

# 2023年五华县政府预算公开

# 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

## 五华县 2022 年预算执行情况和 2023 年 预算草案的报告

——2023 年 2 月 15 日在五华县第十六届  
人民代表大会第三次会议上

五华县财政局局长 赖伟胜

各位代表：

受县人民政府委托，现将五华县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案提请县第十六届人民代表大会第三次会议审议。

### 一、2022 年预算执行情况

#### （一）一般公共预算执行情况

##### 1. 收入预算执行情况

据统计，2022 年全县一般公共预算总收入 988767 万元，同比减幅 15.39%，其中：县本级一般公共预算收入 124300 万元，为年度预算（调整预算）的 99.28%，同比增长 2.26%；上级补助收入 731827 万元；债券转贷收入 42424 万元；上年结转 71614 万元；调入资金 18347 万元；动用预算稳定调节基金 255 万元。

县本级一般公共预算收入按主要税种划分：增值税完成 12760 万元，减收 6953 万元，减幅 35.27%；企业所得税完成 7006 万元，减收 1451 万元，减幅 17.16%；城市维护建设税完成 3326 万元，减收 946 万元，减幅 22.14%；土地增值税完成 7207 万元，减收 3249 万元，减幅 31.07%；耕地占用税完成 12574 万元，增收 3214 万元，增长 34.34%；契税完成 5876 万元，减收 4333 万元，减幅 42.44%。（详见附表 1）

县本级一般公共预算收入按税收收入与非税收入占比划分：税收收入 60505 万元，减幅 17.46%，占县本级一般公共预算收入的比重为 48.68%；非税收入 63795 万元，增长 32.23%，占县本级一般公共预算收入的比重为 51.32%。

## 2. 支出预算执行情况

2022 年全县一般公共预算支出 881250 万元，增长 4.80%。主要支出科目执行情况如下：

（1）一般公共服务支出 92053 万元，增长 27.52%，主要是拨付新增一般债券资金项目增加支出；

（2）国防支出 245 万元，增长 126.85%，主要是拨付 2022 年大学毕业生入伍补助和中央、省级民兵事业补助经费增加支出；

（3）公共安全支出 28503 万元，增长 11.80%，主要是公安系统在职人员绩效工资增加支出；

(4) 教育支出 174351 万元，增长 0.02%；

(5) 科学技术支出 151 万元，减幅 91.07%，主要是省级农业科技园区市级奖补资金和支持企业技术改造专项资金支出减少；

(6) 文化体育与传媒支出 6093 万元，减幅 48.62%，主要是红色革命遗址保护利用专项资金和补齐公共文化财政支出短板奖补资金支出减少；

(7) 社会保障和就业支出 178643 万元，增长 2.39%；

(8) 卫生健康支出 120904 万元，增长 8.69%；

(9) 节能环保支出 1042 万元，减幅 75.27%，主要是污水处理费支出调整至政府性基金预算列支，支出对应减少；

(10) 城乡社区支出 19941 万元，减幅 55.51%，主要是拨付各类市政基础设施建设资金减少；

(11) 农林水支出 135198 万元，增长 5.79%，主要是拨付省级涉农转移支付项目资金增加支出；

(12) 交通运输支出 45957 万元，增长 111.61%，主要是拨付 2022 年车辆购置税收入补助地方资金和 2022 年中央对地方成品油税费改革转移支付资金增加支出；

(13) 资源勘探信息等支出 201 万元，增长 71.79%，主要是拨付中央财政技术改造专项资金增加支出；

(14) 商业服务业等支出 504 万元，减幅 89.50%，主要是解决五华县供销社系统地方政策性亏损挂账资金

支出减少；

(15) 自然资源海洋气象等支出 10109 万元，增长 10.12%，主要是拨付 2022 年重点生态保护修复治理资金增加支出；

(16) 住房保障支出 45150 万元，增长 0.73%；

(17) 粮油物资储备支出 992 万元，减幅 46.32%，主要是县级储备粮轮换费用支出减少；

(18) 灾害防治及应急管理支出 8241 万元，增长 97.06%，主要是拨付地质灾害防治资金增加支出；

(19) 债务付息支出 12935 万元，增长 121.68%，主要是政府债务余额增加，需支付债券利息对应增加。（详见附表 2）

### 3. 收支平衡情况

2022 年县本级一般公共预算收入加上级补助收入、债券转贷收入、上年结转、调入资金和动用预算稳定调节基金，收入总计 988767 万元；全县一般公共预算支出、上解支出和债券还本支出，支出总计 911265 万元。收支相抵，年终结转 77502 万元。（上级追加专款结转下年支出 77502 万元）

#### （二）政府性基金预算执行情况

1. 收入预算执行情况。2022 年政府性基金预算总收入 162613 万元，其中：县本级政府性基金预算收入完成 39825 万元，为年度预算（调整预算）的 103.44%，同比

减收 97598 万元，减幅 71.02%；上级补助收入 8406 万元；上年结转 1132 万元；债券转贷收入 113250 万元。（详见附表 3）

**2. 支出预算执行情况。**2022 年政府性基金预算总支出 161516 万元，其中：政府性基金预算支出 106919 万元，减支 17186 万元，减幅 13.85%；调出资金 18347 万元；债务还本支出 36250 万元。（详见附表 4）

**3. 收支平衡情况。**2022 年政府性基金预算收支相抵，年终结转 1097 万元。

### （三）社会保险基金预算执行情况

2022 年社会保险基金预算收入 62530 万元，同比减收 7269 万元，减幅 10.41%；2022 年社会保险基金预算支出 64466 万元，同比增支 3070 万元，增长 5.00%。本年度收支结余-1936 万元，年终累计结余 6983 万元。（详见附表 5、6、7）

### （四）国有资本经营预算执行情况

**1. 收入预算执行情况。**2022 年国有资本经营预算总收入完成 1050 万元，其中：县本级国有资本经营预算收入 1000 万元，为年度预算的 100%；上级补助收入 26 万元；上年结转 24 万元。

**2. 支出预算执行情况。**2022 年国有资本经营预算支出 1050 万元，主要是镇级垃圾填埋场治理工程款和国有企业退休人员社会化管理补助资金支出。

3. 收支平衡情况。2022 年国有资本经营预算收支平衡，无结转资金。（详见附表 8、9）

### （五）地方政府债务管理情况

2021 年末我县债务余额 796077 万元，其中：政府负有偿还责任的债务 796077 万元。

2022 年新增政府负有偿还责任的债务共 155674 万元。其中：

1. 省政府新增转贷债券 116400 万元（一般债券 39400 万元，专项债券 77000 万元）；

2. 再融资债券 39274 万元（一般债券 3024 万元，专项债券 36250 万元）；

2022 年全县共偿还债务本金 39277 万元（再融资债券还本 39274 万元，本级一般公共预算财力还本 3 万元），其中政府负有偿还责任的债务 39277 万元。

2022 年末，我县债务余额 912474 万元，其中政府负有偿还责任的债务 912474 万元。

## 二、2022 年财政主要工作情况

2022 年是党和国家历史上极为重要的一年。面对风高浪急的外部环境和艰巨繁重的改革发展稳定任务，我县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，坚决贯彻落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重



要要求，认真贯彻中央、省、市决策部署，在县委、县政府的正确领导下，在县人大常委会的监督支持下，紧紧围绕县十六届人大一次及二次会议确定的目标任务，坚持“稳字当头、稳中求进”总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，突出树牢过“紧日子”思想、集中财力办大事、小财政办大民生等重点，扭紧“三大抓手”，科学应对经济下行压力，努力克服新冠肺炎疫情影响，狠抓收入征管，强化支出管理，加大重点项目建设投入，切实保障和改善民生，兜牢兜实“三保”，预算执行情况良好，为高质量构建“一城两带四区”发展新格局，打造业兴人和、长治民乐的“工匠之乡·宜居五华”提供了有力资金保障。

### （一）写实收入文章，夯实发展基础

1. 全力抓好全县一般公共预算收入。全力以赴做好财政收入组织工作，发挥好牵头抓总作用，发挥好税收共治协调联动工作机制，加强与税务部门沟通联动，加强收入分析预测，加大非税收入监管，兜牢兜实“三保”底线，力争财政收入保持稳定增长。2022年，五华县一般公共预算收入124300万元，增长2.26%，在梅州市各县（市、区）中增速排名第一、总量位居第二。

2. 切实抓好国有资产资源处置收入。2022年依法依规办理资产处置报废63宗，拆除房屋9宗，资产拍卖18期，拍卖标的总数131笔，拍卖成交标的77笔，成交价

6794 万元，溢价 847 万元，确保了国有资产的保值、增值和安全完整。

**3. 大力争取上级支持收入。**动员各镇各单位，积极向上争取项目和资金支持，深入研究《支持梅州对接融入粤港澳大湾区加快振兴发展总体方案》，吃透中央、省、市扶持方向，以生态环保、旅游产业、城乡基础设施、农业产业化、乡村振兴等为重点，努力向上争取项目和资金支持。2022 年全县 47 个单位（含四大集团）累计向上争取项目资金 452836.13 万元，完成总目标金额的 87.81%；2022 年我县获得新增债券资金 11.64 亿元，债券资金支出率 100%。

**4. 推进涉农资金统筹整合。**2022 年我县向省级申报涉农项目共获得省级涉农转移资金 68948 万元，其中：获得农村集中供水省级奖补资金 7225 万元、四好农村路省级示范县奖励 1000 万元，争取涉农资金总量连续多年位居全市第一。同时，提前开展 2023 年度涉农资金项目入库申报，组织县涉农相关单位抓好 2023 年度涉农资金项目入库储备培训工作，提高入库储备项目的针对性和储备质量，争取更多的涉农资金支持乡村振兴领域，省级已提前下达我县 2023 年省级涉农转移支付资金 41164 万元。

## **（二）围绕服务中心，全力保障民生**

**1. 注重教育优先发展。**一是扎实推进教育惠民政策

落实。拨付原民办代课教师生活困难补助、义务教育家庭经济困难学生资助、普通高中国家助学金等各类教育惠民资金 5691.75 万元。二是加大中小学校校园校舍建设。拨付 8422 万元推动各级各类学校校园校舍建设。三是发展特色教育。投入 393 万元承办 2022 年广东省青少年校园足球夏令营活动；拨付 44.80 万元承办 2022 年梅州市“满天星”经营训练营暨参加广东省第十三届中学生运动会足球项目运动员集训等活动。四是推进义务教育优质均衡发展。投入 491 万元用于民办义务教育学位补贴经费，通过在民办义务教育学校购买学位的方式增加公办义务教育学位供给，优化义务教育公办民办结构。

**2. 不断提高医疗保障水平。**一是拨付 5187.14 万元用于新冠肺炎疫情防控经费，按照特事特办、急事急办原则，优先保障疫情防控经费，加快资金拨付使用。二是拨付 20307 万元用于县人民医院、第六人民医院、精神卫生中心大楼建设。三是拨付 10700 万元，从 2022 年 7 月份开始，将县妇幼保健院、县慢性病防治站和 30 家基层卫生院在职人员工资纳入财政统发，保障职工待遇。

**3. 加大底线民生投入。**一是足额保障社保基金支出。拨付 65040 万元用于机关事业单位养老保险待遇支出；拨付 90441 万元用于企业职工养老保险支出；拨付 38119 万元用于城乡居民养老保险支出。二是提高基本民生保障水平。拨付 12709 万元用于低保对象补助；拨付 1599

万元用于孤儿基本生活最低养育补助；拨付 4691 万元用于特困人员基本生活补助；拨付 5546 万元将城乡低保对象、建档立卡贫困人口政策范围内基本医疗救助比例提升到 80%以上；拨付 10033 万元用于残疾人两项补助；拨付 9280.27 万元用于退役安置、优抚对象生活补助、高原兵和大学生入伍一次性生活补助；拨付 237 万元用于 0-6 岁残疾儿童康复补助；拨付 960.20 万元用于技工院校国家奖学金、助学金和免学费补助；拨付 220.40 万元用于 371 户贫困残疾人家庭无障碍改造。

**4. 着力支持加强耕地保护和地力提升。**全年安排资金 7162.79 万元用于新建高标准农田 2.64 万亩，完善农田水利基础设施建设，提高农业质量效益；安排 1494.68 万元用于基本农田保护，提升耕地质量；安排 2549.56 万元用于推进撂荒耕地复耕复种，调动农民和经营主体复耕复种积极性；争取省级小型农田水利建设试点项目资金 2500 万元，用于粮食生产的农田水源工程和灌排渠道（圳道）工程、农田水利基础设施建设等，涉及河东、转水、安流、水寨 4 个镇 29 个村，惠及农田面积 1.25 万亩。

**5. 补齐农村基础设施短板。**一是加快推进“四好农村路”建设。全年统筹涉农资金 5599 万元，完成对行政村道路提档升级和农村公路养护；安排 6500 万元用于农村村内道路建设，完成村内道路攻坚 114 公里。二是提

升乡村风貌管控。安排 4247 万元用于改善人居环境风貌管控提升，支持镇级创建乡村振兴示范带。三是推进农村集中供水建设。安排 4114.89 万元用于推进实施农村集中供水全覆盖巩固提升，加快建立农村供水“三同五化”保障体系；安排 1600 万元用于县城污水处理运维，加快推动城镇生活污水治理“双转变、双提升”。四是实施农村污水处理建设。统筹省级涉农资金 1684.84 万元和乡村振兴驻镇帮镇扶村资金 7020 万元合计 8704.84 万元，用于农村生活污水设施处理建设和维护。五是发展壮大村集体经济，安排 4580 万元用于 229 个村发展壮大村级集体经济项目，有效增加村级集体经济收入，确保每村集体经济收入达到 10 万元/年以上。

**6. 推进水利基础设施建设。**一是全面推进河长制湖长制。安排 1376 万元用于全面落实河长制湖长制，完成 688 公里河道管护任务。二是推进水土保持综合治理。安排水土保持资金 3599.62 万元用于推进生态清洁小流域治理水土流失工作。三是支持农村水利建设。安排 7890 万元用于五华县岩前水库除险加固工程，完成中央预算内投资水利项目；安排 4299.49 万元用于支持农村水利建设。

**7. 全力支持生态文明建设。**一是安排 3956 万元用于造林及抚育建设，重点支持完成新造林面积 12700 亩、大径材抚育 6000 亩以及高质量水源涵养林抚育、低效林

更新改造等。二是推进林业有害生物防控体系建设。安排 429.94 万元用于松材线虫病和马尾松毛虫病防治；安排 414.57 万元用于自然保护地整合优化和食用林产品质量安全监测。三是推进森林火灾预防。安排 1677.24 万元用于支持森林火灾风险普查工作和新建生物防火隔离带及维护。四是全面推进林长制，安排 300 万元用于森林资源保护与监测，重点完成 1 个林长制综合管理平台、4 个林长制改革示范点和 16 个林长制惠民绿园项目。

**8. 落实强农惠农政策。**安排 7609.43 万元用于发放耕地地力保护补贴、一次性种粮补贴、生态公益林补偿、大中型水库移民后期扶持补贴、休禁渔渔民生产生活补贴以及农机购置补贴等各类惠农资金。安排 3500 万元用于农业政策性保险保费，对农户和农业企业购买政策性农业保险进行补贴，落实应保尽保。

**9. 文化事业蓬勃发展。**一是大力发展体育事业。拨付 3800 万元用于扶持梅州客家足球俱乐部参加中超联赛，确保赛事顺利进行；拨付 1189 万元用于奥林匹克体育中心、长乐游泳中心运营；投入 130.79 万元用于承办第十六届曲棍球比赛。二是完善公共文化服务体系。积极配合部门向上争取专项债券资金 1 亿元，推进五华县融媒体制播中心建设；拨付 214 万元用于农村电影、戏剧等文化活动；投入 162 万元用于推进图书馆、文化馆等公益性文化设施免费开放，综合文化站奖补等。

### **（三）积极应对疫情，助企纾困稳岗**

深入贯彻落实国务院扎实稳住经济一揽子政策措施，全年发放各类就业创业补贴 778 万元，扎实开展“三项工程”，开展“南粤家政”培训 1135 人、“粤菜师傅”培训 572 人，“广东技工”等各类技能人才培养 3739 人，分别完成年度目标任务的 141.88%、286.00%、124.60%；扶持就业创业 2547 人次；审核灵活就业社保补贴申请 1454 人，共 7100 人次；审核创业担保贷款贴息业务 55 笔。创新线上线下劳务对接平台，促进就地就近就业，开展“百日千万网络招聘”等线上线下招聘会 71 场次，累计 268 家次企业参加，协助县内企业提供招聘岗位数 11114 个次，达成就业意向人数 3324 人次，协助 2663 人就业。

### **（四）巩固脱贫成果，推进乡村振兴**

2022 年上级下达我县乡村振兴驻镇帮镇扶村资金 32816 万元（包含省级涉农安排 17600 万元）以及县本级配套 1600 万元，合计 34416 万元。按照《五华县乡村振兴驻镇帮镇扶村资金筹集使用监管办法》等要求，在资金安排上，根据县乡村振兴局牵头制订的使用方案安排用于补齐乡村振兴领域短板弱项，主要包括：发展壮大村级集体经济、撂荒耕地复耕复种补贴补助、巩固拓展脱贫攻坚、推进“一村一品、一镇一业”建设、村内道路升级改造、村庄风貌提升和农贸市场改造等。

## （五）深化财政改革，加快建立现代财政制度

一是扩大国库集中支付范围。全年国库集中支付拨付资金 93.59 亿元，其中直接支付资金 67.86 亿元，授权支付资金 25.73 亿元。二是全力做好全县行政事业单位的采购服务。全年采购 6.74 亿元，其中公开招标采购 5.36 亿元，中标金额 4.98 亿元，节约资金 0.38 亿元，节约率 7.09%。三是加强工程预结算审核评审。全年审核工程项目 221 个，送审造价 18.93 亿元，其中：预算项目 53 个，送审造价 4.56 亿元，审定造价 4.36 亿元，核减 0.20 亿元，核减率 4.53%；结算项目 168 个，送审造价 14.37 亿元，审定造价 12.97 亿元，核减 1.40 亿元，核减率 9.75%。

各位代表，因我县是重点老区苏区县，发展起步晚，经济基础差，民生欠账大，财政收支矛盾突出。近年来，为补齐民生短板，县委、县政府加大了基础设施建设投入，推动了县域经济的加快发展，提升了百姓的民生福祉和幸福水平。但因自身财力薄弱，收入增幅有限，在一定程度上造成了财政运行的困难。一是收入减少、收支矛盾突出。2022 年以来，受新冠疫情、土地出让低迷、组合式税费减免等因素影响，我县保税收收入增长压力大，土地出让难度大，政府性基金收入锐减。且国家和省政策调整，部分转移支付资金不再下达，财力困难补助争取难度大。二是“三保”刚性增加支出多。2022 年，



我县在巩固脱贫攻坚成果、生态环保、乡村振兴等方面的民生项目支出加大，工资支出加大，刚性支出呈增加状态。**三是财政兑付碰到困难。**由于近年建设项目较多，且到了债券还本付息、工程款兑付集中期，而财政可支配财力小，导致项目工程款兑付困难。针对存在问题，我们将在今后工作中认真研究，进一步创新工作方式方法，采取更加有效的措施加以解决。

### **三、2023年预算草案**

#### **（一）编制2023年预算草案的指导思想和原则**

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，坚持“稳字当头、稳中求进”总基调，以贯彻新发展理念、构建新发展格局、推动高质量发展为主题，实现经济行稳致远，推动经济社会持续健康发展；突出做好稳增长、稳就业、稳物价工作，持续改善民生，着力稳定全县经济发展大局；大力提升积极的财政政策效能，更加注重精准、可持续性，支持壮大实体经济，全面激发内生动力；加强财政资源统筹，优化支出结构，增强国家和省、市、县重大任务财力保障；坚持党政机关过“紧日子”，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性、有效性；健全现代预算制度，切实提高年初预算到位率和资金使用效益，加强

地方政府债务管理，进一步推进财税体制改革，为五华苏区加快振兴、共同富裕提供坚实财政保障，以实际行动贯彻落实好党的二十大精神。贯彻上述指导思想，2023年财政预算安排坚持实行零基预算、突出保“三保”、精准高效、一体统筹、厉行节约、改革创新、防范风险等原则。

## （二）全县一般公共预算草案

1. 2023年全县一般公共预算收入安排总计848719万元，其中：县本级一般公共预算收入130515万元，上级转移性收入492982万元，上年结转77502万元，调入资金147720万元。

**县本级一般公共预算收入。**2023年县本级一般公共预算收入安排130515万元，比2022年实绩增收6215万元，增长5.00%。其中：税收收入70200万元，增长16.02%；非税收入60315万元，减幅5.45%。

（1）增值税19000万元，比2022年实绩增收6240万元，增长48.90%；

（2）企业所得税6700万元，比2022年实绩减收306万元，减幅4.37%；

（3）个人所得税1000万元，比2022年实绩减收53万元，减幅5.03%；

（4）资源税800万元，比2022年实绩减收27万元，减幅3.26%；

(5) 城市维护建设税 3600 万元，比 2022 年实绩增收 274 万元，增长 8.24%；

(6) 房产税 2500 万元，比 2022 年实绩减收 764 万元，减幅 23.41%；

(7) 印花税 900 万元，比 2022 年实绩减收 1000 万元，减幅 52.63%；

(8) 城镇土地使用税 1400 万元，比 2022 年实绩减收 128 万元，减幅 8.38%；

(9) 土地增值税 8000 万元，比 2022 年实绩增收 793 万元，增长 11.00%；

(10) 车船税 2200 万元，比 2022 年实绩增收 84 万元，增长 3.97%；

(11) 耕地占用税 13030 万元，比 2022 年实绩增收 456 万元，增长 3.63%；

(12) 契税 10000 万元，比 2022 年实绩增收 4124 万元，增长 70.18%；

(13) 烟叶税 880 万元，比 2022 年实绩增收 5 万元，增长 0.57%；

(14) 环境保护税 190 万元，比 2022 年实绩减收 2 万元，减幅 1.04%；

(15) 专项收入 4000 万元，比 2022 年实绩增收 81 万元，增长 2.07%；

(16) 行政事业性收费收入 6000 万元，比 2022 年实

绩减收 13414 万元，减幅 69.09%，主要是历年留存非税专户的行政事业性收费收入已按审计整改要求在 2022 年全部安排缴库；

(17) 罚没收入 5300 万元，比 2022 年实绩增收 15 万元，增长 0.28%；

(18) 政府住房基金收入 1500 万元，比 2022 年实绩增收 42 万元，增长 2.88%；

(19) 国有资源(资产)有偿使用收入 43515 万元，比 2022 年实绩增收 9796 万元，增长 29.05%，主要是国有资产、资源处置收入增加。

**上级补助收入。**2023 年上级转移性收入 492982 万元，其中：返还性补助收入 15601 万元、一般性转移支付收入 263459 万元、提前告知专项转移支付收入 213922 万元。

**上年结转。**2022 年结转 2023 年上级专款 77502 万元。

**调入资金。**2023 年政府性基金预算调入一般公共预算资金 147720 万元。（详见附表 10）

2. 按照“积极稳妥、量入为出、收支平衡”的原则，2023 年全县一般公共预算支出相应安排 848719 万元，其中：一般公共预算支出 829129 万元，比 2022 年预算增加 67217 万元，增长 8.82%；上解支出 19589 万元；债务还本支出 1 万元。

一般公共预算支出按经济分类：

(1) 人员工资支出安排 354366 万元，比 2022 年预算增加 58933 万元，增加的支出主要是行政事业单位在职人员绩效工资和离退休人员慰问金。

(2) 公用经费支出 12024 万元，其中：“三公”经费安排支出 1735 万元，与去年持平。

(3) 专项资金安排 462739 万元，其中：上级提前告知专款 213922 万元、上年结转专款 77502 万元、民生配套及其他项目资金 171315 万元。

一般公共预算支出按功能分类：

(1) 一般公共服务支出 62672 万元，比 2022 年预算减少 2151 万元，减幅 3.32%，主要是对比去年减少机关事业单位工作绩效考核奖励资金；

(2) 国防支出 262 万元，比 2022 年预算增加 172 万元，增长 191.11%，主要是武装部兵役征集和国防动员经费调整至本科目支出；

(3) 公共安全支出 30838 万元，比 2022 年预算增加 3336 万元，增长 12.13%，主要是增加 2022 年未支付治安视频监控经费；

(4) 教育支出 174453 万元，比 2022 年预算增加 17676 万元，增长 11.27%，主要是教育系统在职人员绩效工资增加支出；

(5) 科学技术支出 108 万元，比 2022 年预算增加 8 万元，增长 8.00%；

(6) 文化旅游体育与传媒支出 6716 万元，比 2022 年预算增加 2058 万元，增长 44.18%，主要是梅州市“双青”工程项目专项资金增加支出；

(7) 社会保障和就业支出 197382 万元，比 2022 年预算增加 32311 万元，增长 19.57%，主要是机关事业单位人员职业年金实账积累补缴和对机关事业单位基本养老保险基金的补助增加支出；

(8) 卫生健康支出 61568 万元，比 2022 年预算增加 4957 万元，增长 8.76%，主要是基层卫生系统人员工资支出纳入财政统发增加支出；

(9) 节能环保支出 1021 万元，比 2022 年预算增加 96 万元，增长 10.38%；

(10) 城乡社区支出 26540 万元，比 2022 年预算增加 2282 万元，增长 9.41%，主要是 2022 年未支付镇村生活垃圾中转站运营费增加支出；

(11) 农林水支出 137832 万元，比 2022 年预算减少 13163 万元，减幅 8.72%，主要是省级涉农统筹整合转移支付资金支出减少；

(12) 交通运输支出 30187 万元，比 2022 年预算增加 8319 万元，增长 38.04%，主要是收到上级提前下达中央对地方成品油税费改革转移支付预算资金增加支出；

(13) 资源勘探信息等支出 300 万元，比 2022 年预算减少 50 万元，减幅 14.29%；

(14) 商业服务业等支出 146 万元，比 2022 年预算增加 28 万元，增长 23.73%；

(15) 自然资源海洋气象等支出 13290 万元，比 2022 年预算增加 10685 万元，增长 410.17%，主要是收到中央财政提前下达 2023 年重点生态保护修复治理资金增加支出；

(16) 住房保障支出 54237 万元，比 2022 年预算增加 8619 万元，增长 18.89%，主要是财政供养人员工资基数提高，需单位负担部分的住房公积金增加；

(17) 粮油物资储备支出 2586 万元，比 2022 年预算增加 1077 万元，增长 71.37%；

(18) 灾害防治及应急管理支出 6179 万元，比 2022 年预算减少 1399 万元，减幅 18.46%，主要是地质灾害防治专项资金支出减少；

(19) 其他支出 501 万元，比 2022 年预算减少 9623 万元，减幅 95.05%，主要是 2022 年在本科目代编的政策性调资资金已分解至各对应科目；

(20) 债务付息支出 14009 万元，比 2022 年预算增加 1327 万元，增长 10.46%，主要是政府债务余额增加，需支付债券利息对应增加；

(21) 债务发行费用支出 2 万元；

(22) 预备费 8300 万元。（详见附表 11）

**(三) 政府性基金预算草案**

2023 年政府性基金预算按照专款专用、量入为出等原则安排。政府性基金预算总收入安排 178300 万元，其中：县本级政府性基金预算收入 174366 万元；上级提前告知专项补助收入 2837 万元；上年结转专款 1097 万元。（详见附表 12）

2023 年政府性基金预算支出安排 178300 万元，其中：政府性基金预算支出 30579 万元；调出资金 147720 万元；债务还本支出 1 万元。（详见附表 13）

#### **（四）社会保险基金预算草案**

2023 年全县社会保险基金预算收入安排 79457 万元，比 2022 年执行数增加 16927 万元，增长 27.07%；全县社会保险基金预算支出安排 72673 万元，比上年执行数增加 8207 万元，增长 12.73%。当年收支相抵结余 6784 万元，年末累计结余 13767 万元。（详见附表 14、15、16）

#### **（五）国有资本经营预算草案**

2023 年国有资本经营预算收入安排 3226 万元，其中：县本级国有资本经营预算收入 3200 万元，上级补助收入 26 万元；国有资本经营预算支出安排 3226 万元，主要用于民生领域。（详见附表 17、18）

### **四、完成 2023 年预算任务的主要措施**

2023 年是全面学习宣传贯彻党的二十大的开局之年，结合新发展阶段我县财政工作的具体实际和详细任务，全力在“挖潜增收、优化支出、强化统筹、防范风



险”四个方面下功夫，推动我县新时代财政工作不断迈上新台阶。

**（一）全力在挖潜增收上下功夫。**发挥好税收共治协调联动工作机制，紧密与县税务局等各部门的沟通，加强对经济运行趋势的分析，科学预测税源动态，依法加大税收征管力度，堵塞监管漏洞，做到依法征收、应收尽收。加大非税收入监管力度，科学组织土地出让，大力盘活政府各类资源、资产、资金，促进收入增长，支持县属国有企业尤其是“四大集团”做大做强，持续抓好促产培财，激活内生动力。立足老区苏区和北部生态发展区，研究吃透《支持梅州对接融入粤港澳大湾区加快振兴发展总体方案》，大力争取中央和省的各类资金。积极向上汇报我县财政运行困难情况，全力争取省财政一般性转移支付资金，争取追加专项资金和提前下拨资金，提高库款水平和资金调度能力。全面清理闲置土地，加大财政资金精准投放，切实保障可出让地块征地拆迁资金，适时挂牌出让储备土地，全力推动土地储备和出让，不断增加政府可支配财力。

**（二）全力在优化支出上下功夫。**强化预算约束，严肃财经纪律，突出树牢过“紧日子”思想、集中财力办大事、小财政办大民生等重点，坚持先有项目后有预算、先有预算再有执行、无预算不得执行，硬化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性有效性。大力压

减一般性支出，确保“三公”经费只减不增，对无资金来源的一般性项目工程，全力压减，暂缓实施，减轻财政支出压力。科学编制2023年预算，进一步加大预算收入统筹力度，优化支出结构，加强重大决策部署财力保障，确保财政平稳运行。

**（三）全力在强化统筹上下功夫。**把统筹兼顾全力保障重点支出作为强化统筹的着力点，牢固树立“三保”底线思维，将“三保”放在预算安排和资金保障的首要位置，落实“三保”支出优先保障顺序。支持卫生健康事业发展，落实就业优先政策，稳步提高社会保障水平，全心全意惠民生。大力推动社会事业发展，全力保障教育、医疗、公共文化、重点项目、科技创新等支出，支持壮大创新主体、做大创新平台、加大创新应用、提升创新水平。抓好巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴的有序衔接，“围绕脱贫攻坚抓巩固、围绕试点示范出特色、围绕产业小镇做加法、围绕乡村建设树形象”等方面的重点，加强对性质相同、用途相近的涉农资金统筹使用，促进功能互补、用途衔接的涉农资金集中投入乡村振兴。

**（四）全力在防范风险上下功夫。**建立健全债务风险应急处置机制，坚持分类施策、稳妥化解，做到风险隐患早发现、早报告、早处置，制定债务风险防范化解方案，切实打好防范化解重大风险攻坚战，为我县经济发展的换道超车保驾护航。规范举债行为，加强政府债

务管理，加强暂付挂账管理，全力管控财政运行风险。突出绩效导向，按照“花钱必问效、无效必问责”原则，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实提高财政资金使用效率。

财政在运行过程中碰到的困难较多、压力很大，收支倒挂形势严峻，财政保障能力经受很大的风险考验，对企业的支持、对工程建设资金拨付甚至对民生项目资金的兑付均存在一定支付困难。面对我县财政的运行风险，我们深感压力巨大、责任重大，也促使我们提高站位，凝聚共识，直面困难，踔厉奋发，全力做好财政工作。

各位代表，新的一年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，严格按照省委第十三届二次全会、市委第八届五次全会、县委第十四届三次全会提出的各项决策部署，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督指导下，在社会各界的共同理解支持下，坚定信心、同心同德，踔厉奋发、勇毅前行，为谱写中国式现代化五华新篇章展现财政担当、贡献财政力量！

## 第二部分 预算草案报表

### 一、一般公共预算

#### 1. 2023年五华区一般公共预算收入表

关于2023年五华区一般公共预算收入的说明

#### 2. 2023年五华区一般公共预算支出表

#### 3. 2023年五华区本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2023年五华区本级一般公共预算支出的说明

#### 4. 2023年五华区本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

#### 5. 2023年五华区本级一般公共预算“三公”经费表

关于2023年五华区本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

#### 6. 2023年五华区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. 2023年五华区政府性基金预算收入表

#### 8. 2023年五华区政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 9. 2023年五华区本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

#### 10. 2023年五华区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. 2023年五华区国有资本经营预算收入表

#### 12. 2023年五华区国有资本经营预算支出表（按功能分类）

#### 13. 2023年五华区本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2023年五华县 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. 2023年五华县 社会保险基金预算收入表

16. 2023年五华县 社会保险基金预算支出表

17. 2023年五华县 社会保险基金预算结余表

#### 五、地方政府债务情况表

18. 2022年五华县 地方政府一般债务余额情况表

19. 2022年五华县 地方政府专项债务余额情况表

20. 五华县 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 五华县 地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2022年五华县 地方政府债务限额及余额情况表

23. 2022年五华县 新增债务限额安排情况表

24. 2022年五华县 新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2022年五华县 新增专项债券项目明细情况表

26. 2023年五华县 地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2023年五华县 提前下达新增债务限额安排情况表

表 1

## 2023 年五华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	130515
（一）税收收入	70200
增值税	19000
企业所得税	6700
个人所得税	1000
资源税	800
城市维护建设税	3600
房产税	2500
印花税	900
城镇土地使用税	1400
土地增值税	8000
车船税	2200
耕地占用税	13030
契税	10000
烟叶税	880
环境保护税	190
（二）非税收入	60315
专项收入	4000
行政事业性收费收入	6000
罚没收入	5300
政府住房基金收入	1500
国有资源（资产）有偿使用收入	43515
二、转移性收入	718204
（一）上级补助收入	492982
返还性收入	15601

表 1

## 2023 年五华区一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一般性转移支付收入	263459
专项转移支付收入	213922
(二) 下级上解收入	0
(三) 调入资金	147720
从政府性基金预算调入一般公共预算	147720
(四) 结转收入	77502
收入总计	848719

备注：无

## 关于 2023 年五华区一般公共预算收入的说明

2023 年五华区本级一般公共预算收入预算数为 130515 万元，比 2022 年执行数（下同）增加 6215 万元，增长 5.00%，主要是税收收入 70200 万元，增长 16.02%；非税收入 60315 万元，减幅 5.45%。具体情况如下：

### 一、税收收入

2023 年五华区本级税收收入预算数为 70200 万元，增加 9695 万元。其中：

（一）增值税 19000 万元，增加 6240 万元，主要是：一是去年开展大规模留抵退税，税收基数较少，加之今年部分企业进行回补，故有所增收；二是在农历新春开工第一天，召开了全省高质量发展大会，省委书记黄坤明提出要全省上下团结一心加油干，全力以赴发展经济，在政府大力发展经济的情况下，再加上疫情放开，房地产市场有望复苏，建筑业项目也将增多，税收也相应增收。

（二）企业所得税 6700 万元，增加 306 万元，主要是去年经济市场下行，企业利润不高，预计今年汇算清缴有所减收。

（三）个人所得税 1000 万元，减少 53 万元，主要是基本持平，变化不大。

（四）资源税 800 万元，减少 27 万元，主要是基本持平，变化不大。



（五）城市维护建设税 3600 万元，减少 274 万元，主要是主体税种增值税增收带来附征税种增收。

（六）房产税 2500 万元，减少 764 万元，主要是 2021 年度转结至 2022 年缴纳的税额相对较多。

（七）印花税 900 万元，减少 1000 万元，主要是 2022 年 7 月 1 日印花税法实施之前，将纳税人购销发票金额与印花税计税依据进行比较，确认风险疑点后及时推送纳税人自查核实，切实深化对印花税的清理，查补税额较多。

（八）城镇土地使用税 1400 万元，减少 128 万元，主要是 2021 年度转结至 2022 年缴纳的税额相对较多。

（九）土地增值税 8000 万元，增加 793 万元，主要是在政府大力发展经济的情况下，再加上疫情放开，房地产市场有望复苏，房地产预缴土地增值税预计增收。

（十）车船税 2200 万元，增加 84 万元，主要是车辆保有量增加。

（十一）耕地占用税 13030 万元，增加 456 万元，主要是今年预计五华县征地和土地储备中心加大收储土地，若政府协调解决双龙高铁临时占用地的征收缴纳，预计可入库 5500 万元。

（十二）契税 10000 万元，增加 4124 万元，主要是预计政府大力发展经济的情况下，也会加大供地出让，征收土

地出让契税，从而增收。

（十三）烟叶税 880 万元，增加 5 万元，主要是基本持平，变化不大。

（十四）环境保护税 190 万元，减少 2 万元，主要是基本持平，变化不大。

## 二、非税收入

2023 年五华县本级非税收入预算数为 60315 万元，减少 3480 万元。其中：

（一）专项收入 4000 万元，增加 81 万元。

（二）行政事业性收费收入 6000 万元，减少 13414 万元，主要是历年留存非税专户的行政事业性收费收入已按审计整改要求在 2022 年全部安排缴库。

（三）罚没收入 5300 万元，增加 15 万元。

（四）政府住房基金收入 1500 万元，增加 42 万元。

（五）国有资源（资产）有偿使用收入 43515 万元，增加 9796 万元，主要是国有资产、资源处置收入增加。

表 2

## 2023 年五华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	820829
（一）一般公共服务支出	62672
（二）外交支出	0
（三）国防支出	262
（四）公共安全支出	30838
（五）教育支出	174453
（六）科学技术支出	108
（七）文化旅游体育与传媒支出	6716
（八）社会保障和就业支出	197382
（九）卫生健康支出	61568
（十）节能环保支出	1021
（十一）城乡社区支出	26540
（十二）农林水支出	137832
（十三）交通运输支出	30187
（十四）资源勘探工业信息等支出	300
（十五）商业服务业等支出	146
（十六）金融支出	0
（十七）援助其他地区支出	0
（十八）自然资源海洋气象等支出	13290
（十九）住房保障支出	54237
（二十）粮油物资储备支出	2586
（二十一）灾害防治及应急管理支出	6179
（二十二）其他支出	501
（二十三）债务付息支出	14009
（二十四）债务发行费用支出	2

表 2

## 2023 年五华县一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二、转移性支出	0
（一）补助下级支出	0
（二）上解支出	19589
（三）调出资金	0
（四）债务转贷支出	0
（五）区域间转移性支出	0
三、预备费	8300
四、债务还本支出	1
<b>支出总计</b>	<b>848719</b>

备注：无

## 2023 年五华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	829129
201	一般公共服务支出	62672
20101	人大事务	1520
2010101	行政运行	962
2010104	人大会议	80
2010105	人大立法	3
2010106	人大监督	20
2010150	事业运行	115
2010199	其他人大事务支出	340
20102	政协事务	615
2010201	行政运行	473
2010202	一般行政管理事务	1
2010204	政协会议	47
2010205	委员视察	3
2010206	参政议政	20
2010250	事业运行	30
2010299	其他政协事务支出	41
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	24387
2010301	行政运行	14024
2010308	信访事务	433
2010350	事业运行	9288
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	642
20104	发展与改革事务	2432

## 2023 年五华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
2010401	行政运行	461
2010406	社会事业发展规划	300
2010408	物价管理	5
2010450	事业运行	178
2010499	其他发展与改革事务支出	1488
20105	统计信息事务	288
2010501	行政运行	109
2010502	一般行政管理事务	30
2010507	专项普查活动	27
2010508	统计抽样调查	39
2010550	事业运行	83
20106	财政事务	4836
2010601	行政运行	1090
2010605	财政国库业务	30
2010606	财政监察	10
2010607	信息化建设	348
2010650	事业运行	571
2010699	其他财政事务支出	2787
20107	税收事务	7800
2010799	其他税收事务支出	7800
20108	审计事务	307
2010801	行政运行	197
2010850	事业运行	86

**2023 年五华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
2010899	其他审计事务支出	24
20109	海关事务	10
2010950	事业运行	10
20111	纪检监察事务	2092
2011101	行政运行	1114
2011102	一般行政管理事务	8
2011150	事业运行	22
2011199	其他纪检监察事务支出	948
20113	商贸事务	6669
2011301	行政运行	992
2011308	招商引资	5000
2011350	事业运行	297
2011399	其他商贸事务支出	380
20125	港澳台事务	58
2012599	其他港澳台事务支出	58
20126	档案事务	214
2012601	行政运行	116
2012699	其他档案事务支出	98
20128	民主党派及工商联事务	13
2012801	行政运行	12
2012802	一般行政管理事务	1
20129	群众团体事务	708
2012901	行政运行	342

## 2023 年五华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
2012950	事业运行	98
2012999	其他群众团体事务支出	268
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	2767
2013101	行政运行	1299
2013102	一般行政管理事务	10
2013150	事业运行	161
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	1297
20132	组织事务	2403
2013201	行政运行	365
2013250	事业运行	191
2013299	其他组织事务支出	1847
20133	宣传事务	612
2013301	行政运行	185
2013350	事业运行	118
2013399	其他宣传事务支出	309
20134	统战事务	373
2013401	行政运行	311
2013405	华侨事务	15
2013450	事业运行	16
2013499	其他统战事务支出	31
20136	其他共产党事务支出	287
2013601	行政运行	141
2013699	其他共产党事务支出	146



表 3

**2023 年五华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
20138	市场监督管理事务	2716
2013801	行政运行	1323
2013804	市场主体管理	62
2013805	市场秩序执法	150
2013808	信息化建设	63
2013810	质量基础	28
2013812	药品事务	10
2013816	食品安全监管	1030
2013899	其他市场监督管理事务	50
20199	其他一般公共服务支出	1565
2019999	其他一般公共服务支出	1565
203	国防支出	262
204	公共安全支出	30838
20402	公安	25451
20404	检察	165
20405	法院	340
20406	司法	3241
20499	其他公共安全支出	1641
205	教育支出	174453
20501	教育管理事务	1651
2050101	行政运行	456
2050199	其他教育管理事务支出	1195
20502	普通教育	166951

## 2023 年五华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
2050201	学前教育	7793
2050202	小学教育	74608
2050203	初中教育	49815
2050204	高中教育	23713
2050299	其他普通教育支出	11022
20503	职业教育	3712
2050302	中等职业教育	1480
2050303	技校教育	2232
20505	广播电视教育	216
2050501	广播电视学校	216
20507	特殊教育	1512
2050701	特殊学校教育	1512
20508	进修及培训	403
2050801	教师进修	79
2050802	干部教育	324
20599	其他教育支出	8
2059999	其他教育支出	8
206	科学技术支出	108
20604	技术与开发	62
2060499	其他技术与开发支出	62
20607	科学技术普及	46
2060701	机构运行	16
2060702	科普活动	30

## 2023 年五华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
207	文化旅游体育与传媒支出	6716
20701	文化和旅游	2498
2070101	行政运行	639
2070104	图书馆	100
2070107	艺术表演团体	482
2070109	群众文化	422
2070113	旅游宣传	200
2070199	其他文化和旅游支出	655
20702	文物	200
2070201	行政运行	1
2070204	文物保护	89
2070205	博物馆	110
20703	体育	2696
2070301	行政运行	17
2070305	体育竞赛	105
2070306	体育训练	83
2070307	体育场馆	1271
2070399	其他体育支出	1220
20706	新闻出版电影	57
2070607	电影	57
20708	广播电视	971
2070808	广播电视事务	879
2070899	其他广播电视支出	92

## 2023 年五华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
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	294
2079902	宣传文化发展专项支出	15
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	279
208	社会保障和就业支出	197382
20801	人力资源和社会保障管理事务	4241
2080101	行政运行	683
2080105	劳动保障监察	10
2080106	就业管理事务	786
2080107	社会保险业务管理事务	95
2080109	社会保险经办机构	600
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	126
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5
2080150	事业运行	94
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1842
20802	民政管理事务	2855
2080201	行政运行	433
2080206	社会组织管理	5
2080207	行政区划和地名管理	5
2080299	其他民政管理事务支出	2412
20805	行政事业单位养老支出	119848
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28781
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32638
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	30000

## 2023 年五华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
2080599	其他行政事业单位养老支出	28429
20807	就业补助	1488
2080701	就业创业服务补贴	134
2080711	就业见习补贴	10
2080799	其他就业补助支出	1344
20808	抚恤	16702
2080801	死亡抚恤	6047
2080802	伤残抚恤	37
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	480
2080805	义务兵优待	2062
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	68
2080899	其他优抚支出	8008
20809	退役安置	3296
2080901	退役士兵安置	1989
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	9
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	464
2080905	军队转业干部安置	450
2080999	其他退役安置支出	384
20810	社会福利	5614
2081001	儿童福利	2287
2081002	老年福利	670
2081004	殡葬	1434
2081006	养老服务	1109

## 2023 年五华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
2081099	其他社会福利支出	114
20811	残疾人事业	14021
2081101	行政运行	232
2081104	残疾人康复	280
2081105	残疾人就业	1266
2081107	残疾人生活和护理补贴	11120
2081199	其他残疾人事业支出	1123
20819	最低生活保障	15610
2081901	城市最低生活保障金支出	331
2081902	农村最低生活保障金支出	15279
20820	临时救助	693
2082001	临时救助支出	600
2082002	流浪乞讨人员救助支出	93
20821	特困人员救助供养	6249
2082102	农村特困人员救助供养支出	6249
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2750
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	182
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1162
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	1406
20828	退役军人管理事务	737
2082801	行政运行	159
2082804	拥军优属	49
2082850	事业运行	134

## 2023 年五华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
2082899	其他退役军人事务管理支出	395
20899	其他社会保障和就业支出	3278
2089999	其他社会保障和就业支出	3278
210	卫生健康支出	61568
21001	卫生健康管理事务	1659
2100101	行政运行	412
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1247
21002	公立医院	6012
2100201	综合医院	971
2100202	中医(民族)医院	594
2100203	传染病医院	230
2100206	妇幼保健医院	2801
2100208	其他专科医院	921
2100299	其他公立医院支出	495
21003	基层医疗卫生机构	22263
2100302	乡镇卫生院	16655
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	5608
21004	公共卫生	12673
2100401	疾病预防控制机构	1073
2100402	卫生监督机构	231
2100403	妇幼保健机构	622
2100405	应急救治机构	162
2100406	采供血机构	148

表 3

## 2023 年五华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
2100408	基本公共卫生服务	8245
2100409	重大公共卫生服务	349
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1223
2100499	其他公共卫生支出	620
21006	中医药	512
2100601	中医(民族医)药专项	300
2100699	其他中医药支出	212
21007	计划生育事务	567
2100717	计划生育服务	33
2100799	其他计划生育事务支出	534
21011	行政事业单位医疗	15343
2101101	行政单位医疗	2434
2101102	事业单位医疗	12909
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	7
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	7
21013	医疗救助	221
2101301	城乡医疗救助	121
2101302	疾病应急救助	100
21014	优抚对象医疗	318
2101401	优抚对象医疗补助	318
21015	医疗保障管理事务	1387
2101501	行政运行	144
2101505	医疗保障政策管理	30



## 2023 年五华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
2101506	医疗保障经办事务	3
2101550	事业运行	165
2101599	其他医疗保障管理事务支出	1045
21016	老龄卫生健康事务	321
2101601	老龄卫生健康事务	321
21099	其他卫生健康支出	285
2109999	其他卫生健康支出	285
211	节能环保支出	1021
21101	环境保护管理事务	5
2110101	行政运行	3
2110199	其他环境保护管理事务支出	2
21103	污染防治	816
2110302	水体	816
21104	自然生态保护	69
2110499	其他自然生态保护支出	69
21199	其他节能环保支出	131
2119999	其他节能环保支出	131
212	城乡社区支出	26540
21201	城乡社区管理事务	5601
2120101	行政运行	1828
2120104	城管执法	971
2120106	工程建设管理	710
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2092

## 2023 年五华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
21203	城乡社区公共设施	5019
2120399	其他城乡社区公共设施支出	5019
21205	城乡社区环境卫生	15843
2120501	城乡社区环境卫生	15843
21299	其他城乡社区支出	77
2129999	其他城乡社区支出	77
213	农林水支出	137832
21301	农业农村	41962
2130101	行政运行	714
2130104	事业运行	1533
2130106	科技转化与推广服务	105
2130108	病虫害控制	619
2130109	农产品质量安全	1368
2130111	统计监测与信息服务	6
2130119	防灾救灾	264
2130122	农业生产发展	8494
2130126	农村社会事业	103
2130135	农业资源保护修复与利用	2641
2130142	农村道路建设	10047
2130153	农田建设	8341
2130199	其他农业农村支出	7727
21302	林业和草原	36537
2130201	行政运行	313

## 2023 年五华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
2130204	事业单位	877
2130205	森林资源培育	4948
2130207	森林资源管理	106
2130209	森林生态效益补偿	20922
2130234	林业草原防灾减灾	3310
2130299	其他林业和草原支出	6061
21303	水利	16632
2130301	行政运行	1453
2130304	水利行业业务管理	15
2130305	水利工程建设	6459
2130306	水利工程运行与维护	5384
2130308	水利前期工作	120
2130310	水土保持	1044
2130311	水资源节约管理与保护	99
2130314	防汛	59
2130315	抗旱	34
2130334	水利建设征地及移民支出	30
2130335	农村供水	1765
2130399	其他水利支出	170
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	16429
2130504	农村基础设施建设	3520
2130506	社会发展	840
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	12069

## 2023 年五华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
21307	农村综合改革	22591
2130701	对村级公益事业建设的补助	1250
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	20058
2130706	对村集体经济组织的补助	372
2130799	其他农村综合改革支出	911
21308	普惠金融发展支出	2928
2130803	农业保险保费补贴	2928
21399	其他农林水支出	753
2139999	其他农林水支出	753
214	交通运输支出	30187
21401	公路水路运输	14292
2140101	行政运行	2011
2140104	公路建设	6617
2140106	公路养护	2597
2140110	公路和运输安全	372
2140199	其他公路水路运输支出	2695
21406	车辆购置税支出	15894
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	15894
215	资源勘探工业信息等支出	300
21508	支持中小企业发展和管理支出	300
2150805	中小企业发展专项	300
216	商业服务业等支出	146
21602	商业流通事务	121

2023 年五华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
2160250	事业运行	121
21699	其他商业服务业等支出	25
2169999	其他商业服务业等支出	25
220	自然资源海洋气象等支出	13290
22001	自然资源事务	13122
2200101	行政运行	687
2200106	自然资源利用与保护	11728
2200150	事业运行	707
22005	气象事务	168
2200504	气象事业机构	101
2200509	气象服务	67
221	住房保障支出	54237
22101	保障性安居工程支出	7931
2210103	棚户区改造	3875
2210108	老旧小区改造	2614
2210199	其他保障性安居工程支出	1442
22102	住房改革支出	25952
2210201	住房公积金	25952
22103	城乡社区住宅	20354
2210301	公有住房建设和维修改造支出	50
2210399	其他城乡社区住宅支出	20304
222	粮油物资储备支出	2586
22201	粮油物资事务	1773

## 2023 年五华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
2220199	其他粮油物资事务支出	1773
22204	粮油储备	813
2220499	其他粮油储备支出	813
224	灾害防治及应急管理支出	6179
22401	应急管理事务	1164
2240101	行政运行	399
2240104	灾害风险防治	56
2240106	安全监管	120
2240108	应急救援	60
2240109	应急管理	60
2240150	事业运行	99
2240199	其他应急管理支出	370
22402	消防救援事务	3569
2240204	消防应急救援	50
2240250	事业运行	57
2240299	其他消防救援事务支出	3462
22405	地震事务	5
2240599	其他地震事务支出	5
22406	自然灾害防治	820
2240601	地质灾害防治	820
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	621
2240703	自然灾害救灾补助	621
227	预备费	8300

## 2023 年五华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
229	其他支出	501
22999	其他支出	501
2299999	其他支出	501
232	债务付息支出	14009
23203	地方政府一般债务付息支出	14009
2320301	地方政府一般债券付息支出	14009
233	债务发行费用支出	2
23303	地方政府一般债务发行费用支出	2

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 2023 年五华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预算 62672 万元，比上年减少 2151 万元，下降 3.32%。主要原因：对比去年减少机关事业单位工作绩效考核奖励资金。

2. 2023 年国防支出预算 262 万元，比上年增加 172 万元，增长 191.11%。主要原因：武装部兵役征集和国防动员经费调整至本级科目支出。

3. 2023 年公共安全支出 30838 万元，比上年增加 3336 万元，增长 12.13%，主要原因：增加 2022 年未支付治安视频监控经费。

4. 2023 年教育支出 174453 万元，比上年增加 17676 万元，增长 11.27%，主要原因：教育系统在职人员绩效工资增加支出。

5. 2023 年科学技术支出 108 万元，比上年增加 8 万元，增长 8.00%。

6. 2023 年文化旅游体育与传媒支出 6716 万元，比上年增加 2058 万元，增长 44.18%，主要原因：梅州市“双青”工程项目专项资金增加支出。

7. 2023 年社会保障和就业支出 197382 万元，比上年增加 32311 万元，增长 19.57%，主要原因：机关事业单位人员职业年金实账积累补缴和对机关事业单位基本养老保险基



金的补助增加支出。

8. 2023 年卫生健康支出 61568 万元，比上年增加 4957 万元，增长 8.76%，主要原因：基层卫生系统人员工资支出纳入财政统发增加支出。

9. 2023 年节能环保支出 1021 万元，比上年增加 96 万元，增长 10.38%。

10. 2023 年城乡社区支出 26540 万元，比上年增加 2282 万元，增长 9.41%，主要原因：2022 年未支付镇村生活垃圾中转站运营费增加支出。

11. 2023 年农林水支出 137832 万元，比上年减少 13163 万元，减幅 8.72%，主要原因：省级涉农统筹整合转移支付资金支出减少。

12. 2023 年交通运输支出 30187 万元，比上年增加 8319 万元，增长 38.04%，主要原因：收到上级提前下达中央对地方成品油税费改革转移支付预算资金增加支出。

13. 2023 年资源勘探信息等支出 300 万元，比上年减少 50 万元，减幅 14.29%。

14. 2023 年商业服务业等支出 146 万元，比上年增加 28 万元，增长 23.73%。

15. 2023 年自然资源海洋气象等支出 13290 万元，比上年增加 10685 万元，增长 410.17%，主要原因：收到中央财政提前下达 2023 年重点生态保护修复治理资金增加支出。

16. 2023 年住房保障支出 54237 万元，比上年增加 8619 万元，增长 18.89%，主要原因：财政供养人员工资基数提高，需单位负担部分的住房公积金增加。

17. 2023 年粮油物资储备支出 2586 万元，比上年增加 1077 万元，增长 71.37%。

18. 2023 年灾害防治及应急管理支出 6179 万元，比上年减少 1399 万元，减幅 18.46%，主要原因：地质灾害防治专项资金支出减少。

19. 2023 年其他支出 501 万元，比上年减少 9623 万元，减幅 95.05%，主要原因：2022 年在本科目代编的政策性调资资金已分解至各对应科目。

20. 2023 年债务付息支出 14009 万元，比上年增加 1327 万元，增长 10.46%，主要原因：政府债务余额增加，需支付债券利息对应增加。

21. 2023 年债务发行费用支出 2 万元。

表 4

## 2023 年五华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	388911
501	机关工资福利支出	81362
50101	工资奖金津补贴	55104
50102	社会保障缴费	14751
50103	住房公积金	6352
50199	其他工资福利支出	5155
502	机关商品和服务支出	22237
50201	办公经费	10344
50202	会议费	190
50203	培训费	12
50204	专用材料购置费	0
50205	委托业务费	44
50206	公务接待费	479
50207	因公出国（境）费用	50
50208	公务用车运行维护费	1092
50209	维修（护）费	21
50299	其他商品和服务支出	10005
503	机关资本性支出（一）	4
50301	房屋建筑物购建	0
50302	基础设施建设	0
50303	公务用车购置	0
50305	土地征迁补偿和安置支出	0
50306	设备购置	0

表 4

## 2023 年五华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
50307	大型修缮	0
50399	其他资本性支出	4
504	机关资本性支出（二）	0
50401	房屋建筑物购建	0
50402	基础设施建设	0
50403	公务用车购置	0
50404	设备购置	0
50405	大型修缮	0
50499	其他资本性支出	0
505	对事业单位经常性补助	251273
50501	工资福利支出	245063
50502	商品和服务支出	6210
50599	其他对事业单位补助	0
506	对事业单位资本性补助	0
50601	资本性支出（一）	0
50602	资本性支出（二）	0
507	对企业补助	0
50701	费用补贴	0
50702	利息补贴	0
50799	其他对企业补助	0
508	对企业资本性支出	0
50803	资本金注入（一）	0
50804	资本金注入（二）	0

表 4

## 2023 年五华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
50805	政府投资基金股权投资	0
50899	其他对企业资本性支出	0
509	对个人和家庭的补助	33999
50901	社会福利和救助	6014
50902	助学金	0
50903	个人农业生产补贴	0
50905	离退休费	27971
50999	其他对个人和家庭补助	14
510	对社会保障基金补助	0
51002	对社会保险基金补助	0
51003	补充全国社会保障基金	0
51004	对机关事业单位职业年金的补助	0
511	债务利息及费用支出	0
51101	国内债务付息	0
51102	国外债务付息	0
51103	国内债务发行费用	0
51104	国外债务发行费用	0
512	债务还本支出	0
51201	国内债务还本	0
51202	国外债务还本	0
513	转移性支出	0
51301	上下级政府间转移性支出	0
51303	债务转贷	0

## 2023 年五华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
51304	调出资金	0
51305	安排预算稳定调节基金	0
51306	补充预算周转金	0
51307	区域间转移性支出	0
514	预备费及预留	0
51401	预备费	0
51402	预留	0
599	其他支出	36
59907	国家赔偿费用支出	0
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
59909	经常性赠与	0
59910	资本性赠与	0
59999	其他支出	36

备注：无

表 5

## 2023 年五华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	1735
其中：（一）因公出国（境）费用	50
（二）公务用车购置及运行维护支出	1191
1. 公务用车购置	0
2. 公务用车运行维护费	1191
（三）公务接待费	494

备注：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 2023 年五华县本级一般公共预算“三公”经费 安排及变动情况的说明

2023 年本级财政拨款安排“三公”经费 1735 万元，比上年增加 0 万元，原因是较上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）支出 50 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 1191 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 1191 万元，比上年增加 0 万元。）比上年增加 0 万元，原因是较上年持平，无增减变化；公务接待费支出 494 万元，比上年增加 0 万元，原因是较上年持平，无增减变化。



表 6

2023 年五华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	五华县	五华县	五华县	五华县
一、返还性支出	0	0	0	0
所得税基数返还支出	0	0	0	0
成品油税费改革税收返还支出	0	0	0	0
二、一般性转移支付支出	0	0	0	0
均衡性转移支付支出	0	0	0	0
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0	0	0	0
结算补助支出	0	0	0	0
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0	0	0	0
三、专项转移支付支出	0	0	0	0
一般公共服务	0	0	0	0
国防	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

## 2023 年五华县本级政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一、本级收入	174366
农业土地开发资金收入	150
国有土地使用权出让收入	164566
城市基础设施配套费收入	7500
彩票公益金收入	500
污水处理费收入	1650
二、上级补助收入	2837
三、下级上解收入	0
四、调入资金	0
五、债务（转贷）收入	0
六、上年结转收入	1097
<b>收入总计</b>	<b>178300</b>

备注：无

表 8

## 2023 年五华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	1
本级支出	1
国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
二、社会保障和就业支出	910
本级支出	910
大中型水库移民后期扶持基金支出	426
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	484
三、城乡社区支出	11492
本级支出	11492
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	6599
征地和拆迁补偿支出	6158
棚户区改造支出	441
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	743
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	2500
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	1650
四、农林水支出	21
本级支出	21
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	21
五、其他支出	2409
本级支出	2409
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2409
六、债务付息支出	15744

表 8

## 2023 年五华县 政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项 目	预算数
地方政府专项债务付息支出	15744
七、债务发行费用支出	2
地方政府专项债务发行费用支出	2
八、上解支出	0
九、调出资金	147720
十、债务转贷支出	0
十一、债务还本支出	1
地方专项债务还本支出	1
支出总计	178300

备注：无

## 2023年五华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	一、文化旅游体育与传媒支出	1
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	1
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1
208	二、社会保障和就业支出	910
20822	大中型水库移民扶助基金安排的支出	426
2082201	移民补助	426
20823	小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	484
2082302	基础设施建设和经济发展	484
212	三、城乡社区支出	11492
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	6599
2120801	征地和拆迁补偿支出	6158
2120810	棚户区改造支出	441
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	743
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	2500
2121301	城市公共设施	2500
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	1650
2121401	污水处理设施建设和运营	1650
213	四、农林水支出	21
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	21
2136601	基础设施建设和经济发展	21
229	五、其他支出	2409

## 2023年五华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
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2409
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1690
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	320
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	399
230	六、转移性支出	147720
23008	调出资金	147720
2300802	政府性基金预算调出资金	147720
231	七、债务还本支出	1
23104	地方政府专项债务还本支出	1
2310499	其他政府性基金债务还本支出	1
232	八、债务付息支出	15744
23204	地方政府专项债务付息支出	15744
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	15744
233	九、债务发行费用支出	2
23304	地方政府专项债务发行费用支出	2
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	2
	<b>支出总计</b>	<b>178300</b>

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。

表 10

2023 年五华县 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	五华县	五华县	五华县	五华县
国家电影事业发展专项资金	0	0	0	0

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

表 11

## 2023 年五华县 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	3200
利润收入	3200
二、转移性收入	26
国有资本经营预算转移支付收入	26
三、上年结转收入	0
国有资本经营预算上年结余收入	0
收入总计	3226

备注：无。



## 2023年五华县 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
<b>一、国有资本经营预算支出</b>	3226
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	26
国有企业退休人员社会化管理补助支出	26
（二）其他国有资本经营预算支出	3200
其他国有资本经营预算支出	3200
<b>二、转移性支出</b>	0
（一）国有资本经营预算转移支付支出	0
（二）上解支出	0
（三）调出资金	0
<b>支出总计</b>	3226

备注：无。

## 2023年五华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	3226
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	26
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	26
22399	其他国有资本经营预算支出	3200
2239901	其他国有资本经营预算支出	3200
	<b>支出总计</b>	<b>3226</b>

备注：无。

表 14

## 2023年五华县 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	五华县	五华县	五华县	五华县
国家电影事业发展专项资金	0	0	0	0

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付。

## 2023 年五华县 社会保险基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
合计	79457
其中：保险费收入	54337
财政补贴收入	25000
利息收入	120
一、城镇职工基本医疗保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
二、城乡居民基本养老保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	0
其中：保险费收入	0
财政补贴收入	0
利息收入	0
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	79457
其中：保险费收入	54337
财政补贴收入	25000
利息收入	120

备注：无。

## 2023年五华县社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	预算数
合计	72673
其中：社会保险待遇支出	0
一、城镇职工基本医疗保险基金支出	0
其中：基本医疗保险待遇支出	0
二、城乡居民基本养老保险基金支出	0
其中：养老保险待遇支出	0
三、城乡居民基本医疗保险基金支出	0
其中：基本医疗保险待遇支出	0
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	72673
其中：基础养老金支出	69717
其他机关事业单位基本养老保险基金支出	2956

备注：无。

## 2023 年五华县 社会保险基金预算结余表

单位：万元

项 目	2023 年预算数
本年结余	6784
累计结余	13767
一、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	0
城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末累计结余	0
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	0
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	6784
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	13767

备注：无

## 2022 年五华县 地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府一般债务余额实际数	407158.93
二、2022 年末地方政府一般债务限额	446560.33
三、2022 年地方政府一般债务发行（转贷）额	42424.00
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2022 年地方政府一般债券发行（转贷）额	39400.00
四、2022 年地方政府一般债务还本额	3026.70
五、2022 年末地方政府一般债务余额预计执行数	446556.23

备注：1. 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。

2. 2022 年末地方政府一般债务余额执行数已反映政府外贷跨年度汇兑损益，下同。

## 2022 年五华县 地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府专项债务余额实际数	388918.00
二、2022 年末地方政府专项债务限额	465918.00
三、2022 年地方政府专项债务发行（转贷）额	113250.00
四、2022 年地方政府专项债务还本额	36250.00
五、2022 年末地方政府专项债务余额预计执行数	465918.00

备注：无。



## 五华区 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、2022 年发行（转贷）执行数	A=B+D	155674.00	155674.00
（一）一般债券	B	42424.00	42424.00
其中：再融资债券	C	3024.00	3024.00
（二）专项债券	D	113250.00	113250.00
其中：再融资债券	E	36250.00	36250.00
二、2022 年还本执行数	F=G+H	39276.70	39276.70
（一）一般债券	G	3026.70	3026.70
（二）专项债券	H	36250.00	36250.00
三、2022 年付息执行数	I=J+K	27671.44	27671.44
（一）一般债券	J	12934.57	12934.57
（二）专项债券	K	14736.87	14736.87
四、2023 年还本预算数	L=M+O	39276.70	39276.70
（一）一般债券	M	3026.70	3026.70
其中：再融资债券		3024.00	3024.00
财政预算安排	N	2.70	2.70
（二）专项债券	O	36250.00	36250.00
其中：再融资债券		36250.00	36250.00
财政预算安排	P	0.00	0.00
五、2023 年付息预算数	Q=R+S	29553.27	29553.27
（一）一般债券	R	13808.99	13808.99
（二）专项债券	S	15744.28	15744.28

备注：无

五华区 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	2022 年底 余额	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年 及以后 年度	偿还资金来 源
一般债券	合计	42895 8.25	1956 9.40	6301 .00	13730 5.45	11533 .40	254849. 00	一般公共预 算
	新增债 券	16457 3.90	5010 .00	5200 .00	54929 .90	5010. 00	95024.0 0	
	置换债 券	19523 .35	1380 9.4	0.00	875.5 5	4838. 4	0.00	
	再融资 债券	24486 1.00	750. 00	1101 .00	81500 .00	1685. 00	159825. 00	
专项债券	合计	46591 8.00	1658 3.60	1269 0.00	150.0 0	8375. 40	428119. 00	政府性基金 预算
	新增债 券	39430 0.00	2480 .00	1044 0.00	0.00	3720. 00	377660. 00	
	置换债 券	21159 .00	1410 3.60	2250 .00	150.0 0	4655. 40	0.00	
	再融资 债券	50459 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	50459.0 0	

备注：无

表 22

## 2022 年五华县 地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2022 年债务限额预计执行数			2022 年末债务余额预计执行数		
	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
五华县	912478. 33	446560. 33.	465918. 00	912474. 23	446556.2 3	465918.0 0

备注：无

2022 年五华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	其中：外债转 贷额度	新增专项债券
五华县	116400.00	39400.00	0.00	77000.00
五华县小型水 库除险加固及 运行管护建设 项目	5400.00	5400.00	0.00	0.00
五华县河东工 业区沙渴安置 区及周边基础 配套工程	12000.00	12000.00	0.00	0.00
五华县河东工 业区起步区首 期道路工程	10000.00	10000.00	0.00	0.00
五华经济开发 区罗湖安置区 (工业大道西 侧罗湖安置区 和进城大道北 侧罗湖安置 区)及周边基 础配套设施工 程	6000.00	6000.00	0.00	0.00
五华县河东工 业园粤台(梅 州)自行车产 业园及周边基 础配套设施工 程	4000.00	4000.00	0.00	0.00
五华县郭田至 双华段公路建 设工程	2000.00	2000.00	0.00	0.00
五华县第六人 民医院建设项 目	15000.00	0.00	0.00	15000.00

## 2022 年五华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	其中：外债转 贷额度	新增专项债券
五华县融媒体 制播技术中心 建设项目	10000.00	0.00	0.00	10000.00
五华县城华兴 北路智慧停车 场建设项目	10000.00	0.00	0.00	10000.00
五华县精神卫 生门急诊综合 大楼项目	5000.00	0.00	0.00	5000.00
五华县垦造水 田项目	7000.00	0.00	0.00	7000.00
五华县龙村集 中供水水源工 程	5000.00	0.00	0.00	5000.00
五华县琴江新 城污水管网 (西外环、琴 江大道)工程	5000. 00	0.00	0.00	5000.00
五华县高铁经 济产业园配套 基础设施工程	20000.00	0.00	0.00	20000.00

备注：无。

## 2022 年五华县 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	116400.00	100.00%
<b>一、基础设施建设</b>	22000.00	18.9%
（一）铁路	0.00	0.00%
（二）公路	12000.00	10.31%
（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	10000.00	8.59%
（七）综合交通枢纽	0.00	0.00%
<b>二、能源</b>	0.00	0.00%
<b>三、农林水利</b>	17400.00	14.95%
<b>四、生态环保</b>	0.00	0.00%
<b>五、社会事业</b>	30000.00	25.77%
（一）卫生健康	20000.00	17.18%
（二）教育	0.00	0.00%
（三）养老	0.00	0.00%
（四）文化旅游	10000.00	8.59%
（五）其他社会事业	0.00	0.00%
<b>六、仓储物流基础设施</b>	0.00	0.00%
<b>七、市政和产业园区基础设施</b>	47000.00	40.38%
<b>八、保障性安居工程</b>	0.00	0.00%
（一）城镇老旧小区改造	0.00	0.00%
（二）保障性租赁住房	0.00	0.00%
（三）棚户区改造	0.00	0.00%
<b>九、其他</b>	0.00	0.00%

备注：无。

2022年五华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	五华县	77000.00	20年	3.27%	0.00	2505.40
五华县第六人民医院建设项目	卫生健康	6000.00	20年	3.28%	0.00	196.80
五华县第六人民医院建设项目	卫生健康	2000.00	20年	3.32%	0.00	66.40
五华县第六人民医院建设项目	卫生健康	7000.00	20年	3.22%	0.00	225.40
五华县融媒体制播技术中心建设项目	文化旅游	10000.00	20年	3.28%	0.00	328.00
五华县城华兴北路智慧停车场建设项目	城市停车场	5000.00	20年	3.28%	0.00	164.00
五华县城华兴北路智慧停车场建设项目	城市停车场	5000.00	30年	3.40%	0.00	170.00

2022年五华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
五华县精神卫生门急诊综合大楼项目	卫生健康	5000.00	20年	3.28%	0.00	164.00
五华县垦造水田项目	农林水利	7000.00	10年	2.92%	0.00	204.40
五华县龙村集中供水水源工程	农林水利	3000.00	20年	3.28%	0.00	98.40
五华县龙村集中供水水源工程	农林水利	2000.00	20年	3.32%	0.00	66.40
五华县高铁经济产业园配套基础设施工程	市政和产业园区基础设施	16000.00	20年	3.28%	0.00	524.80
五华县高铁经济产业园配套基础设施工程	市政和产业园区基础设施	4000.00	20年	3.32%	0.00	132.80
五华县琴江新城污水管网（西外环、琴江大道）工程	市政和产业园区基础设施	5000.00	20年	3.28%	0.00	164.00

备注：无。



## 2023 年五华县 地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

项 目	公 式	五华县	本级	下级
<b>一、2022 年地方政府债务限额</b>	$A=B+C$	912478.33	912478.33	0.00
其中：一般债务限额	B	446560.33	446560.33	0.00
专项债务限额	C	465918.00	465918.00	0.00
<b>二、提前下达 2023 年地方政府债务新增限额</b>	$D=E+F$	0.00	0.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	0.00	0.00	0.00

备注：省厅未提前下达新增债券资金。

表 27

## 2023 年五华县 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	0.00	0.00	0.00

备注：省厅未提前下达新增债券资金。

# 关于 2023 年五华区 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 2023 年省厅未提前下达新增债券资金。

二、分配方案 2023 年省厅未提前下达新增债券资金。

## 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预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

#### 1. 税收返还

2023 年对下级税收返还预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

（1）增值税和消费税返还 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

#### 2. 一般性转移支付

2023 年对下级一般性转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

（1）均衡性转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

#### 3. 专项转移支付

2023 年对下级专项转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

（1）2023 年补助预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

## （二）举借债务情况

**1. 地方政府债务限额余额情况** 2022 年政府债务限额 912478 万元，其中：一般债务限额 446560 万元，专项债务限额 465918 万元。2022 年政府债务余额执行数 912474 万元。按偿债来源分，一般债务 446556 万元，专项债务 465918 万元。【2022 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** 2022 年转贷地方政府债券 155674 万元。其中：一般债券 42424 万元，专项债券 113250 万元；新增债券 116400 万元，再融资债券 39274 万元。

**3. 地方政府债务还本付息情况** 2022 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。2022 年偿还地方政府债券本金 39276.7 万元，其中：一般债券还本 3026.7 万元，专项债券还本 36250 万元；支付地方政府债券利息 27671.44 万元，其中：一般债券利息 12934.57 万元，专项债券利息 14736.87 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	原民办代课教师生活困难县级补助资金				
业务主管部门	五华县教育局				
资金类型	其他事业发展性支出				
项目实施周期	长期				
资金需求	2023 年金额	1100 万元			
用途范围	用于发放原民办代课教师生活困难补助				
政策依据	《五华县教育局 五华县财政局 五华县人力资源和社会保障局 五华县卫生健康局关于印发〈关于向原民办教师 and 原代课教师发放生活困难补助的工作方案〉的通知》（华教字〔2019〕5 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标	通过为符合条件的年满 60 周岁的原民办代课教师发放生活困难补助，帮助教师解决养老问题，提升基本生活水平等。			
	实施周期绩效目标	按照不同教龄不同补助标准，给予符合条件的年满 60 周岁的原民办代课教师发放生活困难补助，妥善解决原民办教师、原代课教师老有所养问题，确保该群体和谐稳定。			
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	县资金补助原民办代课教师数量	约 4050 人	约 4050 人
			补助覆盖率	100%	100%
		质量指标	补助资金发放率	100%	100%
	时效指标		补助发放及时率	100%	100%
效益指标	社会效益指标	安全及维稳效果	无由原民办代课教师引	无由原民办代课教师引起的	

				起的重大安全 安全事故	重大安全事故
	满意度指标	服务对象 满意度指标	原民办代课教 师对政策保障 的满意度	80%	80%

### 绩效目标申报表

资金名称	“广东兜底民生服务社会工作双百工程”项目县级补助资金				
业务主管部门	五华县民政局				
资金类型	其他事业发展性支出				
项目实施周期	长期				
资金需求	2023 年金额	912 万元			
用途范围	保障“双百工程”薪酬待遇、社工站运行、社工招聘、培训、调研等经费。				
政策依据	《五华县民政局 五华县财政局 五华县人力资源和社会保障局 五华县妇女联合会 五华县残疾人联合会关于印发〈五华县实施“广东兜底民生服务社会工作双百工程”工作方案〉的通知》（华民字〔2021〕88 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标		1、对照站（点）岗位设置数量，面向社会继续招聘、培训社工，实现全市社会工作服务站（点）100%全覆盖。 2、为困难群众和特殊群体提供政策落实、心理疏导、资源链接、能力提升、社会融入等服务，打通为民服务“最后一米”，切实增强人民群众的获得感、幸福感和安全感，实现困难群众和特殊群体社会工作服务 100%全覆盖。		
	实施周期绩效目标		为困难群众和特殊群体提供政策落实、心理疏导、资源链接、能力提升、社会融入等专业服务，打通为民服务“最后一米”，切实增强人民群众的获得感、幸福感和安全感，实现困难群众和特殊群体社会工作服务 100%全覆盖。		
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	社工点实现覆盖范围内困难群众和特殊群体入户率	100%	100%
社工点覆盖范围内组织困难群众和特殊群体社区活动覆盖率			90%	90%	

		质量指标	困难群众和特殊群体社会工作服务 100%全覆盖通过率	100%	100%
		时效指标	工作补贴发放时间	按月发放	按月发放
		成本指标	社工人员人均年薪标准（含五险一金）	≥5 万元	≥5 万元
	效益指标	社会效益指标	乡镇（街道）社会工作服务站建设稳步运作率	100%	100%
			社工点覆盖范围内困难群众和特殊群体社会工作理念普及率	100%	100%
			增强基层民政服务力量	明显增强	明显增强
		可持续影响指标	项目持续保障和改善困难群众、特殊群体生活质量，对实现共同富裕奋斗目标的影响	长期	长期
		服务对象满意度指标	乡镇（街道）社会工作服务站工作驻地群众满意度	≥80%	≥80%

### 绩效目标申报表

资金名称	党的基层组织建设保障经费县级配套资金	
业务主管部门	中共五华县委组织部	
资金类型	其他事业性发展支出	
项目实施周期	长期	
资金需求	2023 年金额	2045.905 万元
用途范围	村（社区）办公经费、党组织服务群众专项经费、两新组织区域党委工作经费、“两委”干部补贴、党组织书记绩效奖励经费等	
政策依据	根据新一轮广东省加强党的基层组织建设三年行动计划（2021—2023	



	年)《广东省财政厅、中共广东省委组织部、广东省民政厅关于进一步加强党的基层组织建设经费保障工作的通知》(粤财行(2021)9号)				
总体绩效目标	年度绩效目标		1、保障基层组织正常有效履行职能,党组织领导核心作用不断增强,扎实推进广东省加强党的基层组织建设三年行动计划贯彻落实。 2、激励基层党员干部干事创业,干部作用得到充分发挥,服务群众的能力不断提高,党在基层的执政根基不断巩固。		
	实施周期绩效目标		1、保障基层组织正常有效履行职能,党组织领导核心作用不断增强,扎实推进广东省加强党的基层组织建设三年行动计划贯彻落实。 2、激励基层党员干部干事创业,干部作用得到充分发挥,服务群众的能力不断提高,党在基层的执政根基不断巩固。		
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	经费保障村(社区)数	对414个行政村、36个社区进行保障	对414个行政村、36个社区进行保障
			经费保障人数	按符合条件的人数保障	按符合条件的人数保障
		质量指标	补助标准	按规定标准补助	按规定标准补助
		时效指标	经费及时下达率	100%	100%
	效益指标	社会效益指标	基层组织正常运转率	100%	100%
		可持续影响指标	推动基层发展进步,长治久安	良好	良好
服务对象满意度指标		基层群众满意度	≥85%	≥85%	