

2023年乳源瑶族自治县 政府预算公开

目 录

- 第一部分 预算报告
- 第二部分 预算草案报表
- 第三部分 相关说明

第一部分 预算报告

乳源瑶族自治县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案的报告

——2023 年 1 月 18 日在乳源瑶族自治县
第十三届人民代表大会第三次会议上

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告全县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案，请予审查，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022 年预算执行情况

2022 年是深入实施“十四五”规划的关键一年。在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大以及中央经济工作会议精神，全面落实党的基本理论、基本路线、基本方略，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，更好统筹疫情防控和经济社会发展，更好统筹发

展和安全，着力推动高质量发展。牢固树立“大财政、大预算、大资产”理念，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，持续改善民生，保持经济运行在合理区间，保障社会大局稳定，推动乳源“十四五”建设、高质量发展走在全国少数民族自治县前列迈出坚实步伐。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。2022年，全县一般公共预算收入52,416万元，完成年初预算的90.70%（可比口径），与上年同期相比，扣除留抵退税因素后下降5.71%，按自然口径计算下降14.43%。收入结构主要情况：税收收入37,290万元，完成年初预算的97.33%（可比口径），与上年同期相比，扣除留抵退税因素后增长5.83%，按自然口径计算下降7.12%，占一般公共预算收入的71.14%；非税收入15,126万元，完成年初预算的75.78%，比上年同期减收5,977万元、下降28.32%。

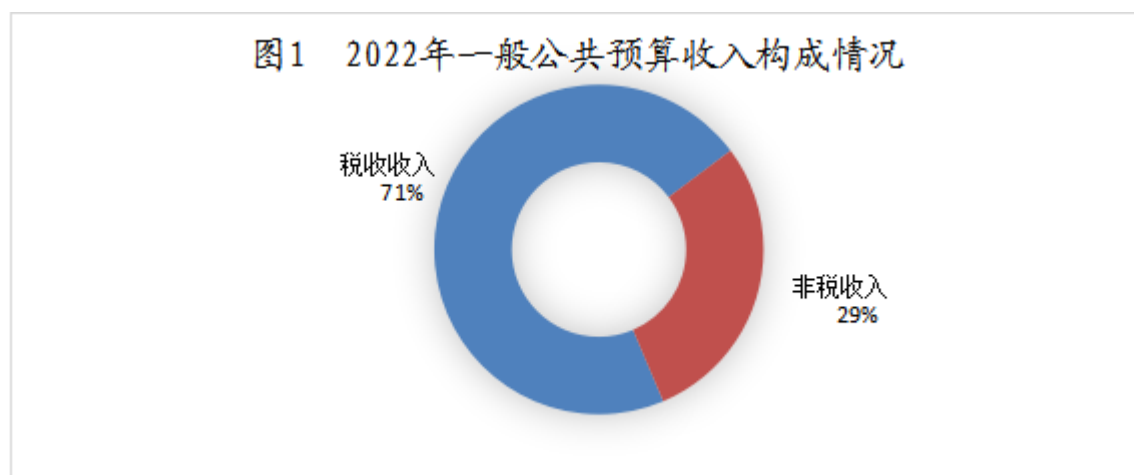
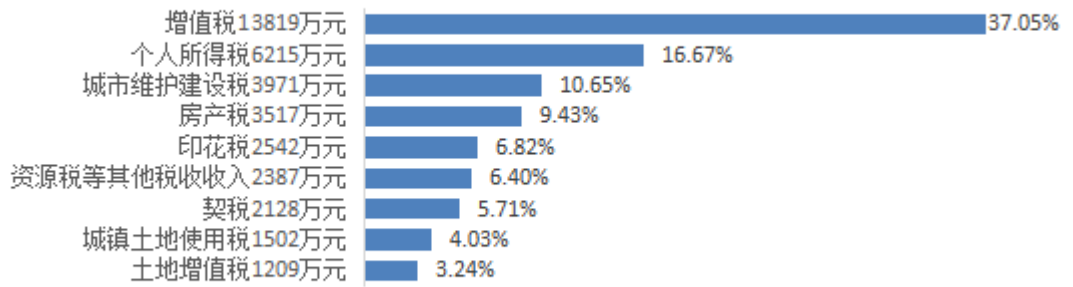


图2 2022年县级税收主要税种占比情况



2. 支出预算执行情况。2022年，全县一般公共预算支出287,697万元，完成年初预算的93.71%，比上年同期减支2,674万元、下降0.92%。

重点支出科目执行情况如下：

(1) 教育支出53,421万元，完成年初预算的103.66%，比上年同期增支1,662万元、增长3.21%。主要是2022年安排拨付一般债券各中小学建设项目资金3,000万元，较上年增加支出。

(2) 科学技术支出5,745万元，完成年初预算的96.86%，比上年同期减支752万元、下降11.57%。主要是减少了上级转移支付安排的支出。

(3) 文化旅游体育与传媒支出5,459万元，完成年初预算的94.28%，比上年同期增支1,410万元、增长34.82%。主要是2022新增安排拨付上级下达我县非遗文创孵化基地建设经费937万元。

(4) 社会保障和就业支出65,029万元，完成年初预算的109.91%，比上年同期增支10,979万元、增长20.31%。

主要是 2022 年新增安排拨付机关事业单位人员职业年金记账利息补助 2,330 万元以及根据部分项目的实际用途将支出功能科目调整到社会保障和就业支出科目。

(5) 卫生健康支出 28,129 万元，完成年初预算的 101.48%，比上年同期增支 2,173 万元、增长 8.37%。主要是 2022 年新增安排拨付上级下达我县乳源瑶族自治县人民医院感染性疾病诊治中心建设资金 1,601 万元。

(6) 节能环保支出 3,982 万元，完成年初预算的 83.62%，比上年同期减支 4,795 万元、下降 54.63%。主要是 2021 年安排拨付农村环境综合整治示范片建设项目、南水水库生态环境保护子工程东坪镇连片整治工程（二期）尾款、拆旧复垦项目工程款等项目资金，今年无相关支出。

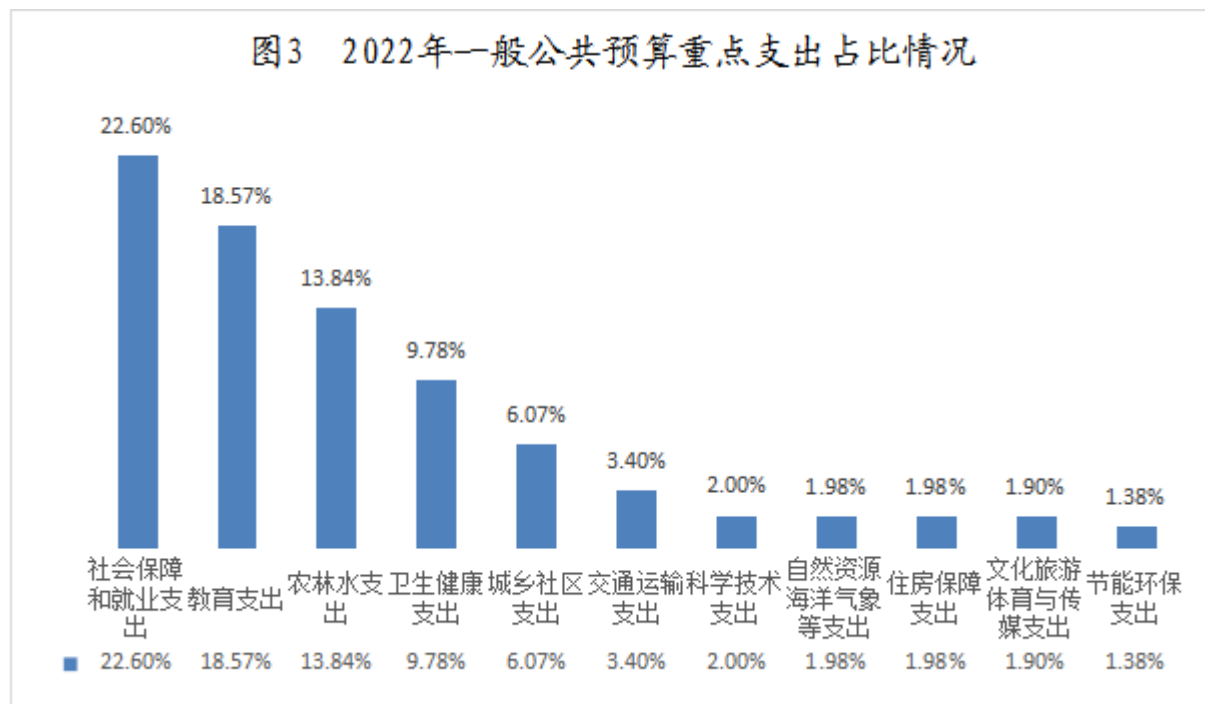
(7) 城乡社区支出 17,467 万元，完成年初预算的 80.80%，比上年同期增支 2,621 万元、增长 17.65%。主要是 2022 年安排拨付上级下达我县区域协调发展战略专项资金（促进少数民族地区发展）3,073 万元，较上年增加支出。

(8) 农林水支出 39,811 万元，完成年初预算的 64.03%，比上年同期增支 6,175 万元、增长 18.36%。主要是 2022 年安排拨付上级下达我县 2021 年中央财政林业改革发展资金（国土绿化试点示范项目）5,181 万元，较上年增加支出。

(9) 交通运输支出 9,779 万元，完成年初预算的 117.59%，比上年同期减支 12,394 万元、下降 55.90%。主要是 2021 年安排拨付上级下达我县区域协调发展战略专项（普通公路水路建设）资金 15,908 万元，今年无此项支出。

(10) 自然资源海洋气象等支出 5,692 万元，完成年初预算的 84.44%，比上年同期减支 16,285 万元、下降 74.10%。主要是 2021 年安排拨付以前年度拆旧复垦指标收益资金、山水林田湖草生态保护修复试点工程项目（中央奖补资金支持项目）等项目资金，今年无相关支出。

(11) 住房保障支出 5,694 万元，完成年初预算的 95.41%，比上年同期增支 3,683 万元、增长 183.14%。主要是根据资金实际用途，将机关事业单位人员住房公积金支出功能科目调整至住房保障支出。



3. 预算收支平衡情况。2022 年，全县一般公共预算总收入 332,810 万元，其中：一般公共预算收入 52,416 万元，上级补助收入 227,208 万元，债务转贷收入 14,482 万元，上年滚存结余 31,062 万元，调入资金 4,642 万元，动用预算稳定调节基金 3,000 万元。2022 年，全县一般公共预算总

支出 305,645 万元，其中：一般公共预算支出 287,697 万元，上解上级支出 7,428 万元，安排预算稳定调节基金 3,036 万元，债务还本支出 7,484 万元。

上述收支相抵后，年终滚存结余 27,165 万元，全部结转下年支出。2022 年一般公共预算总收入和总支出为初步统计数，最终收支及结转情况待批复决算后再向人大常委会报告。

(二) 政府性基金预算执行情况

2022 年，全县政府性基金预算总收入 74,351 万元，其中：政府性基金预算本级收入 15,708 万元，比上年同期下降 37.62%；上级补助收入 2,457 万元，债务转贷收入 53,130 万元，上年结余 3,056 万元。

2022 年，全县政府性基金预算总支出 71,962 万元，其中：政府性基金预算支出 67,796 万元，比上年同期下降 46.20%；调出资金 3,036 万元，专项债务还本支出 1,130 万元。

上述收支相抵，年终滚存结余 2,389 万元，全部结转下年支出。

(三) 国有资本经营预算执行情况

2022 年，全县国有资本经营预算总收入 1,617 万元，其中：国有资本经营预算收入 1,606 万元，包括利润收入 1,500 万元，股利、股息收入 106 万元；国有资本经营预算转移支

付收入 11 万元。

2022 年，全县国有资本经营预算支出 1,617 万元，其中：国有资本经营预算支出 11 万元，调出资金 1,606 万元。

上述收支相抵，年终滚存结余 0 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

2022 年，全县社会保险基金预算总收入 21,773 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 19,816 万元；上年结余 1,957 万元。

2022 年，全县社会保险基金预算总支出 20,019 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 20,019 万元。

上述收支相抵，年终滚存结余 1,754 万元。

（五）地方政府债务管理情况

1. 2022 年地方政府债务限额和余额情况

2022 年，我县政府债务限额为 400,945 万元，比上年新增 58,998 万元。其中：一般债务限额 140,971 万元，专项债务限额 259,974 万元。

2022 年末，全县地方政府债务余额为 400,943 万元，其中：一般债务余额 140,971 万元、占 35.16%，专项债务余额 259,972 万元、占 64.84%，年末政府债务余额控制在债务限额范围内。

2. 2022 年举借政府债务情况

2022 年，全县新增地方政府债务转贷收入 67,612 万元，

主要包括：

一是新增债券转贷收入 59,000 万元，其中：新增一般债券 7,000 万元，新增专项债券 52,000 万元。新增债券资金主要用于“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目、老旧小区改造建设项目、乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目、卫生防疫补短板建设项目、城乡供水一体化建设工程、广东乳源经济开发区基础设施提升工程、“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目、公办幼儿园学位保障项目、人民医院择址新建项目（一期）、职业教育扩容提质建设项目、各中小学校建设项目、公路建设项目、山塘除险加固小型水库除险加固及运行管护等重点项目。

二是新增再融资债券 8,612 万元，其中：再融资一般债券 7,482 万元，再融资专项债券 1,130 万元。再融资债券主要用于偿还以前年度债券到期本金。

3. 2022 年地方政府债务还本付息情况

2022 年，偿还地方政府债务本金和利息 21,220 万元，其中：偿还债务本金 8,614 万元（通过再融资债券偿还 8,612 万元），包括一般债务还本 7,484 万元、专项债务还本 1,130 万元；偿还债务利息 12,606 万元，包括一般债务付息 4,565 万元、专项债务付息 8,041 万元。

（六）预算稳定调节基金结余情况

2022年初，县级预算稳定调节基金规模10,240万元，当年一般公共预算超收部分和政府性基金预算调入资金共计3,036万元，用于补充预算稳定调节基金，2022年动用预算稳定调节基金3,000万元。因此，预算稳定调节基金年末结余10,276万元，占当年一般公共预算支出的3.57%，未超过5%的规定比例。

二、2022年主要工作措施及成效

2022年，面对新冠肺炎疫情冲击、国内经济下行等多种因素叠加影响，财政部门全面落实关于“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，紧紧围绕县委、县政府的工作部署，坚持稳中求进的工作总基调，积极发挥财政职能作用，聚焦聚力抓重点、补短板、强弱项，保持县域经济总体平稳运行。

——强化财政收支管理，助力财政平稳运行。立足职能定位，强化责任担当，统筹抓好财政收入和支出执行管理，助力财政平稳运行。一是重点做好组织收入工作。加强税收新增长点的摸排，充分发挥好协税护税工作机制，加大挖潜增收力度，确保应收尽收、堵漏增收，2022年税收收入在扣除留抵退税因素后保持正增长。深入挖掘资源资产价值，将资源资产优势转化为经济发展优势，督促各单位加快推进非税收入执收工作，有效增加县级财政收入。全面梳理全县经营性资产或非住宅情况，加快盘活行政事业单位资源资产。

二是加快财政支出进度，尽早发挥财政资金效益。将抓好支出进度作为财政工作的重中之重，建立“每月一梳理、一研判、一通报”工作机制，定期通报支出进度情况，对支出进度严重滞后的项目单位发送预警提示函，以支出进度为抓手着力推动重点项目落地见效。三是民生领域保障有力有序。全年教育、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、商业服务业、自然资源海洋气象、住房保障、粮油物资储备等十三项民生支出完成 24.53 亿元，占一般公共预算支出比重高达 85.27%。

——**统筹财力保障“三保”，兜牢兜实民生底线。**积极应对县级收入下降明显、可用财力减少等困难，加大对一般性支出压减力度，盘活存量资金，多措并举兜实兜牢“三保”底线，助力县域经济平稳运行。一是严格落实过“紧日子”。印发《乳源瑶族自治县 2022 年压减部门预算支出工作方案》，将政府过“紧日子”作为常态化纪律要求，积极应对财政收入严峻形势和财政运行困难。2022 年共压减“三公”经费、其他一般性支出和非急需、非刚性支出 1.44 亿元，真正把过“紧日子”思想落到实处。二是积极盘活存量资金。对各类结余沉淀资金做到应清尽清、应收尽收，2022 年收回资金 0.88 亿元，统筹用于保障“三保”、疫情防控等重点民生支出，有效缓解财政收支矛盾。三是加强“三保”动态监控管

理，坚持预算安排、预算执行、库款保障“三个”优先，兜牢兜实“三保”底线。2022年全县“三保”支出11.55亿元，其中保工资7.64亿元、保运转0.53亿元、保基本民生3.38亿元，足额保障“三保”。四是全力支持帮助市场主体纾困解难“雪中送炭”。严格落实党中央、省、市、县关于助企纾困的政策文件，及时统筹足额安排惠企纾困政策资金，全力支持帮助市场主体纾困解难，减轻疫情带来的影响。

——**稳步推进财政体制改革，提高财政管理水平。**按照县委、县政府的工作要求和统一部署，积极落实深化财政体制改革任务，推动加快建立现代化财政制度，不断提高县级财政管理水平。一是深化预算管理制度改革。出台《乳源瑶族自治县县级重大政策和项目事前绩效评估管理暂行办法》，建立重大政策和项目事前绩效评估机制，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高县级重大政策和政府投资项目规划、立项的科学性、合理性。二是强化县级财政管理。出台《关于进一步提升乳源瑶族自治县管财用财水平的实施方案》、《乳源瑶族自治县涉农项目和资金管理实施细则（试行）》等文件，推动我县管财用财更加科学、规范、高效，切实有效提高财政资金使用效益。三是促进镇域经济高质量发展。出台《乳源瑶族自治县关于促进镇域经济高质量发展激励与财税划分改革方案》，充分激发乡镇抓经济、促发展的积极性，促进镇域经济高质量发展。

四是扎实推进国企改革。制定《乳源瑶族自治县县属国有企业经营性国有资产租赁管理暂行办法》等系列管理办法，有效规范我县国有企业资产租赁、投资管理等经营活动，提高国有资产运营效益，防范经营风险，促进企业持续健康发展。

——**坚持统筹发展和安全，用准用好债券资金。**不断加强政府债务管理，发挥债券资金稳投资、扩内需、补短板、增动力等方面的积极作用。**一是**积极争取专项债券，助力地方经济平稳运行。今年以来，我县共争取地方政府债券资金5.9亿元，有效弥补我县重大项目建设和短板领域资金需求。特别是争取提前批次新增专项债券3.5亿元，充分发挥撬动投资作用，提前发力保障经济平稳运行。**二是**加强债务管理。按照“开好前门、严堵后门”的思路，健全债务管理制度，进一步规范举债融资，坚决遏制隐性债务增量，统筹财政资金稳妥化解债务存量，坚决守住不发生系统性风险的底线。**三是**全力加快债券支出进度，提高债券资金使用效益。通过加强专项债券项目督导，压紧压实项目单位主体责任，推动专项债券尽快形成实物工作量。同时，开辟专项债券项目“绿色通道”，优先为专项债券项目安排财审，以最大效率财审完毕，切实提高专项债券资金使用效益。

三、2023年预算草案

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，做好

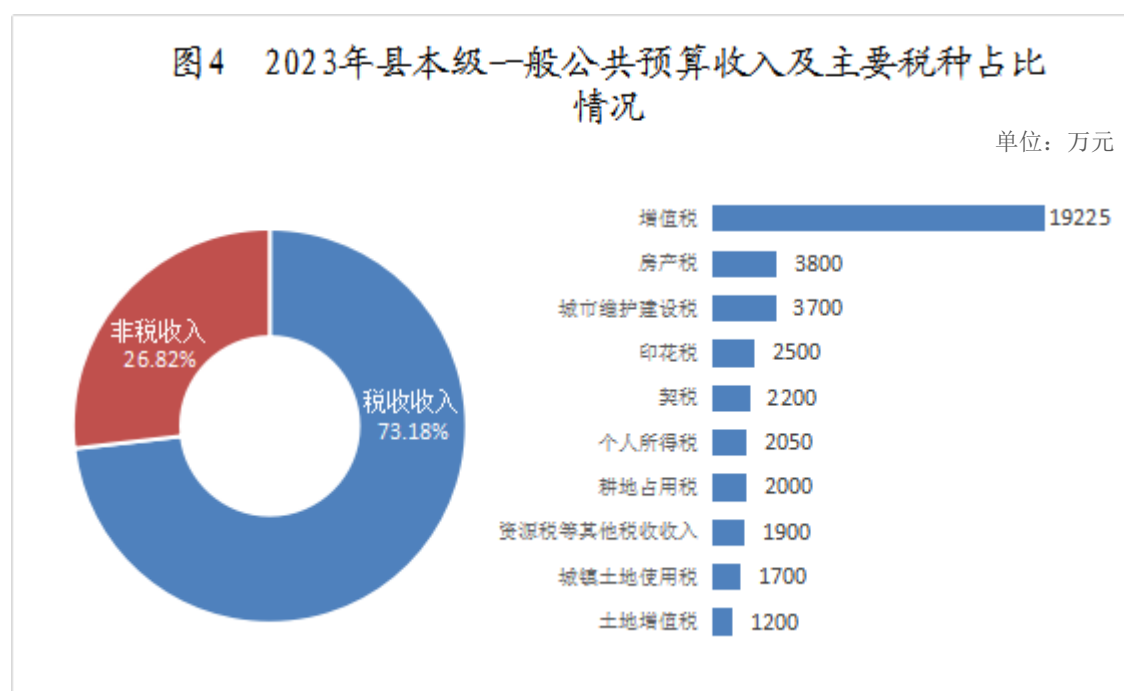
财政经济工作意义重大。财政工作指导思想：要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，扎实推进中国式现代化，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，更好统筹疫情防控和经济社会发展，更好统筹发展和安全，积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续。要贯彻落实减税降费措施，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，加强国家重大战略任务财力保障，坚持党政机关过紧日子，兜牢“三保”底线，提高财政资源配置效率，加强财政承受能力评估，保障财政可持续和地方政府债务风险可控，进一步深化财政预算管理体制改 革，推动经济运行整体好转，实现质的有效提升和量的合理增长，为打造北部生态发展区高质量发展“乳源样板”、迈入全国少数民族自治县前列提供坚实的财力保障。

财政部门根据经济发展形势，围绕 2023 年经济目标任务，将 2023 年预算编制如下：

（一）一般公共预算草案

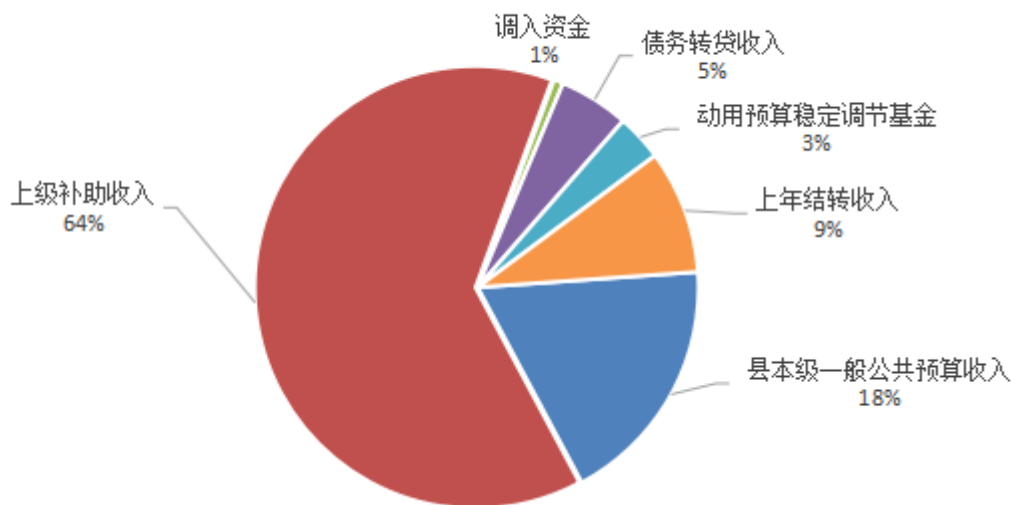
1. 一般公共预算收入。2023 年，县本级一般公共预算收入安排 55,039 万元，比上年执行数增长 5%。**收入结构主要情况：**税收收入 40,275 万元，占一般公共预算收入比重为 73.18%，其中：增值税 19,225 万元，个人所得税 2,050 万元，城市维护建设税 3,700 万元，房产税 3,800 万元，印花

税 2,500 万元，契税 2,200 万元，城镇土地使用税 1,700 万元，耕地占用税 2,000 万元，土地增值税、资源税等 3,100 万元；非税收入 14,764 万元，占一般公共预算收入比重为 26.82%。



县本级一般公共预算收入加上上级补助收入、上年结转、债务转贷收入、调入资金和动用预算稳定调节基金，预计 2023 年一般公共预算总收入 300,760 万元。收入结构主要情况：（1）县本级一般公共预算收入 55,039 万元；（2）上级补助收入 190,799 万元；（3）调入资金 2,100 万元；（4）债务转贷收入 15,397 万元；（5）动用预算稳定调节基金 10,260 万元；（6）上年结转收入 27,165 万元。

图5 2023年一般公共预算总收入构成情况

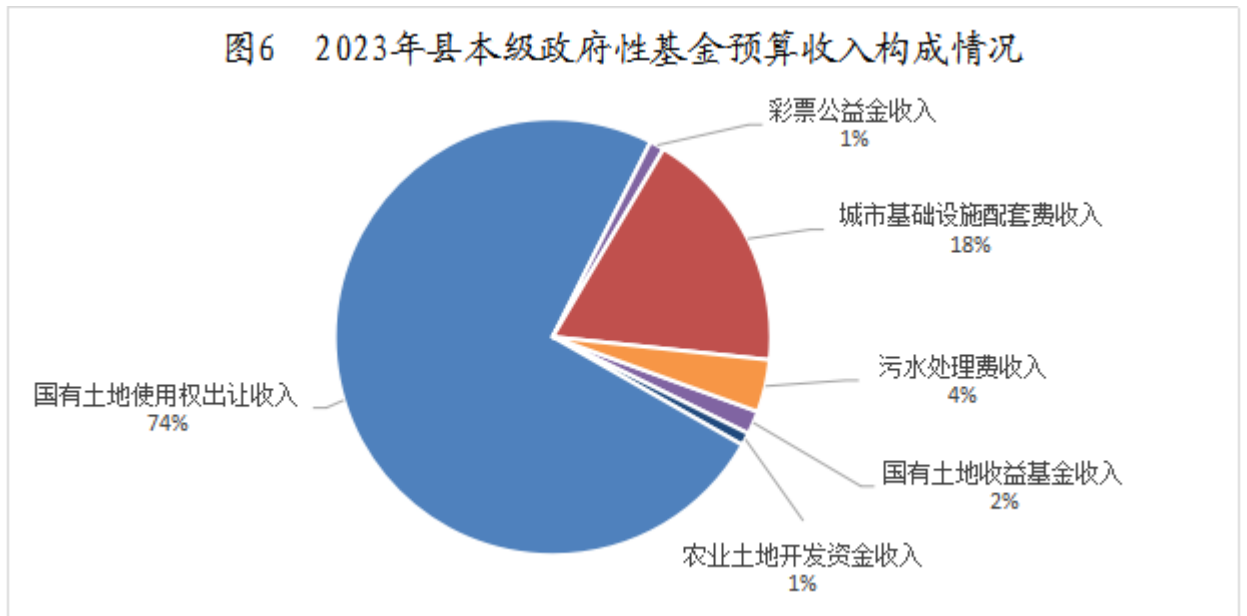


2. 一般公共预算支出。2023年，一般公共预算总支出安排 300,760 万元，收支平衡。支出结构主要情况：（1）一般公共预算支出 280,536 万元，占总支出的 93.28%。其中：教育支出 55,481 万元、占 19.78%，科学技术支出 3,990 万元、占 1.42%，社会保障和就业支出 59,034 万元、占 21.04%，卫生健康支出 31,307 万元、占 11.16%，城乡社区支出 20,738 万元、占 7.39%，农林水支出 40,951 万元、占 14.60%，交通运输支出 7,381 万元、占 2.63%。（2）上解上级支出 5,927 万元，占总支出的 1.97%。（3）预备费支出 2,900 万元，占总支出的 1.03%。（4）债务还本支出 11,397 万元，占总支出 3.79%。

（二）政府性基金预算草案

1. 全县政府性基金预算收入。2023年，全县政府性基金预算收入安排 69,055 万元，比上年执行数下降 7.12%，主要是目前仅将上级提前告知的专项债券额度列入预算。收入结

构主要情况：（1）县本级政府性基金预算收入 22,198 万元，其中：国有土地收益基金收入 333 万元、农业土地开发资金收入 180 万元、国有土地使用权出让收入 14,159 万元、彩票公益金收入 206 万元、城市基础设施配套费收入 3,474 万元、污水处理费收入 740 万元；（2）转移性收入 46,857 万元，其中：政府性基金转移收入 1,515 万元、地方政府专项债务转贷收入 42,953 万元、上年结转收入 2,389 万元。



2. 全县政府性基金预算支出。2023 年，全县政府性基金预算支出 69,055 万元，收支平衡。**支出结构主要情况：**（1）政府性基金预算支出 66,100 万元，其中：社会保障和就业支出 1,639 万元、城乡社区支出 13,739 万元、其他支出 40,772 万元、债务付息支出 9,888 万元、债务发行费用支出 42 万元；（2）地方政府专项债务还本支出 2,955 万元。

（三）国有资本经营预算草案

1. 全县国有资本经营预算收入。2023 年，全县国有资本

经营预算收入安排 2,100 万元，比上年执行数增长 29.87%。收入结构主要情况：国有资本经营预算收入 2,100 万元，包括利润收入 1,600 万元，股利、股息收入 500 万元。

2. 全县国有资本经营预算支出。2023 年，全县国有资本经营预算支出 2,100 万元，收支平衡。主要是调出资金 2,100 万元。

（四）社会保险基金预算草案

1. 全县社会保险基金预算收入。2023 年，全县社会保险基金预算收入安排 25,524 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 23,770 万元，上年结余 1,754 万元。

2. 全县社会保险基金预算支出。2023 年，全县社会保险基金预算支出安排 22,623 万元，其中：机关事业单位养老保险基金支出 22,623 万元。收支相抵，结余 2,901 万元。

（五）政府债务还本付息情况

2023 年，需偿还到期政府债务本金 14,352 万元，包括一般债务还本 11,397 万元，专项债务还本 2,955 万元。其中：拟通过争取再融资债券偿还债务本金 14,350 万元。全年预算安排政府债务付息支出 14,650 万元，其中：一般债务付息支出 4,762 万元，专项债务付息支出 9,888 万元。全年预算安排政府债务发行费用 92 万元，其中：一般公共预算安排政府债务发行费用 50 万元，政府性基金预算安排政府债务发行费用 42 万元。

（六）“三公”经费、会议费和培训费等预算安排情况

1. “三公”经费预算情况。2023年，全县“三公”经费预算安排1,391万元，比上年预算下降0.12%。其中：

（1）因公出国（境）费8万元。比上年预算减少6万元、下降42.86%。

（2）公务用车购置及运行维护费862万元。比上年预算增加12万元、增长1.45%。其中：公务用车购置费180万元，比上年预算增加19万元、增长12.01%，主要是部分单位公务用车到了报废年限无法继续使用，需采购新的公务用车；公务用车运行维护费682万元，比上年预算减少7万元、下降1.01%。

（3）公务接待费521万元。比上年预算减少8万元、下降1.51%。

2. 会议费预算情况。2023年预算安排会议费102万元，比上年预算减少40万元、下降27.92%。

3. 培训费预算情况。2023年预算安排培训费1,538万元，比上年预算减少245万元、下降13.74%。

（七）“三保”预算编制情况

1. 保工资、保运转情况。保工资按省定标准测算需求金额为84,968万元，2023年编制预算数84,968万元；保运转按省定标准测算需求金额为6,110万元，2023年编制预算数6,110万元。均已足额保障。

2. 保基本民生情况。基本民生包括教育、文化、社会保障、卫生健康、村级支出等五大项，县级配套和提前下达保民生专项资金已全额编制预算，按省定标准测算需求金额为33,237万元，2023年预算编制数24,169万元，属于中央、省、市支出责任的保民生项目仍有18,223万元暂未下达，加上上级应下达未下达金额，保民生支出已全额保障。

四、2023年主要工作措施

2023年，财政部门将按照县委、县政府总体部署和要求，坚定信心、稳扎稳打，以新担当新作为努力实现财政各项目标任务，推动县域经济社会高质量发展。

——持续抓好财政收支“促发展”。进一步强化责任意识、大局意识，围绕全年收支预算目标，抓好财政收支管理工作，为县域经济社会持续高质量发展提供坚实的财力保障。**一是**把组织收入作为最主要的工作来抓。密切关注减税降费等因素对财政收入的影响，加强分析研判，继续加大重点税源专项清查力度，努力挖掘增收潜力，以查促收、以查促管、堵漏增收。加大对非税收入的监管及催缴力度，确保专项收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入等非税收入及时足额缴库，努力促进全年财政收入目标顺利实现。**二是**大力支持招商引资推介，协调落实税收优惠政策，继续实施减税降费政策，全面优化营商环境，壮大工业经济总量和夯实财税收入基础，为全县经济社会发展提供财力支

撑。**三是**加大对重点单位、重点项目的支出监控力度，强化责任追究，完善预算执行情况的通报制度，确保全面完成支出目标任务，切实提高财政资金使用效益。

——精打细算落实过“紧日子”。一是加强厉行节约反对浪费制度体系建设，将过“紧日子”作为部门预算管理长期坚持的基本方针，执守简朴、力戒浮华，厉行节约办一切事业。**二是**严控政府投资规模。要求各部门要遵循实事求是、厉行节约原则，杜绝铺张浪费，严格控制基本建设成本，坚决做到“估算控制概算、概算控制预算、预算控制结算”，防止超概算现象发生。**三是**持续加大对“三公”经费、其他一般性和非急需、非刚性等支出的压减，提高财政资金使用效益。积极盘活存量资金，对各类结余沉淀资金做到应清尽清、应收尽收，增加可用财力，缓解财政收支矛盾。**四是**严格落实中央、省、市、县关于“三保”的各项政策要求，坚持“三保”在预算安排、预算执行、库款保障“三个”优先，兜牢兜实“三保”底线。**五是**强化“花钱必问效，无效必问责”意识，持续完善绩效管理全过程机制，健全预算安排与项目绩效目标、资金使用效果、审计整改结果挂钩的激励约束机制，切实有效提高财政管理水平和资金使用效益。

——强化统筹集中财力“办大事”。一是加强财政资源统筹，提高财政资金使用效率。加强三本预算之间的统筹衔接，加强上级转移支付资金、债券资金与本级财力之间的统

筹衔接，加强各类存量资金与当年预算财力之间的统筹衔接。**二是**按照“强化统筹、提升效益”的原则，将落实中央、省、市、县的重大决策部署作为预算安排的首要任务。紧紧围绕县域“十四五”规划、乳桂经济走廊发展规划、全域旅游规划等重点方向，聚焦重大基础设施、民生保障、城乡区域协调发展等领域，统筹各类资金优先保障。**三是**大力推动乡村振兴战略实施。加大新型城镇化建设保障，落实驻镇帮扶、产业帮扶政策，做大做强镇域经济，全面推进乡村振兴，增强镇域经济发展活力和后劲。**四是**坚持绿色生态发展。加大生态环境修复投入，加快推动建成以南岭国家公园为主体的自然保护地体系，筑牢北部生态屏障，厚植乳源生态发展优势，打造“两山”理念乳源样板。

——坚决防范化解风险“保安全”。一是坚决遏制隐性债务增量。严格按照“开好前门、严堵后门”的思路，健全债务管理制度，进一步规范举债融资，严禁新增隐性债务上新项目、铺新摊子，坚决遏制隐性债务增量。**二是**积极化解债务存量。严控债务风险，积极统筹财政资金稳妥化解债务存量，将债务本息资金足额纳入预算安排，确保到期债务本金利息及时、足额偿还。及时督促债务单位多渠道筹措偿债资金，通过多种途径化解存量债务。坚决防范化解财政运行风险，增强财政可持续性。**三是**加快债券支出进度。督促债券项目主管单位加快债券支出进度，在严格落实债券使用程

序和使用范围的前提下，提高资金使用效益，避免资金闲置，发挥好债券资金对县域经济社会发展的撬动作用。**四是**严肃财经纪律。严格财政收支规范管理，大力加强财会监督，健全财会监督体系和工作机制，进一步突出监督重点，加强与各类监督贯通协调，不断提升监督效能，进一步严肃财经纪律，切实防范财政运行风险。

惟其艰难，才更显勇毅；惟其笃行，才弥足珍贵。各位代表，让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，勠力同心，勇毅前行，为推进乳源加速迈入全国少数民族自治县前列奋斗，为全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴作出新贡献。

名词注释

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。

政府性基金预算：是对依照法律、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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制。

国有资本经营预算：是政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

社会保险基金预算：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

非税收入：指除税收以外，各级国家机关、事业单位、社会团体以及其他组织，依据国家法律法规规定，利用公权、

政府信誉、国家资源、国有资产、提供特定公共服务和准公共服务或者特许经营收取的财政资金。包括下列七项：1. 政府性基金收入；2. 专项收入；3. 行政事业性收费收入；4. 罚没收入；5. 国有资本经营收入；6. 国有资源（资产）有偿使用收入；7. 其他非税收入。

上年结余：是指各级财政年终决算时总收入大于总支出的收支差额，本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分。

调入资金：是指各级财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从政府性基金预算、国有资本经营预算及其他渠道调入的资金。

转移支付：财政转移支付包括中央对地方的转移支付和地方上级政府对下级政府的转移支付，以为均衡地区间基本财力、由下级政府统筹安排使用的一般性转移支付为主体。

上解：是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。其中，地方财政上解中央财政主要包括：体制上解、出口退税超基数地方负担部分上解、专项上解等项目。县财政上解省级财政主要包括：实施省直管县财政改革时保留下来的县和试点县间原补助和上解、出口退税专项上解、企事业划转上解、总分机构税收区域间分成上解、其他专项上解等项目。

一般公共预算总收入：指纳入县级财政预算内安排的总

财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入、上级补助收入、债务转贷收入、调入预算稳定调节基金、调入资金和上年结余等项目。

一般公共预算总支出：指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出、上解上级支出、债务还本支出、增设预算周转金、安排预算稳定调节基金和预算结余等项目。

预算稳定调节基金：为更加科学合理地编制预算，保持预算的稳定性，建立预算稳定调节基金，专门用于弥补短收年份预算执行收支缺口。预算稳定调节基金单设科目，安排基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映，基金的安排使用纳入预算管理，接受人大及其常委会的监督。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2023 年乳源瑶族自治县 一般公共预算收入表

关于 2023 年乳源瑶族自治县 一般公共预算收入的说明

2. 2023 年乳源瑶族自治县 一般公共预算支出表

3. 2023 年乳源瑶族自治县本级 一般公共预算支出表（按功能分类）

关于 2023 年乳源瑶族自治县本级 一般公共预算支出的说明

4. 2023 年乳源瑶族自治县本级 一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2023 年乳源瑶族自治县本级 一般公共预算“三公”经费表

关于 2023 年乳源瑶族自治县本级 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2023 年乳源瑶族自治县 一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金预算收入表

8. 2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2023 年乳源瑶族自治县本级 政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

11. 2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算收入表

12. 2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算支出表（按功能分类）
13. 2023 年乳源瑶族自治县本级 国有资本经营预算支出表（按功能分类）
14. 2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

四、社会保险基金预算

15. 2023 年乳源瑶族自治县 社会保险基金预算收入表
16. 2023 年乳源瑶族自治县 社会保险基金预算支出表
17. 2023 年乳源瑶族自治县 社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2022 年乳源瑶族自治县 地方政府一般债务余额情况表
19. 2022 年乳源瑶族自治县 地方政府专项债务余额情况表
20. 乳源瑶族自治县 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表
21. 乳源瑶族自治县 地方政府债券分年度偿还计划情况表
22. 2022 年乳源瑶族自治县 地方政府债务限额及余额情况表
23. 2022 年乳源瑶族自治县 新增债务限额安排情况表
24. 2022 年乳源瑶族自治县 新增债券和政府外贷项目用途情况表
25. 2022 年乳源瑶族自治县 新增专项债券项目明细情况表
26. 2023 年乳源瑶族自治县 地方政府债务限额提前下达情况表
27. 2023 年乳源瑶族自治县 提前下达新增债务限额安排情况表

表 1

2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一、本级一般公共预算收入	55,039
（一）税收收入	40,275
增值税	19,225
企业所得税	200
个人所得税	2,050
资源税	450
城市维护建设税	3,700
房产税	3,800
印花稅	2,500
城镇土地使用税	1,700
土地增值税	1,200
车船税	570
耕地占用税	2,000
契税	2,200
烟叶税	500
环境保护税	180
（二）非税收入	14,764
专项收入	5,355
教育费附加收入	2,400
地方教育附加收入	1,275
文化事业建设费收入	109
残疾人就业保障金收入	519
教育资金收入	500
农田水利建设资金收入	352
森林植被恢复费	200

表 1

2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
行政事业性收费收入	1,200
罚没收入	1,100
国有资源（资产）有偿使用收入	6,839
捐赠收入	100
政府住房基金收入	70
其他收入	100
二、转移性收入	245,721
（一）上级补助收入	190,799
返还性收入	6,485
一般性转移支付收入	179,555
专项转移支付收入	4,759
（二）下级上解收入	0
（三）调入资金	2,100
国有资本经营预算调入资金	2,100
（四）结转收入	27,165
（五）债务（转贷）收入	15,397
（六）动用预算稳定调节基金	10,260
收入总计	300,760

备注：无。

关于 2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算收入的说明

2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算收入预算数为 55,039 万元，比 2022 年执行数（下同）增加 2,623 万元，增长 5%，主要是根据税务部门和各非税执收部门预计收入情况和数据分析，按照稳中求进工作总基调编制收入预算增长目标。具体情况如下：

一、税收收入

2023 年乳源瑶族自治县税收收入预算数为 40,275 万元，增加 2,985 万元。其中：

（一）增值税预算数为 19,225 万元，增加 5,406 万元，主要是 2022 年留抵退税政策实施导致收入基数降低，2023 年经济逐步恢复，收入增加。

（二）企业所得税预算数为 200 万元，减少 15 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（三）个人所得税预算数为 2,050 万元，减少 4,165 万元，主要是 2023 年部分产业集群企业因自身发展规划调整计划撤出乳源，对应个人所得税相应减少。

（四）资源税预算数为 450 万元，减少 10 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（五）城市维护建设税预算数为 3,700 万元，减少 271 万元，与上年基本持平，无明显增减变化。

（六）房产税预算数为 3,800 万元，增加 283 万元，主要是预计 2023 年经济逐步恢复，房地产市场也逐步回暖，房产税收入相应增加。

（七）印花税预算数为 2,500 万元，减少 42 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（八）城镇土地使用税预算数为 1,700 万元，增加 198 万元，主要是预计 2023 年经济恢复后，2022 年未动工项目集中在 2023 年动工，城镇土地使用税相应增长。

（九）土地增值税预算数为 1,200 万元，减少 9 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（十）车船税预算数为 570 万元，增加 24 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（十一）耕地占用税预算数为 2,000 万元，增加 1,467 万元，主要是预计 2023 年经济恢复后，2022 年未动工项目集中在 2023 年动工，缴纳耕地占用税大幅增长。

（十二）契税预算数为 2,200 万元，增加 72 万元，主要是预计 2023 年经济逐步恢复，房地产市场也逐步回暖，契税收入相应增加。

（十三）烟叶税预算为 500 万元，减少 7 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（十四）环境保护税预算数为 180 万元，增加 6 万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

二、非税收入

2023年乳源瑶族自治县非税收入预算数为14,764万元，减少362万元。其中：

（一）专项收入预算数为5,355万元，增加163万元，主要是预计增值税收入较去年增加，教育费附加和地方教育费附加收入相应增加。

（二）行政事业性收费收入预算数为1,200万元，减少36万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（三）罚没收入预算数为1,100万元，减少63万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为6,839万元，增加285万元，主要是预计增加采矿权出让收入。

（五）捐赠收入预算数为100万元，减少228万元，主要是根据实际情况预计捐赠收入。

（六）政府住房基金收入预算数70万元，减少5万元，主要是与上年基本持平，无明显增减变化。

（七）其他收入预算数100万元，减少478万元，主要是根据实际情况预计其他收入减少。

表 2

2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	280,536
（一）一般公共服务支出	28,712
（二）外交支出	0
（三）国防支出	402
（四）公共安全支出	9,503
（五）教育支出	55,481
（六）科学技术支出	3,990
（七）文化旅游体育与传媒支出	3,079
（八）社会保障和就业支出	59,034
（九）卫生健康支出	31,307
（十）节能环保支出	1,828
（十一）城乡社区支出	20,738
（十二）农林水支出	40,951
（十三）交通运输支出	7,381
（十四）资源勘探工业信息等支出	250
（十五）商业服务业等支出	2,459
（十六）金融支出	0
（十七）援助其他地区支出	0
（十八）自然资源海洋气象等支出	2,717
（十九）住房保障支出	2,738
（二十）粮油物资储备支出	563
（二十一）灾害防治及应急管理支出	1,591
（二十二）其他支出	3,000
（二十三）债务付息支出	4,762
（二十四）债务发行费用支出	50

表 2

2023 年乳源瑶族自治县一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二、转移性支出	5,927
（一）补助下级支出	0
（二）上解支出	5,927
（三）调出资金	0
（四）债务转贷支出	0
（五）区域间转移性支出	0
三、预备费	2,900
四、债务还本支出	11,397
支出总计	300,760

备注：本级无对下一一般公共预算税收返还和转移支出。

表 3

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	合计	280,536
201	一般公共服务	28,712
20101	人大事务	660
2010104	人大会议	31
2010105	人大立法	8
2010107	人大代表履职能力提升	70
2010108	代表工作	8
2010199	其他人大事务支出	543
20102	政协事务	447
2010201	行政运行	178
2010204	政协会议	17
2010205	委员视察	1
2010206	参政议政	2
2010299	其他政协事务支出	249
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	9,405
2010301	行政运行	733
2010302	一般行政管理事务	698
2010308	信访事务	468
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	7,506
20104	发展与改革事务	530
2010401	行政运行	431
2010408	物价管理	8
2010499	其他发展与改革事务支出	91

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20105	统计信息事务	422
2010501	行政运行	75
2010507	专项普查活动	61
2010508	统计抽样调查	44
2010550	事业运行	137
2010599	其他统计信息事务支出	105
20106	财政事务	1,387
2010601	行政运行	531
2010602	一般行政管理事务	1
2010699	其他财政事务支出	855
20107	税收事务	3,677
2010701	行政运行	3,677
20108	审计事务	375
2010801	行政运行	193
2010804	审计业务	60
2010806	信息化建设	5
2010850	事业运行	44
2010899	其他审计事务支出	73
20111	纪检监察事务	1,377
2011199	其他纪检监察事务支出	1,377
20113	商贸事务	578
2011301	行政运行	147
2011399	其他商贸事务支出	431

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20123	民族事务	508
2012399	其他民族事务支出	508
20125	港澳台事务	18
2012599	其他港澳台事务支出	18
20126	档案事务	280
2012604	档案馆	58
2012699	其他档案事务支出	222
20128	民主党派及工商联事务	60
2012804	参政议政	3
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	57
20129	群众团体事务	577
2012999	其他群众团体事务支出	577
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	460
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	460
20132	组织事务	2,301
2013299	其他组织事务支出	2,301
20133	宣传事务	1,312
2013399	其他宣传事务支出	1,312
20134	统战事务	370
2013401	行政运行	277
2013404	宗教事务	6
2013405	华侨事务	10
2013499	其他统战事务支出	77

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20135	对外联络事务	3
2013599	其他对外联络事务支出	3
20136	其他共产党事务支出	729
2013603	机关服务	10
2013699	其他共产党事务支出	719
20137	网信事务	293
2013799	其他网信事务支出	293
20138	市场监督管理事务	1,216
2013801	行政运行	771
2013804	市场主体管理	55
2013805	市场秩序执法	10
2013808	信息化建设	5
2013810	质量基础	1
2013812	药品事务	1
2013815	质量安全监管	18
2013816	食品安全监管	94
2013899	其他市场监督管理事务	261
20199	其他一般公共服务支出	1,727
2019999	其他一般公共服务支出	1,727
203	国防支出	402
204	公共安全支出	9,503
20401	武装警察部队	40
20402	公安	8,037

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20404	检察	134
20405	法院	172
20406	司法	1,088
20499	其他公共安全支出	32
205	教育支出	55,481
20501	教育管理事务	1,324
2050199	其他教育管理事务支出	1,324
20502	普通教育	49,614
2050201	学前教育	4,213
2050202	小学教育	20,598
2050203	初中教育	10,374
2050204	高中教育	4,715
2050299	其他普通教育支出	9,714
20503	职业教育	2,658
2050302	中等职业教育	2,658
20507	特殊教育	404
2050701	特殊学校教育	404
20508	进修及培训	436
2050801	教师进修	8
2050802	干部教育	376
2050899	其他进修及培训	52
20509	教育费附加安排的支出	1,000
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,000

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20599	其他教育支出	45
2059999	其他教育支出	45
206	科学技术支出	3,990
20604	技术与研究开发	3,200
2060499	其他技术与研究开发支出	3,200
20605	科技条件与服务	37
2060502	技术创新服务体系	37
20606	社会科学	12
2060602	社会科学研究	12
20607	科学技术普及	92
2060702	科普活动	2
2060799	其他科学技术普及支出	90
20699	其他科学技术支出	649
2069999	其他科学技术支出	649
207	文化旅游体育与传媒支出	3,079
20701	文化和旅游	1,950
2070101	行政运行	508
2070104	图书馆	142
2070107	艺术表演团体	433
2070109	群众文化	158
2070111	文化创作与保护	27
2070112	文化和旅游市场管理	2
2070113	旅游宣传	50

表 3

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2070199	其他文化和旅游支出	630
20702	文物	159
2070204	文物保护	46
2070205	博物馆	113
20703	体育	107
2070306	体育训练	5
2070307	体育场馆	43
2070308	群众体育	20
2070399	其他体育支出	39
20708	广播电视	653
2070802	一般行政管理事务	1
2070899	其他广播电视支出	652
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	210
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	210
208	社会保障和就业支出	59,034
20801	人力资源和社会保障管理事务	17,523
2080101	行政运行	1,250
2080105	劳动保障监察	1
2080106	就业管理事务	6
2080107	社会保险业务管理事务	102
2080108	信息化建设	2
2080109	社会保险经办机构	9
2080112	劳动人事争议调解仲裁	6

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	16,147
20802	民政管理事务	1,530
2080201	行政运行	377
2080207	行政区划和地名管理	15
2080208	基层政权建设和社区治理	298
2080299	其他民政管理事务支出	840
20805	行政事业单位养老支出	20,860
2080501	行政单位离退休	3,981
2080502	事业单位离退休	4,773
2080503	离退休人员管理机构	237
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,907
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,628
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	6,240
2080599	其他行政事业单位养老支出	94
20807	就业补助	1,300
2080701	就业创业服务补贴	0
2080711	就业见习补贴	20
2080799	其他就业补助支出	1,280
20808	抚恤	3,020
2080801	死亡抚恤	1,501
2080805	义务兵优待	266
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1
2080808	烈士纪念设施管理维护	5

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2080899	其他优抚支出	1,247
20809	退役安置	488
2080901	退役士兵安置	205
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	17
2080904	退役士兵管理教育	16
2080905	军队转业干部安置	25
2080999	其他退役安置支出	225
20810	社会福利	1,129
2081001	儿童福利	2
2081002	老年福利	178
2081004	殡葬	326
2081006	养老服务	623
20811	残疾人事业	1,608
2081101	行政运行	84
2081104	残疾人康复	75
2081105	残疾人就业	2
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,199
2081199	其他残疾人事业支出	248
20819	最低生活保障	3,580
2081901	城市最低生活保障金支出	50
2081902	农村最低生活保障金支出	3,530
20820	临时救助	73
2082001	临时救助支出	2

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2082002	流浪乞讨人员救助支出	71
20821	特困人员救助供养	140
2082102	农村特困人员救助供养支出	140
20825	其他生活救助	528
2082501	其他城市生活救助	28
2082502	其他农村生活救助	500
20826	财政对基本养老保险基金的补助	6,435
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6,435
20828	退役军人管理事务	433
2082801	行政运行	128
2082804	拥军优属	109
2082850	事业运行	88
2082899	其他退役军人事务管理支出	108
20830	财政代缴社会保险费支出	45
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	45
20899	其他社会保障和就业支出	342
2089999	其他社会保障和就业支出	342
210	卫生健康支出	31,307
21001	卫生健康管理事务	988
2100101	行政运行	648
2100199	其他卫生健康管理事务支出	340
21002	公立医院	8,844
2100201	综合医院	7,113

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2100202	中医（民族）医院	334
2100206	妇幼保健医院	1,212
2100299	其他公立医院支出	185
21003	基层医疗卫生机构	5,967
2100302	乡镇卫生院	4,001
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,966
21004	公共卫生	3,955
2100401	疾病预防控制机构	821
2100402	卫生监督机构	312
2100403	妇幼保健机构	6
2100405	应急救治机构	106
2100407	其他专业公共卫生机构	661
2100408	基本公共卫生服务	1,522
2100409	重大公共卫生服务	69
2100410	突发公共卫生事件应急处理	320
2100499	其他公共卫生支出	138
21006	中医药	299
2100601	中医（民族医）药专项	31
2100699	其他中医药支出	268
21007	计划生育事务	754
2100717	计划生育服务	76
2100799	其他计划生育事务支出	678
21011	行政事业单位医疗	944

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2101101	行政单位医疗	633
2101102	事业单位医疗	311
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	8,738
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	8,738
21013	医疗救助	60
2101301	城乡医疗救助	40
2101399	其他医疗救助支出	20
21014	优抚对象医疗	334
2101401	优抚对象医疗补助	324
2101499	其他优抚对象医疗支出	10
21015	医疗保障管理事务	208
2101505	医疗保障政策管理	12
2101599	其他医疗保障管理事务支出	196
21016	老龄卫生健康事务	36
2101601	老龄卫生健康事务	36
21099	其他卫生健康支出	180
2109999	其他卫生健康支出	180
211	节能环保支出	1,828
21103	污染防治	1,112
2110302	水体	1,110
2110399	其他污染防治支出	2
21104	自然生态保护	712
2110401	生态保护	239

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2110402	农村环境保护	10
2110499	其他自然生态保护支出	463
21105	天然林保护	2
2110599	其他天然林保护支出	2
21110	能源节约利用	2
2111001	能源节约利用	2
212	城乡社区支出	20,738
21201	城乡社区管理事务	1,880
2120101	行政运行	257
2120104	城管执法	502
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,121
21202	城乡社区规划与管理	37
2120201	城乡社区规划与管理	37
21203	城乡社区公共设施	10,990
2120399	其他城乡社区公共设施支出	10,990
21205	城乡社区环境卫生	931
2120501	城乡社区环境卫生	931
21299	其他城乡社区支出	6,900
2129999	其他城乡社区支出	6,900
213	农林水支出	40,951
21301	农业农村	9,067
2130101	行政运行	1,326
2130104	事业运行	449

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2130106	科技转化与推广服务	122
2130108	病虫害控制	166
2130109	农产品质量安全	20
2130110	执法监管	4
2130119	防灾救灾	73
2130122	农业生产发展	936
2130124	农村合作经济	87
2130125	农产品加工与促销	2
2130148	渔业发展	680
2130153	农田建设	1,708
2130199	其他农业农村支出	3,494
21302	林业和草原	8,268
2130201	行政运行	196
2130204	事业单位	672
2130205	森林资源培育	7
2130207	森林资源管理	13
2130209	森林生态效益补偿	6,330
2130212	湿地保护	275
2130213	执法与监督	6
2130234	林业草原防灾减灾	109
2130236	草原管理	178
2130299	其他林业和草原支出	482
21303	水利	2,132

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2130301	行政运行	274
2130302	一般行政管理事务	5
2130304	水利行业业务管理	54
2130305	水利工程建设	395
2130306	水利工程运行与维护	1,016
2130309	水利执法监督	196
2130310	水土保持	5
2130314	防汛	35
2130319	江河湖库水系综合整治	30
2130321	大中型水库移民后期扶持专项资金	36
2130399	其他水利支出	86
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	303
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	303
21307	农村综合改革	4,553
2130701	对村级公益事业建设的补助	725
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	3,821
2130706	对村集体经济组织的补助	7
21308	普惠金融发展支出	277
2130803	农业保险保费补贴	277
21399	其他农林水支出	16,351
2139999	其他农林水支出	16,351
214	交通运输支出	7,381
21401	公路水路运输	6,275

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2140101	行政运行	611
2140104	公路建设	3,926
2140106	公路养护	1,032
2140110	公路和运输安全	226
2140112	公路运输管理	60
2140199	其他公路水路运输支出	420
21406	车辆购置税支出	1,106
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1,106
215	资源勘探工业信息等支出	250
21505	工业和信息产业监管	30
2150599	其他工业和信息产业监管支出	30
21508	支持中小企业发展和管理支出	100
2150805	中小企业发展专项	100
21599	其他资源勘探工业信息等支出	120
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	120
216	商业服务业等支出	2,459
21602	商业流通事务	302
2160201	行政运行	162
2160299	其他商业流通事务支出	140
21606	涉外发展服务支出	3
2160699	其他涉外发展服务支出	3
21699	其他商业服务业等支出	2,154
2169999	其他商业服务业等支出	2,154

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
220	自然资源海洋气象等支出	2,717
22001	自然资源事务	2,332
2200101	行政运行	213
2200104	自然资源规划及管理	242
2200106	自然资源利用与保护	749
2200109	自然资源调查与确权登记	447
2200112	土地资源储备支出	81
2200113	地质矿产资源与环境调查	3
2200114	地质勘查与矿产资源管理	16
2200150	事业运行	81
2200199	其他自然资源事务支出	500
22005	气象事务	385
2200504	气象事业机构	314
2200509	气象服务	71
221	住房保障支出	2,738
22101	保障性安居工程支出	90
2210106	公共租赁住房	40
2210108	老旧小区改造	50
22102	住房改革支出	2,628
2210201	住房公积金	2,628
22103	城乡社区住宅	20
2210301	公有住房建设和维修改造支出	20
222	粮油物资储备支出	563

表 3

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
22201	粮油物资事务	557
2220115	粮食风险基金	550
2220199	其他粮油物资事务支出	7
22205	重要商品储备	6
2220511	应急物资储备	6
224	灾害防治及应急管理支出	1,591
22401	应急管理事务	573
2240106	安全监管	1
2240199	其他应急管理支出	572
22402	消防救援事务	857
2240201	行政运行	764
2240204	消防应急救援	45
2240299	其他消防救援事务支出	48
22406	自然灾害防治	108
2240601	地质灾害防治	72
2240699	其他自然灾害防治支出	36
22499	其他灾害防治及应急管理支出	53
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	53
229	其他支出	3,000
22902	年初预留	3,000
2290299	年初预留	3,000
232	债务付息支出	4,762
23203	地方政府一般债务付息支出	4,762

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2320301	地方政府一般债务付息支出	4,762
233	债务发行费用支出	50
23303	地方政府一般债务发行费用支出	50

备注：本表按规定需公开到项级，国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，本表仅将国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级。

关于 2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出的说明

1. 2023 年一般公共服务支出预算 28,712 万元, 比上年增加 3,735 万元, 增长 14.95%。主要原因: 上级补助收入增加, 支出安排相应增加。

2. 2023 年国防支出预算 402 万元, 比上年增加 125 万元, 增长 45.10%。主要原因: 上级补助收入增加, 支出安排相应增加。

3. 2023 年公共安全支出预算 9,503 万元, 比上年增加 1,296 万元, 增长 15.79%。主要原因是上级补助收入增加, 支出安排相应增加。

4. 2023 年教育支出预算 55,481 万元, 比上年增加 2,060 万元, 增长 3.86%。主要原因是增加乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目 2,000 万元和各中小学建设项目 2,000 万元。

5. 2023 年科学技术支出预算 3,990 万元, 比上年减少 1,755 万元, 下降 30.55%。主要原因是县级收入减少, 导致可用财力减少, 支出安排相应减少。

6. 2023 年文化旅游体育与传媒支出预算 3,079 万元, 比上年减少 2,380 万元, 下降 43.59%, 主要原因是上级补助收入减少, 支出安排相应减少。

7. 2023 年社会保障和就业支出预算 59,034 万元, 比上

年减少 5,995 万元，下降 9.22%，主要原因是 2022 年安排职业年金记账利息补助资金 2,299 万元，2023 年无此项支出安排，同时上级补助收入减少，支出安排相应减少。

8. 2023 年卫生健康支出预算 31,307 万元，比上年增加 3,178 万元，增长 11.30%，主要原因是加强民生保障，加大卫生健康领域资金投入。

9. 2023 年节能环保支出预算 1,828 万元，比上年减少 2,154 万元，下降 54.09%，主要原因是上级补助收入减少，支出安排相应减少。

10. 2023 年城乡社区支出预算 20,738 万元，比上年增加 3,271 万元，增长 18.73%，主要原因是上级补助收入增加，支出安排相应增加。

11. 2023 年农林水支出预算 40,951 万元，比上年增加 1,140 万元，增长 2.86%，主要原因是农业农村等支出增加。

12. 2023 年交通运输支出预算 7,381 万元，比上年减少 2,398 万元，下降 24.52%，主要原因是公路建设等上级补助收入减少，支出安排相应减少。

13. 2023 年资源勘探信息等支出预算 250 万元，比上年减少 1,525 万元，下降 85.92%。主要原因是上级补助收入减少，支出安排相应减少。

14. 2023 年商业服务业支出预算 2,459 万元，比上年减少 2,056 万元，下降 45.53%，主要原因是上级补助收入减少，

支出安排相应减少。

15. 2023 年自然资源海洋气象等支出预算 2,717 万元，比上年减少 2,975 万元，下降 52.27%。主要原因是县级收入减少，导致可用财力减少，支出安排相应减少。

16. 2023 年粮油物资储备支出预算 563 万元，比上年减少 42 万元，下降 6.94%，主要原因是与上年基本持平。

17. 2023 年灾害防治及应急管理支出预算 1,591 万元，比上年减少 966 万元，下降 37.79%，主要原因是上级补助收入减少，支出安排相应减少。

18. 2023 年其他支出安排 3,000 万元，比上年增加 2,900 万元，增长 299900%，主要原因是安排年初预留经费 3,000 万元。

19. 2023 年债务付息支出安排 4,762 万元，比上年增加 197 万元，增长 4.32%，主要原因是 2023 年新增发行债券额度，债务付息支出相应增加。

20. 2023 年债务发行费用支出安排 50 万元，比上年增加 40 万元，增长 400%，主要原因是 2023 年新增发行债券额度，债务发行费用相应增加。

表 4

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算基本支出 表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	合计	106,313
501	机关工资福利支出	36,498
50101	工资奖金津补贴	23,166
50102	社会保障缴费	5,858
50103	住房公积金	2,506
50199	其他工资福利支出	4,968
502	机关商品和服务支出	5,027
50201	办公经费	2,404
50202	会议费	23
50203	培训费	50
50204	专用材料购置费	31
50205	委托业务费	351
50206	公务接待费	293
50207	因公出国（境）费用	3
50208	公务用车运行维护费	580
50209	维修（护）费	183
50299	其他商品和服务支出	1,109
503	机关资本性支出（一）	221
50303	公务用车购置	72
50306	设备购置	149
505	对事业单位经常性补助	56,031
50501	工资福利支出	55,505
50502	商品和服务支出	526

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算基本支出
表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
506	对事业单位资本性补助	26
50601	资本性支出（一）	26
509	对个人和家庭的补助	8,510
50901	社会福利和救助	128
50905	离退休费	8,169
50999	其他对个人和家庭补助	213

备注：无。

表 5

2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算“三公” 经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1,391
其中：（一）因公出国（境）费用	8
（二）公务用车购置及运行维护支出	862
1. 公务用车购置	180
2. 公务用车运行维护费	682
（三）公务接待费	521

备注：本级一般公共预算中安排的“三公”经费是指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

关于 2023 年乳源瑶族自治县本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2023 年本级财政拨款安排“三公”经费 1,391 万元，比上年减少 2 万元，原因是严格执行过紧日子要求，厉行节约，减少三公经费安排。其中：因公出国（境）支出 8 万元，比上年减少 6 万元，原因是因疫情原因，无需安排因公出国（境）工作；公务用车购置及运行维护支出 862 万元（公务用车购置费 180 万元，比上年增加 19 万元；公务用车运行维护费 682 万元，比上年减少 7 万元。）比上年增加 12 万元，原因是部分单位公务用车到了报废年限，需采购新的公务用车；公务接待费支出 521 万元，比上年减少 8 万元，原因是进一步规范公务接待行为和经费支出，减少支出安排。

2023 年乳源瑶族自治县 一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县
一、返还性支出	0	0	0	0
所得税基数返还支出	0	0	0	0
成品油税费改革税收返还支出	0	0	0	0
二、一般性转移支付支出	0	0	0	0
均衡性转移支付支出	0	0	0	0
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0	0	0	0
结算补助支出	0	0	0	0
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0	0	0	0
三、专项转移支付支出	0	0	0	0
一般公共服务	0	0	0	0
国防	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一、本级收入	22,198
国有土地收益基金收入	333
农业土地开发资金收入	180
国有土地使用权出让收入	14,159
彩票公益金收入	206
城市基础设施配套费收入	3,474
污水处理费收入	740
其他政府性基金收入	3,106
二、上级补助收入	1,515
政府性基金转移收入	1,515
三、下级上解收入	0
四、调入资金	0
五、债务（转贷）收入	42,953
六、上年结转收入	2,389
收入总计	69,055

备注：无。

表 8

2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金预算支出表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	预算数
一、文化体育与传媒支出	1
本级支出	1
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
二、社会保障和就业支出	1,639
本级支出	1,639
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,639
三、城乡社区支出	13,739
本级支出	13,739
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	9,294
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	333
农业土地开发资金安排的支出	528
城市基础设施配套费安排的支出	3,584
四、农林水支出	19
本级支出	19
大中型水库库区基金安排的支出	19
五、其他支出	40,772
本级支出	40,772
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	40,000
彩票公益金安排的支出	772
六、债务付息支出	9,888
七、债务发行费用支出	42

2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金预算支出表（按
功能分类）

单位：万元

项 目	预算数
八、上解支出	0
九、调出资金	0
十、债务转贷支出	0
十一、债务还本支出	2,955
支出总计	69,055

备注：无。

2023年乳源瑶族自治县本级政府性基金预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
207	一、文化旅游体育与传媒支出	1
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
2070799	其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
208	二、社会保障和就业支出	1,639
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,639
2082201	移民补助	1,066
2082202	基础设施建设和经济发展	573
212	三、城乡社区支出	13,739
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	9,294
2120801	征地和拆迁补偿支出	7,900
2120802	土地开发支出	200
2120804	农村基础设施建设支出	300
2120805	补助被征地农民支出	100
2120806	土地出让业务支出	100
2120814	农业生产发展支出	500
2120816	农业农村生态环境支出	100
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	94
21210	国有土地收益基金安排的支出	333
2121001	征地和拆迁补偿支出	333
21211	农业土地开发资金安排的支出	528
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,584
2121301	城市公共设施	443

2023年乳源瑶族自治县本级政府性基金预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
2121302	城市环境卫生	3,015
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	126
213	四、农林水支出	19
21366	大中型水库库区基金安排的支出	19
2136601	基础设施建设和经济发展	19
229	五、其他支出	40,772
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	40,000
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	40,000
22960	彩票公益金安排的支出	772
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	498
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	180
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	94
232	六、债务付息支出	9,888
23204	地方政府专项债务付息支出	9,888
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	5,542
2320416	城市基础设施配套费债务付息支出	500
2320420	污水处理费债务付息支出	740
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	3,106
233	七、债务发行费用支出	42
23304	地方政府专项债务发行费用支出	42
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	42
	支出总计	66,100

备注：无。

2023 年乳源瑶族自治县 政府性基金转移支付预算表
(按项目分地区列示)

单位：万元

项目	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县
国家电影事业发展专项资金	0	0	0	0

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	2,100
利润收入	1,600
股利、股息收入	500
产权转让收入	0
清算收入	0
其他国有资本经营预算收入	0
二、转移性收入	0
国有资本经营预算转移支付收入	0
上解收入	0
三、上年结转收入	0
收入总计	2,100

备注：无。

2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算支出表（按 功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	0
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	0
国有企业棚户区改造支出	0
国有企业改革成本支出	0
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0
（二）国有企业资本金注入	0
其他国有企业资本金注入	0
（三）国有企业政策性补贴	0
国有企业政策性补贴	0
（四）其他国有资本经营预算支出	0
其他国有资本经营预算支出	0
二、转移性支出	2,100
（一）国有资本经营预算转移支付支出	0
（二）上解支出	0
（三）调出资金	2,100
支出总计	2,100

备注：无。

2023年乳源瑶族自治县本级国有资本经营预算支出
表（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
223	国有资本经营预算支出	0
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0
2230101	厂办大集体改革支出	0
2230102	"三供一业"移交补助支出	0
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0
2230104	国有企业办公公共服务机构移交补助支出	0
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0
2230106	国有企业棚户区改造支出	0
2230107	国有企业改革成本支出	0
2230108	离休干部医药费补助支出	0
	支出总计	0

备注：本级无国有资本经营预算支出。

表 14

2023 年乳源瑶族自治县 国有资本经营预算转移支付 支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县
国家电影事业发展专项资金	0	0	0	0

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付。

2023 年乳源瑶族自治县 社会保险基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
合计	23,770
其中：保险费收入	14,855
财政补贴收入	7,835
利息收入	40
上级补助收入	400
其他收入	640
一、城镇职工基本医疗保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
二、城乡居民基本养老保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	23,770
其中：保险费收入	14,855
财政补贴收入	7,835
利息收入	40
上级补助收入	400
其他收入	640

备注：无。

2023年乳源瑶族自治县社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	预算数
合计	22,623
其中：社会保险待遇支出	21,876
一、城镇职工基本医疗保险基金支出	0
其中：基本医疗保险待遇支出	0
二、城乡居民基本养老保险基金支出	0
其中：养老保险待遇支出	0
三、城乡居民基本医疗保险基金支出	0
其中：基本医疗保险待遇支出	0
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	22,623
其中：基础养老金支出	21,876
上解上级支出	547
其他支出	200

备注：无。

2023 年乳源瑶族自治县 社会保险基金预算结余表

单位：万元

项 目	2023 年预算数
本年结余	107
累计结余	2,901
一、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	0
城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末累计结余	0
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	0
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	107
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	2,901

备注：无。

2022 年乳源瑶族自治县 地方政府一般债务余额情况 表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府一般债务余额实际数	133,973
二、2022 年末地方政府一般债务限额	140,971
三、2022 年地方政府一般债务发行（转贷）额	14,482
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0
2022 年地方政府一般债券发行（转贷）额	14,482
四、2022 年地方政府一般债务还本额	7,484
五、2022 年末地方政府一般债务余额预计执行数	140,971

备注：1. 根据《财政部关于规范地方政府主权外贷预算管理有关事项的通知》，中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款数按照实际提款使用金额编列。

2. 2022 年末地方政府一般债务余额执行数已反映政府外贷跨年度汇兑损益，下同。

2022 年乳源瑶族自治县 地方政府专项债务余额情况 表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府专项债务余额实际数	207,972
二、2022 年末地方政府专项债务限额	259,974
三、2022 年地方政府专项债务发行（转贷）额	53,130
四、2022 年地方政府专项债务还本额	1,130
五、2022 年末地方政府专项债务余额预计执行数	259,972

备注：无。

乳源瑶族自治县 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项 目	公式	本地区	本级
一、2022 年发行（转贷）执行数	$A=B+D$	67,612	67,612
（一）一般债券	B	14,482	14,482
其中：再融资债券	C	7,482	7,482
（二）专项债券	D	53,130	53,130
其中：再融资债券	E	1,130	1,130
二、2022 年还本执行数	$F=G+H$	8,614	8,614
（一）一般债券	G	7,484	7,484
（二）专项债券	H	1,130	1,130
三、2022 年付息执行数	$I=J+K$	12,606	12,606
（一）一般债券	J	4,565	4,565
（二）专项债券	K	8,041	8,041
四、2023 年还本预算数	$L=M+O$	14,352	14,352
（一）一般债券	M	11,397	11,397
其中：再融资债券		11,397	11,397
财政预算安排	N	0	0
（二）专项债券	O	2,955	2,955
其中：再融资债券		2,953	2,953
财政预算安排	P	2	2
五、2023 年付息预算数	$Q=R+S$	14,650	14,650
（一）一般债券	R	4,762	4,762
（二）专项债券	S	9,888	9,888

备注：无。

乳源瑶族自治县地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2022 年底 余额	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027年 及以后 年度	偿还资金来源
一般债券	合计	140,971	11,397	8,000	22,155	10,800	88,619	一般公共预算
	新增债券	92,526	10,800	8,000	21,015	10,800	41,911	
	置换债券	1,069	0	0	1,069	0	0	
	再融资债券	47,376	597	0	71	0	46,708	
专项债券	合计	259,972	2,955	380	4,120	4,433	248,084	政府性基金预算
	新增债券	246,950	2,000	380	4,000	3,000	237,570	
	置换债券	2,508	955	0	120	1,433	0	
	再融资债券	10,514	0	0	0	0	10,514	

备注：无。

2022 年乳源瑶族自治县 地方政府债务限额及余额情 况表

单位：万元

地区	2022 年债务限额预计执行数			2022 年末债务余额预计执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
乳源瑶族自治县	400,945	140,971	259,974	400,943	140,971	259,972

备注：无。

2022 年乳源瑶族自治县新增债务限额安排情况表

单位：万元

地 区	合计	新增一般债务 限额	其中：外债转 贷额度	新增专项债券
乳源瑶族自治县	59,000	7,000	0	52,000
各中小学校建设 项目	3,000	3,000	0	0
乳源瑶族自治县山塘除险加 固、小型水库 出险加固及运 行管护	1,000	1,000	0	0
乳源瑶族自治县公路建设项 目	3,000	3,000	0	0
乳桂经济走廊 产业创新发展 示范区基础设 施建设项目	7,500	0	0.00	7,500
乳源瑶族自治县“厂区变园 区、产区变城 区”基础设施 及公共服务建 设项目	10,000	0	0	10,000
乳源瑶族自治县城乡供水一 体化建设工程	5,000	0	0	5,000
乳源瑶族自治县“千年古 道·百里瑶乡 振兴工程”建 设项目	5,000	0	0	5,000
乳源瑶族自治县职业教育扩 容提质建设项 目	4,000	0	0	4,000
乳源瑶族自治县卫生防疫补 短板建设项 目	5,000	0	0	5,000
乳源瑶族自治县老旧小区改 造建设项 目	5,000	0	0	5,000
广东乳源经济 开发区基础设 施提升工程	5,000	0	0	5,000

2022 年乳源瑶族自治县 新增债务限额安排情况表

单位：万元

地 区	合 计	新增一般债务 限额	其中：外债转 贷额度	新增专项债券
乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目	3,000	0	0	3,000
乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）	2,500	0	0	2,500

备注：无。

2022 年乳源瑶族自治县 新增债券和政府外贷项目用途情况表

单位：万元

项 目	金额	占比
合计	59,000	100.00%
一、基础设施建设	3,000	5.08%
（一）铁路	0	0
（二）公路	3,000	5.08%
（三）机场	0	0
（四）水运	0	0
（五）城市轨道交通	0	0
（六）城市停车场	0	0
（七）综合交通枢纽	0	0
二、能源	0	0
三、农林水利	11,000	18.64%
四、生态环保	0	0
五、社会事业	17,500	29.67%
（一）卫生健康	7,500	12.72%
（二）教育	10,000	16.95%
（三）养老	0	0
（四）文化旅游	0	0
（五）其他社会事业	0	0
六、仓储物流基础设施	0	0
七、市政和产业园区基础设施	22,500	38.14%
八、保障性安居工程	5,000	8.47%
（一）城镇老旧小区改造	5,000	8.47%
（二）保障性租赁住房	0	0
（三）棚户区改造	0	0

2022 年乳源瑶族自治县 新增债券和政府外贷项目用
途情况表

单位：万元

项 目	金 额	占 比
九、其他	0	0

备注：无。

2022 年乳源瑶族自治县 新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
合计	无	52,000	无	无	0	1,718
乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目	教育	4,000	20	3.22%	0	129
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	市政和产业园区基础设施	7,500	20、30	3.28%、3.32%、3.4%、3.37%	0	250
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	卫生健康	5,000	20	3.28%、3.32%	0	165
乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目	城镇老旧小区改造	5,000	20	3.28%、3.32%	0	165
乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	农林水利	5,000	20	3.28%、3.32%	0	165

2022 年乳源瑶族自治县 新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目	市政和产业园区基础设施	10,000	20	3.28%、3.32%	0	330
广东乳源经济开发区基础设施提升工程	市政和产业园区基础设施	5,000	20	3.32%	0	166
乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目	农林水利	5,000	20	3.28%	0	164
乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目	教育	3,000	20	3.28%	0	99
乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）	卫生健康	2,500	30	3.4%、3.7%	0	85

备注：无。

2023 年乳源瑶族自治县 地方政府债务限额提前下达 情况表

单位：万元

项 目	公 式	乳源瑶族自治县	本级	下级
一、2022 年地方政府债务限额	A=B+C	400,945	400,945	0
其中：一般债务限额	B	140,971	140,971	0
专项债务限额	C	259,974	259,974	0
二、提前下达 2023 年地方政府债务新增限额	D=E+F	44,000	44,000	0
其中：一般债务限额	E	4,000	4,000	0
专项债务限额	F	40,000	40,000	0

备注：无。

2023 年乳源瑶族自治县 提前下达新增债务限额安排 情况表

单位：万元

地 区	合计	新增一般债务 限额	新增专项债务 限额
合计	44,000	4,000	40,000
乳源瑶族自治县	44,000	4,000	40,000
各中小学校建设项目	2,000	2,000	0
乳源瑶族自治县 2023-2025 山塘水库除险加固工程	1,000	1,000	0
乳源瑶族自治县全域旅游 公路建设项目	1,000	1,000	0
乳源瑶族自治县职业教育 扩容提质建设项目	2,000	0	2,000
乳源瑶族自治县“厂区变园 区、产区变城区”基础设施 及公共服务建设项目	18,000	0	18,000
乳桂经济走廊产业创新发展 示范区基础设施建设项目	7,000	0	7,000
乳源瑶族自治县卫生防疫 补短板建设项目	1,500	0	1,500
乳源瑶族自治县城乡供水 一体化建设工程	5,000	0	5,000
广东南岭国家公园辐射联 动入口社区建设项目	1,500	0	1,500
乳源瑶族自治县“千年古 道、百里瑶乡村振兴工程”建 设项目	5,000	0	5,000

备注：无。

关于 2023 年乳源瑶族自治县 提前下达新增债务限额 安排情况说明

一、提前下达情况及相关要求。我县收到提前下达的地方政府新增债券额度 4.4 亿元，按照“急需、成熟、聚焦、集中”的项目标准和要求进行分配，按规定公开。

二、分配方案。2023 年上级提前下达我县的新增专项债券共 4 亿元，其中：安排乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目 0.2 亿元、乳源瑶族自治县“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设项目 1.8 亿元、乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目 0.7 亿元、乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目 0.15 亿元、乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程 0.5 亿元、广东南岭国家公园辐射联动入口社区建设项目 0.15 亿元、乳源瑶族自治县“千年古道、百里瑶乡振兴工程”建设项目 0.5 亿元；2023 年上级提前下达我县的新增一般债券共 0.4 亿元，其中：各中小学校建设项目 0.2 亿元、乳源瑶族自治县 2023-2025 山塘水库除险加固工程 0.1 亿元、乳源瑶族自治县全域旅游公路建设项目 0.1 亿元。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2023 年对下级税收返还和转移支付预算 0 万元，比上年增长 0 万元，增长-%。其中：

1. 税收返还

县本级无对下级税收返还。

2. 一般性转移支付

县本级无对下级一般性转移支付。

3. 专项转移支付

县本级无对下级专项转移支付。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2022 年政府债务限额 400,945 万元，其中：一般债务限额 140,971 万元，专项债务限额 259,974 万元。2022 年政府债务余额执行数 400,943 万元。按偿债来源分，一般债务 140,971 万元，专项债务 259,972 万元。【2022 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2022 年转贷地方政府债券 67,612 万元。其中：一般债券 14,482 万元，专项债券 53,130 万元；新增债券 59,000 万元，再融资债券 8,612 万元。2023 年提前下达的新增债券将按中央债务管理要求，在调整预算时按规定公开。

3. 地方政府债务还本付息情况 2023 年按照偿债计划, 将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2023 年偿还地方政府债券本金 14, 352 万元, 其中: 一般债券还本 11, 397 万元, 专项债券还本 2, 955 万元; 支付地方政府债券利息 14, 650 万元, 其中: 一般债券利息 4, 762 万元, 专项债券利息 9, 888 万元。

4. 预算报告内容应当包括上一年度政府债券发行、资金使用和偿还、债务风险等情况, 本年度举借债务的主要用途、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。预算调整方案报告内容应当包括政府举借债务的必要性和合法性, 本地区及本级政府债务总体规模、结构和风险情况, 本级政府债务资金主要使用方向、项目安排、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。

(三) 本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算报表 5 说明。

(四) 重大政策和重点项目等绩效目标

绩效目标申报表

资金名称	环县城山体林相提升改造项目	
业务主管部门	乳源瑶族自治县林业局	
资金类型	部门预算	
项目实施周期	经常性项目	
资金需求	2023 年金额	854 万元
用途范围	用于县城山体林相建设、绿色景观带建设等	
政策依据	根据《关于乳源瑶族自治县环县城山体林相升级改造(第一期)项目	

	的批复》（乳发改字[2020]198号）				
总体绩效目标	年度绩效目标	完成各个节点的山体林相建设、绿色景观带建设			
	实施周期绩效目标	节点一：京珠高速出口匝道路段；节点二：丽官路出入口段；节点三：八一民族小学旁；节点四：鲜明路口与二九一路口；节点五：京珠高速出口匝道边坡；节点六：电视台旁			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 绿化面积建设	166049 平方米	166049 平方米
		质量指标	指标 2: 树木、花草成活率	95%	95%
		时效指标	指标 3: 项目完成及时率 (%)	100%	100%
		成本指标	指标 4: 预算成本控制率	≤100%	≤100%
	效益指标	经济效益指标	指标 5: 带动就业 (人)	≥300 人	≥300 人
		生态效益指标	指标 7: 加快县城周边山体林相建设, 形成多层次绿化景观带, 改善生态效果	效果显著	效果显著
		可持续影响指标	指标 8: 提升乳源县周边山体所在区域的林相多地段景观	明显改善	明显改善
		服务对象满意度指标	指标 9: 群众满意度 (%)	≥90%	≥90%

绩效目标申报表

项目名称	全县改善办学条件及教育现代化建设经费		
主管部门	乳源瑶族自治县教育局	实施单位	乳源瑶族自治县教育局
存续状态	经常性项目		

项目总投资		26,000,000 元	当年金额	10,000,000 元	
设立依据及申报理由		《教育部财政部关于进一步加强全面改善教育部财政部关于进一步加强全面改善办学条件中期有关工作的通知》（教督〔2017〕9号）。			
总体绩效目标		1、全县中小学幼儿园设备采购。 2、全县中小学幼儿园维修改造工程。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
	产出指标	数量指标	实施学校间数	≥10	≥10
			教学仪器设备购置数(批)	≥4	≥4
			维修改造面积	≥200 平方米	≥200 平方米
		质量指标	工程竣工验收合格率(%)	100	100
			设备购置验收合格率(%)	100	100
		时效指标	项目计划完工时间	2023 年内	2023 年内
		成本指标	设备购置成本	≥2000 元/批	≥2000 元/批
	维修校舍面积每立方米造价		≥1000 元	≥1000 元	
	效益指标	社会效益指标	提升学校办学条件	有效提升	有效提升
		可持续影响	提高学校竞争力	明显提高	明显提高
	效益指标	服务对象满意度指标	学校对项目实施的满意度(%)	≥90%	≥90%

绩效目标申报表

项目名称		乳源瑶族自治县 2023 年桂头镇高标准农田改造提升建设项目			
主管部门		乳源瑶族自治县农业农村局	实施单位	乳源瑶族自治县农业农村局	
存续状态		阶段性项目			
项目总投资		13,500,000 元	当年金额	5,000,000 元	
设立依据及申报理由		《关于做好 2023 年度高标准农田建设项目入库储备的通知》。			
总体绩效目标		项目区位于乳源瑶族自治县桂头镇的松围村、王龙围村、阳陂村等 3 个行政村，建设规模面积 9000 亩；建设内容主要包括农田基础设施建设工程（包含田块整治工程、灌溉与排水工程、田间道路工程和其他工程）、农田地力提升工程、科技推广措施等三个方面。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
	产出指标	数量指标	新建高标准农田面积（亩）	9000	3000
			实施农田水利建设面积（亩）	9000	3000
		质量指标	工程竣工验收合格率（%）	100	100
		时效指标	项目计划完工时间	2025 年 12 月	2025 年 12 月
		成本指标	项目成本控制率（%）	100	100
	效益指标	社会效益指标	粮食综合生产能力	明显提升	明显提升
			水资源利用率	逐步提升	逐步提升
		可持续影响	土地产出率	逐步提高	逐步提高
	效益指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度（%）	≥95%	≥95%

绩效目标申报表

项目名称		乳源瑶族自治县 2023 年农村公路养护工程		
主管部门		乳源瑶族自治县交通运输局	实施单位	乳源瑶族自治县地方公路事务中心
存续状态		阶段性项目		

项目总投资		10,350,300 元	当年金 额	10,350,300 元	
设立依据及 申报理由		《国务院办公厅关于深化农村公路管理养护体制改革的意见》（国办发〔2019〕45 号）《广东省人民政府办公厅关于印发广东省深化农村公路管理养护体制改革实施方案的通知》（粤府办〔2021〕1 号）。			
总体绩效目 标		完成 2023 年公路小修保养工程和 2023 年水毁修复工程，计划养护乡道 496.9 公里、养护村道 444.9 公里、养护地养省县道 427.3 公里，改善沿线群众出行安全。			
绩 效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	实施周期指 标值	当年度指标值
	产出 指标	数量指标	养护乡道里程	496.9 公里	496.9 公里
			养护村道里程	444.9 公里	444.9 公里
			养护地养省、县道里程	427.3 公里	427.3 公里
		质量指标	完工项目验收合格率 （%）	100	100
		时效指标	公路日常养护执行时间	2023 年 1-12 月	2023 年 1-12 月
		成本指标	项目成本控制率（%）	100	100
	效益 指标	社会效益 指标	促进沿线经济发展	有效促进	有效促进
			提升公路基本公共服务 水平	有所提升	有所提升
			受益群众数	200000 人	200000 人
		可持续影 响	改善当地群众出行条件	有效改善	有效改善
	效益 指标	服务对象 满意度指 标	受益群众满意度（%）	≥95%	≥95%

绩效目标申报表

项目名称	乳源瑶族自治县镇级污水处理厂周边农村生活污水治理工程		
主管部门	韶关市生态环境局乳源 分局	实施单 位	韶关市生态环境局乳源分局
存续状态	阶段性项目		
项目总投资	176,548,769 元	当年金 额	22,070,666.5 元

设立依据及申报理由		1. 广东省人民政府办公厅关于印发深化我省农村生活污水治理攻坚行动指导意见的通知（粤办函〔2021〕285号） 2. 韶关市农村生活污水治理攻坚行动方案（2021—2025年）			
总体绩效目标		本项目拟收纳7个乡镇周边113个自然村8206户，服务41030人口，计划日处理3525t的生活污水，治理模式优先采用纳厂模式，管网建设优先采用重力自流，共建设24个泵站，2个一体化污水处理设备，1个人工湿地，1个灌溉预处理设备，拟建设管道长度154.635km。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
	产出指标	数量指标	完成农村生活污水治理自然村数	113个	113个
			建设管网长度	154.635千米	154.635千米
		质量指标	工程竣工验收合格率（%）	100	100
			生活污水治理率	≥90%	≥90%
		时效指标	项目计划完工时间	2023年12月	2023年12月
		成本指标	项目成本控制率（%）	100	100
	效益指标	社会效益	人居环境质量	有所改善	有所改善
		生态效益	农村生态环境	有所改善	有所改善
		可持续影响	农村水环境	持续改善	持续改善
	效益指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度（%）	≥90%	≥90%