进度、资金使用效益低下等问题，通过暂缓预算拨款、调剂使用方向以及收回财政等方式促进整改。

四、开展绩效评价

财政部门各业务股组织分管部门单位对上级转移支付补助和本级预算安排项目支出预算全面开展绩效自评价，组织各执收部门对地方财政收入质量、政策落实情况开展绩效自评价，并对部门单位自评结果进行抽查。

五、强化绩效结果应用

加强预算绩效评价结果应用，推动预算和绩效管理深度融合，建立预算安排和政策调整与绩效评价结果挂钩机制。

六、加大信息公开力度

按照绩效管理信息公开相关要求，将重要项目绩效目标和部门整体支出绩效目标随年初预算同步报送同级人大，并向社会主动公开。

3.5 2022 年重大政策和重点项目 绩效执行结果

3.5.1 五常市 2022 年度黑土地 保护性耕作补助资金项目总结报告

为全面落实《黑龙江省财政厅关于开展 2022 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（黑财监[2023]11 号）通知的要求等有关规定，现对五常市 2022 年度中央专项黑土地保护性耕作补助资金项目开展绩效自评工作进行总结，具体工作情况如下：

一、绩效目标分解下达情况

该项目为黑龙江省财政厅下达的 2022 年度黑土地保护性耕作中央补助资金，文件号为黑财指（农）[2023]128 号，专项资金为 353.44 万元。该项目主要目的是切实做好我市黑土地战略性保护工作，加快保护性耕作技术推广应用，遏制黑土地退化，恢复提升耕地地力，保障粮食安全。实施作物以玉米生产为重点，扩展到兼顾大豆。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析。我单位依据专项资金管理办法，严格遵循专款专用、独立核算的管理原则。专项项目的申报严格按照县财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨

款到位后及时进行了项目开展和资金投入。并对专项资金的管理按照项目支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行。

（二）总体绩效目标完成情况分析。全年计划完成此项目补贴资金 353.44 万元，实际完成 353.44 万元,项目资金已全部下发到位。

（三）绩效指标完成情况分析。该项目绩效目标和指标情况完成较好。其中，计划完成免（少）耕播种面积 30 万亩，实际完成 31.06 万亩；计划完成基地建设 2 个，实际完成 2 个；地表土壤动土率计划不超过 50%，实际完成率为 30%；亩节约农机作业费 20-30 元，实际完成亩节约 25 元；无资金使用重大违规违纪问题；黑土地保护性耕作长效机制已建立；基层及农户黑土地保护意识明显加强；满意度指标下，秸秆综合利用主体抽样调查满意度达到 98%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

按照中央下达的建设目标较好的完成了建设任务，没有出现偏离绩效目标的情况。

绩效自评结果拟应用和公开情况

此次绩效自评结果主要以《绩效目标表》、《项目支出绩效目标自评表》、《项目支出绩效目标执行监控表》和《项目支出绩效自评表》的形式体现，自评表及自评报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我部门将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果

的应用，对有效支出安排预算、低效支出压减预算、无效支出进行问责，切实提高部门预算绩效管理水平。自评结果将报送五常市财政局。

为进一步规范项目管理，通过完善机制，对项目实施进行了科学化、规范化的管理。严格按照上级要求，对社会公开公示，主动接受人民群众和社会各界的监督，让广大群众有充分的知情权、监督权和参与权。

五、其他需说明的问题

项目实施严格按照国家相关规定实施，保证黑土地保护性耕作工作顺利进行，资金严格按照财务制度管理，不存在问题。无其他需要说明的问题。

3.5.2 五常市 2022 年度村庄绿化补助项目总结报告

为全面落实《黑龙江省财政厅关于开展 2022 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（黑财监[2023]11 号）通知的要求等有关规定，现对 2022 年度中央专项村庄绿化补助项目开展绩效自评工作进行总结，具体工作情况如下：

绩效目标分解下达情况

按照省下发的黑财指（资环）【2022】182 号、黑财指（资环）【2022】173 号文件，2022 年造林补助项目，省下达村庄绿化任务 1981 亩。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

全市村庄绿化共栽植苗木 56.92 万株。其中：乔木 11.7 万株、花灌木 45.22 万株。2022 年共计投入资金 298.2 万元，其中中央财政补助 89.71 万元；地方财政 208.49 万元。2022 年全年资金执行率 100%，预算执行率 100%。

总体绩效目标完成情况分析

村庄绿化。2022 年，省下达村庄绿化任务 1981 亩。全市 4 月 1 日启动造林绿化前期整地工作，4 月 14 日正式开始造林。经 20 余天奋战，完成 368 个村屯 2285 亩，超额完成 304 亩。

绩效指标完成情况分析

1、村庄绿化面积，计划完成 1981 亩，全年实际完成 2285 亩。

2、成活率率，指标要求 85%，实际完成值 95%

3、村庄绿化面积任务完成率，指标要求 100%，实际完成率 100%。

4、生态效益村庄绿化绿化率，指标任务要求 15%，实际完成 20%。

5、群众满意度达到 95%以上。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

按照中央下达的建设目标较好的完成了建设任务，没有出现偏离绩效目标的情况。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

为进一步规范项目管理，通过完善机制，对项目实施进行了科学化、规范化的管理。严格按照上级要求，对社会公开公示，主动接受人民群众和社会各界的监督，让广大群众有充分的知情权、监督权和参与权。

其他需说明的问题：

项目实施严格按照国家相关规定实施，保证村庄绿化工作顺利进行，资金严格按照财务管理制度，不存在问题。根据我单位 2022 年度此项目预算执行情况绩效自评工作开展情况，无其他需要说明的问题。

3.5.3 五常市交通运输局吉黑高速五常段地方征拆资金事前绩效评估报告

一、项目基本情况

吉黑高速山河至哈尔滨段工程项目主线全长 151.50 公里，哈尔滨绕城高速连接线 30.75 公里，合计 182.25 公里，其中五常境内主线长度 99 公里，建设标准为高速公路。拉林连接线 8.9 公里，建设为二级公路。该项目总投资 1387000 万元，其中五常市负责征地拆迁配套资金 162217 万元。征拆补偿涉及 11 个乡镇，52 个行政村，根据地理位置、交通便利条件和社会经济发展水平不同五常市征地区片综合分为三个等级，地价每平方米分别为一级 95 元、二级 80 元、三级 65 元。开工时间为 2020 年，竣工时间为 2023 年，工期为 3 年。本项目实际征拆总投资 162217 万元，其中已到位一般债券资金 132955 万元，还需申请 2022 年地方一般债券资金 1500 万元。

二、事前绩效评估有关情况

为了做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，对吉黑高速五常段地方征拆资金开展了绩效评价工作。

1、认真开展前期工作

根据下发的有关文件要求，我部门迅速向主要负责人报

告有关情况。按照主要领导的指示意见，组建了绩效评价管理工作领导小组，迅速开展前期各项准备工作。

2、有序开展绩效评价

为确保绩效评价工作落到实处，取得成效，我部门召开了专题工作部署会，对开展绩效考评明确了具体要求，对绩效评价指标进行了详细解读，为开展好绩效考评工作奠定了基础。根据实施方案要求，我部门组织力量进行了逐一梳理，并进行了数据分析，形成了公路建设绩效评价报告。

三、事前绩效评估内容及结论

（一）立项必要性

吉黑高速是《国家高速公路网规划》中珲春至乌兰浩特高速公路（G12）的联络线，自南向北贯穿黑龙江、吉林两省。为最大限度争取国家建设资金补贴，经请示省政府同意，将吉黑高速山河至哈尔滨段和哈尔滨都市圈东环2个项目合并为吉黑高速山河（吉黑省界）至哈尔滨（永源镇）段项目实施，并已纳入我省“2019年全省百大项目计划”建设计划。

（二）投入经济性

完善公路运输结构，提升道路的强度和耐久性，改善交通状况，提高车辆行驶的安全性、便捷性，能够节约运输时间，减少汽车损耗，降低企业运输成本，对经济发展的促进作用效果明显。

（三）绩效目标合理性

1、产出指标

数量指标：支持高速公路建设指标值 99 公里

支持普通国道建设 8.9 公里

土地征收安置涉及人数 5725 人

预计征收土地数量 828.88 公顷

征拆涉及乡镇数量 11 个

征拆涉及行政村数量 52 个

征拆补偿涉及企业单位数量 ≥ 5 个

质量指标：资金使用合规性 是否合规

完工项目验收合格率 100%

预算编制到项目率 100%

时效指标：按期完成投资 是否

全年预算资金支出率 100%

2、效益指标

经济效益指标：对经济发展的促进作用 是否明显

社会效益指标：基本公共服务水平 是否提升

公路安全水平 是否提升

生态效益指标：交通建设符合环评审批要求是否符合

可持续影响指标：对当地经济影响 是否长期

新建公路项目适应未来一定时期内

交通需求 100%

3、满意度指标

服务对象满意度指标：改善通行服务水平群众满意度
 $\geq 80\%$

（四）筹资合规性

项目所需经费由中央和地方各级人民政府共同负担，并列入相应年度的财政预算，按时拨付、确保到位。

（五）实施可行性和可持续性

通过对项目主要控制点、建设条件等关键性问题现场勘察，对影响区域的社会经济发展状况、经济结构、生产布局，交通发展状况及未来的发展规划等情况的调查，对沿线的工程地质、水文、气象、地形、地貌、筑路材料、重要的设施等情况的详细了解，通过本项目的建设可以消除公路安全隐患、提高公路承载能力；不同利益群体、当地组织机构积极支持项目的建设。通过采取适当有效的措施可以避免社会风险，保证项目的可持续发展。