

2023年乳源瑶族自治县政府决算公开

目 录

第一部分 决算报告

第二部分 决算报表

第三部分 相关说明

第一部分 决算报告

关于乳源瑶族自治县 2023 年财政决算 草案的报告

县人大常委会主任、副主任，各位委员：

乳源瑶族自治县 2023 年预算执行情况已向县十三届人大三次会议报告并经审查同意，现按预算法规定编制 2023 年财政决算草案，并已经县审计部门审计。受县人民政府委托，现向县人大常委会报告 2023 年财政决算草案，请予审议。

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年。在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，认真落实省委“1310”、市委“363”和县委各项工作部署，加力提效实施积极财政政策，推动财政收入实现质的有效提升和量的合理增长，不断强化对县委重要战略、重点工作、重大项目的保障，持续改善民生，积极防范化解财政领域风险，保持年度预算平衡和财政平稳运行，预算执行情况总体较好，助力经济运行在合理区间，保持社会大局稳定，有力服务和保障了全县经济社会高质量发展。

一、财政收支决算情况

（一）一般公共预算

2023 年,全县一般公共预算收入 55,177 万元,完成年初预算的 100.25%,同比增长 5.27%;加上转移性收入等收入后,县级总收入 363,051 万元,同比增长 5.79%。全县一般公共预算支出 283,440 万元,同比下降 1.69%;加上转移性支出等支出后,县级总支出 314,141 万元,同比下降 0.65%。收支相抵,年终结余 48,910 万元,主要是 2023 年 9 月以后下达的上级转移支付资金结余,全部结转下年支出。

1. 收入情况。县级总收入 363,051 万元,包括:①一般公共预算收入 55,177 万元;②上级补助收入 253,500 万元;③上年结余 26,998 万元;④调入资金 3,985 万元;⑤一般债务转贷收入 15,397 万元,其中:新增一般债券 4,000 万元、再融资一般债券 11,397 万元;⑥动用预算稳定调节基金 7,994 万元。

一般公共预算收入 55,177 万元,其中:税收收入 40,358 万元,完成年初预算的 100.21%,同比增长 8.23%;非收入 14,819 万元,完成年初预算的 100.37%,同比下降 2.03%。从税收收入来看,增值税 20,059 万元,同比增长 45.16%,主要是 2022 年增值税留抵退税县级调库 6,475 万元拉低基数;个人所得税 1,805 万元,同比下降 70.96%,主要是步步高集群企业注销,导致个税下降明显;耕地占用税 1,311 万元,同比增长 145.97%,主要是 2023 年清缴以前年度耕地占用税 1,235 万元。从非税收入来看,国有资源(资产)有偿使用

收入 5,487 万元，同比下降 16.28%，主要是河砂拍卖收入、水资源费收入比上年同期分别减少 775 万元、422 万元；其他收入 1,129 万元，同比增长 95.33%，主要是 2023 年 12 月益丰矿区上缴相关收益 898 万元。

2. 支出情况。县级总支出 314,141 万元，包括：①一般公共预算支出 283,440 万元；②上解上级支出 8,306 万元；③调出资金 5,530 万元；④安排预算稳定调节基金 5,468 万元；⑤一般债务还本支出 11,397 万元。主要民生支出科目如下：

（1）教育支出 53,526 万元，完成年初预算的 96.48%，比上年同期增支 105 万元、增长 0.20%。与上年基本持平。

（2）科学技术支出 5,999 万元，完成年初预算的 150.35%，比上年同期增支 254 万元、增长 4.42%。与上年基本持平。

（3）文化旅游体育与传媒支出 3,145 万元，完成年初预算的 102.14%，比上年同期减支 2,314 万元、下降 42.39%。主要是 2022 年安排拨付非遗文创孵化基地建设经费 993 万元、新时代文明实践互助会经费 500 万元，2023 年无相关支出。

（4）社会保障和就业支出 58,270 万元，完成年初预算的 98.71%，比上年同期减支 6,762 万元、下降 10.40%。主要是 2022 年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 33,953 万元，完成年初预算的 108.45%，比上年同期增支 5,213 万元、增长 18.14%。主要是 2023 年安排拨付上级下达我县人民医院感染性疾病诊治

中心建设资金较上年增加 1,798 万元, 2023 年新增安排拨付人民医院医疗卫生健康发展经费 2,714 万元。

(6)节能环保支出 8,630 万元, 完成年初预算的 472.10%, 比上年同期增支 4,648 万元、增长 116.73%。主要是 2023 年新增安排拨付乳源瑶族自治县鑫源环保金属科技有限公司技术升级改造项目 2,000 万元、韶关市韶华能源环保科技有限公司乳源县域垃圾焚烧处理设施建设项目 2,000 万元以及乳源瑶族自治县创园污水处理有限公司污水处理运营经费 1,848 万元。

(7)城乡社区支出 13,543 万元, 完成年初预算的 65.31%, 比上年同期减支 3,924 万元、下降 22.47%。主要是 2022 年安排拨付九个乡镇镇村垃圾清扫、收运至镇区经费 1,552 万元, 县城垃圾清扫、收运、中转及五大平原乡镇镇区转运至处理厂经费 1,363 万元, 2023 年调整至政府性基金预算安排。

(8)农林水支出 40,202 万元, 完成年初预算的 98.17%, 比上年同期增支 391 万元、增长 0.98%。与上年基本持平。

(9)交通运输支出 5,134 万元, 完成年初预算的 69.56%, 比上年同期减支 4,645 万元、下降 47.50%。主要是 2022 年安排拨付乳源瑶族自治县游公坑至老游溪公路改建工程 1,301 万元、S258 线鸭麻湖至大布改建工程款及油田至游溪公路改建项目工程款 3,000 万元, 2023 年无相关支出。

(10)自然资源海洋气象等支出 3,770 万元, 完成年初预算的 138.76%, 比上年同期减支 1,922 万元、下降

33.77%。主要是 2022 年一般公共预算安排拨付收储土地专项资金 1,394 万元，2023 年无相关支出。

（11）住房保障支出 3,031 万元，完成年初预算的 110.70%，比上年同期减支 2,663 万元、下降 46.77%。主要是 2022 年将机关事业单位住房公积金集中放置在住房保障支出科目。

3. 结余情况。收支相抵，年终结余 48,910 万元，主要是 2023 年 9 月以后下达的上级转移支付资金结余，全部结转下年支出。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入 11,187 万元，同比下降 28.78%，主要是国有土地使用权出让收入、城市基础设施配套费收入等收入较上年减少；加上转移性收入等收入后，县级总收入 119,869 万元，同比增长 52.38%，主要是 2023 年地方政府专项债务转贷收入比上年增加 45,823 万元。全县政府性基金预算支出 111,809 万元，同比增长 64.92%，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出比上年增加 42,152 万元；加上转移性支出等支出后，县级总支出 117,074 万元，同比增长 53.49%。收支相抵，年终结余 2,795 万元。

1. 收入情况。县级总收入 119,869 万元，包括：①政府性基金预算收入 11,187 万元，完成年初预算的 50.40%，主要是受经济下行等因素影响，土地市场低迷，土地出让收入下降明显；②上级补助收入 1,814 万元；③地方政府专项债务转贷收入 98,953 万元。其中：新增专项债券 96,000 万元、再

融资专项债券 2,953 万元; ④调入资金 5,530 万元; ⑤上年结余 2,385 万元。

2. 支出情况。县级总支出 117,074 万元, 包括: ①政府性基金预算支出 111,809 万元, 完成年初预算的 169.15%; ②调出资金 2,310 万元; ③专项债务还本支出 2,955 万元。

3. 结余情况。收支相抵, 年终结余 2,795 万元。

(三) 国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收入 1,675 万元, 同比增长 4.30%; 加上转移性收入等收入后, 县级总收入 1,681 万元, 同比增长 3.96%。全县国有资本经营预算支出 6 万元, 同比下降 45.45%; 加上转移性支出等支出后, 县级总支出 1,681 万元, 同比增长 3.96%。收支相抵, 年终结余 0 万元。

1. 收入情况。县级总收入 1,675 万元, 包括: ①国有资本经营预算收入 1,675 万元, 完成年初预算的 79.76%, 主要是县银源电力集团有限公司上缴利润收入 1,500 万元, 上缴股利、股息收入 175 万元; ②上级补助收入 6 万元。

2. 支出情况。县级总支出 1,681 万元, 包括: ①国有资本经营预算支出 6 万元, 完成调整预算的 100%。其中: 解决历史遗留问题及改革成本支出 6 万元; ②国有资本经营预算调出资金 1,675 万元。

3. 结余情况。收支相抵, 年终结余 0 万元。

(四) 社会保险基金预算

县级社会保险基金预算总收入 21,852 万元, 同比增长 10.28%。县级社会保险基金预算总支出 21,594 万元, 同比

增长 7.85%。收支相抵，当年结余 258 万元，滚存结余 1,987 万元。

1. 收入情况。县级总收入 21,852 万元，主要包括机关事业单位基本养老保险收入 21,852 万元，同比增长 10.28%。

2. 支出情况。县级总支出 21,594 万元，主要包括机关事业单位基本养老保险支出 21,594 万元，同比增长 7.85%。

3. 结余情况。收支相抵，当年结余 258 万元，滚存结余 1,987 万元。

二、预算稳定调节基金结余情况

2023 年初，县级预算稳定调节基金规模 9,119 万元，当年一般公共预算结余资金和政府性基金预算调入资金共计 5,468 万元，用于补充预算稳定调节基金，2023 年动用预算稳定调节基金 7,994 万元。因此，2023 年末预算稳定调节基金结余 6,593 万元，占当年一般公共预算支出的 2.33%，未超过 5% 的规定比例。

三、经批准举借债务情况

（一）地方政府债务限额余额情况

2023 年末，我县政府债务限额为 500,947 万元，比上年新增 100,000 万元，其中：一般债务限额 144,973 万元，专项债务限额 355,974 万元。

2023 年末，全县地方政府债务余额为 500,940 万元，其中：一般债务余额 144,971 万元、占 28.94%，专项债务余额 355,969 万元、占 71.06%，年末政府债务余额控制在债务限额范围内。

（二）举借政府债务情况

2023 年，全县新增地方政府债务转贷收入 114,350 万元，主要包括：

一是新增债券转贷收入 100,000 万元，其中：新增一般债券 4,000 万元，新增专项债券 96,000 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、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、“千年古道·百里瑶乡村振兴工程”建设项目、学前教育质量提升工程项目、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、全域旅游公路建设项目、山塘水库除险加固工程等重点项目。

二是新增再融资债券 14,350 万元，其中：再融资一般债券 11,397 万元，再融资专项债券 2,953 万元。再融资债券主要用于偿还以前年度债券到期本金。

四、地方政府债务还本付息情况

2023 年，偿还地方政府债务本金和利息 28,645 万元，其中：偿还债务本金 14,352 万元（通过再融资债券偿还 14,350 万元），包括一般债务还本 11,397 万元、专项债务还本 2,955 万元；偿还债务利息 14,293 万元，包括一般债务付息 4,745 万元、专项债务付息 9,548 万元。

五、“三公”经费及会议费、培训费等支出情况

（一）“三公”经费决算情况。2023 年，全县“三公”经费支出 759 万元，比上年同期减少 185 万元、下降

19.60%。其中：

1. 因公出国（境）费支出 13 万元，比上年同期增加 13 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 546 万元，比上年同期减少 95 万元、下降 14.82%。其中：公务用车购置费支出 106 万元，比上年同期增加 1 万元、增长 0.95%；公务用车运行维护费支出 440 万元，比上年同期减少 96 万元、下降 17.91%。

3. 公务接待费支出 200 万元，比上年同期减少 103 万元、下降 33.99%。

（二）会议费决算情况。2023 年会议费支出 71 万元，比上年同期减少 24 万元、下降 25.26%。

（三）培训费决算情况。2023 年培训费支出 453 万元，比上年同期增加 92 万元、增长 25.48%。

六、2023 年工作措施及成效

2023 年，面对严峻复杂的经济和收入形势，财政部门坚持稳中求进工作总基调，按照“积极的财政政策要加力提效”有关要求，加强财政资源统筹，大力挖掘增收节支潜力，多措并举筹集可用财力，优化调整支出结构，着力加强保障和改善民生，强化重点领域投入力度，不断加强财政管理提升效能，有力服务和保障了全县经济社会高质量发展。

——多措并举筹集可用财力，提升财政保障能力。立足职能定位，强化责任担当，多措并举筹集可用财力。一是扎实做好组织收入工作，财政收入实现增长 5% 的目标。全面强

化组织收入工作“一盘棋”思想，充分发挥好协税护税机制作用，加强部门协同配合，支持招商引资工作，积极培植财源税源，夯实我县财政收入基础；不断完善组织收入工作机制，做实做细各项执收工作，深入挖掘各项资产资源价值，严格落实依法征收、堵漏增收等征管机制和举措，切实做到应收尽收。**二是**聚焦“百千万工程”、绿美广东生态建设等决策部署，系统谋划重点项目，抢抓窗口机遇，全力向上级争取政策和资金支持，2023年共收到上级转移支付资金25.35亿元，较上年增长11.67%；做实做细项目前期工作，为争取上级政策、资金支持做好充分准备，不断提高项目申报成功率、落地率。2023年全年共争取新增债券资金10亿元，为全县高质量发展提供有力的资金保障。**三是**严格落实过紧日子要求，牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约思想，将党政机关要习惯过紧日子作为财政工作长期指导方针。优化财政支出结构，突出轻重缓急，大力压减一般性支出腾出可用财力，及时清理收回闲置沉淀资金、低效无效资金，用于补齐县域发展短板和投入重点民生领域等方面，切实做到“小钱小气、大钱大方”。2023年共盘活清理各类资金9,642万元，有效缓解财政收支矛盾，提升财政资金使用效益。

——着力加强保障和改善民生，不断增进民生福祉。坚持尽力而为、量力而行，聚焦群众关切，坚持财政资金向民生领域倾斜，在高质量发展中持续增进民生福祉。全年民生支出23.54亿元，占一般公共预算支出比重为83.04%。**一是**统筹各类财政资金支持县人民医院感染性疾病诊治中心、人

民医院择址新建项目（一期）、卫生防疫补短板等项目建设，不断强化基层公共卫生保障体系建设和改善基层医疗机构就医环境，全年卫生健康支出 3.40 亿元，有力推动提升县域医疗卫生综合服务能力。**二是**全面落实和完善义务教育经费保障机制，支持农村中小学校舍维修改造，推动办学条件改善提升和教育能力现代化；大力推进城区学校“学位建设工程”，支持学前教育、义务教育、职业教育扩容提质等项目建设，扩大优质教育供给。全年教育支出 5.35 亿元，占一般公共预算支出比重高达 18.88%，扎实推进教育优质均衡发展和城乡一体化发展。**三是**进一步提高城乡低保等各类民生保障标准，落实城乡特困人员供养救助资金，着力改善和提高困难群众的生活水平，推动构建完善的社会救助体系；全面落实各项促进就业政策，统筹用好就业补助资金、职业技能提升资金等，不断加强就业兜底保障。全年社会保障和就业支出 5.83 亿元，织牢织密社会保障安全网。

——强化重点领域投入力度，服务保障高质量发展。深入实施“百县千镇万村高质量发展工程”，全力做好资金要素保障工作，不断强化重点领域投入力度，服务保障全县经济社会高质量发展。**一是**统筹新增债券资金 5.8 亿元投入乳桂经济走廊产业创新发展示范区和“厂区变园区、产区变城区”基础设施及公共服务建设等项目，不断完善基础设施建设，大力推动工业产业集聚发展、提档升级，培育壮大优势产业集群，支持企业技改创新，持续优化营商环境，夯实财源税源基础，以产业赋能县域经济持续加快回升。**二是**统筹

各类财政资金投入镇村建设，推进城乡融合发展。统筹涉农资金，落实驻镇帮扶、产业帮扶、惠农强农政策，支持镇村特色产业发展，做大做强镇域经济。支持典型镇村建设，着力改善镇村人居环境、乡村风貌整治提升，完善农业农村基础设施。全面推进新型城镇化建设，推动乡村振兴和城乡区域协调发展。**三是**坚持绿色发展理念，推动绿美乳源建设。统筹各类财政资金用于绿美乳源生态建设，全力支持做好“森林质量精准提升、城乡一体绿化提升、绿美保护提升、绿化通道品质提升、古树名木保护提升、林业产业发展提升”六大行动资金保障工作，推进生态环境治理，支持“山水林田湖草”保护修复，进一步推动生态建设，打造绿美广东“乳源样板”。

——加强财政管理提升效能，防范好财政运行风险。牢固树立底线思维，通过加强财政管理提升效能，统筹高质量发展和高水平安全，切实保障县级财政运行平稳可持续。**一是**扎实防范化解地方政府债务风险。落实好地方政府债务限额管理，规范债券资金使用，做好专项债券资金投后管理，统筹调度各类资金，确保全县政府债务还本付息足额兑现。规范举债融资，平衡好资金需求和财政可承受能力，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。**二是**持续夯实财政管理基础。不断规范支出管理，强化预算管理各项制度的系统集成和协同高效，进一步提高财政资金管理水平。包括明确预算资金审批范围和进一步优化财政预算资金审批程序，加强财政资金审批管理，出台《乳源瑶族自治

县政府投资项目财政投资评审监督管理办法（试行）》《关于进一步优化县级政府投资项目工程进度款支付流程的通知》等文件，不断加强和完善政府投资项目管理。三是坚持把财会监督作为提升财政管理效能、强化财经纪律约束的重要手段，健全财会监督体系，构建各类监督主体横向协同工作机制，聚焦减税降费、党政机关过“紧日子”、加强“三保”、规范国库管理、加强资产管理、防范金融债务风险等重点领域开展监督，将财会监督贯穿财政管理全方位全过程，防范财政运行风险。

总体来看，2023 年财政决算情况较好，有效促进了经济社会发展，但面临新形势、新任务，仍存在一些问题和短板，比如：经济总量偏小，税源结构单一，财政收入基础不够坚实，收支矛盾十分突出，预算平衡压力较往年明显加大；保障“三保”、债券还本付息等刚性支出持续增多，收支缺口不断扩大，财力与库款面临的困难和挑战越来越大。此外，有些部门“坐、等、靠、要”思想仍然存在，只会紧盯县级财力，主动争取上级资金意识不强；在资金管理和使用方面缺乏创新意识、担当精神，直接影响资金支出进度和使用效益。

下一步，我们将全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，牢牢把握高质量发展这个首要任务，巩固和增强经济回升向好态势。重点做好以下工作：

一是强化财政收支管理。依法依规组织收入、提高收入

质量，合理加快资金拨付和支出进度，及时研究解决预算执行和政策落实中的问题。**二是**加强基本民生保障。积极争取教育、养老、医疗、优抚等方面的补助政策，织密扎牢民生兜底保障网。聚焦困难最大群体、需求最强烈事项，加强民生领域资金管理，加大财政资金向民生领域倾斜力度，确保基层“三保”按时足额支出、各项惠民政策落到实处。**三是**深化财政管理改革。加强财政资源统筹，硬化预算控制约束，充分运用绩效评价结果，提高预算管理信息化水平，促进财政资金规范安全高效使用。不断推进财税体制改革，突出问题导向，建立健全与中国式现代化相适应的现代财政制度。**四是**完善政府债务管理。深入实施地方政府债务风险化解方案，用足用好各类政策资源，坚决遏制违规举债。推进完善全口径地方债务监测监管体系，着力构建防范化解隐性债务风险长效机制。**五是**进一步严肃财经纪律。完善财会监督体系和工作机制，推动与人大监督、纪检监察监督等的贯通协调。依法履行好财会监督主责，聚焦预算管理、债务管理、政府采购管理、国有资产管理、财务会计管理等重点领域加大监督力度。**六是**切实抓好审计查出问题整改。对审计指出的财政管理、部门预算执行、重大项目和重点民生资金管理使用、国有资产管理等方面的问题，严格落实整改主体责任，严肃认真抓好整改工作，确保整改到位、处理到位。

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，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四

个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，自觉接受人大及其常委会的监督，积极发挥财政职能作用，将“时时放心不下”的责任感转化为“事事心中有底”的行动力，奋力谱写财政工作新篇章，为实现乳源高质量发展走在全国少数民族自治县前列目标而努力奋斗！

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 决算报表

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决算表

2. 2023年乳源瑶族自治县一般公共预算支出决算表（按功能分类）

3. 2023年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

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决算表（按经济分类款级科目）

5. 2023年乳源瑶族自治县一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

6. 2023年乳源瑶族自治县政府一般债务情况表

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决算表

8. 2023年乳源瑶族自治县政府性基金预算支出决算表（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决算表（按功能分类项级科目）

10. 2023年乳源瑶族自治县政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

11. 2023年乳源瑶族自治县政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算收入决算表

13. 2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2023年乳源瑶族自治县本级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

15. 2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算转移支付决算表（按项目分地区）

四、社会保险基金预算

16. 2023年乳源瑶族自治县社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年乳源瑶族自治县社会保险基金预算支出决算表

五、财政拨款“三公”经费

18. 2023年乳源瑶族自治县本级财政拨款“三公”经费决算表
关于2023年乳源瑶族自治县本级财政拨款“三公”经费决算
的说明

六、地方政府债务

19. 2023年乳源瑶族自治县地方政府债务限额及余额决算情况
表

20. 2023年乳源瑶族自治县地方政府债务相关情况表

21. 2023年乳源瑶族自治县本级地方政府债券使用情况表

2023年乳源瑶族自治县一般公共预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
一、本级一般公共预算收入	55,177.00
（一）税收收入	40,358.00
增值税	20,059.00
企业所得税	231.00
个人所得税	1,805.00
资源税	540.00
城市维护建设税	4,043.00
房产税	3,662.00
印花税	2,661.00
城镇土地使用税	1,534.00
土地增值税	860.00
车船税	540.00
耕地占用税	1,311.00
契税	2,115.00
烟叶税	827.00
环境保护税	170.00
（二）非税收入	14,819.00
专项收入	4,667.00
行政事业性收费收入	1,362.00
罚没收入	1,718.00
国有资源(资产)有偿使用收入	5,487.00
捐赠收入	381.00
政府住房基金收入	75.00
其他收入	1,129.00
二、返还性收入	6,485.00
三、一般性转移支付收入	214,698.00
四、专项转移支付收入	32,317.00
五、上年结余收入	26,998.00
六、调入资金	3,985.00
七、债务转贷收入	15,397.00
八、动用预算稳定调节基金	7,994.00
收入总计	363,051.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	26,847.00
二、外交	0.00
三、国防	439.00
四、公共安全	9,625.00
五、教育	53,526.00
六、科学技术	5,999.00
七、文化旅游体育与传媒	3,145.00
八、社会保障和就业	58,270.00
九、卫生健康	33,953.00
十、节能环保	8,630.00
十一、城乡社区	13,543.00
十二、农林水	40,202.00
十三、交通运输	5,134.00
十四、资源勘探工业信息等	4,027.00
十五、商业服务业等	5,596.00
十六、金融	0.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	3,770.00
十九、住房保障	3,031.00
二十、粮油物资储备	564.00
二十一、灾害防治及应急管理	1,558.00
二十二、其他支出	809.00
二十三、债务付息支出	4,745.00
二十四、债务发行费用支出	27.00
本级支出小计	283,440.00
二十五、上解上级支出	8,306.00
二十六、调出资金	5,530.00
二十七、债务还本支出	11,397.00
二十八、安排预算稳定调节基金	5,468.00
二十九、年终结余	48,910.00
支出总计	363,051.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	本级支出合计	283,440.00
201	一般公共服务支出	26,847.00
20101	人大事务	905.00
2010104	人大会议	26.00
2010105	人大立法	7.00
2010107	人大代表履职能力提升	70.00
2010108	代表工作	8.00
2010199	其他人大事务支出	794.00
20102	政协事务	409.00
2010201	行政运行	165.00
2010204	政协会议	14.00
2010206	参政议政	2.00
2010299	其他政协事务支出	228.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	8,650.00
2010301	行政运行	688.00
2010302	一般行政管理事务	659.00
2010308	信访事务	758.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	6,545.00
20104	发展与改革事务	548.00
2010401	行政运行	446.00
2010408	物价管理	5.00
2010499	其他发展与改革事务支出	97.00
20105	统计信息事务	411.00
2010501	行政运行	83.00
2010507	专项普查活动	46.00
2010508	统计抽样调查	40.00
2010550	事业运行	134.00
2010599	其他统计信息事务支出	108.00
20106	财政事务	1,296.00
2010601	行政运行	554.00
2010602	一般行政管理事务	2.00
2010699	其他财政事务支出	740.00
20107	税收事务	3,242.00
2010701	行政运行	3,242.00
20108	审计事务	484.00
2010801	行政运行	203.00
2010804	审计业务	145.00
2010806	信息化建设	5.00
2010850	事业运行	57.00
2010899	其他审计事务支出	74.00

功能编码	功能分类	决算数
20111	纪检监察事务	1,319.00
2011199	其他纪检监察事务支出	1,319.00
20113	商贸事务	595.00
2011301	行政运行	149.00
2011308	招商引资	10.00
2011399	其他商贸事务支出	436.00
20114	知识产权事务	1.00
2011409	知识产权宏观管理	1.00
20123	民族事务	506.00
2012399	其他民族事务支出	506.00
20125	港澳台事务	24.00
2012599	其他港澳台事务支出	24.00
20126	档案事务	289.00
2012604	档案馆	58.00
2012699	其他档案事务支出	231.00
20128	民主党派及工商联事务	59.00
2012804	参政议政	3.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	56.00
20129	群众团体事务	593.00
2012999	其他群众团体事务支出	593.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	417.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	417.00
20132	组织事务	1,977.00
2013299	其他组织事务支出	1,977.00
20133	宣传事务	1,169.00
2013399	其他宣传事务支出	1,169.00
20134	统战事务	401.00
2013401	行政运行	287.00
2013404	宗教事务	5.00
2013405	华侨事务	8.00
2013499	其他统战事务支出	101.00
20135	对外联络事务	2.00
2013599	其他对外联络事务支出	2.00
20136	其他共产党事务支出(款)	666.00
2013603	机关服务	10.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	656.00
20137	网信事务	208.00
2013799	其他网信事务支出	208.00
20138	市场监督管理事务	1,236.00
2013801	行政运行	785.00
2013804	市场主体管理	51.00
2013805	市场秩序执法	8.00
2013808	信息化建设	5.00
2013810	质量基础	1.00
2013812	药品事务	1.00
2013815	质量安全监管	18.00

功能编码	功能分类	决算数
2013816	食品安全监管	126.00
2013899	其他市场监督管理事务	241.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	1,440.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	1,440.00
203	国防支出	439.00
204	公共安全支出	9,625.00
20401	武装警察部队(款)	39.00
20402	公安	8,019.00
20404	检察	213.00
20405	法院	313.00
20406	司法	989.00
20499	其他公共安全支出(款)	52.00
205	教育支出	53,526.00
20501	教育管理事务	1,397.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,397.00
20502	普通教育	47,563.00
2050201	学前教育	4,026.00
2050202	小学教育	24,651.00
2050203	初中教育	12,251.00
2050204	高中教育	4,652.00
2050299	其他普通教育支出	1,983.00
20503	职业教育	2,768.00
2050302	中等职业教育	2,768.00
20507	特殊教育	431.00
2050701	特殊学校教育	431.00
20508	进修及培训	458.00
2050801	教师进修	2.00
2050802	干部教育	404.00
2050899	其他进修及培训	52.00
20509	教育费附加安排的支出	871.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	871.00
20599	其他教育支出(款)	38.00
2059999	其他教育支出(项)	38.00
206	科学技术支出	5,999.00
20604	技术与研究开发	5,593.00
2060499	其他技术与研究开发支出	5,593.00
20605	科技条件与服务	15.00
2060502	技术创新服务体系	15.00
20606	社会科学	10.00
2060602	社会科学研究	10.00
20607	科学技术普及	115.00
2060702	科普活动	13.00
2060799	其他科学技术普及支出	102.00
20699	其他科学技术支出(款)	266.00
2069999	其他科学技术支出(项)	266.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,145.00

功能编码	功能分类	决算数
20701	文化和旅游	1,695.00
2070101	行政运行	501.00
2070104	图书馆	143.00
2070107	艺术表演团体	433.00
2070109	群众文化	201.00
2070111	文化创作与保护	46.00
2070112	文化和旅游市场管理	2.00
2070113	旅游宣传	70.00
2070199	其他文化和旅游支出	299.00
20702	文物	212.00
2070204	文物保护	46.00
2070205	博物馆	166.00
20703	体育	100.00
2070306	体育训练	5.00
2070307	体育场馆	30.00
2070308	群众体育	20.00
2070399	其他体育支出	45.00
20708	广播电视	673.00
2070802	一般行政管理事务	1.00
2070899	其他广播电视支出	672.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	465.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	465.00
208	社会保障和就业支出	58,270.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	13,790.00
2080101	行政运行	1,210.00
2080105	劳动保障监察	1.00
2080106	就业管理事务	3.00
2080107	社会保险业务管理事务	89.00
2080108	信息化建设	2.00
2080109	社会保险经办机构	7.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5.00
2080116	引进人才费用	108.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	12,365.00
20802	民政管理事务	1,494.00
2080201	行政运行	392.00
2080207	行政区划和地名管理	3.00
2080208	基层政权建设和社区治理	295.00
2080299	其他民政管理事务支出	804.00
20805	行政事业单位养老支出	22,536.00
2080501	行政单位离退休	4,151.00
2080502	事业单位离退休	5,328.00
2080503	离退休人员管理机构	179.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4,240.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,655.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	6,887.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	96.00

功能编码	功能分类	决算数
20807	就业补助	2,050.00
2080701	就业创业服务补贴	830.00
2080711	就业见习补贴	32.00
2080799	其他就业补助支出	1,188.00
20808	抚恤	3,578.00
2080801	死亡抚恤	2,066.00
2080805	义务兵优待	240.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	5.00
2080899	其他优抚支出	1,266.00
20809	退役安置	436.00
2080901	退役士兵安置	220.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	2.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	8.00
2080904	退役士兵管理教育	16.00
2080905	军队转业干部安置	23.00
2080999	其他退役安置支出	167.00
20810	社会福利	849.00
2081001	儿童福利	106.00
2081002	老年福利	164.00
2081004	殡葬	305.00
2081006	养老服务	274.00
20811	残疾人事业	1,665.00
2081101	行政运行	85.00
2081104	残疾人康复	52.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,290.00
2081199	其他残疾人事业支出	238.00
20819	最低生活保障	2,635.00
2081901	城市最低生活保障金支出	214.00
2081902	农村最低生活保障金支出	2,421.00
20820	临时救助	118.00
2082001	临时救助支出	31.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	87.00
20821	特困人员救助供养	923.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	56.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	867.00
20825	其他生活救助	565.00
2082501	其他城市生活救助	29.00
2082502	其他农村生活救助	536.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	6,758.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6,758.00
20828	退役军人管理事务	445.00
2082801	行政运行	126.00
2082804	拥军优属	120.00
2082850	事业运行	85.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	114.00

功能编码	功能分类	决算数
20830	财政代缴社会保险费支出	114.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	42.00
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	72.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	314.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	314.00
210	卫生健康支出	33,953.00
21001	卫生健康管理事务	870.00
2100101	行政运行	582.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	288.00
21002	公立医院	6,501.00
2100201	综合医院	4,690.00
2100202	中医(民族)医院	329.00
2100206	妇幼保健医院	1,295.00
2100299	其他公立医院支出	187.00
21003	基层医疗卫生机构	6,243.00
2100302	乡镇卫生院	4,753.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,490.00
21004	公共卫生	7,845.00
2100401	疾病预防控制机构	809.00
2100402	卫生监督机构	316.00
2100403	妇幼保健机构	6.00
2100405	急救救治机构	73.00
2100407	其他专业公共卫生机构	650.00
2100408	基本公共卫生服务	1,666.00
2100409	重大公共卫生服务	203.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3,944.00
2100499	其他公共卫生支出	178.00
21006	中医药	72.00
2100601	中医(民族医)药专项	26.00
2100699	其他中医药支出	46.00
21007	计划生育事务	993.00
2100717	计划生育服务	62.00
2100799	其他计划生育事务支出	931.00
21011	行政事业单位医疗	913.00
2101101	行政单位医疗	592.00
2101102	事业单位医疗	321.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	9,684.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	15.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	9,669.00
21013	医疗救助	174.00
2101301	城乡医疗救助	144.00
2101302	疾病应急救助	10.00
2101399	其他医疗救助支出	20.00
21014	优抚对象医疗	151.00
2101401	优抚对象医疗补助	147.00
2101499	其他优抚对象医疗支出	4.00

功能编码	功能分类	决算数
21015	医疗保障管理事务	298.00
2101505	医疗保障政策管理	12.00
2101506	医疗保障经办事务	2.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	284.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	35.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	35.00
21099	其他卫生健康支出(款)	174.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	174.00
211	节能环保支出	8,630.00
21103	污染防治	2,001.00
2110301	大气	70.00
2110302	水体	1,929.00
2110399	其他污染防治支出	2.00
21104	自然生态保护	1,181.00
2110401	生态保护	139.00
2110402	农村环境保护	7.00
2110406	自然保护地	261.00
2110499	其他自然生态保护支出	774.00
21110	能源节约利用(款)	502.00
2111001	能源节约利用(项)	502.00
21111	污染减排	103.00
2111101	生态环境监测与信息	103.00
21113	循环经济(款)	807.00
2111301	循环经济(项)	807.00
21199	其他节能环保支出(款)	4,036.00
2119999	其他节能环保支出(项)	4,036.00
212	城乡社区支出	13,543.00
21201	城乡社区管理事务	1,976.00
2120101	行政运行	243.00
2120104	城管执法	503.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,230.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	58.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	58.00
21203	城乡社区公共设施	6,364.00
2120303	小城镇基础设施建设	57.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6,307.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	2,434.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	2,434.00
21299	其他城乡社区支出(款)	2,711.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	2,711.00
213	农林水支出	40,202.00
21301	农业农村	14,734.00
2130101	行政运行	1,269.00
2130104	事业运行	435.00
2130106	科技转化与推广服务	148.00
2130108	病虫害控制	395.00

功能编码	功能分类	决算数
2130109	农产品质量安全	158.00
2130110	执法监管	4.00
2130111	统计监测与信息服务	119.00
2130119	防灾减灾	73.00
2130122	农业生产发展	1,802.00
2130124	农村合作经济	120.00
2130125	农产品加工与促销	106.00
2130126	农村社会事业	343.00
2130142	农村道路建设	2,297.00
2130148	渔业发展	51.00
2130153	农田建设	1,611.00
2130199	其他农业农村支出	5,803.00
21302	林业和草原	9,314.00
2130201	行政运行	177.00
2130204	事业单位	642.00
2130205	森林资源培育	175.00
2130207	森林资源管理	100.00
2130209	森林生态效益补偿	6,011.00
2130212	湿地保护	260.00
2130213	执法与监督	6.00
2130234	林业草原防灾减灾	575.00
2130236	草原管理	1.00
2130299	其他林业和草原支出	1,367.00
21303	水利	8,007.00
2130301	行政运行	265.00
2130302	一般行政管理事务	4.00
2130304	水利行业业务管理	54.00
2130305	水利工程建设	1,395.00
2130306	水利工程运行与维护	1,176.00
2130309	水利执法监督	202.00
2130310	水土保持	5.00
2130311	水资源节约管理与保护	260.00
2130314	防汛	185.00
2130316	农村水利	2,065.00
2130319	江河湖库水系综合整治	30.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	553.00
2130335	农村供水	151.00
2130399	其他水利支出	1,662.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,438.00
2130504	农村基础设施建设	1,043.00
2130505	生产发展	180.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	215.00
21307	农村综合改革	5,027.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	415.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	4,605.00
2130706	对村集体经济组织的补助	7.00

功能编码	功能分类	决算数
21308	普惠金融发展支出	1,668.00
2130803	农业保险保费补贴	1,664.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	4.00
21399	其他农林水支出(款)	14.00
2139999	其他农林水支出(项)	14.00
214	交通运输支出	5,134.00
21401	公路水路运输	4,452.00
2140101	行政运行	610.00
2140104	公路建设	1,659.00
2140106	公路养护	1,206.00
2140110	公路和运输安全	60.00
2140112	公路运输管理	61.00
2140199	其他公路水路运输支出	856.00
21406	车辆购置税支出	648.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	648.00
21499	其他交通运输支出(款)	34.00
2149999	其他交通运输支出(项)	34.00
215	资源勘探工业信息等支出	4,027.00
21505	工业和信息产业监管	3,155.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	3,155.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	552.00
2150805	中小企业发展专项	452.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	100.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	320.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	320.00
216	商业服务业等支出	5,596.00
21602	商业流通事务	2,503.00
2160201	行政运行	162.00
2160299	其他商业流通事务支出	2,341.00
21606	涉外发展服务支出	5.00
2160699	其他涉外发展服务支出	5.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	3,088.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	3,088.00
220	自然资源海洋气象等支出	3,770.00
22001	自然资源事务	3,389.00
2200101	行政运行	227.00
2200104	自然资源规划及管理	240.00
2200106	自然资源利用与保护	743.00
2200109	自然资源调查与确权登记	390.00
2200112	土地资源储备支出	79.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	1.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	5.00
2200150	事业运行	71.00
2200199	其他自然资源事务支出	1,633.00
22005	气象事务	381.00
2200504	气象事业机构	310.00

功能编码	功能分类	决算数
2200509	气象服务	71.00
221	住房保障支出	3,031.00
22101	保障性安居工程支出	204.00
2210105	农村危房改造	109.00
2210106	公共租赁住房	40.00
2210108	老旧小区改造	55.00
22102	住房改革支出	2,775.00
2210201	住房公积金	2,775.00
22103	城乡社区住宅	52.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	20.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	32.00
222	粮油物资储备支出	564.00
22201	粮油物资事务	558.00
2220115	粮食风险基金	550.00
2220199	其他粮油物资事务支出	8.00
22205	重要商品储备	6.00
2220511	应急物资储备	6.00
224	灾害防治及应急管理支出	1,558.00
22401	应急管理事务	554.00
2240199	其他应急管理支出	554.00
22402	消防救援事务	896.00
2240201	行政运行	685.00
2240204	消防应急救援	97.00
2240299	其他消防救援事务支出	114.00
22406	自然灾害防治	72.00
2240601	地质灾害防治	72.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	36.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	36.00
229	其他支出(类)	809.00
22999	其他支出(款)	809.00
2299999	其他支出(项)	809.00
232	债务付息支出	4,745.00
23203	地方政府一般债务付息支出	4,745.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4,745.00
233	债务发行费用支出	27.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	27.00

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26,847.00万元，比上年增加1,869.00万元，增长7.48%。主要原因：2022年将部分支出功能科目进行调整。其中：

（1）税收事务支出增加2,182.00万元，主要是2022年部分税收征收经费项目使用其他人力资源和社会保障管理事务支出科目。

2. 2023年国防支出439.00万元，比上年增加162.00万元，增长58.48%。主要原因：2023年安排拨付人民防空专项资金30.00万元、征兵及训练经费等147.00万元，较上年增加支出。

3. 2023年公共安全支出9,625.00万元，比上年增加1,418.00万元，增长17.28%。主要原因：2023年安排拨付人员类经费较上年增加。

4. 2023年教育支出53,526.00万元，比上年增加105.00万元，增长0.20%。主要原因：与上年基本持平。

5. 2023年科学技术支出5,999.00万元，比上年增加254.00万元，增长4.42%。主要原因：与上年基本持平。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出3,145.00万元，比上年减少2,314.00万元，下降42.39%。主要原因：2022年安排拨付非遗文创孵化基地建设经费993.00万元、新时代文明实践互助会经费500.00万元，2023年无相关支出。

7. 2023年社会保障和就业支出58,270.00万元，比上年减少6,762.00万元，下降10.40%。主要原因：2022年根据部分项目的

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。

8. 2023年卫生健康支出33,953.00万元，比上年增加5,213.00万元，增长18.14%。主要原因：2023年安排拨付上级下达县人民医院感染性疾病诊治中心建设资金较上年增加1,798.00万元，2023年新增安排拨付县人民医院医疗卫生健康发展经费2,714.00万元。

9. 2023年节能环保支出8,630.00万元，比上年增加4,648.00万元，增长116.73%。主要原因：2023年新增安排拨付乳源瑶族自治县鑫源环保金属科技有限公司技术升级改造项目2,000.00万元、韶关市韶华能源环保科技有限公司乳源县域垃圾焚烧处理设施建设项目2,000.00万元以及乳源瑶族自治县创园污水处理有限公司污水处理运营经费1,848.00万元。

10. 2023年城乡社区支出13,543.00万元，比上年减少3,924.00万元，下降22.47%。主要原因：2022年安排拨付九个乡镇镇村垃圾清扫、收运至镇区经费1,552.00万元，县城垃圾清扫、收运、中转及五大平原乡镇镇区转运至处理厂经费1,363.00万元，2023年调整至政府性基金预算安排。

11. 2023年农林水支出40,202.00万元，比上年增加391.00万元，增长0.98%。主要原因：2023年安排拨付驻镇一绿水青山·环南岭国家公园生态环境提升工程大桥镇农村生态污水治理（一期）较上年增加355.00万元。

12. 2023年交通运输支出5,134.00万元，比上年减少4,645.00万元，下降47.50%。主要原因：2022年安排拨付乳源瑶族自治县游公坑至老游溪公路改建工程1,301.00万元、S258线鸭麻湖至大布改建工程款及油田至游溪公路改建项目工程款3,000.00万元，

2023年无相关支出。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出4,027.00万元，比上年增加2,252.00万元，增长126.87%。主要原因：2023年安排拨付乳源东阳光氟树脂有限公司1万吨/年R142b项目2,753.00万元，较上年增加支出。

14. 2023年商业服务业等支出5,596.00万元，比上年增加1,081.00万元，增长23.94%。主要原因：2023年根据部分项目的实际用途将支出功能科目调整到商业服务业等支出科目。

15. 2023年自然资源海洋气象等支出3,770.00万元，比上年减少1,922.00万元，下降33.77%。主要原因：2022年一般公共预算安排拨付收储土地专项资金1,394.00万元，2023年无相关支出。

16. 2023年住房保障支出3,031.00万元，比上年减少2,663.00万元，下降46.77%。主要原因：2022年将机关事业单位住房公积金集中放置在住房保障支出科目。

17. 2023年粮油物资储备支出564.00万元，比上年减少41.00万元，下降6.78%。主要原因：2022年安排拨付水库移民粮差补贴18.00万元，2023年无相关支出。

18. 2023年灾害防治及应急管理支出1,558.00万元，比上年减少999.00万元，下降39.07%。主要原因：2022年安排拨付第一次全国自然灾害综合风险普查工作经费318.00万元、乳城镇岭溪河等三处河道修复工程100.00万元，2023年无相关支出。

19. 2023年其他支出809.00万元，比上年增加808.00万元，增长80800.00%。主要原因：2023年新增安排拨付重点地区转型发展专项（资源型地区转型发展方向）第一批中央基建投资预算808.00万元。

20. 2023年债务付息支出4,745.00万元，比上年增加180.00万元，增长3.94%。主要原因：2023年安排拨付地方政府一般债券付息较上年增加。

21. 2023年债务发行费用支出27.00万元，比上年增加17.00万元，增长170.00%。主要原因：2023年安排拨付地方政府一般债券发行兑付费用较上年增加。

2023年乳源瑶族自治县本级一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项目	决算数
	基本支出合计	111,491.00
501	机关工资福利支出	40,937.00
50101	工资奖金津补贴	27,169.00
50102	社会保障缴费	6,163.00
50103	住房公积金	2,611.00
50199	其他工资福利支出	4,994.00
502	机关商品和服务支出	4,735.00
50201	办公经费	2,227.00
50202	会议费	18.00
50203	培训费	30.00
50204	专用材料购置费	15.00
50205	委托业务费	349.00
50206	公务接待费	142.00
50207	因公出国(境)费用	3.00
50208	公务用车运行维护费	424.00
50209	维修(护)费	166.00
50299	其他商品和服务支出	1,361.00
503	机关资本性支出(一)	260.00
50303	公务用车购置	53.00
50306	设备购置	204.00
50399	其他资本性支出	3.00
505	对事业单位经常性补助	56,563.00
50501	工资福利支出	56,085.00
50502	商品和服务支出	478.00
506	对事业单位资本性补助	32.00
50601	资本性支出(一)	32.00
509	对个人和家庭的补助	8,964.00
50901	社会福利和救助	31.00
50905	离退休费	8,718.00
50999	其他对个人和家庭补助	215.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	县	县	县	县
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边境地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下税收返还、一般性转移支付、专项转移支付。

2023年乳源瑶族自治县政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全 市	市本级	乳源瑶族自治县	县	县	县
一、一般债务余额	0.00	0.00	144,971.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	144,973.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	15,397.00	0.00	0.00	0.00
四、一般债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、一般债务还本额	0.00	0.00	11,397.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	4,745.00	0.00	0.00	0.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
一、本级收入	11,187.00
国有土地收益基金收入	132.00
农业土地开发资金收入	75.00
国有土地使用权出让收入	5,270.00
彩票公益金收入	242.00
城市基础设施配套费收入	1,560.00
污水处理费收入	801.00
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	3,107.00
二、政府性基金预算上级补助收入	1,814.00
三、政府性基金预算上年结余收入	2,385.00
四、政府性基金预算调入资金	5,530.00
五、债务转贷收入	98,953.00
收入总计	119,869.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、本级政府性基金预算支出	111,809.00
（一）文化旅游体育与传媒支出	1.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1.00
（二）社会保障和就业支出	1,444.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,444.00
（三）城乡社区支出	5,935.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	3,804.00
农业土地开发资金安排的支出	130.00
城市基础设施配套费安排的支出	2,001.00
（四）其他支出	94,799.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	94,152.00
彩票公益金安排的支出	647.00
（五）债务付息支出	9,548.00
地方政府专项债务付息支出	9,548.00
（六）债务发行费用支出	82.00
地方政府专项债务发行费用支出	82.00
二、政府性基金预算调出资金	2,310.00
三、债务还本支出	2,955.00
四、政府性基金预算年终结余	2,795.00
支出总计	119,869.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县本级政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项目	决算数
	本级支出合计	111,809.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	1.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1.00
208	社会保障和就业支出	1,444.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,444.00
2082201	移民补助	872.00
2082202	基础设施建设和经济发展	572.00
212	城乡社区支出	5,935.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,804.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,993.00
2120804	农村基础设施建设支出	300.00
2120805	补助被征地农民支出	269.00
2120806	土地出让业务支出	94.00
2120814	农业生产发展支出	17.00
2120815	农村社会事业支出	131.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	130.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2,001.00
2121301	城市公共设施	434.00
2121302	城市环境卫生	1,463.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	104.00
229	其他支出	94,799.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	94,152.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	94,152.00
22960	彩票公益金安排的支出	647.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	404.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	152.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	91.00
232	债务付息支出	9,548.00
23204	地方政府专项债务付息支出	9,548.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	989.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	3.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	8,556.00
233	债务发行费用支出	82.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	82.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	1.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	81.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	县	县	县	县
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

2023年乳源瑶族自治县政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	乳源瑶族自治县	县	县	县
一、专项债务余额	0.00	0.00	355,969.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	355,974.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	98,953.00	0.00	0.00	0.00
四、专项债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债务还本额	0.00	0.00	2,955.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	9,548.00	0.00	0.00	0.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	项目	决算数
	收入总计	1,681.00
10306	一、国有资本经营收入合计	1,675.00
1030601	（一）利润收入	1,500.00
1030602	（二）股利、股息收入	175.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	6.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	1,681.00
223	国有资本经营预算支出	6.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	6.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	6.00
	国有资本经营预算调出资金	1,675.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县本级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	本级支出合计	6.00
223	国有资本经营预算支出	6.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	6.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	6.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县国有资本经营预算转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	县	县	县	县
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无国有资本经营预算向下转移支付支出，本表为空表。

2023年乳源瑶族自治县社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
收入合计	21,852.00
一、本级收入	21,852.00
其中：社会保险费收入	14,475.00
财政补贴收入	6,887.00
利息收入	31.00
委托投资收益	0.00
转移收入	458.00
其他收入	1.00
（一）企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：基本养老保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（二）失业保险基金收入	0.00
其中：失业保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（三）城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（四）工伤保险基金收入	0.00
其中：工伤保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
（五）城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：个人缴费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
集体补助收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00

项目	决算数
(六) 城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
(七) 机关事业单位基本养老保险基金收入	21,852.00
其中：基本养老保险费收入	14,475.00
财政补贴收入	6,887.00
利息收入	31.00
转移收入	458.00
其他收入	1.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项目	决算数
支出合计	21,594.00
一、本级社会保险基金支出	21,594.00
其中：社会保险待遇支出	21,526.00
转移支出	57.00
其他支出	11.00
（一）企业职工基本养老保险基金支出	0.00
其中：基本养老金支出	0.00
医疗补助金支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（二）失业保险基金支出	0.00
其中：失业保险待遇支出	0.00
基本医疗保险费支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
职业培训和职业介绍补贴支出	0.00
其他费用支出	0.00
稳岗返还支出	0.00
技能提升补贴支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（三）职工基本医疗保险（含生育保险）基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（四）工伤保险基金支出	0.00
其中：工伤保险待遇支出	0.00
劳动能力鉴定支出	0.00
工伤保险预防费用支出	0.00
其他支出	0.00
（五）城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
个人账户养老金支出	0.00
丧葬补助金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（六）城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
大病保险支出	0.00
其他支出	0.00

项目	决算数
（七）机关事业单位基本养老保险基金支出	21,594.00
其中：养老保险待遇支出	21,526.00
转移支出	57.00
其他支出	11.00
二、上解上级支出	0.00
其中：企业职工基本养老保险基金	0.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	759.00
其中：（一）因公出国（境）支出	13.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	546.00
1. 公务用车购置	106.00
2. 公务用车运行维护费	440.00
（三）公务接待费支出	200.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

关于2023年乳源瑶族自治县本级财政拨款 “三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费759.00万元，比预算减少632.00万元，原因是严格贯彻落实党政机关过紧日子要求，坚持厉行节约，严控“三公”经费支出。其中：

（一）因公出国（境）支出 13.00万元，比预算增加5.00万元，原因是疫情结束后，因公出国（境）工作需求增加。

（二）公务用车购置及运行维护支出 546.00万元，比预算减少316.00万元（公务用车购置费106.00万元，比预算减少74.00万元；公务用车运行维护费440.00万元，比预算减少242.00万元）。原因是严格贯彻落实党政机关过紧日子要求，坚持厉行节约，严控公务用车购置及运行维护支出。

（三）公务接待费支出 200.00万元，比预算减少321.00万元，原因是严格贯彻落实党政机关过紧日子要求，坚持厉行节约，严控公务接待费支出。

二、2023年，本级因公出国（境）团组21个，累计46人次；购置公务用车7辆，公务用车保有254辆；公务接待2614批次，累计30893人次。

2023年乳源瑶族自治县地方政府债务限额及余额决算情况表

单位：万元

地区	2023年债务限额			2023年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		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	500,947.00	144,973.00	355,974.00	500,940.00	144,971.00	355,969.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县地方政府债务相关情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2022年末地方政府债务余额	0.00	400,942.00
一般债务	0.00	140,971.00
专项债务	0.00	259,971.00
二、2022年地方政府债务限额	0.00	400,947.00
一般债务	0.00	140,973.00
专项债务	0.00	259,974.00
三、2023年地方政府债务转贷决算数	0.00	114,350.00
新增一般债券转贷额	0.00	4,000.00
再融资一般债券转贷额	0.00	11,397.00
新增专项债券转贷额	0.00	96,000.00
再融资专项债券转贷额	0.00	2,953.00
国际金融组织和外国政府贷款	0.00	0.00
四、2023年地方政府债务还本决算数	0.00	14,352.00
一般债务	0.00	11,397.00
专项债务	0.00	2,955.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	0.00	14,293.00
一般债务	0.00	4,745.00
专项债务	0.00	9,548.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	0.00	500,940.00
一般债务	0.00	144,971.00
专项债务	0.00	355,969.00
七、2023年地方政府债务限额	0.00	500,947.00
一般债务	0.00	144,973.00
专项债务	0.00	355,974.00

备注：数据来源于2023年总决算报表。

2023年乳源瑶族自治县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
合计						100,000.00	98,152.07
一、专项债券小计						96,000.00	94,152.07
乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	水利建设	县水务局	县水务局	专项债券	15	5,000.00	5,000.00
乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目	其他农林水利建设	县农业农村局	县农业农村局	专项债券	15	14,000.00	14,000.00
乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目	学龄前教育	县教育局	县教育局	专项债券	15	1,500.00	1,128.67
乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目	普通高中	县教育局	县教育局	专项债券	15	1,500.00	1,500.00
乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	水利建设	县水务局	县水务局	专项债券	10	2,000.00	2,000.00
乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）	公立医院	县卫生健康局	县卫生健康局	专项债券	10	1,500.00	1,500.00
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	公立医院	县卫生健康局	县卫生健康局	专项债券	10	2,000.00	1,362.42
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	产业园区基础设施	韶关乳源高新技术产业开发区管委会	韶关乳源高新技术产业开发区管委会	专项债券	20	34,200.00	34,200.00
乳源瑶族自治县职业教育扩容提质建设项目	普通高中	县教育局	县教育局	专项债券	20	2,000.00	2,000.00
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	公立医院	县卫生健康局	县卫生健康局	专项债券	20	1,500.00	1,500.00
创建国家级全域旅游示范区建设项目	文化旅游	县文广旅体局	县文广旅体局	专项债券	20	2,500.00	2,342.39
乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	其他农林水利建设	县农业农村局	县农业农村局	专项债券	20	4,140.00	3,458.59
乳源瑶族自治县城乡供水一体化建设工程	水利建设	县水务局	县水务局	专项债券	20	660.00	660.00
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	产业园区基础设施	韶关乳源高新技术产业开发区管委会	韶关乳源高新技术产业开发区管委会	专项债券	30	23,500.00	23,500.00
二、一般债券小计						4,000.00	4,000.00
各中小学校建设项目	义务教育	县教育局	县教育局	一般债券	10	2,000.00	2,000.00
乳源瑶族自治县全域旅游公路建设项目	其他公路	县交通运输局	县交通运输局	一般债券	10	1,000.00	1,000.00

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
乳源瑶族自治县2023-2025山塘水库除险加固工程	其他农林水利建设	县水务局	县水务局	一般债券	10	1,000.00	1,000.00

备注：数据来源于地方政府债务管理系统。

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决算数0.00万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：

1. 税收返还。

2023年对下级税收返还决算数0.00万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：

- （1）增值税和消费税返还决算数0万元，与上年持平。
- （2）所得税基数返还支出决算数0万元，与上年持平。
- （3）成品油税费改革税收返还支出决算数0万元，与上年持平。
- （4）增值税“五五分享”税收返还支出决算数0万元，与上年持平。
- （5）其他返还性支出决算数0万元，与上年持平。

2. 一般性转移支付。

2023年对下级一般性转移支付决算数0.00万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：

- （1）均衡性转移支付决算数0万元，与上年持平。
- （2）体制补助支出决算数0万元，与上年持平。
- （3）县级基本财力保障机制奖补资金支出决算数0万元，与上年持平。
- （4）结算补助支出决算数0万元，与上年持平。
- （5）资源枯竭型城市转移支付补助支出决算数0万元，与上年持平。

(6) 企业事业单位划转补助支出决算数0万元，与上年持平。

(7) 产粮(油)大县奖励资金支出决算数0万元，与上年持平。

(8) 重点生态功能区转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

(9) 固定数额补助支出决算数0万元，与上年持平。

(10) 革命老区转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

(11) 民族地区转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

(12) 边境地区转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

(13) 贫困地区转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

(14) 其他一般性转移支付支出决算数0万元，与上年持平。

3. 专项转移支付。

2023年对下级专项转移支付决算数0.00万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：

(1) 2023年补助决算数0万元，与上年持平。

(2) 其他专项转移支付决算数0万元，与上年持平。

(二) 举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。 2023年政府债务余额500,940万元，比上年新增100,000万元。其中：一般债务余额144,971万元，专项债务余额355,969万元。2023年政府债务限额500,947万元，其中：一般债务限额144,973万元，专项债务限额355,974万元。

2. 地方政府债券转贷情况。 2023年转贷地方政府债券114,350万元，其中：一般债券15,397万元，专项债券98,953万

元。新增债券100,000万元，其中：新增一般债券4,000万元，新增专项债券96,000万元。再融资债券14,350万元，其中：再融资一般债券11,397万元，再融资专项债券2,953万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本14,352万元，其中：一般债务还本11,397万元，专项债务还本2,955万元；2023年地方政府债务利息14,293万元，其中：一般债务利息4,745万元，专项债务利息9,548万元。

4. 债券资金使用安排。 2023年，全县新增地方政府债务转贷收入114,350万元，主要包括：一是新增债券转贷收入100,000万元，其中：新增一般债券4,000万元，新增专项债券96,000万元。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、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、“千年古道·百里瑶乡村振兴工程”建设项目、学前教育质量提升工程项目、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、全域旅游公路建设项目、山塘水库除险加固工程等重点项目。二是新增再融资债券14,350万元，其中：再融资一般债券11,397万元，再融资专项债券2,953万元。再融资债券主要用于偿还以前年度债券到期本金。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见决算报表18说明。

（四）预算绩效工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，深化预算绩效管理改革，强化绩效目标申报审核，审核2023年申报的项目绩效目标2943个；组织开展绩效自评，自评项目1057个，涉及资金13.08亿元（资金覆

盖一般公共预算、政府性基金预算）。

共组织对各中小学校建设项目、学生资助资金、城乡供水一体化建设工程、桂头镇农村生活污水治理（一期）、县中医院升级建设等24个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出2.44亿元，政府性基金预算支出2.5亿元。24个项目均委托广东中大管理咨询集团股份有限公司开展重点绩效评价。

重点项目绩效执行结果情况：核减市政路灯用电和维护工程2023年、2024年应安排项目预算的10%，不再安排必背镇过山瑶特色渔业产业发展项目、大布镇“峡谷山宝”乡村振兴先行示范带等2个项目资金，暂缓安排各中小学校建设项目、城乡供水一体化建设工程、职业教育扩容提质建设项目、公路建设项目等4个项目资金，其他项目执行结果较好。