

2023年揭阳市榕城区政府预算公开

目 录

- 第一部分 预算报告
- 第二部分 预算草案报表
- 第三部分 相关说明

第一部分 预算报告

2023 年是学习贯彻党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，做好财政工作意义重大。**从财政收入看**，当前经济持续恢复呈回升态势，加上2022年集中实施留抵退税后收入基数较低，为财政收入恢复性增长奠定了基础。但我区经济基础较为薄弱，区内缺乏资源资产，企业发展规模固化，经济恢复基础尚不牢固，财政收入存在较大不确定性；**从财政支出看**，贯彻落实高质量发展要求，支持制造业当家、实施“百县千镇万村高质量发展工程”、实施“绿美榕城”行动等部署依次推进，需要保持必要支出强度；以及财政“三保”底线支出责任压力艰巨，民生欠账较多，收支仍然是有缺口的紧平衡；**从总体看**，今年财政收入有望好于去年，但财源支撑基础薄弱，财力增量有限，刚性支出持续增加，财政“三保”面临较大压力，做好全年财政保障任重而道远。

2023年预算编制和财政工作的指导思想是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，着力推动高质量发展；贯彻实施积极的财政政策要加力提效，注重精准、可持续；落实落细国家减税降费措施，加强财政资源统筹；大力优化支出结构，坚持党政机关过紧日子，兜牢“三保”底线，提高财政资源配置效率；强化地方政府债务管理，为加快建设宜居宜业宜游的活力古城、产业强区提供财力保障。贯彻上述指导思想，2023**

年财政政策和预算安排必须坚持政治引领、稳字当头、统筹兼顾、务实创新、厉行节约、突出重点、积极稳妥、提质增效等原则。

一、2023年预算计划

(一) 地方一般公共预算草案

2023年，我区地方一般公共预算收入安排79063万元，比增14.11%；全年地方一般公共预算收入加上预计上级补助收入、提前下达政府债券额度、预计调入资金，减上解支出、减线下还本支出（债券还本）、减调出资金，安排预备费5200万元，相应安排地方一般公共预算支出500224万元。

(二) 政府性基金预算草案

2023年安排政府性基金预算收入1200万元，债券转贷收入7200万元，预计上级补助收入231908万元（含预计土地出让分成收入）、调入资金6200万元，上年结转收入2282万元，收入合计248790万元，安排基金支出60390万元，调出资金184518万元，债务还本支出1600万元，安排结转下年支出，支出合计248790万元。

(三) 国有资本经营预算草案

根据对区国有企业2023年经营情况的分析，将有收益的企业纳入区级国有资本经营预算管理，区级2023年国有资本经营预算收入安排100万元。根据以收定支的原则，相应安排国有资本经营预算支出100万元，用于解决区国有企业历史遗留问题等支出。

(四) 社会保险基金预算草案

根据《转发广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障

厅 国家税务总局广东省税务局 广东省医保局关于编报 2023 年社会保险基金预算的通知》（揭市财社〔2022〕124 号）文件要求，2023 年区级预算编制范围包括城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金二项社会保险基金，原空港经济区并入榕城区编报预算。

2023 年我区社会保险基金预算总收入 74077 万元，社会保险基金预算总支出 68883 万元，当年度收支结余 5194 万元，年末滚存结余 69282 万元。

2023 年基金收入预算数比上年执行数减少主要原因是：
①2022 年城乡居民基本养老保险集体补助收入执行数为 31666 万元，2023 年预算数为 4000 万元，预算数大幅减少主要是由于被征地农民养老保险 2022 年纳入城乡居民基本养老保险基金管理，按照省级要求，2021 年 8 月前留存的征地社保资金在 2022 年分配；2023 年社保部门按新征地项目测算，预计被征地农民养老保障留存资金榕城区待分配金额 4000 万元。②根据市级要求，城乡居民基本养老保险基金利息收入预算由市级统一预算。

（五）地方政府债务预算情况

2023 年上级提前下达新增政府债券 28000 万元，其中一般债券 5000 万元，专项债券 23000 万元，已发行到位 9100 万元，其中一般债券 3500 万元，专项债券 5600 万元，以及今年应偿还地方政府债券本息资金，已列入预算。

（六）部门预算草案

2023 年对全区财政拨款单位全部实行部门预算管理，按照《揭阳市榕城区深化预算编制执行监督管理改革的实施细

则》及部门预算的编制原则和要求，汇总编制 2023 年部门预算草案。

二、切实抓好 2023 年预算执行工作

新一年，我们将锚定高质量发展首要任务，抓住主要关键环节，奋发有为做好财政工作，全方位做好开源节流、增收节支工作，更加注重精准、可持续要求，统筹推进财税体制改革和财政管理。

（一）加强组织收入力度。加强收入形势研判，坚持自身骨头长肉工作思路，进一步加强税源培植巩固工作，坚持抓大不放小，坚持在重点管理事项上挖税源增收入，依法依规做到应收尽收；服务好招商引资，全面优化营商环境，严格落实各项税收优惠减免政策，持续帮助企业纾困解难，为企业发展松绑助力；加强对经济运行的监测分析，加强重点行业、主体税种的管理；重点做好房地产行业税费清缴工作；树立城市经营理念，运用新模式盘活城市公共资源；抓好非税收入工作，加快土地出让工作，多措并举增加收入。

（二）加大财政统筹力度。实行综合管理预算，解决财政资金管理中存在的碎片化、分散化等问题，加大财政资金统筹力度，全面盘活存量资金，优化支出结构，缓解收支矛盾；坚决落实政府过紧日子要求，严控一般性支出，将压减的支出用于重点领域，优先保障落实各项民生政策的资金需求，着力保障“六稳”“六保”工作和区委区政府确定的重点项目，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果；进一步加强“三保”支出管理，牢牢兜住“三保”底线；强化新增债券的撬动作用，加强项目谋划储备，用足用好新增债券额度，

2023 年申报审核通过专项债券项目 12 个，需求 14.72 亿元；申报审核通过一般债券项目 18 个，需求 14 亿元。

（三）坚持以人民为中心。牢固树立以人民为中心的发展理念，优先保障民生投入，筑牢基本民生压舱石；始终坚持将兜牢“三保”底线，作为财政工作的硬任务；坚持尽力而为、量力而行原则，聚焦人民群众关心的就业、社保、医疗、教育、养老等问题，全力补齐民生领域突出短板和弱项；重视生态环保建设，多渠道筹集资金支持环保基础设施建设和能力建设；统筹整合涉农等资金，做好乡村振兴工作，推动乡村振兴取得新进展。

（四）深化财政改革管理。依托“数字政府”公共财政综合管理平台，突出“项目优先”，按照“先定事项再议经费、先有项目后有预算、先有预算再有执行、没有预算不得执行”的原则，全面加强预算管理；全面深化预算绩效管理，继续选取具有代表性的区级资金项目开展绩效评价工作，将绩效评价结果应用到预算安排；贯彻中央进一步加强财会监督工作的意见，把抓好财政法律法规执行摆在更加突出位置，强化财政监督检查工作，加强对重点行业领域、重大政策专项的监督检查，进一步规范全区财经秩序，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”；加强政府性债务管理，将规范地方政府举债行为、防范和化解债务风险作为重要政治任务抓紧抓实，加大地方政府债务信息公开力度，自觉接受社会监督。

做好 2023 年的财政各项工作，任务艰巨、使命光荣，既有新的挑战，也有新的机遇。我们将在区委的坚强领导下，

加快补短板、强弱项、固底板，开拓创新，迎难而上、真抓实干，扎实做好财政预算各项工作，更好发挥财政职能作用，推动高质量发展，为建设宜居宜业宜游的活力古城、产业强区作出新的更大贡献。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2023年揭阳市榕城区级一般公共预算收入表

关于2023年揭阳市榕城区级一般公共预算收入的说明

2. 2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表

3. 2023年揭阳市榕城区本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2023年揭阳市榕城区本级一般公共预算支出的说明

4. 2023年揭阳市榕城区本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2023年揭阳市榕城区本级一般公共预算“三公”经费表

关于2023年揭阳市榕城区本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2023年揭阳市榕城区级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2023年揭阳市榕城区级政府性基金预算收入表

8. 2023年揭阳市榕城区级政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2023年揭阳市榕城区级政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2023年揭阳市榕城区级政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

11. 2023年揭阳市榕城区级国有资本经营预算收入表

12. 2023年揭阳市榕城区级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2023 年揭阳市榕城区本级 国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2023 年揭阳市榕城区级 国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

四、社会保险基金预算

15. 2023 年揭阳市榕城区级 社会保险基金预算收入表

16. 2023 年揭阳市榕城区级 社会保险基金预算支出表

17. 2023 年揭阳市榕城区级 社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2022 年揭阳市榕城区级 地方政府一般债务余额情况表

19. 2022 年揭阳市榕城区级 地方政府专项债务余额情况表

20. 揭阳市榕城区级 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 揭阳市榕城区级 地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2022 年揭阳市榕城区级 地方政府债务限额及余额情况表

23. 2022 年揭阳市榕城区级 新增债务限额安排情况表

24. 2022 年揭阳市榕城区级 新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2022 年揭阳市榕城区级 新增专项债券项目明细情况表

26. 2023 年揭阳市榕城区级 地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2023 年揭阳市榕城区级 提前下达新增债务限额安排情况表

表 1

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一、本级一般公共预算收入	79063.00
（一）税收收入	61363.00
增值税	20765.00
企业所得税	5145.00
个人所得税	1878.00
资源税	250.00
城市维护建设税	7423.00
房产税	5445.00
印花稅	2482.00
城镇土地使用税	3573.00
土地增值税	2601.00
耕地占用税	4380.00
契稅	7189.00
环境保护税	232.00
（二）非税收入	17700.00
专项收入	6113.00
行政事业性收费收入	4006.00
罚没收入	1380.00
国有资本经营收入	584.00
国有资源（资产）有偿使用收入	5068.00
其他收入	549.00
二、转移性收入	612001.00
（一）上级补助收入	337438.00
返还性收入	29773.00
一般性转移支付收入	287689.00

表 1

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
专项转移支付收入	19976.00
(二) 下级上解收入	0.00
(三) 调入资金	188518.00
政府性基金预算调入资金	184518.00
其他调入资金	4000.00
(四) 结转收入	69233.00
(五) 债务(转贷)收入	16812.00
地方政府一般债券(转贷)收入	3500.00
地方政府其他一般债务(转贷)收入	13312
(六) 动用预算稳定调节基金	0.00
收入总计	691064.00

备注：无。

关于 2023 年揭阳市榕城区本级一般公共预算收入的说明

2023 年揭阳市榕城区本级一般公共预算收入预算数为 79063 万元，比 2022 年执行数（下同）增加 23579 万元，增长 42.49%，主要是一是去年同期收入核算口径发生变化。2022 年市委优化中心城区发展体制机制改革，将原市本级功能区-空港经济区划转榕城区，根据高新区财政管理体制，2022 年因划转一般公共预算收入 13800 万元（2022 年以财政体制结算方式清算），如调整为 2023 年同口径，即 2022 年一般公共预算收入调整合并原榕城区和原空港经济区划转部分，实际为 69284 万元，其中：税收收入 50501、非税收入 18783，调整后，2023 年比 2022 年执行数增加 9779 万元，增长 14.11%。二是 2022 年存在留抵退税优惠政策以及阶段性减税降费政策，2023 年已基本完成或到期，预计 2023 年一般公共预算收入将比上年有所增长。具体情况如下：

一、税收收入

2023 年揭阳市榕城区本级税收收入预算数为 61363 万元，2023 年比 2022 年同口径执行数增长 21.511%。主要是 2022 年存在留抵退税优惠政策以及阶段性减税降费政策，2023 年已基本完成或到期，预计 2023 年一般公共预算收入将比上年有所增长。

二、非税收入

2023 年揭阳市榕城区本级非税收入预算数为 17700 万元, 2023 年比 2022 年同口径执行数下降 5.77%, 主要是 2022 年同期存在较大一次性非税收入, 2023 年没有同类收入。

表 2

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	500224.00
（一）一般公共服务支出	42155.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	57.00
（四）公共安全支出	4821.00
（五）教育支出	135417.00
（六）科学技术支出	1364.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	19931.00
（八）社会保障和就业支出	125052.00
（九）卫生健康支出	94146.00
（十）节能环保支出	3392.00
（十一）城乡社区支出	11828.00
（十二）农林水支出	18463.00
（十三）交通运输支出	38.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	0.00
（十五）商业服务业等支出	403.00
（十六）金融支出	0.00
（十七）援助其他地区支出	0.00
（十八）自然资源海洋气象等支出	1568.00
（十九）住房保障支出	15049.00
（二十）粮油物资储备支出	1640.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	2743.00
（二十二）其他支出	18007.00
（二十三）债务付息支出	4100.00
（二十四）债务发行费用支出	50.00

表 2

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二、转移性支出	103094.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	96894.00
（三）调出资金	6200.00
（四）债务转贷支出	0.00
（五）区域间转移性支出	0.00
三、预备费	5200.00
四、债务还本支出	13313.00
五、结转下年	69233.00
支出总计	6910640

备注：无。

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	合计	500224.00
201	一般公共服务支出	42155.00
20101	人大事务	872.00
2010101	行政运行	541.00
2010102	一般行政管理事务	147.00
2010104	人大会议	127.00
2010108	代表工作	9.00
2010199	其他人大事务支出	48.00
20102	政协事务	476.00
2010201	行政运行	284.00
2010202	一般行政管理事务	95.00
2010204	政协会议	95.00
2010205	委员视察	2.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	20767.00
2010301	行政运行	10677.00
2010302	一般行政管理事务	3162.00
2010308	信访事务	246.00
2010350	事业运行	4279.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	2403.00
20104	发展与改革事务	463.00
2010401	行政运行	235.00
2010402	一般行政管理事务	122.00
2010404	战略规划与实施	60.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2010408	物价管理	46.00
20105	统计信息事务	599.00
2010501	行政运行	270.00
2010505	专项统计业务	54.00
2010507	专项普查活动	241.00
2010599	其他统计信息事务支出	34.00
20106	财政事务	2339.00
2010601	行政运行	679.00
2010605	财政国库业务	50.00
2010607	信息化建设	212.00
2010608	财政委托业务支出	716.00
2010699	其他财政事务支出	682.00
20107	税收事务	4600.00
2010701	行政运行	4200.00
2010799	其他税收事务支出	400.00
20108	审计事务	228.00
2010801	行政运行	196.00
2010804	审计业务	18.00
2010899	其他审计事务支出	14.00
20111	纪检监察事务	1177.00
2011101	行政运行	931.00
2011102	一般行政管理事务	4.00
2011199	其他纪检监察事务支出	242.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20113	商贸事务	724.00
2011301	行政运行	217.00
2011308	招商引资	507.00
20114	知识产权事务	10.00
2011409	知识产权宏观管理	10.00
20126	档案事务	91.00
2012604	档案馆	91.00
20128	民主党派及工商联事务	62.00
2012801	行政运行	60.00
2012802	一般行政管理事务	2.00
20129	群众团体事务	556.00
2012901	行政运行	424.00
2012902	一般行政管理事务	90.00
2012999	其他群众团体事务支出	42.00
20132	组织事务	2348.00
2013201	行政运行	300.00
2013202	一般行政管理事务	37.00
2013204	公务员事务	5.00
2013299	其他组织事务支出	2006.00
20133	宣传事务	685.00
2013301	行政运行	228.00
2013302	一般行政管理事务	30.00
2013399	其他宣传事务支出	427.00

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20134	统战事务	213.00
2013401	行政运行	173.00
2013402	一般行政管理事务	22.00
2013404	宗教事务	2.00
2013499	其他统战事务支出	16.00
20136	其他共产党事务支出	1024.00
2013601	行政运行	517.00
2013602	一般行政管理事务	507.00
20138	市场监督管理事务	4185.00
2013801	行政运行	3418.00
2013805	市场秩序执法	8.00
2013812	药品事务	15.00
2013815	质量安全监管	30.00
2013816	食品安全监管	349.00
2013899	其他市场监督管理事务	365.00
20199	其他一般公共服务支出	736.00
2019999	其他一般公共服务支出	736.00
203	国防支出	57.00
204	公共安全支出	4821.00
20402	公安	3399.00
20404	检察	96.00
20405	法院	164.00
20406	司法	1100.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20408	强制隔离戒毒	57.00
20499	其他公共安全支出	5.00
205	教育支出	135417.00
20501	教育管理事务	992.00
2050101	行政运行	809.00
2050102	一般行政管理事务	183.00
20502	普通教育	126564.00
2050201	学前教育	3645.00
2050202	小学教育	62637.00
2050203	初中教育	41501.00
2050204	高中教育	18226.00
2050299	其他普通教育支出	554.00
20503	职业教育	3013.00
2050302	中等职业教育	3013.00
20507	特殊教育	547.00
2050701	特殊学校教育	547.00
20508	进修及培训	229.00
2050802	干部教育	229.00
20509	教育费附加安排的支出	2500.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2500.00
20599	其他教育支出	1572.00
2059999	其他教育支出	1572.00
206	科学技术支出	1364.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20601	科学技术管理事务	131.00
2060101	行政运行	126.00
2060102	一般行政管理事务	5.00
20604	技术与研究与开发	153.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	153.00
20607	科学技术普及	6.00
2060702	科普活动	6.00
20699	其他科学技术支出	1074.00
20699999	其他科学技术支出	1074.00
207	文化旅游体育与传媒支出	19931.00
20701	文化和旅游	1169.00
2070101	行政运行	313.00
2070102	一般行政管理事务	1.00
2070104	图书馆	242.00
2070109	群众文化	222.00
2070199	其他文化和旅游支出	391.00
20702	文物	113.00
2070204	文物保护	1.00
2070205	博物馆	63.00
2070299	其他文物支出	49.00
20703	体育	21.00
2070308	群众体育	21.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	18628.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	18628.00
208	社会保障和就业支出	125052.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1680.00
2080101	行政运行	505.00
2080109	社会保险经办机构	275.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	10.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	890.00
20802	民政管理事务	2472.00
2080201	行政运行	269.00
2080207	行政区划和地名管理	126.00
2080208	基层政权建设和社区治理	679.00
2080299	其他民政管理事务支出	1398.00
20805	行政事业单位养老支出	52437.00
2080501	行政单位离退休	1345.00
2080502	事业单位离退休	4772.00
2080503	离退休人员管理机构	217.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19179.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10557.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	9200.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	7167.00
20807	就业补助	100.00
2080711	就业见习补贴	6.00
2080799	其他就业补助支出	94.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20808	抚恤	7713.00
2080801	死亡抚恤	2474.00
2080805	义务兵优待	711.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	70.00
2080899	其他优抚支出	4458.00
20809	退役安置	893.00
2080901	退役士兵安置	760.00
2080904	退役士兵管理教育	19.00
2080999	其他退役安置支出	114.00
20810	社会福利	3399.00
2081001	儿童福利	895.00
2081002	老年福利	1084.00
2081004	殡葬	871.00
2081005	社会福利事业单位	231.00
2081006	养老服务	318.00
20811	残疾人事业	3506.00
2081101	行政运行	71.00
2081104	残疾人康复	191.00
2081105	残疾人就业	1.00
2081106	残疾人体育	10.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	3056.00
2081199	其他残疾人事业支出	177.00
20819	最低生活保障	6952.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2081901	城市最低生活保障金支出	1300.00
2081902	农村最低生活保障金支出	5652.00
20820	临时救助	354.00
2082001	临时救助支出	254.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	100.00
20821	特困人员救助供养	3188.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	731.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	2457.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00
2082201	移民补助	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37814.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	37814.00
20828	退役军人管理事务	1387.00
2082801	行政运行	290.00
2082804	拥军优属	167.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	930.00
20830	财政代缴社会保险费支出	112.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	112.00
20899	其他社会保障和就业支出	3045.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3045.00
210	卫生健康支出	94146.00
21001	卫生健康管理事务	389.00
2100101	行政运行	286.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2100199	其他卫生健康管理事务支出	103.00
21002	公立医院	212.00
2100203	传染病医院	96.00
2100299	其他公立医院支出	116.00
21003	基层医疗卫生机构	10895.00
2100301	城市社区卫生机构	4415.00
2100302	乡镇卫生院	3234.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	3246.00
21004	公共卫生	12191.00
2100401	疾病预防控制机构	341.00
2100406	采供血机构	159.00
2100408	基本公共卫生服务	7408.00
2100409	重大公共卫生服务	1088.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1764.00
2100499	其他公共卫生支出	1431.00
21007	计划生育事务	1117.00
2100716	计划生育机构	264.00
2100717	计划生育服务	853.00
21011	行政事业单位医疗	10302.00
2101101	行政单位医疗	1396.00
2101102	事业单位医疗	8671.00
2101103	公务员医疗补助	40.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	195.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	55096.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	500.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	54596.00
21013	医疗救助	3327.00
2101301	城乡医疗救助	3327.00
21014	优抚对象医疗	120.00
2101401	优抚对象医疗补助	120.00
21015	医疗保障管理事务	347.00
2101501	行政运行	219.00
2101506	医疗保障经办事务	5.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	123.00
21099	其他卫生健康支出	150.00
2109999	其他卫生健康支出	150.00
211	节能环保支出	3392.00
21101	环境保护管理事务	428.00
2110101	行政运行	3.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	425.00
21103	污染防治	2963.00
2110302	水体	2963.00
21199	其他节能环保支出	1.00
2119999	其他节能环保支出	1.00
212	城乡社区支出	11828.00
21201	城乡社区管理事务	5968.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2120101	行政运行	3064.00
2120102	一般行政管理事务	525.00
2120106	工程建设管理	302.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2077.00
21203	城乡社区公共设施	795.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	795.00
21205	城乡社区环境卫生	987.00
2120501	城乡社区环境卫生	987.00
21299	其他城乡社区支出	4078.00
2129999	其他城乡社区支出	4078.00
213	农林水支出	18463.00
21301	农业农村	2228.00
2130101	行政运行	896.00
2130108	病虫害控制	49.00
2130109	农产品质量安全	116.00
2130122	农业生产发展	34.00
2130124	农村合作经济	14.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	25.00
2130199	其他农业农村支出	1094.00
21302	林业和草原	1732.00
2130201	行政运行	328.00
2130209	森林生态效益补偿	415.00
2130234	林业草原防灾减灾	410.00

2023年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2130299	其他林业和草原支出	579.00
21303	水利	1173.00
2130301	行政运行	40.00
2130305	水利工程建设	448.00
2130306	水利工程运行与维护	130.00
2130314	防汛	6.00
2130399	其他水利支出	549.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	6301.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	6301.00
21307	农村综合改革	6699.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	6499.00
2130799	其他农村综合改革支出	200.00
21308	普惠金融发展支出	171.00
2130803	农业保险保费补贴	171.00
21399	其他农林水支出	159.00
2139999	其他农林水支出	159.00
214	交通运输支出	38.00
21401	公路水路运输	38.00
2140106	公路养护	38.00
216	商业服务业等支出	403.00
21602	商业流通事务	35.00
2160299	其他商业流通事务支出	35.00
21606	涉外发展服务支出	304.00

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2160699	其他涉外发展服务支出	304.00
21699	其他商业服务业等支出	64.00
2169999	其他商业服务业等支出	64.00
220	自然资源海洋气象等支出	1568.00
22001	自然资源事务	1568.00
2200199	其他自然资源事务支出	1568.00
221	住房保障支出	15049.00
22101	保障性安居工程支出	11.00
2210105	农村危房改造	11.00
22102	住房改革支出	15038.00
2210201	住房公积金	15038.00
222	粮油物资储备支出	1640.00
22204	粮油储备	1600.00
2220401	储备粮油补贴	1600.00
22205	重要商品储备	40.00
2220503	肉类储备	40.00
223	国有资本经营预算支出	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	2743.00
22401	应急管理事务	959.00
2240101	行政运行	371.00
2240102	一般行政管理事务	20.00

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2240106	安全监管	160.00
2240199	其他应急管理支出	408.00
22402	消防救援事务	1783.00
2240201	行政运行	747.00
2240204	消防应急救援	697.00
2240299	其他消防救援事务支出	339.00
22405	地震事务	1.00
2240599	其他地震事务支出	1.00
229	其他支出	18007.00
22999	其他支出	18007.00
2299999	其他支出	18007.00
232	债务付息支出	4100.00
23203	地方政府一般债务付息支出	4100.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4100.00
233	债务发行费用支出	50.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	50.00

备注：1. 本表国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级；2. 一般公共预算支出中不包含预备费。

关于 2023 年揭阳市榕城区本级一般公共预算支出的说明

1. 2023 年一般公共服务支出预算 42155 万元，比上年增加 8697 万元，增长 25.99%。主要原因：2022 年执行数存在压减税务征收经费等支出。

2. 2023 年公共安全支出预算 4821 万元，比上年增加 3499 万元，增长 264.67%。主要原因：2022 年执行数存在压减公安工作经费和辅警等人员经费。

3. 2023 年教育支出预算 135417 万元，比上年增加 36162 万元，增长 36.43%。2022 年执行数存在压减部分教育支出等原因。

4. 2023 年科学技术支出预算 1364 万元，比上年减少 1042 万元，下降 43.31%。主要原因：2023 年比 2022 年减少了“2018-2021 年高新技术企业首次重新认定和入库区级奖励资金”区级项目预算。

2023 年文化旅游体育与传媒支出预算 19931 万元，比上年增加 16829 万元，增长 542.52%。主要原因：2022 年执行数存在压减环卫市场化经费。

2023 年社会保障和就业支出预算 125052 万元，比上年增加 70552 万元，增长 129.45%。主要原因：2022 年执行数存在压减机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、

低保、特困人员等经费。

2023 年卫生健康支出预算 94147 万元，比上年增加 25007 万元，增长 36.17%。主要原因：2022 年执行数存在压减支出。

2023 年节能环保支出预算 3392 万元，比上年增加 3148 万元，增长 1290.16%。主要原因：2022 年部分支出转列在存量资金中安排。

2023 年城乡社区支出预算 11828 万元，比上年减少 2433 万元，下降 17.06%。主要原因：2022 年执行数存在压减支出。

2023 年农林水支出预算 18463 万元，比上年增加 59 万元。主要原因：其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出预算增加。

2023 年交通运输支出预算 38 万元，比上年减少 868 万元，下降 95.81%。主要原因：减少了“原空港经济区国道 206 线空港段”等公路养护工作经费项目本级预算等。

2023 年商业服务业等支出预算 403 万元，比上年增加 250 万元，增长 163.40%。主要原因：增加“促进经济高质量发展”专项资金本级预算。

2023 年自然资源海洋气象等支出预算 1568 万元，比上年增加 1275 万元，增长 435.15%。主要原因：增加 2022 年垦造水田项目区级预算。

2023 年住房保障支出预算 15049 万元,比上年增加 2846 万元,增长 23.32%。主要原因:住房公积金支出预增。

2023 年粮油物资储备支出预算 1640 万元,比上年增加 1509 万元,增长 1151.91%。主要原因:2022 年执行数存在压减储备粮油补贴支出。

2023 年灾害防治及应急管理支出预算 2743 万元,比上年增加 356 万元,增长 14.91%。主要原因:2022 年执行数存在压减支出。

表 4

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	合计	199596.00
501	机关工资福利支出	25387.00
50101	工资奖金津补贴	15554.00
50102	社会保障缴费	4435.00
50103	住房公积金	1747.00
50199	其他工资福利支出	3651.00
502	机关商品和服务支出	3167.00
50201	办公经费	2727.00
50202	会议费	8.00
50205	委托业务费	73.00
50206	公务接待费	7.00
50208	公务用车运行维护费	225.00
50209	维修（护）费	7.00
50299	其他商品和服务支出	121.00
505	对事业单位经常性补助	155649.00
50501	工资福利支出	155455.00
50502	商品和服务支出	194.00
509	对个人和家庭的补助	15393.00
50901	社会福利和救助	476.00
50905	离退休费	3875.00
50999	其他对个人和家庭补助	11042.00

备注：根据财政部《政府收支分类科目》，本表按政府预算支出经济分类科目列示。

表 5

2023 年揭阳市榕城区本级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	492.00
其中：（一）因公出国（境）费用	50.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	275.00
1. 公务用车购置	50.00
2. 公务用车运行维护费	225.00
（三）公务接待费	167.00

备注：行政经费按照财政部《地方预决算公开操作规程》取数口径确定，不含事业单位；“三公经费”包含行政（参公）单位、事业单位。

关于 2023 年揭阳市榕城区本级一般公共预算“三公” 经费安排及变动情况的说明

2023 年本级财政拨款安排“三公”经费 492 万元，比上年减少 74 万元，原因是压减公务用车运行维护费和公务接待费用。其中：因公出国（境）支出 50 万元，比上年增加 21 万元，原因是加大对招商引资；公务用车购置及运行维护支出 275 万元（公务用车购置费 50 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 225 万元，比上年减少 27 万元。）比上年减少 27 万元，原因是公车维护费用减少；公务接待费支出 167 万元，比上年减少 68 万元，原因是压减公务接待费用。

表 6

2023 年揭阳市榕城区级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	榕城区	榕城区	榕城区	榕城区
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
二、一般性转移支付支出	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
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

2023 年揭阳市榕城区级 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
一、本级收入	1200.00
污水处理费相关收入	1008.00
其他政府性基金相关收入	-477
二、上级补助收入	231908.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	6200.00
五、债务（转贷）收入	7200.00
地方政府债务（转贷）收入	7200.00
六、上年结转收入	2282.00
收入总计	248790.00

备注：无。

表 8

2023 年揭阳市榕城区级 政府性基金预算支出表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	预算数
一、社会保障和就业支出	2.00
大中型水库移民扶助基金安排的支出	2.00
移民补助	2.00
二、城乡社区支出	45640.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	38098.00
征地和拆迁补偿支出	278.00
城市建设支出	16872.00
棚户区改造支出	12624.00
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	8325.00
城市基础设施配套费安排的支出	2028.00
其他城市基础设施配套费安排的支出	2028.00
污水处理费安排的支出	5514.00
污水处理设施建设和运营	5514.00
三、其他支出	5972.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5600.00
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5600.00
彩票公益金安排的支出	372.00
用于社会福利的彩票公益金支出	50.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	322.00
四、债务发行费用支出	100.00

2023 年揭阳市榕城区级 政府性基金预算支出表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	预算数
地方政府专项债务发行费用支出	100.00
其他地方自行试点项目 收益专项债券发行费用支出	100.00
五、债务付息支出	8676.00
地方政府专项债务付息支出	8676.00
国有土地使用权出让金 债务付息支出	871.00
棚户区改造专项债券付 息支出	1605.00
其他地方自行试点项目 收益专项债券付息支出	6200.00
六、转移性支出	184518.00
调出资金	184518.00
七、结转下年	2282.00
八、债务还本支出	1600.00
支出总计	248790.00

备注：无。

2023年揭阳市榕城区本级政府性基金预算支出表 (按功能分类)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
208	一、社会保障和就业支出	2.00
20822	大中型水库移民扶助基金安排的支出	2.00
2082201	移民补助	2.00
212	二、城乡社区支出	45640.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	38098.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	278.00
2120803	城市建设支出	16872.00
2120810	棚户区改造支出	12624.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	8325.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2028.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2028.00
21214	污水处理费安排的支出	5514.00
2121401	污水处理设施建设和运营	5514.00
229	三、其他支出	5972.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5600.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5600.00
22960	彩票公益金安排的支出	372.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	50.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	322.00
233	四、债务发行费用支出	100.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	100.00

2023年揭阳市榕城区本级政府性基金预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	100.00
232	五、债务付息支出	8676.00
23204	地方政府专项债务付息支出	8676.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	871.00
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	1605.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	6200.00
	支出总计	60390.00

备注：无。

2023 年揭阳市榕城区级 政府性基金转移支付预算表
(按项目分地区列示)

单位：万元

项目	榕城区	榕城区	榕城区	榕城区
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

表 11

2023 年揭阳市榕城区级 国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	100.00
其他国有资本经营预算收入	100.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0
三、上年结转收入	78.00
收入总计	178.00

备注：无。

表 12

2023 年揭阳市榕城区级 国有资本经营预算支出表（按
功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	100.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	100.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	100.00
二、转移性支出	0.00
支出总计	100.00

备注：无。

2023 年揭阳市榕城区级 国有资本经营预算支出表
(按功能分类)

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
223	国有资本经营预算支出	100.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	100.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	100.00
	支出总计	100.00

备注：无

表 14

2023年揭阳市榕城区级国有资本经营预算转移支付 支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	榕城区	榕城区	榕城区	榕城区
转移支付合计	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：无国资预算转移支付。

2023 年揭阳市榕城区级 社会保险基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
合计	74077.00
其中：保险费收入	29096.00
财政补贴收入	40084.00
利息收入	60.00
一、城镇职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金收入	42123.00
其中：保险费收入	3055.00
财政补贴收入	35008.00
利息收入	0.00
三、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	31954.00
其中：保险费收入	26041.00
财政补贴收入	5076.00
利息收入	60.00

备注：无。

2023年揭阳市榕城区级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项 目	预算数
合计	68883.00
其中：社会保险待遇支出	68871.00
一、城镇职工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
二、城乡居民基本养老保险基金支出	36929.00
其中：养老保险待遇支出	36926.00
三、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
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	31954.00
其中：基础养老金支出	31945.00

备注：无。

2023年揭阳市榕城区级社会保险基金预算结余表

单位：万元

项 目	2023 年预算数
本年结余	5194.00
累计结余	69282.00
一、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末累计结余	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	5194.00
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	63774.00
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.00
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	5508.00

备注：无。

2022 年揭阳市榕城区 地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府一般债务余额实际数	115182.00
二、2022 年末地方政府一般债务限额	122683.00
三、2022 年地方政府一般债务发行（转贷）额	18190.00
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2022 年地方政府一般债券发行（转贷）额	18190.00
四、2022 年地方政府一般债务还本额	10691.00
五、2022 年末地方政府一般债务余额预计执行数	122681.00

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理。

2022 年揭阳市榕城区 地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2021 年末地方政府专项债务余额实际数	220020.00
二、2022 年末地方政府专项债务限额	244520.00
三、2022 年地方政府专项债务发行（转贷）额	24500.00
四、2022 年地方政府专项债务还本额	0.00
五、2022 年末地方政府专项债务余额预计执行数	244520.00

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理。

揭阳市榕城区 地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项 目	公式	本地区	本级
一、2022 年发行（转贷）执行数	A=B+D	42690.00	42690.00
（一）一般债券	B	18190.00	18190.00
其中：再融资债券	C	10690.00	10690.00
（二）专项债券	D	24500.00	24500.00
其中：再融资债券	E	0.00	0.00
二、2022 年还本执行数	F=G+H	10691.00	10691.00
（一）一般债券	G	10691.00	10691.00
（二）专项债券	H	0.00	0.00
三、2022 年付息执行数	I=J+K	0.00	0.00
（一）一般债券	J	0.00	0.00
（二）专项债券	K	0.00	0.00
四、2023 年还本预算数	L=M+O	14912.60	14912.60
（一）一般债券	M	13312.60	13312.60
其中：再融资债券		0.00	0.00
财政预算安排	N	13312.60	13312.60
（二）专项债券	O	1600.00	1600.00
其中：再融资债券		0.00	0.00
财政预算安排	P	1600.00	1600.00
五、2023 年付息预算数	Q=R+S	12776.00	12776.00
（一）一般债券	R	4100.00	4100.00
（二）专项债券	S	8676.00	8676.00

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制机制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理。

揭阳市榕城区地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2022 年底 余额	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年 及以后 年度	偿还资金来 源
一般债券	合计	12252 6.00	1331 3.00	4959 .00	16438 .00	12724 .00	75093.0 0	一般公共预 算
	新增债 券	71945 .00	4351 .00	3053 .00	16438 .00	4351. 00	43753.0 0	
	置换债 券	16929 .00	8556 .00	0.00	0.00	8373. 00	0.00	
	再融资 债券	33652 .00	406. 00	1906 .00	0.00	0.00	31340.0 0	
专项债券	合计	24452 0.00	1600 .00	0.00	15920 .00	2400. 00	224600. 00	政府性基金 预算
	新增债 券	24052 0.00	1600 .00	0.00	15920 .00	2400. 00	220600. 00	
	置换债 券	4000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	4000.00	
	再融资 债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制机制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理；

3. 数据不含存量债务。

2022 年揭阳市榕城区 地方政府债务限额及余额情况 表

单位：万元

地区	2022 年债务限额预计执行数			2022 年末债务余额预计执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
榕城区	367203. 00	122683. 00	244520. 00	367201. 00	122681.0 0	244520.0 0

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理。

2022 年揭阳市榕城区新增债务限额安排情况表

单位：万元

地 区	合 计	新增一般债务 限额	其中：外债转 贷额度	新增专项债券
榕城区	32000.00	7500.00	0.00	24500.00

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制改革，原空港经济区划转由榕城承接的政府性债务 434870 万元（含 2022 年当年转贷 12500 万元），涉及债务额和债务限额需由市调整批复后纳入决算办理。

2022 年揭阳市榕城区新增债券和政府外贷项目用途 情况表

单位：万元

项 目	金额	占比
合计	32000.00	100%
一、基础设施建设	0.00	0
（一）铁路	0.00	0
（二）公路	6000.00	19%
（三）机场	0.00	0
（四）水运	0.00	0
（五）城市轨道交通	0.00	0
（六）城市停车场	0.00	0
（七）综合交通枢纽	0.00	0
二、能源	0.00	0
三、农林水利	5500.00	17%
四、生态环保	15000.00	46%
五、社会事业	0.00	0
（一）卫生健康	0.00	0
（二）教育	0.00	0
（三）养老	0.00	0
（四）文化旅游	0.00	0
（五）其他社会事业	1500.00	5%
六、仓储物流基础设施	4000.00	13%
七、市政和产业园区基础设施	0.00	0
八、保障性安居工程	0.00	0
（一）城镇老旧小区改造	0.00	0
（二）保障性租赁住房	0.00	0
（三）棚户区改造	0.00	0

2022 年揭阳市榕城区 新增债券和政府外贷项目用途 情况表

单位：万元

项 目	金 额	占 比
九、其他	0.00	0

备注：暂按榕城区政府性债务系统数据填报，涉及原空港经济区划转待市办理。

2022 年揭阳市榕城区新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
合计	-	24500.00	-	-	0	810.00
中心城区管网配套工程及榕江龙石东湖国考断面达标攻坚水环境治理工程	城镇污水垃圾收集处理	15000.00	30	3.37%	0	506.00
广东省揭阳市榕城区榕江新城（北片）社区雨污分流工程建设项目	农业	2500.00	15	3.16%	0	79.00
广东省揭阳市榕城区仙桥街道乡村振兴示范片项目	农业	3000.00	20	3.22%	0	97.00
广东省揭阳市榕城区粮食和物资储备仓库一期建设项目	城乡冷链等物流基础设施	4000.00	20	3.22%	0	129.00

备注：1. 2022 年政府性债务数据暂按地方政府性债务系统数据口径；

2. 随体制机制改革，原空港经济区 2022 年当年专项债券转贷 6500 万元，需由市调整批复后纳入决算办理。

2023 年揭阳市榕城区 地方政府债务限额提前下达情 况表

单位：万元

项 目	公 式	榕城区	本级	下级
一、2022 年地方政府债务限额	$A=B+C$	367203.00	367203.00	0.00
其中：一般债务限额	B	122683.00	122683.00	0.00
专项债务限额	C	244520.00	244520.00	0.00
二、提前下达 2023 年地方政府债务新增限额	$D=E+F$	28000.00	28000.00	0.00
其中：一般债务限额	E	5000.00	5000.00	0.00
专项债务限额	F	23000.00	23000.00	0.00

备注：1. 2022 年暂按榕城区政府性债务系统数据填报，涉及原空港经济区划转待市办理。

2. 市安排我区提前向下达债券额度 2.8 亿元，其中一般债券 0.5 亿元，专项债券 2.3 亿元，债券采用分批次发行以及根据国家两部委审核通过情况调整安排，其中已提前债券已到位 0.91 亿元，一般债券 0.35 亿元，专项债券 0.56 亿元。

2023 年揭阳市榕城区提前下达新增债务限额安排情况表

单位：万元

地 区	合计	新增一般债务 限额	新增专项债务 限额
合计	28000.00	5000.00	23000.00
县、区小计	28000.00	5000.00	23000.00
榕城区	28000.00	5000.00	23000.00
揭阳空港经济区第二人民医院（渔湖镇中心卫生院）新住院楼建设工程	1000.00	1000.00	0
空港经济区渔湖路（进贤门大道—环岛路）建设工程	1500.00	1500.00	0
空港经济区湖心路（原渔七路）建设工程	1000.00	1000.00	0
榕城区基础教育高质量发展提升建设项目	1500.00	1500.00	0
揭阳市榕城区北部水质净化厂及配套管网工程项目	5000.00	0	5000.00
中心城区管网配套工程及榕江龙石东湖国考断面达标攻坚水环境治理工程	2000.00	0	2000.00
广东省揭阳市榕城区粮食和物资储备仓库建设项目	4000.00	0	4000.00
揭阳市第五人民医院医技综合大楼配套设施建设工程项目	2000.00	0	2000.00
广东省揭阳市榕城区榕东街道（南片）雨污分流工程	2500.00	0	2500.00
揭阳市榕城区中部水质净化厂及配套管网工程项目	4000.00	0	4000.00
广东省揭阳活力古城改造提升工程建设项目	3500.00	0	3500.00

备注：市安排我区提前向下达债券额度 2.8 亿元，其中一般债券 0.5 亿元，专项债券 2.3 亿元，债券采用分批次发行以及根据国家两部审核通过情况调整安排，其中已提前债券已到位 0.91 亿元，一般债券 0.35 亿元，专项债券 0.56 亿元。

关于 2023 年揭阳市榕城区提前下达新增债务限额安 排情况说明

一、提前下达情况及相关要求

2023 年上级提前下达新增政府债务限额 2.8 亿元,其中,一般债券转贷资金 0.5 亿元,专项债券转贷资金 2.3 亿元。

二、分配方案

专项债券转贷资金 2.3 亿元。市预下达我区专项债券 2.3 亿元,分别为:揭阳市第五人民医院医技综合大楼配套设施建设工程项目 0.2 亿元、揭阳市榕城区北部水质净化厂及配套管网工程项目 0.5 亿元、广东省揭阳市榕城区粮食和物资储备仓库建设项目 0.4 亿元、广东省揭阳市榕城区榕东街道(南片)雨污分流工程 0.25 亿元、广东省揭阳活力古城改造提升工程建设项目 0.35 亿元、中心城区管网配套工程及榕江龙石东湖国考断面达标攻坚水环境治理工程 0.2 亿元、揭阳市榕城区中部水质净化厂及配套管网工程项目 0.4 亿元。

一般债券转贷 0.5 亿元。市预下达我区一般债券 0.5 亿元,分别为:揭阳空港经济区第二人民医院(渔湖镇中心卫生院)新住院楼建设工程 0.1 亿元、榕城区基础教育高质量发展提升建设项目 0.15 亿元、空港经济区渔湖路(进贤门大道一环岛路)建设工程 0.15 亿元、空港经济区湖心路(原渔七

路)建设工程 0.1 亿元。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2023 年对下级税收返还和转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

1. 税收返还

本级无对下税收返还。

2. 一般性转移支付

本级无对下税收返还。

3. 专项转移支付

本级无对下税收返还。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2022 年政府债务限额 36.72 亿元，其中：一般债务限额 12.27 亿元，专项债务限额 24.45 亿元。2022 年政府债务余额执行数 36.72 亿元。按偿债来源分，一般债务 12.27 亿元，专项债务 24.45 亿元。

【2022 年涉及市区体制机制调整政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2022 年发行/转贷地方政府债券 4.27 亿元。其中：一般债券 1.82 亿元，专项债券 2.45 亿元；新增债券 3.2 亿元，再融资债券 1.06 亿元。2023 年上级提前下达债券额度 2.8 亿元，其中专项债券 2.3 亿元，一般债券 0.5 亿元。【2022 年涉及市区体制机制调整

政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。2023 年上级提前下达债券额度 2.8 亿元，其中一般债券 0.5 亿元，专项债券 2.3 亿元。

3. 地方政府债务还本付息情况 2023 年按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2023 年偿还地方政府债券本金 14913 万元，其中：一般债券还本 13313 万元，专项债券还本 1600 万元；支付地方政府债券利息 12776 万元，其中：一般债券利息 4100 万元，专项债券利息 8676 万元。

4. 预算报告内容应当包括上一年度政府债券发行、资金使用和偿还、债务风险等情况，本年度举借债务的主要用途、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。预算调整方案报告内容应当包括政府举借债务的必要性和合法性，本地区及本级政府债务总体规模、结构和风险情况，本级政府债务资金主要使用方向、项目安排、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。

（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算报表 5 说明。

（四）重大政策和重点项目等绩效目标

绩效目标申报表

资金名称	农村居民最低生活保障金				
业务主管部门	揭阳市榕城区民政局				
资金类型	财政资金				
项目实施周期	年度				
资金需求	2023 年金额	20220000 元			
用途范围	农村低保对象最低生活保障				
政策依据	根据《广东省最低生活保障制度实施方案》（广东省人民政府令第 262 号）文件精神，设立此项目，用于解决困难群众基本生活问题，落实社会救助政策，对符合条件的困难群众应保尽保、应救尽救。				
总体绩效目标	年度绩效目标	规范农村低保政策实施，合理确定保障标准，使低保对象基本生活得到有效保障			
	实施周期绩效目标	规范农村低保政策实施，合理确定保障标准，使低保对象基本生活得到有效保障			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	农村居民最低生活保障标准	780 元/人月	780 元/人月
		质量指标	农村居民最低生活保障金发放准确率	≥95%	≥95%
		时效指标	农村居民最低生活保障金按时发放率	≥95%	≥95%
		成本指标			
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	保障困难群众基本生活情况	保障困难群众基本生活问题	保障困难群众基本生活问题
		生态效益指标			
		可持续影响指标	困难群众基本生活保障制度	不断完善	不断完善
		服务对象满意度指标	农村低保对象满意度	≥90%	≥90%