

2023年陆丰市政府决算公开

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

陆丰市 2023 年财政决算草案报告

2024 年 10 月 17 日在陆丰市第十六届人大常委会第二十九次会议上

陆丰市财政局副局长 卓国财

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向人大常委会报告陆丰市 2023 年财政决算草案，请予审查。

2023 年，我市财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在市委、市政府的正确领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，认真执行市十六届人大三次会议审查批准的年度预算，突出绩效优先导向，持续增进民生福祉，切实保障“三保”支出。坚持先有项目后有预算，先有预算后有执行，无预算不得执行的原则，提高年初预算到位率，全市财政预算执行平稳，充分发挥了财政服务和保障经济社会发展的积极作用。

一、一般公共预算执行情况

2023 年，我市本级一般公共预算收入 132576 万元，完成调整预算数的 102.4%，比上年增收 18176 万元，增长 15.9%。其中：税收收入完成 57465 万元，比上年增收 14162 万元，增长 32.7%；非税收入完成 75111 万元，比上年增收

4014 万元，增长 5.6%，非税占比 56.7%。加上级税收返还 10181 万元、一般转移支付 657439 万元、专项转移支付 55114 万元、调入预算稳定调节基金 1581 万元、调入政府性基金 19500 万元、统筹其他资金 94084 万元，债券转贷收入 37754 万元和上年结余 26340 万元，财政一般公共预算总收入 1034569 万元。

全年一般公共预算支出 910895 万元（含上级追加各项专项资金），比上年减支 34703 万元，下降 3.67%。加上解支出 50725 万元、地方债券还本支出 10654 万元，安排预算稳定调节基金 672 万元，财政一般公共预算总支出 972946 万元。收支相抵，年终结转结余 61623 万元，实现收支平衡的总体目标。

二、政府性基金预算执行情况

2023 年，本级政府性基金收入 90592 万元，完成调整预算数的 82.2%，比上年增收 18110 万元，下降 24.3%。加上级补助收入 3676 万元、债券转贷收入 380000 万元、上年结转 6600 万元。政府性基金预算总收入 480868 万元。

全年政府性基金支出 384959 万元，比上年增支 61273 万元，增长 18.9%，其中：专项债券资金支出 249440 万元。加债券还本支出 76000 万元、调出资金 19500 万元，政府性基金预算总支出 480459 万元。收支相抵，年终结余 409 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

2023 年，我市国有资本经营预算收入 500 万元，完成调

整预算数 100%。加上级补助收入 26 万元、上年结余收入 54 万元，国有资本经营预算总收入 580 万元。全年国有资本经营预算支出 540 万元，收支相抵，年终结余 40 万元。

四、社会保险基金预算执行情况

2023 年，我市社会保险基金预算收入 33496 万元，其中，机关事业单位基本养老保险基金收入 30919 万元、利息收入 616 万元、上级补助收入 1927 万元，上年结余收入 34732 万元；全年社会保险基金预算支出 38292 万元。收支相抵，年终滚存结余 29936 万元。

五、政府性债务情况

2023 年我市政府性债务余额 1236888 万元，具体分债务类型：政府性一般债务余额 138991 万元（一般债券余额 134724 万元）、政府性专项债务余额 1097897 万元（专项债券余额 1097700 万元）。2023 年省下达我市政府债务限额为 1237945 万元，其中，一般债务限额为 139976 万元、专项债务限额为 1097969 万元，我市各项债务余额均没有超过限额，2023 年债务率初步测算约 120%，债务风险处于安全等级，我市政府性债务风险在可控范围内。

六、2023 年财政工作回顾。

2023 年，我市财政工作着力抓好如下几项工作：

（一）完善财源建设机制、加强资源资产盘活。2023 年，我市在成立陆丰市财源建设领导小组基础上，成立财税工作专班推进优化财源结构，拓宽财源来向。出台《陆丰市 2023 年财源建设收入任务分解实施方案》，同时对全市各执收执

罚单位下达《陆丰市 2023 年度财源收入任务征收绩效考核目标表》，明确政府财税收入征收任务。2023 年底，结合《陆丰市财政收入重点攻坚方案》，对我市元旦前、春节前财政收入攻坚项目强化征管任务，落实分管领导、主管部门责任，分项目挂图作战，按时间节点倒逼责任单位加快完成财税收入任务。2023 年全市一般公共预算收入完成 13.26 亿元，增长 15.9%，增幅排名汕尾地区第 1 位，其中：国有资源（资产）有偿使用收入完成 2.09 亿元，比上年同期增收 1.13 亿元，增长 118.1%。政府性基金预算方面，国有土地使用权出让收入完成 8.51 亿元，比上年同期增收 1.62 亿元，增长 23.4%，其中：12 月份当月完成国有土地使用权出让收入完成 4.93 亿元。

（二）全力保障“三保”需求，提升民生保障水平。2023 年我市积极调度财政资金，全年优先投入 13 类民生相关资金 79.86 亿元，占一般公共预算 87.7%。一是优先足额保障“三保”支出。2023 年我市“三保”预算执行数为 47.19 亿元，占一般公共预算支出 51.82%，其中，保基本民生支出 22.32 亿元、保工资支出（财政部口径）23.76 亿元、保运转支出 1.11 亿元。在全年财政运转较为困难状况下，我市全力保障“三保”支出，压减一般性支出后，除运转经费支出有所下降，其他“三保”支出基本足额保障。二是持续提升民生保障水平。全市教育支出完成 22.4 亿元，完成教育考核只增不减的目标；全市社会保障和医疗卫生支出完成 32.11 亿元，占一般公共预算支出的 35.3%，低保、五保、

孤儿供养等各类底线民生补助全部按国家提高标准后的水平落实政策；全市农林水支出完成 13.62 亿元，统筹整合涉农资金、驻镇帮镇扶村资金、债券资金等，持续完善财政支农政策体系，加大乡村振兴投入保障，助力“百千万工程”和“绿美广东”建设，三是支持办好省、市、县三级十件民生实事。2023 年全市投入省十件民生实事 1.72 亿元，完成预算的 100.7%；投入汕尾市十件民生实事 14.07 亿元，完成预算的 100.3%；投入本级十件民生实事 14.2 亿元，完成预算的 104.5%，推动解决一批人民群众急难愁盼的问题。

（三）加强债券使用管理，积极发挥债券效益。2023 年我市按上级要求规范我市申报、发行、使用地方政府性债券工作机制，加强专项债券投向领域管理，严格执行专项债券投向领域禁止类项目清单，全程跟踪监督债券资金使用情况，初步建立债券资金督查机制。2023 年上级转贷我市地方政府性债券资金 33.2 亿元，其中，一般债券资金 2.8 亿元、专项债券资金 30.4 亿元，我市共安排 46 个重点建设项目，其中：交通建设 4 个项目 10.2 亿元（其中陆丰市高铁枢纽一体化建设工程安排 8.7 亿元）、产业园区和市政建设 13 个项目 5.41 亿元、教育建设 6 个项目 2.52 亿元、农林水利建设 18 个项目 12.87 亿元、医疗卫生建设 4 个项目 2 亿元、其他重点建设 1 个项目 0.2 亿元。截至 2023 年底，我市财政部门已拨付各项目单位债券资金 33.03 亿元，拨付进度 99.5%，全力保障我市重点项目资金需求；债券资金投入拉动政府性投资快速增长，同时也拉高全市地区生产总值。

（四）推进财政管理改革，提升管财理财水平。一是坚持系统思想思维，守正创新理念，按照预算管理量入为出的原则，强化预算约束，不断提升财政管理水平。严格按《关于深化陆丰市预算编制执行监督管理改革的实施意见》、《陆丰市财政支出管理暂行办法》、《陆丰市全面实施预算绩效管理的实施方案的通知》办理财政资金拨付，落实“花钱必问效、无效必问责”预算绩效管理，提高财政资源配置效率和直达资金常态化管理水平，扎实推进直达资金监管工作。二是坚持党政机关过紧日子要求。出台《陆丰市人民政府办公室印发关于进一步强化预算管理、精打细算过好“紧日子”的实施意见的通知》文件，贯彻落实过“紧日子”要求，坚持执行“先有项目后有预算，先有预算后有执行，无预算不得执行”的原则，强化预算执行约束，压减一般性支出和“三公”经费支出，严控购买第三方服务、办公场所修缮事项，强化新增项目事前绩效审核和严格财政资金支出审批程序。三是强化预算执行监督。按照财政部和省财政厅的统一部署，扎实开展预算执行监督工作，依托“数字财政”线上监控功能，加强数据分析，对突出问题开展重点核查，形成线上监控和线下核查相结合的常态化预算执行监督机制，切实提高监督效能。四是推进财政管理绩效作为重要抓手，推动财政管理提质增效。根据财政部公布的2022年度县级财政管理绩效综合评价结果，我市财政管理绩效评价中排名全国第29名，全省第4名佳绩，继2021年连续2年进入全国前100名，财政管理工作提质增效明显。

主任、各位副主任、各位委员，2023年，我市全力克服财政资金周转困难局面，较好地完成了各项财税工作任务，确保我市经济平稳向上发展。但是，从一年来的财税运行情况分析，我市存在的问题依然不容乐观，主要体现在：1、工资性等刚性支出快速提高，规范发放绩效工资后，持续加大财政资金支出压力，财政收支缺口不断加大，财政处于紧平衡状况。2、海沙等资源和土地出让屡次流拍，补充一般公共预算收入难度加大，财政收入增长的持续性、稳定性面临巨大的挑战。我们需进一步强化财源建设和培育重点税源，拓宽财政收入渠道，缓解财政预算收支紧平衡状况；同时坚决落实过“紧日子”要求，压减非必要一般性支出和运用绩效评价减少预算安排等措施逐步解决财政收支矛盾。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

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

二、政府性基金预算

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

三、国有资本经营预算

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

14. 2023年陆丰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年陆丰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年陆丰市社会保险基金预算收入决算表

17. 2023年陆丰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年陆丰市本级财政拨款“三公”经费决算表

关于2023年陆丰市本级财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2023年陆丰市地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2023年陆丰市地方政府债务相关情况表

21. 2023年陆丰市本级地方政府债券使用情况表

2023年陆丰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	132,576.00
（一）税收收入	57,465.00
增值税	15,440.00
企业所得税	3,724.00
个人所得税	1,219.00
资源税	56.00
城市维护建设税	5,130.00
房产税	3,601.00
印花税	1,577.00
城镇土地使用税	2,201.00
土地增值税	3,103.00
车船税	1,739.00
耕地占用税	12,115.00
契税	7,283.00
环境保护税	277.00
（二）非税收入	75,111.00
专项收入	4,130.00
行政事业性收费收入	17,391.00
罚没收入	14,537.00
国有资本经营收入	10.00
国有资源(资产)有偿使用收入	20,876.00
捐赠收入	13,832.00
政府住房基金收入	319.00
其他收入	4,016.00
二、返还性收入	10,181.00
三、一般性转移支付收入	657,439.00
四、专项转移支付收入	55,114.00
五、上年结余收入	26,340.00
六、调入资金	113,584.00
七、债务转贷收入	37,754.00
八、动用预算稳定调节基金	1,581.00
收入总计	1,034,569.00

备注：本表反映本级财政总收入情况。

2023年陆丰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	59,218.00
二、外交	0.00
三、国防	87.00
四、公共安全	40,894.00
五、教育	224,034.00
六、科学技术	4,140.00
七、文化旅游体育与传媒	5,772.00
八、社会保障和就业	174,760.00
九、卫生健康	146,555.00
十、节能环保	4,389.00
十一、城乡社区	31,997.00
十二、农林水	136,181.00
十三、交通运输	41,193.00
十四、资源勘探工业信息等	368.00
十五、商业服务业等	1,055.00
十六、金融	2.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	9,226.00
十九、住房保障	16,704.00
二十、粮油物资储备	2,858.00
二十一、灾害防治及应急管理	5,162.00
二十二、其他支出	2,832.00
二十三、债务付息支出	3,430.00
二十四、债务发行费用支出	38.00
本级支出小计	910,895.00
二十五、上解上级支出	50,725.00
二十六、债务还本支出	10,654.00
二十七、安排预算稳定调节基金	672.00
二十八、年终结余	61,623.00
支出总计	1,034,569.00

备注：本表反映本级一般公共预算总支出和结余情况，并于人大批复后二十日内公开。

2023年陆丰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	910,895.00
201	一般公共服务支出	59,218.00
20101	人大事务	1,514.00
2010101	行政运行	762.00
2010104	人大会议	188.00
2010106	人大监督	5.00
2010108	代表工作	220.00
2010199	其他人大事务支出	339.00
20102	政协事务	708.00
2010201	行政运行	593.00
2010202	一般行政管理事务	2.00
2010204	政协会议	73.00
2010205	委员视察	3.00
2010206	参政议政	19.00
2010299	其他政协事务支出	18.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	31,134.00
2010301	行政运行	29,687.00
2010302	一般行政管理事务	1,075.00
2010308	信访事务	372.00
20104	发展与改革事务	2,988.00
2010401	行政运行	849.00
2010404	战略规划与实施	56.00
2010406	社会事业发展规划	443.00
2010408	物价管理	29.00
2010499	其他发展与改革事务支出	1,611.00
20105	统计信息事务	687.00
2010501	行政运行	250.00
2010505	专项统计业务	17.00
2010507	专项普查活动	225.00
2010508	统计抽样调查	99.00
2010599	其他统计信息事务支出	96.00
20106	财政事务	2,309.00
2010601	行政运行	1,433.00
2010607	信息化建设	45.00
2010608	财政委托业务支出	450.00
2010699	其他财政事务支出	381.00
20107	税收事务	2,178.00
2010799	其他税收事务支出	2,178.00
20108	审计事务	566.00
2010801	行政运行	408.00

功能编码	功能分类	决算数
2010802	一般行政管理事务	9.00
2010804	审计业务	69.00
2010805	审计管理	1.00
2010899	其他审计事务支出	79.00
20111	纪检监察事务	2,465.00
2011101	行政运行	2,364.00
2011199	其他纪检监察事务支出	101.00
20113	商贸事务	1,974.00
2011301	行政运行	809.00
2011308	招商引资	211.00
2011399	其他商贸事务支出	954.00
20126	档案事务	239.00
2012601	行政运行	234.00
2012604	档案馆	5.00
20128	民主党派及工商联事务	10.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10.00
20129	群众团体事务	869.00
2012901	行政运行	798.00
2012999	其他群众团体事务支出	71.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,214.00
2013101	行政运行	1,050.00
2013102	一般行政管理事务	144.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	20.00
20132	组织事务	1,238.00
2013201	行政运行	541.00
2013299	其他组织事务支出	697.00
20133	宣传事务	1,339.00
2013301	行政运行	368.00
2013304	宣传管理	492.00
2013399	其他宣传事务支出	479.00
20134	统战事务	448.00
2013401	行政运行	384.00
2013404	宗教事务	6.00
2013405	华侨事务	12.00
2013499	其他统战事务支出	46.00
20136	其他共产党事务支出(款)	493.00
2013601	行政运行	419.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	74.00
20137	网信事务	3.00
2013701	行政运行	3.00
20138	市场监督管理事务	3,615.00
2013801	行政运行	1,462.00
2013805	市场秩序执法	138.00
2013816	食品安全监管	850.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,165.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	3,227.00

功能编码	功能分类	决算数
2019999	其他一般公共服务支出(项)	3,227.00
203	国防支出	87.00
20306	国防动员	87.00
2030601	兵役征集	51.00
2030608	边海防	36.00
204	公共安全支出	40,894.00
20401	武装警察部队(款)	559.00
2040199	其他武装警察部队支出	559.00
20402	公安	35,944.00
2040201	行政运行	29,355.00
2040220	执法办案	218.00
2040221	特别业务	3,183.00
2040223	移民事务	21.00
2040299	其他公安支出	3,167.00
20404	检察	530.00
2040401	行政运行	530.00
20405	法院	1,167.00
2040501	行政运行	1,167.00
20406	司法	1,190.00
2040601	行政运行	822.00
2040604	基层司法业务	24.00
2040605	普法宣传	22.00
2040606	律师管理	138.00
2040607	公共法律服务	57.00
2040610	社区矫正	46.00
2040699	其他司法支出	81.00
20499	其他公共安全支出(款)	1,504.00
2049999	其他公共安全支出(项)	1,504.00
205	教育支出	224,034.00
20501	教育管理事务	3,774.00
2050101	行政运行	3,446.00
2050199	其他教育管理事务支出	328.00
20502	普通教育	205,798.00
2050201	学前教育	2,661.00
2050202	小学教育	76,767.00
2050203	初中教育	45,177.00
2050204	高中教育	27,638.00
2050299	其他普通教育支出	53,555.00
20503	职业教育	7,162.00
2050302	中等职业教育	6,278.00
2050303	技校教育	884.00
20504	成人教育	8.00
2050499	其他成人教育支出	8.00
20505	广播电视教育	309.00
2050501	广播电视学校	309.00
20507	特殊教育	1,622.00

功能编码	功能分类	决算数
2050701	特殊学校教育	1,586.00
2050799	其他特殊教育支出	36.00
20508	进修及培训	613.00
2050802	干部教育	613.00
20509	教育费附加安排的支出	1,314.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,314.00
20599	其他教育支出(款)	3,434.00
2059999	其他教育支出(项)	3,434.00
206	科学技术支出	4,140.00
20601	科学技术管理事务	96.00
2060101	行政运行	96.00
20604	技术与研究开发	27.00
2060404	科技成果转化与扩散	27.00
20605	科技条件与服务	300.00
2060599	其他科技条件与服务支出	300.00
20607	科学技术普及	24.00
2060702	科普活动	24.00
20699	其他科学技术支出(款)	3,693.00
2069999	其他科学技术支出(项)	3,693.00
207	文化旅游体育与传媒支出	5,772.00
20701	文化和旅游	3,260.00
2070101	行政运行	845.00
2070104	图书馆	195.00
2070106	艺术表演场所	50.00
2070107	艺术表演团体	879.00
2070108	文化活动	156.00
2070109	群众文化	312.00
2070111	文化创作与保护	2.00
2070113	旅游宣传	3.00
2070199	其他文化和旅游支出	818.00
20702	文物	175.00
2070204	文物保护	103.00
2070205	博物馆	72.00
20703	体育	77.00
2070307	体育场馆	16.00
2070308	群众体育	22.00
2070399	其他体育支出	39.00
20706	新闻出版电影	53.00
2070607	电影	53.00
20708	广播电视	1,322.00
2070801	行政运行	1,158.00
2070899	其他广播电视支出	164.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	885.00
2079902	宣传文化发展专项支出	24.00
2079903	文化产业发展专项支出	259.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	602.00

功能编码	功能分类	决算数
208	社会保障和就业支出	174,760.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3,190.00
2080101	行政运行	805.00
2080104	综合业务管理	5.00
2080106	就业管理事务	294.00
2080109	社会保险经办机构	453.00
2080116	引进人才费用	724.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	909.00
20802	民政管理事务	5,051.00
2080201	行政运行	620.00
2080202	一般行政管理事务	8.00
2080208	基层政权建设和社区治理	158.00
2080299	其他民政管理事务支出	4,265.00
20805	行政事业单位养老支出	49,554.00
2080501	行政单位离退休	9,053.00
2080502	事业单位离退休	16,064.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15,263.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7,889.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	280.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,005.00
20807	就业补助	567.00
2080701	就业创业服务补贴	3.00
2080702	职业培训补贴	4.00
2080799	其他就业补助支出	560.00
20808	抚恤	10,141.00
2080801	死亡抚恤	2,581.00
2080805	义务兵优待	1,251.00
2080899	其他优抚支出	6,309.00
20809	退役安置	2,542.00
2080901	退役士兵安置	2,280.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	15.00
2080904	退役士兵管理教育	151.00
2080999	其他退役安置支出	96.00
20810	社会福利	5,489.00
2081001	儿童福利	2,200.00
2081002	老年福利	834.00
2081004	殡葬	1,538.00
2081005	社会福利事业单位	397.00
2081006	养老服务	455.00
2081099	其他社会福利支出	65.00
20811	残疾人事业	11,295.00
2081101	行政运行	154.00
2081104	残疾人康复	555.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	10,220.00
2081199	其他残疾人事业支出	366.00
20819	最低生活保障	29,245.00

功能编码	功能分类	决算数
2081901	城市最低生活保障金支出	6,777.00
2081902	农村最低生活保障金支出	22,468.00
20820	临时救助	2,078.00
2082001	临时救助支出	1,099.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	979.00
20821	特困人员救助供养	10,684.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	1,907.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	8,777.00
20825	其他生活救助	46.00
2082501	其他城市生活救助	16.00
2082502	其他农村生活救助	30.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	42,686.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	151.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	42,535.00
20828	退役军人管理事务	1,469.00
2082801	行政运行	540.00
2082804	拥军优属	140.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	789.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	723.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	723.00
210	卫生健康支出	146,555.00
21001	卫生健康管理事务	1,877.00
2100101	行政运行	812.00
2100102	一般行政管理事务	164.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	901.00
21002	公立医院	1,993.00
2100201	综合医院	415.00
2100202	中医(民族)医院	798.00
2100203	传染病医院	443.00
2100299	其他公立医院支出	337.00
21003	基层医疗卫生机构	23,754.00
2100301	城市社区卫生机构	1,694.00
2100302	乡镇卫生院	19,970.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,090.00
21004	公共卫生	19,812.00
2100401	疾病预防控制机构	1,769.00
2100402	卫生监督机构	12.00
2100403	妇幼保健机构	1,541.00
2100407	其他专业公共卫生机构	184.00
2100408	基本公共卫生服务	6,004.00
2100409	重大公共卫生服务	280.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	9,290.00
2100499	其他公共卫生支出	732.00
21007	计划生育事务	229.00
2100717	计划生育服务	8.00
2100799	其他计划生育事务支出	221.00

功能编码	功能分类	决算数
21011	行政事业单位医疗	9,752.00
2101101	行政单位医疗	3,859.00
2101102	事业单位医疗	5,645.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	248.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	74,933.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	74,542.00
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	391.00
21013	医疗救助	12,245.00
2101301	城乡医疗救助	12,243.00
2101399	其他医疗救助支出	2.00
21014	优抚对象医疗	289.00
2101401	优抚对象医疗补助	289.00
21015	医疗保障管理事务	512.00
2101501	行政运行	426.00
2101505	医疗保障政策管理	9.00
2101506	医疗保障经办事务	24.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	53.00
21099	其他卫生健康支出(款)	1,159.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	1,159.00
211	节能环保支出	4,389.00
21101	环境保护管理事务	23.00
2110101	行政运行	6.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	17.00
21102	环境监测与监察	83.00
2110299	其他环境监测与监察支出	83.00
21103	污染防治	2,945.00
2110302	水体	2,387.00
2110399	其他污染防治支出	558.00
21104	自然生态保护	1,288.00
2110402	农村环境保护	1,275.00
2110499	其他自然生态保护支出	13.00
21111	污染减排	50.00
2111104	清洁生产专项支出	50.00
212	城乡社区支出	31,997.00
21201	城乡社区管理事务	6,984.00
2120101	行政运行	4,266.00
2120104	城管执法	166.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2,552.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	4.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	4.00
21203	城乡社区公共设施	15,036.00
2120303	小城镇基础设施建设	251.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	14,785.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	8,759.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	8,759.00
21299	其他城乡社区支出(款)	1,214.00

功能编码	功能分类	决算数
2129999	其他城乡社区支出(项)	1,214.00
213	农林水支出	136,181.00
21301	农业农村	44,372.00
2130101	行政运行	1,907.00
2130104	事业运行	685.00
2130108	病虫害控制	226.00
2130109	农产品质量安全	158.00
2130110	执法监管	47.00
2130119	防灾救灾	238.00
2130120	稳定农民收入补贴	157.00
2130122	农业生产发展	6,227.00
2130124	农村合作经济	237.00
2130126	农村社会事业	94.00
2130135	农业资源保护修复与利用	80.00
2130142	农村道路建设	2,547.00
2130148	渔业发展	1,146.00
2130153	农田建设	6,860.00
2130199	其他农业农村支出	23,763.00
21302	林业和草原	6,826.00
2130201	行政运行	299.00
2130205	森林资源培育	2,217.00
2130207	森林资源管理	116.00
2130209	森林生态效益补偿	2,193.00
2130212	湿地保护	105.00
2130213	执法与监督	18.00
2130221	产业化管理	1,242.00
2130234	林业草原防灾减灾	143.00
2130299	其他林业和草原支出	493.00
21303	水利	21,663.00
2130301	行政运行	761.00
2130304	水利行业业务管理	9.00
2130305	水利工程建设	14,382.00
2130306	水利工程运行与维护	2,234.00
2130308	水利前期工作	333.00
2130309	水利执法监督	12.00
2130311	水资源节约管理与保护	97.00
2130314	防汛	1,154.00
2130315	抗旱	88.00
2130316	农村水利	561.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	704.00
2130399	其他水利支出	1,328.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	11,323.00
2130504	农村基础设施建设	3,709.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7,614.00
21307	农村综合改革	14,897.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	595.00

功能编码	功能分类	决算数
2130704	国有农场办社会职能改革补助	19.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	13,533.00
2130706	对村集体经济组织的补助	331.00
2130799	其他农村综合改革支出	419.00
21308	普惠金融发展支出	262.00
2130803	农业保险保费补贴	95.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	2.00
2130899	其他普惠金融发展支出	165.00
21399	其他农林水支出(款)	36,838.00
2139999	其他农林水支出(项)	36,838.00
214	交通运输支出	41,193.00
21401	公路水路运输	30,573.00
2140101	行政运行	3,764.00
2140104	公路建设	24,644.00
2140106	公路养护	1,044.00
2140109	交通运输信息化建设	91.00
2140110	公路和运输安全	53.00
2140112	公路运输管理	54.00
2140199	其他公路水路运输支出	923.00
21402	铁路运输	667.00
2140201	行政运行	64.00
2140204	铁路路网建设	30.00
2140299	其他铁路运输支出	573.00
21406	车辆购置税支出	9,080.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	9,080.00
21499	其他交通运输支出(款)	873.00
2149901	公共交通运营补助	873.00
215	资源勘探工业信息等支出	368.00
21507	国有资产监管	368.00
2150701	行政运行	218.00
2150799	其他国有资产监管支出	150.00
216	商业服务业等支出	1,055.00
21602	商业流通事务	936.00
2160201	行政运行	603.00
2160299	其他商业流通事务支出	333.00
21606	涉外发展服务支出	2.00
2160699	其他涉外发展服务支出	2.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	117.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	117.00
217	金融支出	2.00
21799	其他金融支出(款)	2.00
2179999	其他金融支出(项)	2.00
220	自然资源海洋气象等支出	9,226.00
22001	自然资源事务	8,910.00
2200101	行政运行	2,997.00
2200104	自然资源规划及管理	321.00

功能编码	功能分类	决算数
2200106	自然资源利用与保护	522.00
2200109	自然资源调查与确权登记	67.00
2200120	海域与海岛管理	16.00
2200199	其他自然资源事务支出	4,987.00
22005	气象事务	287.00
2200504	气象事业机构	185.00
2200599	其他气象事务支出	102.00
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	29.00
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	29.00
221	住房保障支出	16,704.00
22101	保障性安居工程支出	2,667.00
2210103	棚户区改造	1.00
2210105	农村危房改造	689.00
2210106	公共租赁住房	225.00
2210107	保障性住房租金补贴	1,275.00
2210108	老旧小区改造	477.00
22102	住房改革支出	13,300.00
2210201	住房公积金	13,300.00
22103	城乡社区住宅	737.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	737.00
222	粮油物资储备支出	2,858.00
22201	粮油物资事务	2,858.00
2220112	粮食财务挂账利息补贴	258.00
2220115	粮食风险基金	2,600.00
224	灾害防治及应急管理支出	5,162.00
22401	应急管理事务	2,176.00
2240101	行政运行	872.00
2240104	灾害风险防治	253.00
2240106	安全监管	8.00
2240108	应急救援	331.00
2240109	应急管理	340.00
2240199	其他应急管理支出	372.00
22402	消防救援事务	1,565.00
2240201	行政运行	853.00
2240204	消防应急救援	448.00
2240299	其他消防救援事务支出	264.00
22406	自然灾害防治	1,141.00
2240601	地质灾害防治	1,131.00
2240699	其他自然灾害防治支出	10.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	184.00
2240703	自然灾害救灾补助	74.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	110.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	96.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	96.00
229	其他支出(类)	2,832.00
22999	其他支出(款)	2,832.00

功能编码	功能分类	决算数
2299999	其他支出(项)	2,832.00
232	债务付息支出	3,430.00
23203	地方政府一般债务付息支出	3,430.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	3,430.00
233	债务发行费用支出	38.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	38.00

备注：本表反映本级2022年度一般公共预算支出明细，并公开到顶级。

关于2023年陆丰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59,218.00万元，比上年增加2,313万元，增长4.1%。主要原因：发展与改革事务增加1,613万元；政府办公厅（室）及相关机构事务增加1261万元。其中：

（1）发展与改革事务中其他发展与改革事务支出增加1381万元。

（2）政府办公厅（室）及相关机构事务中行政运行增加1219万元。

2. 2023年国防支出87.00万元，比上年减少161万元，下降64.9%。主要原因：国防动员支出减少161万元。

3. 2023年公共安全支出40,894.00万元，比上年减少4,011万元，下降8.9%。主要原因：公安支出减少5,077万元。

4. 2023年教育支出224,034.00万元，比上年增加94万元，增长0.04%。主要原因：普通教育支出增加9,235万元。

5. 2023年科学技术支出4,140.00万元，比上年减少7,332万元，下降63.9%。主要原因：其他科学技术支出（款）减少7,529万元。

6. 2023年文化旅游体育与传媒支出5,772.00万元，比上年减少26,197万元，下降81.9%。主要原因：其他文化旅游体育与传媒支出（款）减少25,248万元。

7. 2023年社会保障和就业支出174,760.00万元，比上年减少158万元，下降0.1%。主要原因：其他社会保障和就业支出（款）减少8,053万元。

8. 2023年卫生健康支出146,555.00万元，比上年增加2,039万元，增长1.4%。主要原因：基础医疗卫生机构支出增加3,681万元。

9. 2023年节能环保支出4,389.00万元，比上年减少528万元，下降10.7%。主要原因：污染防治支出减少268万元；环境监测与监察支出减少116万元；自然生态保护支出减少104万元。

10. 2023年城乡社区支出31,997.00万元，比上年减少467万元，下降1.4%。主要原因：城乡社区公共设施支出减少4,986万元。

11. 2023年农林水支出136,181.00万元，比上年增加1,905万元，增长1.4%。主要原因：其他农林水支出（款）增加32,189万元。

12. 2023年交通运输支出41,193.00万元，比上年减少9,537万元，下降18.8%。主要原因：公路水路运输支出减少13,284万元。

13. 2023年资源勘探工业信息等支出368.00万元，比上年减少293万元，下降44.3%。主要原因：支持中小企业发展和管理支出减少175万元；工业和信息产业监管支出减少107万元。

14. 2023年商业服务业等支出1,055.00万元，比上年减少741万元，下降41.3%。主要原因：商业流通事务支出减少810万元。

15. 2023年金融支出2.00万元，比上年减少199万元，下降99%。主要原因：其他金融支出（款）减少199万元。

16. 2023年自然资源海洋气象等支出9,226.00万元，比上年增加3,652万元，增长65.5%。主要原因：自然资源事务支出增加3,639万元。

17. 2023年住房保障支出16,704.00万元，比上年增加3,438万

元，增长25.9%。主要原因：住房改革支出增加1,375万元；保障性安居工程支出增加1,330万元。

18. 2023年粮油物资储备支出2,858.00万元，比上年减少889万元，下降23.7%。主要原因：粮油储备支出减少576万元；粮油物资事务支出减少313万元。

19. 2023年灾害防治及应急管理支出5,162.00万元，比上年增加820万元，增长18.9%。主要原因：自然灾害防治增加985万元。

20. 2023年其他支出2,832.00万元，比上年减少655万元，下降18.8%。主要原因：其他支出（款）减少655万元。

21. 2023年债务付息支出3,430.00万元，比上年增加2,179万元，增长174.2%。主要原因：地方政府一般债务付息支出增加2,179万元。

22. 2023年债务发行费用支出38.00万元，比上年增加25万元，增长192.3%。主要原因：地方政府一般债务发行费用支出增加25万元。

2023年陆丰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	356,355.00
501	机关工资福利支出	93,019.00
50101	工资奖金津补贴	59,064.00
50102	社会保障缴费	11,175.00
50103	住房公积金	4,207.00
50199	其他工资福利支出	18,573.00
502	机关商品和服务支出	9,196.00
50201	办公经费	2,078.00
50202	会议费	7.00
50205	委托业务费	3.00
50206	公务接待费	8.00
50208	公务用车运行维护费	609.00
50299	其他商品和服务支出	6,491.00
503	机关资本性支出(一)	50.00
50399	其他资本性支出	50.00
505	对事业单位经常性补助	228,230.00
50501	工资福利支出	226,684.00
50502	商品和服务支出	1,546.00
506	对事业单位资本性补助	1.00
50601	资本性支出(一)	1.00
509	对个人和家庭的补助	25,790.00
50901	社会福利和救助	192.00
50905	离退休费	25,351.00
50999	其他对个人和家庭补助	247.00
599	其他支出	69.00
59999	其他支出	69.00

备注：本表反映本级2023年经济分类明细表情况。

2023年陆丰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	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年陆丰市政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	县	县	区	区
一、一般债务余额	138,990.00	138,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	139,976.00	139,976.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	37,754.00	37,754.00	0.00	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	10,654.00	10,654.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	3,430.00	3,430.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、债务发行费用支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表反映本级一般债务情况。

2023年陆丰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	90,592.00
国有土地使用权出让收入	85,067.00
彩票公益金收入	1,274.00
城市基础设施配套费收入	2,559.00
污水处理费收入	1,692.00
二、政府性基金预算上级补助收入	3,676.00
三、政府性基金预算上年结余收入	6,600.00
四、债务转贷收入	380,000.00
收入总计	480,868.00

备注：本表反映政府性基金本级收入、债务收入等总收入情况，并于人大批复后二十日公开。

2023年陆丰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	384,959.00
（一）文化旅游体育与传媒支出	39.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	39.00
（二）社会保障和就业支出	2,623.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	2,546.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	77.00
（三）城乡社区支出	57,808.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	56,357.00
污水处理费安排的支出	1,451.00
（四）农林水支出	17.00
大中型水库库区基金安排的支出	17.00
（五）其他支出	306,678.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	303,718.00
彩票公益金安排的支出	2,960.00
（六）债务付息支出	17,474.00
地方政府专项债务付息支出	17,474.00
（七）债务发行费用支出	320.00
地方政府专项债务发行费用支出	320.00
二、政府性基金预算调出资金	19,500.00
三、债务还本支出	76,000.00
四、政府性基金预算年终结余	409.00
支出总计	480,868.00

备注：本表反映的是本级2023年度政府性基金支出情况，包括本级支出、债券转贷支出等。

2023年陆丰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	384,959.00
207	文化旅游体育与传媒支出	39.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	39.00
2070701	资助国产影片放映	7.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	32.00
208	社会保障和就业支出	2,623.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,546.00
2082201	移民补助	1,457.00
2082202	基础设施建设和经济发展	1,089.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	77.00
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	77.00
212	城乡社区支出	57,808.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	56,357.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	23,990.00
2120802	土地开发支出	13,542.00
2120804	农村基础设施建设支出	1,937.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16,888.00
21214	污水处理费安排的支出	1,451.00
2121401	污水处理设施建设和运营	1,451.00
213	农林水支出	17.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	17.00
2136601	基础设施建设和经济发展	17.00
229	其他支出	306,678.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	303,718.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	303,718.00
22960	彩票公益金安排的支出	2,960.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	98.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	221.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	308.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	2,333.00
232	债务付息支出	17,474.00
23204	地方政府专项债务付息支出	17,474.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	2,357.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	3,945.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	11,172.00
233	债务发行费用支出	320.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	320.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	4.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	316.00

备注：政府性基金预算全部公开到功能分类项级科目。

2023年陆丰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	陆丰市	陆丰市	陆丰市	陆丰市
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年陆丰市政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	县	县	区	区
一、专项债务余额	1,097,897.00	1,097,897.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	1,097,969.00	1,097,969.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	380,000.00	380,000.00	0.00	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	76,000.00	76,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	11,172.00	11,172.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表反映陆丰市专项债务收入、还本、付息情况。

2023年陆丰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	580.00
10306	一、国有资本经营收入合计	500.00
1030698	（一）其他国有资本经营预算收入	500.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	26.00
	三、国有资本经营预算上年结余收入	54.00

备注：本表反映本级国有资本经营预算收入情况。

2023年陆丰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	580.00
223	国有资本经营预算支出	540.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	3.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	1.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	2.00
22302	国有企业资本金注入	400.00
2230202	公益性设施投资支出	400.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	137.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	137.00
	国有资本经营预算年终结余	40.00

备注：本表反映本级国有资本经营支出情况，公开到项级。

2023年陆丰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	540.00
223	国有资本经营预算支出	540.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	3.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	1.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	2.00
22302	国有企业资本金注入	400.00
2230202	公益性设施投资支出	400.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	137.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	137.00

备注：本表反映国有资本预算支出情况。

2023年陆丰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	陆丰市	陆丰市	陆丰市	陆丰市
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年陆丰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	33,496.00
一、本级收入	33,496.00
其中：社会保险费收入	30,919.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	616.00
委托投资收益	0.00
转移收入	1,927.00
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	33,496.00
其中：基本养老保险费收入	30,919.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	616.00
转移收入	1,927.00
其他收入	0.00

备注：本表反映社会保险基金预算收入情况，公开到顶级。

2023年陆丰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	38,292.00
一、本级社会保险基金支出	38,292.00
其中：社会保险待遇支出	38,149.00
转移支出	143.00
（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	38,292.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	38,149.00
转移支出	143.00
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：本表反映社会保险基金预算支出情况，公开到顶级。

2023年陆丰市本级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,721.35
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	1,138.16
1.公务用车购置	65.60
2.公务用车运行维护费	1,072.56
（三）公务接待费支出	583.19

备注：“三公”经费包括因公出国（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年陆丰市本级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2023年本级财政拨款安排“三公”经费1,721.35万元，比预算减少17.72万元，原因是预算单位遵守八项规定，严格执行党中央和省委文件规定，提倡厉行节约。其中：

（一）因公出国（境）支出 0.00万元，比预算减少6.00万元，原因是本年度无实际支出。

（二）公务用车购置及运行维护支出 1,138.16万元，比预算减少10.53万元（公务用车购置费65.60万元，比预算减少0.00万元；公务用车运行维护费1,072.56万元，比预算减少10.53万元）。原因是公车改革后，各预算单位公务车数量减少，公务车运行和维护费大幅度降低。

（三）公务接待费支出 583.19万元，比预算减少1.19万元，原因是预算单位严格按照公务接待管理规定，简化公务接待，严格接待规模和规格。

二、2023年，本级因公出国（境）团组0个，累计0人次；购置公务用车3辆，公务用车保有483辆；公务接待711批次，累计71,805人次。

2023年陆丰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
陆丰市	1,237,945.00	139,976.00	1,097,969.00	1,236,887.00	138,990.00	1,097,897.00
陆丰市本级	1,237,945.00	139,976.00	1,097,969.00	1,236,887.00	138,990.00	1,097,897.00

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年陆丰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	905,787.00	0.00
一般债务	111,890.00	0.00
专项债务	793,897.00	0.00
二、2022年地方政府债务限额	920,445.00	0.00
一般债务	119,176.00	0.00
专项债务	801,269.00	0.00
三、2023年地方政府债务发行决算数	417,754.00	0.00
新增一般债券发行额	28,000.00	0.00
再融资一般债券发行额	9,754.00	0.00
新增专项债券发行额	304,000.00	0.00
再融资专项债券发行额	76,000.00	0.00
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	86,654.00	0.00
一般债务	10,654.00	0.00
专项债务	76,000.00	0.00
五、2023年地方政府债务付息决算数	20,904.00	0.00
一般债务	3,430.00	0.00
专项债务	17,474.00	0.00
六、2023年末地方政府债务余额决算数	1,236,887.00	0.00
一般债务	138,990.00	0.00
专项债务	1,097,897.00	0.00
七、2023年地方政府债务限额	1,237,945.00	0.00
一般债务	139,976.00	0.00
专项债务	1,097,969.00	0.00

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年陆丰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						332,000.00	332,000.00
一、专项债券小计						304,000.00	304,000.00
陆丰市行政新区幼儿园建设项目	社会事业	陆丰市教育局	陆丰市教育局	专项债券	15	1,000.00	1,000.00
陆丰市乡镇公立幼儿园补短板建设项目（二期）	社会事业	陆丰市教育局	陆丰市教育局	专项债券	15	6,000.00	6,000.00
陆丰市碣石镇玄武山自来水厂扩容提质及老旧管道改造工程项目	社会事业	陆丰市碣石镇人民政府	陆丰市碣石镇人民政府	专项债券	20	1,800.00	1,800.00
陆丰市三甲地区工业园区基础设施项目	产业园区基础设施	陆丰市甲东镇人民政府	陆丰市市政建设投资有限公司	专项债券	30	3,000.00	3,000.00
陆丰东海经济开发区产业园区二期基础设施配套建设项目	产业园区基础设施	广东陆丰东海经济开发区管理委员会	广东陆丰东海经济开发区管理委员会	专项债券	15	3,000.00	3,000.00
陆丰市碣石产业园（一期）建设项目	产业园区基础设施	陆丰市碣石镇人民政府	陆丰市碣石镇人民政府	专项债券	15	3,000.00	3,000.00
陆丰市冷链物资仓库新建项目	产业园区基础设施	陆丰市发展和改革局	陆丰市粮食和物资储备局	专项债券	15	2,000.00	2,000.00
陆丰市农贸市场升级改造建设项目	社会事业	陆丰市市场监督管理局	陆丰市市场监督管理局	专项债券	15	2,000.00	2,000.00
2021年度汕尾市陆丰市湖东镇曲清村及河西镇汾河村垦造水田项目	农林水利	陆丰市自然资源局	陆丰市自然资源整治开发中心	专项债券	15	5,000.00	5,000.00
陆丰市城东镇农村产业基础设施提升项目	农林水利	陆丰市城东街道办事处	陆丰市城东街道办事处	专项债券	15	3,100.00	3,100.00
陆丰市渔港经济区甲子渔港核心区建设工程项目	农林水利	陆丰市甲子镇人民政府	陆丰市甲子镇人民政府	专项债券	15	5,000.00	5,000.00
陆丰市金厢镇十二岗村乡村振兴配套基础设施建设工程	农林水利	陆丰市金厢镇人民政府	陆丰市金厢镇人民政府	专项债券	15	2,500.00	2,500.00
星都经济开发区产业园区基础设施配套工程（二期）	产业园区基础设施	陆丰星都管理办公室	陆丰星都管理办公室	专项债券	10	7,100.00	7,100.00
陆丰市螺河（陆丰段）流域水环境综合整治工程	农林水利	陆丰市水务局	陆丰市水利工程建设管理中心	专项债券	20	16,000.00	16,000.00
陆丰市碣石海工基地（二期）项目	产业园区基础设施	陆丰市科技工业和信息化局	陆丰市碣石临港工业园开发有限公司	专项债券	15	3,000.00	3,000.00

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
陆丰市碣石海工基地（三期）项目	产业园区基础设施	陆丰市科技工业和信息化局	陆丰市碣石临港工业园开发有限公司	专项债券	20	4,000.00	4,000.00
陆丰市第二污水处理厂（一期）工程及配套管网工程	社会事业	陆丰市住房和城乡建设局	陆丰市住房和城乡建设局	专项债券	15	10,000.00	10,000.00
陆丰市文化创意产业园片区基础设施项目	产业园区基础设施	陆丰市住房和城乡建设局	陆丰市住房和城乡建设局	专项债券	30	5,000.00	5,000.00
陆丰市高铁枢纽一体化建设工程	综合运输交通枢纽	陆丰市交通运输局	陆丰市交通运输局	专项债券	30	87,000.00	87,000.00
陆丰市高质量推进农村生活污水治理项目	社会事业	陆丰市住房和城乡建设局	陆丰市住房和城乡建设局	专项债券	20	14,100.00	14,100.00
陆丰市预制菜产业园建设项目	农林水利	陆丰市农业农村局	陆丰市农业农村局	专项债券	20	2,200.00	2,200.00
陆丰市金厢渔港建设项目	农林水利	陆丰市农业农村局	陆丰市农业农村局	专项债券	15	5,000.00	5,000.00
陆丰市乡村振兴滨海走廊示范带建设工程项目	农林水利	陆丰市农业农村局	陆丰市农业农村局	专项债券	20	5,000.00	5,000.00
陆丰市乡村振兴人居环境提升建设工程	农林水利	陆丰市农业农村局	陆丰市农业农村局	专项债券	20	31,000.00	31,000.00
陆丰市乡村振兴共同富裕示范带建设工程项目	农林水利	陆丰市农业农村局	陆丰市农业农村局	专项债券	15	16,000.00	16,000.00
陆丰市第五人民医院及应急医疗体系建设工程	社会事业	陆丰市卫生健康局	陆丰市卫生健康局	专项债券	15	12,000.00	12,000.00
陆丰市人民医院外科综合楼建设项目	社会事业	陆丰市卫生健康局	陆丰市人民医院	专项债券	15	2,000.00	2,000.00
陆丰市高级技工学校新建项目	社会事业	陆丰市人力资源和社会保障局	陆丰市人力资源和社会保障局	专项债券	20	15,200.00	15,200.00
陆丰市碣石人民医院升级建设项目	社会事业	陆丰市卫生健康局	陆丰市碣石人民医院	专项债券	20	3,000.00	3,000.00
陆丰市人民医院传染病区建设项目	社会事业	陆丰市卫生健康局	陆丰市人民医院	专项债券	15	3,000.00	3,000.00
陆丰产业转移工业园（省级）基础设施建设项目	产业园区基础设施	陆丰市住房和城乡建设局	陆丰市住房和城乡建设局	专项债券	20	6,000.00	6,000.00
陆丰市乡镇公办幼儿园补短板建设项目	社会事业	陆丰市教育局	陆丰市教育局	专项债券	20	1,000.00	1,000.00
陆丰市螺河至碣石引水工程	农林水利	陆丰市水务局	陆丰市水务局	专项债券	15	7,000.00	7,000.00
陆丰市龙潭灌区续建配套与节水改造工程	农林水利	陆丰市水务局	陆丰市龙潭灌区管理局	专项债券	20	3,000.00	3,000.00

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
陆丰市第二职业技术学校新建产教融合大楼、学生宿舍楼、大礼堂（兼容艺术楼）项目	社会事业	陆丰市教育局	陆丰市教育局	专项债券	10	1,000.00	1,000.00
陆丰市乌坎滨海旅游环境综合整治项目	农林水利	陆丰市东海街道办事处	陆丰市东海街道办事处	专项债券	15	1,000.00	1,000.00
陆丰市城区雨污分流及排水系统整治工程	社会事业	陆丰市住房和城乡建设局	陆丰市住房和城乡建设局	专项债券	20	5,000.00	5,000.00
陆丰市东海镇老旧小区综合改造项目	社会事业	陆丰市东海街道办事处	陆丰市东海街道办事处	专项债券	15	1,000.00	1,000.00
陆丰市职业艺体特色教育提质升级项目	社会事业	陆丰市教育局	陆丰市教育局	专项债券	20	1,000.00	1,000.00
二、一般债券小计						28,000.00	28,000.00
国道G228线陆丰上英至海丰城东段改建工程	道路	陆丰市交通运输局	陆丰市交通运输局	一般债券	10	11,000.00	11,000.00
陆丰市乌坎村乡村振兴配套设施建设项目	农林水利	陆丰市东海街道办事处	陆丰市东海街道办事处	一般债券	10	1,000.00	1,000.00
陆丰市博社农旅融合生态农业示范园项目	农林水利	陆丰市甲西镇人民政府	陆丰市甲西镇人民政府	一般债券	10	4,000.00	4,000.00
2023年度30宗小型水库除险加固工程	农林水利	陆丰市水务局	陆丰市水利工程建设管理中心	一般债券	10	7,400.00	7,400.00
陆丰市小型水库标准化建设及管理养护	农林水利	陆丰市水务局	陆丰市水利工程建设管理中心	一般债券	10	600.00	600.00
国道228线甲子至南塘段改建工程	道路	陆丰市交通运输局	陆丰市交通运输局	一般债券	10	3,400.00	3,400.00
陆丰市甲港公路配套工程	道路	陆丰市交通运输局	陆丰市交通运输局	一般债券	10	600.00	600.00

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。

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1,236,887.80万元，比上年新增331,100万元。其中：一般债务余额138,990.46万元，专项债务余额1,097,897.34万元。2023年政府债务限额1,237,945.63万元，其中：一般债务限额139,976.29万元，专项债务限额1,097,969.34万元。

2. 地方政府债券发行情况。2023年发行地方政府债券417,754万元，其中：一般债券37,754万元，专项债券380,000万元。新增债券33,200万元，其中：新增一般债券28,000万元，新增专项债券30,400万元。再融资债券85,754万元，其中：再融资一般债券9,754万元，再融资专项债券76,000万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。 2023年地方政府债务还本86,654万元，其中：一般债务还本10,654万元，专项债务还本76,000万元；2023年地方政府债务利息20,904万元，其中：一般债务利息3,430万元，专项债务利息17,474万元。

4. 债券资金使用安排。 2023年上级转贷陆丰市新增债券资金共332000万元，其中新增一般债券发行28000万元，新增专项债券发行304000万元，我市共安排46个项目，各项目债券资金安排使用情况如下：1、国道G228线陆丰上英至海丰城东段改建工程安排一般债券11000万元；2、陆丰市乌坎村乡村振兴配套设施建设项目安排一般债券1000万元；3、陆丰市博社农旅融合生态农业示范园项目安排一般债券4000万元；4、陆丰市行政新区幼儿园建设项目安排专项债券1000万元；5、陆丰市乡镇公立幼儿园补短板建设项目（二期）安排专项债券6000万元；6、陆丰市碣石镇玄武山自来水厂扩容提质及老旧管道改造工程项目安排专项债券1800万元；7、陆丰市三甲地区工业园区基础设施项目安排专项债券3000万元；8、陆丰东海经济开发区产业园区二期基础设施配套建设项目安排专项债券3000万元；9、陆丰市碣石产业园（一期）建设项目安排专项债券3000万元；10、陆丰市冷链物资仓库新建项目安排专项债券2000万元；11、陆丰市农贸市场升级改造建设项目安排专项债券2000万元；12、2021年度汕尾市陆丰市湖东镇曲清村及河西镇汾河村垦造水田项目安排专项债券5000万元；13、陆丰市城东镇农村产业基础设施提升项目安排专项债券3100万元；14、陆丰市渔港经济区甲子渔港核心区建设工程项目安排专项债券5000万元；15、陆丰市金厢镇十二岗村乡村振兴配套设施建设工程安排专项债券2500万元；16、星都经济开发区产业

园区基础设施配套工程（二期）安排专项债券7100万元；17、陆丰市螺河（陆丰段）流域水环境综合整治工程安排专项债券16000万元；18、陆丰市碣石海工基地（二期）项目安排专项债券3000万元；19、陆丰市碣石海工基地（三期）项目安排专项债券4000万元；20、陆丰市第二污水处理厂（一期）工程及配套管网工程安排专项债券10000万元；21、陆丰市文化创意产业园片区基础设施项目安排专项债券5000万元；22、陆丰市高铁枢纽一体化建设工程安排专项债券87000万元；23、陆丰市高质量推进农村生活污水治理项目安排专项债券14100万元；24、陆丰市预制菜产业园建设项目安排专项债券2200万元；25、陆丰市金厢渔港建设项目安排专项债券5000万元；26、陆丰市乡村振兴滨海走廊示范带建设工程项目安排专项债券5000万元；27、陆丰市乡村振兴人居环境提升建设工程安排专项债券31000万元；28、陆丰市乡村振兴共同富裕示范带建设工程项目安排专项债券16000万元；29、陆丰市第五人民医院及应急医疗体系建设工程安排专项债券12000万元；30、陆丰市人民医院外科综合楼建设项目安排专项债券2000万元；31、陆丰市高级技工学校新建项目安排专项债券15200万元；32、陆丰市碣石人民医院升级建设项目安排专项债券3000万元；33、陆丰市人民医院传染病区建设项目安排专项债券3000万元；34、陆丰产业转移工业园（省级）基础设施建设项目安排专项债券6000万元；35、陆丰市乡镇公立幼儿园补短板建设项目安排专项债券1000万元；36、陆丰市螺河至碣石引水工程安排专项债券7000万元；37、陆丰市龙潭灌区续建配套与节水改造工程安排专项债券3000万元；38、陆丰市小型水库标准化建设及管理养护安排一般债券600万元；39、陆丰市乌坎滨海旅游环境综合整治项目

安排专项债券1000万元；40、陆丰市第二职业技术学校新建产教融合大楼、学生宿舍楼、大礼堂（兼容艺术楼）项目安排专项债券1000万元；41、陆丰市城区雨污分流及排水系统整治工程安排专项债券5000万元；42、2023年度30宗小型水库除险加固工程安排一般债券7400万元；43、国道228线甲子至南塘段改建工程安排一般债券3400万元；44、陆丰市甲港公路配套工程安排一般债券600万元；45、陆丰市职业艺体特色教育提质升级项目安排专项债券1000万元；46、陆丰市东海镇老旧小区综合改造项目安排专项债券1000万元。

（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，资金覆盖一般公共预算、政府性基金预算，社保基金预算和国有资本经营预算。

共组织对“开展农村路桥升级改造行动”“开展适龄女生HPV疫苗免费接种行动”等5项重大政策开展了绩效评价，委托致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所具体实施。通过第三方机构评价后，重大政策绩效评价结果及时向社会进行公示，向各预算单位通报并要求预算单位根据报告的问题和建议进行整改。

共组织对“地储粮油成品粮大米费用补贴款项目”“政策性农业保险补贴资金项目”等23个项目开展了重点绩效评价，涉及评价金额73,989.70万元。委托致同会计师事务所（特殊普通合

伙) 广州分所具体实施。绩效评价结果及时向社会进行公示, 并向各预算单位通报, 要求预算单位根据报告的问题和建议进行整改。