

# 2024年揭西县政府预算公开

# 目 录

**第一部分 预算报告**

**第二部分 预算草案报表**

**第三部分 相关说明**

# 第一部分 预算报告

## 揭西县 2023 年预算执行情况 和 2024 年预算草案的报告

——2024 年 3 月 28 日在揭西县第十一届  
人民代表大会第五次会议上

揭西县财政局局长 张斌

各位代表：

我受县人民政府的委托，现就我县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案报告如下，请各位代表予以审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

### 2023 年预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情转段后经济恢复发展的一年，财政运行面临巨大的困难和挑战，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，在上级财政部门的大力支持下，我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，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会

以及中央经济工作会议精神，立足“生态发展示范区”功能定位，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加强县委、县政府重大决策和中心任务的财力保障能力，落实“工业富县、农业强县、文旅活县”部署，全面推进“百县千镇万村高质量发展工程”和绿美揭西生态建设。深化改革创新，加强财政资金统筹，强化财政财务管理，优化支出结构，坚持过“紧日子”思想，全力确保了“六稳”“六保”各项工作落实的财力保障，保持财政平稳可持续运行。在财政部对县级财政管理绩效综合评价中获得全国第81名，予以通报表扬并受到奖励。

## 一、财政预算收支执行情况

### （一）一般公共预算收支情况。

#### 1、收入方面。

2023年财政总收入652049万元，为年初预算593007万元的109.96%，为调整预算631637万元的103.23%，比年初预算增收59042万元，比上年总收入679840万元减收27791万元，增长-4.09%。总收入中的主要项目是：（1）上级补助收入500650万元；（2）地方一般公共预算收入46382万元；（3）上年结转收入19925万元；（4）地方政府新增债券收入20268万元（含再融资债券13268万元）；（5）调入资金56452万元；（6）动用预算稳定调节基金8372万元。

2023年县内一般公共预算收入46382万元，为年初预算41901万元的110.69%，为调整预算45863万元的

101.13%，比年初预算超收 4481 万元，比上年收入 37871 万元增收 8511 万元，增长 22.47%，其中：税收收入 29402 万元，为年初预算 27701 万元的 106.14%，为调整预算 28981 万元的 101.45%，比年初预算超收 1701 万元，比上年收入 24004 万元增收 5398 万元，增长 22.49%；非税收入 16980 万元，为年初预算 14200 万元的 119.58%，为调整预算 16882 万元的 100.58%，比年初预算超收 2780 万元，比上年收入 13867 万元增收 3113 万元，增长 22.45%。

非税收入占一般公共预算收入的比例为 36.61%，比上年低 0.01 个百分点。

## 2、支出方面。

2023 年财政总支出 617100 万元，为年初预算 593007 万元的 104.06%，为调整预算 598867 万元的 103.04%，比年初预算增支 24093 万元，比上年总支出 659915 万元减支 42815 万元，增长-6.49%。其中：(1)一般公共预算支出 561711 万元，比上年 603924 万元减支 42213 万元，增长-6.99%；(2)上解支出 39028 万元，比上年 36030 万元增支 2998 万元；(3)债务还本支出 13269 万元；(4)调出资金 3092 万元，比上年增支 651 万元。

## 3、平衡方面。

2023 年财政总收入 652049 万元，财政总支出 617100 万元，结转下年支出 34949 万元（主要是上级专款结转），预算收支平衡。

## (二) 政府性基金预算收支情况。

2023 年政府性基金预算总收入 83650 万元，为年初预算 89880 万元的 93.07%，为调整预算 79449 万元的 105.29%，比年初预算短收 6230 万元，比上年总收入 101235 万元减收 17585 万元，增长-17.37%。其中：(1) 本级政府性基金收入 34939 万元，比上年收入 20395 万元增收 14544 万元，增长 71.31%（其中：国有土地使用权出让收入 28566 万元，比上年 17826 万元增收 10740 万元）；(2) 上级补助收入 2822 万元；(3) 上年结转收入 7157 万元；(4) 地方政府专项债券转贷收入 35640 万元（含再融资债券 19860 万元）；(5) 调入资金 3092 万元。

2023 年政府性基金预算总支出 79162 万元，为年初预算 89880 万元的 88.08%，为调整预算 75918 万元的 104.27%，比年初预算减支 10718 万元，比上年总支出 94078 万元减支 14916 万元，增长-15.85%。其中：(1) 政府性基金支出 38357 万元；(2) 债务还本支出 19860 万元；(3) 调出资金 20945 万元。

2023 年政府性基金预算总收入 83650 万元，政府性基金预算总支出 79162 万元，结转下年支出 4488 万元（主要是上级专项基金和本级政府性基金结转），基金预算收支平衡。

### **（三）国有资本经营预算收支情况。**

2023 年国有资本经营预算总收入 2226 万元，为年初预算 2312 万元的 96.28%，短收 86 万元，比上年总收入 4066 万元减收 1840 万元，比增-45.25%；2023 年国有资本经营

预算总支出 1224 万元，为年初预算 2312 万元的 52.94%，减支 1088 万元，比上年总支出 4064 万元减支 2840 万元，比增-69.88%。

2023 年国有资本经营预算总收入 2226 万元，2023 年国有资本经营预算总支出 1224 万元，结转下年支出 1002 万元。全年收支平衡。

#### **（四）社保基金预算收支情况。**

社保基金预算收支从 2010 年起由市级分险种逐步统筹，我县按预算法的要求每年继续代列。2023 年社保基金预算收入 81732 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 43459 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 38273 万元。2023 年社保基金预算支出 74672 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 40981 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 33691 万元。收支相抵，本年结余 7060 万元，累积结余 49972 万元。

#### **（五）地方政府债务预算执行情况。**

按照《预算法》和国务院关于债务管理的规定，将地方政府债务纳入预算管理，其中：一般债务纳入一般公共预算，专项债务纳入政府性基金预算，并实行债务限额管理。

2023 年全县地方政府债务余额 402498 万元，比 2022 年 379792 万元增加 22706 万元（上级转贷债券新增 55908 万元，本级偿还存量债务减少 33202 万元），省核定我县债务限额 402709 万元，其中：一般债务余额 183106 万元

（债务限额 183317 万元），专项债务余额 219392 万元（债务限额 219392 万元）。全县地方政府债务余额严格控制在债务限额以内，债务风险总体可控。

## 二、2023 年财政主要工作和措施

### （一）强化财政收支管理。

1、**狠抓收入，收入稳步增长。**通过进一步加大执法力度，加快推进“问题楼盘”处置进度，将房土税征管与解决“问题楼盘”紧密联系，将应收的税费和应补缴的土地出让金尽快全额缴入国库，为全年财税目标的完成提供积极支撑。强化部门沟通协作，凝聚强大监管合力，加强对各工商企业的监测，继续从用电、用地、用工等指标综合分析企业经营情况，进一步挖掘税源，加强税源培植工作，发挥经济口各部门群策群力，共同抓好税源培植和征缴入库工作，确保应收尽收。继续加强对乡镇（街道）执罚执收能力的提升，完善乡镇执法水平，形成长效机制。2023 年，一般公共预算收入实现 46382 万元，同比增长 22.47%。

2、**筑牢兜实“三保”底线，基层财政平稳运行。**坚持底线思维，坚持“三保”支出优先顺序，严控一般性支出和非急需非刚性支出，确保不留硬缺口。多渠道筹集资金，优化财政支出结构，加强财政资源统筹，将“三保”及各项民生政策全部落到实处，切实筑牢兜实“保基本民生、保工资、保运转”底线，保障民生资金和人员工资等及时足额发放。

规范“三保”保障范围，强化“三保”预算编制管理，

“三保”支出全额编列预算，确保“三保”库款水平处于合理区间，健全“三保”专户管理机制，专户资金专款专用。实行“三保”预算编制、预算执行穿透式监管，强化“日、旬、月”执行监测和风险预警管理，提升“三保”预算到位率，切实防范“三保”风险，以实际行动促进经济持续健康发展和社会大局和谐稳定。

3、**树立“紧日子”思想，严控一般性支出。**将过“紧日子”，严控一般性支出作为财政工作的重点内容，贯彻落实《广东省财政厅关于规范“三公”经费管理使用的通知》文件精神，印发《揭西县党政机关和事业单位培训费管理办法》等一系列文件，完善制度，加强长效机制建设，为厉行节约反对浪费工作提供了坚实的制度保障，实现了靠制度管人管事管财。同时，通过开展公务和商务接待专项检查等一系列的检查清理专项行动，以查促改，强化了制度执行，树立了严格依法理财，严肃财经纪律的良好氛围，为我县落实厉行节约反对浪费条例保驾护航，节约资金优先用于保障基本民生和支持生产发展。

4、**积极盘活存量资金，支持重点领域建设。**按照国务院关于盘活财政存量资金的相关规定，我县落实定期核查和清理存量资金，完善结余资金收回使用机制，对不需用、无法安排支出不使用的专项资金、预算单位存量资金，予以收回县级财政统筹用于支持重点领域和民生刚性支出短板资金需求。2023年共盘活存量资金34531万元，其中：预算单位存量资金6715万元，其他单位账户存量资

金 27816 万元。为补齐财力短板，弥补民生支出缺口，起到了积极作用，有效提高了财政资金的使用效益。

**5、管好用好债券资金，助推经济高质量发展。**严格落实上级有关要求，健全滚动储备机制，做实做细债券项目储备，坚持“资金跟着项目走”原则，优先支持成熟度高、前期工作扎实的项目，充分发挥债券资金效益，推动我县固定资产投资健康平稳发展。通过穿透式监测系统强化地方政府债券“借、用、管、还”全链条管理，健全完善债券资金支出通报预警机制、闲置资金超期调整机制等，进一步规范债券项目工程建设程序，更好发挥债券资金对全县重大项目的保障作用。

2023 年向上级申报债券项目 118 个（其中：专项债券项目 64 个，一般债券项目 54 个），申报债券规模 114.7 亿元。最终通过财政部审核通过项目 61 个（其中：专项债券项目 45 个，一般债券项目 28 个），申报债券规模 87.06 亿元。

2023 年省财政厅转贷我县政府债券资金 55908 万元，其中：一般债券 7000 万元，专项债券 15780 万元，共安排在 10 个工程项目；再融资债券 33128 万元。具体情况是：

（1）一般债券 7000 万元，经县政府批准同意安排用于我县的重点建设项目，具体是：安排用于县城管执法局负责实施的揭西县城广德生态区建设工程（一期）2000 万元；安排用于县教育局组织实施的揭西一中建设提升项目 2000 万元；安排用于县林业局负责实施的揭阳市揭西县综

合训练基地建设项目 3000 万元。

(2) 专项债券 26600 万元，经县政府批准同意安排用于我县的重点建设项目，具体是：安排用于河婆街道办负责实施的广东省揭阳市揭西县县城老旧小区改造项目 4300 万元；安排用于河婆街道办负责实施的揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程 4100 万元；安排用于塔头镇政府负责实施的揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目 4500 万元；安排用于县卫健局组织实施的揭西县精神康复中心建设项目 2000 万元；安排用于县卫健局组织实施的揭西县人民医院地下停车场（一期）建设项目 7000 万元；安排用于县卫健局组织实施的揭西县第二人民医院（棉湖华侨医院）地下停车场建设项目 4700 万元。

为推动专项债券资金有效支出，提高资金使用效率，11 月底省财政厅收回我县专项债券资金额度 10820 万元，具体详见专项债券调整使用情况。

(3) 再融资债券 33128 万元（其中：一般债券 13268 万元，专项债券 19860 万元）用于偿还 2023 年到期债券还本支出。

(4) 债券调整情况：按照省政府的指导意见，为加快债券资金支出进度，确保全年债券资金基本使用完毕的目标，结合原规划债券资金使用情况，经县政府同意，对债券建设项目资金额度作如下调整：

①一般债券项目调整情况。

调减一般债券项目额度 8636 万元，其中：由京溪园镇

政府负责实施的揭西县高京经济网络公路改建工程及龙江河大桥项目建设 3975 万元（2021 年额度 3770 万元，2022 年额度 205 万元）；由良田乡政府负责实施的揭西县良田乡下村至龙岭旅游基础设施配套工程 2021 年额度 178 万元；由金和镇政府负责实施的揭西县金和镇金凤路改造工程 2022 年额度 798 万元；由县公路事务中心负责实施的省道 S237 线揭西灰寨至棉湖段公路配套工程 2022 年额度 1685 万元；由县水利局负责实施的揭西县 2022 年小型水库除险加固及运行管护项目 2022 年额度 2000 万元。

将调减的一般债券项目额度 8636 万元调整用于由县交通运输局负责实施的揭西县“四好农村路”改造项目 3000 万元；由凤江镇政府负责实施的揭西县凤江镇干渠内涝渠系整治工程 1000 万元；由凤江镇政府负责实施的凤江镇建设红色美丽宜居示范村（赤新、花寨、鸿西、鸿江、凤北）1000 万元；由大溪镇政府负责实施的揭西县大溪镇渔梁片环境整治工程项目 1000 万元；由京溪园镇政府负责实施的揭西县京溪园镇粗坑村红色旅游及美丽乡村提升建设项目 636 万元；由县水利局负责实施的揭西县 2023 年小型水库除险加固及运行管护项目 2000 万元。

将县教育局组织实施的揭西一中建设提升项目 1200 万元（其中：2022 年债券额度 705 万元，2023 年债券额度 495 万元）调整用于县水利局负责实施的揭西县 2023 年小型水库除险加固及运行管护项目。

②专项债券项目调整情况。

将县卫健局组织实施的揭西县人民医院感染科综合大楼建设项目 2019 年度额度 720 万元调整用于河婆街道办负责实施的揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程；将县水利局负责实施的揭阳市揭西县万里碧道建设工程项目 2021 年度额度 936 万元调整用于塔头镇政府负责实施的揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目；将河婆街道办负责实施的广东省揭阳市揭西县县城老旧小区改造项目 2023 年度额度 500 万元调整用于县卫健局组织实施的揭西县精神康复中心建设项目。

调减 2023 年专项债券额度 11110 万元，其中：河婆街道办负责实施的广东省揭阳市揭西县县城老旧小区改造项目 2160 万元，河婆街道办负责实施的揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程 1520 万元，塔头镇政府负责实施的揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目 2040 万元，县卫健局组织实施的揭西县人民医院地下停车场（一期）建设项目 3450 万元，县卫健局组织实施的揭西县第二人民医院（棉湖华侨医院）地下停车场建设项目 1930 万元。

将调减的专项债券项目额度 11110 万元调整用于县卫健局组织实施的揭西县精神康复中心建设项目 280 万元，剩余 10820 万元专项债券资金额度由揭阳市财政局收回统筹用于揭阳市其他专项债券项目。

2023 年债券收入 55908 万元，支出 55850 万元，支出率为 99.9%。

## **（二）加快财政改革步伐。**

**1、进一步深化预算管理制度改革。**进一步提高预算管理水平和推进政府治理体系和治理能力现代化。以建立大事要事保障机制为核心，以加强财政资源统筹为抓手，完善财政资金资产资源和政策系统集成管理模式，实现政策聚焦、资金聚焦、工作聚焦，增强预算对重大战略任务保障能力，推动形成“大财政大预算大资产”格局。发挥全面预算绩效管理作用，进一步规范管理、提高效率、激发活力，推动财政资金提质增效。以建设数字财政为支撑，建立全县统一规范的财政协同机制，全面增强整体预算管理能力，推动形成全县预算管理“一盘棋”，构建全县统筹、全域协同、全链条衔接的预算管理格局。

**2、持续推进“数字财政”建设，系统规范化运行。**2023年，在省财政厅数字财政建设工作的统一部署下，结合揭西县工作实际，持续推进揭西县数字财政建设走深走实。实现数财系统与债务穿透式系统、涉农系统、部门决算系统、资产管理系统等相关系统统建融合，“数字政府”公共财政综合管理平台预算域、执行域、核算域三大域平稳规范化运行。依托数财平台，通过全省财政集约化管理，有力推进了“大财政、大预算、一盘棋”思路的构建，提升数据质量，真正实现数据全流程穿透式监控管理。

**3、深入推进财会监督工作。**2023年，县财政切实履行财会监督主责，严肃财经纪律，规范财经秩序，成立财会监督工作领导小组暨财会监督专项行动工作专班，制定《揭西县地方财政纪律重点问题专项整治工作方案》，重

点聚焦减税降费政策落实、基层“三保”等九大专题，切实履行好财会监督主责，推动我县财会监督工作走深走实。充分运用“大数据”提高监督实效，依托“数字财政”平台，开展预算执行监督专项行动，实现对财政资金拨付使用“预警-查询-核实-整改”全流程闭环处理，及时发现并处置预警信息 101 条，确保财政资金的安全使用。

**4、加强投资评审规范化管理。**贯彻落实国家深化“放管服”理念，进一步明确非建设工程类项目费用审核费用责任主体。完善工程预结算审核审批流程，规范工程预结算审核，严把建设工程预结算审核关，压缩工程项目“水分”，提高资金使用效益。2023 年，审核预算工程共 692 个，送审价 18.83 亿元，核定 16.3 亿元，核减 2.53 亿元，核减率 13.41%；审核结算工程共 446 个，送审价 6.97 亿元，核定 6.13 亿元，核减 0.84 亿元，核减率 12.02%。

**5、加强政府采购监管。**严格贯彻落实“谁采购、谁负责”原则要求，督促各单位建立政府采购内部控制制度，全年申报政府采购单位涉及项目 122 宗，申报预算总金额 3.74 亿元。规范政府采购备案制度实现线上备案，加强采购人业务培训，有效提升采购人员对政府采购法律法规的理解。组织开展全县预算单位政府采购违反统一市场建设专项整治工作，政府采购领域营商环境进一步改善。

**6、全力筹集财力支持重点项目征地工作。**为优化土地储备供应结构，有效提高土地利用效益。按照县委、县政府的工作部署，会同各乡镇（街道）及相关部门做好国有

土地出让工作全年挂牌出让 11 宗国有建设用地，出让面积 320 亩，出让金额共 9650 万元。全力筹集财力支持重点项目征地工作，全年通过本级安排等多种渠道筹措资金 5243 万元，支持重大基础设施和社会事业项目建设征地工作，其中：揭西县环保能源产业园征地 363 万元，县城广德庵生态区建设工程征地 396 万元，揭西县产业园扩园征地 4118 万元，揭西县骨干粮库建设整改项目征地 188 万元，揭西县原凤江食品站、京溪园镇苦笋产业园征地 178 万元等。加强土地储备统筹，筹集 1400 万元收回白云山威灵药业有限公司旧厂区国有建设用地使用权，提高土地资源的高效配置和合理利用。

### **（三）全力保障重大决策部署落地见效。**

1、**全力推进“百千万工程”高质量发展。**统筹上级专项资金、涉农资金、债券资金及本级财力“百千万工程”高质量发展。投入涉农资金 38564 万元（含省级驻镇帮镇扶村资金 22912 万元）、驻镇帮镇扶村资金 14600 万元（不含省级涉农部分）、“三农”专项资金 2026 万元；统筹债券资金 22780 万元用于揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目等 10 个项目；土地出让收益中 3145 万元用于农业农村支出，达到土地出让收益用于农业农村不低于 35% 的要求，助力“百千万工程”高质量发展，全力做好“百千万工程”资金保障工作。

2、**推动产业园区扩园提质，全力提升招商引资成效。**积极争取上级资金全力做好产业园区资金保障工作，2023

年投入革命老区上级补助资金 4007 万元用于揭西县产业园区通用厂房及配套项目，完善产业园区标准厂房和基础设施配套。积极筹措 4118 万元用于产业园区扩园征地工作，强化企业建设土地要素保障，提高园区建设承载力及产业集聚吸引力，为吸引优质企业提供良好基础设施配套。树牢“全员招商、全域招商”意识，以招商作为推动全县经济社会发展的重要抓手，落实好招商引资的资金保障工作，致力于县产业园打造为承接珠三角产业有序转移的重要平台载体，2023 年揭西县产业园县级税收收入入库 1014 万元。

**3、实施绿美揭西行动，提升生态建设水平。**投入绿美揭西资金 8393 万元，对高标准实施森林质量精准提升、古树名木提升、森林抚育、绿色通道品质提升、发展油茶生产、生态示范村建设等多方面提供资金保障。

为确保治污排污和环境整治的持续改善，继续加大治污排污领域资金投入。投入 11938 万元用于县城污水处理厂、整县打包 PPP 项目污水处理阶段项目运营、棉湖污水处理项目二期工程 PPP 项目运营、县城和棉湖环境卫生综合服务项目运营、乡镇街道人居环境整治、揭西县老虎垌垃圾填埋场垃圾处理费运营等水环境质量、市容市貌整洁方面治理，实现全城乡生活垃圾无害化处理，巩固“省级文明城市”。

立足“生态发展示范区”功能定位，全面提升森林生态系统功能，持续优化人居环境，努力实现“全民植绿、

全域增绿、全绿增效、添彩惠民”的目标。

#### **4、文旅活县，推动全域旅游发展。**

加大公共文化资金投入力度，全年投入 6239 万元，开展举办揭阳市揭西县第七届梅花节、三山文化旅游推介活动会、揭西铁人三项公开赛活动、“奔跑吧”少年、广东揭西“红色之旅”千人徒步活动等一系列重大的文旅活县的活动，立足“生态发展示范区”的功能定位，用好“中国天然氧吧”金字招牌，秉承绿色发展理念，利用辖区内丰富的文旅资源，深化文旅融合，大力发展乡村旅游，不断丰富旅游业态，强化文旅品牌塑造。经过不断打造提升，我县“全域皆景”“全年通游”已成为文旅新名片。

#### **（四）保障民生资金安排。**

1、保持教育优先，全力支持教育高质量发展。紧扣“教育强县”的工作目标，持续规范教育经费监督管理，切实提高经费使用效益。一是加强师资队伍建设，及时足额保障教师工资按时足额发放，积极落实中小学教师工资福利待遇“两相当”。将符合条件公办普通高中、公办幼儿园在编在岗教职工纳入山区和农村边远地区学校教师生活补助对象。同时，建立乡村教师荣誉制度，落实“高校毕业生到农村从教上岗退费”政策，切实保障教师队伍权益和稳定。二是加大教育经费投入，投入 119422 万元用于教育方面，其中生均一般公共预算教育经费各学段生均及学生资助及其他补助类资金按省的序时进度拨付，并保持同比增长，实现“两个只增不减”。三是全力打造揭西一

中、北山中学、南侨中学、棉湖二中、霖田中学等基础教育研究实验基地学校，辐射带动各片区积极推动教育高质量发展。

**2、继续坚持底线民生保障的优先原则。**一是最低生活保障水平稳步提高。城镇、农村低保补助对象最低生活保障人均补差水平分别为 716 元/人月和 392 元/人月，全县低保补助对象 193404 人次发放最低生活保障资金 8989 万元，从根本上保障了低保对象的基本生活，提高了低保对象的生活水平；**二是**城乡特困人员供养实现应保尽保。城镇、农村特困人员供养标准分别提高到 1451 元/人月和 1269 元/人月。2023 年发放特困供养、护理费、丧葬费及农村敬老院集中供养人员生活补贴共计 8242 万元；**三是**孤儿基本生活费标准逐年增长。孤儿基本生活最低养育标准集中供养和分散供养标准分别提高到 2017 元/人月和 1359 元/人月。2023 年为我县 100 名孤儿、325 名事实无人抚养儿童发放基本生活费共计 721 万元；**四是**全面贯彻实施临时救助制度，共发放临时救助补助资金 223 万元，较好地解决了城乡困难群众突发性、紧迫性、临时性基本生活困难；**五是**提高困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴标准，按 195 元/人月和 261 元/人月全部实现社会化发放。困难残疾人生活补贴对象 3155 人全年支出残疾人生活补贴资金共计 741 万元，重度残疾人护理补贴对象 11454 人全年支出残疾人护理补贴资金共计 3527 万元，有效保障了贫困、重度残疾人的基本生活；**六是**完善老年人

保障体系。为 60 周岁（含）以上户籍老人共 182956 人购买老年人意外伤害综合保险财政补助资金 183 万元。切实加强普惠型民生福利建设，为全县人民每人投保一份“政府民生综合责任险”，2023 年投保 115 万元，对在自然灾害和意外事故中人民群众造成的人身伤亡和财产损失列入保险范围，使该项民生实事惠及全县人民；**七是**实施好就业优先政策。发挥就业专项资金是就业工作的“生命线”作用，拨付就业补助资金 1509 万元，职业技能提升行动资金 100 万元，通过发放稳岗补贴、扶持公共就业服务、社会保险补贴等各类就业创业补贴资金，多渠道促进各类群体就业。通过“粤菜师傅”培训、高校毕业生返乡安置项目促进创业，带动就业，多措并举稳就业；**八是**落实退役军人保障政策。提高各类优抚对象的优抚抚恤和补助标准。全年共拨付优抚抚恤和退役士兵自主就业一次性经济补助资金约 5474 万元。

**3、推进基层医疗改革纵深发展，提高医疗服务水平。**  
**一是**落实基层医疗卫生机构承担的基本公共卫生服务经费及重大公共卫生服务项目的资金需要。2023 年人均基本公共卫生服务经费补助标准达 89 元（含新增重大公共卫生服务经费 9 元/人部分资金），2023 年拨付补助资金 5868 万元，免费为城乡居民提供基本公共卫生服务，推进健康素养促进、医养结合和老年健康服务、卫生应急、计划生育等工作；**二是**着力完善公共卫生体系建设，提升对卫生突发事件的应急能力。2023 年投入新冠肺炎疫情防控工作经

费 4942 万元,其中:县人民医院紧急购置医用呼吸机一批 703 万元;县第二人民医院(棉湖华侨医院)紧急购置医用呼吸机 985 万元,县卫健局紧急采购 11 辆救护车 324 万元;三是提高医疗保障水平。城乡基本医疗保险由省财政统筹中央和省级资金承担 100%支出责任,我县参加城乡医疗保险人数 689795 人,中央、省财政按每人年配套资金 640 元,落实城乡医疗保险资金 43164 万元。

### **(五) 提升政治担当。**

1、**强化风险防控意识,防范系统性风险。**强化财政风险防控约束,规范地方政府债务管理,全县地方政府债务余额严格控制在债务限额以内,充分考虑财力水平和偿债能力,守住风险底线。进一步规范政府举债融资行为,提高风险防控意识,防范化解金融风险,巩固隐性债务“清零”成果,坚决防止隐性债务死灰复燃。构建县、镇二级政府债务风险防控体系,明确责任,完善机制,牢牢守住不发生区域性和系统性风险的底线,切实防范和化解财政金融和债务风险。严格控制新增暂付款挂账规模,稳妥消化历史挂账,确保财政安全运行。

2、**加强行政事业单位资产管理和规范提升。**一是加强制度建设,完善国有资产管理制。对全县行政事业单位国有资产的使用、处置加强管理。修订《揭西县党政机关和事业单位国有资产使用管理办法》和《揭西县党政机关和事业单位国有资产处置管理办法》,细化了党政机关和事业单位国有资产的使用、处置管理等各个环节的管理,

促进国有资产管理的制度化、规范化、科学化；二是促进规范管理，强化资产全过程监管。坚持管理和使用统一政策、统一领导、分级管理、责任到人、物尽其用的原则，提高各部门资产管理意识，把“管资产”提高到与“管资金”一样的高度来抓好落实。各单位资产购置做到年初有预算，取得资产后及时进行入账登记，使用资产时办理领用保管手续，处置资产时履行报批备案手续，维护国有资产安全完整。严格资产处置审批手续，完善处置审批报备制度，避免资产处置随意性，防止国有资产流失。三是全面清查资产现状。组织开展全县行政事业单位的资金、资产、资源“三资”清查工作，全面清查掌握“三资”现状，积极研究行政单位常用公用设施配置标准，制定了县直行政单位设备配置标准，要求各单位严格按照标准合理配备常用公用设施，减少资产配置盲目性，为优化“三资”存量结构、盘活资产潜力打好基础；四是加大调剂统筹力度，提高国有资产使用效益。加大行政事业资产的统筹和调剂力度，督促指导各单位有效使用资产，对部分单位闲置的资产，统筹调剂给有需要的单位使用，防止国有资产闲置浪费。合理审核单位资产出租事项，督促单位合理利用暂时闲置资产，按照市场价公开招租，提高资产使用效率。

## 2024 年预算草案

今年我县财政预算草案编制的工作的总体要求和指

导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会和中央经济工作会议，深入学习贯彻习近平总书记视察广东中央讲话、指示精神，认真落实省委“1310”具体部署及省委十三届四次全会暨省委经济工作会议、市委七届六次全会暨市委经济工作会议、县委十二届六次全会暨县委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完善、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，着力推动高质量发展，立足“生态发展示范区”功能定位，坚持以经济建设为中心，以“百千万工程”为统领，坚决落实“工业富县、农业兴县、文旅活县”工作部署，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。

按照“以收定支、量入为出、量力而行、尽力而为”的预算收支编制原则，坚持“先有项目后有预算”，积极的财政政策加力提效，注重精准可持续，加强财政资源统筹，保证财政支出强度；大力优化支出结构，加强县委、县政府重大决策和中心任务的财力保障能力；坚持过紧日子，严控新增支出项目，筑牢兜实“三保”底线，提高财政资源配置效率，加强财政承受能力评估，防范化解政府债务风险，全面确保全域无隐性债务任务；进一步深化预算管理制度改革，提升项目预算绩效管理效能，整体提升财政管理水平，为我县经济高质量发展提供有力支持。

2024 年财政预算安排具体如下：

**一、2024 年一般公共预算草案、政府性基金预算草案、国有资本经营预算草案、社保基金预算草案**

**（一）一般公共预算草案。**

**1、收入预算方面。**

2024 年预算总收入 575312 万元，在总收入中：（1）县内地方一般公共预算收入 54480 万元，比上年收入增加 8098 万元，增长 17.46%，其中：税收收入 32800 万元，比上年收入增加 3398 万元，增长 11.56%，非税收入 21680 万元，比上年增加 4700 万元，增长 27.68%。（2）上级补助收入 396888 万元；（3）上年结转 34949 万元（主要是专项资金结转）；（4）调入资金 52995 万元（主要是为保收支平衡安排，需通过全年增加收入解决）；（5）区域间转移性收入 36000 万元。

**2、支出预算方面。**

2024 年预算总支出 575312 万元（其中：地方一般公共预算支出 534630 万元，上解上级支出 34273 万元，预备费 5500 万元，债务还本支出 909 万元）。地方一般公共预算支出 534630 万元，其中：（1）一般公共服务支出 43519 万元；（2）国防支出 979 万元；（3）公共安全支出 19289 万元；（4）教育支出 127366 万元；（5）科学技术支出 1525 万元；（6）文化旅游体育与传媒支出 3926 万元；（7）社会保障和就业支出 133905 万元；（8）卫生健康支出 77460 万元；（9）节能环保支出 13844 万元；（10）城乡社区支

出 5498 万元；（11）农林水支出 66007 万元；（12）交通运输支出 7840 万元；（13）资源勘探工业信息等支出 935 万元；（14）商业服务业等支出 250 万元；（15）金融支出 200 万元；（16）自然资源海洋气象等支出 3419 万元；（17）住房保障支出 15615 万元；（18）粮油物资储备支出 1972 万元；（19）灾害防治及应急管理支出 3740 万元；（20）债务付息支出 7292 万元；（21）债务发行费用支出 50 万元。

### 3、平衡方面。

2024 年预算总收入 575312 万元，预算总支出 575312 万元，计划安排收支平衡。

按照国务院关于树立过“紧日子”思想的要求，严格执行压减一般性支出的政策，除重点和刚性必保支出外，继续对全县各行政事业单位（不含教育、卫生系统）“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等一般性支出继续压减。

### （二）政府性基金预算草案。

2024 年政府性基金预算按照财政部《2024 年政府收支分类科目》的规定进行编制，2024 年全县政府性基金预算收入 62055 万元，其中：县本级基金收入 55927 万元，上级补助专项 1610 万元，上年专项基金结转 4488 万元。2024 年全县政府性基金预算支出 62055 万元，其中：本级政府性基金支出 45055 万元，调出资金 20000 万元用于补充一般公共预算财力。收支相抵，计划收支平衡。

### **（三）国有资本经营预算草案。**

按照《预算法》的要求，完善预算编制体系，编报国有资本经营预算。按照财政部《2024年政府收支分类科目》的规定，2024年国有资本经营预算总收入3252万元，其中：本级国有资本经营预算收入2230万元，上级补助专项20万元，上年结转1002万元。2024年国有资本经营预算总支出3252万元，其中：国有资本经营预算支出1174万元，调出资金2078万元用于补充一般公共预算财力。收支相抵，计划收支平衡。

### **（四）社保基金预算草案。**

社保基金预算收支从2010年起由市级分险种逐步统筹，我县按《预算法》的要求每年继续代列。按照财政部《2023年政府收支分类科目》的规定进行编制，2024年社保基金预算收入81566万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入44272万元，城乡居民基本养老保险基金收入37294万元。2024年社保基金预算支出安排78184万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出34094万元，城乡居民基本养老保险基金支出44090万元。收支相抵，本年结转3382万元，累积结余52550万元。

### **（五）地方政府债务预算管理情况。**

2024年全县应付还省财政厅到期债券本息21932万元，其中：到期债券本金9082万元，已经向省厅申请8173万元再融资债券予以置换，剩余909万元列入2024年年初预算予以偿还；到期债券利息12850万元，通过列入预算

安排，其中：偿还一般债务利息 5637 万元，专项债务利息 7213 万元。

### **（六）部门预算草案编制情况。**

2024 年按照机构改革后的财政性拨款单位全部实行部门预算管理，按照部门预算的编制原则和要求，纳入部门预算编列单位共计 81 个，其中：县直一级预算单位 54 个、代编单位 10 个、河婆街道办事处和 16 个乡镇人民政府。

## **二、强化措施抓落实，进一步保持财政平稳运行态势**

### **（一）千方百计保障财政收入平稳可持续运行。**

积极统筹各项财政收入，推进经济高质量发展，科学研判、综合考量，设定 2024 年一般公共预算收入的增长预期目标为 54480 万元，比增 17.46%，其中：税收收入比增 11.56%。完成全年收入预期目标总量不高，但完成预期目标仍然面临挑战。我们必须紧紧围绕县委、县政府的中心工作，坚持“财为政所用，以财辅政”，立足于本县实际，振奋精神，拓宽收入渠道，努力在招商引资和“问题楼盘”处置、地方库中小税种上挖潜增收，提高财政收入质量，促进财政收入年度间的均衡稳定。以招商引资为契机，通过筹集财力支持县产业园区的土地收储和完善园区基础设施和配套建设，为优质企业落户园区提供高效服务，积极扶持实体经济的发展，发挥产业园的园区招商引资效应，引导进园企业尽快投产建设，培植增量税源，助力收入增长。统筹三套预算财力，盘活各单位、各部门存量资金，

统筹安排用于全县民生支出，补齐民生短板。

## **（二）统筹财政资源保障财政支出平稳有序。**

鉴于 2024 年财政收支更趋向紧平衡态势的预期，加强财政资源统筹，提升财政资金使用效益，集中力量办大事、办成事，特别是在落实县委县政府决策的重点工作的财力支撑方面，以经济建设为中心，以“百千万工程”为统领，落实好“工业富县、农业兴县和文旅活县”的工作部署。管好用好各项财政资金，严格按照县人大的批准的财政预算草案计划执行。进一步加强预算管理，强化预算约束，年度中除了县委、县政府确定的重大支出项目和民生项目支出以外，原则上无预算不安排支出。继续坚持“以收定支、量力而行、收支平衡”的原则，坚持统筹调度，在“保基本民生、保工资、保运转”的前提下“保重点”、“促发展”，继续优化支出结构，构建基本公共服务均等化，优先支持做好县委、县政府部署的中心工作的资金支持，确保民生投入的增长快于一般性支出增长，以惠民实效取信于民；按照中央八项规定和反对浪费要求，继续坚持过“紧日子”，厉行节约精打细算，坚决控制一般性财政支出增长，严格控制“三公经费”和会议费的支出，做到“三公经费”预算、决算只减不增，严控楼堂馆所等支出，确保实现公用经费“五个零增长”，勤俭办一切事业，支持重点项目和民生支出；进一步增强预算执行的责任意识和绩效观念，提高预算编制的科学化、精细化水平、硬化预算约束，强化预算控制，确保预算收支平衡。合理安

排调度资金，强化财政保障作用，发挥财政杠杆作用，促进全县经济和社会各项事业的平稳健康发展。

### **（三）提升防范化解财政领域重大风险水平。**

**1、继续加强财政运行风险的监控管理。**按照省财政厅关于2024年“三保”预算编制审核工作的要求，落实好“六稳”、“六保”工作，将“保基本民生、保工资、保运转”支出列为优先保障次序，切实兜牢：三保“底线，落实公共财政基本职能，落实县级“三保”支出预算达标，真正将坚持民生优先、健全民生覆盖、强化底线民生保障各项政策落到实处，发挥效益。

**2、加强债务风险管理。**继续加强政府债务风险和隐性债务风险的管理，严格在法定债务限额内举债，债券分配充分考虑地方财力水平及偿债能力，依法落实到期法定债券偿还责任，继续保持全县无新增债务和新增隐性债务风险，坚决遏制隐性债务增量，坚决禁止变相举债、虚假化债行为。规范地方政府融资平台公司管理，牢牢守住不发生系统性风险底线。

**3、控制暂存暂付款挂账规模。**严格预算约束，严控新增财政暂付款挂账规模，理清各项资金往来关系，稳妥消化存量暂付款挂账，逐步予以核实冲销挂账，建立无预算、无财力不安排资金支出的规范化理财观念，将各种潜在的隐性债务风险未雨绸缪全部予以化解。防范财政运行风险，坚持系统观念，高度警惕产业、金融等领域风险向财政转移集聚，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

**4、绩效评价加力提效。**加强预算绩效目标约束，进一步提升部门预算绩效管理理念，推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督全过程。严格绩效目标管理，提高绩效指标体系的系统性、精准性、实用性。完善绩效评价机制，充分运用绩效评价结果，将评价结果作为完善政策、安排预算和改进管理的重要依据。

**5、加强投资评审管理和政府采购监督。**进一步规范投资评审，加大对各单位工程管理人员造价工作培训，从项目立项到工程结算各个环节全过程进行规范。强化政府采购政策宣传和监管力度，形成项目全覆盖政府采购。

#### **（四）持续深化改革创新引领财政管理。**

改革创新是财政事业蓬勃发展的持续动力，财政改革只有进行时没有完成时，进一步深化预算管理制度改革，始终坚持在健全现代预算制度、优化税制结构、完善转移支付体系、推进预算绩效管理等方面与省市对标对表，确保以财政改革为推手，加强非税收入、土地出让管理、乡镇综合执法改革等制度的不断完善和增收。

各位代表，做好今年的财政工作关键就在开局，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会以及中央经济工作会议精神为新的起点，努力将2024年的财政预算收支工作完成好。我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大

及其常委会的监督指导下，大力弘扬伟大的建党精神，坚定信心，开拓奋进，真抓实干，勇毅前行，以敢于担当的责任感和使命感，努力做好2024年的各项财政工作，在推进中国式现代化的揭西实践中贡献财政力量，奋力谱写揭西高质量发展新篇章。



## 第二部分 预算草案报表

### 一、一般公共预算

#### 1. 2024年揭西县一般公共预算收入表

关于2024年揭西县一般公共预算收入的说明

#### 2. 2024年揭西县一般公共预算支出表

#### 3. 2024年揭西县本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2024年揭西县本级一般公共预算支出的说明

#### 4. 2024年揭西县本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

#### 5. 2024年揭西县本级一般公共预算“三公”经费表

关于2024年揭西县本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

#### 6. 2024年揭西县一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

### 二、政府性基金预算

#### 7. 2024年揭西县政府性基金预算收入表

#### 8. 2024年揭西县政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 9. 2024年揭西县本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 10. 2024年揭西县政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

### 三、国有资本经营预算

#### 11. 2024年揭西县国有资本经营预算收入表

#### 12. 2024年揭西县国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2024年揭西县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2024年揭西县国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

#### 四、社会保险基金预算

15. 2024年揭西县社会保险基金预算收入表

16. 2024年揭西县社会保险基金预算支出表

17. 2024年揭西县社会保险基金预算结余表

#### 五、地方政府债务情况表

18. 2023年揭西县地方政府一般债务余额情况表

19. 2023年揭西县地方政府专项债务余额情况表

20. 揭西县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 揭西县地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2023年揭西县地方政府债务限额及余额情况表

23. 2023年揭西县新增债务限额安排情况表

24. 2023年揭西县新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2023年揭西县新增专项债券项目明细情况表

26. 2024年揭西县地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2024年揭西县提前下达新增债务限额安排情况表

## 2024年揭西县一般公共预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级一般公共预算收入	54,480.00
（一）税收收入	32,800.00
增值税	12,400.00
企业所得税	1,600.00
个人所得税	800.00
资源税	220.00
城市维护建设税	2,000.00
房产税	2,005.00
印花税	595.00
城镇土地使用税	1,500.00
土地增值税	3,220.00
车船税	2,040.00
环境保护税	120.00
耕地占用税	1,500.00
契税	4,800.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	21,680.00
专项收入	2,550.00
其中：教育附加收入	1,065.00
地方教育费附加收入	482.00
文化事业建设费	25.00
残疾人保障金	600.00
教育资金收入	230.00
农田水利建设资金收入	160.00
其他专项收入	40.00
行政事业性收费收入	7,015.00
罚没收入	4,750.00
国有资本经营收入	400.00
国有资源（资产）有偿使用收入	6,635.00
政府住房基金收入	170.00
其他收入	160.00
二、转移性收入	520,832.00
（一）上级补助收入	396,888.00
返还性收入	10,305.00
一般性转移支付收入	373,479.00
专项转移支付收入	13,104.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	52,995.00
政府性基金预算调入资金	20,000.00
国有资本经营预算调入资金	2,078.00

项目	预算数
其他调入资金	30,917.00
(四) 结转收入	34,949.00
(五) 债务(转贷)收入	0.00
(六) 动用预算稳定调节基金	0.00
(七) 区域间转移性收入	36,000.00
收入总计	575,312.00

备注：上级补助收入数为提前下达对我县补助数。

# 关于2024年揭西县一般公共预算收入的说明

2024年揭西县一般公共预算收入预算数为54480万元，比2023年执行数（下同）增加8098万元，增长17.46%，主要是预计产业园区入驻企业增多，今年经济形势有较大好转，收入较去年有较大幅度提升。具体情况如下：

## 一、税收收入

2024年揭西县税收收入预算数为32800万元，增加3398万元。

其中：

（一）增值税预算数为12400万元，增加1470万元，主要是经济持续向好，制造业中小微企业税收贡献增加。

（二）企业所得税预算数为1600万元，增加170万元，主要是产业园区入驻企业增多，企业经营预期好转。

（三）个人所得税预算数为800万元，增加104万元，主要是经济持续向好，工资薪金所得收入增加。

（四）土地增值税等预算数为18000万元，增加1654万元，主要是预计储备土地出让后，土地增值税、契税、耕地占用税等相应增加。

## 二、非税收入

2024年揭西县非税收入预算数为21680万元，增加4700万元。

其中：

（一）专项收入预算数为2550万元，增加246万元，主要是产业持续向好，随税带征的教育费附加和地方教育费附加收入相应增加。

（二）行政事业性收入预算数为7015万元，增加1719万元，

主要是经济恢复，市场主体增加相应涉费行为。

（三）罚没收入预算数为4750万元，增加1047万元，主要是部分大案要案办结，罚没收入增加。

（四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为6635万元，增加1531万元，主要是推动垦造水田指标、拆旧复垦指标等成交，盘活政府存量资产资源。

（五）国有资本经营收入等其他收入预算数为730万元，增加157万元，主要是住房基金收入增加。

2024年揭西县一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	534,630.00
（一）一般公共服务支出	43,519.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	979.00
（四）公共安全支出	19,289.00
（五）教育支出	127,366.00
（六）科学技术支出	1,525.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	3,926.00
（八）社会保障和就业支出	133,904.00
（九）卫生健康支出	77,460.00
（十）节能环保支出	13,844.00
（十一）城乡社区支出	5,498.00
（十二）农林水支出	66,007.00
（十三）交通运输支出	7,840.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	935.00
（十五）商业服务业等支出	250.00
（十六）金融支出	200.00
（十七）援助其他地区支出	0.00
（十八）自然资源海洋气象等支出	3,419.00
（十九）住房保障支出	15,615.00
（二十）粮油物资储备支出	1,972.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	3,740.00
（二十二）其他支出	0.00
（二十三）债务付息支出	7,292.00
（二十四）债务发行费用支出	50.00
二、转移性支出	34,273.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	34,273.00
（三）调出资金	0.00
（四）债务转贷支出	0.00
（五）区域间转移性支出	0.00
三、预备费	5,500.00
四、债务还本支出	909.00
支出总计	575,312.00

备注：2024年支出预算数是根据县代编一般公共预算收入等财力因素，并结合省、市预告专项及专款一次性补助（按省要求列支科目）代编。

2024年揭西县本级一般公共预算支出表（按功能分类）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	合计	534,630.00
201	一般公共服务支出	43,519.00
20101	人大事务	1,348.00
2010101	行政运行	644.00
2010104	人大会议	100.00
2010199	其他人大事务支出	604.00
20102	政协事务	564.00
2010201	行政运行	423.00
2010204	政协会议	88.00
2010299	其他政协事务支出	53.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	17,965.00
2010301	行政运行	17,040.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	925.00
20104	发展与改革事务	918.00
2010401	行政运行	519.00
2010406	社会事业发展规划	61.00
2010407	经济体制改革研究	4.00
2010408	物价管理	6.00
2010499	其他发展与改革事务支出	328.00
20105	统计信息事务	480.00
2010501	行政运行	275.00
2010507	专项普查活动	10.00
2010599	其他统计信息事务支出	195.00
20106	财政事务	2,772.00
2010601	行政运行	830.00
2010699	其他财政事务支出	1,942.00
20107	税收事务	3,936.00
2010799	其他税收事务支出	3,936.00
20108	审计事务	277.00
2010801	行政运行	257.00
2010899	其他审计事务支出	20.00
20111	纪检监察事务	1,825.00
2011101	行政运行	1,353.00
2011199	其他纪检监察事务支出	472.00
20113	商贸事务	670.00
2011301	行政运行	613.00
2011308	招商引资	50.00
2011399	其他商贸事务支出	7.00
20114	知识产权事务	3.00

功能编码	功能分类	预算数
2011499	其他知识产权事务支出	3.00
20126	档案事务	211.00
2012601	行政运行	196.00
2012699	其他档案事务支出	15.00
20128	民主党派及工商联事务	123.00
2012801	行政运行	97.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	26.00
20129	群众团体事务	1,353.00
2012901	行政运行	1,235.00
2012999	其他群众团体事务支出	118.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1,765.00
2013101	行政运行	646.00
2013105	专项业务	360.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	759.00
20132	组织事务	958.00
2013201	行政运行	643.00
2013204	公务员事务	5.00
2013299	其他组织事务支出	310.00
20133	宣传事务	578.00
2013301	行政运行	275.00
2013399	其他宣传事务支出	303.00
20134	统战事务	362.00
2013401	行政运行	274.00
2013404	宗教事务	4.00
2013405	华侨事务	18.00
2013499	其他统战事务支出	66.00
20136	其他共产党事务支出	498.00
2013601	行政运行	267.00
2013699	其他共产党事务支出	231.00
20138	市场监督管理事务	1,971.00
2013801	行政运行	1,514.00
2013804	市场主体管理	35.00
2013812	药品事务	3.00
2013815	质量安全监管	25.00
2013816	食品安全监管	249.00
2013899	其他市场监督管理事务	145.00
20140	信访事务	147.00
2014001	行政运行	40.00
2014004	信访业务	107.00
20199	其他一般公共服务支出	4,795.00
2019999	其他一般公共服务支出	4,795.00
203	国防支出	979.00
20306	国防动员	517.00
2030601	兵役征集	337.00
2030607	民兵	150.00

功能编码	功能分类	预算数
2030699	其他国防动员支出	30.00
20399	其他国防支出	462.00
2039999	其他国防支出	462.00
204	公共安全支出	19,289.00
20402	公安	16,284.00
2040201	行政运行	10,140.00
2040299	其他公安支出	6,144.00
20404	检察	150.00
2040401	行政运行	46.00
2040499	其他检察支出	104.00
20405	法院	208.00
2040501	行政运行	88.00
2040599	其他法院支出	120.00
20406	司法	1,706.00
2040601	行政运行	1,125.00
2040604	基层司法业务	216.00
2040605	普法宣传	14.00
2040607	公共法律服务	164.00
2040610	社区矫正	15.00
2040612	法治建设	29.00
2040699	其他司法支出	143.00
20499	其他公共安全支出	941.00
2049999	其他公共安全支出	941.00
205	教育支出	127,366.00
20501	教育管理事务	665.00
2050101	行政运行	665.00
20502	普通教育	120,473.00
2050201	学前教育	4,676.00
2050202	小学教育	58,300.00
2050203	初中教育	41,101.00
2050204	高中教育	12,225.00
2050299	其他普通教育支出	4,171.00
20503	职业教育	2,346.00
2050302	中等职业教育	2,346.00
20504	成人教育	245.00
2050404	成人广播电视教育	245.00
20507	特殊教育	1,121.00
2050701	特殊学校教育	1,121.00
20508	进修及培训	1,569.00
2050801	教师进修	455.00
2050802	干部教育	544.00
2050899	其他进修及培训	570.00
20509	教育费附加安排的支出	942.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	942.00
20599	其他教育支出	5.00
2059999	其他教育支出	5.00

功能编码	功能分类	预算数
206	科学技术支出	1,525.00
20601	科学技术管理事务	9.00
2060101	行政运行	9.00
20604	技术与研究开发	128.00
2060499	其他技术与研究开发支出	128.00
20605	科技条件与服务	50.00
2060502	技术创新服务体系	50.00
20607	科学技术普及	86.00
2060701	机构运行	84.00
2060799	其他科学技术普及支出	2.00
20699	其他科学技术支出	1,252.00
2069901	科技奖励	1,205.00
2069999	其他科学技术支出	47.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,926.00
20701	文化和旅游	2,148.00
2070101	行政运行	422.00
2070104	图书馆	166.00
2070108	文化活动	58.00
2070109	群众文化	172.00
2070111	文化创作与保护	87.00
2070113	旅游宣传	116.00
2070114	文化和旅游管理事务	60.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,067.00
20702	文物	186.00
2070205	博物馆	157.00
2070299	其他文物支出	29.00
20703	体育	46.00
2070308	群众体育	33.00
2070399	其他体育支出	13.00
20708	广播电视	1,399.00
2070801	行政运行	768.00
2070808	广播电视事务	256.00
2070899	其他广播电视支出	375.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	147.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	147.00
208	社会保障和就业支出	133,904.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,360.00
2080101	行政运行	632.00
2080109	社会保险经办机构	386.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	342.00
20802	民政管理事务	2,478.00
2080201	行政运行	278.00
2080206	社会组织管理	9.00
2080207	行政区划和地名管理	266.00
2080208	基层政权建设和社区治理	2.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,923.00

功能编码	功能分类	预算数
20805	行政事业单位养老支出	58,866.00
2080501	行政单位离退休	5,265.00
2080502	事业单位离退休	14,078.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19,440.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9,718.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10,116.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	249.00
20807	就业补助	1,215.00
2080701	就业创业服务补贴	55.00
2080702	职业培训补贴	20.00
2080704	社会保险补贴	962.00
2080705	公益性岗位补贴	85.00
2080711	就业见习补贴	10.00
2080799	其他就业补助支出	83.00
20808	抚恤	5,482.00
2080805	义务兵优待	787.00
2080899	其他优抚支出	4,695.00
20809	退役安置	1,058.00
2080901	退役士兵安置	892.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	94.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	2.00
2080904	退役士兵管理教育	35.00
2080999	其他退役安置支出	35.00
20810	社会福利	3,004.00
2081001	儿童福利	707.00
2081002	老年福利	507.00
2081004	殡葬	750.00
2081005	社会福利事业单位	161.00
2081006	养老服务	515.00
2081099	其他社会福利支出	364.00
20811	残疾人事业	5,508.00
2081101	行政运行	132.00
2081104	残疾人康复	29.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	4,969.00
2081199	其他残疾人事业支出	378.00
20816	红十字事业	5.00
2081699	其他红十字事业支出	5.00
20819	最低生活保障	9,765.00
2081901	城市最低生活保障金支出	655.00
2081902	农村最低生活保障金支出	9,110.00
20820	临时救助	465.00
2082001	临时救助支出	300.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	165.00
20821	特困人员救助供养	9,760.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	845.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	8,915.00

功能编码	功能分类	预算数
20826	财政对基本养老保险基金的补助	31,674.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	31,674.00
20828	退役军人管理事务	715.00
2082801	行政运行	229.00
2082804	拥军优属	222.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	264.00
20830	财政代缴社会保险费支出	276.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	276.00
20899	其他社会保障和就业支出	2,273.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2,273.00
210	卫生健康支出	77,460.00
21001	卫生健康管理事务	1,022.00
2100101	行政运行	807.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	215.00
21002	公立医院	1,868.00
2100201	综合医院	1,439.00
2100202	中医（民族）医院	274.00
2100299	其他公立医院支出	155.00
21003	基层医疗卫生机构	13,383.00
2100301	城市社区卫生机构	744.00
2100302	乡镇卫生院	11,107.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,532.00
21004	公共卫生	9,697.00
2100401	疾病预防控制机构	1,289.00
2100403	妇幼保健机构	1,152.00
2100405	应急救治机构	44.00
2100406	采供血机构	20.00
2100408	基本公共卫生服务	5,811.00
2100409	重大公共卫生服务	205.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	207.00
2100499	其他公共卫生支出	969.00
21007	计划生育事务	573.00
2100717	计划生育服务	396.00
2100799	其他计划生育事务支出	177.00
21011	行政事业单位医疗	7,036.00
2101101	行政单位医疗	1,329.00
2101102	事业单位医疗	5,644.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	63.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	42,433.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	42,433.00
21013	医疗救助	19.00
2101302	疾病应急救助	19.00
21014	优抚对象医疗	212.00
2101401	优抚对象医疗补助	212.00
21015	医疗保障管理事务	324.00
2101501	行政运行	268.00

功能编码	功能分类	预算数
2101504	信息化建设	11.00
2101505	医疗保障政策管理	5.00
2101506	医疗保障经办事务	6.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	34.00
21017	中医药事务	200.00
2101799	其他中医药事务支出	200.00
21099	其他卫生健康支出	693.00
2109999	其他卫生健康支出	693.00
211	节能环保支出	13,844.00
21101	环境保护管理事务	255.00
2110101	行政运行	255.00
21102	环境监测与监察	174.00
2110299	其他环境监测与监察支出	174.00
21103	污染防治	13,385.00
2110302	水体	6,510.00
2110304	固体废弃物与化学品	6,821.00
2110399	其他污染防治支出	54.00
21105	森林保护修复	30.00
2110501	森林管护	3.00
2110507	停伐补助	27.00
212	城乡社区支出	5,498.00
21201	城乡社区管理事务	3,214.00
2120101	行政运行	1,946.00
2120104	城管执法	68.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,200.00
21202	城乡社区规划与管理	217.00
2120201	城乡社区规划与管理	217.00
21203	城乡社区公共设施	1,274.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,274.00
21205	城乡社区环境卫生	722.00
2120501	城乡社区环境卫生	722.00
21299	其他城乡社区支出	71.00
2129999	其他城乡社区支出	71.00
213	农林水支出	66,007.00
21301	农业农村	25,559.00
2130101	行政运行	1,199.00
2130106	科技转化与推广服务	6.00
2130108	病虫害控制	236.00
2130109	农产品质量安全	116.00
2130111	统计监测与信息服务	106.00
2130112	行业业务管理	458.00
2130119	防灾救灾	127.00
2130120	稳定农民收入补贴	2,967.00
2130122	农业生产发展	23.00
2130142	乡村道路建设	1,320.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	16.00

功能编码	功能分类	预算数
2130153	耕地建设与利用	1,548.00
2130199	其他农业农村支出	17,437.00
21302	林业和草原	6,762.00
2130201	行政运行	563.00
2130205	森林资源培育	2,273.00
2130207	森林资源管理	123.00
2130209	森林生态效益补偿	200.00
2130234	林业草原防灾减灾	863.00
2130299	其他林业和草原支出	2,740.00
21303	水利	6,738.00
2130301	行政运行	720.00
2130304	水利行业业务管理	9.00
2130305	水利工程建设	3,214.00
2130306	水利工程运行与维护	2,327.00
2130309	水利执法监督	1.00
2130314	防汛	78.00
2130334	水利建设征地及移民支出	110.00
2130399	其他水利支出	279.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9,731.00
2130504	农村基础设施建设	8,051.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,680.00
21307	农村综合改革	15,017.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	12,623.00
2130707	农村综合改革示范试点补助	200.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,194.00
21308	普惠金融发展支出	1,500.00
2130803	农业保险保费补贴	1,500.00
21399	其他农林水支出	700.00
2139999	其他农林水支出	700.00
214	交通运输支出	7,840.00
21401	公路水路运输	6,549.00
2140101	行政运行	1,485.00
2140104	公路建设	2,320.00
2140106	公路养护	1,077.00
2140110	公路和运输安全	252.00
2140199	其他公路水路运输支出	1,415.00
21499	其他交通运输支出	1,291.00
2149999	其他交通运输支出	1,291.00
215	资源勘探工业信息等支出	935.00
21505	工业和信息产业监管	610.00
2150501	行政运行	182.00
2150502	一般行政管理事务	103.00
2150516	工程建设及运行维护	271.00
2150517	产业发展	40.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	14.00
21507	国有资产监管	83.00

功能编码	功能分类	预算数
2150701	行政运行	76.00
2150799	其他国有资产监管支出	7.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	242.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	242.00
216	商业服务业等支出	250.00
21602	商业流通事务	250.00
2160201	行政运行	169.00
2160202	一般行政管理事务	6.00
2160299	其他商业流通事务支出	75.00
217	金融支出	200.00
21799	其他金融支出	200.00
2179999	其他金融支出	200.00
220	自然资源海洋气象等支出	3,419.00
22001	自然资源事务	3,006.00
2200101	行政运行	853.00
2200104	自然资源规划及管理	126.00
2200106	自然资源利用与保护	424.00
2200108	自然资源行业业务管理	68.00
2200109	自然资源调查与确权登记	548.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	5.00
2200199	其他自然资源事务支出	982.00
22005	气象事务	413.00
2200504	气象事业机构	65.00
2200508	气象预报预测	59.00
2200510	气象装备保障维护	65.00
2200511	气象基础设施建设与维修	189.00
2200599	其他气象事务支出	35.00
221	住房保障支出	15,615.00
22101	保障性安居工程支出	106.00
2210105	农村危房改造	106.00
22102	住房改革支出	15,509.00
2210201	住房公积金	15,509.00
222	粮油物资储备支出	1,972.00
22201	粮油物资事务	1,832.00
2220105	信息统计	6.00
2220106	专项业务活动	9.00
2220115	粮食风险基金	936.00
2220119	设施建设	800.00
2220121	物资保管保养	10.00
2220150	事业运行	1.00
2220199	其他粮油物资事务支出	70.00
22205	重要商品储备	140.00
2220503	肉类储备	40.00
2220511	应急物资储备	100.00
224	灾害防治及应急管理支出	3,740.00
22401	应急管理事务	724.00

功能编码	功能分类	预算数
2240101	行政运行	313.00
2240104	灾害风险防治	23.00
2240106	安全监管	70.00
2240109	应急管理	30.00
2240199	其他应急管理支出	288.00
22402	消防救援事务	2,678.00
2240201	行政运行	1,741.00
2240204	消防应急救援	819.00
2240299	其他消防救援事务支出	118.00
22404	矿山安全	36.00
2240404	矿山安全监察事务	36.00
22405	地震事务	9.00
2240505	地震预测预报	2.00
2240506	地震灾害预防	7.00
22406	自然灾害防治	293.00
2240601	地质灾害防治	291.00
2240699	其他自然灾害防治支出	2.00
232	债务付息支出	7,292.00
23203	地方政府一般债务付息支出	7,292.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	7,292.00
233	债务发行费用支出	50.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	50.00
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	50.00

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。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2024年揭西县本级一般公共预算支出的说明

1. 2024年一般公共服务支出预算43,519.00万元，比上年增加788万元，增长1.84%。主要原因：用于社保缴费基数提高及政策性增资因素。

2. 2024年国防支出预算979.00万元，比上年增加203万元，增长26.17%。主要原因：上级提前下达大学生毕业入伍补助资金较上年增加及加大对武装部征兵和预备役管理的投入等。

3. 2024年公共安全支出预算19,289.00万元，比上年减少3187万元，下降14.18%。主要原因：上级提前下达专款用于揭西县看守所建设省级补助资金较上年减少，“平安揭阳”社会治安高清视频监控系统项目资金较上年减少。

4. 2024年教育支出预算127,366.00万元，比上年增加8854万元，增长7.47%。主要原因：支持教育高质量发展，加大基础设施投入，及社保缴费基数提高和政策性增资因素。

5. 2024年科学技术支出预算1,525.00万元，比上年增加647万元，增长73.69%。主要原因：加大科技方面投入，设立高新技术企业奖励资金。

6. 2024年文化旅游体育与传媒支出预算3,926.00万元，比上年减少824万元，下降17.35%。主要原因：上年度文体艺术活动相对较多，文化、旅游、体育等方面的支出相应有所增加。

7. 2024年社会保障和就业支出预算133,904.00万元，比上年减少4018万元，下降2.91%。主要原因：新冠疫情转段后，死亡抚

恤及丧葬费支出减少；社保缴费基数增高，机关事业单位基本养老保险退休人员待遇县级兜底资金相应减少。

8. 2024年卫生健康支出预算77,460.00万元，比上年减少8610万元，下降10%。主要原因：新冠疫情转段后疫情防控投入减少，上级下达省级医疗卫生健康事业发展（传承发展中医药事业）专项资金减少。

9. 2024年节能环保支出预算13,844.00万元，比上年增加1608万元，增长13.14%。主要原因：揭西县生活污水处理设施陆续投入运营，污水处理方面支出增加。

10. 2024年城乡社区支出预算5,498.00万元，比上年增加17万元，增长0.31%。主要原因：与上年基本持平。

11. 2024年农林水支出预算66,007.00万元，比上年减少8072万元，下降10.9%。主要原因：上级提前下达涉农资金及专项资金较上年减少。

12. 2024年交通运输支出预算7,840.00万元，比上年减少7506万元，下降48.91%。主要原因：上年上级提前下达省道S237线揭西灰寨至棉湖段改建工程资金，今年并无该项资金。

13. 2024年资源勘探工业信息等支出预算935.00万元，比上年增加20万元，增长2.19%。主要原因：增加了对产业园区运营和维护投入。

14. 2024年商业服务业等支出预算250.00万元，比上年减少14万元，下降5.3%。主要原因：压减支出节约运行成本。

15. 2024年金融支出预算200.00万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因：与去年持平。

16. 2024年自然资源海洋气象等支出预算3,419.00万元，比上

年减少197万元，下降5.45%。主要原因：：上年安排国土空间总体规划资金，垫高了基数。

17. 2024年住房保障支出预算15,615.00万元，比上年增加2158万元，增长16.04%。主要原因：住房公积金调高缴费基数因素。

18. 2024年粮油物资储备支出预算1,972.00万元，比上年减少804万元，下降28.96%。主要原因：上年安排揭西县粮食和物资储备仓库建设项目支出，垫高了基数。

19. 2024年灾害防治及应急管理支出预算3,740.00万元，比上年减少407万元，下降9.81%。主要原因：上年安排揭西县智慧应急平台建设支出，垫高了基数。

20. 2024年债务付息支出预算7,292.00万元，比上年增加1402万元，增长23.8%。主要原因：按照债务规模据实安排付息支出。

21. 2024年债务发行费用支出预算50.00万元，比上年减少50万元，下降50%。主要原因：按照申报债务规模安排债务发行费。

2024年揭西县本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
	合计	239,225.00
501	机关工资福利支出	45,783.00
50101	工资奖金津补贴	31,788.00
50102	社会保障缴费	7,134.00
50103	住房公积金	3,110.00
50199	其他工资福利支出	3,751.00
502	机关商品和服务支出	6,805.00
50201	办公经费	4,897.00
50202	会议费	68.00
50203	培训费	22.00
50205	委托业务费	323.00
50206	公务接待费	297.00
50208	公务用车运行维护费	365.00
50209	维修（护）费	162.00
50299	其他商品和服务支出	671.00
503	机关资本性支出	272.00
50303	公务用车购置	272.00
505	对事业单位经常性补助	165,278.00
50501	工资福利支出	162,070.00
50502	商品和服务支出	3,208.00
506	对事业单位资本性补助	52.00
50601	资本性支出	52.00
509	对个人和家庭的补助	21,035.00
50901	社会福利和救助	231.00
50905	离退休费	18,833.00
50999	其他对个人和家庭的补助	1,971.00

备注：一般公共预算基本支出。

## 2024年揭西县本级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1,365.50
其中：（一）因公出国（境）费用	28.50
（二）公务用车购置及运行维护支出	786.00
1. 公务用车购置	406.00
2. 公务用车运行维护费	380.00
（三）公务接待费	551.00

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

## 关于2024年揭西县本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2024年本级财政拨款安排“三公”经费1365.5万元，比上年减少183.5万元，原因是较预算略减少，严格执行中央八项规定，控制三公经费。其中：因公出国（境）支出28.5万元，比上年增加0万元，原因是较上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护支出786万元（公务用车购置费406万元，比上年减少171万元；公务用车运行维护费380万元，比上年减少11万元。）比上年减少182万元，原因是当年度公务用车购置数减少，故公务用车购置费减少；严格贯彻落实中央八项规定，压减公务用车运行维护费；公务接待费支出551万元，比上年减少1.5万元，原因是各部门各单位严格执行中央八项规定，严控开支，加强公务接待管理。

2024年揭西县一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
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
二、一般性转移支付支出	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
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付，本表为空表。

2024年揭西县政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	55,957.00
国家电影事业发展专项资金收入	0.00
国有土地收益基金收入	2,550.00
农业土地开发资金收入	357.00
国有土地使用权出让收入	48,015.00
城市基础设施配套费相关收入	4,160.00
污水处理费相关收入	580.00
港口建设费相关收入	0.00
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	0.00
彩票公益金收入	295.00
福利彩票公益金收入	120.00
体育彩票公益金收入	175.00
其他政府性基金相关收入	0.00
二、上级补助收入	1,610.00
国家电影事业发展专项资金收入安排的支出	2.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,071.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	31.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00
农业土地开发资金支出	139.00
大中型水库库区基金安排的支出	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	19.00
彩票公益金安排的支出	348.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	0.00
六、上年结转收入	4,488.00
收入总计	62,055.00

备注：2024年揭西县级政府性基金预算收入表。

2024年揭西县政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目	预算数
一、文化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
其他国家电影事业发展专项资金支出	2.00
二、社会保障和就业支出	0.00
三、节能环保支出	0.00
四、城乡社区支出	28,779.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	20,963.00
征地和拆迁补偿支出	15,800.00
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5,163.00
国有土地收益基金安排的支出	2,550.00
征地和拆迁补偿支出	2,550.00
农业土地开发资金安排的支出	526.00
城市基础设施配套费安排的支出	4,160.00
其他城市基础设施配套费安排的支出	4,160.00
污水处理费安排的支出	580.00
其他污水处理费安排的支出	580.00
五、农林水支出	2,117.00
大中型水库库区基金安排的支出	5.00
基础设施建设和经济发展	5.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	2,081.00
移民补助	1,516.00
基础设施建设和经济发展	565.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	31.00
基础设施建设和经济发展	31.00
六、交通运输支出	0.00
七、资源勘探信息等支出	0.00
八、金融支出	0.00
九、其他支出	1,041.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	20.00
福利彩票销售机构的业务费支出	5.00
体育彩票销售机构的业务费支出	15.00
彩票公益金安排的支出	1,021.00
用于社会福利的彩票公益金支出	724.00
用于体育事业的彩票公益金支出	199.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	98.00
十、债务付息支出	10,066.00
地方政府专项债务付息支出	10,066.00
国有土地使用权出让金债务付息支出	1,098.00
土地储备专项债券付息支出	1,784.00
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	7,184.00

项目	预算数
十一、债务发行费用支出	50.00
地方政府专项债务发行费用支出	50.00
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	1.00
土地储备专项债券发行费用支出	1.00
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	48.00
十二、上解支出	0.00
十三、调出资金	20,000.00
十四、债务转贷支出	0.00
十五、债务还本支出	0.00
支出总计	62,055.00

备注：政府性基金预算支出。

2024年揭西县本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
207	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
212	城乡社区支出	28,779.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	20,963.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	15,800.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5,163.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	2,550.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	2,550.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	526.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	4,160.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	4,160.00
21214	污水处理费安排的支出	580.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	580.00
213	农林水支出	2,117.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	5.00
2136601	基础设施建设和经济发展	5.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,081.00
2137201	移民补助	1,516.00
2137202	基础设施建设和经济发展	565.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	31.00
2137302	基础设施建设和经济发展	31.00
229	其他支出	1,041.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	20.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	5.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	15.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,021.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	724.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	199.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	98.00
232	债务付息支出	10,066.00
23204	地方政府专项债务付息支出	10,066.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1,098.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	1,784.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	7,184.00
233	债务发行费用支出	50.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	50.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	1.00

项目编码	项目	预算数
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	48.00
230	转移性支出	20,000.00
23008	调出资金	20,000.00
2300802	政府性基金预算调出资金	20,000.00
	支出总计	62,055.00

备注：按规定，地方一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算报表中涉及本级支出的，应当公开到功能分类项级科目。

2024年揭西县政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付，本表为空表。

## 2024年揭西县国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	2,230.00
利润收入	0.00
股利、股息收入	0.00
产权转让收入	0.00
清算收入	0.00
其他国有资本经营预算收入	2,230.00
二、转移性收入	20.00
国有资本经营预算转移支付收入	20.00
上解收入	0.00
三、上年结转收入	1,002.00
收入总计	3,252.00

备注：2024年揭西县级国有资本经营预算收入表。

2024年揭西县国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	1,174.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	22.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	22.00
（二）国有企业资本金注入	1,000.00
其他国有企业资本金注入	1,000.00
（三）国有企业政策性补贴	0.00
国有企业政策性补贴	0.00
（四）其他国有资本经营预算支出	152.00
其他国有资本经营预算支出	152.00
二、转移性支出	2,078.00
（一）国有资本经营预算转移支付支出	0.00
（二）上解支出	0.00
（三）调出资金	2,078.00
支出总计	3,252.00

备注：2024年揭西县级国有资本经营预算支出表。

2024年揭西县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
223	国有资本经营预算支出	1,174.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	22.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	22.00
22302	国有企业资本金注入	1,000.00
2230299	其他国有企业资本金注入	1,000.00
22399	其他国有资本经营预算支出	152.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	152.00
	支出总计	1,174.00

备注：2024年揭西县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）。

2024年揭西县国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付，本表为空表。

2024年揭西县社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	81,566.20
其中：保险费收入	36,060.73
财政补贴收入	42,904.26
利息收入	645.00
一、职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金收入	37,293.75
其中：保险费收入	3,909.84
财政补贴收入	32,787.86
利息收入	555.00
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	44,272.45
其中：保险费收入	32,150.89
财政补贴收入	10,116.40
利息收入	90.00

备注：2024年揭西县社会保险基金预算收入表。

2024年揭西县社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	78,184.57
其中：社会保险待遇支出	78,070.07
一、职工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
二、城乡居民基本养老保险基金支出	34,094.31
其中：养老保险待遇支出	34,091.31
三、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
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	44,090.26
其中：基础养老金支出	43,978.76

备注：2024年揭西县社会保险基金预算支出表。

## 2024年揭西县社会保险基金预算结余表

单位：万元

项目	2024年预算数
本年结余	3,381.63
累计结余	52,549.65
一、职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末累计结余	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	3,199.44
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	43,924.82
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	182.19
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	8,624.83

备注：2024年揭西县社会保险基金预算结余表。

2023年揭西县地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2022年末地方政府一般债务余额实际数	176,280.00
二、2023年末地方政府一般债务限额	183,317.00
三、2023年地方政府一般债务发行（转贷）额	20,268.00
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2023年地方政府一般债券发行（转贷）额	20,268.00
四、2023年地方政府一般债务还本额	13,442.00
五、2023年末地方政府一般债务余额预计执行数	183,106.00

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

## 2023年揭西县地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2022年末地方政府专项债务余额实际数	203,512.00
二、2023年末地方政府专项债务限额	219,392.00
三、2023年地方政府专项债务发行（转贷）额	35,640.00
四、2023年地方政府专项债务还本额	19,760.00
五、2023年末地方政府专项债务余额预计执行数	219,392.00

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

揭西县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项目	公式	本地区	本级
一、2023年发行（转贷）执行数	A=B+D	55,908.00	55,908.00
（一）一般债券	B	20,268.00	20,268.00
其中：再融资债券	C	13,268.00	13,268.00
（二）专项债券	D	35,640.00	35,640.00
其中：再融资债券	E	19,860.00	19,860.00
二、2023年还本执行数	F=G+H	33,129.00	33,129.00
（一）一般债券	G	13,269.00	13,269.00
（二）专项债券	H	19,860.00	19,860.00
三、2023年付息执行数	I=J+K	8,507.00	8,507.00
（一）一般债券	J	4,041.00	4,041.00
（二）专项债券	K	4,466.00	4,466.00
四、2024年还本预算数	L=M+O	9,082.00	9,082.00
（一）一般债券	M	9,082.00	9,082.00
（二）专项债券	O	0.00	0.00
五、2024年付息预算数	Q=R+S	17,358.00	17,358.00
（一）一般债券	R	7,292.00	7,292.00
（二）专项债券	S	10,066.00	10,066.00

备注：揭西县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

揭西县地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2023年底余额	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年及以后年度	偿还资金来源
一般债券	合计	178,665.10	9,082.00	7,492.10	17,632.00	12,854.00	131,605.00	一般公共预算
	新增债券	122,977.30	6,680.00	7,317.30	5,280.00	11,300.00	92,400.00	
	置换债券	12,504.80	0.00	152.80	12,352.00	0.00	0.00	
	再融资债券	43,183.00	2,402.00	22.00	0.00	1,554.00	39,205.00	
专项债券	合计	219,392.00	0.00	30.00	50,290.00	0.00	169,072.00	政府性基金预算
	新增债券	187,332.00	0.00	0.00	50,290.00	0.00	137,042.00	
	置换债券	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	32,030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,030.00	

备注：揭西县地方政府债券分年度偿还计划情况表

2023年揭西县地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2023年债务限额			2023年末债务余额执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
揭西县	402,709.00	183,317.00	219,392.00	402,498.00	183,106.00	219,392.00

备注：市级应反映本地区、本级及所属地区的债务余额执行数与债务限额，县、区只需反映本地区的债务余额执行数与债务限额。

2023年揭西县新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
揭西县	22,780.00	7,000.00	0.00	15,780.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
广东省揭阳市揭西县城老旧小区改造项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
广东省揭阳市揭西县城老旧小区改造项目	640.00	0.00	0.00	640.00
揭西县精神康复中心建设项目	500.00	0.00	0.00	500.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	460.00	0.00	0.00	460.00
揭西县精神康复中心建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
揭西县人民医院地下停车场（一期）建设项目	3,550.00	0.00	0.00	3,550.00
揭西县第二人民医院（棉湖华侨医院）地下停车场建设项目	2,770.00	0.00	0.00	2,770.00
揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程	2,580.00	0.00	0.00	2,580.00
揭西县精神康复中心建设项目	280.00	0.00	0.00	280.00
揭西县城广德生态区建设工程（一期）	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
揭阳市揭西县综合训练基地建设项目	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
揭西一中建设提升项目	1,505.00	1,505.00	0.00	0.00
揭西县2023年小型水库除险加固及运行管护项目	495.00	495.00	0.00	0.00

备注：2023年揭西县新增债务限额安排情况表

2023年揭西县新增债券和政府外贷项目用途情况表

单位：万元

项目	金额	占比
合计	22,780.00	100.00%
一、基础设施建设	0.00	0.00%
(一) 铁路	0.00	0.00%
(二) 公路	0.00	0.00%
(三) 机场	0.00	0.00%
(四) 水运	0.00	0.00%
(五) 城市轨道交通	0.00	0.00%
(六) 城市停车场	0.00	0.00%
(七) 综合交通枢纽	0.00	0.00%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	5,040.00	22.12%
四、生态环保	0.00	0.00%
五、社会事业	16,100.00	70.68%
(一) 卫生健康	9,595.00	42.12%
(二) 教育	1,505.00	6.61%
(三) 养老托育	0.00	0.00%
(四) 文化旅游	2,000.00	8.78%
(五) 其他社会事业	3,000.00	13.17%
六、城乡冷链等物流基础设施	0.00	0.00%
七、市政和产业园区基础设施	0.00	0.00%
八、保障性安居工程	1,640.00	7.20%
(一) 城镇老旧小区改造	1,640.00	7.20%
(二) 保障性租赁住房	0.00	0.00%
(三) 棚户区改造	0.00	0.00%
九、其他	0.00	0.00%

备注：2023年揭西县新增债券和政府外贷项目用途情况表

2023年揭西县新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
合计		15,780.00			0.00	0.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	农业	2,000.00	20	0.0316	0.00	0.00
广东省揭阳市揭西县县城老旧小区改造项目	城镇老旧小区改造	1,000.00	20	0.0316	0.00	0.00
广东省揭阳市揭西县县城老旧小区改造项目	城镇老旧小区改造	640.00	20	0.03	0.00	0.00
揭西县精神康复中心建设项目	公共卫生设施	500.00	20	0.03	0.00	0.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	农业	460.00	20	0.03	0.00	0.00
揭西县精神康复中心建设项目	公共卫生设施	2,000.00	15	0.0312	0.00	0.00
揭西县人民医院地下停车场（一期）建设项目	卫生健康	3,550.00	15	0.0292	0.00	0.00
揭西县第二人民医院（棉湖华侨医院）地下停车场建设项目	卫生健康	2,770.00	15	0.0292	0.00	0.00
揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程	供排水	2,580.00	15	0.0292	0.00	0.00
揭西县精神康复中心建设项目	公共卫生设施	280.00	15	0.0292	0.00	0.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

2024年揭西县地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

项目	公式	全市（县、区）	本级	下级
一、2023年地方政府债务限额	A=B+C	0.00	402,709.00	0.00
其中：一般债务限额	B	0.00	183,317.00	0.00
专项债务限额	C	0.00	219,392.00	0.00
二、提前下达2024年地方政府债务新增限额	D=E+F	0.00	31,250.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	2,000.00	0.00
专项债务限额	F	0.00	29,250.00	0.00

备注：2024年揭西县地方政府债务限额提前下达情况表

2024年揭西县提前下达新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额	新增专项债务限额
合计	31,250.00	2,000.00	29,250.00
揭西县	31,250.00	2,000.00	29,250.00
揭西县“四好农村路”改造项目	2,000.00	2,000.00	0.00
揭西县棉湖镇中西部老旧小区道路改造提升工程	8,000.00	0.00	8,000.00
揭西县产业园通用厂房及配套项目	7,500.00	0.00	7,500.00
2022年度揭阳市揭西县垦造水田项目	5,700.00	0.00	5,700.00
揭西县灌区续建配套与节水改造工程	4,300.00	0.00	4,300.00
揭西县城新建自来水厂二期工程及输水管道工程	1,600.00	0.00	1,600.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	1,000.00	0.00	1,000.00
揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程	800.00	0.00	800.00
揭西县第二人民医院（棉湖华侨医院）地下停车场建设项目	350.00	0.00	350.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

# 关于2024年揭西县提前下达新增债务限额安排情况说明

## 一、提前下达情况及相关要求

2024年揭西县提前下达新增债务限额31250万元，其中新增一般债务限额2000万元，新增专项债务限额29250万元。

## 二、分配方案

具体分配方案如表二十七。

## 第三部分 相关说明

### （一）税收返还和转移支付情况

2024年对下级税收返还和转移支付预算0万元，比上年增加0万元，增长0%。其中：

#### 1. 税收返还

2024年对下级税收返还预算0元，比上年增加0元，增长0%。

#### 2. 一般性转移支付

2024年对下级一般性转移支付预算0元，比上年增加0元，增长0%。

#### 3. 专项转移支付

2024年对下级专项转移支付预算0元，比上年增加0元，增长0%。

### （二）举借债务情况

**1. 地方政府债务限额余额情况** 2023年政府债务限额402709万元，其中：一般债务限额183317万元，专项债务限额219392万元。2023年政府债务余额执行数402498万元。按偿债来源分，一般债务183106万元，专项债务219392万元。（2023年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告）。

**2. 地方政府债券【发行/转贷】情况** 2023年转贷地方政府债券55908万元。其中：一般债券20268万元，专项债券35640万元；新增债券22780万元，再融资债券33128万元。（2024年转贷额度按中央债务管理要求，将在调整预算时按规定公开，此处介绍上一年度的债券发行情况）。

**3. 地方政府债务还本付息情况** 2023年按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2023年偿还地方政府债券本金33129万元，其中：一般债券还本13269万元，专项债券还本19860万元；支付地方政府债券利息8507万元，其中：一般债券利息4041万元，专项债券利息4466万元。

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

**（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。**

详见预算报表5说明。

**（四）重大政策和重点项目等绩效目标**

## 绩效目标申报表

资金名称	省道 S239 线揭西良田至县城段路面改造工程				
业务主管部门	揭西县交通运输局				
资金类型	财政资金				
项目实施周期	2024-2024				
资金需求	2024 年金额	1800 万元			
用途范围	项目全长 20.132 公里，改善良田至县城段人们出行和行车安全，提高人们生活质量				
政策依据	《广东省财政厅 广东省交通运输厅关于印发“十四五”时期普通国省道省级补助标准的通知》（粤财综[2022]36 号） 《广东省交通运输厅关于印发〈广东省普通国省道“十四五”发展规划〉的通知》（粤交规[2021]805 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标	完成路面改造 20.132 公里，改善良田至县城段人们出行和行车安全，整条线上沥青砼路面，做好排水，绿化等工作			
	实施周期绩效目标				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	支持普通国省道改造（公里）	20.132	
		质量指标	完成资金使用合理性	100%	
		时效指标	资金支付及时性	100%	
		成本指标	成本控制有效性	控制住核定造价内	
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	提高道路交通安全水平	95%	
		生态效益指标	交通建设符合环评审批要求	100%	
		可持续影响指标	新改建公路项目适应未来一定时期内的交通要求	95%	
		服务对象满意度指标	周边群众满意度	100%	

