

2023年乐昌市政府决算公开

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

乐昌市人民政府关于提请审议乐昌市 2023 年县级决算草案的报告

市人大常委会：

按照工作要求，现将乐昌市2023年县级决算草案提请市人大常委会审议。

2023 年，在市委的坚强领导和市人大、市政协的监督支持下，市政府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和二十届二中全会以及中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，认真贯彻落实省委“1310”、韶关市委“363”、乐昌市委“1361”工作部署，坚持把实施“百千万工程”作为推动高质量发展的“头号工程”，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展。坚持“大财政、大预算、大资产”理念，加强资金资源统筹，切实增强财政保障能力。加强地方政府债务管理，积极防范化解财政风险。牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出，严控“三公”经费支出。大力优化支出结构，强化重点领域投入保障，兜牢兜实“三保”底线，切实保障和改善民生。为推动我市高质量发展提供坚实的财政支撑，较好地完成了市十六届人大三

次会议通过的全年财政预算目标任务。

一、2023 年决算情况

(一) 一般公共预算决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况

2023 年，我市一般公共预算收入决算完成 98,026 万元（剔除留抵退税后为 98,917 万元），完成预算的 104.89%，同比增长 15.43%¹（可比增长 10.94%）。上划中央“四税”²收入完成 33,785 万元，同比增长 29.13%；上划省“四税”收入完成 17,799 万元，同比增长 32.85%。主要收入项目如下：

(1) 税收收入。全年税收收入完成 32,847 万元（剔除留抵退税后为 33,738 万元），同比增长 9.71%（可比下降 1.29%）。

①增值税收入 11,606 万元，同比增长 51.22%，主要原因是上年我市县级库办理增值税留抵退税 4,238 万元，同期基数低；

②企业所得税收入 1,912 万元，同比下降 11.03%，主要原因一是上年同期部分公司补缴往期税款，垒高基数。二是部分重点企业盈利能力仍未恢复；

③个人所得税收入 1,213 万元，同比增长 11.18%，主要原因是部分企业在当年发放股息红利；

¹ 除特别注明外，本报告中的增长、下降、增加、减少均指与 2022 年决算数相比。

² 上划中央“四税”及省“四税”不包含在一般公共预算收入决算完成 98,026 万元中。

- ④资源税收入 531 万元，同比下降 36.79%；
- ⑤城市维护建设税收入 2,454 万元，同比下降 7.47%；
- ⑥房产税收入 3,169 万元，同比下降 11.90%，主要原因是上年广东华电坪石发电有限公司煤电保供政策缓交到期，入库 408 万元，垒高基数；
- ⑦印花税收入 744 万元，同比下降 8.37%；
- ⑧城镇土地使用税收入 666 万元，同比下降 13.84%，主要原因是 2023 年末两天为非工作日，部分企业选择在第二年缴交税款；
- ⑨土地增值税收入 2,661 万元，同比增长 7.17%；
- ⑩车船税收入 886 万元，同比增长 6.24%；
- ⑪耕地占用税收入 375 万元，同比下降 65.72%，主要原因是当年报批的新增建设用地土地比上年少；
- ⑫契税收入 4,589 万元，同比增长 6.65%；
- ⑬烟叶税收入 1,915 万元，同比增长 33.17%，主要原因是 2023 年烟叶收购量价齐涨；
- ⑭环境保护税收入 110 万元，同比下降 37.50%，主要原因是部分大型企业技改完成，对环境的污染减少，缴交的税款减少；
- ⑮其他税收收入 16 万元，同比下降 33.33%。
- (2) 非税收入。全年完成非税收入 65,179 万元，同比增长 18.54%。
- ①专项收入 2,131 万元，同比下降 1.25%；

- ②行政事业性收费收入 3,549 万元，同比增长 110.75%；
- ③罚没收入 15,321 万元，同比增长 248.20%，主要原因是当年国道 G535 线乐昌至桥头段改建工程违法用地处罚款入库 8,100 万元；
- ④国有资源（资产）有偿使用收入 35,359 万元，同比下降 22.21%；
- ⑤捐赠收入 5,460 万元，主要是乐昌市国库集中支付代理业务入库 5,400 万元；
- ⑥政府住房基金收入 959 万元，同比下降 25.49%；
- ⑦其他收入 2,400 万元，其中：乐昌市猪头冲建筑石料用灰岩矿乡村振兴费 1200 万元、秀水镇猴子迳熔剂用灰岩矿乡村振兴费 1,200 万元。

2. 一般公共预算支出决算情况

2023 年全市一般公共预算支出完成 391,331 万元，完成预算的 103.83%，同比下降 1.66%。其中：民生支出完成 337,739 万元，占比为 86.31%。具体支出项目如下：

- (1) 一般公共服务支出 26,604 万元，同比增长 6.86%；
- (2) 国防支出 603 万元，同比下降 0.17%；
- (3) 公共安全支出 17,869 万元，同比增长 25.37%；
- (4) 教育支出 85,100 万元，同比增长 0.09%；
- (5) 科学技术支出 80 万元，同比下降 93.33%；
- (6) 文化旅游体育与传媒支出 4,589 万元，同比增长 54.67%；

- (7) 社会保障和就业支出 75,806 万元, 同比增长 6.19%;
- (8) 卫生健康支出 47,489 万元, 同比增长 0.82%;
- (9) 节能环保支出 17,583 万元, 同比下降 37.52%;
- (10) 城乡社区支出 4,629 万元, 同比下降 52.81%;
- (11) 农林水支出 82,205 万元, 同比增长 1.35%;
- (12) 交通运输支出 3,559 万元, 同比下降 57.35%;
- (13) 资源勘探工业信息等支出 1,688 万元, 同比增长 15.38%;
- (14) 商业服务业等支出 1,191 万元, 同比下降 39.08%;
- (15) 自然资源海洋气象等支出 2,982 万元, 同比下降 45.66%;
- (16) 住房保障支出 11,622 万元, 同比增长 90.28%;
- (17) 粮油物资储备管理事务支出 904 万元, 同比下降 28.76%;
- (18) 灾害防治及应急管理支出 1,883 万元, 同比下降 13.78%;
- (19) 债务付息支出 4,937 万元, 同比增长 6.40%;
- (20) 债务发行费支出 8 万元, 与上年持平。

3. 收支平衡决算情况

2023 年, 全市一般公共预算总收入完成 462,054 万元, 其中: 地方一般公共预算收入 98,026 万元, 返还性收入 9,997 万元, 一般性转移支付收入 284,453 万元, 专项转移支付收

入 32,319 万元，上年滚存结余 24,998 万元，调入资金 2,609 万元³，债务转贷收入 9,652 万元。

全市一般公共预算总支出完成 420,222 万元，其中：一般公共预算本级支出 391,331 万元，上解上级支出 10,604 万元，债务还本支出 5,652 万元，调出资金 5,158 万元，安排预算稳定调节基金 7,477 万元。

上述收支相抵后，年终滚存结余 41,832 万元，其中：结转下年支出 41,832 万元。

4. 预算稳定调节基金收支决算情况

2023 年，我市安排预算稳定调节基金 7,477 万元。

(二) 一般公共预算“三公”经费决算情况

2023 年，全市一般公共预算“三公”经费支出完成 1572.81 万元，与上年相比减支 77.72 万元，同比下降 4.71%。其中：

1. 因公出国（境）支出 4.93 万元，与上年相比增支 4.93 万元，增长-%（基数为 0，不可比）；

2. 公务用车购置及运行维护支出 1,079.64 万元，减支 18.31 万元，下降 1.67%。其中公务用车购置支出 220.64 万元，与上年相比减支 19.34 万元，同比下降 8.06%；公务用车运行维护费支出 859.00 万元，与上年相比增支 1.02 万元，同比增长 0.12%；

3. 公务接待费支出 488.24 万元，与上年相比减支 64.34

³ 调入资金包括从政府性基金调入 2,274 万元、国有资本经营预算调入 302 万元、其他资金调入 33 万元。

万元，同比下降 11.64%。

（三）政府性基金预算决算情况

2023 年，全市政府性基金预算总收入完成 141,185 万元，完成预算的 104.00%，同比下降 7.97%，其中：全市政府性基金预算收入完成 13,692 万元，政府性基金预算上级补助收入 3,878 万元，上年结余收入 1,217 万元，调入资金 5,158 万元，地方政府专项债务转贷收入 117,240 万元。

全市政府性基金预算总支出完成 129,491 万元，完成预算的 106.06%，同比下降 14.91%，其中：全市政府性基金预算支出完成 117,977 万元，调出资金 2,274 万元，地方政府专项债务还本支出 9,240 万元。

收支相抵后，年终滚存结余 11,694 万元，其中：结转下年支出 11,694 万元。

（四）国有资本经营预算决算情况

2023 年，全市国有资本经营预算收入完成 376 万元，完成预算的 80.00%，同比下降 76.31%。

全市国有资本经营预算支出完成 376 万元，完成预算的 80.00%，同比下降 76.08%。

收支相抵后，年终无结余。

（五）社会保险基金预算决算情况

2021 年起，我市城乡居民基本养老保险基金改为由韶关市统筹核算，因此我市社会保险基金预算收支仅核算机关事业单位基本养老保险基金收支情况。

2023 年全市社会保险基金总收入完成 40,761 万元。其中：社会保险基金收入完成 38,282 万元；上年结转收入 2,479 万元。

2023 年全市社会保险基金总支出完成 38,178 万元。其中：社会保险基金支出完成 38,178 万元。

收支相抵后，年终滚存结余 2,583 万元，其中：结转下年支出 2,583 万元。

二、政府债务情况

2023 年全市政府债务余额 560,854 万元（其中：一般债务 152,854 万元，专项债务 408,000 万元），比上年增加 111,930 万元。从债务类型看，一是地方政府债券 558,283 万元，其中：一般债券 150,283 万元，专项债券 408,000 万元；二是经清理甄别认定的截至 2014 年末非政府债券形式存量政府债务 2,571 万元。

2023 年我市新增政府债务 126,892 万元（其中：新增债券 112,000 万元，偿还到期债券本金的再融资债券 14,892 万元），偿还本金 14,892 万元，化解存量政府债务 70 万元，偿还利息 15,262 万元。

三、2023 年财政预算执行工作措施和主要成效

2023 年，围绕市委、市政府的中心工作，市财政部门坚持“以政领财、以财辅政”，贯彻落实“积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续”的要求，迎难而上，攻坚克难，落实落细减税降费政策，健全财政激励机制，大力盘

活存量资源资产，我市一般公共预算收入完成 9.8 亿元，同比增长 15.43%，总量在韶关市排名第一，增速在韶关市排名第二，实现了一般公共预算收入的平稳增长。积极争取上级资金支持，成功争取新增债券资金 11.2 亿元、省级涉农资金 3.84 亿元、国债 0.94 亿元。坚持集中财力办大事，加强保障重点领域支出，全面兜牢兜实“三保”底线，有效保障财政平稳运行，全力支持经济社会发展建设。我市 2022 年度财政管理绩效工作在全国排第 32 名、全省第 5 名、韶关市第 1 名，2023 年获得财政部通报表扬。

（一）坚定不移从严治党，财政党风政风持续向好

一是抓党建引领促工作。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，充分发挥党建引领促发展作用，扎实开展深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，组织财政干部对标对表财政工作高质量发展，深刻领会党的二十大精神和习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，谋划贯彻落实的思路与举措。**二是抓作风建设促工作。**贯彻落实全面从严治党主体责任，坚定不移推动党风廉政建设和反腐败斗争，通过组织党员干部学习纪委监委通报的身边典型案例、实地参观廉政教育基地等形式，震慑教育党员干部遵纪守法，知敬畏、存戒惧、守规矩，严格要求自己，管好账、理好财。**三是抓干部队伍促工作。**大力开展“党员示范岗”“立足岗位作贡献”“学习身边榜样”等活动，激励引导党员干部创先争优、担当作为，自觉投身经济发展主战场、

为民服务第一线、攻坚克难最前沿。

（二）多措并举开源节流，统筹保障能力稳步提升

一是积极组织税收收入。财税等部门形成合力，深入细致做好重点税源企业调研，持续加强重点税源、重点建设项目的跟踪服务，全面梳理涉土、涉房地产等税源，积极挖掘地方税种增收潜力。合理开展欠税清缴，加快推进房地产项目土地增值税清算进度，确保税收收入应收尽收。

二是推进资产资源价值化。从年初开始，全面梳理我市存量资产、资源情况，挖掘新的收入增长点，系统谋划资产资源价值化收入组织工作。2023年，成功出让北乡镇猪头冲、秀水镇猴子迳两宗采矿权；成功出让土地10宗、275亩；完成水田指标转让收入4,500万元、补充耕地指标转让收入8,060万元，全年完成资产资源价值化收入4.52亿元。

三是积极争取上级资金。认真对照上级资金投向重点，精心谋划申报项目，不断提高项目的成熟度和质量。主动对接上级部门，积极争取更多的上级资金支持我市经济社会发展。2023年，我市成功争取新增专项债券资金10.8亿元，在韶关市排名第一；成功争取省级涉农资金3.84亿元，在韶关市排名第二。

四是持续优化支出结构。始终坚持艰苦奋斗、勤俭节约，坚持党政机关“过紧日子”不动摇，严控“三公”经费支出，大力压减一般性支出和非急需非刚性支出，把钱花在“刀刃上”、用在要紧处，节约出的资金全部用于“三保”等领域。

五是严控政府投资项目成本。强化事前绩效评估，全年完成

事前绩效评估项目 20 个，评估金额 10.84 亿元，核定金额 10.11 亿元，核减金额 0.73 亿元，核减率 6.73%。加强财政投资评审，全年完成各类预、结算评审、复核项目 684 个，评审金额 30.37 亿元，审定金额 27.75 亿元，核减金额 2.62 亿元，核减率 8.63%。

（三）深入实施“百千万工程”，城乡发展活力有效释放

2023 年，我市统筹安排各类资金 18.95 亿元，全力支持“百千万工程”重点工作落地见效。一是**推动县域高质量发展**。统筹投入 6.86 亿元，全面抓好产业兴县、强县富民、县城带动，推动县域高质量发展。投入 3.44 亿元用于产业园区建设，有序推进城东园区基础设施配套、碳中和装备产业园、产城融合基础设施配套建设等项目；投入 1.71 亿元用于乐昌新城基础设施建设项目，不断提升城市承载能力；投入 0.9 亿元用于第二污水处理厂建设项目，进一步提高城市污水处理能力。二是**强化乡镇联城带村**。统筹投入 3.18 亿元，强化乡镇联城带村的节点功能。安排 1.5 亿元持续推进美丽圩镇建设，增强镇域综合服务功能建设；安排 1.16 亿元用于城乡环卫和镇村生活污水处理项目，提升人居环境品质。三是**建设宜居宜业和美乡村**。始终坚持农业农村优先发展，统筹投入 3.27 亿元用于全面巩固拓展脱贫攻坚成果，推动“五大振兴”，打造宜居宜业“和美乡村”。安排 1 亿元用于农村污水处理设施建设及运维，改善农村人居环境；安

排 6,845 万元用于高标准农田建设项目，建成高标准农田建设 3.93 万亩；安排 3,115 万元用于耕地地力保护补贴，保障粮食安全和农业可持续发展。**四是统筹推进城乡一体化发展。**统筹投入 5.64 亿元支持城乡一体化发展，全力推进城市功能全域延伸。安排 1.63 亿元用于公路建设项目，有序实施国道G535 乐昌乐城至桥头段改建工程、县乡道提升改造工程等项目，提高交通基础设施通达水平；安排 1.11 亿元用于绿美乐昌生态建设，完成林分优化提升 1.85 万亩、森林抚育提升 6.76 万亩，新造林抚育 1.79 万亩；安排 1.22 亿元用于病险山塘除险加固、全域集中供水工程等，加快推进水利基础设施建设。

（四）坚持以人民为中心，民生福祉持续增进

2023 年全市落实民生支出 33.77 亿元，占一般公共预算支出的 86.31%。落实基本公共服务支出 262,799 万元，落实省十件民生实事资金 28,412 万元，落实韶关市十件民生实事资金 45,553 万元，落实乐昌市十件民生实事资金 19,463 万元，不断提升人民群众的获得感、幸福感、安全感。**一是兜牢基本民生保障底线。**2023 年，我市城乡低保、特困人员、孤儿、残疾人等救助标准全面提标，城乡低保对象最低生活保障人均补差水平分别提高到 676 元/月和 326 元/月，城市特困和农村特困人员供养金补助标准分别提高到 1,372 元/月和 999 元/月，集中供养和分散供养孤儿基本生活最低养育标准分别提高到 2,017 元/月和 1,359 元/月，困难残疾人

生活补贴和重度残疾人护理补贴标准分别提高到 195 元/月和 261 元/月；全年共投入困难群众救助补助资金 9,995 万元，有力保障困难群众基本生活水平。二是**聚焦支持稳岗扩岗政策**。坚持就业优先战略，全年投入 2,177 万元突出做好稳就业工作。投入 120 万元支持实施“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”三项工程；投入 1,008 万元支持灵活就业人员就业；投入 262 万元支持高校毕业生就业。三是**大力支持医疗卫生事业**。统筹各类资金 47,489 万元，大力支持医疗卫生事业，持续开展异地新建乐昌市人民医院、公共卫生机构医疗补短板、县域医共体建设等项目；2023 年基本公共卫生服务经费人均财政补助标准再提高 5 元，达到每人每年 89 元；城乡居民基本医疗保险人均财政补助标准再提高 30 元，达到每人每年 640 元。四是**推进教育文化事业发展**。继续加大教育投入，全年累计投入教育领域 88,100 万元。安排资金 6,000 万元用于新城中学、坪梅中学、金色港湾幼儿园等项目，增加公办优质学位供给；安排 9,953 万元保障生均公用经费。全年投入 4,589 万元积极推动文化事业发展。安排 3,500 万元用于乐昌市推进长征国家文化示范段建设项目；积极开展乐昌特色优势产业高质量发展提升等活动，有序推进新时代文明实践中心建设、行政村（社区）综合性文化服务中心提质增效等项目。

（五）落实积极财政政策，助力经济发展持续发力

一是**持续抓好减税降费政策**。坚决贯彻落实党中央、国

务院作出的减税降费重大决策部署，不折不扣落实落细各项减税降费政策，确保各项政策应知尽知、应享尽享。2023年，我市新增减税降费及退税缓费合计1.36亿元。二是**管好用好新增专项债券**。2023年，我市成功争取新增专项债券资金10.8亿元，优先支持成熟度高的项目和在建项目，不“撒胡椒面”，有力支持重大项目建设，加快债券项目推进和资金支出使用，带动扩大有效投资。三是**加大政府采购助企力度**。继续落实助企优惠政策，提高对中小企业预留政府采购份额，对适宜面向中小企业的政府采购项目全部面向中小企业采购。加强政府采购合同融资的推广工作，在多个环节、多个场所告知供应商融资渠道，有效解决企业融资难等问题，加大对中小企业的信贷支持力度。

（六）深化预算管理改革，财政管理效能不断提升

一是**创新绩效管理模式**。从财政、住建管理、自然资源、交通运输、农业农村等8个部门抽取土木工程、工程造价、水利工程、通信工程等30余名专业人才建立事前绩效评估“人才库”，根据项目实际情况，按专业需求从人才库选取专业人才组成评估小组，对项目开展事前绩效评估。坚持质量与效率并重，健全分类评估模式，根据资金投入量大小、建设内容复杂程度、轻重缓急等，分类开展评估。二是**优化专项评审机制**。按照特事特办及“绿色通道”双模式，围绕“靠前站位、主动服务”原则，全力配合重点民生、“百千万工程”重点项目的推进工作，同时采用由财审中心统一部

署、两家协审机构交叉对审的方式开展审核，提高评审质效。

三是优化乡镇财税分享机制。印发《乐昌市实施财税分享机制促进镇域经济高质量发展激励办法》，充分调动乡镇抓经济发展、抓招商引资、抓产业项目的积极性，大力推进强县促镇带村，进一步提升镇域经济发展内生动力。

四是强化“组账村监镇管”。在“村账镇管”的基础上，积极推行村民小组“组账村监镇管”，实现农村财务和农村集体“三资”管理服务平台的有机结合，开创农村财务管理工作新局面，切实维护农村集体组织的经济利益和合法权益，促进农村经济社会和谐稳定发展。

五是深化电子票据管理改革。2023年，我市继续深化财政电子票据管理改革，不断优化服务流程，扩大应用范围，提升行政效率，优化营商环境，基本完成我市单位财政电子票据使用全覆盖的目标，真正做到“数据多跑路，群众少跑腿”。

（七）加强财政监督管理，财政监督体系不断健全

一是开展专项行动。贯彻落实党中央关于加强财会监督工作的决策部署，重点聚焦保障和改善民生、落实财政改革举措等重大部署，开展重点民生资金专项整治、地方财经纪律重点问题专项整治等行动，加强对财税法规政策执行情况、预算管理、财政资金等方面的监督，着力解决资金使用不合理等突出问题。

二是加强资金管理。印发《市直党政机关和事业单位会议费管理制度的补充通知》《关于进一步做好2024年因公出国（境）经费预算编制等工作的通知》等文件，

规范“三公”经费管理；精心组织开展政府购买服务实施情况、借培训之名变相公款旅游等问题专项整治工作，切实加强资金管理。**三是规范资产管理。**对资产账实情况、资产处置情况、房屋租赁情况、资产闲置情况等内容进行全面检查，进一步规范国有资产监管和处置行为，优化国有资产配置，提高资产使用效率。

2023年我市财政预算执行情况整体良好，但仍面临不少问题和挑战：税源单一，财政收入质量低，财政收入可持续增长压力较大；政府债务迎来还本付息高峰期，消化历年暂付款等存在较大支出压力；本级财力收入不足，在保障“三保”等刚性支出后难以保障重大项目建设，财政收支矛盾依旧十分突出；部分项目谋划不够扎实、推进较为缓慢，项目资金支出偏慢、资金使用效益不高等问题仍然存在。对此，我们将高度重视这些问题，认真听取各位委员的意见建议，积极采取措施加以解决。

下一步，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和二十届三中全会精神，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，全面落实省委、韶关市委、乐昌市委决策部署，贯彻落实人大决议和审议意见，紧紧围绕乐昌市“百县千镇万村高质量发展工程”、绿美乐昌生态建设、制造业高质量发展等重点工作，积极应对减收增支压力，全力以赴组织财政收入，保持财政支出强度，坚决贯彻落实“过紧日子”要求，

兜牢兜实“三保”底线，为推动我市经济社会高质量发展提供财政保障。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2023年乐昌市一般公共预算收入决算表
2. 2023年乐昌市一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2023年乐昌市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年乐昌市本级一般公共预算支出的说明
4. 2023年乐昌市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年乐昌市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年乐昌市政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

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

三、国有资本经营预算

12. 2023年乐昌市国有资本经营预算收入决算表
13. 2023年乐昌市国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2023年乐昌市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年乐昌市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年乐昌市社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年乐昌市社会保险基金预算支出决算表

五、财政拨款“三公”经费

18. 2023年乐昌市本级财政拨款“三公”经费决算表

关于2023年乐昌市本级财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2023年乐昌市地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2023年乐昌市地方政府债务相关情况表

21. 2023年乐昌市本级地方政府债券使用情况表

2023年乐昌市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	98,026.00
（一）税收收入	32,847.00
增值税	11,606.00
企业所得税	1,912.00
个人所得税	1,213.00
资源税	531.00
城市维护建设税	2,455.00
房产税	3,169.00
印花税	744.00
城镇土地使用税	665.00
土地增值税	2,661.00
车船税	886.00
耕地占用税	375.00
契税	4,589.00
烟叶税	1,915.00
环境保护税	110.00
其他税收收入	16.00
（二）非税收入	65,179.00
专项收入	2,131.00
行政事业性收费收入	3,549.00
罚没收入	15,321.00
国有资源(资产)有偿使用收入	35,359.00
捐赠收入	5,460.00
政府住房基金收入	959.00
其他收入	2,400.00
二、返还性收入	9,997.00
三、一般性转移支付收入	284,453.00
四、专项转移支付收入	32,319.00
五、上年结余收入	24,998.00
六、调入资金	2,609.00
七、债务转贷收入	9,652.00
收入总计	462,054.00

备注：无。

2023年乐昌市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	26,604.00
二、外交	0.00
三、国防	603.00
四、公共安全	17,869.00
五、教育	85,100.00
六、科学技术	80.00
七、文化旅游体育与传媒	4,589.00
八、社会保障和就业	75,806.00
九、卫生健康	47,489.00
十、节能环保	17,583.00
十一、城乡社区	4,629.00
十二、农林水	82,205.00
十三、交通运输	3,559.00
十四、资源勘探工业信息等	1,688.00
十五、商业服务业等	1,191.00
十六、金融	0.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	2,982.00
十九、住房保障	11,622.00
二十、粮油物资储备	904.00
二十一、灾害防治及应急管理	1,883.00
二十二、其他支出	0.00
二十三、债务付息支出	4,937.00
二十四、债务发行费用支出	8.00
本级支出小计	391,331.00
二十五、上解上级支出	10,604.00
二十六、调出资金	5,158.00
二十七、债务还本支出	5,652.00
二十八、安排预算稳定调节基金	7,477.00
二十九、年终结余	41,832.00
支出总计	462,054.00

备注：无。

2023年乐昌市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	391,331.00
201	一般公共服务支出	26,604.00
20101	人大事务	1,110.00
2010101	行政运行	487.00
2010102	一般行政管理事务	21.00
2010104	人大会议	25.00
2010105	人大立法	1.00
2010107	人大代表履职能力提升	23.00
2010108	代表工作	6.00
2010199	其他人大事务支出	547.00
20102	政协事务	455.00
2010201	行政运行	333.00
2010202	一般行政管理事务	15.00
2010204	政协会议	23.00
2010205	委员视察	5.00
2010206	参政议政	38.00
2010299	其他政协事务支出	41.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	9,680.00
2010301	行政运行	6,719.00
2010303	机关服务	897.00
2010306	政务公开审批	79.00
2010350	事业运行	638.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,347.00
20104	发展与改革事务	1,159.00
2010401	行政运行	422.00
2010408	物价管理	2.00
2010450	事业运行	51.00
2010499	其他发展与改革事务支出	684.00
20105	统计信息事务	514.00
2010501	行政运行	210.00
2010507	专项普查活动	231.00
2010508	统计抽样调查	10.00
2010550	事业运行	61.00
2010599	其他统计信息事务支出	2.00
20106	财政事务	1,410.00
2010601	行政运行	862.00
2010602	一般行政管理事务	1.00
2010607	信息化建设	94.00
2010650	事业运行	124.00
2010699	其他财政事务支出	329.00

功能编码	功能分类	决算数
20107	税收事务	2,615.00
2010701	行政运行	2,615.00
20108	审计事务	512.00
2010801	行政运行	282.00
2010804	审计业务	154.00
2010806	信息化建设	5.00
2010850	事业运行	71.00
20109	海关事务	1.00
2010907	口岸管理	1.00
20111	纪检监察事务	1,722.00
2011101	行政运行	1,441.00
2011102	一般行政管理事务	3.00
2011150	事业运行	3.00
2011199	其他纪检监察事务支出	275.00
20113	商贸事务	1,308.00
2011301	行政运行	643.00
2011308	招商引资	218.00
2011350	事业运行	321.00
2011399	其他商贸事务支出	126.00
20114	知识产权事务	11.00
2011409	知识产权宏观管理	11.00
20123	民族事务	5.00
2012399	其他民族事务支出	5.00
20126	档案事务	206.00
2012601	行政运行	152.00
2012604	档案馆	8.00
2012699	其他档案事务支出	46.00
20128	民主党派及工商联事务	89.00
2012801	行政运行	89.00
20129	群众团体事务	983.00
2012901	行政运行	443.00
2012950	事业运行	47.00
2012999	其他群众团体事务支出	493.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	655.00
2013101	行政运行	480.00
2013102	一般行政管理事务	36.00
2013105	专项业务	30.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	109.00
20132	组织事务	1,527.00
2013201	行政运行	675.00
2013250	事业运行	16.00
2013299	其他组织事务支出	836.00
20133	宣传事务	464.00
2013301	行政运行	281.00
2013350	事业运行	99.00
2013399	其他宣传事务支出	84.00

功能编码	功能分类	决算数
20134	统战事务	269.00
2013401	行政运行	186.00
2013405	华侨事务	2.00
2013450	事业运行	37.00
2013499	其他统战事务支出	44.00
20136	其他共产党事务支出(款)	787.00
2013601	行政运行	505.00
2013650	事业运行	12.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	270.00
20138	市场监督管理事务	1,058.00
2013801	行政运行	834.00
2013804	市场主体管理	13.00
2013805	市场秩序执法	2.00
2013808	信息化建设	17.00
2013812	药品事务	3.00
2013815	质量安全监管	10.00
2013816	食品安全监管	9.00
2013850	事业运行	15.00
2013899	其他市场监督管理事务	155.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	64.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	64.00
203	国防支出	603.00
20306	国防动员	311.00
2030601	兵役征集	122.00
2030607	民兵	155.00
2030699	其他国防动员支出	34.00
20399	其他国防支出(款)	292.00
2039999	其他国防支出(项)	292.00
204	公共安全支出	17,869.00
20402	公安	14,760.00
2040201	行政运行	10,053.00
2040220	执法办案	14.00
2040221	特别业务	48.00
2040299	其他公安支出	4,645.00
20404	检察	271.00
2040401	行政运行	242.00
2040499	其他检察支出	29.00
20405	法院	529.00
2040501	行政运行	450.00
2040599	其他法院支出	79.00
20406	司法	1,896.00
2040601	行政运行	1,238.00
2040604	基层司法业务	79.00
2040605	普法宣传	37.00
2040606	律师管理	2.00
2040607	公共法律服务	359.00

功能编码	功能分类	决算数
2040610	社区矫正	8.00
2040612	法治建设	1.00
2040650	事业运行	135.00
2040699	其他司法支出	37.00
20499	其他公共安全支出(款)	413.00
2049999	其他公共安全支出(项)	413.00
205	教育支出	85,100.00
20501	教育管理事务	1,311.00
2050101	行政运行	380.00
2050199	其他教育管理事务支出	931.00
20502	普通教育	78,747.00
2050201	学前教育	1,024.00
2050202	小学教育	34,942.00
2050203	初中教育	27,225.00
2050204	高中教育	11,121.00
2050299	其他普通教育支出	4,435.00
20503	职业教育	2,960.00
2050302	中等职业教育	2,960.00
20505	广播电视教育	245.00
2050501	广播电视学校	245.00
20507	特殊教育	732.00
2050701	特殊教育教育	732.00
20508	进修及培训	148.00
2050801	教师进修	4.00
2050802	干部教育	144.00
20509	教育费附加安排的支出	927.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	927.00
20599	其他教育支出(款)	30.00
2059999	其他教育支出(项)	30.00
206	科学技术支出	80.00
20601	科学技术管理事务	51.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	51.00
20606	社会科学	5.00
2060602	社会科学研究	5.00
20607	科学技术普及	4.00
2060702	科普活动	4.00
20699	其他科学技术支出(款)	20.00
2069999	其他科学技术支出(项)	20.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,589.00
20701	文化和旅游	3,264.00
2070101	行政运行	418.00
2070104	图书馆	163.00
2070109	群众文化	321.00
2070111	文化创作与保护	2.00
2070113	旅游宣传	80.00
2070199	其他文化和旅游支出	2,280.00

功能编码	功能分类	决算数
20702	文物	406.00
2070204	文物保护	154.00
2070205	博物馆	159.00
2070299	其他文物支出	93.00
20703	体育	101.00
2070308	群众体育	13.00
2070399	其他体育支出	88.00
20706	新闻出版电影	9.00
2070607	电影	9.00
20708	广播电视	708.00
2070802	一般行政管理事务	542.00
2070808	广播电视事务	40.00
2070899	其他广播电视支出	126.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	101.00
2079903	文化产业发展专项支出	3.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	98.00
208	社会保障和就业支出	75,806.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,716.00
2080101	行政运行	529.00
2080102	一般行政管理事务	2.00
2080105	劳动保障监察	2.00
2080106	就业管理事务	192.00
2080109	社会保险经办机构	494.00
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	33.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	8.00
2080116	引进人才费用	144.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	312.00
20802	民政管理事务	1,962.00
2080201	行政运行	272.00
2080202	一般行政管理事务	8.00
2080206	社会组织管理	19.00
2080207	行政区划和地名管理	2.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,661.00
20805	行政事业单位养老支出	41,104.00
2080501	行政单位离退休	3,593.00
2080502	事业单位离退休	2,972.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,953.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,474.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	13,464.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	1,600.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	48.00
20807	就业补助	2,026.00
2080701	就业创业服务补贴	1,231.00
2080711	就业见习补贴	40.00
2080799	其他就业补助支出	755.00
20808	抚恤	4,000.00

功能编码	功能分类	决算数
2080801	死亡抚恤	1,141.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	13.00
2080805	义务兵优待	781.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	229.00
2080899	其他优抚支出	1,836.00
20809	退役安置	642.00
2080901	退役士兵安置	588.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	22.00
2080904	退役士兵管理教育	32.00
20810	社会福利	1,521.00
2081001	儿童福利	451.00
2081002	老年福利	373.00
2081004	殡葬	315.00
2081005	社会福利事业单位	94.00
2081006	养老服务	288.00
20811	残疾人事业	3,391.00
2081101	行政运行	159.00
2081105	残疾人就业	22.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	2,940.00
2081199	其他残疾人事业支出	270.00
20819	最低生活保障	3,772.00
2081901	城市最低生活保障金支出	670.00
2081902	农村最低生活保障金支出	3,102.00
20820	临时救助	80.00
2082001	临时救助支出	71.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	9.00
20821	特困人员救助供养	1,600.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	304.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,296.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	12,493.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	12,493.00
20828	退役军人管理事务	899.00
2082801	行政运行	215.00
2082804	拥军优属	136.00
2082850	事业运行	207.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	341.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	600.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	600.00
210	卫生健康支出	47,489.00
21001	卫生健康管理事务	645.00
2100101	行政运行	414.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	231.00
21002	公立医院	179.00
2100299	其他公立医院支出	179.00
21003	基层医疗卫生机构	8,511.00
2100302	乡镇卫生院	6,944.00

功能编码	功能分类	决算数
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,567.00
21004	公共卫生	9,961.00
2100401	疾病预防控制机构	1,044.00
2100402	卫生监督机构	287.00
2100403	妇幼保健机构	279.00
2100408	基本公共卫生服务	3,441.00
2100409	重大公共卫生服务	1,057.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	3,708.00
2100499	其他公共卫生支出	145.00
21006	中医药	183.00
2100699	其他中医药支出	183.00
21007	计划生育事务	1,759.00
2100717	计划生育服务	991.00
2100799	其他计划生育事务支出	768.00
21011	行政事业单位医疗	5,545.00
2101101	行政单位医疗	1,591.00
2101102	事业单位医疗	3,660.00
2101103	公务员医疗补助	294.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	20,261.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	25.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	20,236.00
21014	优抚对象医疗	123.00
2101401	优抚对象医疗补助	123.00
21015	医疗保障管理事务	194.00
2101501	行政运行	167.00
2101550	事业运行	9.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	18.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	1.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	1.00
21099	其他卫生健康支出(款)	127.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	127.00
211	节能环保支出	17,583.00
21101	环境保护管理事务	90.00
2110105	环境保护法规、规划及标准	90.00
21103	污染防治	1,163.00
2110301	大气	157.00
2110302	水体	933.00
2110304	固体废弃物与化学品	39.00
2110399	其他污染防治支出	34.00
21104	自然生态保护	15,993.00
2110499	其他自然生态保护支出	15,993.00
21105	天然林保护	33.00
2110507	停伐补助	31.00
2110599	其他天然林保护支出	2.00
21110	能源节约利用(款)	100.00
2111001	能源节约利用(项)	100.00

功能编码	功能分类	决算数
21111	污染减排	4.00
2111102	生态环境执法监察	4.00
21199	其他节能环保支出(款)	200.00
2119999	其他节能环保支出(项)	200.00
212	城乡社区支出	4,629.00
21201	城乡社区管理事务	2,699.00
2120101	行政运行	943.00
2120104	城管执法	35.00
2120106	工程建设管理	266.00
2120109	住宅建设与房地产市场监管	293.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,162.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	376.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	376.00
21203	城乡社区公共设施	1,198.00
2120303	小城镇基础设施建设	662.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	536.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	324.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	324.00
21206	建设市场管理与监督(款)	16.00
2120601	建设市场管理与监督(项)	16.00
21299	其他城乡社区支出(款)	16.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	16.00
213	农林水支出	82,205.00
21301	农业农村	32,960.00
2130101	行政运行	1,149.00
2130102	一般行政管理事务	12.00
2130103	机关服务	1.00
2130104	事业运行	7,143.00
2130106	科技转化与推广服务	37.00
2130108	病虫害控制	157.00
2130109	农产品质量安全	7.00
2130110	执法监管	5.00
2130119	防灾救灾	65.00
2130122	农业生产发展	1,062.00
2130124	农村合作经济	147.00
2130126	农村社会事业	3,028.00
2130135	农业资源保护修复与利用	609.00
2130142	农村道路建设	339.00
2130148	渔业发展	580.00
2130153	农田建设	6,847.00
2130199	其他农业农村支出	11,772.00
21302	林业和草原	11,829.00
2130201	行政运行	444.00
2130202	一般行政管理事务	10.00
2130204	事业机构	1,585.00
2130205	森林资源培育	1,197.00

功能编码	功能分类	决算数
2130206	技术推广与转化	40.00
2130207	森林资源管理	1,622.00
2130209	森林生态效益补偿	5,547.00
2130211	动植物保护	25.00
2130234	林业草原防灾减灾	391.00
2130237	行业业务管理	10.00
2130299	其他林业和草原支出	958.00
21303	水利	8,157.00
2130301	行政运行	527.00
2130302	一般行政管理事务	38.00
2130304	水利行业业务管理	3,920.00
2130305	水利工程建设	1,264.00
2130306	水利工程运行与维护	665.00
2130311	水资源节约管理与保护	88.00
2130314	防汛	188.00
2130315	抗旱	146.00
2130316	农村水利	182.00
2130319	江河湖库水系综合整治	424.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	62.00
2130334	水利建设征地及移民支出	30.00
2130335	农村供水	327.00
2130399	其他水利支出	296.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	16,516.00
2130504	农村基础设施建设	14,781.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1,735.00
21307	农村综合改革	10,137.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	638.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	9,272.00
2130799	其他农村综合改革支出	227.00
21308	普惠金融发展支出	2,495.00
2130803	农业保险保费补贴	2,491.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	4.00
21399	其他农林水支出(款)	111.00
2139999	其他农林水支出(项)	111.00
214	交通运输支出	3,559.00
21401	公路水路运输	2,767.00
2140101	行政运行	679.00
2140104	公路建设	1,534.00
2140106	公路养护	88.00
2140110	公路和运输安全	200.00
2140112	公路运输管理	15.00
2140199	其他公路水路运输支出	251.00
21406	车辆购置税支出	127.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	127.00
21499	其他交通运输支出(款)	665.00
2149901	公共交通运营补助	665.00

功能编码	功能分类	决算数
215	资源勘探工业信息等支出	1,688.00
21505	工业和信息产业监管	763.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	763.00
21507	国有资产监管	590.00
2150701	行政运行	464.00
2150799	其他国有资产监管支出	126.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	335.00
2150805	中小企业发展专项	335.00
216	商业服务业等支出	1,191.00
21602	商业流通事务	232.00
2160201	行政运行	227.00
2160299	其他商业流通事务支出	5.00
21606	涉外发展服务支出	19.00
2160699	其他涉外发展服务支出	19.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	940.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	940.00
220	自然资源海洋气象等支出	2,982.00
22001	自然资源事务	2,671.00
2200101	行政运行	523.00
2200104	自然资源规划及管理	111.00
2200106	自然资源利用与保护	514.00
2200108	自然资源行业业务管理	238.00
2200109	自然资源调查与确权登记	113.00
2200112	土地资源储备支出	20.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	3.00
2200150	事业运行	689.00
2200199	其他自然资源事务支出	460.00
22005	气象事务	311.00
2200504	气象事业机构	131.00
2200509	气象服务	164.00
2200599	其他气象事务支出	16.00
221	住房保障支出	11,622.00
22101	保障性安居工程支出	1,074.00
2210103	棚户区改造	688.00
2210105	农村危房改造	138.00
2210106	公共租赁住房	35.00
2210107	保障性住房租金补贴	17.00
2210108	老旧小区改造	176.00
2210199	其他保障性安居工程支出	20.00
22102	住房改革支出	10,548.00
2210201	住房公积金	10,548.00
222	粮油物资储备支出	904.00
22201	粮油物资事务	904.00
2220115	粮食风险基金	650.00
2220121	物资保管保养	21.00
2220150	事业运行	226.00

功能编码	功能分类	决算数
2220199	其他粮油物资事务支出	7.00
224	灾害防治及应急管理支出	1,883.00
22401	应急管理事务	967.00
2240101	行政运行	390.00
2240104	灾害风险防治	79.00
2240106	安全监管	271.00
2240109	应急管理	209.00
2240199	其他应急管理支出	18.00
22402	消防救援事务	797.00
2240204	消防应急救援	556.00
2240299	其他消防救援事务支出	241.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	114.00
2240703	自然灾害救灾补助	111.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	3.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	5.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	5.00
232	债务付息支出	4,937.00
23203	地方政府一般债务付息支出	4,937.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4,937.00
233	债务发行费用支出	8.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	8.00

备注：无。

关于2023年乐昌市本级一般公共预算支出的说明

1. 2023年一般公共服务支出26,604.00万元，比上年增加1,707万元，增长6.86%。主要原因：人员经费支出增加。其中：

(1) 人大事务减少118.00万元，主要是其他人大事务支出减少。

(2) 政协事务减少51.00万元，主要是其他政协事务支出减少。

(3) 政府办公厅(室)及相关机构事务增加1,484.00万元，主要是人员经费支出增加。

(4) 发展与改革事务增加283.00万元，主要是本年增加长征国家文化公园（广东段）“一园一带”项目建设支出。

(5) 统计信息事务增加174.00万元，主要是专项普查活动经费支出增加。

(6) 财政事务减少129.00万元，主要是其他财政事务支出减少。

(7) 税收事务减少35.00万元，主要是税务局运转经费减少。

(8) 审计事务增加143.00万元，主要是人员经费和审计业务经费支出增加。

(9) 海关事务增加1.00万元，主要是增加2023年支持铁海联运发展补助资金0.61万元。

(10) 纪检监察事务增加246.00万元，主要是人员经费支出增加。

(11) 商贸事务增加163.00万元，主要是人员经费支出增加。

(12) 知识产权事务增加3.00万元，主要是知识产权工作经费增加。

(13) 民族事务减少1.00万元，主要是少数民族聚居区少数民族大学生资助资金减少。

(14) 档案事务增加8.00万元，主要是工作经费支出增加。

(15) 民主党派及工商联事务减少3.00万元，主要是人员经费支出减少。

(16) 群众团体事务增加314.00万元，主要是本年增加“志愿服务乡村振兴行动”项目支出。

(17) 党委办公厅(室)及相关机构事务增加128.00万元，主要是人员经费支出增加。

(18) 组织事务增加280.00万元，主要是人员经费支出增加。

(19) 宣传事务减少3.00万元，主要是工作经费减少。

(20) 统战事务增加32.00万元，主要是人员经费支出增加。

(21) 其他共产党事务支出(款)减少21.00万元，主要是人员经费支出减少。

(22) 市场监督管理事务减少584.00万元，主要是人员经费支出减少。

(23) 其他一般公共服务支出(款)减少607.00万元，主要是上年支出市残疾人两项补贴资金。

2. 2023年国防支出603.00万元，比上年减少1.00万元，下降0.17%。主要原因：与上年基本持平。

3. 2023年公共安全支出17,869.00万元，比上年增加3,616.00万元，增长25.37%。主要原因：增加公安辅警等人员经费支出。

4. 2023年教育支出85,100.00万元，比上年增加80.00万元，

增长0.09%。主要原因：对教育领域的投入与上年基本持平。

5. 2023年科学技术支出80.00万元，比上年减少1,119.00万元，下降93.33%。主要原因：2022年省级促进经济高质量发展专项资金支出614.00万元，本级安排兑现奖补政策460.00万元，垒高上年基数，本年无此项资金。。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出4,589.00万元，比上年增加1,622万元，增长54.67%。主要原因：本年加大对文化旅游体育与传媒相关领域投入，积极争取上级专项资金。

7. 2023年社会保障和就业支出75,806.00万元，比上年增加4,419.00万元，增长6.19%。主要原因：加大对社会保障领域的投入。

8. 2023年卫生健康支出47,489.00万元，比上年增加387.00万元，增长0.82%。主要原因：加大对医疗领域的投入。

9. 2023年节能环保支出17,583.00万元，比上年减少10,558.00万元，下降37.52%。主要原因：我市2022年新增安排了2.5亿用于支付拆旧复垦成本村民和村集体收益，垒高上年基数。

10. 2023年城乡社区支出4,629.00万元，比上年减少5,181.00万元，下降52.81%。主要原因：对部分支出规范功能科目使用，未使用本科目。

11. 2023年农林水支出82,205.00万元，比上年增加1,097.00万元，增长1.35%。主要原因：加大对农林水领域的投入。

12. 2023年交通运输支出3,559.00万元，比上年减少4,786.00万元，下降57.35%。主要原因：本年支付农村道路客运补贴资金658.00万元，比上年减少1,661.00万元；本年用于公路一般债1,000.00万元，比上年减少1,000.00万元。。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出1,688.00万元,比上年增加225.00万元,增长15.38%。主要原因:本年增加工业园区高质量发展(产业共建)专项资金支出。

14. 2023年商业服务业等支出1,191.00万元,比上年减少764.00万元,下降39.08%。主要原因:服务业发展专项资金(电子商务进农村综合示范项目)比上年减少770.00万元。

15. 2023年自然资源海洋气象等支出2,982.00万元,比上年减少2,506.00万元,下降45.66%。主要原因:生态修复工程、“房地一体”农村不动产确权颁证工作外业调查和数据处理采购、南粤古驿道保护利用等项目支出较上年减少。

16. 2023年住房保障支出11,622.00万元,比上年增加5,514.00万元,增长90.28%。主要原因:规范功能科目使用,教育系统人员公积金列入此科目。

17. 2023年粮油物资储备支出904.00万元,比上年减少365.00万元,下降28.76%。主要原因:本年粮食风险基金比上年减少350.00万元。

18. 2023年灾害防治及应急管理支出1,883.00万元,比上年减少301.00万元,下降13.78%。主要原因:2022年农村削坡建房地地质灾害隐患排查整治专项资金支出286.00万元,本年无此项支出。

19. 2023年债务付息支出4,937.00万元,比上年增加297.00万元,增长6.40%。主要原因:地方政府债券本金增加。

20. 2023年债务发行费用支出8.00万元,比上年增加0.00万元,增长--%。主要原因:与上年持平。

2023年乐昌市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	180,276.00
501	机关工资福利支出	48,506.00
50101	工资奖金津补贴	32,347.00
50102	社会保障缴费	7,124.00
50103	住房公积金	3,393.00
50199	其他工资福利支出	5,642.00
502	机关商品和服务支出	6,613.00
50201	办公经费	4,397.00
50202	会议费	102.00
50203	培训费	52.00
50204	专用材料购置费	2.00
50205	委托业务费	312.00
50206	公务接待费	290.00
50208	公务用车运行维护费	630.00
50209	维修(护)费	74.00
50299	其他商品和服务支出	754.00
503	机关资本性支出(一)	71.00
50303	公务用车购置	41.00
50306	设备购置	30.00
505	对事业单位经常性补助	99,813.00
50501	工资福利支出	98,773.00
50502	商品和服务支出	1,040.00
506	对事业单位资本性补助	4.00
50601	资本性支出(一)	4.00
509	对个人和家庭的补助	25,269.00
50901	社会福利和救助	2,293.00
50905	离退休费	11,966.00
50999	其他对个人和家庭补助	11,010.00

备注：无。

2023年乐昌市一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

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

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

2023年乐昌市政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全 市	市本级	乐昌市	无	无	无
一、一般债务余额	0.00	0.00	152,854.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	152,990.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	9,652.00	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	5,652.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	4,937.00	0.00	0.00	0.00
七、本年采用其他方式化解的债务本金	0.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2023年乐昌市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	13,692.00
国有土地使用权出让收入	7,610.00
彩票公益金收入	136.00
城市基础设施配套费收入	4,511.00
污水处理费收入	1,435.00
二、政府性基金预算上级补助收入	3,878.00
三、政府性基金预算上年结余收入	1,217.00
四、政府性基金预算调入资金	5,158.00
五、债务转贷收入	117,240.00
收入总计	141,185.00

备注：无。

2023年乐昌市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	117,977.00
（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	1,350.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,350.00
（三）城乡社区支出	6,413.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	6,050.00
农业土地开发资金安排的支出	83.00
城市基础设施配套费安排的支出	280.00
（四）其他支出	99,707.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	99,364.00
彩票公益金安排的支出	343.00
（五）债务付息支出	10,326.00
地方政府专项债务付息支出	10,326.00
（六）债务发行费用支出	179.00
地方政府专项债务发行费用支出	179.00
二、政府性基金预算调出资金	2,274.00
三、债务还本支出	9,240.00
四、政府性基金预算年终结余	11,694.00
支出总计	141,185.00

备注：无。

2023年乐昌市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	117,977.00
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	1,350.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,350.00
2082201	移民补助	493.00
2082202	基础设施建设和经济发展	857.00
212	城乡社区支出	6,413.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	6,050.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,404.00
2120805	补助被征地农民支出	823.00
2120816	农业农村生态环境支出	457.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,366.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	83.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	280.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	280.00
229	其他支出	99,707.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	99,364.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	99,364.00
22960	彩票公益金安排的支出	343.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	241.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	25.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	77.00
232	债务付息支出	10,326.00
23204	地方政府专项债务付息支出	10,326.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	636.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	9,690.00
233	债务发行费用支出	179.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	179.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	179.00

备注：本表已按规定公开到功能分类项级科目。

2023年乐昌市政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	无	无	无	无
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

2023年乐昌市政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	乐昌市	无	无	无
一、专项债务余额	0.00	0.00	408,000.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	408,000.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	117,240.00	0.00	0.00	0.00
四、专项债务转贷支出	0.00	0.00	9,240.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债务还本额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	10,326.00	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2023年乐昌市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	376.00
10306	一、国有资本经营收入合计	303.00
1030601	（一）利润收入	250.00
1030602	（二）股利、股息收入	53.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	58.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	15.00

备注：无。

2023年乐昌市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	376.00
223	国有资本经营预算支出	74.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	74.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	74.00
	国有资本经营预算调出资金	302.00

备注：本表已按规定公开到功能分类项级科目。

2023年乐昌市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	74.00
223	国有资本经营预算支出	74.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	74.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	74.00

备注：本表已按规定公开到功能分类项级科目。

2023年乐昌市国有资本经营预算转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	无	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无国有资本经营预算向下转移支付支出，本表为空表。

2023年乐昌市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	38,282.00
一、本级收入	38,282.00
其中：社会保险费收入	24,220.00
财政补贴收入	13,464.00
利息收入	24.00
委托投资收益	0.00
转移收入	574.00
其他收入	0.00
（一）企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：基本养老保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（二）失业保险基金收入	0.00
其中：失业保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（三）城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00
（四）工伤保险基金收入	0.00
其中：工伤保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
（五）城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：个人缴费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
集体补助收入	0.00
委托投资收益	0.00
转移收入	0.00
其他收入	0.00

项目	决算数
(六) 城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：基本医疗保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
其他收入	0.00
(七) 机关事业单位基本养老保险基金收入	38,282.00
其中：基本养老保险费收入	24,220.00
财政补贴收入	13,464.00
利息收入	24.00
转移收入	574.00
其他收入	0.00

备注：无。

2023年乐昌市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	38,178.00
一、本级社会保险基金支出	38,178.00
其中：社会保险待遇支出	38,098.00
转移支出	80.00
（一）企业职工基本养老保险基金支出	0.00
其中：基本养老金支出	0.00
医疗补助金支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（二）失业保险基金支出	0.00
其中：失业保险待遇支出	0.00
基本医疗保险费支出	0.00
丧葬补助金和抚恤金支出	0.00
职业培训和职业介绍补贴支出	0.00
其他费用支出	0.00
稳岗返还支出	0.00
技能提升补贴支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（三）职工基本医疗保险（含生育保险）基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（四）工伤保险基金支出	0.00
其中：工伤保险待遇支出	0.00
劳动能力鉴定支出	0.00
工伤保险预防费用支出	0.00
其他支出	0.00
（五）城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
个人账户养老金支出	0.00
丧葬补助金支出	0.00
转移支出	0.00
其他支出	0.00
（六）城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
大病保险支出	0.00
其他支出	0.00
（七）机关事业单位基本养老保险基金支出	38,178.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	38,098.00
转移支出	80.00
其他支出	0.00
二、上解上级支出	0.00
其中：企业职工基本养老保险基金	0.00

备注：本表已按规定公开到功能分类项级科目。

2023年乐昌市本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,572.81
其中：（一）因公出国（境）支出	4.93
（二）公务用车购置及运行维护支出	1,079.64
1.公务用车购置	220.64
2.公务用车运行维护费	859.00
（三）公务接待费支出	488.24

备注：乐昌市本级财政拨款的“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年乐昌市本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费1,572.81万元，比预算减少1,311.59万元，原因是全年认真贯彻落实市委、市政府厉行勤俭节约，过“紧日子”的方针政策，切实采取措施严格控制 and 压缩“三公”经费支出。其中：

（一）因公出国（境）支出 4.93万元，比预算减少58.07万元，原因是减少因公出国（境）事务。

（二）公务用车购置及运行维护支出 1,079.64万元，比预算减少303.58万元（公务用车购置费220.64万元，比预算减少7.13万元；公务用车运行维护费859.00万元，比预算减少296.45万元）。原因是我市坚决贯彻“过紧日子”思想，厉行节约办一切事业，继续大力压减非刚性、非重点、非急需支出，对各项财政开支应减尽减，能减尽减。

（三）公务接待费支出 488.24万元，比预算减少949.94万元，原因是原因是全年落实厉行节约的工作要求，加强公务接待审批管理，严格控制公务接待数量、规模和接待标准。

二、2023年，本级因公出国（境）团组3个，累计6人次；购置公务用车24辆，公务用车保有417辆；公务接待6,964批次，累计77,116人次。

2023年乐昌市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
乐昌市	560,990.00	152,990.00	408,000.00	560,854.00	152,854.00	408,000.00

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年乐昌市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	448,924.00	448,924.00
一般债务	148,924.00	148,924.00
专项债务	300,000.00	300,000.00
二、2022年地方政府债务限额	449,190.00	449,190.00
一般债务	149,190.00	149,190.00
专项债务	300,000.00	300,000.00
三、2023年地方政府债务发行决算数	126,892.00	126,892.00
新增一般债券发行额	4,000.00	4,000.00
再融资一般债券发行额	5,652.00	5,652.00
新增专项债券发行额	108,000.00	108,000.00
再融资专项债券发行额	9,240.00	9,240.00
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	14,892.00	14,892.00
一般债务	5,652.00	5,652.00
专项债务	9,240.00	9,240.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	15,263.00	15,263.00
一般债务	4,937.00	4,937.00
专项债务	10,326.00	10,326.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	560,854.00	560,854.00
一般债务	152,854.00	152,854.00
专项债务	408,000.00	408,000.00
七、2023年地方政府债务限额	560,990.00	560,990.00
一般债务	152,990.00	152,990.00
专项债务	408,000.00	408,000.00

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年乐昌市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						112,000.00	103,364.01
一、专项债券小计						108,000.00	99,364.01
乐昌市镇区老旧小区改造工程	城镇老旧小区改造	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	专项债券	20年	13,000.00	10,596.60
乐昌市第二污水处理厂一期及配套管网建设工程	生态建设和环境保护	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	专项债券	30年	4,000.00	4,000.00
乐昌市第二污水处理厂一期及配套管网建设工程	生态建设和环境保护	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	专项债券	20年	5,000.00	4,528.36
乐昌市城区老旧小区提升改造工程	城镇老旧小区改造	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	专项债券	20年	2,800.00	2,357.64
乐昌市粮食仓储物流及应急加工升级改造项目	粮食仓储物流设施	乐昌市粮食和物资储备保障中心	乐昌市粮食购销有限公司	专项债券	20年	2,300.00	2,300.00
乐昌市粮食仓储物流及应急加工升级改造项目	粮食仓储物流设施	乐昌市粮食和物资储备保障中心	乐昌市粮食购销有限公司	专项债券	15年	1,000.00	233.10
乐昌产业转移工业园产城融合基础设施配套建设项目	产业园区基础设施	乐昌市产业转移工业园服务中心	乐昌产业转移工业园投资开发有限公司	专项债券	30年	14,400.00	14,094.69
广东省韶关市乐昌市生态保护农村污水处理设施建设项目	农业	韶关市生态环境局乐昌分局	韶关市生态环境局乐昌分局	专项债券	15年	1,500.00	1,500.00
广东省韶关市乐昌市生态保护农村污水处理设施建设项目	农业	韶关市生态环境局乐昌分局	韶关市生态环境局乐昌分局	专项债券	10年	6,000.00	2,872.36
乐昌市公共卫生机构医疗补短板项目	医疗卫生	乐昌市卫生健康局	乐昌市卫生健康局	专项债券	15年	2,500.00	2,500.00
乐昌市2021年学前教育补短板建设项目	教育	乐昌市教育局	乐昌市教育局	专项债券	20年	2,000.00	1,894.74
乐昌市水利基础设施建设工程	水利	乐昌市水务局	乐昌市水务局	专项债券	30年	9,100.00	9,100.00
广东南岭国家公园乐昌市沙坪镇入口社区建设项目	文化旅游	乐昌市沙坪镇人民政府	乐昌市沙坪镇人民政府	专项债券	15年	1,600.00	754.23
乐昌产业转移工业园基础设施建设项目	产业园区基础设施	乐昌市产业转移工业园服务中心	乐昌产业转移工业园投资开发有限公司	专项债券	30年	7,000.00	6,832.29
乐昌新城基础设施建设项目	产业园区基础设施	乐昌产城融合建设工作领导小组办公室	乐昌市新区投资发展有限公司	专项债券	15年	15,000.00	15,000.00

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	发行年限	债券规模	执行金额
乐昌新城基础设施建设项目	产业园区基础设施	乐昌产城融合建设工作领导小组办公室	乐昌市新区投资发展有限公司	专项债券	30年	1,000.00	1,000.00
乐昌市职业教育补短板建设项目	教育	乐昌市教育局	乐昌市中等职业技术学校	专项债券	10年	1,000.00	1,000.00
乐昌碳中和装备产业园及粤湘产业合作示范园基础设施建设项目	产业园区基础设施	乐昌市产业转移工业园服务中心	乐昌产业转移工业园投资开发有限公司	专项债券	10年	13,000.00	13,000.00
异地新建乐昌市人民医院	医疗卫生	乐昌市卫生健康局	乐昌市卫生健康局	专项债券	10年	4,000.00	4,000.00
乐昌市县域医共体建设项目	医疗卫生	乐昌市卫生健康局	乐昌市卫生健康局	专项债券	30年	800.00	800.00
乐昌市推进长征国家文化示范段（广东段）“一园一带”建设项目	文化旅游	中共乐昌市委宣传部	乐昌市文化广电旅游体育局	专项债券	20年	1,000.00	1,000.00
二、一般债券小计						4,000.00	4,000.00
乐昌市义务教育及高中教育补短板	教育	乐昌市教育局	乐昌市教育局	一般债券	10年	3,000.00	3,000.00
乐昌市县道四升三及通建制村单改双建设项目	收费公路	乐昌市交通运输局	乐昌市交通运输局	一般债券	10年	1,000.00	1,000.00

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。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数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。其中：

（1）均衡性转移支付决算数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。其中：

（1）2023年补助决算数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560,854.00万元，比上年新增111,930.00万元。其中：一般债务余额152,854.00万元，专项债务余额408,000.00万元。2023年政府债务限额560,990.00万元，其中：一般债务限额152,990.00万元，专项债务限额408,000.00万元。

2. 地方政府债券转贷情况。2023年转贷地方政府债券126,892.00万元，其中：一般债券9,652.00万元，专项债券

117,240.00万元。新增债券112,000.00万元，其中：新增一般债券4,000.00万元，新增专项债券108,000.00万元。再融资债券14,892.00万元，其中：再融资一般债券5,652.00万元，再融资专项债券9,240.00万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本14,892.00万元，其中：一般债务还本5,652.00万元，专项债务还本9,240.00万元；2023年地方政府债务利息15,263.00万元，其中：一般债务利息4,937.00万元，专项债务利息10,326.00万元。

4. 债券资金使用安排。 2023年乐昌市新增一般债券4,000.00万元，新增专项债券108,000.00万元。新增债券资金具体情况详见决算公开报表21。

（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，组织部门开展部门整体支出绩效自评及项目自评，进一步完善“事前评估、事中监控、事后评价”的全流程绩效管理。

共组织对乐昌市廊田镇老旧小区改造项目、乐昌市庆云镇农村生活污水治理项目乐昌市佗城下路至乐南路路段新改建项目等20个项目开展了事前绩效评估，评估金额共计108,432.00万元，核减金额7,297.00万元，核定金额101,135.00万元，核减率6.73%。其中乐昌市推进长征国家文化公园（广东段）“一园一带”建设项目（二期）委托韶关市中一会计师事务所评估，其余19个项目由市财政局事前绩效评估小组开展评估。

共组织对广东南岭国家公园乐昌市沙坪镇入口社区建设项目、乐昌新城基础设施建设项目、乐昌市义务教育及高中教育补短板等86个项目和2023年度中央对地方转移支付预算执行情况开展绩效自评工作，自评金额22.94亿元。