

德政〔2024〕81号

## 德化县人民政府关于提请审议 2023年德化县财政决算（草案）的报告

人大常委会：

根据县第十九届人民代表大会第三次会议审查批准的《关于德化县2023年预算执行情况和2024年预算草案的报告》，目前，2023年决算已经汇编完成。按照《预算法》等法律规定，现向县第十九届人大常委会第十八次会议提出2023年县财政决算（草案）报告，请予审议。

2023年在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，各级各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实“深学争优、敢为争先、实干争效”行动部署要求，坚定实

施“三大战略”、紧抓“三项提升”，对标找差、强优补短，加强财政资源统筹运作，加力提效实施积极的财政政策，着力推动财政运行规范、平稳、可持续，为全方位推动高质量发展提供强有力的财政保障，财政决算情况总体较好。

## 一、财政收支决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

全县一般公共预算收入 184779 万元，完成调整预算的 107.6%，比上年增长 15.7%。加上上级补助收入 187254 万元、地方政府一般债务转贷收入 64131 万元、上年结转收入 46040 万元、调入资金 42715 万元、动用预算稳定调节基金 62669 万元，收入合计 587588 万元。

全县一般公共预算支出 395100 万元，比上年增长 2.8%。加上上解上级支出 12913 万元、债务还本支出 47240 万元、补充预算稳定调节基金 86508 万元、援助其他地区支出 157 万元，支出合计 541918 万元。

收支相抵，结转下年支出 45670 万元（含部门结转指标 28446 万元），按规定结转下年度使用。

### （二）政府性基金预算收支决算情况

全县政府性基金收入 264609 万元，完成调整预算的 123.1%，比上年增长 2.9%。加上上级补助收入 5527 万元、地方政府专项债务转贷收入 174755 万元、上年结转收入 69055 万元、政府性基金调入 42 万元，收入合计 513988 万元。

全县政府性基金支出 354555 万元，比上年下降 11.4%。加上上解上级支出 727 万元、调出资金 42000 万元、债务还本支出 49400 万元，支出合计 446682 万元。

收支相抵，结转下年支出 67306 万元，按规定结转下年度使用。

### （三）国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入 1224 万元，完成调整预算的 100%，比上年增长 143.8%。加上上级补助收入 5 万元，收入合计 1229 万元。

全县国有资本经营预算支出 1229 万元（含调出资金 715 万元），比上年增长 140.5%。

### （四）社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金收入 36229 万元，完成年初预算的 112.7%，比上年增长 19.2%。加上上年结转收入 30348 万元，收入合计 66577 万元。

全县社会保险基金支出 32044 万元，比上年增长 19.4%。

收支相抵，结转下年支出 34533 万元，按规定结转下年度使用。

### （五）债务举借情况

省财政厅核定我县 2023 年债务限额 1057353 万元（其中一般债务 368977 万元、专项债务 688376 万元）。至 2023 年 12 月底全县政府债务余额 986806 万元（其中一般债务 338429 万元、向

国际组织借款 1895 万元、专项债务 646482 万元)。全县债务风险指标全部控制在警戒线内，政府债务规模控制在省财政厅核定的债务限额之内，债务足额按时还本付息，债务风险可控。

#### (六) 超收财力安排情况

2023 年地方一般公共预算超收财力 13079 万元，按规定全部转入预算稳定调节基金。

#### (七) 预算稳定调节基金情况

2023 年预算稳定调节基金上年结转 122670 万元，2023 年年初预算使用 47778 万元，年中调整动用 14891 万元，年底转入 86508 万元，年底结转 146509 万元，经人大批准 2024 年年初预算使用 66558 万元，目前余额为 79951 万元。

#### (八) “三公”经费执行情况

2023 年全县“三公”经费支出 1225 万元(其中：因公出国(境)费 28 万元、公务接待费 172 万元、公务用车购置及运行维护费 1025 万元)，比上年增加 188 万元、增长 18.6%。主要是前两年受疫情影响，因公出国(境)、公务接待、公务用车购置费预算压减较多、基数较低，2023 年恢复性增加，对外招商引资、公务交流活动以及机关事务服务中心报废更新平台公务用车等增加支出。

#### (九) 资金使用绩效评价开展情况

2023 年我县完成 1849 个项目 41.5 亿元绩效目标批复及运行监控，结合 2023 年会计监督检查对 4 个单位的 58 个项目绩效自

评开展抽查复核工作，选取 2 个项目开展事前评估审核、7 个项目及 3 个部门开展绩效重点评价和部门整体评价，并将评价结果应用情况作为年度部门（单位）开展预算绩效管理工作考核重点内容之一。

## 二、2023 年财政预算执行效果及决算情况

（一）加强资源统筹，有力保障财政收支运行平稳。一是全力以赴抓好组织收入工作。不折不扣落实减税降费政策，坚持依法依规组织收入，坚决做到应收尽收，足额征收。加强非税收入收缴管理，挖掘潜力、堵塞漏洞，确保及时足额入库，同时抓好政府性基金收入、国有资本经营收入等征管工作。2023 年，全县一般公共预算收入完成 18.48 亿元，同比增长 15.7%。其中，税收收入完成 10.72 亿元，同比增长 3.7%；非税收入完成 7.76 亿元，同比增长 37.7%。二是协同协作争取上级补助支持。全县各乡镇各部门同心协力，深入研究上级政策支持方向，对标找差、多管齐下，结合我县区域特色和产业特点深度策划包装，谋划项目积极争取，全县共争取上级补助资金 17.8 亿元，增长 6%，超过年初预定 5% 的增长目标。同时紧盯国家政策导向和资金投向，健全“储备一批、发行一批、建设一批”的滚动接续机制，组织常态化申报，实施规范化审核，切实提高债券项目成熟度、收益性，确保债券资金与项目精准匹配衔接，全县共争取债券资金 23.9 亿元，再创历史新高，有效保障我县重点项目和乡村振兴等项目建设资金需求，一定程度上缓解了财政“紧平衡”态势。三

是狠抓落实强化预算支出管理。严格落实县人大的预算，严把预算支出、资产配置、政府采购等关口，坚决杜绝无预算、超预算安排支出。坚持厉行节约过“紧日子”，严控一般性和“三公”经费支出。加强直达资金监管，全年直达资金规模 5.42 亿元，支出 5.29 亿元，支出进度 97.5%。完善存量资金盘活机制，2023 年收回部门结转结余资金 2.07 亿元，用于保障重点急需领域。

（二）落实积极的财税政策，着力支持经济高质量发展。一是放水养鱼扶持企业发展壮大。不折不扣落实国家新增税费支持政策，以财政短期收入的“减法”，换来企业长期效益的“加法”和市场主体活力的“乘法”，全年退税减税降费 2.6 亿元。动态调整优化惠企政策，兑现惠企资金 2.7 亿元，支持企业扩产增效、技术创新、升规纳统、提升设计水平、推进电商发展、商贸繁荣、品牌提升、强化金融服务、保护知识产权等，有力促进我县民营经济发展壮大。支持举办国际陶瓷文化周、双年展、大奖赛、国博展、国际巡展、高端餐具展洽会等系列活动，推动“中国白·德化瓷”走出去。二是拓展运用财政金融政策工具。整合财政金融政策，围绕优化工业（产业）园区金融服务、提升融资担保服务、鼓励银企线上融资对接、推进金融帮扶纾困等，进一步激发市场主体活力。用好“省金服云”融资对接平台，为 680 家企业争取省提质增产争效贷 12.6 亿元、42 家企业争取省技改贷 4.77 亿元、27 家企业争取省乡村振兴贷 0.72 亿元；整合 5 个政银合作金融产品，设立中小微企业增信基金，为 77 家企业增信 0.99 亿元；

修订担保公司管理办法，为企业担保 9.1 亿元；修订企业应急周转金管理规定，为 135 家企业转续贷 10.07 亿元。三是持续打造一流政府采购营商环境。坚持“一月一监测调度、一指标一台账追踪、一专项一活动落实”，建立政府采购营商环境的指标监测工作台账周报制度，2023 年 11 月率先完成全市远程异地评标室启用，充分发挥“互联网+远程异地评审”优势，打破采购地域和空间的限制，实现跨区域互联互通、优势互补、资源共享。2023 年度，政府采购营商环境考评指标位列全市第 1 名。四是发挥专项债券促进县域经济发展作用。紧扣国家重点支持领域，加大常态化高质量项目储备力度，持续做优做实项目前期工作，优先支持在建和成熟度高的项目，全年成功申报发行 9 个项目，有力支持高速公路、棚户区改造、工业园区、医疗卫生、污染防治、文化旅游等领域重点项目建设，着力扩大有效投资，为推动县域重大项目落地建设发挥了重要作用。同时，加快专项债券预算下达和资金拨付，采取周调度、月通报等措施，督促加快资金使用，推动尽快形成实物工作量，专项债券财政拨付和总体支出进度均达到 100%，位居全省前列，连续两年在全市债券资金支出进度和政府债务风险监测正向激励考评中取得第一名，获得正向奖励资金 600 万元。

（三）坚持以人民为中心，强化保障和改善民生。坚持尽力而为、量力而行，全面做好普惠性、基础性、兜底性民生建设，各项重点民生政策得到较好落实。2023 年一般公共预算用于民生

支出达 31.83 亿元，占一般公共预算支出的 80.6%，占比提高 1.9 个百分点。**教育方面**，教育事业费支出 9.73 亿元，增长 8.4%。支持扩大普惠性学前教育资源、义务教育薄弱环节改善与能力提升，巩固我县教育均衡发展，落实校舍安全保障长效机制、家庭经济困难学生生活补助、普惠性民办幼儿园补助等政策。教育基建支出 3.9 亿元，加快完善教育基础设施建设，新增学位 7080 个，不断改善办学条件。**社会保障方面**，社会保障支出 4.33 亿元，增长 24.8%。其中：行政事业单位养老支出 1.77 亿元，财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 0.86 亿元，最低生活保障、临时救助和特困人员救助供养支出 0.44 亿元，就业补助支出 0.15 亿元，抚恤、残疾人事业和社会福利支出 0.6 亿元等，社会保障政策全面落实。**生态环保方面**，节能环保支出 1.41 亿元，增长 341.9%。支持乡村做好重点流域生态保护补偿、农村环境综合整治、污染治理和节能减碳、自然生态保护、国家生态文明试验区等工作，持续打好蓝天、碧水、净土保卫战，着力解决生态环境领域突出问题，全县生态环境质量持续改善提升。**公共卫生方面**，卫生健康支出 3.31 亿元，增长 10.3%。支持进一步健全公共卫生体系，加强重大疫情防控救治体系和应急能力建设保障，推动优质医疗资源扩容和均衡布局，强化分级诊疗体系建设，持续推进公立医院高质量发展；加强基层医疗卫生建设，保障群众及时就地就近看病就医。落实城乡居民基本医疗保险基金补助和公立医疗卫生机构医务人员一次性补助资金等政策，结算并全额兑现新

新冠肺炎疫情防控资金。住房保障方面，住房保障支出 0.89 亿元，增长 93.8%。公共租赁住房支出 0.13 亿元，落实公租房租赁补贴政策；棚户区改造支出 0.22 亿元，支持老旧小区改造、棚户区改造；保障性住房支出 0.3 亿元，持续推进保障性安居工程及配套基础设施建设，不断改善群众住房条件。文化与传媒方面，文化旅游体育与传媒支出 0.77 亿元，增长 5.1%。持续加大文旅资金投入力度，完善公共文化服务，激发文旅市场潜力，推动培育文旅消费增长点，结合陶瓷产业，打造文旅产业发展新引擎。乡村振兴方面，农林水支出 5.46 亿元，下降 14.7%。主要是移民库区中央补助资金及中央水利发展资金中小河流治理项目减少 0.8 亿元。加大乡村建设、产业发展、基层治理等投入，支持实施“百镇千村”、乡村振兴示范创建工程，建设宜居宜业宜游和美乡村。支持巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 0.5 亿元，持续做好高标准农田建设，及时足额发放耕地地力保护补贴和生态效益补偿资金 0.5 亿元。推进乡村振兴（扶贫惠民）资金在线监管平台扩面提质，监管资金增至 54 项，累计监管资金超 1.41 亿元，惠及群众 13.65 万人次。科技创新方面，科学技术支出 0.67 亿元，增长 2.4%。全力支持高新技术企业认定、企业研发投入分段补助、小巨人企业研发投入奖励、高价值发明专利产业化项目奖励等，不断提高企业自主创新和产品竞争力，推动陶瓷产业强链补链延链改造提升和产业高质量发展。

（四）突出安全发展定位，积极防范化解财政风险。一是兜

实兜牢“三保”底线。牢牢把握“三保”标准，强化预算审核和安排，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，全年“三保”支出 16.36 亿元，全县各项基本民生、干部职工工资、机关事业单位机构运转支出得到有力保障。二是加强政府债务管理。规范政府举债行为，坚决遏制政府债务增量，稳妥有序消化存量债务，全年通过偿还、展期等方式压减政府债务、政府隐性债务本息 141983 万元（再融资资金 72433 万元）。三是强化国库资金管理。加强库款运行动态监控及预算执行分析，把紧预算执行关口，按照先基本民生、后人员工资、再部门运转的保障顺序，确保库款保障系数处于合理区间，有效防范财政运行风险。

（五）深化财政领域改革，不断提升财政管理水平。一是全面推行预算管理一体化改革。预算编制及执行均通过预算管理一体化系统来进行，提升预算编制、预算执行、绩效管理、会计核算、资产和政府采购模块运行效率，确保预算编制及执行的标准化、科学化、精细化，增强大数据理财能力。坚持“先有预算、后有支出”的控制机制，确保无预算不支出的原则贯穿预算执行始终。二是持续推进全面实施零基预算改革。对支出预算逐笔审核，并结合可用财力合理安排预算支出，切实打破基数依赖和支出固化格局。推进一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算统编、统批、统用。三是不断提高绩效管理质量。预算一体化系统中的项目库板块和预算绩效板块规范运行，实施细则、工作流程、考核办法等日常管理机

制建立到位；绩效评价范围拓展至全县所有预算单位的项目，绩效评价质效同步提升，基本构建了事前绩效评估管理、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果运用的全过程预算绩效管理链条。四是不断提升财政监管工作质效。2023年组织开展4次“1+X”专项督查，进一步推动落实中央八项规定精神。根据市财政局检查计划对县民政局、县退役军人事务局、县工信商务局、县城市管理局4个单位开展2023年会计信息质量检查，确保各项财经法规和管理制度严格执行。高质量推进项目评审工作，全年开展预（结）算评审项目82个，送审资金40.23亿元，审定资金37.56亿元，审减资金2.67亿元，资金审减率为6.64%。非税收入财政电子票据管理系统全面铺开，从源头上防止乱罚款、乱收费，保证非税收入及时准确入库。重点项目资金、民生资金等关键领域的财政监督持续发力，财政科学化、精细化、规范化管理水平不断提升。

从总体上看，2023年受经济趋稳回升带动，财政收入平稳增长，重点领域支出有力保障，预算执行情况总体良好。但是财政运行和管理工作中仍然存在和面临着不少的问题和困难，主要表现在：世界经济下行趋势仍在持续、需求收缩以及贸易保护主义抬头等冲击陶瓷企业订单和出口市场，且国内经济疫后恢复曲折前进、房地产市场持续低迷、企业预期不强等，陶瓷等产业转型升级爬坡过坎，税源新增长点不明朗，财政增收后劲不足。落实上级重大决策部署、民生社会事业补短板等重点领域刚性支出力

度不减，基层“三保”支出压力大、债务还本付息持续处在高峰期，财政“紧平衡”状态愈发凸显。

对此，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受人大的监督和指导，大力培植财源，积极向上争取，提高防范风险意识，强化政府债务管理，不断提升财政预算管理水平，为加快打造幸福宜居的世界瓷都作出更大贡献。

附件：2023年度德化县财政收支决算表（草案）

德化县人民政府

2024年8月27日

（此件主动公开）

附件

# 2023 年度德化县财政收支决算表 (草案)

2024 年 8 月

# 目 录

- 表 1: 2023 年度德化县一般公共预算收入决算表
- 表 2: 2023 年度德化县一般公共预算支出决算表
- 表 3: 2023 年度德化县政府性基金预算收入决算表
- 表 4: 2023 年度德化县政府性基金预算支出决算表
- 表 5: 2023 年度德化县国有资本经营预算收入决算表
- 表 6: 2023 年度德化县国有资本经营预算支出决算表
- 表 7: 2023 年度德化县社会保险基金预算收入决算表
- 表 8: 2023 年度德化县社会保险基金预算支出决算表
- 表 9: 2023 年度德化县政府一般债务余额和限额情况表
- 表 10: 2023 年度德化县政府专项债务余额和限额情况表

表 1

## 2023 年度德化县一般公共预算收入决算表

单位：万元

| 预算科目    | 预算数     | 决算数     | 决算数为预<br>算数的% | 决算数为上<br>年决算数的% |
|---------|---------|---------|---------------|-----------------|
| 一、税收收入  | 115,860 | 107,212 | 92.54%        | 103.69%         |
| 增值税     | 41,610  | 50,607  | 121.62%       | 130.60%         |
| 企业所得税   | 14,300  | 18,305  | 128.01%       | 152.26%         |
| 个人所得税   | 5,000   | 3,251   | 65.02%        | 74.79%          |
| 资源税     | 2,300   | 1,786   | 77.65%        | 94.00%          |
| 城市维护建设税 | 3,750   | 3,708   | 98.88%        | 102.66%         |
| 房产税     | 4,800   | 5,499   | 114.56%       | 124.36%         |
| 印花税     | 1,450   | 1,347   | 92.90%        | 105.56%         |
| 城镇土地使用税 | 2,400   | 2,424   | 101.00%       | 127.44%         |
| 土地增值税   | 20,500  | 7,238   | 35.31%        | 38.23%          |
| 车船税     | 2,200   | 1,957   | 88.95%        | 101.45%         |
| 耕地占用税   | 3,800   | 654     | 17.21%        | 21.74%          |
| 契税      | 13,564  | 10,275  | 75.75%        | 92.21%          |
| 烟叶税     |         |         |               |                 |
| 环境保护税   | 150     | 143     | 95.33%        | 128.83%         |
| 其他税收收入  | 36      | 18      | 50.00%        | 39.13%          |

|                  |         |         |         |         |
|------------------|---------|---------|---------|---------|
| 二、非税收入           | 46,218  | 77,567  | 167.83% | 137.67% |
| 专项收入             | 15,000  | 10,035  | 66.90%  | 53.78%  |
| 行政事业性收费收入        | 5,200   | 5,686   | 109.35% | 101.39% |
| 罚没收入             | 6,000   | 8,085   | 134.75% | 144.22% |
| 国有资本经营收入         | 800     | 8       | 1.00%   | 1.02%   |
| 国有资源(资产)有偿使用收入   | 19,000  | 53,591  | 282.06% | 210.53% |
| 其他收入             | 218     | 162     | 74.31%  | 71.68%  |
| 收入小计             | 162,078 | 184,779 | 114.01% | 115.67% |
| 三、债务收入           |         |         |         |         |
| 四、转移性收入          |         | 402,809 |         | 119.61% |
| 上级补助收入           |         | 187,254 |         | 114.92% |
| 返还性收入            |         | 9,704   |         | 100.00% |
| 一般性转移支付收入        |         | 141,188 |         | 114.44% |
| 专项转移支付收入         |         | 36,362  |         | 121.75% |
| 上年结余收入           |         | 46,040  |         | 117.61% |
| 待偿债置换一般债券上年结余    |         |         |         |         |
| 国债转贷收入、上年结余及转补助数 |         |         |         |         |
| 债务转贷收入           |         | 64,131  |         | 118.99% |
| 调入资金             |         | 42,715  |         | 83.48%  |
| 动用预算稳定调节基金       |         | 62,669  |         | 211.65% |
| 收入合计             |         | 587,588 |         | 118.35% |

表 2

## 2023 年度德化县一般公共预算支出决算表

单位：万元

| 预算科目           | 预算数    | 决算数    | 决算数为预算数的% | 决算数为上年决算数的% |
|----------------|--------|--------|-----------|-------------|
| 一、一般公共服务支出     | 32,113 | 33,198 | 103.38%   | 102.83%     |
| 二、外交支出         |        |        |           |             |
| 三、国防支出         |        | 52     |           |             |
| 四、公共安全支出       | 17,480 | 17,027 | 97.41%    | 104.72%     |
| 五、教育支出         | 85,462 | 97,309 | 113.86%   | 108.35%     |
| 六、科学技术支出       | 4,765  | 6,723  | 141.09%   | 102.44%     |
| 七、文化旅游体育与传媒支出  | 3,383  | 7,686  | 227.19%   | 105.07%     |
| 八、社会保障和就业支出    | 24,494 | 43,339 | 176.94%   | 124.84%     |
| 九、卫生健康支出       | 20,636 | 33,056 | 160.19%   | 110.30%     |
| 十、节能环保支出       | 3,088  | 14,089 | 456.25%   | 441.94%     |
| 十一、城乡社区支出      | 5,583  | 27,119 | 485.74%   | 61.95%      |
| 十二、农林水支出       | 27,213 | 54,579 | 200.56%   | 85.27%      |
| 十三、交通运输支出      | 3,424  | 18,448 | 538.79%   | 141.06%     |
| 十四、资源勘探工业信息等支出 | 12,272 | 10,447 | 85.13%    | 58.15%      |
| 十五、商业服务业等支出    | 437    | 1,863  | 426.32%   | 97.74%      |
| 十六、金融支出        |        | 117    |           | 63.93%      |
| 十七、援助其他地区支出    | 293    | 748    | 255.29%   | 187.47%     |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 2,572  | 4,284  | 166.56%   | 143.18%     |

|                 |                |                |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 十九、住房保障支出       |                | 8,948          |                | 193.81%        |
| 二十、粮油物资储备支出     | 851            | 871            | 102.35%        | 136.95%        |
| 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 3,068          | 3,750          | 122.23%        | 116.46%        |
| 二十二、预备费         | 3,200          |                |                |                |
| 二十三、其他支出        | 9,000          | 230            | 2.56%          | 35.33%         |
| 二十四、债务付息支出      | 13,763         | 11,158         | 81.07%         | 103.03%        |
| 二十五、债务发行费用支出    |                | 59             |                | 96.72%         |
| <b>支出小计</b>     | <b>273,097</b> | <b>395,100</b> | <b>144.67%</b> | <b>102.76%</b> |
| <b>债务还本支出</b>   |                | <b>47240</b>   |                | <b>134.96%</b> |
| <b>转移性支出</b>    |                |                |                |                |
| 上解支出            |                | 12913          |                | 164.35%        |
| 安排预算稳定调节基金      |                | 86508          |                | 376.04%        |
| 援助其他地区支出        |                | 157            |                | 126.61%        |
| 年终结余            |                | 45670          |                | 99.2%          |
| <b>支出合计</b>     |                | <b>587588</b>  |                | <b>118.35%</b> |

表 3

## 2023 年度德化县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

| 预算科目               | 预算数     | 决算数     | 决算数为预<br>算数的% | 决算数为上<br>年决算数的% |
|--------------------|---------|---------|---------------|-----------------|
| 非税收入               |         |         |               |                 |
| 政府性基金收入            |         |         |               |                 |
| 港口建设费收入            |         |         |               |                 |
| 国家电影事业发展专项资金收入     |         |         |               |                 |
| 国有土地收益基金收入         |         |         |               |                 |
| 农业土地开发资金收入         |         |         |               |                 |
| 国有土地使用权出让收入        | 165,000 | 245,173 | 148.59%       | 106.08%         |
| 大中型水库库区基金收入        |         |         |               |                 |
| 彩票公益金收入            | 510     | 619     | 121.37%       | 117.68%         |
| 城市基础设施配套费收入        | 5,000   | 4,381   | 87.62%        | 87.94%          |
| 小型水库移民扶助基金收入       |         |         |               |                 |
| 国家重大水利工程建设基金收入     |         |         |               |                 |
| 污水处理费收入            | 1,350   | 1,825   | 135.19%       | 118.58%         |
| 彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 |         |         |               |                 |
| 其他政府性基金收入          |         |         |               |                 |
| 专项债券对应项目专项收入       |         | 12,611  |               | 66.31%          |
| <b>本年收入小计</b>      | 171,860 | 264,609 | 153.97%       | 102.89%         |
| 债务收入               |         |         |               |                 |
| 转移性收入              |         |         |               |                 |

|               |  |         |  |         |
|---------------|--|---------|--|---------|
| 上级补助收入        |  | 5,527   |  | 69.66%  |
| 待偿债置换专项债券上年结余 |  |         |  |         |
| 上年结余          |  | 69,055  |  | 110.48% |
| 调入资金          |  | 42      |  |         |
| 债务转贷收入        |  | 174,755 |  |         |
| 收入合计          |  | 513,988 |  | 101.68% |

表 4

## 2023 年德化县政府性基金预算支出决算表

单位：万元

| 预算科目           | 预算数    | 决算数     | 决算数为预算数的% | 决算数为上年决算数的% |
|----------------|--------|---------|-----------|-------------|
| 一、文化旅游体育与传媒支出  |        | 3       |           | 8.82%       |
| 二、社会保障和就业支出    |        | 2,458   |           | 188.21%     |
| 三、节能环保支出       |        |         |           |             |
| 四、城乡社区支出       | 129785 | 180,358 | 146.12%   | 89.00%      |
| 五、农林水支出        |        | 411     |           | 22.86%      |
| 六、交通运输支出       |        | 60,000  |           |             |
| 七、资源勘探工业信息等支出  |        |         |           |             |
| 八、商业服务业等支出     |        |         |           |             |
| 九、其他支出         | 24,655 | 91,518  | 371.19%   | 114.91%     |
| 十、债务付息支出       | 17,361 | 19,664  | 113.27%   | 133.46%     |
| 十一、债务发行费用支出    | 59     | 143     | 242.37%   | 75.26%      |
| 十二、抗疫特别国债安排的支出 |        |         |           |             |
| <b>本年支出小计</b>  | 171860 | 354,555 | 214.22%   | 88.56%      |
| 债务还本支出         |        | 49,400  |           | 940.59%     |
| 转移性支出          |        |         |           |             |
| 上解支出           |        | 727     |           |             |
| 调出资金           |        | 42,000  |           | 140.00%     |
| 待偿债置换专项债券结余    |        |         |           |             |
| 年终结余           |        | 67,306  |           | 97.47%      |
| <b>支出合计</b>    |        | 513,988 |           | 101.68%     |

表 5

## 2023 年度德化县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

| 预算科目           | 预算数 | 决算数   | 决算数为预算数的% | 决算数为上年决算数的% |
|----------------|-----|-------|-----------|-------------|
| 一、利润收入         | 165 | 459   | 278.18%   | 91.43%      |
| 二、股利、股息收入      |     |       |           |             |
| 三、产权转让收入       |     |       |           |             |
| 四、清算收入         |     |       |           |             |
| 五、其他国有资本经营预算收入 | 100 | 765   |           |             |
| <b>本年收入小计</b>  | 265 | 1,224 | 461.89%   | 243.82%     |
| 上级补助收入         |     | 5     |           | 100.00%     |
| 上年结余           |     |       |           |             |
| <b>收入合计</b>    |     | 1,229 |           | 240.51%     |

表 6

## 2023 年度德化县国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

| 预算科目              | 预算数 | 决算数   | 决算数为预<br>算数的% | 决算数为上<br>年决算数的% |
|-------------------|-----|-------|---------------|-----------------|
| 一、解决历史遗留问题及改革成本支出 |     | 5     |               | 55.56%          |
| 二、国有企业资本金注入       | 185 | 509   | 275.14%       | 145.01%         |
| 三、国有企业政策性补贴       |     |       |               |                 |
| 四、金融国有资本经营预算支出    |     |       |               |                 |
| 五、其他国有资本经营预算支出    |     |       |               |                 |
| <b>支出小计</b>       | 185 | 514   | 277.84%       | 142.78%         |
| 调出资金              | 80  | 715   |               |                 |
| 年终结余              |     |       |               |                 |
| <b>支出合计</b>       | 265 | 1,229 | 463.77%       | 240.51%         |

表 7

## 2023 年度德化县社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

| 项目                 | 预算数    | 决算数    | 决算数为预<br>算数的% | 决算数为上<br>年决算数% |
|--------------------|--------|--------|---------------|----------------|
| 一、失业保险基金收入         |        |        |               |                |
| 二、城镇职工基本医疗保险基金收入   |        |        |               |                |
| 三、工伤保险基金收入         |        |        |               |                |
| 四、城乡居民基本医疗保险基金收入   |        |        |               |                |
| 五、城乡居民基本养老保险基金收入   | 11,808 | 11,886 | 100.66%       | 110.79%        |
| 六、机关事业单位基本养老保险基金收入 | 20,350 | 24,343 | 119.62%       | 123.73%        |
| 合计                 | 32,158 | 36,229 | 112.66%       | 119.16%        |

表 8

## 2023 年度德化县社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

| 项目                 | 预算数    | 决算数    | 决算数为预<br>算数的% | 决算数为上<br>年决算数% |
|--------------------|--------|--------|---------------|----------------|
| 一、失业保险基金支出         |        |        |               |                |
| 二、城镇职工基本医疗保险基金支出   |        |        |               |                |
| 三、工伤保险基金支出         |        |        |               |                |
| 四、城乡居民基本医疗保险基金支出   |        |        |               |                |
| 五、城乡居民基本养老保险基金支出   | 8,393  | 8,879  | 105.79%       | 114.91%        |
| 六、机关事业单位基本养老保险基金支出 | 20,310 | 23,165 | 114.06%       | 121.22%        |
| 合计                 | 28,703 | 32,044 | 111.64%       | 119.40%        |

表 9

## 2023 年度德化县政府一般债务余额和限额情况表

单位：万元

| 政府债务余额            | 金额                              |
|-------------------|---------------------------------|
| 1. 2022 年末一般债务余额  | 323,405                         |
| 2. 2023 年新增一般债务额  | 64,131（其中再融资 47178 万元）          |
| 3. 2023 年偿还一般债务本金 | 47,212（其中再融资 47178 万元、外债 34 万元） |
| 4. 2023 年末一般债务余额  | 340,324                         |
| 政府债务限额            | 金额                              |
| 1. 2022 年一般债务限额   | 430,100                         |
| 2. 2023 年新增一般债务限额 | 16,953（省财政厅收回债务限额 78076 万元）     |
| 3. 2023 年一般债务限额   | 368,977                         |

表 10

## 2023 年度德化县政府专项债务余额和限额情况表

单位：万元

| 政府债务余额            | 金额                           |
|-------------------|------------------------------|
| 1. 2022 年末专项债务余额  | 521,127                      |
| 2. 2023 年新增专项债务额  | 174,755（其中再融资 25255 万元）      |
| 3. 2023 年偿还专项债务本金 | 49,400（其中再融资 25255 万元）       |
| 4. 2023 年末专项债务余额  | 646,482                      |
| 政府债务限额            | 金额                           |
| 1. 2022 年专项债务限额   | 634,605                      |
| 2. 2023 年新增专项债务限额 | 149,500（省财政厅收回债务限额 95729 万元） |
| 3. 2023 年专项债务限额   | 688,376                      |

