

# 2023年仁化县政府决算公开

# 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

## 关于仁化县 2023 年县级决算草案的报告

—2024 年 9 月 23 日在仁化县十六届人民代表大会

常务委员会第二十次会议上

县财政局党组书记、局长 肖春波

县人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

仁化县 2023 年预算执行情况已向县十六届人大第四次会议报告并审议通过，现按《预算法》规定编制 2023 年县级财政决算草案，并已经县审计部门审计。受县人民政府委托，我向本次常委会报告仁化县 2023 年县级决算草案，请予审议。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年。在县委坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，县人民政府及其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，全面贯彻党的二十大精神、二十届二中全会精神以及习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，认真落实省委“1310”、市委“363”和县委“六大行动”工作部署，围绕实施“百千万高质量发展工程”，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，不断强化对重点政策和领域的保障，持续改善

民生，积极防范化解财政领域风险，保持了全县财政平稳运行，预算执行情况总体良好，为全县经济社会高质量发展提供了坚实财政保障。

## 一、一般公共预算收支决算情况

县级一般公共预算收入完成 49,771 万元，比上年增长 12.34%，完成年度调整预算的 102.14%，加上上级补助收入 234,811 万元、债务转贷收入 10,705 万元、上年结余收入 18,140 万元、调入资金 6,195 万元、区域间转移支付收入 7,806 万元，一般公共预算总收入完成 327,428 万元，比上年增长 10.4%。

县级一般公共预算支出完成 292,982 万元，比上年增长 9.67%，完成年度调整预算的 113.61%。加上上解上级支出 7,020 万元、债务还本支出 6,595 万元、安排预算稳定调节基金 1,041 万元，一般公共预算总支出完成 307,638 万元，比上年增长 10.49%。

按照规定，2023 年一般公共预算收支事项实行收付实现制核算，未实行权责发生制核算。收支相抵，一般公共预算结转结余 19,790 万元，全部按规定结转下年继续安排。与执行数相比，一般公共预算总收入决算数增加 9,552 万元，一般公共预算总支出决算数减少 33 万元，主要原因是部分 2023 年上级补助收入于 2024 年下达，部分支出进行了账务处理。

### （一）收入决算情况

一般公共预算总收入 327,428 万元，完成年度调整预算

的 121.53%，比上年增加 30,858 万元，增长 10.4%。其中，县级一般公共预算收入 49,771 万元，占总收入的 15.2%；上级补助收入 234,811 万元，占总收入的 71.71%；债务转贷收入 10,705 万元，占总收入的 3.27%；上年结余收入 18,140 万元，占总收入的 5.54%；调入资金 6,195 万元，占总收入的 1.89%；区域间转移支付收入 7,806 万元，占总收入的 2.38%。

1. 县级一般公共预算收入 49,771 万元，完成年度调整预算的 102.14%，比上年增加 5,468 万元，增长 12.34%。其中，税收收入 32,452 万元，完成年度调整预算的 96.01%，比上年增加 5,628 万元，增长 20.98%；非税收入 17,319 万元，完成年度调整预算的 116%，比上年减少 160 万元，下降 0.92%。主要项目完成情况如下：

(1) 增值税 10,996 万元，比上年增加 6,913 万元，增长 169.31%。主要原因：留抵退税回补效应和制造业中小微企业缓缴税款到期入库的拉动作用。

(2) 企业所得税 1,504 万元，比上年减少 701 万元，下降 31.79%。主要原因：一是有色金属价格下行、产量减少；二是重点企业营业收入下降、利润收窄。

(3) 个人所得税 649 万元，比上年减少 194 万元，下降 23.01%。主要原因：一是上年同期股权交易较为活跃拉高基数；二是县内重点税源企业股息分红减少。

(4) 资源税 6,411 万元，比上年减少 1,237 万元，下降 16.17%。主要原因：铅锌矿产销量减少、价格下跌。

(5) 城市维护建设税 2,096 万元,比上年减少 305 万元,下降 12.7%。主要原因:剔除留抵退税回补因素后增值税减收,导致附征城市维护建设税减收。

(6) 房产税 2,956 万元,比上年增加 170 万元,增长 6.10%。主要原因:新增项目投产和企业扩建厂房投入使用的拉动。

(7) 印花税 809 万元,比上年增长 61 万元,增长 8.16%。主要原因:制定规范行政事业单位印花税征管举措,印花税收入及时入库。

(8) 城镇土地使用税 1,497 万元,比上年增加 52 万元,增长 3.6%。

(9) 土地增值税 625 万元,比上年减少 171 万元,下降 21.48%。主要原因:列入清算计划的房地产开发项目减少。

(10) 车船税 611 万元,比上年减少 5 万元,下降 0.81%。

(11) 耕地占用税 2,396 万元,比上年增加 1,305 万元,增长 119.62%。主要原因:取得建设用地指标增加。

(12) 契税 1,716 万元,比上年减少 216 万元,下降 11.18%。主要原因:房地产市场疲软和土地出让面积减少。

(13) 环境保护税 186 万元,比上年减少 42 万元,下降 18.42%。

(14) 专项收入 2,083 万元,比上年减少 224 万元,下降 9.71%。

(15) 行政事业性收费收入 2,675 万元,比上年增加 54

万元，增长 2.06%。

(16) 罚没收入 2,481 万元，比上年增加 1,208 万元，增长 94.89%。主要原因：一是涉及电信类罚没收入增加以及交通违章整治力度加大；二是办理涉及经济类案件数增加。

(17) 国有资本经营收入 10 万元，比上年减少 2,727 万元。主要原因：按照最新政策，乡镇小水电收入不再纳入非税收入管理。

(18) 国有资源（资产）有偿使用收入 8,735 万元，比上年增加 3,990 万元，增长 84.09%。主要原因：我县自行购买的部分垦造水田交易收入纳入非税收入管理。

(19) 捐赠收入 137 万元，比上年增加 137 万元。

(20) 政府住房基金收入 89 万元，比上年增加 21 万元，增长 30.88%。

(21) 其他收入 1,109 万元，比上年减少 2,619 万元，下降 70.25%。主要原因：2022 年财政国库集中支付代理银行项目招标入库 1,980 万元，拉高了基数。

2. 上级补助收入 234,811 万元，完成年度调整预算的 119.31%，比上年增加 24,629 万元，增长 11.72%。主要原因是：较上年增加结算补助收入和重点民生、省际边界转移支付资金等转移支付资金。

3. 债务转贷收入 10,705 万元，完成年度调整预算的 100.00%，比上年减少 2,461 万元，下降 18.69%。

4. 上年结余收入 18,140 万元，已全部执行完毕，主要用于普通公路水路建设、农业农村环境整治等项目。

5. 调入资金 6,195 万元，完成年度调整预算的 100.31%，比上年增加 2,888 万元，增长 87.33%。

6. 区域间转移性收入 7,806 万元，完成年度调整预算的 111.51%，比上年减少 14,083 万元，下降 64.34%。主要原因：部分涉土地指标交易量下降。

## （二）支出决算情况

一般公共预算总支出 307,638 万元，完成年度调整预算的 114.19%，比上年增加 29,208 万元，增长 10.49%。其中，一般公共预算支出 292,982 万元，占总支出的 95.24%；上解上级支出 7,020 万元，占总支出的 2.28%；债务还本支出 6,595 万元，占总支出的 2.14%；安排预算稳定调节基金 1,041 万元，占总支出的 0.34%。

1. 县级一般公共预算支出 292,982 万元，完成年度调整预算的 113.61%，比上年增加 25,836 万元，增长 9.67%。主要项目完成情况如下：

（1）一般公共服务支出 30,901 万元，完成年度调整预算的 119.31%，比上年增加 2,111 万元，增长 7.33%。主要原因：机关事业单位人员增加和工资调标。

（2）国防支出 299 万元，完成年度调整预算的 110.74%，比上年增加 81 万元，增长 37.16%。主要原因：兵役征集与民兵工作经费支出增加。

（3）公共安全支出 12,157 万元，完成年度调整预算的 120.14%，比上年减少 238 万元，下降 1.92%。主要原因是：2022 年部分公共安全建设类工程支出较多。



(4) 教育支出 49,703 万元，完成年度调整预算的 103.97%，比上年增加 2,421 万元，增长 5.12%。

(5) 科学技术支出 1,627 万元，完成年度调整预算的 419.33%，比上年增加 625 万元，增长 62.38%。主要原因是：上级专项资金下达较 2022 年增加。

(6) 文化旅游体育与传媒支出 3,406 万元，完成年度调整预算的 117.94%，比上年增加 664 万元，增加 24.22%。主要原因：上级专项资金下达较 2022 年增加。

(7) 社会保障和就业支出 47,347 万元，完成年度调整预算的 95.68%，比上年增加 5,316 万元，增长 12.65%。主要原因：退休人员慰问金和全县行政事业单位死亡抚恤丧葬费增加等。

(8) 卫生健康支出 30,556 万元，完成年度调整预算的 84.31%，比上年增加 2,279 万元，增长 8.06%。主要原因：上级下达较多疫情防控专项资金。

(9) 节能环保支出 8,469 万元，完成年度调整预算的 463.29%，比上年增加 1,189 万元，增长 16.33%。主要原因：2023 年污染防治类专项项目支出较 2022 年多。

(10) 城乡社区支出 13,436 万元，完成年度调整预算的 309.3%，比上年减少 147 万元，下降 1.08%。

(11) 农林水支出 52,428 万元，完成年度调整预算的 100.68%，比上年增加 1,078 万元，增长 2.1%。主要原因：加快了涉农资金使用，加大农村基础设施和农田水利建设支出力度。

(12) 交通运输支出 13,146 万元，完成年度调整预算的 132.29%，比上年增长 6,901 万元，增长 110.5%。主要原因：上级专项资金下达较 2022 年增加。

(13) 资源勘探信息等支出 335 万元，完成年度调整预算的 1,970.59%，比上年减少 3,364 万元，下降 90.94%。主要原因：按最新政策，不再安排此项部分支出。

(14) 商业服务业等支出 1,125 万元，比上年增加 999 万元，增长 792.86%。主要原因：2023 年支出中央财政县域商业建设专项资金。

(15) 金融支出 50 万元，完成年度调整预算的 125%，比上年减少 28 万元，下降 35.90%。

(16) 自然资源海洋气象等支出 13,338 万元，完成年度调整预算的 471.81%，比上年增加 8,771 万元，增长 192.05%。主要原因：耕地保护等方面的支出较 2022 年增加。

(17) 住房保障支出 6,106 万元，完成年度调整预算的 107.92%，比上年减少 2,139 万元，下降 25.94%。主要原因：上级专项资金下达较 2022 年减少。

(18) 粮油物资储备支出 724 万元，完成年度调整预算的 100.14%，比上年减少 15 万元，下降 2.03%。

(19) 灾害防治与应急管理支出 2,583 万元，完成年度调整预算的 144.3%，比上年减少 246 万元，下降 8.7%。主要原因：2022 年水灾、旱灾频发，防治支出增加，基数较高。

(20) 其他支出 2,437 万元，比上年减少 702 万元，下降 22.36%。主要原因：2022 年凡口铅锌矿独立工矿区居民

避险改造项目支出较 2023 年增加，基数较高。

(21) 债务付息支出 2,798 万元，完成年度调整预算的 100.11%，比上年增加 276 万元，增长 10.94%。

(22) 债务发行费用支出 11 万元，完成年度调整预算的 22%，比上年增加 4 万元，增长 57.14%。

2. 上解上级支出 7,020 万元，完成年度调整预算的 141.99%，比上年增加 405 万元，增长 6.12%。

3. 债务还本支出 6,595 万元，完成年度调整预算的 100.00%，比上年增加 1,926 万元，增长 41.25%。

4. 安排预算稳定调节基金 1,041 万元，比上年增加 1,041 万元。

### (三) 预算调整及执行情况

根据仁化县第十六届人民代表大会常务委员会第十四次会议审议通过的《关于 2023 年县级财政第二次预算调整方案的报告》，2023 年一般公共预算总收支从第一次调整的 257,979 万元增加到 269,417 万元，增加 11,438 万元，资金已按县人大审议通过的预算调整方案予以执行完毕。

### (四) 重点政策执行情况

2023 年，县财政部门紧紧围绕县委、县政府的中心工作，坚持“以政领财、以财辅政”理念，贯彻落实“积极财政政策加力提效，注重精准、可持续”的要求，迎难而上，担当作为，强化政策落实和预算约束，树牢“过紧日子”思想，坚持集中财力办大事，为推进高质量发展提供坚实支撑。

1. 推进教育优质均衡发展。继续加大教育投入，全年教

育支出 49,703 万元，用于落实城乡义务教育经费保障机制，有效保障了我县教育支出“两个只增不减”目标的落实。支持改善教育办学条件和师资建设，完成实验学校、仁化中学综合楼建设，新建红山镇、石塘镇中心幼儿园并投入使用，学前教育全面实现“5085”普惠目标，全县义务教育学校办学条件全面达标，推进全国义务教育优质均衡发展县创建工作通过省级督导评估。

**2. 支持医疗服务能力提升。**全年卫生健康支出 30,556 万元，提高城乡居民医疗保险和基本公共卫生服务经费财政补助标准，增强统筹基金对门诊医疗费用的保障能力，进一步降低群众看病自付比例，大力推进县域医共体建设，县人民医院发热门诊及感染科防治楼、红山镇、闻韶镇卫生院业务楼投入使用，支持县妇幼保健院成功晋升二级甲等。

**3. 助力社会保障屏障稳固。**全年社会保障支出 47,347 万元，用于推动构建完善的社会救助体系，确保各项底线民生保障项目的补助标准均达到或超过省定标准，根据物价上涨情况向救助对象发放一次性生活补贴和价格临时补贴，实现困难群体全覆盖，编密织牢社会救助兜底保障网。加强公共就业服务，促进城乡就业，持续推进“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”三项技能培训工作。推进丹霞街道综合养老服务中心建设，实现长者饭堂镇（街）全覆盖。

**4. 夯实城乡区域协调发展。**全年投入城乡社区支出 13,436 万元。用于支持完成县城 14 个老旧小区改造、县城市政道路建设、县城排涝工程改建扩建等，建成丹霞新城老

田小商业街，新建仁化大桥便桥，打通县城啸仙路，提升城市通行便捷度。通过加大投入，不断优化城乡居住环境，提升人民群众的获得感和幸福感。

**5. 聚力“百千万”工程建设。**一是完善财政政策支持。制定了“百千万工程”财政支持政策，发挥财政在支持发展壮大县域经济、推进乡村产业振兴等重点任务上的资金保障职能，精准、有力、有效支持“百千万工程”重点工作落地落实。二是全面推进乡村振兴。全年投入农林水支出 52,428 万元，用于推动巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，全面落实强农惠农政策，持续发展特色效益农业，不断加大农村基础设施建设，接续实施农村人居环境整治提升行动。三是支持产业高质量发展。2023 年投入专项债券资金 36,700 万元，用于建设产业转移工业园区基础建设一期、二期项目和长江毛竹产业园项目，建强产业转移平台，助力制造业高质量发展。出台奖补政策，对上规上限强镇富村公司给予一次性奖补 20 万元。四是支持典型镇村建设。投入约 6,750 万元用于城口镇教育、卫生、乡村振兴等方面建设。每个典型村安排 300 万到 500 万元不等的撬动资金，专项用于典型村的建设。

**6. 推动绿美仁化深入开展。**统筹资金约 20,100 万元投入绿美广东生态建设，发放公益林效益补偿资金 5,300 万元。出台了“先造后补”方案，创新推出生态公益林补贴质押贷款、林权抵押贷款等金融产品，为林农、林企提供贷款融资 23,600 万元，社会捐款捐物 1,000 多万元，形成了全民参与

的浓厚氛围。完成锦江河长江段碧道、红山镇新白红色美丽乡村碧道建设。新建成2万亩石塘上中盆绿美广东生态建设示范点。此外，加强自然资源保护和生态修复，立足北部生态发展区定位，全力配合推进南岭国家公园创建工作，持续发力做好生态保护文章。

### （五）重点项目绩效情况

2023年，县财政部门根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》精神，围绕预算管理的各个环节，积极履行职责，不断推进我县预算绩效管理管理水平。

#### 1. 重点资金绩效评价情况

（1）持续推进项目绩效自评复核。在对2022年度县级项目资金绩效自评全覆盖的基础上，选取了涉及8个项目进行自评核查，涉及财政资金1137.115万元。复核结果是3个项目“优”和5个项目“良”。

（2）继续做好重点项目绩效评价工作。在征求人大、审计意见的基础上，选取了粮食风险金、仁化县产业转移工业园区基础建设（一期）项目等9个重点民生项目进行重点绩效评价，金额60,197.88万元。

（3）扩大部门整体评价的范围。2023年部门整体支出绩效自评覆盖到全县单位，在此基础上抽取了县统计局、县民政局、县公安局等20个部门进行评价，评价资金达49,983.44万元，评价结果2个部门为“优”、17个部门为

“良”，1个部门为“中”。

## 2. 探索开展项目事前绩效评估

2023年，结合2024年度部门预算编制，选取了城市道路补短板项目等3个重点项目委托第三方开展事前评估。评估结果核减资金14,786.5万元，并提出部门部分项目暂缓实施的建议。

## （六）直达资金情况

2023年，上级共下达我县直达资金59,701.33万元，其中：支持基层落实减税降费和重点民生等专项转移支付7,308万元、共同事权转移支付37,647.68万元、一般性转移支付13,835.65万元、专项转移支付20万元、新增国债资金890万元。资金按照文件要求，主要分配用于困难群众救助等指定民生项目或其他“三保”项目上。资金已全部及时下达，下达率100%。直达资金支出57,276.33万元，支出进度95.7%。

## （七）县级汇总的“三公”经费决算执行情况

2023年“三公”经费财政拨款决算数1,316.69万元，比2022年决算数减少268.03万元，减少原因主要是全县各级党政机关及事业单位严格按照上级“贯彻落实八项规定”等要求，减少不必要的“三公”经费开支。

按具体项目分，因公出国（境）费6.31万元，比上年决算数增加6.31万元，增加原因主要是对外交往，公务活动逐步恢复；公务接待费396.63万元，比上年决算数增加41.8万元，增加原因主要是对外交往，公务活动逐步恢复；

公务用车购置及运行维护费 913.75 万元（其中：公务用车运行维护费 85.3 万元，公务用车购置费 828.45 万元），比上年决算数减少 316.13 万元，减少原因主要是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务用车购置及运行维护费支出。

#### （八）其他事项

2023 年，我县安排预备费 2,700 万元，按《预算法》的相关要求，共动用预备费 2,700 万元，主要用于自然灾害、突发事件，或节前维稳经费、项目经费等支出等应急处置事项。

### 二、政府性基金预算收支决算情况

县级政府性基金预算收入完成 14,652 万元，完成年度调整预算的 53.03%，比上年下降 23.76%。加上上级补助收入 4,034 万元、债务转贷收入 77,140 万元、上年结余收入 2,599 万元，政府性基金预算总收入完成 98,425 万元，比上年增长 42.67%。

县级政府性基金预算支出完成 86,298 万元，完成年度调整预算的 89.69%，比上年增长 70.81%。加上债务还本支出 6,140 万元、调出资金 2,500 万元，政府性基金预算总支出完成 94,938 万元，比上年增长 43%。

按照规定，2023 年政府性基金预算收支事项实行收付实现制核算，未实行权责发生制核算。收支相抵，政府性基金预算结转结余 3,487 万元，全部按规定结转下年继续安排。与执行数相比，政府性基金预算总收入决算数减少 212 万元，



政府性基金预算总支出决算数均与执行数相同，主要原因是与省、市对账，核销一笔上级补助收入。

### （一）收入决算情况

政府性基金预算总收入 98,425 万元，完成年度调整预算的 93.43%，比上年增加 29,436 万元，增长 42.67%。其中，政府性基金预算收入 14,652 万元，占总收入的 14.89%；上级补助收入 4,034 万元，占总收入的 4.1%；债务转贷收入 77,140 万元，占总收入的 78.37%；上年结余收入 2,599 万元，占总收入的 2.64%。

1. 县级政府性基金预算收入 14,652 万元，完成年度调整预算的 53.03%，比上年减少 4,565 万元，下降 23.76%。主要项目完成情况如下：

（1）国有土地使用权出让收入 11,600 万元，比上年减少 3,307 万元，下降 22.18%。主要原因：土地交易市场低迷，企业投资意愿不强，土地出让不景气。

（2）彩票公益金收入 416 万元，比上年增加 169 万元，增长 68.42%。

（3）城市基础设施配套费收入 1,848 万元，比上年减少 1,652 万元，下降 47.2%。主要原因：土地出让不景气。

（4）污水处理费收入 420 万元，比上年减少 143 万元，下降 25.4%。

（5）专项债务对应项目专项收入 368 万元。

2. 上级补助收入 4,034 万元，完成年度预算的 695.52%，比上年增加 2,145 万元，增长 113.55%。

3. 债务转贷收入 77,140 万元,完成年度调整预算的 100%,比上年增加 32,272 万元,增长 71.93%。

4. 上年结余收入 2,599 万元,比上年减少 416 万元,下降 13.8%。

## (二) 支出决算情况

政府性基金预算总支出 94,938 万元,完成年度调整预算的 90.12%,比上年增加 28,548 万元,增长 43%。其中,政府性基金预算支出 86,298 万元,占总支出的 90.9%;债务还本支出 6,140 万元,占总支出的 6.47%;调出资金 2,500 万元,占总支出的 2.63%。

1. 县级政府性基金预算支出 86,298 万元,完成年度调整预算的 89.69%,比上年增加 35,776 万元,增长 70.81%。主要项目完成情况如下:

(1) 文化旅游体育与传媒支出 2 万元,完成年度调整预算的 200%,比上年增加 2 万元。

(2) 社会保障和就业支出 1,476 万元,完成年度调整预算的 16,400%,比上年减少 356 万元,下降 19.43%。

(3) 城乡社区支出 5,113 万元,完成年度调整预算的 29.68%,比上年减少 7,571 万元,下降 59.69%。主要原因:2023 年政府性基金收入减少,相应控制支出。

(4) 农林水支出 16 万元,与上年持平。

(5) 其他支出 72,101 万元,完成年度调整预算的 100.99%,比上年增加 42,776 万元,增长 145.87%。主要原因:2022 年新增专项债券 29,000 万元,而 2023 年新增专项

债券为 71,000 万元。

(6) 债务付息支出 7,528 万元，完成年度调整预算的 100.17%，比上年增加 902 万元，增长 13.61%。

(7) 债务发行费用支出 62 万元，完成年度调整预算的 124%，比上年增加 23 万元，增长 58.97%。

2. 债务还本支出 6,140 万元，完成年度调整预算的 100%，比上年减少 9,728 万元，下降 61.31%。

3. 调出资金 2,500 万元，完成年度调整预算的 83.42%，比上年增加 2,500 万元。

### (三) 预算调整及执行情况

根据仁化县第十六届人民代表大会常务委员会第十四次会议审议通过的《关于 2023 年县级财政第二次预算调整方案的报告》，2023 年政府性基金预算总收支从第一次调整的 69,350 万元增加到 105,350 万元，增加 36,000 万元，资金已按县人大审议通过的预算调整方案予以执行完毕。

### 三、国有资本经营预算收支决算情况

国有资本经营预算总收入 5,092 万元，完成年度调整预算的 156.68%，比上年增加 1,201 万元，增长 30.87%。其中，县级国有资本经营预算收入 4,055 万元，占总收入的 79.63%；上级补助收入 515 万元，占总收入的 10.11%；上年结余收入 522 万元，占总收入的 10.25%。

国有资本经营预算总支出 3,771 万元，完成年度调整预算的 116.03%，比上年增加 402 万元，增长 11.93%。其中，县级国有资本经营预算支出 76 万元，占总支出的 2.02%；调

出资金 3,695 万元，占总支出的 97.98%。

按照规定，2023 年国有资本经营预算收支事项实行收付实现制核算，未实行权责发生制核算。收支相抵，国有资本经营预算结转结余 1,321 万元，全部按规定结转下年继续安排。与执行数相比，国有资本经营预算总收入总支出决算数均与执行数相同。

#### **四、社会保险基金预算收支决算情况**

社会保险基金预算总收入 27,623 万元，完成年度调整预算的 104.34%，比上年增加 2,498 万元，增长 9.94%。其中，机关事业单位基本养老保险基金收入 22,135 万元，占总收入的 80.13%；上年结余收入 5,488 万元，占总收入的 19.87%。

社会保险基金预算总支出 20,113 万元，完成年度调整预算的 98.94%，比上年增加 476 万元，增长 2.42%。其中，机关事业单位基本养老保险基金支出 19,896 万元，占总支出的 98.92%；上解支出 217 万元，占总支出的 1.08%。

按照规定，2023 年社会保险基金预算收支事项实行收付实现制核算，未实行权责发生制核算。收支相抵，年末滚存结转结余 7,510 万元，全部按规定结转下年继续安排。与执行数相比，社会保险基金预算收支决算数均比执行数减少 681 万元，主要原因是 2023 年机关事业单位工作人员养老保险制度改革，部分收支进行了账务处理。

#### **五、县级部门决算情况**

2023 年，仁化县共 145 个预算单位。县级部门决算财政

拨款收入 363,736 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 286,485 万元，政府性基金预算财政拨款收入 77,175 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 76 万元。年初结转和结余 144 万元。

预算财政拨款支出 363,718 万元，一般公共预算财政拨款 286,467 万元，政府性基金预算财政拨款支出 77,175 万元，国有资本经营预算财政拨款支出 76 万元。年末结转和结余 162 万元。

## 六、经批准举借债务情况

### （一）地方政府债务限额余额情况

我县 2023 年政府债务限额 358,213 万元，其中，一般债务限额 87,620 万元，专项债务限额 270,593 万元。

2023 年底地方政府债务余额 357,750 万元（包括一般债务余额 87,157 万元、专项债务余额 270,593 万元），均严格控制在政府债务限额以内。经测算，我县各项债务风险指标均在警戒线内，债务风险总体可控。

### （二）地方政府债券使用情况

2023 年债务转贷收入 87,845 万元，其中：新增一般债券 4,500 万元；新增专项债券 71,000 万元；再融资债券 12,345 万元。

1. 新增一般债券 4,500 万元。其中：仁化县义务教育基础建设项目 2,500 万元；韶关市仁化县城市道路补短板建设项目 400 万元；仁化县小型水库除险加固及运行管护项目 100 万元；仁化县交通基础设施建设项目 1,500 万元。

2. 新增专项债券 71,000 万元，其中：仁化县县域自来水基础设施建设项目 1,700 万元；仁化县人民医院提升服务能力补短板建设项目 2,500 万元；仁化县城镇污水处理设施提质增效建设项目 1,640 万元；仁化县城镇老旧小区改造及城市更新补短板项目 5,700 万元；仁化县城市管网补短板建设项目 3,900 万元；仁化县产业转移工业园区基础建设（一期）项目 6,000 万元；仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目 29,700 万元；仁化县粮食仓储建设项目 1,500 万元；仁化县大桥、董塘两镇垦造水田项目 4,000 万元；仁化县边际应急防疫救灾物资物流储备库及应急补短强功能基础设施项目 3,000 万元；仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程 10,360 万元；仁化县毛竹产业集聚发展基础设施建设（一期）项目 1,000 万元。

3. 再融资债券 12,345 万元，用于偿还 2023 年到期的—般债券 6,205 万元；用于偿还到期专项债券 6,140 万元。

### （三）地方政府债务还本付息情况

2023 年县级财政按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。偿还本金 12,735 万元，其中：—般债务还本 6,595 万元；专项债务 6,140 万元。偿还利息 10,326 万元，其中：—般债务付息 2,798 万元；专项债务付息 7,528 万元。

### （四）债务管理情况

2023 年，我县全面贯彻落实省委、省政府出台的政府性债务管理制度规定，积极完善我县政府债务管理制度体系，

坚持底线思维，加强地方政府债务风险防控。一是坚持“资金跟着项目走”原则，储备一批高质量的项目并做好前期工作。二是进一步落实好防范化解债务风险主体责任，不断健全完善债券资金“借、用、管、还”管理制度，优化债券资金投向领域，按照“急需、成熟、统筹、集中”的原则确定具体项目，重点支持公益性和效益性较高的在建项目和前期准备工作充分的新项目，强化项目绩效管理，提高债券资金使用效益。三是强化风险意识，严格在法定政府债务限额内通过发行新增债券举借地方政府债务；将政府债券还本付息资金分别纳入一般公共预算和政府性基金预算管理，按时足额缴付本息资金；加强源头管控，规范举债行为，杜绝违法违规举债融资行为，坚决遏制隐性债务增量，完善防范预警机制，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。四是严格落实向人大报告地方政府债务制度以及定期向社会公开制度，切实增强债务管理透明度。

## **七、落实县人大预算决议的有关情况**

2023年，县政府及财政部门认真落实县第十六届人民代表大会第三次有关决议，充分发挥财政职能作用，突出做好“稳增长、保重点、防风险、惠民生、促改革”各项工作，确保人大决议落到实处。

**（一）加强财源建设，全面提升保障能力。**面对财政收支“紧平衡”压力，多渠道挖潜增收，增强财政保障能力。**一是强化收入征管。**围绕年度预期目标，积极应对经济下行、支柱企业凡口矿实施“三减一优”政策等因素叠加影响，坚

持依法依规组织收入，扎实做好收入动态监控，不断强化收入征管，深挖增收潜力，较好的完成了收入目标，全县一般公共预算收入完成 49,771 万元，增长 12.34%。**二是大力向上争取。**紧抓政策机遇，主动对接，加大力度争取上级资金支持，全年争取到包括生态功能区转移支付 24,912 万元、省级涉农资金 19,138 万元、省际边界转移支付资金 3,000 万元、政府债券资金 87,845 万元（新增一般债券 4,500 万元、新增专项债券 71,000 万元、再融资债券 12,345 万元）在内的多项资金支持，有效缓解财力缺口和政府偿债压力，为全县经济社会发展提供有力保障。

**（二）优化财政支出，切实保障重点领域。**在财政支出压力较大的形势下，不折不扣落实“过紧日子”要求，调整优化支出结构，切实保障重点。**一是兜牢“三保”底线。**2023 年全年“三保”支出 125,581 万元，“三保”支出及时足额保障，未出现问题。**二是保障民生支出。**始终把民生作为财政支出的优先选向，持续增进民生福祉。2023 年全县财政民生支出（即教育支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、科学技术支出、节能环保支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、住房保障支出、商业服务业支出、自然资源海洋气象支出、粮油物资储备支出）完成 241,411 万元，占一般公共预算支出比重为 82.4%。

**（三）严格风险防控，牢牢守住安全底线。**始终把防范财政风险作为重中之重。**一是积极防范政府债务风险。**加强政府债务风险防控，严格将地方政府债务还本付息资金足额



列入预算，强化预算约束。完善防范预警机制，强化全口径债务动态监测管理，提前发现和处置地方政府债务风险。二是兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在预算安排中的优先顺序，足额编列“三保”预算。强化资金统筹，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实兜牢“三保”底线。三是加强库款和暂付款挂账管理。建立库款监测机制，监测库款余额水平，通过加强库款监测调度，我县库款保障维持在合理水平，有效保障了“三保”支出。继续加大财政暂付款清理力度，积极消化暂付款存量，严控新增暂付款。我县于2023年3月将存量暂付款全部清理完毕。四是自觉接受人大和审计监督。严格执行人大预算审查监督要求，按时保质做好财政预决算、国有资产和政府债务报告工作，及时办理和落实县人大及其常委会有关决议，自觉接受县人大及其常委会的监督。强化审计发现问题目录清单管理，进一步压紧压实审计整改责任，限时按项逐条整改，切实提高我县财政管理水平。

（四）锐意改革创新，全面提升理财水平。一是深化预算管理改革。依托数字财政系统，促进财政监督、绩效管理与预算编制、执行全面深度融合。深入推进预算编制执行监督管理改革，通过强化顶层设计，推进全方位、全过程、全覆盖的预算管理体系建设。二是推进预算绩效管理。在全面推进省级预算绩效管理示范县建设的基础上，进一步强化“花钱问效”绩效观念和措施。对新增100万元及以上部门预算项目支出，由部门开展事前绩效评估，随项目入库一并

提交评估报告。通过加强事前绩效评估制度建设，拓宽绩效评价范围，强化绩效结果运用，进一步巩固了“预算编制有目标、预算执行有监控、执行结束有评价、评价结果有反馈和运用”的绩效管理体系。

**三是优化政府采购营商环境。**依法依规做好政府采购投诉受理工作，并推进对采购人、代理机构、评审专家和供应商的信用评价。处理政府采购投诉两起，保障了参与政府采购活动各方主体的合法权益，营造了公平公正的良好环境；以“广东政府采购智慧云平台”为抓手，实行全流程电子化采购，让企业、单位办事更加便利。目前，我县已推动实现政府采购项目不见面开标，并开展了异地远程评标项目，进一步优化我县政府采购营商环境。

**四是扎实开展“三公”经费检查。**对“三公”经费及会议定点场所开展检查工作，要求预算单位对存在的问题立即进行整改，严格按照规定使用经费，完善会议定点场所的服务机制。

**五是做好公务卡改革推进工作。**及时做好公务卡使用过程中，公务卡系统与银行系统及预算单位间的沟通协调工作。进一步加强规范公务卡使用管理，增强公务支出透明度。

**六是加强财政投资项目评审。**积极践行不唯增、不唯减、只唯实的财政投资评审理念，全年接审结算项目共 105 单，送审金额 88,111 万元，核减金额 8,723 万元，核减率 10%；接审预算项目 56 单，送审金额 162,589 万元，核减金额 13,641 万元，核减率 8%。

**七是加强行政事业单位资产管理。**做好县级机构改革国有资产管理和办公用房调配工作，深入开展行政事业单位资产出租出借清理清查，严把资产处置关，严防国有资

产流失。

主任、各位副主任、各位委员，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，迎难而上、担当作为，全力拓财源、保平衡、促发展、防风险，继续推动仁化财政平稳健康发展，为全县高质量发展作出新的更大贡献！

## 名词解释

1. 一般公共预算：对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。按照基金项目编制，以收定支。

3. 国有资本经营预算：对国有资本收益作出支出安排的收支预算。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。

4. 社会保险基金预算：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。

5. 预算稳定调节基金：通过超收收入和支出结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度年初预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口。预算稳定调节基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

6. 一般债券和专项债券：按照预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2024〕43号)的规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市和经省级人民政府批准的自办债券发行的计划单列市预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债

券举借债务的方式筹措，其中：一般债券为没有收益的公益性项目发行，主要以一般公共预算收入作为还本付息资金来源；专项债券为有一定收益的公益性项目发行，以公益性项目对应的政府性基金收入或专项收入作为还本付息资金来源。

7. 再融资债券：省、自治区、直辖市和经省级人民政府批准自办债券发行的计划单列市人民政府可按照财政部规定采取借新还旧的办法，发行用于偿还到期政府债券及存量债务的债券。

8. 预备费：根据预算法第四十条规定，按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

9. “三公”经费：行政(参公)单位、事业单位用于因公出国(境)、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。

10. “三保”：保基本民生、保工资、保运转。

11. 留抵退税：留抵退税，其学名叫“增值税留抵税额退税优惠”，就是对现在还不能抵扣、留着将来才能抵扣的“进项”增值税，予以提前全额退还。

## 第二部分 决算报表

### 一、一般公共预算

1. 2023年仁化县县级一般公共预算收入决算表
2. 2023年仁化县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2023年仁化县县级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年仁化县县级本级一般公共预算支出的说明
4. 2023年仁化县县级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年仁化县县级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年仁化县县级政府一般债务情况表

### 二、政府性基金预算

7. 2023年仁化县县级政府性基金预算收入决算表
8. 2023年仁化县县级政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2023年仁化县县级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年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2023年仁化县县级政府专项债务情况表

### 三、国有资本经营预算

12. 2023年仁化县县级国有资本经营预算收入决算表

13. 2023年仁化县县级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2023年仁化县县级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年仁化县县级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年仁化县县级社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年仁化县县级社会保险基金预算支出决算表

#### **五、财政拨款“三公”经费**

18. 2023年仁化县县级本级财政拨款“三公”经费决算表

关于2023年仁化县县级本级财政拨款“三公”经费决算的说明

#### **六、地方政府债务**

19. 2023年仁化县县级地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2023年仁化县县级地方政府债务相关情况表

21. 2023年仁化县县级本级地方政府债券使用情况表

2023年仁化县县级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	49,771.00
（一）税收收入	32,452.00
增值税	10,996.00
企业所得税	1,504.00
个人所得税	649.00
资源税	6,411.00
城市维护建设税	2,096.00
房产税	2,956.00
印花税	809.00
城镇土地使用税	1,497.00
土地增值税	625.00
车船税	611.00
耕地占用税	2,396.00
契税	1,716.00
环境保护税	186.00
（二）非税收入	17,319.00
专项收入	2,083.00
行政事业性收费收入	2,675.00
罚没收入	2,481.00
国有资本经营收入	10.00
国有资源(资产)有偿使用收入	8,735.00
捐赠收入	137.00
政府住房基金收入	89.00
其他收入	1,109.00
二、返还性收入	6,684.00
三、一般性转移支付收入	188,633.00
四、专项转移支付收入	39,494.00
五、上年结余收入	18,140.00
六、调入资金	6,195.00
七、债务转贷收入	10,705.00
八、区域间转移性收入	7,806.00
收入总计	327,428.00

备注：一般公共预算：是指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。



2023年仁化县县级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	30,901.00
二、外交	0.00
三、国防	299.00
四、公共安全	12,157.00
五、教育	49,703.00
六、科学技术	1,627.00
七、文化旅游体育与传媒	3,406.00
八、社会保障和就业	47,347.00
九、卫生健康	30,556.00
十、节能环保	8,469.00
十一、城乡社区	13,436.00
十二、农林水	52,428.00
十三、交通运输	13,146.00
十四、资源勘探工业信息等	335.00
十五、商业服务业等	1,125.00
十六、金融	50.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	13,338.00
十九、住房保障	6,106.00
二十、粮油物资储备	724.00
二十一、灾害防治及应急管理	2,583.00
二十二、其他支出	2,437.00
二十三、债务付息支出	2,798.00
二十四、债务发行费用支出	11.00
本级支出小计	292,982.00
二十五、上解上级支出	7,020.00
二十六、债务还本支出	6,595.00
二十七、安排预算稳定调节基金	1,041.00
二十八、年终结余	19,790.00
支出总计	327,428.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表。

2023年仁化县县级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	292,982.00
201	一般公共服务支出	30,901.00
20101	人大事务	990.00
2010101	行政运行	575.00
2010103	机关服务	17.00
2010104	人大会议	19.00
2010107	人大代表履职能力提升	25.00
2010199	其他人大事务支出	354.00
20102	政协事务	712.00
2010201	行政运行	590.00
2010204	政协会议	16.00
2010299	其他政协事务支出	106.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	13,339.00
2010301	行政运行	8,215.00
2010303	机关服务	914.00
2010308	信访事务	37.00
2010350	事业运行	3,333.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	840.00
20104	发展与改革事务	904.00
2010401	行政运行	302.00
2010408	物价管理	13.00
2010450	事业运行	160.00
2010499	其他发展与改革事务支出	429.00
20105	统计信息事务	358.00
2010501	行政运行	209.00
2010505	专项统计业务	50.00
2010507	专项普查活动	49.00
2010550	事业运行	50.00
20106	财政事务	1,634.00
2010601	行政运行	1,033.00
2010602	一般行政管理事务	3.00
2010604	预算改革业务	30.00
2010607	信息化建设	12.00
2010608	财政委托业务支出	341.00
2010650	事业运行	68.00
2010699	其他财政事务支出	147.00
20107	税收事务	3,335.00
2010799	其他税收事务支出	3,335.00
20108	审计事务	609.00
2010801	行政运行	263.00

功能编码	功能分类	决算数
2010804	审计业务	274.00
2010850	事业运行	72.00
20111	纪检监察事务	1,549.00
2011101	行政运行	1,222.00
2011199	其他纪检监察事务支出	327.00
20113	商贸事务	1,168.00
2011301	行政运行	916.00
2011308	招商引资	13.00
2011350	事业运行	203.00
2011399	其他商贸事务支出	36.00
20114	知识产权事务	6.00
2011409	知识产权宏观管理	6.00
20123	民族事务	18.00
2012399	其他民族事务支出	18.00
20125	港澳台事务	40.00
2012501	行政运行	40.00
20126	档案事务	196.00
2012601	行政运行	196.00
20128	民主党派及工商联事务	69.00
2012801	行政运行	69.00
20129	群众团体事务	803.00
2012901	行政运行	264.00
2012906	工会事务	43.00
2012950	事业运行	35.00
2012999	其他群众团体事务支出	461.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	697.00
2013101	行政运行	478.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	219.00
20132	组织事务	1,688.00
2013201	行政运行	342.00
2013250	事业运行	18.00
2013299	其他组织事务支出	1,328.00
20133	宣传事务	483.00
2013301	行政运行	264.00
2013350	事业运行	141.00
2013399	其他宣传事务支出	78.00
20134	统战事务	209.00
2013401	行政运行	155.00
2013405	华侨事务	5.00
2013499	其他统战事务支出	49.00
20136	其他共产党事务支出(款)	828.00
2013601	行政运行	549.00
2013650	事业运行	47.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	232.00
20138	市场监督管理事务	1,027.00
2013801	行政运行	856.00

功能编码	功能分类	决算数
2013802	一般行政管理事务	4.00
2013804	市场主体管理	10.00
2013805	市场秩序执法	2.00
2013812	药品事务	1.00
2013815	质量安全监管	8.00
2013816	食品安全监管	56.00
2013850	事业运行	61.00
2013899	其他市场监督管理事务	29.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	239.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	239.00
203	国防支出	299.00
20306	国防动员	194.00
2030601	兵役征集	61.00
2030699	其他国防动员支出	133.00
20399	其他国防支出(款)	105.00
2039999	其他国防支出(项)	105.00
204	公共安全支出	12,157.00
20401	武装警察部队(款)	60.00
2040101	武装警察部队(项)	60.00
20402	公安	9,881.00
2040201	行政运行	8,035.00
2040219	信息化建设	20.00
2040220	执法办案	15.00
2040299	其他公安支出	1,811.00
20404	检察	178.00
2040401	行政运行	166.00
2040499	其他检察支出	12.00
20405	法院	325.00
2040501	行政运行	325.00
20406	司法	1,463.00
2040601	行政运行	1,015.00
2040602	一般行政管理事务	49.00
2040604	基层司法业务	42.00
2040605	普法宣传	7.00
2040607	公共法律服务	195.00
2040610	社区矫正	7.00
2040650	事业运行	14.00
2040699	其他司法支出	134.00
20408	强制隔离戒毒	190.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	190.00
20499	其他公共安全支出(款)	60.00
2049999	其他公共安全支出(项)	60.00
205	教育支出	49,703.00
20501	教育管理事务	1,139.00
2050101	行政运行	439.00
2050199	其他教育管理事务支出	700.00

功能编码	功能分类	决算数
20502	普通教育	45,360.00
2050201	学前教育	4,468.00
2050202	小学教育	19,782.00
2050203	初中教育	14,533.00
2050204	高中教育	6,035.00
2050205	高等教育	5.00
2050299	其他普通教育支出	537.00
20503	职业教育	1,696.00
2050302	中等职业教育	1,515.00
2050399	其他职业教育支出	181.00
20505	广播电视教育	148.00
2050501	广播电视学校	6.00
2050599	其他广播电视教育支出	142.00
20507	特殊教育	434.00
2050701	特殊学校教育	434.00
20508	进修及培训	179.00
2050801	教师进修	26.00
2050802	干部教育	56.00
2050899	其他进修及培训	97.00
20509	教育费附加安排的支出	747.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	747.00
206	科学技术支出	1,627.00
20604	技术与研究开发	1,000.00
2060499	其他技术与研究开发支出	1,000.00
20605	科技条件与服务	401.00
2060503	科技条件专项	401.00
20606	社会科学	10.00
2060602	社会科学研究	10.00
20607	科学技术普及	116.00
2060701	机构运行	60.00
2060702	科普活动	56.00
20699	其他科学技术支出(款)	100.00
2069999	其他科学技术支出(项)	100.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,406.00
20701	文化和旅游	1,789.00
2070101	行政运行	802.00
2070108	文化活动	27.00
2070109	群众文化	10.00
2070113	旅游宣传	12.00
2070199	其他文化和旅游支出	938.00
20702	文物	232.00
2070204	文物保护	127.00
2070205	博物馆	79.00
2070299	其他文物支出	26.00
20703	体育	35.00
2070307	体育场馆	32.00

功能编码	功能分类	决算数
2070308	群众体育	3.00
20708	广播电视	1,096.00
2070808	广播电视事务	895.00
2070899	其他广播电视支出	201.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	254.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	254.00
208	社会保障和就业支出	47,347.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,439.00
2080101	行政运行	695.00
2080104	综合业务管理	2.00
2080106	就业管理事务	1.00
2080109	社会保险经办机构	364.00
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	2.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	6.00
2080116	引进人才费用	116.00
2080150	事业运行	207.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	46.00
20802	民政管理事务	1,564.00
2080201	行政运行	298.00
2080206	社会组织管理	1.00
2080207	行政区划和地名管理	7.00
2080208	基层政权建设和社区治理	294.00
2080299	其他民政管理事务支出	964.00
20805	行政事业单位养老支出	26,475.00
2080501	行政单位离退休	2,675.00
2080502	事业单位离退休	4,173.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,755.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,589.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	6,283.00
20807	就业补助	1,722.00
2080701	就业创业服务补贴	1,588.00
2080712	高技能人才培养补助	16.00
2080799	其他就业补助支出	118.00
20808	抚恤	1,627.00
2080801	死亡抚恤	421.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	183.00
2080805	义务兵优待	288.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	25.00
2080899	其他优抚支出	710.00
20809	退役安置	280.00
2080901	退役士兵安置	254.00
2080904	退役士兵管理教育	12.00
2080999	其他退役安置支出	14.00
20810	社会福利	871.00
2081001	儿童福利	130.00
2081002	老年福利	153.00

功能编码	功能分类	决算数
2081004	殡葬	128.00
2081006	养老服务	460.00
20811	残疾人事业	1,644.00
2081101	行政运行	122.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,384.00
2081199	其他残疾人事业支出	138.00
20816	红十字事业	50.00
2081601	行政运行	50.00
20819	最低生活保障	2,591.00
2081901	城市最低生活保障金支出	391.00
2081902	农村最低生活保障金支出	2,200.00
20820	临时救助	55.00
2082001	临时救助支出	50.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	5.00
20821	特困人员救助供养	1,052.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	155.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	897.00
20825	其他生活救助	94.00
2082502	其他农村生活救助	94.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	6,518.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6,456.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	62.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	167.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	167.00
20828	退役军人管理事务	492.00
2082801	行政运行	209.00
2082804	拥军优属	57.00
2082850	事业运行	56.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	170.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	706.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	706.00
210	卫生健康支出	30,556.00
21001	卫生健康管理事务	1,035.00
2100101	行政运行	922.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	113.00
21002	公立医院	826.00
2100201	综合医院	703.00
2100299	其他公立医院支出	123.00
21003	基层医疗卫生机构	6,125.00
2100301	城市社区卫生机构	626.00
2100302	乡镇卫生院	4,475.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,024.00
21004	公共卫生	8,013.00
2100401	疾病预防控制机构	631.00
2100402	卫生监督机构	262.00
2100403	妇幼保健机构	1,129.00

功能编码	功能分类	决算数
2100404	精神卫生机构	512.00
2100406	采供血机构	3.00
2100407	其他专业公共卫生机构	279.00
2100408	基本公共卫生服务	1,643.00
2100409	重大公共卫生服务	251.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	294.00
2100499	其他公共卫生支出	3,009.00
21006	中医药	27.00
2100699	其他中医药支出	27.00
21007	计划生育事务	860.00
2100717	计划生育服务	791.00
2100799	其他计划生育事务支出	69.00
21011	行政事业单位医疗	3,481.00
2101101	行政单位医疗	1,741.00
2101102	事业单位医疗	1,740.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	9,677.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	13.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	9,664.00
21013	医疗救助	182.00
2101301	城乡医疗救助	182.00
21014	优抚对象医疗	15.00
2101401	优抚对象医疗补助	15.00
21015	医疗保障管理事务	229.00
2101501	行政运行	164.00
2101506	医疗保障经办事务	3.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	62.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	3.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	3.00
21099	其他卫生健康支出(款)	83.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	83.00
211	节能环保支出	8,469.00
21101	环境保护管理事务	12.00
2110101	行政运行	12.00
21103	污染防治	4,413.00
2110302	水体	3,039.00
2110304	固体废弃物与化学品	217.00
2110399	其他污染防治支出	1,157.00
21104	自然生态保护	1,673.00
2110401	生态保护	137.00
2110402	农村环境保护	1,536.00
21105	天然林保护	514.00
2110501	森林管护	235.00
2110506	天然林保护工程建设	50.00
2110507	停伐补助	174.00
2110599	其他天然林保护支出	55.00
21110	能源节约利用(款)	1,038.00



功能编码	功能分类	决算数
2111001	能源节约利用(项)	1,038.00
21114	能源管理事务	9.00
2111499	其他能源管理事务支出	9.00
21199	其他节能环保支出(款)	810.00
2119999	其他节能环保支出(项)	810.00
212	城乡社区支出	13,436.00
21201	城乡社区管理事务	2,457.00
2120101	行政运行	751.00
2120104	城管执法	23.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	175.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,508.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	20.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	20.00
21203	城乡社区公共设施	920.00
2120303	小城镇基础设施建设	10.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	910.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	784.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	784.00
21206	建设市场管理与监督(款)	138.00
2120601	建设市场管理与监督(项)	138.00
21299	其他城乡社区支出(款)	9,117.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	9,117.00
213	农林水支出	52,428.00
21301	农业农村	15,648.00
2130101	行政运行	913.00
2130104	事业运行	1,113.00
2130108	病虫害控制	130.00
2130109	农产品质量安全	71.00
2130119	防灾救灾	31.00
2130122	农业生产发展	1,185.00
2130124	农村合作经济	4.00
2130135	农业资源保护修复与利用	3,640.00
2130142	农村道路建设	822.00
2130148	渔业发展	13.00
2130153	农田建设	2,349.00
2130199	其他农业农村支出	5,377.00
21302	林业和草原	8,292.00
2130201	行政运行	318.00
2130204	事业机构	1,550.00
2130205	森林资源培育	556.00
2130206	技术推广与转化	25.00
2130207	森林资源管理	120.00
2130209	森林生态效益补偿	5,139.00
2130234	林业草原防灾减灾	223.00
2130299	其他林业和草原支出	361.00
21303	水利	3,585.00

功能编码	功能分类	决算数
2130301	行政运行	435.00
2130305	水利工程建设	556.00
2130306	水利工程运行与维护	437.00
2130311	水资源节约管理与保护	235.00
2130314	防汛	128.00
2130315	抗旱	18.00
2130316	农村水利	102.00
2130319	江河湖库水系综合整治	686.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	178.00
2130334	水利建设征地及移民支出	45.00
2130335	农村供水	428.00
2130399	其他水利支出	337.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	17,006.00
2130501	行政运行	37.00
2130504	农村基础设施建设	14,162.00
2130505	生产发展	4.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2,803.00
21307	农村综合改革	6,120.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	754.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	5,340.00
2130799	其他农村综合改革支出	26.00
21308	普惠金融发展支出	1,743.00
2130803	农业保险保费补贴	1,726.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	8.00
2130899	其他普惠金融发展支出	9.00
21399	其他农林水支出(款)	34.00
2139999	其他农林水支出(项)	34.00
214	交通运输支出	13,146.00
21401	公路水路运输	11,728.00
2140101	行政运行	828.00
2140104	公路建设	9,543.00
2140106	公路养护	274.00
2140112	公路运输管理	388.00
2140199	其他公路水路运输支出	695.00
21406	车辆购置税支出	1,418.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1,318.00
2140699	车辆购置税其他支出	100.00
215	资源勘探工业信息等支出	335.00
21505	工业和信息产业监管	671.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	671.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	-351.00
2150805	中小企业发展专项	89.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	-440.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	15.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	15.00
216	商业服务业等支出	1,125.00

功能编码	功能分类	决算数
21602	商业流通事务	33.00
2160299	其他商业流通事务支出	33.00
21606	涉外发展服务支出	-15.00
2160699	其他涉外发展服务支出	-15.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	1,107.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	1,107.00
217	金融支出	50.00
21703	金融发展支出	40.00
2170399	其他金融发展支出	40.00
21799	其他金融支出(款)	10.00
2179999	其他金融支出(项)	10.00
220	自然资源海洋气象等支出	13,338.00
22001	自然资源事务	13,136.00
2200101	行政运行	748.00
2200104	自然资源规划及管理	4.00
2200106	自然资源利用与保护	11,488.00
2200109	自然资源调查与确权登记	58.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	5.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	100.00
2200129	基础测绘与地理信息监管	10.00
2200150	事业运行	375.00
2200199	其他自然资源事务支出	348.00
22005	气象事务	202.00
2200504	气象事业机构	202.00
221	住房保障支出	6,106.00
22101	保障性安居工程支出	1,837.00
2210105	农村危房改造	82.00
2210107	保障性住房租金补贴	23.00
2210108	老旧小区改造	1,732.00
22102	住房改革支出	4,229.00
2210201	住房公积金	4,117.00
2210203	购房补贴	112.00
22103	城乡社区住宅	40.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	40.00
222	粮油物资储备支出	724.00
22201	粮油物资事务	724.00
2220115	粮食风险基金	720.00
2220199	其他粮油物资事务支出	4.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,583.00
22401	应急管理事务	884.00
2240101	行政运行	565.00
2240102	一般行政管理事务	14.00
2240106	安全监管	50.00
2240108	应急救援	56.00
2240109	应急管理	26.00
2240150	事业运行	103.00

功能编码	功能分类	决算数
2240199	其他应急管理支出	70.00
22402	消防救援事务	1,047.00
2240201	行政运行	811.00
2240204	消防应急救援	229.00
2240299	其他消防救援事务支出	7.00
22404	矿山安全	274.00
2240499	其他矿山安全支出	274.00
22406	自然灾害防治	46.00
2240601	地质灾害防治	9.00
2240602	森林草原防灾减灾	17.00
2240699	其他自然灾害防治支出	20.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	296.00
2240703	自然灾害救灾补助	174.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	122.00
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)	2,437.00
22999	其他支出(款)	2,437.00
2299999	其他支出(项)	2,437.00
232	债务付息支出	2,798.00
23203	地方政府一般债务付息支出	2,798.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,798.00
233	债务发行费用支出	11.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	11.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到项级。

# 关于2023年仁化县县级本级一般公共预算支出的说明

1. 2023年一般公共服务支出30,901.00万元，比上年增加2,111.00万元，增长7.33%。主要原因：机关事业单位人员增加和工资调标。

2. 2023年国防支出299.00万元，比上年增加81.00万元，增长37.16%。主要原因：兵役征集与民兵工作经费支出增加。

3. 2023年公共安全支出12,157.00万元，比上年减少238.00万元，下降1.92%。主要原因：2022年部分公共安全建设类工程支出较多。

4. 2023年教育支出49,703.00万元，比上年增加2,421.00万元，增长5.12%。主要原因：仁化县义务教育基础建设项目支出较2022年增加。

5. 2023年科学技术支出1,627.00万元，比上年增加625.00万元，增长62.38%。主要原因：上级专项资金下达较2022年增加。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出3,406.00万元，比上年增加664.00万元，增长24.22%。主要原因：上级专项资金下达较2022年增加。

7. 2023年社会保障和就业支出47,347.00万元，比上年增加5,316.00万元，增长12.65%。主要原因：退休人员慰问金和全县行政事业单位死亡抚恤丧葬费增加等。

8. 2023年卫生健康支出30,556.00万元，比上年增加2,279.00万元，增长8.06%。主要原因：上级下达较多疫情防控专项资金。

9. 2023年节能环保支出8,469.00万元，比上年增加1,189.00

万元，增长16.33%。主要原因：2023年污染防治类专项项目支出较2022年多。

10. 2023年城乡社区支出13,436.00万元，比上年减少147.00万元，下降1.08%。主要原因：城乡社区环境卫生等方面支出较2022年少。

11. 2023年农林水支出52,428.00万元，比上年增加1,078.00万元，增长2.10%。主要原因：加快了涉农资金使用，加大农村基础设施和农田水利建设支出力度。

12. 2023年交通运输支出13,146.00万元，比上年增加6,901.00万元，增长110.50%。主要原因：上级专项资金下达较2022年增加。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出335.00万元，比上年减少3,364.00万元，下降90.94%。主要原因：按最新政策，不再安排此项部分支出。

14. 2023年商业服务业等支出1,125.00万元，比上年增加999.00万元，增长792.86%。主要原因：2023年支出中央财政县域商业建设专项资金。

15. 2023年金融支出50.00万元，比上年减少28.00万元，下降35.90%。主要原因：2022年地方经济金融发展支出较多。

16. 2023年自然资源海洋气象等支出13,338.00万元，比上年增加8,771.00万元，增长192.05%。主要原因：耕地保护等方面的支出较2022年增加。

17. 2023年住房保障支出6,106.00万元，比上年减少2,139.00万元，下降25.94%。主要原因：上级专项资金下达较2022年减少。

18. 2023年粮油物资储备支出724.00万元，比上年减少15.00万元，下降2.03%。主要原因：上级专项资金下达较2022年减少。

19. 2023年灾害防治及应急管理支出2,583.00万元，比上年减少246.00万元，下降8.70%。主要原因：2022年水灾、旱灾频发，防治支出增加，基数较高。

20. 2023年其他支出2,437.00万元，比上年减少702.00万元，下降22.36%。主要原因：2022年凡口铅锌矿独立工矿区居民避险改造项目支出较2023年增加，基数较高。。

21. 2023年债务付息支出2,798.00万元，比上年增加276.00万元，增长10.94%。主要原因：2022年承接了新增一般债券8500万元，第二年利息增加。

22. 2023年债务发行费用支出11.00万元，比上年增加4.00万元，增长57.14%。主要原因：相比于2022年，2023年发行的新增一般债券金额以及再融资一般债券金额都有所增加，所以发行费也有所增加。

2023年仁化县县级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	111,733.00
501	机关工资福利支出	41,813.00
50101	工资奖金津补贴	28,323.00
50102	社会保障缴费	6,425.00
50103	住房公积金	2,214.00
50199	其他工资福利支出	4,851.00
502	机关商品和服务支出	4,525.00
50201	办公经费	3,418.00
50202	会议费	3.00
50203	培训费	25.00
50205	委托业务费	44.00
50206	公务接待费	77.00
50208	公务用车运行维护费	538.00
50209	维修(护)费	10.00
50299	其他商品和服务支出	410.00
503	机关资本性支出(一)	60.00
50306	设备购置	10.00
50399	其他资本性支出	50.00
505	对事业单位经常性补助	58,372.00
50501	工资福利支出	57,900.00
50502	商品和服务支出	472.00
506	对事业单位资本性补助	2.00
50601	资本性支出(一)	2.00
509	对个人和家庭的补助	6,961.00
50901	社会福利和救助	307.00
50905	离退休费	6,578.00
50999	其他对个人和家庭补助	76.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到款级。



2023年仁化县县级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	无	无	无	无
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和转移支付。

2023年仁化县县级政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全 市	市本级	仁化县	无	无	无
一、一般债务余额	0.00	0.00	87,157.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	87,620.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	10,705.00	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	6,595.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	2,798.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表公开仁化县2023年政府一般债务情况。

2023年仁化县县级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	14,652.00
国有土地使用权出让收入	11,600.00
彩票公益金收入	416.00
城市基础设施配套费收入	1,848.00
污水处理费收入	420.00
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	368.00
二、政府性基金预算上级补助收入	4,034.00
三、政府性基金预算上年结余收入	2,599.00
四、债务转贷收入	77,140.00
收入总计	98,425.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表。

2023年仁化县县级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	86,298.00
（一）文化旅游体育与传媒支出	2.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	2.00
（二）社会保障和就业支出	1,476.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,467.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	9.00
（三）城乡社区支出	5,113.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	4,504.00
农业土地开发资金安排的支出	217.00
城市基础设施配套费安排的支出	375.00
污水处理费安排的支出	17.00
（四）农林水支出	16.00
大中型水库库区基金安排的支出	16.00
（五）其他支出	72,101.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	70,964.00
彩票公益金安排的支出	1,137.00
（六）债务付息支出	7,528.00
地方政府专项债务付息支出	7,528.00
（七）债务发行费用支出	62.00
地方政府专项债务发行费用支出	62.00
二、政府性基金预算调出资金	2,500.00
三、债务还本支出	6,140.00
四、政府性基金预算年终结余	3,487.00
支出总计	98,425.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表。

2023年仁化县县级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	86,298.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	2.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	2.00
208	社会保障和就业支出	1,476.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,467.00
2082201	移民补助	790.00
2082202	基础设施建设和经济发展	677.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	9.00
2082302	基础设施建设和经济发展	9.00
212	城乡社区支出	5,113.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	4,504.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,663.00
2120802	土地开发支出	56.00
2120805	补助被征地农民支出	458.00
2120806	土地出让业务支出	32.00
2120815	农村社会事业支出	2,245.00
2120816	农业农村生态环境支出	50.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	217.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	375.00
2121301	城市公共设施	302.00
2121303	公有房屋	5.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	68.00
21214	污水处理费安排的支出	17.00
2121401	污水处理设施建设和运营	17.00
213	农林水支出	16.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	16.00
2136601	基础设施建设和经济发展	16.00
229	其他支出	72,101.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	70,964.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	70,964.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,137.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	989.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	43.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	105.00
232	债务付息支出	7,528.00
23204	地方政府专项债务付息支出	7,528.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	6,221.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	995.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	312.00

项目编码	项目	决算数
233	债务发行费用支出	62.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	62.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	4.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	2.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	56.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到项级。

2023年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	无	无	无	无
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年仁化县县级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	仁化县	无	无	无
一、专项债务余额	0.00	0.00	270,593.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	270,593.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	77,140.00	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	6,140.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	7,528.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表公开仁化县2023年政府专项债务情况。



2023年仁化县县级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	5,092.00
10306	一、国有资本经营收入合计	4,055.00
1030601	（一）利润收入	688.00
1030602	（二）股利、股息收入	258.00
1030698	（三）其他国有资本经营预算收入	3,109.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	515.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	522.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表。

2023年仁化县县级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	5,092.00
223	国有资本经营预算支出	76.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	76.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	8.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	68.00
	国有资本经营预算年终结余	1,321.00
	国有资本经营预算调出资金	3,695.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到项级。

2023年仁化县县级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	76.00
223	国有资本经营预算支出	76.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	76.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	8.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	68.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到项级。

## 2023年仁化县县级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	无	无	无	无
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年仁化县县级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	22,135.00
一、本级收入	22,135.00
其中：社会保险费收入	14,578.00
财政补贴收入	6,622.00
利息收入	102.00
委托投资收益	0.00
转移收入	832.00
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	22,135.00
其中：基本养老保险费收入	14,578.00
财政补贴收入	6,622.00
利息收入	102.00
转移收入	832.00
其他收入	1.00

备注：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表。

2023年仁化县县级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	20,113.00
一、本级社会保险基金支出	20,113.00
其中：社会保险待遇支出	19,890.00
转移支出	217.00
（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
（七）机关事业单位基本养老保险基金支出	20,113.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	19,890.00
转移支出	217.00
其他支出	6.00
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：本表数据来源于仁化县2023年度财政总决算报表，本级支出按规定公开到项级。



## 2023年仁化县县级本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,316.70
其中：（一）因公出国（境）支出	6.31
（二）公务用车购置及运行维护支出	913.76
1. 公务用车购置	85.31
2. 公务用车运行维护费	828.45
（三）公务接待费支出	396.63

备注：仁化县本级财政拨款的“三公”经费是指部门决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，包括一般公共预算和政府性基金预算资金。

# 关于2023年仁化县县级本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费1,316.70万元，比预算减少293.30万元，原因是全县各级党政机关及事业单位严格按照上级“贯彻落实八项规定”等要求，减少不必要的“三公”经费开支。其中：

（一）因公出国（境）支出 6.31万元，比预算减少3.69万元，原因是按审批，本年严格控制赴境外出差的现象。

（二）公务用车购置及运行维护支出 913.76万元，比预算减少97.24万元（公务用车购置费85.31万元，比预算增加35.31万元；公务用车运行维护费828.45万元，比预算减少132.55万元）。原因是公务用车购置费增加主要是按县政府批示，县公安局按照“缺一补一”的车辆配备原则进行执勤执法车辆更新；公务用车运行维护费减少主要是树立过紧日子思想，坚持厉行节约，严格控制公务用车购置及运行维护费支出

（三）公务接待费支出 396.63万元，比预算减少192.37万元，原因是树立过紧日子思想，坚持厉行节约，严格控制公务接待费支出。

二、2023年，本级因公出国（境）团组8个，累计11人次；购置公务用车4辆，公务用车保有322辆；公务接待2,599批次，累计29,181人次。

2023年仁化县县级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
仁化县	358,213.00	87,620.00	270,593.00	357,750.00	87,157.00	270,593.00

备注：1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

2023年仁化县县级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	282,640.00	282,640.00
一般债务	83,047.00	83,047.00
专项债务	199,593.00	199,593.00
二、2022年地方政府债务限额	284,013.00	284,013.00
一般债务	84,420.00	84,420.00
专项债务	199,593.00	199,593.00
三、2023年地方政府债务发行决算数	87,845.00	87,845.00
新增一般债券发行额	4,500.00	4,500.00
再融资一般债券发行额	6,205.00	6,205.00
新增专项债券发行额	71,000.00	71,000.00
再融资专项债券发行额	6,140.00	6,140.00
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	12,735.00	12,735.00
一般债务	6,595.00	6,595.00
专项债务	6,140.00	6,140.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	10,326.00	10,326.00
一般债务	2,798.00	2,798.00
专项债务	7,528.00	7,528.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	357,750.00	357,750.00
一般债务	87,157.00	87,157.00
专项债务	270,593.00	270,593.00
七、2023年地方政府债务限额	358,213.00	358,213.00
一般债务	87,620.00	87,620.00
专项债务	270,593.00	270,593.00

备注：本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

2023年仁化县县级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						75,500.00	75,500.00
一、专项债券小计						71,000.00	71,000.00
仁化县县域自来水基础设施建设	农林水利	仁化县水务局	仁化县水利工程建设管理中心	专项债券	15年	1,000.00	1,000.00
仁化县县域自来水基础设施建设	农林水利	仁化县水务局	仁化县水利工程建设管理中心	专项债券	20年	700.00	700.00
仁化县人民医院提升服务能力补短板建设项目	社会事业	仁化县卫生健康局	仁化县人民医院	专项债券	15年	1,000.00	1,000.00
仁化县人民医院提升服务能力补短板建设项目	社会事业	仁化县卫生健康局	仁化县人民医院	专项债券	15年	1,500.00	1,500.00
仁化县城镇污水处理设施提质增效建设项目	生态环保	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	20年	1,400.00	1,400.00
仁化县城镇污水处理设施提质增效建设项目	生态环保	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	20年	240.00	240.00
仁化县城镇老旧小区改造及城市更新补短板项目	保障性安居工程	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	15年	5,000.00	5,000.00
仁化县城镇老旧小区改造及城市更新补短板项目	保障性安居工程	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	20年	700.00	700.00
仁化县城市管网补短板建设项目	农林水利	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	20年	3,000.00	3,000.00
仁化县城市管网补短板建设项目	农林水利	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县市政工程公司	专项债券	20年	900.00	900.00
广东省韶关市仁化县产业转移工业园区基础设施建设（一期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	20年	6,000.00	6,000.00
仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	20年	13,000.00	13,000.00
仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	20年	1,000.00	1,000.00
仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	15年	2,500.00	2,500.00
仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	20年	10,000.00	10,000.00

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
仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	仁化县丹霞旅游经济开发试验区管理委员会	专项债券	20年	3,200.00	3,200.00
韶关市仁化县粮食仓储建设项目	仓储物流基础设施	仁化县发改局	仁化县粮食和物质储备保障中心	专项债券	15年	1,500.00	1,500.00
广东省韶关市仁化县大桥、董塘两镇垦造水田项目	农林水利	仁化县自然资源局	仁化县土地开发整理中心	专项债券	20年	4,000.00	4,000.00
广东省韶关市仁化县边际应急防疫救灾物资物流储备库及应急补短板功能基础设施项目	仓储物流基础设施	仁化县消防救援大队	仁化县消防救援大队	专项债券	20年	3,000.00	3,000.00
广东省韶关市仁化县5G智慧路网及其配套设施工程	交通基础设施	仁化县交通运输局	仁化县地方公路事务中心	专项债券	20年	10,360.00	10,360.00
广东省韶关市仁化县毛竹产业集聚发展基础设施建设（一期）项目	市政和产业园区基础设施	仁化县长江镇人民政府	仁化县长江镇人民政府	专项债券	15年	1,000.00	1,000.00
二、一般债券小计						4,500.00	4,500.00
仁化县义务教育基础建设项目	社会事业	仁化县教育局	仁化县教育局	一般债券	10年	1,200.00	1,200.00
仁化县义务教育基础建设项目	社会事业	仁化县教育局	仁化县教育局	一般债券	10年	1,300.00	1,300.00
韶关市仁化县城市道路补短板建设项目	市政和产业园区基础设施	仁化县住房和城乡建设管理局	仁化县住房和城乡建设管理局	一般债券	10年	400.00	400.00
仁化县小型水库除险加固及运行管护项目	农林水利	仁化县水务局	仁化县水务局	一般债券	10年	100.00	100.00
仁化县交通基础设施建设项目	交通基础设施	仁化县交通局	仁化县交通局	一般债券	10年	1,500.00	1,500.00

备注：本表反映2023年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。执行金额是指实际使用金额。

## 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，比上年增长0.00万元，增长--%。其中：

#### 1. 税收返还。

2023年对下级税收返还决算数0.00万元，比上年增长0.00万元，增长--%。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数0.00万元，比上年增长--%，增长--%，主要原因是本级无对下级增值税和消费税返还。

（2）其他税收返还决算数0.00万元，比上年增长--%，增长--%，主要原因是本级无对下级其他税收返还。

#### 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，比上年增长0.00万元，增长--%。其中：

（1）均衡性转移支付决算数0.00万元，比上年增长--%，增长--%，主要原因是本级无对下级均衡性转移支付。

（2）其他一般性转移支付决算数0.00万元，比上年增长--%，增长--%，主要原因是本级无对下级其他一般性转移支付。

#### 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，比上年增长0.00万元，增长--%。其中：

（1）2023年补助决算数0.00万元，比上年增长0.00万元，增

长--%，主要原因是本级无对下级补助转移支付。

(2) 其他专项转移支付决算0.00万元，比上年增加0.00万元，增长--%，主要原因是本级无对下级其他专项转移支付。

## (二) 举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。 2023年政府债务余额357750.00万元，比上年新增75110.00万元。其中：一般债务余额87157.00万元，专项债务余额270593.00万元。2023年政府债务限额358213.00万元，其中：一般债务限额87620.00万元，专项债务限额270593.00万元。

2. 地方政府债券转贷情况。 2023年转贷地方政府债券87845.00万元，其中：一般债券10705.00万元，专项债券77140.00万元。新增债券75500.00万元，其中：新增一般债券71000.00万元，新增专项债券4500.00万元。再融资债券12345.00万元，其中：再融资一般债券6205.00万元，再融资专项债券6140万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本12735.00万元，其中：一般债务还本6595.00万元，专项债务还本6140.00万元；2023年地方政府债务利息10326.00万元，其中：一般债务利息2798.00万元，专项债务利息752.00万元。

4. 债券资金使用安排。 我县2023年政府债务限额358,213.00万元，其中，一般债务限额87,620.00万元，专项债务限额270,593.00万元。2023年底地方政府债务余额357,750.00万元，其中包括一般债务余额87,157.00万元、专项债务余额270,593.00万元，均严格控制在政府债务限额以内。2023年债务转贷收入87,845.00万元，其中：新增一般债券4,500.00万元；新增专项债



券71,000.00万元；再融资债券12,345.00万元。新增一般债券4,500.00万元，安排了4个项目使用，包括仁化县义务教育基础建设项目，韶关市仁化县城市道路补短板建设项目，仁化县小型水库除险加固及运行管护项目，仁化县交通基础设施建设项目。新增专项债券71,000.00万元，安排了12个项目使用，包括仁化县县域自来水基础设施建设项目，仁化县人民医院提升服务能力补短板建设项目，仁化县城镇污水处理设施提质增效建设项目，仁化县城镇老旧小区改造及城市更新补短板项目，仁化县城市管网补短板建设项目，仁化县产业转移工业园区基础建设（一期）项目，仁化产业转移工业园区基础建设（二期）项目，仁化县粮食仓储建设项目，仁化县大桥、董塘两镇垦造水田项目，仁化县边远应急防疫救灾物资物流储备库及应急补短板强功能基础设施项目，仁化县5G智慧路网及其配套设施工程，仁化县毛竹产业集聚发展基础设施建设（一期）项目。再融资债券12,345.00万元，用于偿还2023年到期的一般债券6,205.00万元；用于偿还到期专项债券6,140.00万元。当年偿还本金12,735.00万元，其中：一般债务还本6,595.00万元；专项债务6,140.00万元。偿还利息10,326.00万元，其中：一般债务付息2,798.00万元；专项债务付息7,528.00万元。

### **（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，组织部门开展绩效自评，资金覆盖一般公共预算、政府性基金预算等。

共组织对“老年人高龄津贴”“出生缺陷综合防控项目”等8个项目开展了绩效自评复核，委托了“广东中大咨询管理有限公司”第三方机构开展绩效复核，涉及复核资金1,137.12万元。复核结果是5个项目“良”，3个项目“优”。

共组织对“粮食风险金”“环丹霞山农村公共基础设施建设工程（债券）”等8个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出20,740.16万元，政府性基金预算支出14,653.07万元。项目分别委托“广东会院绩效管理咨询有限公司”等3家第三方机构开展绩效评价。重点项目绩效评价结果为6个项目“良”，2个项目“中”。

共组织对县民政局、县消防大队等20个部门开展部门整体支出绩效评价，涉及评价金额49,983.44万元，部门整体支出绩效评价结果2个项目为“优”，17个项目为“良”，1个项目为“中”。

共组织对“城市道路补短板建设项目”等3个重点项目开展事前绩效评估，委托了“广东综发咨询服务有限公司”等2家第三方机构开展事前绩效评估，涉及评估资金37,439.56万元，评估结果核减资金14,786.50万元，其中城市道路补短板项目核减了2,209.50万元，新能源充电核减12,577.00万元，养老服务体系暂缓推进董塘、长江、周田养老项目。