

2023年揭西县政府决算公开

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

揭西县人民政府关于揭西县 2023 年 县级决算草案的报告

2024 年 9 月在县十一届人大常委会第 31 次会议上

揭西县财政局局长

张斌

主任、各位副主任、各位委员：

揭西县 2023 年度财政预算草案报告经县第十一届人大第四次会议审议通过，批准县财政局依法执行。2023 年 12 月 29 日县第十一届人大常委会第二十四次会议审议并批准了县财政的预算调整方案。2023 年预算执行完成后，县财政局与省财政厅进行全年收支结算，省财政厅已批准决算。受县人民政府的委托，现将我县 2023 年财政决算情况报告如下，请予审议。

一、一般公共预算收支情况

（一）收入完成情况。

2023 年全县财政总收入 658808 万元，为全县财政总收入预算 593007 万元的 111.1%，为调整预算 631637 万元的 104.3%，比上年 679840 万元减收 21032 万元，增长 -3.09%，其中：

1、地方一般公共预算收入完成 46382 万元，为年度预算 41901 万元的 110.69%，为调整预算 45863 万元的

101.13%，比上年 37871 万元增收 8511 万元，增长 22.47%；

2、上级补助收入 507409 万元，比上年 484266 万元增加 23143 万元，增长 4.78%，其中：省补助收入 499014 万元，市财力安排的补助收入 8395 万元；

3、地方政府新增债券转贷收入 20268 万元，比上年 65869 万元减少 45601 万元；

4、上年结转收入 19925 万元（主要是专项转移支付结转）；

5、调入资金 56452 万元；

6、动用预算稳定调节基金 8372 万元。

（二）支出完成情况。

2023 年全县财政总支出 612349 万元，为全县财政总支出预算 593007 万元的 103.26%，为调整预算 598867 万元的 102.25%，比上年 659915 万元减支 47566 万元，增长 -7.21%。其中：上解支出 34277 万元；债券还本支出 13269 万元；调出资金 3092 万元；一般公共预算支出 561711 万元，为年初预算 557622 万元的 100.73%，比上年增长 -6.99%，减支 42213 万元，主要是：

1、一般公共服务 41520 万元，为年初预算的 97.17%，比增 -7.72%；

2、国防支出 776 万元，为年初预算的 100%，比增 31.97%；

3、公共安全支出 21349 万元，为年初预算的 94.99%，

比增 12.28%;

4、教育支出 119422 万元，为年初预算的 100.77%，
比增-5.91%;

5、科学技术支出 1009 万元，为年初预算的 114.92%，
比增 68.45%;

6、文化旅游体育与传媒支出 6239 万元，为年初预算
的 131.35%，比增-26.34%;

7、社会保障和就业支出 137127 万元，为年初预算的
99.42%，比增 8.03%;

8、卫生健康支出 84870 万元，为年初预算的 98.61%，
比增-6.19%;

9、节能环保支出 10079 万元，为年初预算的 82.37%，
比增-10.12%;

10、城乡社区支出 12159 万元，为年初预算的
221.84%，比增 49.43%;

11、农林水支出 81714 万元，为年初预算的 110.31%，
比增-14.63%;

12、交通运输支出 7519 万元，为年初预算的 49%，比
增-79.24%;

13、资源勘探信息等支出 12248 万元，为年初预算的
1338.58%，比增 101.02%;

14、商业服务业等支出 319 万元，为年初预算的
120.83%，比增 8.14%;

15、自然灾害资源海洋气象等支出 3017 万元，为年初

预算的 83.43%，比增-37.05%；

16、住房保障支出 13397 万元，为年初预算的 99.55%，比增 13.75%；

17、粮油物资储备支出 1840 万元，为年初预算的 66.28%，比增-37.69%；

18、债务付息支出 4042 万元，为年初预算的 68.62%，比增-3.09%；

19、债券发行费用支出 24 万元，为年初预算的 24%，比增-52%；

20、金融支出 77 万元，为年初预算的 38.50%，比增-53.61%；

21、灾害防治及应急管理支出 2964 万元，为年初预算的 71.47%，比增-31.80%；

23、预备费在调整预算中用于支持重点项目前期经费和弥补民生支出短板。

（三）平衡情况。

2023 年全县财政总收入 658808 万元，全县财政总支出 612349 万元，年终滚存结余 46459 万元（主要是专款结转下年支出），当年实现了预算收支平衡。

（四）2023 年度政府一般债券使用情况。

1、2023 年度新增一般债券使用情况。

2023 年度，省财政厅转贷我县政府一般债券资金 20268 万元，其中：（1）新增一般债券 7000 万元，经县政府批准，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）再融资债券13268万元，用于偿还当年到期的一般债券本金。

2、一般债券调整使用情况。

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，对一般债券建设项目资金额度作调整：

（1）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。

（2）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。

二、政府性基金预算收支情况

（一）收入完成情况。

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%，比上年 101235 万元减收 17585 万元，增长-17.37%，其中：

1、纳入县本级预算管理的政府性基金收入完成 34939 万元，其中：国有土地收益基金收入 257 万元；国有土地使用权出让收入 28566 万元；城市基础设施配套费收入 5197 万元；污水处理费 575 万元；彩票公益金收入 289 万元；农村土地开发资金收入 55 万元；

2、上年结转收入 7157 万元（专项转移支付等基金结转）；

3、上级补助收入 2822 万元；

4、地方政府新增专项债券转贷收入 35640 万元，比上年 59420 万元减少 23780 万元；

5、调入资金 3092 万元。

(二) 支出完成情况。

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%，比上年 94078 万元减支 14916 万元，增长-15.85%，其中：

- 1、国家电影事业发展专项资金支出 2 万元；
- 2、大中型水库移民后期扶持基金支出 1701 万元；
- 3、国有土地使用权出让支出 10477 万元；
- 4、国有土地收益基金支出 514 万元；
- 5、农业土地开发资金支出 109 万元；
- 6、城市基础设施配套费支出 3263 万元；
- 7、污水处理费支出 884 万元；
- 8、其他政府性基金及对应专项债务支出 15780 万元；
- 9、彩票发行销售机构业务费支出 10 万元；
- 10、彩票公益金支出 1112 万元；
- 11、债务付息支出 4466 万元；
- 12、债务发行费支出 39 万元；
- 13、地方政府专项债务还本支出 19860 万元；
- 14、调出资金 20945 万元。

(三) 平衡情况。

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，年终结转 4488 万元。

(四) 2023 年度政府专项债券使用情况。

1、2023 年度新增专项债券使用情况。

2023 年度省财政厅转贷我县专项债券资金 35640 万元，其中：

(1) 新增专项债券 15780 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。

(2) 再融资债券 19860 万元，用于偿还当年到期的专项债券本金。

2、专项债券调整使用情况

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，对专项债券建设项目资金额度作调整：

(1)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。

(2) 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。

三、国有资本经营预算收支情况

2023年国有资本经营预算收入2225万元，为年初预算2312万元的96.24%，比上年4066万元减收1841万元，比增-45.28%；国有资本经营预算支出1224万元，为年初预算2312万元的52.94%，比上年4064万元减支2840万元，比增-69.88%。

2023年国有资本经营预算收入2225万元，2023年国有资本经营预算支出1224万元，年终结转1001万元，全年收支平衡。

四、社保基金预算收支情况

2023年社保基金预算收入81732万元，为年初预算76724万元的106.53%，比上年增收991万元，比增1.23%，其中：机关事业单位基本养老保险基金43459万元；城乡居民基本养老保险基金38273万元。

2023年社保基金决算支出74672万元，为年初预算72334万元的103.23%，比上年增支1686万元，比增2.31%，其中：机关事业单位基本养老保险基金40981万元；城乡居民基本养老保险基金33691万元。

2023年社保基金预算收入81732万元，2023年社保基金预算支出74672万元，收支相抵，社保基金本年收支结余7060万元，年终滚存结余49972万元。

2023年职工基本医疗保险(含生育保险)、城乡居民基本医疗保险、企业职工基本养老保险、工伤保险及失业保险等已由上级统筹编报决算报表，县级决算报表不再体现。

五、政府债务情况

截止 2023 年底，我县政府债务余额 402498 万元，其中：一般债务 183106 万元，专项债务 219392 万元，比 2022 年底债务余额 379792 万元增加 22706 万元，具体是：省下达新增转贷债券资金增加 55908 万元，再融资债券还本 33128 万元，本级筹集资金偿还 1 万元，采用其他方式化解的债务本金 73 万元，收支相抵，净增加 117268 万元。

2023 年底我县政府债务余额 402498 万元，其中：债券形式的债务 398057 万元，欠个人或单位的存量债务 4441 万元。

2023 年底我县债务余额为 402498 万元（一般债务 183106 万元，专项债务 219392 万元），不超省财政厅核定我县债务限额 402709 万元（其中：一般债务限额 183317 万元，专项债务 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。

以上汇报，请予审议。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2023年揭西县一般公共预算收入决算表

2. 2023年揭西县一般公共预算支出决算表（按功能分类）

3. 2023年揭西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年揭西县本级一般公共预算支出的说明

4. 2023年揭西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年揭西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年揭西县政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7. 2023年揭西县政府性基金预算收入决算表

8. 2023年揭西县政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

9. 2023年揭西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年揭西县政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

11. 2023年揭西县政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2023年揭西县国有资本经营预算收入决算表

13. 2023年揭西县国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2023年揭西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年揭西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年揭西县社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年揭西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年揭西县本级财政拨款“三公”经费决算表

关于2023年揭西县本级财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2023年揭西县地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2023年揭西县地方政府债务相关情况表

21. 2023年揭西县本级地方政府债券使用情况表

2023年揭西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	46,382.00
（一）税收收入	29,402.00
增值税	10,930.00
企业所得税	1,430.00
个人所得税	696.00
资源税	192.00
城市维护建设税	1,752.00
房产税	1,767.00
印花税	525.00
城镇土地使用税	1,317.00
土地增值税	2,831.00
车船税	1,799.00
耕地占用税	1,288.00
契税	4,769.00
环境保护税	106.00
（二）非税收入	16,980.00
专项收入	2,304.00
行政事业性收费收入	5,296.00
罚没收入	3,703.00
国有资本经营收入	327.00
国有资源(资产)有偿使用收入	5,104.00
政府住房基金收入	143.00
其他收入	103.00
二、返还性收入	10,305.00
三、一般性转移支付收入	460,950.00
四、专项转移支付收入	36,154.00
五、上年结余收入	19,925.00
六、调入资金	56,452.00
七、债务转贷收入	20,268.00
八、动用预算稳定调节基金	8,372.00
收入总计	658,808.00

备注：一般公共预算收入决算表

2023年揭西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	41,520.00
二、外交	0.00
三、国防	776.00
四、公共安全	21,349.00
五、教育	119,422.00
六、科学技术	1,009.00
七、文化旅游体育与传媒	6,239.00
八、社会保障和就业	137,127.00
九、卫生健康	84,870.00
十、节能环保	10,079.00
十一、城乡社区	12,159.00
十二、农林水	81,714.00
十三、交通运输	7,519.00
十四、资源勘探工业信息等	12,248.00
十五、商业服务业等	319.00
十六、金融	77.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	3,017.00
十九、住房保障	13,397.00
二十、粮油物资储备	1,840.00
二十一、灾害防治及应急管理	2,964.00
二十二、其他支出	0.00
二十三、债务付息支出	4,042.00
二十四、债务发行费用支出	24.00
本级支出小计	561,711.00
二十五、上解上级支出	34,277.00
二十六、调出资金	3,092.00
二十七、债务还本支出	13,269.00
二十八、年终结余	46,459.00
支出总计	658,808.00

备注：一般公共预算支出决算表（按功能分类）

2023年揭西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	561,711.00
201	一般公共服务支出	41,520.00
20101	人大事务	1,108.00
2010101	行政运行	620.00
2010104	人大会议	62.00
2010108	代表工作	1.00
2010199	其他人大事务支出	425.00
20102	政协事务	520.00
2010201	行政运行	402.00
2010204	政协会议	72.00
2010299	其他政协事务支出	46.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	16,619.00
2010301	行政运行	15,798.00
2010308	信访事务	29.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	792.00
20104	发展与改革事务	547.00
2010401	行政运行	454.00
2010408	物价管理	5.00
2010499	其他发展与改革事务支出	88.00
20105	统计信息事务	582.00
2010501	行政运行	254.00
2010507	专项普查活动	250.00
2010599	其他统计信息事务支出	78.00
20106	财政事务	1,790.00
2010601	行政运行	742.00
2010699	其他财政事务支出	1,048.00
20107	税收事务	4,105.00
2010799	其他税收事务支出	4,105.00
20108	审计事务	288.00
2010801	行政运行	248.00
2010899	其他审计事务支出	40.00
20111	纪检监察事务	1,676.00
2011101	行政运行	1,183.00
2011199	其他纪检监察事务支出	493.00
20113	商贸事务	686.00
2011301	行政运行	532.00
2011308	招商引资	89.00
2011399	其他商贸事务支出	65.00
20114	知识产权事务	20.00
2011409	知识产权宏观管理	20.00

功能编码	功能分类	决算数
20126	档案事务	251.00
2012601	行政运行	181.00
2012699	其他档案事务支出	70.00
20128	民主党派及工商联事务	119.00
2012801	行政运行	110.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	9.00
20129	群众团体事务	1,361.00
2012901	行政运行	1,189.00
2012999	其他群众团体事务支出	172.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,537.00
2013101	行政运行	509.00
2013105	专项业务	68.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	960.00
20132	组织事务	2,107.00
2013201	行政运行	616.00
2013299	其他组织事务支出	1,491.00
20133	宣传事务	619.00
2013301	行政运行	232.00
2013399	其他宣传事务支出	387.00
20134	统战事务	460.00
2013401	行政运行	252.00
2013404	宗教事务	4.00
2013405	华侨事务	20.00
2013499	其他统战事务支出	184.00
20136	其他共产党事务支出(款)	438.00
2013601	行政运行	260.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	178.00
20138	市场监督管理事务	1,841.00
2013801	行政运行	1,312.00
2013804	市场主体管理	50.00
2013812	药品事务	5.00
2013815	质量安全监管	50.00
2013816	食品安全监管	245.00
2013899	其他市场监督管理事务	179.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	4,846.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	4,846.00
203	国防支出	776.00
20306	国防动员	377.00
2030601	兵役征集	227.00
2030607	民兵	150.00
20399	其他国防支出(款)	399.00
2039999	其他国防支出(项)	399.00
204	公共安全支出	21,349.00
20402	公安	17,767.00
2040201	行政运行	9,196.00
2040299	其他公安支出	8,571.00

功能编码	功能分类	决算数
20404	检察	201.00
2040499	其他检察支出	201.00
20405	法院	326.00
2040599	其他法院支出	326.00
20406	司法	1,863.00
2040601	行政运行	1,032.00
2040604	基层司法业务	52.00
2040605	普法宣传	8.00
2040607	公共法律服务	516.00
2040610	社区矫正	12.00
2040612	法治建设	6.00
2040699	其他司法支出	237.00
20499	其他公共安全支出(款)	1,192.00
2049999	其他公共安全支出(项)	1,192.00
205	教育支出	119,422.00
20501	教育管理事务	731.00
2050101	行政运行	690.00
2050199	其他教育管理事务支出	41.00
20502	普通教育	111,233.00
2050201	学前教育	4,461.00
2050202	小学教育	54,435.00
2050203	初中教育	39,378.00
2050204	高中教育	11,000.00
2050299	其他普通教育支出	1,959.00
20503	职业教育	2,260.00
2050302	中等职业教育	2,260.00
20504	成人教育	245.00
2050404	成人广播电视教育	245.00
20507	特殊教育	1,035.00
2050701	特殊学校教育	963.00
2050799	其他特殊教育支出	72.00
20508	进修及培训	1,226.00
2050801	教师进修	587.00
2050802	干部教育	384.00
2050899	其他进修及培训	255.00
20509	教育费附加安排的支出	414.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	414.00
20599	其他教育支出(款)	2,278.00
2059999	其他教育支出(项)	2,278.00
206	科学技术支出	1,009.00
20601	科学技术管理事务	177.00
2060101	行政运行	177.00
20604	技术与研究与开发	551.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	551.00
20605	科技条件与服务	132.00
2060502	技术创新服务体系	70.00

功能编码	功能分类	决算数
2060599	其他科技条件与服务支出	62.00
20607	科学技术普及	83.00
2060701	机构运行	80.00
2060799	其他科学技术普及支出	3.00
20699	其他科学技术支出(款)	66.00
2069999	其他科学技术支出(项)	66.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,239.00
20701	文化和旅游	3,282.00
2070101	行政运行	414.00
2070104	图书馆	229.00
2070108	文化活动	75.00
2070109	群众文化	139.00
2070111	文化创作与保护	134.00
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	2,115.00
20702	文物	370.00
2070204	文物保护	147.00
2070205	博物馆	145.00
2070299	其他文物支出	78.00
20703	体育	105.00
2070305	体育竞赛	44.00
2070308	群众体育	43.00
2070399	其他体育支出	18.00
20706	新闻出版电影	10.00
2070605	出版发行	10.00
20708	广播电视	1,331.00
2070801	行政运行	723.00
2070808	广播电视事务	249.00
2070899	其他广播电视支出	359.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	1,141.00
2079902	宣传文化发展专项支出	4.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	1,137.00
208	社会保障和就业支出	137,127.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,433.00
2080101	行政运行	561.00
2080109	社会保险经办机构	341.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	531.00
20802	民政管理事务	2,931.00
2080201	行政运行	248.00
2080206	社会组织管理	3.00
2080207	行政区划和地名管理	762.00
2080208	基层政权建设和社区治理	14.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,904.00
20805	行政事业单位养老支出	57,654.00
2080501	行政单位离退休	5,278.00

功能编码	功能分类	决算数
2080502	事业单位离退休	11,521.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16,414.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8,202.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14,000.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,239.00
20807	就业补助	1,554.00
2080701	就业创业服务补贴	239.00
2080704	社会保险补贴	1,083.00
2080705	公益性岗位补贴	62.00
2080711	就业见习补贴	2.00
2080799	其他就业补助支出	168.00
20808	抚恤	9,765.00
2080801	死亡抚恤	4,054.00
2080805	义务兵优待	1,013.00
2080899	其他优抚支出	4,698.00
20809	退役安置	861.00
2080901	退役士兵安置	732.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	74.00
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	45.00
2080999	其他退役安置支出	8.00
20810	社会福利	3,787.00
2081001	儿童福利	734.00
2081002	老年福利	616.00
2081004	殡葬	1,140.00
2081005	社会福利事业单位	167.00
2081006	养老服务	836.00
2081099	其他社会福利支出	294.00
20811	残疾人事业	4,800.00
2081101	行政运行	123.00
2081104	残疾人康复	33.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	4,267.00
2081199	其他残疾人事业支出	377.00
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	8,989.00
2081901	城市最低生活保障金支出	660.00
2081902	农村最低生活保障金支出	8,329.00
20820	临时救助	367.00
2082001	临时救助支出	223.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	144.00
20821	特困人员救助供养	8,242.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	702.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	7,540.00
20825	其他生活救助	77.00
2082501	其他城市生活救助	5.00

功能编码	功能分类	决算数
2082502	其他农村生活救助	72.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	33,682.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	33,682.00
20828	退役军人管理事务	748.00
2082801	行政运行	233.00
2082804	拥军优属	169.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	346.00
20830	财政代缴社会保险费支出	265.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	265.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	1,967.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	1,967.00
210	卫生健康支出	84,870.00
21001	卫生健康管理事务	836.00
2100101	行政运行	696.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	140.00
21002	公立医院	1,277.00
2100201	综合医院	1,008.00
2100202	中医(民族)医院	269.00
21003	基层医疗卫生机构	12,308.00
2100301	城市社区卫生机构	665.00
2100302	乡镇卫生院	10,045.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,598.00
21004	公共卫生	16,644.00
2100401	疾病预防控制机构	3,520.00
2100403	妇幼保健机构	1,573.00
2100405	应急救治机构	164.00
2100406	采供血机构	32.00
2100408	基本公共卫生服务	5,868.00
2100409	重大公共卫生服务	441.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	4,440.00
2100499	其他公共卫生支出	606.00
21006	中医药	93.00
2100601	中医(民族医)药专项	43.00
2100699	其他中医药支出	50.00
21007	计划生育事务	925.00
2100717	计划生育服务	297.00
2100799	其他计划生育事务支出	628.00
21011	行政事业单位医疗	3,903.00
2101101	行政单位医疗	810.00
2101102	事业单位医疗	3,029.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	64.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	43,654.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	43,654.00
21013	医疗救助	4,000.00
2101301	城乡医疗救助	3,978.00
2101302	疾病应急救助	22.00

功能编码	功能分类	决算数
21014	优抚对象医疗	169.00
2101401	优抚对象医疗补助	169.00
21015	医疗保障管理事务	345.00
2101501	行政运行	268.00
2101504	信息化建设	10.00
2101505	医疗保障政策管理	1.00
2101506	医疗保障经办事务	5.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	61.00
21099	其他卫生健康支出(款)	716.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	716.00
211	节能环保支出	10,079.00
21101	环境保护管理事务	244.00
2110101	行政运行	244.00
21102	环境监测与监察	223.00
2110299	其他环境监测与监察支出	223.00
21103	污染防治	9,566.00
2110302	水体	3,887.00
2110304	固体废弃物与化学品	5,558.00
2110399	其他污染防治支出	121.00
21104	自然生态保护	6.00
2110401	生态保护	4.00
2110405	草原生态修复治理	2.00
21105	天然林保护	40.00
2110507	停伐补助	40.00
212	城乡社区支出	12,159.00
21201	城乡社区管理事务	4,093.00
2120101	行政运行	1,885.00
2120104	城管执法	94.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	3.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2,111.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	334.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	334.00
21203	城乡社区公共设施	1,650.00
2120303	小城镇基础设施建设	5.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,645.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	278.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	278.00
21206	建设市场管理与监督(款)	10.00
2120601	建设市场管理与监督(项)	10.00
21299	其他城乡社区支出(款)	5,794.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	5,794.00
213	农林水支出	81,714.00
21301	农业农村	7,127.00
2130101	行政运行	1,159.00
2130106	科技转化与推广服务	8.00
2130108	病虫害控制	461.00

功能编码	功能分类	决算数
2130109	农产品质量安全	154.00
2130111	统计监测与信息服务	143.00
2130112	行业业务管理	214.00
2130119	防灾救灾	23.00
2130122	农业生产发展	580.00
2130124	农村合作经济	198.00
2130126	农村社会事业	15.00
2130135	农业资源保护修复与利用	337.00
2130142	农村道路建设	1,017.00
2130153	农田建设	297.00
2130199	其他农业农村支出	2,521.00
21302	林业和草原	10,332.00
2130201	行政运行	380.00
2130202	一般行政管理事务	10.00
2130205	森林资源培育	1,485.00
2130207	森林资源管理	99.00
2130209	森林生态效益补偿	2,181.00
2130211	动植物保护	90.00
2130234	林业草原防灾减灾	1,748.00
2130299	其他林业和草原支出	4,339.00
21303	水利	9,587.00
2130301	行政运行	688.00
2130304	水利行业业务管理	9.00
2130305	水利工程建设	3,513.00
2130306	水利工程运行与维护	2,162.00
2130308	水利前期工作	80.00
2130309	水利执法监督	1.00
2130314	防汛	186.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	777.00
2130334	水利建设征地及移民支出	98.00
2130399	其他水利支出	2,073.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	31,273.00
2130504	农村基础设施建设	29,840.00
2130505	生产发展	136.00
2130507	贷款奖补和贴息	16.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,281.00
21307	农村综合改革	19,129.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	16,551.00
2130799	其他农村综合改革支出	2,578.00
21308	普惠金融发展支出	3,782.00
2130803	农业保险保费补贴	3,777.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	5.00
21399	其他农林水支出(款)	484.00
2139999	其他农林水支出(项)	484.00
214	交通运输支出	7,519.00
21401	公路水路运输	4,868.00

功能编码	功能分类	决算数
2140101	行政运行	1,454.00
2140102	一般行政管理事务	5.00
2140104	公路建设	954.00
2140106	公路养护	668.00
2140199	其他公路水路运输支出	1,787.00
21406	车辆购置税支出	901.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	901.00
21499	其他交通运输支出(款)	1,750.00
2149901	公共交通运营补助	434.00
2149999	其他交通运输支出(项)	1,316.00
215	资源勘探工业信息等支出	12,248.00
21505	工业和信息产业监管	4,617.00
2150501	行政运行	164.00
2150502	一般行政管理事务	91.00
2150516	工程建设及运行维护	224.00
2150517	产业发展	73.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	4,065.00
21507	国有资产监管	6,406.00
2150701	行政运行	71.00
2150799	其他国有资产监管支出	6,335.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,225.00
2150805	中小企业发展专项	1,045.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	180.00
216	商业服务业等支出	319.00
21602	商业流通事务	279.00
2160201	行政运行	172.00
2160299	其他商业流通事务支出	107.00
21606	涉外发展服务支出	40.00
2160699	其他涉外发展服务支出	40.00
217	金融支出	77.00
21799	其他金融支出(款)	77.00
2179999	其他金融支出(项)	77.00
220	自然资源海洋气象等支出	3,017.00
22001	自然资源事务	2,799.00
2200101	行政运行	849.00
2200104	自然资源规划及管理	371.00
2200106	自然资源利用与保护	145.00
2200108	自然资源行业业务管理	74.00
2200109	自然资源调查与确权登记	223.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	68.00
2200199	其他自然资源事务支出	1,069.00
22005	气象事务	218.00
2200504	气象事业机构	59.00
2200508	气象预报预测	59.00
2200510	气象装备保障维护	60.00
2200599	其他气象事务支出	40.00

功能编码	功能分类	决算数
221	住房保障支出	13,397.00
22101	保障性安居工程支出	359.00
2210105	农村危房改造	50.00
2210108	老旧小区改造	309.00
22102	住房改革支出	13,038.00
2210201	住房公积金	13,038.00
222	粮油物资储备支出	1,840.00
22201	粮油物资事务	1,742.00
2220105	信息统计	6.00
2220106	专项业务活动	14.00
2220115	粮食风险基金	950.00
2220119	设施建设	492.00
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	269.00
22205	重要商品储备	98.00
2220511	应急物资储备	98.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,964.00
22401	应急管理事务	725.00
2240101	行政运行	308.00
2240106	安全监管	81.00
2240108	应急救援	68.00
2240109	应急管理	15.00
2240199	其他应急管理支出	253.00
22402	消防救援事务	1,950.00
2240201	行政运行	1,033.00
2240204	消防应急救援	773.00
2240299	其他消防救援事务支出	144.00
22405	地震事务	3.00
2240505	地震预测预报	3.00
22406	自然灾害防治	44.00
2240601	地质灾害防治	3.00
2240699	其他自然灾害防治支出	41.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	242.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	212.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	30.00
232	债务付息支出	4,042.00
23203	地方政府一般债务付息支出	4,042.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4,042.00
233	债务发行费用支出	24.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	24.00

备注：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年揭西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41,520.00万元，比上年减少3473万元，下降7.72%。主要原因：预算单位贯彻落实过“紧日子”思想，压减一般性支出及非刚性支出。

2. 2023年国防支出776.00万元，比上年增加188万元，增长31.97%。主要原因：加大了对国防动员等相关方面的支持力度。

3. 2023年公共安全支出21,349.00万元，比上年增加2335万元，增长12.28%。主要原因：加大公共安全领域投资力度，对公安信息化智能化、基础设施建设升级改造加大投入。

4. 2023年教育支出119,422.00万元，比上年减少7506万元，下降5.91%。主要原因：加大普通教育经费保障力度，2022年同期一般债券资金投入揭西一中建设提升项目、揭西县基础教育高质量发展提升项目等教育基础设施建设垫高了基数。

5. 2023年科学技术支出1,009.00万元，比上年增加410万元，增长68.45%。主要原因：加大了对企业技术改造的投入力度，促进工业企业优化升级，支持企业技术改造项目建设及高新技术企业认定奖补。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出6,239.00万元，比上年减少2231万元，下降26.34%。主要原因：2022年同期一般债券资金投入广东省揭阳市揭西县灰寨镇乐善处活化利用修缮工程等文化旅游基础设施建设项目垫高了基数。

7. 2023年社会保障和就业支出137,127.00万元，比上年增加

10192万元，增长8.03%。主要原因：加大了财政对基本养老保险基金的补助力度，保障行政事业单位养老单位负担部分以及机关事业单位养老保险财政兜底资金增加。

8. 2023年卫生健康支出84,870.00万元，比上年减少5598万元，下降6.19%。主要原因：新冠肺炎疫情影响逐渐降低，卫生应急方面支出有所减少。

9. 2023年节能环保支出10,079.00万元，比上年减少1135万元，下降10.12%。主要原因：2022年同期投入污水处理厂及配套管网建设垫高了基数。

10. 2023年城乡社区支出12,159.00万元，比上年增加4022万元，增长49.43%。主要原因：投入城乡社区方面建设的债券资金同比增加。

11. 2023年农林水支出81,714.00万元，比上年减少14006万元，下降14.63%。主要原因：2022年同期一般债券资金投入揭西县凤江镇干渠内涝渠系整治工程、揭西县2022年小型水库除险加固及运行管护项目等农业水利建设项目垫高了基数。

12. 2023年交通运输支出7,519.00万元，比上年减少28693万元，下降79.24%。主要原因：2022年同期一般债券资金投入省道S237线揭西灰寨至棉湖段公路配套工程等农业水利建设项目垫高了基数。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出12,248.00万元，比上年增加6155万元，增长101.02%。主要原因：加大对揭西县产业园区基础设施建设发展资金投入力度。

14. 2023年商业服务业等支出319.00万元，比上年增加24万元，增长8.14%。主要原因：加大对揭西县促进外贸发展及限上商

业企业发展的投入力度。

15. 2023年金融支出77.00万元，比上年减少89万元，下降53.61%。主要原因：代理业务相较同期较少。

16. 2023年自然资源海洋气象等支出3,017.00万元，比上年减少1776万元，下降37.05%。主要原因：2022年同期对垦造水田方面的投入垫高了基数。

17. 2023年住房保障支出13,397.00万元，比上年增加1619万元，增长13.75%。主要原因：用于增资后相对应住房公积金基数增加因素。

18. 2023年粮油物资储备支出1,840.00万元，比上年减少1113万元，下降37.69%。主要原因：2022年同期对揭西县粮食和物资储备仓库建设项目投入垫高了基数。

19. 2023年灾害防治及应急管理支出2,964.00万元，比上年减少1382万元，下降31.8%。主要原因：2022年同期对森林火灾高风险区综合治理建设投入垫高了基数。

20. 2023年债务付息支出4,042.00万元，比上年减少129万元，下降3.09%。主要原因：按照债务规模据实安排付息支出。

21. 2023年债务发行费用支出24.00万元，比上年减少26万元，下降52%。主要原因：按照债务规模据实安排付息支出。

2023年揭西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	227,759.00
501	机关工资福利支出	56,713.00
50101	工资奖金津补贴	32,746.00
50102	社会保障缴费	7,439.00
50103	住房公积金	3,339.00
50199	其他工资福利支出	13,189.00
502	机关商品和服务支出	5,783.00
50201	办公经费	3,760.00
50202	会议费	55.00
50203	培训费	10.00
50204	专用材料购置费	21.00
50205	委托业务费	288.00
50206	公务接待费	159.00
50208	公务用车运行维护费	355.00
50209	维修(护)费	142.00
50299	其他商品和服务支出	993.00
503	机关资本性支出(一)	273.00
50303	公务用车购置	217.00
50306	设备购置	37.00
50399	其他资本性支出	19.00
505	对事业单位经常性补助	142,478.00
50501	工资福利支出	141,074.00
50502	商品和服务支出	1,404.00
506	对事业单位资本性补助	2.00
50601	资本性支出(一)	2.00
507	对企业补助	30.00
50701	费用补贴	30.00
509	对个人和家庭的补助	22,480.00
50901	社会福利和救助	7,092.00
50905	离退休费	15,301.00
50999	其他对个人和家庭补助	87.00

备注：本级一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）

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

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

2023年揭西县政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全 市	市本级	揭西县	县	区	区
一、一般债务余额	0.00	0.00	183,106.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	183,317.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	20,268.00	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	13,269.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	4,041.00	0.00	0.00	0.00

备注：政府一般债务情况表

2023年揭西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	34,939.00
国有土地收益基金收入	257.00
农业土地开发资金收入	55.00
国有土地使用权出让收入	28,566.00
彩票公益金收入	289.00
城市基础设施配套费收入	5,197.00
污水处理费收入	575.00
二、政府性基金预算上级补助收入	2,822.00
三、政府性基金预算上年结余收入	7,157.00
四、政府性基金预算调入资金	3,092.00
五、债务转贷收入	35,640.00
收入总计	83,650.00

备注：政府性基金预算收入决算表

2023年揭西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	38,357.00
（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	1,701.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,701.00
（三）城乡社区支出	15,247.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	10,477.00
国有土地收益基金安排的支出	514.00
农业土地开发资金安排的支出	109.00
城市基础设施配套费安排的支出	3,263.00
污水处理费安排的支出	884.00
（四）其他支出	16,902.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	15,780.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	10.00
彩票公益金安排的支出	1,112.00
（五）债务付息支出	4,466.00
地方政府专项债务付息支出	4,466.00
（六）债务发行费用支出	39.00
地方政府专项债务发行费用支出	39.00
二、政府性基金预算调出资金	20,945.00
三、债务还本支出	19,860.00
四、政府性基金预算年终结余	4,488.00
支出总计	83,650.00

备注：政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

2023年揭西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	38,357.00
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	1,701.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,701.00
2082201	移民补助	704.00
2082202	基础设施建设和经济发展	997.00
212	城乡社区支出	15,247.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10,477.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,553.00
2120802	土地开发支出	26.00
2120803	城市建设支出	3.00
2120804	农村基础设施建设支出	1,714.00
2120815	农村社会事业支出	800.00
2120816	农业农村生态环境支出	274.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5,107.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	514.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	514.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	109.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,263.00
2121301	城市公共设施	832.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2,431.00
21214	污水处理费安排的支出	884.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	884.00
229	其他支出	16,902.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	15,780.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	15,780.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	10.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	3.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	7.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,112.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	904.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	165.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	43.00
232	债务付息支出	4,466.00
23204	地方政府专项债务付息支出	4,466.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	571.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	825.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	3,070.00

项目编码	项目	决算数
233	债务发行费用支出	39.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	39.00
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	13.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	22.00

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。

2023年揭西县政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	县	县	区	区
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年揭西县政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	揭西县	县	区	区
一、专项债务余额	0.00	0.00	219,392.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	219,392.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	35,640.00	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	19,860.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	4,466.00	0.00	0.00	0.00

备注：政府专项债务情况表

2023年揭西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	2,225.00
10306	一、国有资本经营收入合计	2,204.00
1030698	（一）其他国有资本经营预算收入	2,204.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	19.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	2.00

备注：国有资本经营预算收入决算表

2023年揭西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	2,225.00
223	国有资本经营预算支出	248.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	228.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	228.00
	国有资本经营预算年终结余	1,001.00
	国有资本经营预算调出资金	976.00

备注：国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

2023年揭西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	248.00
223	国有资本经营预算支出	248.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	228.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	228.00

备注：本级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

2023年揭西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	揭西县
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年揭西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	81,732.02
一、本级收入	81,732.02
其中：社会保险费收入	31,086.26
财政补贴收入	47,682.29
利息收入	725.01
委托投资收益	0.00
转移收入	2,033.71
其他收入	22.13
（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	38,272.66
其中：个人缴费收入	3,476.77
财政补贴收入	33,682.29
利息收入	648.41
集体补助收入	437.85
委托投资收益	0.00
转移收入	7.62
其他收入	19.72

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	43,459.36
其中：基本养老保险费收入	27,171.64
财政补贴收入	14,000.00
利息收入	76.60
转移收入	2,026.10
其他收入	2.41

备注：社会保险基金预算收入决算表

2023年揭西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	74,672.15
一、本级社会保险基金支出	74,672.15
其中：社会保险待遇支出	74,543.39
转移支出	127.23
（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	33,691.15
其中：养老保险待遇支出	31,255.70
个人账户养老金支出	1,808.95
丧葬补助金支出	624.12
转移支出	2.39
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	40,981.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	40,854.63
转移支出	124.84
其他支出	1.52
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：社会保险基金预算支出决算表

2023年揭西县本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,088.01
其中：（一）因公出国（境）支出	10.29
（二）公务用车购置及运行维护支出	858.31
1. 公务用车购置	495.01
2. 公务用车运行维护费	363.31
（三）公务接待费支出	219.41

备注：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年揭西县本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费1,088.01万元，比预算减少461.31万元，原因是深入贯彻落实中央八项规定精神和《厉行勤俭节约反对浪费条例》，严控三公经费支出。其中：

（一）因公出国（境）支出 10.29万元，比预算减少18.21万元，原因是按照上级部门要求，经报批因公出境。

（二）公务用车购置及运行维护支出 858.31万元，比预算减少109.97万元（公务用车购置费495.01万元，比预算减少82.34万元；公务用车运行维护费363.31万元，比预算减少27.62万元）。原因是公务用车购置按需配置，控制预算支出；严格贯彻落实中央八项规定，严控公务用车运行维护费支出。

（三）公务接待费支出 219.41万元，比预算减少333.14万元，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。

二、2023年，本级因公出国（境）团组4个，累计12人次；购置公务用车29辆，公务用车保有263辆；公务接待3036批次，累计31994人次。

2023年揭西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
揭西县	402,709.00	183,317.00	219,392.00	402,498.00	183,106.00	219,392.00

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年揭西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	379,792.00	379,792.00
一般债务	176,280.00	176,280.00
专项债务	203,512.00	203,512.00
二、2022年地方政府债务限额	380,329.00	380,329.00
一般债务	176,817.00	176,817.00
专项债务	203,512.00	203,512.00
三、2023年地方政府债务发行决算数	55,908.00	55,908.00
新增一般债券发行额	7,000.00	7,000.00
再融资一般债券发行额	13,268.00	13,268.00
新增专项债券发行额	19,860.00	19,860.00
再融资专项债券发行额	15,780.00	15,780.00
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	33,129.00	33,129.00
一般债务	13,269.00	13,269.00
专项债务	19,860.00	19,860.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	8,507.00	8,507.00
一般债务	4,041.00	4,041.00
专项债务	4,466.00	4,466.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	402,498.00	402,498.00
一般债务	183,106.00	183,106.00
专项债务	219,392.00	219,392.00
七、2023年地方政府债务限额	402,709.00	402,709.00
一般债务	183,317.00	183,317.00
专项债务	219,392.00	219,392.00

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年揭西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						22,780.00	22,780.00
一、专项债券小计						15,780.00	15,780.00
揭西县精神康复中心建设项目	卫生健康	揭西县卫生健康局	揭西县人民医院	专项债券	15年	2,000.00	2,000.00
揭西县人民医院地下停车场（一期）建设项目	卫生健康	揭西县卫生健康局	揭西县人民医院	专项债券	15年	3,550.00	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	卫生健康	揭西县卫生健康局	揭西县棉湖华侨医院	专项债券	15年	2,770.00	2,770.00
揭西县河婆街道农村集中供水巩固提升工程	供排水	揭西县河婆街道办事处	揭西县河婆街道办事处	专项债券	15年	2,580.00	2,580.00
揭西县精神康复中心建设项目	卫生健康	揭西县卫生健康局	揭西县人民医院	专项债券	15年	280.00	280.00
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	揭西县河婆街道办事处	揭西县河婆街道办事处	专项债券	20年	1,000.00	1,000.00
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	揭西县河婆街道办事处	揭西县河婆街道办事处	专项债券	20年	640.00	640.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	农业	揭西县塔头镇人民政府	揭西县塔头镇人民政府	专项债券	20年	2,000.00	2,000.00
揭西县塔头镇万亩甜玉米产业园示范创建项目	农业	揭西县塔头镇人民政府	揭西县塔头镇人民政府	专项债券	20年	460.00	460.00
揭西县精神康复中心建设项目	卫生健康	揭西县卫生健康局	揭西县人民医院	专项债券	20年	500.00	500.00
二、一般债券小计						7,000.00	7,000.00
揭西县城广德生态区建设工程（一期）	文化旅游	揭西县城市管理和综合执法局	揭西县城市管理和综合执法局	一般债券	10年	2,000.00	2,000.00
揭西一中建设提升项目	其他社会事业	揭西县教育局	揭西县第一中学	一般债券	10年	1,505.00	1,505.00
揭西县2023年小型水库除险加固及运行管护项目	水利	揭西县水利局	揭西县水利局	一般债券	10年	495.00	495.00
揭阳市揭西县综合训练基地建设项目	其他社会事业	揭西县林业局	揭西县林业局	一般债券	10年	3,000.00	3,000.00

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，与上年持平。其中：

1. 税收返还。

2023年对下级税收返还决算数0.00万元，与上年持平。

2. 一般性转移支付。

2023年对下级一般性转移支付决算数0.00万元，与上年持平。

3. 专项转移支付。

2023年对下级专项转移支付决算数0.00万元，与上年持平。

（二）举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。 2023年政府债务余额402498万元，比上年新增22706万元。其中：一般债务余额183106万元，专项债务余额219392万元。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。

2. 地方政府债券转贷情况。 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55980万元，其中：新增一般债券7000万元，新增专项债券15780万元。再融资债券33128万元，其中：再融资一般债券13268万元，再融资专项债券19860万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本33129万元，其中：一般债务还本13269万元，专项债务还本19860万元；2023年地方政府债务利息8507万元，其中：一般债务利息4041万元，专项债务利息4466万元。

4. 债券资金使用安排。 1、新增债券使用情况：2023年省财政厅下达我县新增政府债券资金55908万元，其中：一般债券7000万元，专项债券资金15780万元，再融资债券33128万元，经县政府常务会议讨论确定资金的分配方案为：一般债券资金7000万元具体安排是：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。专项债券资金26600万元具体安排是：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。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。2023年债券收入55908万元，支出

55850万元，支出率为99.9%。通过新增债券资金的投入，对县域人居环境、城镇化进程、乡村振兴、治污排污和经济发展起到积极的促进作用。2、债券资金调整使用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2019-2023年度部分债券建设项目资金额度作调整：（1）一般债券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。上述债券调整情况已通过2023年度调整预算草案提交县人大审议通过。

（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。

1、加强预算绩效目标管理工作。

为贯彻落实党的十九大关于全面实施绩效管理的重大部署和预算法有关规定，加强财政预算资金绩效管理，切实提高财政资金使用效益，对申报2023年预算资金的71个一级预算单位部门整体支出开展绩效目标评审工作，聘请第三方机构组织专家从立项依据的充分性、佐证资料的真实性、资金测算的准确性、工作任务实施计划或年度工作任务设置的可行性、总体目标和绩效目标设置的全面性、可衡量性和合理性等进行评审和校对。为财政资金安排和优化资金支出结构提供重要依据，进一步提高财政资金的使用效益。同时，积极应用“数字财政”系统实施绩效目标管理，在预算项目入库时对重点项目绩效目标进行审核，提高年初预算项目入库评审效能，有效增强预算编制的科学性和精准度。实现绩效目标与预算编制同步布置、同步申报、同步批复、同步公开，顺利推进全县71个预算单位预算绩效管理工作的落实。

2、做好财政重点项目绩效评价工作。

2023年，揭西县财政局围绕县委、县政府中心工作，遴选部分100万元以上社会关注度高、涉及民生的重点项目14个，委托第三方机构开展事中、事后重点绩效评价，涉及资金32003.13万元。其中：事中项目3个，涉及资金14640万元；事后项目11个，涉及资金17363.13万元。14个重点支出项目大部分绩效完成情况较好，评价结果为优的项目1个、为良的项目有10个，为中的项目有3个。14个重点评价项目支出基本取得了预期的经济效益和社会效益，服务对象满意度较高。绩效评价的结果发文通报全县各预

算单位，并要求相关单位对发现问题进行整改。评价报告发送至相关项目单位，并上报县政府、县人大、县纪监局，同时在政府网站公开，接受社会监督。

3、开展绩效自评复核工作。

按照《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》（揭西发[2020]10号）精神，要求纳入财政部门绩效运行监控范围的资金项目单位在年度预算执行结束后需开展绩效自评，揭西县财政局抽取8个重点项目委托第三方机构进行绩效自评情况复核，8个项目中单位自评得分为优的有6个，得分为良的有2个；经复核得分为优的4个，得分为良的4个。复核结果发文通报各单位，并在政府网站公开。

4、组织开展预算绩效管理专项培训。

为全面推进预算绩效管理，树立绩效理念，夯实预算绩效管理实操能力和业务水平，4月中旬组织举办绩效管理专项培训班，聘请专家进行授课，将预算绩效管理概论和相关政策解读、绩效评价案例分析等绩效理念充分融入到各单位管理人员、项目负责人和财务人员，培训达300多人次。通过培训，进一步树牢“花钱必问效，无效必问责”的预算绩效管理理念和“过紧日子”思想，压实各单位全面履行绩效管理主体责任，有效提高我县绩效管理的实操水平和业务能力。

5. 完成预算绩效管理信息化应用模块实施上线的工作。

按照《广东省财政厅关于开展全省预算绩效管理信息化应用模块建设工作的通知》（粤财绩函〔2023〕10号）的工作部署，监督评价股积极协调业务股室，经研究并报请领导同意选定县水利局作为试点单位。鉴于上线时间要求比较紧迫，监督评价股主动

对接系统工程师，制定上线计划，明确任务图、时间表，细化各环节任务，严格按照省财政厅的要求，在“数字财政”系统选定试点单位水利局的“揭西县全面推进河长制湖长制”项目布置绩效自评，辅导试点单位完成线上自评信息填报及附件上传工作，并通过财政局业务股室和监督评价股的审核，按时完成预算绩效管理信息化应用模块自评项目从填报到财政审批的全流程管理，效果良好。