

2023年蕉岭县政府决算公开

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

蕉岭县 2023 年预算执行情况已向县十六届人大四次会议报告并经审议同意，目前按预算法规定编制了 2023 年县级财政决算草案，并已经县审计部门审计。现将我县 2023 年财政决算草案报告如下：

2023 年，县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，坚持党的领导，结合财政工作实际，严格按照预算法规定，认真落实县十六届人大四次会议审议的预算决议和县十六届人大常委会第十六次、第二十二次会议通过的调整预算，围绕做好“六稳”“六保”工作，千方百计兜实“三保”底线，加强财政资源统筹，聚焦保障重点支出，提升财政管理水平，防范化解债务风险，奋力在新征程上推动蕉岭苏区振兴高质量发展，2023 年县级预算完成情况良好。

一、2023 年一般公共预算收支决算草案情况

2023 年，全县一般公共预算收入 71095 万元，返还性收入、一般转移支付收入、专项转移支付收入等上级补助收入 237286 万元，上年结余 56489 万元，调入资金 1773 万元，债务转贷收入 6088 万元，动用预算稳定调节基金 878 万元，区域间转移性收入 19703 万元，收入总计 393312 万元。比预算（调整后预算，下同）增加 25346 万元，主要是 2023 年上级补助收入决算数 237286 万元比预算数 212285 万元增加 25001 万元，主要包括在预算执行中增加省一般性及专项转移支付资金，增加区域间转移性收入等。

2023 年，全县一般公共预算支出 277364 万元，上解上级支出 10845 万元，债务还本支出 88 万元，安排预算稳定调节基金 344 万元，支出总计 288641 万元。比预算增加 7026 万元，主要是预算调整后新增专项资金支出。

收支相抵，年终结余 104671 万元，全部按规定结转下年安排使用，净结余为 0。与向县十六届人大四次会议报告的执行数相比，决算总收支结余增加 1861 万元，结余从 102810 万元增加至 104671 万元，主要是增加上级专项资金。

（一）一般公共预算收入决算情况

2023 年，全县一般公共预算收入完成 71095 万元，完成预算的 100.49%，同比（上年决算数，下同）增收 10680 万元，增长 17.68%。其中：税收收入完成 33266 万元，完成预算的 100.81%，减收 1363 万元，负增长 3.94%；非税收入完成 37829 万元，完成预算的 100.21%，增收 12043 万元，增长 46.7%。主要税收项目完成情况如下：

1. **增值税**完成 11341 万元，完成预算的 98.75%，同比增收 3143 万元，增长 38.34%。受同期办理留抵退税和缓税政策因素影响，房地产业增值税同比增收 352 万元；电力行业收入同比增收 357 万元；制造业在政策因素影响上叠加水泥企业去年进项税额大收入基数小，增值税收入 5640 万元，同比增收 1503 万元；批发零售业因市场经济好转增值税增收 250 万元。

2. **企业所得税**完成 3105 万元，完成预算的 99.84%，减收 700 万元，负增长 18.4%。原因一是金融业受大环境影响，

新增贷款业务量严重下滑，企业所得税同比减收 312 万元；
二是房地产业因市场低迷企业亏损所得税同比减收 372 万元。

3. 个人所得税完成 745 万元，完成预算 75.4%，同比减收 1532 万元，负增长 67.28%，原因一是 2022 年同期有塔牌集团缴纳奖金、股权激励带来个人所得税，2023 年无，涉及金额 1049 万元；二是财产转让所得同比减收 230 万元。

4. 资源税完成 3039 万元，完成预算的 99.15%，同比减收 364 万元，负增长 10.7%。原因是水泥高库容，开采量同比减少。

5. 城市维护建设税完成 2105 万元，完成预算的 98.5%，同比增收 265 万元，增长 14.4%，与增值税增收因素一致。

6. 房产税完成 1898 万元，完成预算的 160.71%，同比减收 152 万元，负增长 7.41%，2022 年同期有补缴往年度税款入库，2023 年无。

7. 印花税完成 1023 万元，完成预算的 99.32%，同比减收 10 万元，负增长 0.97%。

8. 城镇土地使用税完成 578 万元，完成预算的 178.95%，同比减收 103 万元，负增长 15.12%。2022 年同期有补缴往年度税款入库，2023 年无。

9. 土地增值税完成 1667 万元，完成预算的 86.6%，同比减收 805 万元，负增长 32.56%，原因一是预征收入方面因房地产市场较为低迷，新建楼盘收入同比减收 163 万元；二是清算房企资金困难形成欠税减收 631 万元。

10. 耕地占用税完成 1050 万元，完成预算的 100.00%，同比减收 3384 万元，负增长 76.32%。

11. 契税完成 3880 万元，完成预算的 100.26%，同比增收 2001 万元，增长 106.49%，原因一是房屋权属转移方面，多个楼盘竣工交付，房屋权属转移缴纳契税 2789 万元，同比增收 1139 万元；二是大额土地出让方面收入契税 1091 万元，同比增收 906 万元。

12. 烟叶税完成 878 万元，完成预算的 100.00%，同比增收 157 万元，增长 21.78%，主要原因是今年雨水较多，导致产量较低，收购价格有所提高。

（二）一般公共预算支出决算情况

2023 年，全县一般公共预算支出完成 277364 万元，完成预算的 102.59%，减支 13860 万元，减幅 4.76%。民生支出 224571 万元，占一般公共预算支出的 80.97%，减支 18834 万元，减幅 7.74%。主要支出项目完成情况如下：

1. 一般公共服务支出完成 33970 万元，增支 230 万元，增幅 0.68%。

2. 公共安全支出完成 12537 万元，增支 96 万元，增幅 0.77%。

3. 教育支出完成 48112 万元，减支 15489 万元，减幅 24.35%，原因一是 2022 年有大额一般债券资金项目支出 11000 万元，2023 年 1000 万，减少 10000 万元；二是各类专项资金支出较 2022 年减少。

4. 科学技术支出完成 403 万元，增支 163 万元，增幅 67.92%，主要是增加省级重点产业创新发展专项支出。

5. 文化体育与传媒支出完成 3691 万元，减支 1508 万元，减幅 29.01%，主要是 2022 年有红四军宿营地旧址修缮和革命遗址群修复利用项目等专项支出，2023 年无。

6. 社会保障和就业支出完成 61061 万元，增支 19422 万元，增幅 46.64%，原因一是增加县级对机关事业单位养老金补助支出；二是缴费基数提高；三是补缴 2022 年养老保险职业年金。

7. 卫生健康支出完成 33832 万元，增支 377 万元，增幅 1.13%。

8. 节能环保支出完成 6647 万元，增支 1996 万元，增幅 42.92%，主要是增加拆旧复垦项目支出。

9. 城乡社区支出完成 8494 万元，减支 6573 万元，减幅 43.63%，主要是 2022 年有大额一般债券项目支出 7500 万元，2023 年 500 万元，减少 7000 万元。

10. 农林水支出完成 30353 万元，减支 10074 万元，减幅 24.92%，原因一是 2022 年有大额一般债券项目支出 7600 万元。2023 年 1000 万元，减少 6600 万元；二是各类专项资金支出较 2022 年减少。

11. 交通运输支出完成 7630 万元，减支 14064 万元，减幅 64.83%，原因一是 2022 年有大额一般债券项目支出 4500 万元。2023 年无，减少 4500 万元；二是各类专项资金支出较 2022 年减少。

12. 资源勘探工业信息等支出完成 869 万元, 增支 609 万元, 增幅 234.23%, 主要是增加中小微工业企业上规模发展奖补资金支出及高新企业首次认定奖励金支出。

13. 商业服务业等支出完成 390 万元, 减支 5 万元, 减幅 1.27%。

14. 自然资源海洋气象等支出完成 11323 万元, 增支 3799 万元, 增幅 50.49%, 主要是增加山水林田专项资金松源河流域水生态修复、北礞河、石窟河、溪峰河水环境治理修复支出 3792 万元。

15. 住房保障支出完成 11459 万元, 增支 6968 万元, 增幅 155.15%, 主要是住房公积金基数调整。

16. 粮油物资储备支出完成 755 万元, 增支 15 万元, 增幅 2.03%。

17. 灾害防治及应急管理支出完成 2510 万元, 减支 181 万元, 减幅 6.73%。

18. 债务付息支出完成 3098 万元, 增支 343 万元, 增幅 12.45%。

(三) 2022 年结转结余资金安排使用情况

2022 年一般公共预算结余结转 56489 万元, 其中: 上级专款结转 41265 万元, 一般性转移支付收入结转 11450 万元, 本级结转 3774 万元。继续安排 2023 年支出, 已全部使用完毕。主要用于保工资、保民生、保运转及重点项目建设等支出。

(四) 财政转移支付安排执行情况

2023 年，我县上级转移支付收入年初预算列入 137146 万元，其中：返还性收入 8717 万元，一般性转移支付收入 123628 万元，专项转移支付收入 4802 万元。办理预算调整后，上级转移支付收入从年初预算的 137146 万元调增至 212285 万元，其中：①一般性转移支付收入 177757 万元，增加 54129 万元；②专项转移支付收入 25812 万元，增加 21010 万元。

上级转移支付收入实际决算数 237286 万元，较预算增加 25001 万元，其中：①一般性转移支付收入 196727 万元，增加 18970 万元；②专项转移支付收入 31842 万元，增加 6030 万元。一般性转移支付收入主要用于“保基本民生、保工资、保运转”支出；专项转移支付收入主要用于上级专项安排的项目支出等。结转下年支出 104671 万元（其中：上级专款结转 76138 万元，财力性补助资金结转 5807 万元，区域间转移支付收入结转 18733 万元，本级结转 3993 万元）。

（五）预备费情况

2023 年，我县年初预算安排预备费 3500 万元，主要用于欠薪应急周转金相关支出 80 万元，余 3420 万元未使用，经县十六届人大常委会第二十二次会议审议批准已办理压减。

（六）本级预算周转金及预算稳定调节基金情况

2023 年我县未增设预算周转金；一般公共预算收入超收部分 344 万元用于补充预算稳定调节基金。

（七）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第十六次、第二十二次会议通过的预算调整方案，我县 2023 年一般公共预算按法定程序编制了两次预算调整。总收支均从年初预算的 286677 万元调增至 367966 万元，共调增 81289 万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。**新增收入**主要是：①受非税收入增收影响，本级收入增加 3174 万元；②地方政府新增一般债券资金和再融资一般债券资金、上年结余、省财力补助和专项转移支付、区域间转移支付收入等共 100758 万元；同时，调入一般公共预算资金等**减少**22643 万元，主要是受减税降费、土地出让收入减少等因素影响。增减相抵后，一般公共预算新增收入为 81289 万元。新增支出主要是新增一般债券转贷收入安排的支出、省级专项转移支付安排的支出等共 81289 万元。

二、2023 年政府性基金预算收支决算情况

2023 年，全县政府性基金预算收入 26581 万元，上级补助收入 882 万元，上年结余 11819 万元，债务转贷收入 152000 万元，收入总计 191282 万元；全县政府性基金预算支出 157571 万元，债务还本支出 15000 万元；收支相抵，年终结余 18711 万元，全部按规定结转下年安排使用，净结余为 0。与向县十六届人大四次会议报告的执行数相比，决算总收支结余无变化。

（一）政府性基金预算收入决算情况

2023 年，全县政府性基金预算收入完成 26581 万元，完成预算的 92.7%，增收 23421 万元，增长 741.17%。主要收入项目完成如下：

1. 国有土地使用权出让收入 24472 万元，完成预算的 92.12%，增收 23752 万元，增长 3298.89%。主要是有地块出让交易收入入库。

2. 彩票公益金收入 115 万元，完成预算的 100%，同比增收 74 万元，增长 180.49%。

3. 城市基础设施配套费收入 957 万元，完成预算的 100%，减收 634 万元，负增长 39.85%。主要是房地产企业 2023 年开工建设减少，缴交城市基础设施配套费减收。

（二）政府性基金预算支出决算情况

2023 年，全县政府性基金预算支出完成 157571 万元，完成预算的 108.89%，增支 75558 万元，增幅 92.13%。主要支出项目完成情况如下：

1. 城乡社区支出 16902 万元，完成预算的 101.36%，增支 16603 万元，增幅 5552.84%，主要是增加国有土地使用权出让收入安排的支出。

2. 其他支出 130741 万元，完成预算的 112.84%，增支 52450 万元，增幅 66.99%。主要是新增专项债券资金支出增加。

3. 债务付息支出 9326 万元，完成预算的 80.81%，增支 6415 万元，增幅 220.37%。

（三）2022 年结余结转资金安排使用情况

2022 年，政府性基金预算结余结转 11819 万元已全部使用完毕，主要用于国有土地使用权出让收入安排的支出、城市基础设施配套费支出、彩票公益金支出和专项债券资金对应安排的项目支出。

（四）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第十六次、第二十二次会议通过的预算调整方案，我县 2023 年政府性基金预算按法定程序编制了两次预算调整。总收支均从年初预算的 108886 万元调增至 193458 万元，共调增 84572 万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。**新增收入**主要是：①地方政府新增其他自平衡专项债券资金和再融资专项债券资金、省专项转移支付等共 123656 万元；②按实核增上年结余收入 1 万元；同时，**调减**本级收入 39085 万元，主要是受土地出让形势不及预期等因素影响。增减相抵后，政府性基金预算新增收入为 84572 万元。**新增支出**主要是其他自平衡专项债券对应的项目支出等共 84572 万元。

三、2023 年国有资本经营预算收支决算情况

2023 年，全县国有资本经营预算收入 671 万元，上级补助收入 11 万元，上年结余 137 万元，收入合计 819 万元；全县国有资本经营预算支出 789 万元，调出资金 30 万元，支出总计 819 万元；收支相抵，年终结转结余为 0。

（一）国有资本经营预算收入决算情况

2023 年，全县国有资本经营预算收入完成 671 万元，完成预算的 100%，增收 75 万元，增长 12.58%。主要是增加了国有参股公司股利、股息收入。

（二）国有资本经营预算支出决算情况

2023 年，全县国有资本经营预算支出完成 789 万元，完成预算的 100%，增支 266 万元，增幅 216.26%，主要是增加了其他国有资本经营预算支出。

（三）预算调整及执行情况

根据县十六届人大常委会第二十二次会议通过的预算调整方案，我县 2023 年国有资本经营预算按法定程序编制了一次预算调整。总收支均从年初预算的 3854 万元调减至 819 万元，共调减 3035 万元，调整资金已按县人大常委会审议通过的预算调整方案予以执行完毕。

四、2023 年社会保险基金收支决算情况

2023 年纳入县级社会保险基金预算管理的险种是机关事业单位基本养老保险基金（城乡居民基本医疗保险基金和城乡居民基本养老保险基金已经纳入市级统筹）。2023 年，全县社保基金收入 26537 万元，上年结余 5260 万元；社保基金支出 27417 万元；收支相抵，年末滚存结余 4380 万元。

（一）社会保险基金收入决算情况

2023 年，我县社会保险基金总收入 26537 万元，完成年度预算的 92.52%，较去年同期 18098 万元增收 8439 万元，增长 43.63%，主要是财政补贴收入较上年增加 5300 万元。

（二）社会保险基金支出决算情况

2023 年，社会保险基金总支出 27417 万元，完成年初预算的 100.76%，较去年同期 26267 万元增支 1150 万元，增幅 4.38%。

当年收支结余-880 万元，年末滚存结余 4380 万元。

五、2023 年度县级部门决算草案情况

2023 年度，县级部门合计共 132 个预算单位，比上年增加 38 个。县级部门决算财政拨款收入 392806 万元、支出 396010 万元。其中，一般公共预算财政拨款收入 243824 万元、支出 244325 万元；政府性基金预算财政拨款收入 148194 万元、支出 150896 万元。总体上，部门预算执行情况较好，全口径收支预决算编报工作不断完善，部门预决算差异逐步缩小，主要是各预算单位更加精准编制年初预算，财政部门严格控制预算追加，决算全面反映。

六、2023 年预算绩效管理和专项资金绩效评价情况

（一）预算绩效管理

2023 年，我县预算绩效管理工作紧紧围绕中央、省、市、县对全面实施预算绩效管理的部署稳步有序开展。一是继续有序推进全面实施预算绩效管理制度化、规范化、标准化建设，认真贯彻落实《蕉岭县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，组织实施《蕉岭县县级财政预算绩效目标管理办法（试行）》《蕉岭县县级财政预算绩效目标编制审核指南》《蕉岭县县级财政绩效评估指南》《蕉岭县部门整体支出绩效评价管理办法》《蕉岭县财政局财政支出绩效评价档案管理暂行办法》《蕉岭县财政局预算绩效管理内部规程》等配

套制度；二是依托“数字政府”公共财政综合管理平台，建立了绩效指标库，对项目绩效目标开展了申报、审核工作。据统计，已建立了绩效指标库 11417 条，2023 年度已审核绩效目标 2394 条，同时按照《蕉岭县县级财政绩效评估指南》的要求，不断加强对各单位项目绩效评估报告的申报、审核，特别是对基础设施建设项目，真正落实“先谋事，再排钱”的预算管理要求；三是继续委托第三方机构开展绩效评价工作。委托第三方机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所对中共蕉岭县委宣传部、蕉岭县妇女联合会、蕉岭县科工商务局、蕉岭县应急管理局四个单位进行了部门整体支出绩效评价；对 4 个国债项目进行了重点绩效评价。四是开展了预算绩效管理考核工作，组织对全县 61 个一级预算单位进行预算绩效考核。2023 年，我县绩效评价质量和绩效管理水平不断提升。

（二）专项资金绩效评价情况

一是继续全覆盖开展部门整体绩效评价工作。根据《关于开展 2023 年县级财政绩效自评工作的通知》组织全县 61 个预算单位开展绩效自评工作，实现了全覆盖开展；二是根据“蕉岭县财政局关于做好 2023 年财政重点绩效评价工作的通知”（蕉财绩〔2023〕1 号），委托第三方机构（永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所）对中共蕉岭县委宣传部、蕉岭县科工商务局等 4 个单位（部门整体绩效评价）和 4 个国债项目（涉及项目金额 27500 万元）开展了重点评价，第三方机构通过采用资料收集、材料分析、现场核查、

问卷调查等方式进行评价，评价结果一家为“优”，其余7家为“良”，并形成了绩效评价报告，于2023年12月在政府网站上公开，接受公众监督。

七、2023年重点财政工作情况

（一）强化收入征管，确保应收尽收。县财政部门围绕“一般公共预算收入增长7%”的目标，把抓收入作为当前财政工作的重中之重，把抓收入理念融入预算编制、预算管理、服务单位的工作中去，充分运用财税工作联席会议制度、涉财税源信息共享机制，不断加强与税务局、自然资源局、科工商务局、住建局等各经济口部门之间的信息互联共享，形成征管合力，全力以赴拓增量、想方设法挖潜量，确保年度财政工作任务按照时间、任务节点稳步推进。

（二）优化支出结构，全力保障民生。坚决落实党中央、国务院决策部署，树立过紧日子的思想，坚持统筹兼顾、突出重点，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。**一是**针对财政收入减收情况，量财而行，认真落实党政机关过“紧日子”要求，全面盘点好可用财力，按照有保有压的原则，科学合理确定保障重点和顺序，在全力保障落实中央和省、市重大决策部署，兜牢“三保”等刚性支出的基础上，结合项目实施情况和轻重缓急，大力压减非重点、非刚性支出。**二是**继续把保基本民生作为今年工作重点，确保重点民生实事所需资金足额到位、不留缺口，下达基本民生保障资金2.8亿元。

（三）深化财政改革，提高管理水平。一是创新实行项目资金“申、用、管、效”的“保姆式”服务做法，全过程指导相关部门做深做细项目谋划申报，充分挖掘项目收益，做好优质成熟专项债券项目储备列入国家和省市“盘子”。2023年，争取债券资金14.3亿元用于全县项目建设。二是提高财政资源配置效率和资金使用效益，委托第三方机构开展2022年度部门整体支出、专项债券资金项目的绩效评价工作，共选取包括基础设施建设、生活污水、农村供水等领域在内的4个项目和4个部门整体支出作为重点评价对象，涉及项目金额共3.42亿元。三是积极做好盘活闲置资产实施“免费蕉岭”促招商引资及创业行动的工作，制定实施方案，梳理我县实施“免费蕉岭”闲置国有资产清单，整理出原党校、原蕉城镇卫生院、原农机局、原市场监管所、原长潭工商所办公楼等5处闲置的行政事业单位国有资产进行统一招租。四是进一步做强做优做大国有资本和国有企业，完成对蕉岭县恒辉城市建设综合开发有限公司、蕉岭县城乡建设投资有限公司、蕉岭寿乡水务投资有限公司、蕉岭县金叶贸易有限公司、广东桂岭文旅发展有限公司等5家县属国企股权划转和变更登记工作，增强桂岭控股公司资产和资本实力，实现资产增值、企业增收提升融资能力。

（四）争项目抢资金，服务苏区建设。一是积极争取省产业转移基金、政策性开发性金融工具等项目资金，目前，已争取到2023年政府专项债券资金10.14亿元用于园区基础设施建设、农发行政策性开发性金融工具3.91亿元用于

项目建设。**二是**积极向上争取技术改造资金、上规奖补资金、绿色循环发展资金等专项资金，争取省级专项资金共1531.56万元用于扶持我县实体经济发展。**三是**全力跟进县政府控制的屋顶光伏资源特许经营项目已向市农发行丰顺支行成功申请3.47亿元贷款。

（五）谋项目保投入，提高储备能力。加大项目谋划储备力度，做到“先谋事再谋钱”，全力以赴做好各类资金项目的谋划、立项、申报、使用，**一是**加大全县谋划项目前期工作经费投入，加强预算安排与项目规划对接，每年在县级财政预算中安排1000万元作为全县谋划项目的前期工作经费，确保各类重大项目前期工作顺利开展。**二是**严格遵循项目提出、项目可行性研究、项目设计、开工准备等四个步骤，做实做细项目立项、论证审核、入库储备及用地指标审批等前期工作，合理利用2%前期准备费支出额度；**三是**建立项目谋划季制度，确定每年第三季度为项目谋划季，做好下一年度项目的研究论证和入库储备工作，提前组织项目谋划、评审论证、入库储备、排序推优，制定项目前期工作计划，明确任务事项、时间节点、责任单位和责任人。

（六）强化风险防控，严守各项底线。强化风险防控，财政可持续性切实增强。**一是**抓好政府债务管理。树牢财政越困难，越需要增强风险防范意识，严格执行地方政府债务限额管理，积极筹措资金落实政府债务还本付息，提升专项债券使用管理规范化水平。一以贯之抓好防范化解地方政府隐性债务风险，切实巩固我县存量隐性债务“清零”成果，

坚决遏制新增隐性债务，打好打赢防范化解地方政府债务风险攻坚战。**二是**强化财政库款管理。严格落实库款管理要求，按照有保有压原则，结合收入形势和库款保障水平，提前做好库款使用规划，加强对库款动态监测和分析研判，科学合理调度库款，全县库款保障水平处于合理运行区间，有效提高了库款防控风险能力。**三是**加强暂付款挂账管理。按照“锁定总额、消化存量、严控增量”要求，多渠道筹集资金消化暂付款挂账，提高消化效率，降低运行风险。**四是坚决兜牢“三保”底线。**牢固树立底线思维，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，强化“三保”库款保障资金调度，坚决兜牢守稳“三保”底线，确保“三保”不出现风险。

八、经批准举借债务情况

（一）地方政府债务限额余额情况

1. 地方政府债务限额情况。市政府批准下达我县 2023 年地方政府债务限额 481911.31 万元，比上年新增 139600 万元，其中：①一般债务限额 121790.31 万元，比上年新增 2600 万元；②专项债务限额 360121 万元，比上年新增 137000 万元。

2. 地方政府债务余额情况。2023 年末我县地方政府债务余额 481796.78 万元，比 2022 年末债务余额 338896.78 万元增加 142900 万元，控制在债务限额以内，其中：政府负有偿还责任的一般债务 121675.78 万元、专项债务 360121 万元。

政府或有债务 234.2 万元，其中：政府负有担保责任的债务 17 万元；政府负有救助责任的债务 217.2 万元。

（二）地方政府债务还本付息情况

2023 年我县偿还：①地方政府债券本金 15088 万元；②债券利息 12424 万元，其中：一般债券利息 3098 万元，专项债券利息 9326 万元。

（三）地方政府债券资金使用安排

2023 年，省下达我县债券资金 158088 万元，其中：一般债券 6000 万元、其他自平衡专项债券 137000 万元、再融资一般债券 88 万元，再融资专项债券 15000 万元。

新增债券资金严格按照中央及省市相关文件精神规定安排使用：

（1）新增一般债券资金主要用于蕉岭县桂岭学校改扩建项目、蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目、广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造、2023 年蕉岭县小型水库安全治理及维修养护、蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目等社会生活公益类、义务教育类、乡村振兴类、农林水利类等公益性资本支出项目；

（2）新增专项债券资金主要用于广东省梅州市蕉岭县城镇生活污水处理设施提质增效建设项目、广东省梅州市粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区（蕉岭先行区）-广福镇供水保障工程、广东梅州蕉华工业园区北部发展区基础设施配套和标准化厂房建设项目、广东梅州蕉华工业园基础设施及智慧产业平台建设项目、梅州市蕉岭县公路事务中心智慧

公路建设项目、广东省梅州市蕉岭县全域土地综合整治项目、广东省梅州市蕉岭县农村供水巩固提升工程、广东省梅州蕉岭县石窟河沿岸灌（排）渠系改造工程、蕉岭县产业园区智慧化建设项目、蕉岭县蕉城镇老旧小区及配套基础设施提升改造项目等有一定收益的市政建设项目和产业园区建设项目；

（3）再融资债券用于偿还 2023 年到期债券本金。

九、下一步工作措施

2023 年，县财政部门在县委、县政府的正确领导下，严格按照预算法规定，认真落实县十六届人大三次会议审议的预算决议，较好地完成了 2023 年预算执行任务。虽然我县财政运行总体保持平稳，取得了一定的成绩，但也仍面临不少困难和挑战。主要是财政收入增收压力大、收支矛盾突出、财政管理有待完善等问题。此外，县审计部门也针对 2023 年预算执行中存在的不足提出了提高预算管理水平、加大公共资金管理力度、加强资源管理、防范债务风险等建议。对于上述问题和县人大、县审计部门提出的意见建议，我们高度重视，将采取有力措施加以解决，不断完善、改进，进一步提高蕉岭财政预算管理科学化水平。

下一步，我们将继续高标准严要求扎实开展各项工作，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，全力以赴抓收入、精打细算保支出，为奋力谱写新时代蕉岭红色苏区绿色发展新篇章提供坚实的财政保障，重点做好以下工作：

（一）突出收入管理。一是加强收入形势的分析研判，充分预估财政面临的困难，合理确定收入预期目标，提高收入组织的主动性和预见性。强化财税联动，用好涉财税源共享机制，在着力向内挖潜促增收的基础上，持续抓好促产培财，落实好财税扶持政策，积极向外拓宽财源，努力做大收入“蛋糕”。二是会同各经济部门共同做好各项收入工作，联合审计、纪委监委对行政事业单位的国有资产管理工作的开展检查，扎实有序抓好土地、砂石、矿产资源出让以及拆旧复垦指标转让交易，加快存量国有资产的盘活利用，多渠道拓宽收入来源。

（二）强化支出管理。坚持以收定支、量入为出，坚决落实过“紧日子”要求，从严从紧把好财政支出关口，把握好资金使用的安全性和均衡性。落实好党政机关要坚持过紧日子的要求，进一步压减部门一般性支出，继续严控“三公”经费支出。守住民生底线，确保民生支出只增不减，落实“三保”责任。围绕集中财力办大事办要事的要求，科学配置财政资源，优化财政支出方向和重点，集中财力优先保障中央和省、市重大战略、重大任务、重大项目落实，提高财政支出的精准性和有效性。

（三）深化常规管理。一是深化预算管理制度改革，认真贯彻落实国务院《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》，突出重点保障，加快建立大事要事保障机制，推动财政资源统筹、财政政策聚焦、财政资金协同。提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。二是硬化预算执行约束，严格按照预算安排支出，加强对财政资金的使用管

理。**三是**认真落实直达资金常态化管理机制，统筹抓好国库库款动态管理和科学调度，规范暂付款挂账管理，积极稳妥有序消化存量挂账，严控新增挂账，将财政挂账规模控制在合理范围内。

（四）着力改革创新。**一是**继续配合有关部门做好国有企业改革转制工作，努力将国有企业培育成真正的市场主体，实现与市场经济的深度融合，进一步迸发活力，优化资源配置，提高全要素生产力。**二是**巩固“数字财政”建设成果，深化系统应用，为财政管理数字化、科学化、现代化提供支撑。

（五）助推创新驱动。**一是**狠抓项目谋划，牢固树立“先谋划项目、再争取资金”的理念，坚持项目为王，把抓开工、抓进度作为重中之重，切实做好重点项目的事前谋划工作，落实项目推进主体责任；同时，切实加强预算安排、上级专项资金申报与项目规划之间有序对接，做好下一年度重点项目的研究论证和入库储备工作。**二是**坚持产业协同，加强省际合作发展，积极向上争取省际交界地区经济合作的政策倾斜和资金支持。**三是**推动园区发展，继续推进我县县属国有企业的整合工作，做大做强优势国有企业，壮大国企资本。**四是**贯彻涉农资金统筹整合改革政策，坚持部门协同、共同主导、大事要事、绩效优先的原则，大力提升涉农资金统筹整合能力、系统谋划能力、绩效管理能力和政策集成、资金统筹、资源集聚、项目互补，做深做细项目前期准备工

作，以项目质量和成熟度的提升，全力争取资金、加快支出，扩大投资、促进发展。

（六）加强风险防控。一是**严控政府债务风险**。加强政府债务管理，严格控制政府债务规模，规范举债融资行为，强化债务风险监测、评估和预警，积极筹措资金落实政府债务还本付息，确保法定政府债务不出任何风险，进一步巩固存量隐性债务“清零”成果，坚决遏制新增政府隐性债务。二是**防范财政收支运行风险**。树牢正确的政绩观，根据财政经济形势、收支状况，正确处理好当前和长远关系，结合稳增长、防风险和增强财政可持续性需要，加强财政可承受能力评估，匹配财力、量力而行，多做打基础、利长远的事，严禁超财力搞建设、上项目，促进财政可持续发展。三是**坚决兜牢“三保”底线**。牢固树立底线思维，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，强化“三保”库款保障资金调度，坚决兜牢守稳“三保”底线，确保“三保”不出现风险。

2024年是新中国成立75周年，是广东实施“百千万工程”的重要一年，也是蕉岭打造“百千万工程”典型县的关键之年。县财政局将继续坚持稳字当头、稳中求进的工作总基调，坚持“开局即决战，起步即冲刺”的工作作风，争先创优、实干担当，为蕉岭经济社会高质量发展提供坚强的财政保障。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2023年蕉岭县一般公共预算收入决算表
2. 2023年蕉岭县一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2023年蕉岭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年蕉岭县本级一般公共预算支出的说明
4. 2023年蕉岭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年蕉岭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年蕉岭县政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

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

三、国有资本经营预算

12. 2023年蕉岭县国有资本经营预算收入决算表
13. 2023年蕉岭县国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2023年蕉岭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年蕉岭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年蕉岭县社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年蕉岭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年蕉岭县本级财政拨款“三公”经费决算表

关于2023年蕉岭县本级财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2023年蕉岭县地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2023年蕉岭县地方政府债务相关情况表

21. 2023年蕉岭县本级地方政府债券使用情况表

2023年蕉岭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	71,095.00
（一）税收收入	33,266.00
增值税	11,341.00
企业所得税	3,105.00
个人所得税	745.00
资源税	3,039.00
城市维护建设税	2,105.00
房产税	1,898.00
印花税	1,023.00
城镇土地使用税	578.00
土地增值税	1,667.00
车船税	1,019.00
耕地占用税	1,050.00
契税	3,880.00
烟叶税	878.00
环境保护税	938.00
（二）非税收入	37,829.00
专项收入	11,612.00
行政事业性收费收入	1,339.00
罚没收入	948.00
国有资源(资产)有偿使用收入	17,831.00
捐赠收入	676.00
政府住房基金收入	998.00
其他收入	4,425.00
二、返还性收入	8,717.00
三、一般性转移支付收入	196,727.00
四、专项转移支付收入	31,842.00
五、上年结余收入	56,489.00
六、调入资金	1,773.00
七、债务转贷收入	6,088.00
八、动用预算稳定调节基金	878.00
九、区域间转移性收入	19,703.00
收入总计	393,312.00

备注：无。

2023年蕉岭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	33,970.00
二、外交	0.00
三、国防	230.00
四、公共安全	12,537.00
五、教育	48,112.00
六、科学技术	403.00
七、文化旅游体育与传媒	3,691.00
八、社会保障和就业	61,061.00
九、卫生健康	33,832.00
十、节能环保	6,647.00
十一、城乡社区	8,494.00
十二、农林水	30,353.00
十三、交通运输	7,630.00
十四、资源勘探工业信息等	869.00
十五、商业服务业等	390.00
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	11,323.00
十九、住房保障	11,459.00
二十、粮油物资储备	755.00
二十一、灾害防治及应急管理	2,510.00
二十二、其他支出	0.00
二十三、债务付息支出	3,098.00
二十四、债务发行费用支出	0.00
本级支出小计	277,364.00
二十五、上解上级支出	10,845.00
二十六、债务还本支出	88.00
二十七、安排预算稳定调节基金	344.00
二十八、年终结余	104,671.00
支出总计	393,312.00

备注：无。

2023年蕉岭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	277,364.00
201	一般公共服务支出	33,970.00
20101	人大事务	852.00
2010101	行政运行	413.00
2010102	一般行政管理事务	64.00
2010104	人大会议	30.00
2010107	人大代表履职能力提升	80.00
2010108	代表工作	9.00
2010199	其他人大事务支出	256.00
20102	政协事务	539.00
2010201	行政运行	433.00
2010202	一般行政管理事务	72.00
2010204	政协会议	14.00
2010205	委员视察	2.00
2010206	参政议政	1.00
2010299	其他政协事务支出	17.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	14,250.00
2010301	行政运行	8,673.00
2010302	一般行政管理事务	819.00
2010308	信访事务	72.00
2010350	事业运行	3,803.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	883.00
20104	发展与改革事务	2,069.00
2010401	行政运行	529.00
2010402	一般行政管理事务	18.00
2010408	物价管理	1.00
2010499	其他发展与改革事务支出	1,521.00
20105	统计信息事务	598.00
2010501	行政运行	311.00
2010502	一般行政管理事务	95.00
2010507	专项普查活动	162.00
2010599	其他统计信息事务支出	30.00
20106	财政事务	1,598.00
2010601	行政运行	1,051.00
2010602	一般行政管理事务	442.00
2010607	信息化建设	29.00
2010608	财政委托业务支出	76.00
20108	审计事务	456.00
2010801	行政运行	391.00
2010802	一般行政管理事务	5.00

功能编码	功能分类	决算数
2010899	其他审计事务支出	60.00
20111	纪检监察事务	1,821.00
2011101	行政运行	1,638.00
2011102	一般行政管理事务	27.00
2011199	其他纪检监察事务支出	156.00
20113	商贸事务	1,301.00
2011301	行政运行	606.00
2011308	招商引资	170.00
2011350	事业运行	179.00
2011399	其他商贸事务支出	346.00
20114	知识产权事务	16.00
2011409	知识产权宏观管理	11.00
2011499	其他知识产权事务支出	5.00
20125	港澳台事务	132.00
2012501	行政运行	99.00
2012502	一般行政管理事务	1.00
2012599	其他港澳台事务支出	32.00
20126	档案事务	319.00
2012601	行政运行	5.00
2012604	档案馆	314.00
20128	民主党派及工商联事务	137.00
2012801	行政运行	95.00
2012802	一般行政管理事务	42.00
20129	群众团体事务	801.00
2012901	行政运行	409.00
2012902	一般行政管理事务	10.00
2012906	工会事务	148.00
2012950	事业运行	75.00
2012999	其他群众团体事务支出	159.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	3,764.00
2013101	行政运行	1,193.00
2013102	一般行政管理事务	461.00
2013103	机关服务	348.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	1,762.00
20132	组织事务	2,691.00
2013201	行政运行	764.00
2013202	一般行政管理事务	35.00
2013203	机关服务	4.00
2013299	其他组织事务支出	1,888.00
20133	宣传事务	476.00
2013301	行政运行	348.00
2013302	一般行政管理事务	10.00
2013304	宣传管理	8.00
2013399	其他宣传事务支出	110.00
20134	统战事务	525.00
2013401	行政运行	317.00

功能编码	功能分类	决算数
2013404	宗教事务	17.00
2013405	华侨事务	117.00
2013499	其他统战事务支出	74.00
20138	市场监督管理事务	1,557.00
2013801	行政运行	1,193.00
2013802	一般行政管理事务	63.00
2013805	市场秩序执法	30.00
2013812	药品事务	10.00
2013815	质量安全监管	16.00
2013816	食品安全监管	233.00
2013899	其他市场监督管理事务	12.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	68.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	68.00
203	国防支出	230.00
20306	国防动员	230.00
2030601	兵役征集	55.00
2030603	人民防空	20.00
2030607	民兵	130.00
2030699	其他国防动员支出	25.00
204	公共安全支出	12,537.00
20401	武装警察部队(款)	31.00
2040101	武装警察部队(项)	31.00
20402	公安	10,957.00
2040201	行政运行	8,752.00
2040202	一般行政管理事务	553.00
2040219	信息化建设	86.00
2040220	执法办案	504.00
2040222	特勤业务	30.00
2040299	其他公安支出	1,032.00
20404	检察	145.00
2040401	行政运行	138.00
2040402	一般行政管理事务	7.00
20405	法院	264.00
2040501	行政运行	242.00
2040502	一般行政管理事务	7.00
2040599	其他法院支出	15.00
20406	司法	1,078.00
2040601	行政运行	833.00
2040604	基层司法业务	42.00
2040605	普法宣传	7.00
2040607	公共法律服务	81.00
2040610	社区矫正	13.00
2040612	法治建设	5.00
2040699	其他司法支出	97.00
20499	其他公共安全支出(款)	62.00
2049999	其他公共安全支出(项)	62.00

功能编码	功能分类	决算数
205	教育支出	48,112.00
20501	教育管理事务	340.00
2050101	行政运行	340.00
20502	普通教育	45,280.00
2050201	学前教育	3,762.00
2050202	小学教育	15,186.00
2050203	初中教育	9,576.00
2050204	高中教育	7,120.00
2050299	其他普通教育支出	9,636.00
20503	职业教育	213.00
2050302	中等职业教育	213.00
20505	广播电视教育	264.00
2050501	广播电视学校	264.00
20507	特殊教育	443.00
2050701	特殊学校教育	443.00
20508	进修及培训	1,235.00
2050801	教师进修	946.00
2050802	干部教育	289.00
20599	其他教育支出(款)	337.00
2059999	其他教育支出(项)	337.00
206	科学技术支出	403.00
20601	科学技术管理事务	105.00
2060101	行政运行	105.00
20604	技术与研究开发	2.00
2060499	其他技术与研究开发支出	2.00
20605	科技条件与服务	199.00
2060599	其他科技条件与服务支出	199.00
20606	社会科学	60.00
2060699	其他社会科学支出	60.00
20607	科学技术普及	13.00
2060702	科普活动	13.00
20699	其他科学技术支出(款)	24.00
2069901	科技奖励	4.00
2069999	其他科学技术支出(项)	20.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,691.00
20701	文化和旅游	2,066.00
2070101	行政运行	775.00
2070104	图书馆	204.00
2070109	群众文化	286.00
2070113	旅游宣传	38.00
2070199	其他文化和旅游支出	763.00
20702	文物	345.00
2070204	文物保护	177.00
2070205	博物馆	168.00
20703	体育	149.00
2070305	体育竞赛	81.00

功能编码	功能分类	决算数
2070307	体育场馆	14.00
2070308	群众体育	2.00
2070399	其他体育支出	52.00
20706	新闻出版电影	12.00
2070607	电影	12.00
20708	广播电视	1,114.00
2070808	广播电视事务	1,062.00
2070899	其他广播电视支出	52.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	5.00
2079902	宣传文化发展专项支出	5.00
208	社会保障和就业支出	61,061.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,125.00
2080101	行政运行	402.00
2080105	劳动保障监察	89.00
2080109	社会保险经办机构	580.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	12.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	42.00
20802	民政管理事务	918.00
2080201	行政运行	289.00
2080208	基层政权建设和社区治理	60.00
2080299	其他民政管理事务支出	569.00
20805	行政事业单位养老支出	42,355.00
2080501	行政单位离退休	7,107.00
2080502	事业单位离退休	9,600.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,925.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,278.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	6,300.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	113.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	32.00
20807	就业补助	708.00
2080701	就业创业服务补贴	225.00
2080799	其他就业补助支出	483.00
20808	抚恤	1,187.00
2080805	义务兵优待	243.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	7.00
2080899	其他优抚支出	937.00
20809	退役安置	363.00
2080901	退役士兵安置	246.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	12.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1.00
2080904	退役士兵管理教育	7.00
2080905	军队转业干部安置	21.00
2080999	其他退役安置支出	76.00
20810	社会福利	1,408.00
2081001	儿童福利	115.00
2081002	老年福利	490.00

功能编码	功能分类	决算数
2081004	殡葬	446.00
2081005	社会福利事业单位	19.00
2081006	养老服务	338.00
20811	残疾人事业	2,316.00
2081101	行政运行	160.00
2081104	残疾人康复	46.00
2081105	残疾人就业	23.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,385.00
2081199	其他残疾人事业支出	702.00
20819	最低生活保障	1,215.00
2081901	城市最低生活保障金支出	124.00
2081902	农村最低生活保障金支出	1,091.00
20820	临时救助	68.00
2082001	临时救助支出	21.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	47.00
20821	特困人员救助供养	1,349.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	57.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,292.00
20825	其他生活救助	66.00
2082502	其他农村生活救助	66.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	7,244.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	7,244.00
20828	退役军人管理事务	435.00
2082801	行政运行	241.00
2082804	拥军优属	151.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	43.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	304.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	304.00
210	卫生健康支出	33,832.00
21001	卫生健康管理事务	342.00
2100101	行政运行	332.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	10.00
21002	公立医院	2,363.00
2100201	综合医院	1,676.00
2100202	中医(民族)医院	484.00
2100203	传染病医院	100.00
2100299	其他公立医院支出	103.00
21003	基层医疗卫生机构	5,288.00
2100302	乡镇卫生院	3,677.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,611.00
21004	公共卫生	8,482.00
2100401	疾病预防控制机构	567.00
2100402	卫生监督机构	143.00
2100403	妇幼保健机构	794.00
2100406	采供血机构	10.00
2100408	基本公共卫生服务	1,574.00

功能编码	功能分类	决算数
2100409	重大公共卫生服务	33.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2,763.00
2100499	其他公共卫生支出	2,598.00
21006	中医药	407.00
2100601	中医(民族医)药专项	200.00
2100699	其他中医药支出	207.00
21007	计划生育事务	1,948.00
2100716	计划生育机构	471.00
2100799	其他计划生育事务支出	1,477.00
21011	行政事业单位医疗	3,956.00
2101101	行政单位医疗	1,485.00
2101102	事业单位医疗	2,305.00
2101103	公务员医疗补助	77.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	89.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	9,757.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	9,757.00
21013	医疗救助	269.00
2101301	城乡医疗救助	269.00
21014	优抚对象医疗	88.00
2101401	优抚对象医疗补助	88.00
21015	医疗保障管理事务	837.00
2101501	行政运行	298.00
2101505	医疗保障政策管理	14.00
2101506	医疗保障经办事务	103.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	422.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	69.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	69.00
21099	其他卫生健康支出(款)	26.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	26.00
211	节能环保支出	6,647.00
21101	环境保护管理事务	192.00
2110101	行政运行	3.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	189.00
21102	环境监测与监察	186.00
2110203	建设项目环评审查与监督	26.00
2110299	其他环境监测与监察支出	160.00
21103	污染防治	284.00
2110302	水体	209.00
2110304	固体废弃物与化学品	75.00
21104	自然生态保护	5,732.00
2110402	农村环境保护	5,718.00
2110499	其他自然生态保护支出	14.00
21105	天然林保护	67.00
2110507	停伐补助	67.00
21110	能源节约利用(款)	19.00
2111001	能源节约利用(项)	19.00

功能编码	功能分类	决算数
21113	循环经济(款)	136.00
2111301	循环经济(项)	136.00
21199	其他节能环保支出(款)	31.00
2119999	其他节能环保支出(项)	31.00
212	城乡社区支出	8,494.00
21201	城乡社区管理事务	2,117.00
2120101	行政运行	1,486.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	631.00
21203	城乡社区公共设施	2,208.00
2120303	小城镇基础设施建设	1,600.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	608.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	3,541.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	3,541.00
21299	其他城乡社区支出(款)	628.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	628.00
213	农林水支出	30,353.00
21301	农业农村	7,190.00
2130101	行政运行	1,533.00
2130104	事业运行	178.00
2130106	科技转化与推广服务	51.00
2130108	病虫害控制	91.00
2130109	农产品质量安全	18.00
2130119	防灾减灾	60.00
2130122	农业生产发展	291.00
2130135	农业资源保护修复与利用	121.00
2130142	农村道路建设	2,061.00
2130153	农田建设	1,517.00
2130199	其他农业农村支出	1,269.00
21302	林业和草原	6,330.00
2130201	行政运行	1,016.00
2130204	事业机构	628.00
2130205	森林资源培育	545.00
2130206	技术推广与转化	128.00
2130207	森林资源管理	94.00
2130209	森林生态效益补偿	2,563.00
2130221	产业化管理	239.00
2130234	林业草原防灾减灾	911.00
2130237	行业业务管理	12.00
2130299	其他林业和草原支出	194.00
21303	水利	7,269.00
2130301	行政运行	1,195.00
2130305	水利工程建设	1,600.00
2130306	水利工程运行与维护	829.00
2130310	水土保持	92.00
2130311	水资源节约管理与保护	15.00
2130314	防汛	13.00

功能编码	功能分类	决算数
2130316	农村水利	8.00
2130319	江河湖库水系综合整治	356.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	159.00
2130334	水利建设征地及移民支出	128.00
2130335	农村供水	307.00
2130399	其他水利支出	2,567.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3,728.00
2130504	农村基础设施建设	3,142.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	586.00
21307	农村综合改革	4,519.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	4,415.00
2130799	其他农村综合改革支出	104.00
21308	普惠金融发展支出	1,273.00
2130803	农业保险保费补贴	56.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	17.00
2130899	其他普惠金融发展支出	1,200.00
21399	其他农林水支出(款)	44.00
2139999	其他农林水支出(项)	44.00
214	交通运输支出	7,630.00
21401	公路水路运输	4,567.00
2140101	行政运行	742.00
2140104	公路建设	612.00
2140106	公路养护	1,590.00
2140110	公路和运输安全	40.00
2140199	其他公路水路运输支出	1,583.00
21406	车辆购置税支出	2,504.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	2,504.00
21499	其他交通运输支出(款)	559.00
2149999	其他交通运输支出(项)	559.00
215	资源勘探工业信息等支出	869.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	869.00
2150805	中小企业发展专项	336.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	533.00
216	商业服务业等支出	390.00
21602	商业流通事务	372.00
2160250	事业运行	279.00
2160299	其他商业流通事务支出	93.00
21606	涉外发展服务支出	10.00
2160699	其他涉外发展服务支出	10.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	8.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	8.00
220	自然资源海洋气象等支出	11,323.00
22001	自然资源事务	11,005.00
2200101	行政运行	1,205.00
2200106	自然资源利用与保护	9,585.00
2200109	自然资源调查与确权登记	15.00

功能编码	功能分类	决算数
2200199	其他自然资源事务支出	200.00
22005	气象事务	313.00
2200501	行政运行	3.00
2200504	气象事业机构	288.00
2200509	气象服务	22.00
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	5.00
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	5.00
221	住房保障支出	11,459.00
22101	保障性安居工程支出	2,684.00
2210105	农村危房改造	35.00
2210106	公共租赁住房	322.00
2210107	保障性住房租金补贴	3.00
2210108	老旧小区改造	2,324.00
22102	住房改革支出	8,765.00
2210201	住房公积金	8,765.00
22103	城乡社区住宅	10.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	10.00
222	粮油物资储备支出	755.00
22201	粮油物资事务	727.00
2220115	粮食风险基金	722.00
2220199	其他粮油物资事务支出	5.00
22204	粮油储备	28.00
2220403	储备粮(油)库建设	28.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,510.00
22401	应急管理事务	923.00
2240101	行政运行	614.00
2240104	灾害风险防治	50.00
2240106	安全监管	147.00
2240108	应急救援	112.00
22402	消防救援事务	1,313.00
2240201	行政运行	657.00
2240204	消防应急救援	656.00
22406	自然灾害防治	185.00
2240601	地质灾害防治	185.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	89.00
2240703	自然灾害救灾补助	84.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	5.00
232	债务付息支出	3,098.00
23203	地方政府一般债务付息支出	3,098.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	3,098.00

备注：本表按规定需公开到项级。

关于2023年蕉岭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33,970.00万元，比上年增加230万元，增长0.68%。主要原因：与上年基本持平。

2. 2023年国防支出230.00万元，比上年增加43万元，增长22.99%。主要原因：增加了民兵演练支出。

3. 2023年公共安全支出12,537.00万元，比上年增加96万元，增长0.77%。主要原因：与上年基本持平。

4. 2023年教育支出48,112.00万元，比上年减少15489万元，下降24.35%。主要原因：一是减少了去年同期大额一般债券资金项目支出1亿元；二是各类专项资金支出较2022年度减少。

5. 2023年科学技术支出403.00万元，比上年增加163万元，增长67.92%。主要原因：增加了省级重点产业创新发展专项支出。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出3,691.00万元，比上年减少1508万元，下降29.01%。主要原因：减少了去年同期红四军宿营地旧址修缮和革命遗址群修复利用项目等专项支出。

7. 2023年社会保障和就业支出61,061.00万元，比上年增加19422万元，增长46.64%。主要原因：一是增加县级对机关事业单位养老基金补助支出；二是缴费基数提高；三是补缴2022年养老保险职业年金。

8. 2023年卫生健康支出33,832.00万元，比上年增加377万元，增长1.13%。主要原因：与上年基本持平。

9. 2023年节能环保支出6,647.00万元，比上年增加1996万元，增长42.92%。主要原因：增加了拆旧复垦项目支出。

10. 2023年城乡社区支出8,494.00万元，比上年减少6573万元，下降43.63%。主要原因：减少了去年同期大额一般债券项目支出7500万元。

11. 2023年农林水支出30,353.00万元，比上年减少10074万元，下降24.92%。主要原因：一是减少了农村水系综合整改项目和小型水库除险加固及运行管护等大额一般债券项目支出7600万元；二是各类专项资金支出较2022年减少。

12. 2023年交通运输支出7,630.00万元，比上年减少14064万元，下降64.83%。主要原因：一是减少了去年同期一般债券资金项目支出4500万元；二是各类专项资金支出较2022年度减少。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出869.00万元，比上年增加609万元，增长234.23%。主要原因：增加了中小微工业企业上规模发展奖补资金支出及高新企业首次认定奖励金支出。

14. 2023年商业服务业等支出390.00万元，比上年减少5万元，下降1.27%。主要原因：与上年基本持平。

15. 2023年自然资源海洋气象等支出11,323.00万元，比上年增加3799万元，增长50.49%。主要原因：增加了山水林田专项资金松源河流域水生态修复、北礞河、石窟河、溪峰河水环境治理修复支出3792万元。

16. 2023年住房保障支出11,459.00万元，比上年增加6968万元，增长155.15%。主要原因：本年度住房公积金基数调整。

17. 2023年粮油物资储备支出755.00万元，比上年增加15万元，增长2.03%。主要原因：与上年基本持平。

18. 2023年灾害防治及应急管理支出2,510.00万元，比上年减少181万元万元，下降6.73%。主要原因：减少了去年同期全国自

然灾害综合风险普查经费支出。

19. 2023年债务付息支出3,098.00万元，比上年增加343万元，增长12.45%。主要原因：债务总量增加，付息支出增加。

2023年蕉岭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	143,336.00
501	机关工资福利支出	56,985.00
50101	工资奖金津补贴	36,455.00
50102	社会保障缴费	12,709.00
50103	住房公积金	3,995.00
50199	其他工资福利支出	3,826.00
502	机关商品和服务支出	5,173.00
50201	办公经费	3,142.00
50202	会议费	13.00
50203	培训费	40.00
50204	专用材料购置费	32.00
50205	委托业务费	106.00
50206	公务接待费	71.00
50208	公务用车运行维护费	475.00
50209	维修(护)费	125.00
50299	其他商品和服务支出	1,169.00
503	机关资本性支出(一)	187.00
50303	公务用车购置	103.00
50306	设备购置	84.00
505	对事业单位经常性补助	63,536.00
50501	工资福利支出	63,001.00
50502	商品和服务支出	535.00
506	对事业单位资本性补助	18.00
50601	资本性支出(一)	18.00
509	对个人和家庭的补助	17,437.00
50901	社会福利和救助	3,013.00
50905	离退休费	14,389.00
50999	其他对个人和家庭补助	35.00

备注：无。

2023年蕉岭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	蕉岭县
一、返还性支出	0.00
所得税基数返还支出	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00
增值税税收返还支出	0.00
消费税税收返还支出	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00
其他税收返还支出	0.00
二、一般性转移支付	0.00
体制补助支出	0.00
均衡性转移支付支出	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00
结算补助支出	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00
固定数额补助支出	0.00
革命老区转移支付支出	0.00
民族地区转移支付支出	0.00
边境地区转移支付支出	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00
三、专项转移支付	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付

2023年蕉岭县政府一般债务情况表

单位：万元

项目	蕉岭县
一、一般债务余额	121,675.78
二、一般债务限额	121,790.31
三、一般债务转贷收入	6,088.00
四、一般债务转贷支出	6,025.88
五、一般债务还本额	88.00
六、一般债务付息额	3,098.00

备注：无。

2023年蕉岭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	26,581.00
国有土地收益基金收入	25.00
农业土地开发资金收入	333.00
国有土地使用权出让收入	24,472.00
彩票公益金收入	115.00
城市基础设施配套费收入	957.00
污水处理费收入	679.00
二、政府性基金预算上级补助收入	882.00
三、政府性基金预算上年结余收入	11,819.00
四、债务转贷收入	152,000.00
收入总计	191,282.00

备注：无。

2023年蕉岭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	157,571.00
（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	547.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	466.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	81.00
（三）城乡社区支出	16,902.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	12,957.00
农业土地开发资金安排的支出	363.00
城市基础设施配套费安排的支出	2,295.00
污水处理费安排的支出	1,287.00
（四）农林水支出	2.00
大中型水库库区基金安排的支出	2.00
（五）其他支出	130,741.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	128,532.00
彩票公益金安排的支出	2,209.00
（六）债务付息支出	9,326.00
地方政府专项债务付息支出	9,326.00
（七）债务发行费用支出	51.00
地方政府专项债务发行费用支出	51.00
二、债务还本支出	15,000.00
三、政府性基金预算年终结余	18,711.00
支出总计	191,282.00

备注：无。

2023年蕉岭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	157,571.00
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	547.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	466.00
2082201	移民补助	183.00
2082202	基础设施建设和经济发展	283.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	81.00
2082302	基础设施建设和经济发展	72.00
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	9.00
212	城乡社区支出	16,902.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,957.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	4,849.00
2120802	土地开发支出	6,335.00
2120805	补助被征地农民支出	577.00
2120806	土地出让业务支出	907.00
2120811	公共租赁住房支出	289.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	363.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2,295.00
2121301	城市公共设施	1,971.00
2121302	城市环境卫生	288.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	36.00
21214	污水处理费安排的支出	1,287.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	1,287.00
213	农林水支出	2.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	2.00
2136601	基础设施建设和经济发展	2.00
229	其他支出	130,741.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	128,532.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	128,532.00
22960	彩票公益金安排的支出	2,209.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	752.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	54.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	99.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	1,304.00
232	债务付息支出	9,326.00
23204	地方政府专项债务付息支出	9,326.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	151.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	556.00

项目编码	项目	决算数
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	8,619.00
233	债务发行费用支出	51.00
23304	地方政府专项债券发行费用支出	51.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	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	50.00

备注：本表已按规定公开到功能分类项级科目。

2023年蕉岭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	蕉岭县
科学技术支出	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00
旅游发展基金支出	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
社会保障和就业支出	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	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
节能环保支出	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00
城乡社区支出	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
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0.00
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0.00
农林水支出	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
三峡水库库区基金支出	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
交通运输支出	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
车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0.00
铁路建设基金支出	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00
民航发展基金支出	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00
农网还贷资金支出	0.00
金融支出	0.00
金融调控支出	0.00
其他支出	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	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

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

2023年蕉岭县政府专项债务情况表

单位：万元

项目	蕉岭县
一、专项债务余额	360,121.00
二、专项债务限额	360,121.00
三、专项债务转贷收入	152,000.00
四、专项债务转贷支出	143,531.57
五、专项债务还本额	15,000.00
六、专项债务付息额	9,326.00

备注：无。

2023年蕉岭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	819.00
10306	一、国有资本经营收入合计	671.00
1030601	（一）利润收入	559.00
1030602	（二）股利、股息收入	112.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	11.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	137.00

备注：无。

2023年蕉岭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	819.00
223	国有资本经营预算支出	789.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	11.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	11.00
22302	国有企业资本金注入	400.00
2230299	其他国有企业资本金注入	400.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	378.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	378.00
	国有资本经营预算调出资金	30.00

备注：本表已按规定需公开到项级。

2023年蕉岭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	789.00
223	国有资本经营预算支出	789.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	11.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	11.00
22302	国有企业资本金注入	400.00
2230299	其他国有企业资本金注入	400.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	378.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	378.00

备注：本表已按规定需公开到项级。

2023年蕉岭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	蕉岭县
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	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年蕉岭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	26,537.00
一、本级收入	26,537.00
其中：社会保险费收入	19,043.00
财政补贴收入	6,300.00
利息收入	36.00
委托投资收益	0.00
转移收入	852.00
其他收入	306.00
（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	26,537.00
其中：基本养老保险费收入	19,043.00
财政补贴收入	6,300.00
利息收入	36.00
转移收入	852.00
其他收入	306.00

备注：无。

2023年蕉岭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	27,417.00
一、本级社会保险基金支出	27,417.00
其中：社会保险待遇支出	27,231.00
转移支出	30.00
（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	27,417.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	27,231.00
转移支出	30.00
其他支出	156.00
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：本表已按规定需公开到项级。

2023年蕉岭县本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,046.54
其中：（一）因公出国（境）支出	16.44
（二）公务用车购置及运行维护支出	787.15
1. 公务用车购置	276.22
2. 公务用车运行维护费	510.93
（三）公务接待费支出	242.95

备注：县级财政拨款的“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年蕉岭县本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费1,046.54万元，比预算减少457.82万元，原因是厉行节约，严控三公经费支出。其中：

（一）因公出国（境）支出 16.44万元，比预算减少8万元，原因是厉行节约，严控三公经费支出。

（二）公务用车购置及运行维护支出 787.15万元，比预算减少239.8万元（公务用车购置费276.22万元，比预算减少29.78万元；公务用车运行维护费510.93万元，比预算减少202.94万元）。原因是厉行节约，严控三公经费支出。

（三）公务接待费支出 242.95万元，比预算减少210.02万元，原因是厉行节约，严控三公经费支出。

二、2023年，本级因公出国（境）团组5个，累计15人次；购置公务用车15辆，公务用车保有272辆；公务接待1726批次，累计25453人次。

2023年蕉岭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
蕉岭县	481,911.31	121,790.31	360,121.00	481,796.78	121,675.78	360,121.00

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年蕉岭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	338,896.78
一般债务	0.00	115,775.78
专项债务	0.00	223,121.00
二、2022年地方政府债务限额	0.00	342,311.31
一般债务	0.00	119,190.31
专项债务	0.00	223,121.00
三、2023年地方政府债务发行决算数	0.00	158,088.00
新增一般债券发行额	0.00	6,000.00
再融资一般债券发行额	0.00	88.00
新增专项债券发行额	0.00	137,000.00
再融资专项债券发行额	0.00	15,000.00
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	15,088.00
一般债务	0.00	88.00
专项债务	0.00	15,000.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	0.00	12,424.00
一般债务	0.00	3,098.00
专项债务	0.00	9,326.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	0.00	481,796.78
一般债务	0.00	121,675.78
专项债务	0.00	360,121.00
七、2023年地方政府债务限额	0.00	481,911.31
一般债务	0.00	121,790.31
专项债务	0.00	360,121.00

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年蕉岭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						143,000.00	134,531.57
一、专项债券小计						137,000.00	128,531.57
广东省梅州市蕉岭县城镇生活污水处理设施提质增效建设项目	城镇污水垃圾收集处理	蕉岭县水务局	蕉岭县污水处理中心	专项债券	15年	9,400.00	8,858.57
广东省梅州市粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区（蕉岭先行区）-广福镇供水保障工程	供排水	蕉岭县水务局	蕉岭县水利水电建设中心	专项债券	15年	14,200.00	9,454.41
广东梅州蕉华工业园区北部发展区基础设施配套和标准化厂房建设项目	产业园区基础设施	蕉岭县招商和企业服务中心	蕉岭县工业园投资开发有限公司	专项债券	30年	60,000.00	60,000.00
广东梅州蕉华工业园区基础设施及智慧产业平台建设项目	产业园区基础设施	广东梅州蕉华工业园区管理委员会	梅州蕉华产业转移工业园投资开发有限公司	专项债券	30年	24,000.00	24,000.00
梅州市蕉岭县公路事务中心智慧公路建设项目	传统基础设施智能化改造	蕉岭县公路事务中心	蕉岭县公路事务中心	专项债券	30年	6,000.00	6,000.00
广东省梅州市蕉岭县全域土地综合整治项目	农业	蕉岭县自然资源局	蕉岭县自然资源局	专项债券	10年	10,000.00	7,876.85
广东省梅州市蕉岭县农村供水巩固提升工程	供排水	蕉岭县水务局	蕉岭县水利建设项目管理中心	专项债券	15年	6,000.00	4,941.74
广东省梅州蕉岭县石窟河沿岸灌（排）渠系改造工程	水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水利建设项目管理中心	专项债券	10年	3,800.00	3,800.00
蕉岭县产业园区智慧化建设项目	市政、公共服务等民生领域信息化	蕉岭县科工商务局	蕉岭县科工商务局	专项债券	15年	1,600.00	1,600.00
蕉岭县蕉城镇老旧小区及配套基础设施提升改造项目	城镇老旧小区改造	蕉岭县城市管理和综合执法局	蕉岭县城市管理和综合执法局	专项债券	30年	2,000.00	2,000.00
二、一般债券小计						6,000.00	6,000.00
蕉岭县桂岭学校改扩建项目	教育	蕉岭县教育局	蕉岭县教育局	一般债券	10年	1,000.00	1,000.00
蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目	卫生健康	蕉岭县卫生健康局	蕉岭县疾病预防控制中心	一般债券	10年	2,500.00	2,500.00
广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造	市政基础设施	蕉岭县城市管理和综合执法局	蕉岭县城市管理和综合执法局	一般债券	10年	1,000.00	1,000.00
2023年蕉岭县小型水库安全治理及维修养护	水利	蕉岭县水务局	蕉岭县水务局	一般债券	10年	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
蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目	市政基础设施	蕉岭县自然资源局	蕉岭县自然资源局	一般债券	10年	500.00	500.00

备注：本表反映上一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，比上年持平其中：

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481796.78万元，比上年新增142900万元。其中：一般债务余额121675.78万元，专项债务余额360121万元。2023年政府债务限额481911.31万元，其中：一般债务限额121790.31万元，专项债务限额360121万元。

2. 地方政府债券转贷情况。 2023年转贷地方政府债券158088万元，其中：一般债券6000万元，专项债券137000万元。新增债券143000万元，其中：新增一般债券6000万元，新增专项债券137000万元。再融资债券15088万元，其中：再融资一般债券88万元，再融资专项债券15000万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本15088万元，其中：一般债务还本88万元，专项债务还本15000万

元；2023年地方政府债务利息12424万元，其中：一般债务利息3098万元，专项债务利息9326万元。

4. 债券资金使用安排。 新增债券资金严格按照中央及省市相关文件精神规定安排使用：（1）新增一般债券资金主要用于蕉岭县桂岭学校改扩建项目、蕉岭县疾病预防控制中心迁建项目、广东省梅州市蕉岭县县城基础设施及电路改造、2023年蕉岭县小型水库安全治理及维修养护、蕉岭县桂岭新区医院生命通道基础设施建设项目等社会生活公益类、义务教育类、乡村振兴类、农林水利类等公益性资本支出项目；（2）新增专项债券资金主要用于广东省梅州市蕉岭县城镇生活污水处理设施提质增效建设项目、广东省梅州市粤闽赣苏区改革开放创新发展试验区（蕉岭先行区）-广福镇供水保障工程、广东梅州蕉华工业园区北部发展区基础设施配套和标准化厂房建设项目、广东梅州蕉华工业园基础设施及智慧产业平台建设项目、梅州市蕉岭县公路事务中心智慧公路建设项目、广东省梅州市蕉岭县全域土地综合整治项目、广东省梅州市蕉岭县农村供水巩固提升工程、广东省梅州蕉岭县石窟河沿岸灌（排）渠系改造工程、蕉岭县产业园区智慧化建设项目、蕉岭县蕉城镇老旧小区及配套基础设施提升改造项目等有一定收益的市政建设项目和产业园区建设项目；（3）再融资债券用于偿还2023年到期债券本金。

（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。

（一）预算绩效管理

2023年，我县预算绩效管理工作紧紧围绕中央、省、市、县

对全面实施预算绩效管理的部署稳步有序开展。一是继续有序推进全面实施预算绩效管理制度化、规范化、标准化建设，认真贯彻落实《蕉岭县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，组织实施《蕉岭县县级财政预算绩效目标管理办法（试行）》《蕉岭县县级财政预算绩效目标编制审核指南》《蕉岭县县级财政绩效评估指南》《蕉岭县部门整体支出绩效评价管理办法》《蕉岭县财政局财政支出绩效评价档案管理暂行办法》《蕉岭县财政局预算绩效管理内部规程》等配套制度；二是依托“数字政府”公共财政综合管理平台，建立了绩效指标库，对项目绩效目标开展了申报、审核工作。据统计，已建立了绩效指标库11417条，2023年度已审核绩效目标2394条，同时按照《蕉岭县县级财政绩效评估指南》的要求，不断加强对各单位项目绩效评估报告的申报、审核，特别是对基础设施建设项目，真正落实“先谋事，再排钱”的预算管理要求；三是继续委托第三方机构开展绩效评价工作。委托第三方机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所对中共蕉岭县委宣传部、蕉岭县妇女联合会、蕉岭县科工商务局、蕉岭县应急管理局四个单位进行了部门整体支出绩效评价；对4个国债项目进行了重点绩效评价。四是开展了预算绩效管理考核工作，组织对全县61个一级预算单位进行预算绩效考核。2023年，我县绩效评价质量和绩效管理水平不断提升。

（二）专项资金绩效评价情况

一是继续全覆盖开展部门整体绩效评价工作。根据《关于开展2023年县级财政绩效自评工作的通知》组织全县61个预算单位开展绩效自评工作，实现了全覆盖开展；二是根据“蕉岭县财政局关于做好2023年财政重点绩效评价工作的通知”（蕉财绩

〔2023〕1号），委托第三方机构（永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所）对中共蕉岭县委宣传部、蕉岭县科工商务局等4个单位（部门整体绩效评价）和4个国债项目（涉及项目金额27500万元）开展了重点评价，第三方机构通过采用资料收集、材料分析、现场核查、问卷调查等方式进行评价，评价结果一家为“优”，其余7家为“良”，并形成了绩效评价报告，于2023年12月在政府网站上公开，接受公众监督。