2024年郁南县政府决算公开

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

郁南县2024年度本级财政决算草案报告

——2025年9月18日在郁南县十七届人大常委会
第三十九次会议上

郁南县财政局局长　林峻峰

代主任，各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向本次会议报告我县2024年度本级财政决算情况，请予审议，并请列席人员提出意见。

一、2024年本级财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。

1.一般公共预算收入决算。2024年，一般公共预算收入52380万元，比上年实绩减收138542万元，下降72.56%，完成调整预算数的103.75%。其中：税收收入28804万元，同比增收2749万元，增长10.55%，占一般公共预算收入比重为54.99%；非税收入23576万元，同比减收141291万元，下降85.70%，占一般公共预算收入比重为45.01%。

2.一般公共预算支出决算。2024年，一般公共预算支出

- 1 -

388609万元，减支6058万元，下降1.53%，完成调整预算数的95.57%。支出项目如下：

（1）一般公共服务支出42526万元，减支1275万元，下降2.91%。

（2）国防支出126万元，增支43万元，增长51.81%。

（3）公共安全支出12216万元，减支3万元，下降0.02%。

（4）教育支出73075万元，减支1268万元，下降1.71%。

（5）科学技术支出1083万元，增支371万元，增长52.11%。

（6）文化旅游体育与传媒支出2632万元，减支177万元，下降6.30%。

（7）社会保障和就业支出82487万元，减支481万元，下降0.58%。

（8）卫生健康支出50956万元，减支9622万元，下降15.88%。

（9）节能环保支出3262万元，减支567万元，下降14.81%。

（10）城乡社区支出11550万元，增支79万元，增长0.69%。

（11）农林水支出53354万元，减支5523万元，下降9.38%。

（12）交通运输支出9060万元，增支2247万元，增长32.98%。

（13）资源勘探信息等支出3280万元，增支1778万元，增长118.38%。

（14）商业服务业等支出1112万元，减支132万元，下降10.61%。

（15）自然资源气象等支出2663万元，增支39万元，增长

1.49%。

（16）住房保障支出22319万元，减支1266万元，下降5.37%。

（17）粮油物资储备支出1100万元，减支4万元，下降0.36%。

（18）灾害防治及应急管理支出5906万元，增支3508万元，增长146.29%。

（19）其他支出4184万元，增支4184万元。

（20）债务付息支出5706万元，增支2012万元，增长54.47%。

（21）债务发行费用支出12万元，减支1万元，下降7.69%。

3.收支平衡情况。2024年，全县一般公共预算收入52380万元，加上级补助收入275510万元，调入资金22937万元，债务转贷收入13548万元、动用预算稳定调节基金20678万元和上年结余收入34759万元，收入总计419812万元。2024年，全县一般公共预算支出388609万元，加上解上级支出13042万元，调出资金680万元，债务还本支出7124万元，支出总计409455万元。收支相抵结余10357万元，全部结转下一年使用。

（二）政府性基金收支决算情况。

1.政府性基金收支决算。2024年，政府性基金预算收入31177万元，增收7362万元，增长30.91%，完成调整预算数的99.66%；政府性基金预算支出151546万元，增支37544万元，增长32.93%，完成调整预算数的97.88%。

2.收支平衡情况。2024年，政府性基金预算收入31177万元，加上级补助收入5728万元，调入资金7523万元，债务转贷

收入128117万元和上年结余5034万元，收入总计177579万元；2024年全县政府性基金预算支出151546万元，加上解上级支出680万元、调出资金5695万元，债务还本支出12312万元，支出总计170233万元。收支相抵结余7346万元，全部结转下一年使用。

（三）国有资本经营收支决算情况。

2024年，国有资本经营总收入709万元，减收2万元，下降0.28%，其中：本级收入699万元，完成调整预算数的110.60%，上级补助收入10万元；国有资本经营总支出709万元，其中：本级支出135万元，完成调整预算数的25.19%，调出资金574万元（调入一般公共预算统筹使用）。收支相抵平衡。

（四）社会保险基金收支决算情况。

1.社会保险基金收入决算。2024年，社会保险基金收入30318万元，同比下降6.46%，完成调整预算数的100.18%。

2.社会保险基金支出决算。2024年，社会保险基金支出29727万元，增长2.38%，完成调整预算数的98.94%。

3.收支平衡情况。收支相抵本年结余591万元，年末滚存结余7049万元。

（五）2024年新增债券资金使用进度情况。

2024年，我县收到新增债券转贷资金122000万元（其中：一般债券7000万元、专项债券115000万元），统筹安排用于30个项目。截至2025年7月，拨付到项目上122000万元，拨付进

- 4 -

度 100%。

二、完成 2024 年财政预算的主要措施

2024 年，县财政部门坚持稳中求进、以进促稳、先立后破的工作总要求，围绕省委“1310”具体部署和市委“365”竞标争先体系，积极组织财政收入，努力完成市委、市政府下达的收入目标；大力优化财政支出结构，兜牢兜实“三保”底线，强化“百千万工程”等重大战略财力保障；加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金使用效益；努力增进民生福祉、保持社会稳定，为实现郁南县高质量发展提供坚实财政保障。

（一）有的放矢强化重点保障。一是组织收入工作推进有力。继续推进关于财政挖潜增收工作的决策部署，加快推进重点财税项目建设，努力完成一般公共预算收入目标。2024 年 1-12 月，全县一般公共预算收入完成 52380 万元，剔除矿产资源收入因素后收入增收 8897 万元，增长 20.46%。**二是兜牢兜实“三保”支出底线。**优化支出结构、加强资金监管，兜牢兜实“三保”底线，确保工资按时发放、机构正常运转、基本民生有力保障。全县 2024 年地方标准“三保”支出 242924.88 万元，其中：保基本民生支出 93073.48 万元，支出进度 99.01%，位居全市第一。**三是落实“过紧日子”成效显著。**进一步压减一般性支出和其他支出，公用经费项目计划在年初预算基础上压减 15%，其中全县会议费及“三公”经费支出 1641.42 万元，同比下降 2.15%。

（二）千方百计保障民生事业。一是确保民生投入只增不减，

增进人民群众福祉，优化公共服务供给。2024 年 1-12 月，已拨付各项社会保障资金 27240.59 万元，已惠及全县约 40586 人，累计约 487032 次，切实兜牢我县民生底线，提高人民群众的获得感和幸福感；**二是确保“十件民生实事”工作推进有力，**将实施“十件民生实事”相关工作所需经费纳入年度部门预算统筹安排，为抓好抓实“十件民生实事”工作提供坚实的资金支撑。2024 年，安排市县级资金 4293 万元用于“省十件民生实事”工作。

（三）坚决守住财政安全底线。一是不折不扣防范化解债务风险。依托财政部监测平台、省财政厅穿透式监测系统，每月定期研判我县债务情况。确保债务率不超“红线”，以 2024 年预算收支综合测算，目前我县债务率 114%，风险等级为绿色，债务率为全市最低。**二是有力有效落实财政资金监管。**强化财政资金全流程监管，有力规范资金使用。共计对 324 个工程项目进行预决算审核工作，总核减金额共计 46031 万元，总核减率 8.84%，总核减率与去年同期相比约提高 1.5 个百分点，位于全市各市县（区）第一；选取 20 个单位 30 个项目绩效运行开展监控，涉及金额 78468 万元。

（四）全面提升财政管理水平。一是推进“数字财政”建设。精心构建《郁南县农村财务管理信息化建设—数字一体化监管平台》，实现了农村财务管理业务链路通达到村的全省首创。**二是完善资金管理文件。**印发《郁南县党政机关和事业单位差旅费管理办法（2023 年修订）》《投资审核管理办法》等文件，进一步

提升财政资金使用效益。

（五）大力度推进“百千万”工程。筹措122000元新增债券资金以及2024年涉农资金中10000万元用于县镇村建设，将2023年度“百千万工程”考核奖励资金5400万元元用于百千万工程重点任务领域项目，安排郁南县“百千万工程”推进资金4000元专项用于美丽圩镇“七个一”建设等“百千万工程”推进工作，同时由县财政局编写的“某片区老旧小区改造建设工程预算评审”案例入选省财政厅2024年7月印发的《财政评审案例—“百千万工程”专题(二)》。

（2025年财政工作措施见《郁南县2025年上半年财政预算执行情况报告》）

以上报告，请予审议。

附件：2024年决算报告附表

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1.2024年县级一般公共预算收入决算表

2.2024年县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

3.2024年县级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

关于2024年县级一般公共预算支出的说明

4.2024年县级一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）

5.2024年县级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）

6.2024年郁南县政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7.2024年县级政府性基金预算收入决算表

8.2024年县级政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

9.2024年县级政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）

10.2024年县级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

11.2024年郁南县政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12.2024年县级国有资本经营预算收入决算表

13.2024年县级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14.2024年县级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

15.2024年县级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

16.2024年县级社会保险基金预算收入决算表

17.2024年县级社会保险基金预算支出决算表

五、财政拨款“三公”经费

18.2024年县级财政拨款“三公”经费决算表

关于2024年县级财政拨款“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19.2024年郁南县地方政府债务限额及余额决算情况表

20.2024年郁南县地方政府债务相关情况表

21.2024年郁南县地方政府债券使用情况表

表1

2024年县级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	52,380.00
（一）税收收入	28,804.00
增值税	9,864.00
企业所得税	1,142.00
个人所得税	727.00
资源税	87.00
城市维护建设税	1,605.00
房产税	2,310.00
印花税	856.00
城镇土地使用税	1,420.00
土地增值税	684.00
车船税	822.00
耕地占用税	5,410.00
契税	3,787.00
环境保护税	90.00
（二）非税收入	23,576.00
专项收入	2,340.00
行政事业性收费收入	1,768.00
罚没收入	7,047.00
国有资源(资产)有偿使用收入	10,064.00
政府住房基金收入	709.00
其他收入	1,648.00
二、返还性收入	9,137.00
三、一般性转移支付收入	244,136.00
四、专项转移支付收入	22,237.00
五、上年结余收入	34,759.00
六、调入资金	22,937.00
七、债务转贷收入	13,548.00
八、动用预算稳定调节基金	20,678.00
收入总计	419,812.00

备注：以上是郁南县县级一般公共预算收入决算表。

表2

2024年县级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	42,526.00
二、外交	0.00
三、国防	126.00
四、公共安全	12,216.00
五、教育	73,075.00
六、科学技术	1,083.00
七、文化旅游体育与传媒	2,632.00
八、社会保障和就业	82,487.00
九、卫生健康	50,956.00
十、节能环保	3,262.00
十一、城乡社区	11,550.00
十二、农林水	53,354.00
十三、交通运输	9,060.00
十四、资源勘探工业信息等	3,280.00
十五、商业服务业等	1,112.00
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	2,663.00
十九、住房保障	22,319.00
二十、粮油物资储备	1,100.00
二十一、灾害防治及应急管理	5,906.00
二十二、其他支出	4,184.00
二十三、债务付息支出	5,706.00
二十四、债务发行费用支出	12.00
本级支出小计	388,609.00
二十五、上解上级支出	13,042.00
二十六、调出资金	680.00
二十七、债务还本支出	7,124.00
二十八、年终结余	10,357.00
支出总计	419,812.00

备注：以上是郁南县县级一般公共预算支出决算表。

表3

2024年县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	388,609.00
201	一般公共服务支出	42,526.00
20101	人大事务	950.00
2010101	行政运行	396.00
2010104	人大会议	29.00
2010106	人大监督	7.00
2010108	代表工作	66.00
2010199	其他人大事务支出	452.00
20102	政协事务	632.00
2010201	行政运行	439.00
2010204	政协会议	15.00
2010205	委员视察	72.00
2010299	其他政协事务支出	106.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	22,971.00
2010301	行政运行	15,383.00
2010303	机关服务	369.00
2010305	专项业务及机关事务管理	87.00
2010350	事业运行	4,759.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	2,373.00
20104	发展与改革事务	1,511.00
2010401	行政运行	304.00
2010408	物价管理	9.00
2010499	其他发展与改革事务支出	1,198.00
20105	统计信息事务	461.00
2010501	行政运行	188.00
2010504	信息事务	116.00
2010506	统计管理	1.00
2010507	专项普查活动	90.00
2010508	统计抽样调查	42.00
2010550	事业运行	24.00
20106	财政事务	2,410.00
2010601	行政运行	1,161.00
2010602	一般行政管理事务	2.00
2010604	预算改革业务	73.00
2010605	财政国库业务	28.00
2010607	信息化建设	228.00
2010608	财政委托业务支出	712.00
2010650	事业运行	84.00
2010699	其他财政事务支出	122.00
20107	税收事务	3,475.00

功能编码	功能分类	决算数
2010799	其他税收事务支出	3,475.00
20108	审计事务	469.00
2010801	行政运行	244.00
2010804	审计业务	76.00
2010806	信息化建设	4.00
2010850	事业运行	145.00
20111	纪检监察事务	1,282.00
2011101	行政运行	1,058.00
2011150	事业运行	16.00
2011199	其他纪检监察事务支出	208.00
20113	商贸事务	195.00
2011304	对外贸易管理	40.00
2011308	招商引资	133.00
2011399	其他商贸事务支出	22.00
20114	知识产权事务	62.00
2011409	知识产权宏观管理	62.00
20126	档案事务	338.00
2012601	行政运行	196.00
2012604	档案馆	142.00
20128	民主党派及工商联事务	96.00
2012801	行政运行	58.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	38.00
20129	群众团体事务	564.00
2012901	行政运行	238.00
2012950	事业运行	112.00
2012999	其他群众团体事务支出	214.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,093.00
2013101	行政运行	770.00
2013105	专项业务	175.00
2013150	事业运行	148.00
20132	组织事务	2,621.00
2013201	行政运行	545.00
2013250	事业运行	153.00
2013299	其他组织事务支出	1,923.00
20133	宣传事务	238.00
2013301	行政运行	167.00
2013350	事业运行	13.00
2013399	其他宣传事务支出	58.00
20134	统战事务	286.00
2013401	行政运行	197.00
2013405	华侨事务	8.00
2013499	其他统战事务支出	81.00
20136	其他共产党事务支出(款)	828.00
2013601	行政运行	482.00
2013650	事业运行	3.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	343.00

功能编码	功能分类	决算数
20138	市场监督管理事务	1,866.00
2013801	行政运行	1,393.00
2013805	市场秩序执法	20.00
2013810	质量基础	20.00
2013812	药品事务	10.00
2013815	质量安全监管	5.00
2013816	食品安全监管	200.00
2013850	事业运行	27.00
2013899	其他市场监督管理事务	191.00
20139	社会工作事务	34.00
2013901	行政运行	34.00
20140	信访事务	75.00
2014004	信访业务	70.00
2014099	其他信访事务支出	5.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	69.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	69.00
203	国防支出	126.00
20306	国防动员	126.00
2030601	兵役征集	40.00
2030603	人民防空	19.00
2030607	民兵	67.00
204	公共安全支出	12,216.00
20401	武装警察部队(款)	469.00
2040101	武装警察部队(项)	469.00
20402	公安	10,017.00
2040201	行政运行	7,288.00
2040299	其他公安支出	2,729.00
20404	检察	102.00
2040401	行政运行	102.00
20405	法院	160.00
2040501	行政运行	160.00
20406	司法	1,180.00
2040601	行政运行	713.00
2040604	基层司法业务	138.00
2040605	普法宣传	31.00
2040607	公共法律服务	181.00
2040610	社区矫正	12.00
2040650	事业运行	66.00
2040699	其他司法支出	39.00
20408	强制隔离戒毒	8.00
2040804	强制隔离戒毒人员生活	8.00
20499	其他公共安全支出(款)	280.00
2049999	其他公共安全支出(项)	280.00
205	教育支出	73,075.00
20501	教育管理事务	1,247.00
2050101	行政运行	1,196.00

功能编码	功能分类	决算数
2050199	其他教育管理事务支出	51.00
20502	普通教育	66,883.00
2050201	学前教育	1,805.00
2050202	小学教育	34,174.00
2050203	初中教育	21,232.00
2050204	高中教育	7,101.00
2050299	其他普通教育支出	2,571.00
20503	职业教育	3,935.00
2050302	中等职业教育	1,935.00
2050303	技校教育	2,000.00
20507	特殊教育	744.00
2050701	特殊学校教育	744.00
20508	进修及培训	13.00
2050801	教师进修	13.00
20509	教育费附加安排的支出	156.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.00
20599	其他教育支出(款)	97.00
2059999	其他教育支出(项)	97.00
206	科学技术支出	1,083.00
20601	科学技术管理事务	207.00
2060101	行政运行	197.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	10.00
20604	技术研究与开发	598.00
2060499	其他技术研究与开发支出	598.00
20605	科技条件与服务	80.00
2060502	技术创新服务体系	20.00
2060599	其他科技条件与服务支出	60.00
20607	科学技术普及	34.00
2060702	科普活动	34.00
20699	其他科学技术支出(款)	164.00
2069999	其他科学技术支出(项)	164.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,632.00
20701	文化和旅游	1,550.00
2070101	行政运行	463.00
2070103	机关服务	289.00
2070104	图书馆	3.00
2070111	文化创作与保护	56.00
2070199	其他文化和旅游支出	739.00
20702	文物	158.00
2070204	文物保护	88.00
2070205	博物馆	70.00
20703	体育	226.00
2070308	群众体育	116.00
2070399	其他体育支出	110.00
20708	广播电视	568.00
2070808	广播电视事务	550.00

功能编码	功能分类	决算数
2070899	其他广播电视支出	18.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	130.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	130.00
208	社会保障和就业支出	82,487.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,496.00
2080101	行政运行	739.00
2080104	综合业务管理	15.00
2080105	劳动保障监察	9.00
2080108	信息化建设	8.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5.00
2080150	事业运行	309.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	411.00
20802	民政管理事务	1,201.00
2080201	行政运行	215.00
2080203	机关服务	167.00
2080207	行政区划和地名管理	13.00
2080208	基层政权建设和社区治理	124.00
2080299	其他民政管理事务支出	682.00
20805	行政事业单位养老支出	34,866.00
2080501	行政单位离退休	1,982.00
2080502	事业单位离退休	3,612.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12,353.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,075.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	7,063.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	1,443.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,338.00
20806	企业改革补助	360.00
2080601	企业关闭破产补助	360.00
20807	就业补助	825.00
2080701	就业创业服务补贴	819.00
2080799	其他就业补助支出	6.00
20808	抚恤	4,605.00
2080801	死亡抚恤	1,153.00
2080805	义务兵优待	184.00
2080808	褒扬纪念	14.00
2080899	其他优抚支出	3,254.00
20809	退役安置	290.00
2080901	退役士兵安置	357.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	2.00
2080904	退役士兵管理教育	9.00
2080905	军队转业干部安置	13.00
2080999	其他退役安置支出	-91.00
20810	社会福利	1,804.00
2081001	儿童福利	738.00
2081002	老年福利	405.00
2081004	殡葬	318.00

功能编码	功能分类	决算数
2081006	养老服务	343.00
20811	残疾人事业	4,384.00
2081101	行政运行	93.00
2081103	机关服务	98.00
2081104	残疾人康复	134.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	3,871.00
2081199	其他残疾人事业支出	188.00
20816	红十字事业	3.00
2081603	机关服务	3.00
20819	最低生活保障	5,517.00
2081901	城市最低生活保障金支出	417.00
2081902	农村最低生活保障金支出	5,100.00
20820	临时救助	247.00
2082001	临时救助支出	221.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	26.00
20821	特困人员救助供养	4,780.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	202.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	4,578.00
20825	其他生活救助	509.00
2082502	其他农村生活救助	509.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	20,673.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	20,673.00
20828	退役军人管理事务	695.00
2082801	行政运行	118.00
2082804	拥军优属	113.00
2082850	事业运行	143.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	321.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	232.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	232.00
210	卫生健康支出	50,956.00
21001	卫生健康管理事务	1,267.00
2100101	行政运行	734.00
2100103	机关服务	226.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	307.00
21002	公立医院	673.00
2100201	综合医院	673.00
21003	基层医疗卫生机构	7,382.00
2100302	乡镇卫生院	4,582.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,800.00
21004	公共卫生	5,727.00
2100401	疾病预防控制机构	663.00
2100402	卫生监督机构	97.00
2100407	其他专业公共卫生机构	132.00
2100408	基本公共卫生服务	3,507.00
2100409	重大公共卫生服务	1,268.00
2100499	其他公共卫生支出	60.00

功能编码	功能分类	决算数
21007	计划生育事务	1,527.00
2100717	计划生育服务	1,472.00
2100799	其他计划生育事务支出	55.00
21011	行政事业单位医疗	5,482.00
2101101	行政单位医疗	1,649.00
2101102	事业单位医疗	3,833.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	24,100.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	4.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	24,096.00
21013	医疗救助	2,978.00
2101301	城乡医疗救助	2,973.00
2101399	其他医疗救助支出	5.00
21014	优抚对象医疗	135.00
2101401	优抚对象医疗补助	135.00
21015	医疗保障管理事务	252.00
2101501	行政运行	98.00
2101503	机关服务	81.00
2101506	医疗保障经办事务	18.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	55.00
21017	中医药事务	14.00
2101704	中医(民族医)药专项	2.00
2101799	其他中医药事务支出	12.00
21099	其他卫生健康支出(款)	1,419.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	1,419.00
211	节能环保支出	3,262.00
21101	环境保护管理事务	2.00
2110104	生态环境保护宣传	2.00
21102	环境监测与监察	89.00
2110203	建设项目环评审查与监督	25.00
2110299	其他环境监测与监察支出	64.00
21103	污染防治	1,816.00
2110301	大气	189.00
2110302	水体	639.00
2110304	固体废弃物与化学品	490.00
2110399	其他污染防治支出	498.00
21104	自然生态保护	348.00
2110406	自然保护地	348.00
21105	森林保护修复	2.00
2110501	森林管护	1.00
2110507	停伐补助	1.00
21111	污染减排	57.00
2111101	生态环境监测与信息	57.00
21199	其他节能环保支出(款)	948.00
2119999	其他节能环保支出(项)	948.00
212	城乡社区支出	11,550.00
21201	城乡社区管理事务	4,918.00

功能编码	功能分类	决算数
2120101	行政运行	804.00
2120104	城管执法	236.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	3,878.00
21203	城乡社区公共设施	3,115.00
2120303	小城镇基础设施建设	3,107.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	8.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	2,998.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	2,998.00
21299	其他城乡社区支出(款)	519.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	519.00
213	农林水支出	53,354.00
21301	农业农村	20,551.00
2130101	行政运行	1,082.00
2130104	事业运行	770.00
2130106	科技转化与推广服务	77.00
2130108	病虫害控制	377.00
2130109	农产品质量安全	77.00
2130112	行业业务管理	99.00
2130119	防灾救灾	273.00
2130122	农业生产发展	315.00
2130124	农村合作经济	92.00
2130125	农产品加工与促销	15.00
2130135	农业生态资源保护	47.00
2130142	乡村道路建设	966.00
2130148	渔业发展	136.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	11.00
2130153	耕地建设与利用	1,279.00
2130199	其他农业农村支出	14,935.00
21302	林业和草原	3,431.00
2130201	行政运行	226.00
2130205	森林资源培育	713.00
2130206	技术推广与转化	63.00
2130207	森林资源管理	118.00
2130209	森林生态效益补偿	645.00
2130212	湿地保护	41.00
2130223	信息管理	18.00
2130234	林业草原防灾减灾	873.00
2130299	其他林业和草原支出	734.00
21303	水利	11,912.00
2130301	行政运行	308.00
2130305	水利工程建设	7,358.00
2130306	水利工程运行与维护	1,863.00
2130314	防汛	322.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	1,154.00
2130399	其他水利支出	907.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	6,576.00

功能编码	功能分类	决算数
2130504	农村基础设施建设	773.00
2130505	生产发展	25.00
2130506	社会发展	12.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	5,766.00
21307	农村综合改革	8,446.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	7,666.00
2130799	其他农村综合改革支出	780.00
21308	普惠金融发展支出	222.00
2130803	农业保险保费补贴	222.00
21399	其他农林水支出(款)	2,216.00
2139999	其他农林水支出(项)	2,216.00
214	交通运输支出	9,060.00
21401	公路水路运输	8,763.00
2140101	行政运行	1,138.00
2140103	机关服务	1,237.00
2140104	公路建设	2,377.00
2140106	公路养护	598.00
2140110	公路和运输安全	5.00
2140127	船舶检验	107.00
2140129	内河运输	1,325.00
2140199	其他公路水路运输支出	1,976.00
21499	其他交通运输支出(款)	297.00
2149999	其他交通运输支出(项)	297.00
215	资源勘探工业信息等支出	3,280.00
21502	制造业	258.00
2150299	其他制造业支出	258.00
21505	工业和信息产业监管	2,205.00
2150501	行政运行	217.00
2150503	机关服务	4.00
2150517	产业发展	1,724.00
2150550	事业运行	108.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	152.00
21507	国有资产监管	605.00
2150799	其他国有资产监管支出	605.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	212.00
2150805	中小企业发展专项	199.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	13.00
216	商业服务业等支出	1,112.00
21602	商业流通事务	184.00
2160201	行政运行	146.00
2160299	其他商业流通事务支出	38.00
21606	涉外发展服务支出	494.00
2160699	其他涉外发展服务支出	494.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	434.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	434.00
220	自然资源海洋气象等支出	2,663.00

功能编码	功能分类	决算数
22001	自然资源事务	2,470.00
2200101	行政运行	419.00
2200104	自然资源规划及管理	156.00
2200106	自然资源利用与保护	90.00
2200109	自然资源调查与确权登记	15.00
2200150	事业运行	1,131.00
2200199	其他自然资源事务支出	659.00
22005	气象事务	193.00
2200501	行政运行	20.00
2200504	气象事业机构	60.00
2200506	气象探测	21.00
2200508	气象预报预测	2.00
2200509	气象服务	76.00
2200510	气象装备保障维护	10.00
2200511	气象基础设施建设与维修	4.00
221	住房保障支出	22,319.00
22101	保障性安居工程支出	831.00
2210105	农村危房改造	18.00
2210106	公共租赁住房	294.00
2210107	保障性住房租金补贴	6.00
2210108	老旧小区改造	138.00
2210110	保障性租赁住房	133.00
2210199	其他保障性安居工程支出	242.00
22102	住房改革支出	21,488.00
2210201	住房公积金	11,465.00
2210203	购房补贴	10,023.00
222	粮油物资储备支出	1,100.00
22201	粮油物资事务	968.00
2220115	粮食风险基金	756.00
2220121	物资保管保养	16.00
2220150	事业运行	185.00
2220199	其他粮油物资事务支出	11.00
22204	粮油储备	107.00
2220403	储备粮(油)库建设	107.00
22205	重要商品储备	25.00
2220503	肉类储备	25.00
224	灾害防治及应急管理支出	5,906.00
22401	应急管理事务	942.00
2240101	行政运行	242.00
2240106	安全监管	10.00
2240150	事业运行	112.00
2240199	其他应急管理支出	578.00
22402	消防救援事务	549.00
2240201	行政运行	200.00
2240204	消防应急救援	140.00
2240299	其他消防救援事务支出	209.00

功能编码	功能分类	决算数
22405	地震事务	1.00
2240599	其他地震事务支出	1.00
22406	自然灾害防治	181.00
2240601	地质灾害防治	43.00
2240699	其他自然灾害防治支出	138.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	4,233.00
2240703	自然灾害救灾补助	4.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	4,229.00
229	其他支出(类)	4,184.00
22999	其他支出(款)	4,184.00
2299999	其他支出(项)	4,184.00
232	债务付息支出	5,706.00
23203	地方政府一般债务付息支出	5,706.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	5,706.00
233	债务发行费用支出	12.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出(款)	12.00
2330301	地方政府一般债务发行费用支出(项)	12.00

备注：以上为郁南县县本级一般公共预算支出决算表，本表按规定需公开到项级。

关于2024年县级一般公共预算支出的说明

1.2024年一般公共服务支出42,526.00万元，比上年减少1,275.00万元，下降2.91%。主要原因：2023年该科目拨付建设用地森林植被恢复费1569万元，2024年植被恢复费在农林水科目支出。

2.2024年国防支出126.00万元，比上年增加43.00万元，增长51.81%。主要原因：2024年拨付民兵训练和大学生毕业入伍补助上级补助经费107万元，2023年拨付83万元。

3.2024年公共安全支出12,216.00万元，比上年减少3.00万元，下降0.02%。主要原因：2024年支出与2023年基本持平，公安支出同比增支586万元，其他支出同比减支589万元。

4.2024年教育支出73,075.00万元，比上年减少1,268.00万元，下降1.71%。主要原因：2024年拨付债券资金6400万元，主要用于中小学校、职校校舍建设，比2023年减支600万元。

5.2024年科学技术支出1,083.00万元，比上年增加371.00万元，增长52.11%。主要原因：2024年拨付企业技术改造补助和科技创新补助共821万元，2023年拨付423万元。

6.2024年文化旅游体育与传媒支出2,632.00万元，比上年减少177.00万元，下降6.30%。主要原因：2023年拨付县文化艺术中心大楼建筑工程余款86万元、县应急广播系统建设项目款51万元。

7.2024年社会保障和就业支出82,487.00万元，比上年减少481.00万元，下降0.58%。主要原因：2023年拨付职业年金积累本金和虚账利息2970万元，2024年拨付1443万元。

8.2024年卫生健康支出50,956.00万元，比上年减少9,622.00万元，下降15.88%。主要原因：2023年拨付提升乡镇卫生院医疗服务能力债券项目资金2500万元，2024年无债券支出；2023年新冠疫情相关支出7469万元，2024年支出1458万元。

9.2024年节能环保支出3,262.00万元，比上年减少567.00万元，下降14.81%。主要原因：2024年拨付污染防治资金2809万元，用于污水处理、固体废物与化学品污染防治和水环境污染治理，2023年相关支出3285万元。

10.2024年城乡社区支出11,550.00万元，比上年增加79.00万元，增长0.69%。主要原因：2024年拨付无害化处理垃圾填埋场项目1634万元，2023年支出1033万元。

11.2024年农林水支出53,354.00万元，比上年减少5,523.00万元，下降9.38%。主要原因：2023年拨付驻镇帮镇扶村资金11639万元，2024年拨付5271万元。

12.2024年交通运输支出9,060.00万元，比上年增加2,247.00万元，增长32.98%。主要原因：2024年拨付船舶LNG动力改造补助资金1432万元、农村道路客运补贴资金869万元，2023年拨付LNG动力改造补助资金600万元。

13.2024年资源勘探工业信息等支出3,280.00万元，比上年增加1,778.00万元，增长118.38%。主要原因：一是2024年向企业拨付云浮市推动制造业高质量发展项目奖补资金933万元，2023年无此项支出；二是2024年向企业拨付工信厅经管专项资金841万元，用于产业共建项目，2023年拨付132万元，用于产业项目建成投产。

14.2024年商业服务业等支出1,112.00万元，比上年减少

132.00万元，下降10.61%。主要原因：2024年拨付建设国家级示范县域商业上级资金435万元。

15.2024年自然资源海洋气象等支出2,663.00万元，比上年增加38.00万元，增长1.49%。主要原因：2024年自然资源事务支出同比减支30万元，气象事务支出同比增支68万元。

16.2024年住房保障支出22,319.00万元，比上年减少1,266.00万元，下降5.37%。主要原因：2024年保障性住房安居工程支出831万元，2023年支出2012万元。

17.2024年粮油物资储备支出1,100.00万元，比上年减少4.00万元，下降0.36%。主要原因：2024年支出与2023年基本持平，粮油储备支出同比增支37万元，重要商品储备同比减支41万元。

18.2024年灾害防治及应急管理支出5,906.00万元，比上年增加3,508.00万元，增长146.29%。主要原因：2024年拨付增发国债补助资金（灾后建设项目）4009万元。

19.2024年债务付息支出5,706.00万元，比上年增加2,012.00万元，增长54.47%。主要原因：2024年支付2023年未缴利息3546万元。

20.2024年债务发行费用支出12.00万元，比上年减少1.00万元，下降7.69%。主要原因：根据当年发行债券规模计算。

21.2024年其他支出4,184.00万元，比上年增加4,184.00万元，增长--（基数为0，不可比）。主要原因：2024年消化以前年度挂账转列支出。

表4

2024年县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	154,255.00
501	机关工资福利支出	45,995.00
50101	工资奖金津补贴	28,883.00
50102	社会保障缴费	7,196.00
50103	住房公积金	3,644.00
50199	其他工资福利支出	6,272.00
502	机关商品和服务支出	4,586.00
50201	办公经费	4,211.00
50202	会议费	13.00
50203	培训费	4.00
50206	公务接待费	71.00
50208	公务用车运行维护费	287.00
505	对事业单位经常性补助	91,585.00
50501	工资福利支出	90,117.00
50502	商品和服务支出	1,468.00
509	对个人和家庭的补助	12,089.00
50901	社会福利和救助	1,140.00
50905	离退休费	10,838.00
50999	其他对个人和家庭的补助	111.00

备注：以上为郁南县县本级一般公共预算支出决算表，公开至经济分类款级。

表5

2024年县级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	郁南县
一、返还性支出	0.00
所得税基数返还支出	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00
增值税税收返还支出	0.00
消费税税收返还支出	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00
其他税收返还支出	0.00
二、一般性转移支付	0.00
体制补助支出	0.00
均衡性转移支付支出	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00
结算补助支出	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00
固定数额补助支出	0.00
革命老区转移支付支出	0.00
民族地区转移支付支出	0.00
边境地区转移支付支出	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00
三、专项转移支付	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表6

2024年郁南县政府一般债务情况表

单位：万元

项目	全 市	市本级	郁南县
一、一般债务余额	0.00	0.00	183,869.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	184,596.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	13,548.00
四、一般债务转贷支出	0.00	0.00	0.00
五、一般债务还本额	0.00	0.00	7,124.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	5,706.00

备注：以上为郁南县政府一般债务情况表。

表7

2024年县级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	31,177.00
国有土地使用权出让收入	24,004.00
彩票公益金收入	449.00
城市基础设施配套费收入	5,905.00
污水处理费收入	789.00
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	30.00
二、政府性基金预算上级补助收入	5,728.00
三、政府性基金预算上年结余收入	5,034.00
四、政府性基金预算调入资金	7,523.00
五、债务转贷收入	128,117.00
收入总计	177,579.00

备注：以上为郁南县县级政府性基金预算收入决算表。

表8

2024年县级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	151,546.00
（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）城乡社区支出	28,359.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	27,360.00
城市基础设施配套费安排的支出	223.00
污水处理费安排的支出	776.00
（三）农林水支出	1,160.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,160.00
（四）其他支出	110,969.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	110,341.00
彩票公益金安排的支出	628.00
（五）债务付息支出	10,951.00
地方政府专项债务付息支出	10,951.00
（六）债务发行费用支出	105.00
地方政府专项债务发行费用支出	105.00
二、政府性基金预算上解上级支出	680.00
三、政府性基金预算调出资金	5,695.00
四、债务还本支出	12,312.00
五、政府性基金预算年终结余	7,346.00
支出总计	177,579.00

备注：以上为郁南县县级政府性基金预算支出决算表。

表9

2024年县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	151,546.00
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
212	城乡社区支出	28,359.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	27,360.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	9,754.00
2120802	土地开发支出	1,118.00
2120803	城市建设支出	237.00
2120804	农村基础设施建设支出	1,786.00
2120805	补助被征地农民支出	2,027.00
2120806	土地出让业务支出	5,983.00
2120810	棚户区改造支出	719.00
2120814	农业生产发展支出	188.00
2120816	农业农村生态环境支出	1,799.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	3,749.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	223.00
2121301	城市公共设施	195.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	28.00
21214	污水处理费安排的支出	776.00
2121401	污水处理设施建设和运营	776.00
213	农林水支出	1,160.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,160.00
2137201	移民补助	706.00
2137202	基础设施建设和经济发展	454.00
229	其他支出	110,969.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	110,341.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	110,341.00
22960	彩票公益金安排的支出	628.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	333.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	160.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	77.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	58.00
232	债务付息支出	10,951.00
23204	地方政府专项债务付息支出	10,951.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1,934.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	296.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	8,721.00
233	债务发行费用支出	105.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	105.00

项目编码	项目	决算数
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	10.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	94.00
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	1.00

备注：以上为郁南县县级政府性基金预算支出决算表，公开到功能分类项级科目。

表10

2024年县级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	郁南县
科学技术支出	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00
旅游发展基金支出	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
社会保障和就业支出	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	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
节能环保支出	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00
城乡社区支出	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
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0.00
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0.00
农林水支出	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
三峡水库库区基金支出	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
交通运输支出	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
车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0.00
铁路建设基金支出	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00
民航发展基金支出	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00

项目	郁南县
农网还贷资金支出	0.00
金融支出	0.00
金融调控支出	0.00
其他支出	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	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

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

表11

2024年郁南县政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	郁南县
一、专项债务余额	0.00	0.00	426,532.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	426,928.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	128,117.00
四、专项债务转贷支出	0.00	0.00	0.00
五、专项债务还本额	0.00	0.00	12,312.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	10,951.00

备注：以上为郁南县政府专项债务情况表。

表12

2024年县级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	709.00
10306	一、国有资本经营收入合计	699.00
1030601	（一）利润收入	120.00
1030602	（二）股利、股息收入	514.00
1030603	（三）产权转让收入	30.00
1030698	（四）其他国有资本经营预算收入	35.00
	二、国有资本经营预算上级补助收入	10.00

备注：以上为郁南县县级国有资本经营预算收入决算表。

表13

2024年县级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	709.00
223	国有资本经营预算支出	135.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	126.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	126.00
	国有资本经营预算调出资金	574.00

备注：以上为郁南县县级国有资本经营预算支出决算表，公开到功能分类项级。

表14

2024年县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	135.00
223	国有资本经营预算支出	135.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	126.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	126.00

备注：以上为郁南县县级国有资本经营预算支出决算表，公开到功能分类项级。

表15

2024年县级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	郁南
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	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。

表16

2024年县级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	30,318.00
一、本级收入	30,318.00
其中：社会保险费收入	21,597.00
财政补贴收入	7,063.00
利息收入	40.00
委托投资收益	0.00
转移收入	1,013.00
其他收入	1.00
（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
（六）城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00

项目	决算数
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	30,318.00
其中：基本养老保险费收入	21,597.00
财政补贴收入	7,063.00
利息收入	40.00
转移收入	1,013.00
其他收入	1.00

备注：以上为郁南县县级社会保险基金预算收入决算表。

表17

2024年县级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	29,727.00
一、本级社会保险基金支出	29,727.00
其中：社会保险待遇支出	29,422.00
转移支出	262.00
（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	29,727.00

项目	决算数
其中：养老保险待遇支出	29,422.00
转移支出	262.00
其他支出	9.00
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：以上为郁南县县级社会保险基金预算支出决算表。

表18

2024年县级财政拨款“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,566.69
其中：（一）因公出国（境）支出	26.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	1,380.59
1.公务用车购置	353.07
2.公务用车运行维护费	1,027.52
（三）公务接待费支出	160.10

备注：县级级财政拨款的“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2024年县级财政拨款“三公”经费决算的说明

一、2024年本级财政拨款安排“三公”经费1,566.69万元，比预算减少87.72万元，原因是2024年从严压减“三公”经费支出。其中：

（一）**因公出国（境）支出** 26.00万元，比预算减少9.47万元，原因是2024年从严压减“三公”经费支出。

（二）**公务用车购置及运行维护支出** 1,380.59万元，比预算减少52.18万元（公务用车购置费353.07万元，比预算减少34.16万元；公务用车运行维护费1,027.52万元，比预算减少18.02万元）。原因是2024年从严压减“三公”经费支出。

（三）**公务接待费支出** 160.10万元，比预算减少26.08万元，原因是2024年从严压减“三公”经费支出。

二、2024年，本级因公出国（境）团组8个，累计20人次；购置公务用车22辆，公务用车保有408辆；公务接待2754批次，累计25934人次。

表19

2024年郁南县地方政府债务限额及余额决算情况表

单位：万元

地区	2024年债务限额			2024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
郁南县	611,524.00	184,596.00	426,928.00	610,401.00	183,869.00	426,532.00

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。

表20

2024年郁南县地方政府债务相关情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2023年末地方政府债务余额	0.00	488,172.00
一般债务	0.00	177,445.00
专项债务	0.00	310,727.00
二、2023年地方政府债务限额	0.00	488,324.00
一般债务	0.00	177,596.50
专项债务	0.00	310,727.50
三、2024年地方政府债务发行决算数	0.00	141,665.00
新增一般债券发行额	0.00	7,000.00
再融资一般债券发行额	0.00	6,548.00
新增专项债券发行额	0.00	116,200.00
再融资专项债券发行额	0.00	11,917.00
国际金融组织和外国政府贷款	0.00	0.00
四、2024年地方政府债务还本决算数	0.00	19,436.00
一般债务	0.00	7,124.00
专项债务	0.00	12,312.00
五、2024年地方政府债务付息决算数	0.00	16,657.00
一般债务	0.00	5,706.00
专项债务	0.00	10,951.00
六、2024年末地方政府债务余额决算数	0.00	610,401.00
一般债务	0.00	183,869.00
专项债务	0.00	426,532.00
七、2024年地方政府债务限额	0.00	611,524.00
一般债务	0.00	184,596.00
专项债务	0.00	426,928.00

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。

表21

2024年郁南县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						122,000.00	122,000.00
一、专项债券小计						115,000.00	115,000.00
郁南县第二自来水厂工程	供排水	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	10	10,000.00	10,000.00
郁南县镇级供水管网工程	供排水	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	15	4,000.00	4,000.00
大河灌区续建配套与节水改造工程	其他农林水利建设	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	30	2,700.00	2,700.00
郁南县立体车库智能停车泊位收费系统工程	城市停车场	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	15	1,000.00	1,000.00
郁南县镇区雨污分流暨污水集中收集率提升工程	供排水	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	20	5,000.00	5,000.00
郁南县城区第二污水处理厂及管网工程（一期）	污水处理（城镇）	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	其他专项债券	20	1,000.00	1,000.00
郁南县产业转移工业园（大湾片区）配套保障性租赁住房建设	保障性租赁住房	郁南县城市和房屋管理中心	郁南县城市和房屋管理中心	其他专项债券	30	4,000.00	4,000.00
郁南产业转移工业园基础设施建设工程	其他产业园区基础设施	郁南县产业园区管理委员会	郁南县产业园区管理委员会	其他专项债券	20	14,500.00	14,500.00
郁南产业转移工业园（大湾片区）基础设施建设及道路升级改造工程	其他产业园区基础设施	郁南县产业园区管理委员会	郁南县产业园区管理委员会	其他专项债券	30	5,000.00	5,000.00
郁南产业转移工业园土地平整及道路建设工程（一期）	其他产业园区基础设施	郁南县产业园区管理委员会	郁南县产业园区管理委员会	其他专项债券	15	1,500.00	1,500.00
郁南产业转移工业园（都城片区）产业发展配套基础设施建设工程	其他产业园区基础设施	郁南县产业园区管理委员会	郁南县产业园区管理委员会	其他专项债券	20	2,500.00	2,500.00
郁南产业转移工业园（大湾片区）扩容提质工程	其他产业园区基础设施	郁南县产业园区管理委员会	郁南县产业园区管理委员会	其他专项债券	30	3,100.00	3,100.00
郁南县“丝路古韵”乡村振兴示范带	其他农村建设	郁南县农业农村局	郁南县农业农村局	其他专项债券	20	2,000.00	2,000.00
郁南县“西关甜乡”乡村振兴示范带	其他农村建设	郁南县农业农村局	郁南县农业农村局	其他专项债券	15	2,000.00	2,000.00
郁南县县域副中心供水管网升级改造工程	污水处理（城镇）	郁南县连滩镇人民政府	郁南县连滩镇人民政府	其他专项债券	30	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
郁南县县域副中心雨污分流工程	污水处理（城镇）	郁南县连滩镇人民政府	郁南县连滩镇人民政府	其他专项债券	30	2,000.00	2,000.00
郁南县都城镇西降塘片区排涝干渠工程	污水处理（城镇）	郁南县都城镇人民政府	郁南县都城镇人民政府	其他专项债券	10	5,000.00	5,000.00
郁南县南江口镇供水、污水管网及市政基础设施建设项目	污水处理（城镇）	郁南县南江口人民政府	郁南县南江口人民政府	其他专项债券	20	3,100.00	3,100.00
郁南县东坝镇农村集中供水保障工程	供排水	郁南县东坝镇人民政府	郁南县东坝镇人民政府	其他专项债券	30	3,000.00	3,000.00
郁南县职业教育扩容提质工程	职业教育	郁南县职业技术学校	郁南县职业技术学校	其他专项债券	30	3,900.00	3,900.00
郁南县第二人民医院扩容提质增效建设项目	卫生健康	郁南县第二人民医院	郁南县第二人民医院	其他专项债券	10	300.00	300.00
郁南循环热力发电项目	污染防治	郁南县金叶发展有限责任公司	郁南县金叶发展有限责任公司	其他专项债券	30	26,400.00	26,400.00
郁南县农副产品冷链物流加工中心建设项目	城乡冷链物流设施	广东省郁南县食品企业集团有限公司	广东省郁南县食品企业集团有限公司	其他专项债券	20	3,000.00	3,000.00
郁南县水利工程安全运行治理项目	水利	郁南县水务局	郁南县水务局	其他专项债券	30	7,000.00	7,000.00
二、一般债券小计						7,000.00	7,000.00
郁南县西江中学新校区建设项目	普通高中	郁南县教育局	郁南县西江中学	一般债券	10	1,000.00	1,000.00
郁南县技工学校及周边市政道路配套工程	职业教育	郁南县人力资源和社会保障局	郁南县人力资源和社会保障局	一般债券	10	2,000.00	2,000.00
郁南县都城镇南都学校建设项目	义务教育	郁南县教育局	郁南县教育局	一般债券	10	3,000.00	3,000.00
郁南县城基础设施建设和农村教育卫生与安全饮用水扩容提质工程（子项目1：郁南县乡镇卫生院医疗服务能力提升建设项目）	卫生医疗	郁南县卫生健康局	郁南县卫生健康局	一般债券	10	300.00	300.00
郁南县县城扩容提质工程	道路	郁南县住房和城乡建设局	郁南县住房和城乡建设局	一般债券	10	300.00	300.00
郁南县义务教育学校建设项目	义务教育	郁南县教育局	郁南县教育局	一般债券	10	400.00	400.00

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。

2024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。

2024年对下级税收返还决算数0.00万元，县级无对下转移支付。

2.一般性转移支付。

2024年对下级一般性转移支付决算数0.00万元，县级无对下一般性转移支付。

3.专项转移支付。

2024年对下级专项转移支付决算数0.00万元，县级无对下专项转移支付。

（二）举借债务情况。

1.地方政府债务限额余额情况。 2024年政府债务余额610401万元，比上年新增122229万元。其中：一般债务余额183869万元，专项债务余额426532万元。2024年政府债务限额611524万元，其中：一般债务限额184596万元，专项债务限额426928万元。

2.地方政府债券转贷情况。 2024年转贷地方政府债券141665万元，其中：一般债券13548万元，专项债券128117万元。新增债券123200万元，其中：新增一般债券7000万元，新增专项债券116200万元。再融资债券18465万元，其中：再融资一般债券6548万元，再融资专项债券11917万元。

3.地方政府债务还本付息情况。 2024年地方政府债务还本19436万元，其中：一般债务还本7124万元，专项债务还本12312万元；2024年地方政府债务利息16657万元，其中：一般债务利息5706万元，专项债务利息10951万元。

4.债券资金使用安排。 2024年，我县收到新增债券转贷资金123200万元（其中：项目建设一般债券7000万元、项目建设专项债券115000万元，补充政府性基金财力专项债券1200万元），统筹安排用于30个项目。截至2025年7月，拨付到建设项目上122000万元，拨付到郁南县整县生活污水处理捆绑PPP项目上1200万元，拨付进度100%。总体来说，2024年各项目推进情况良好，项目建设均能按计划推进，充分发挥了债券资金效益。详见决算报表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。

为加快推进我县全面实施预算绩效管理，进一步提高财政资金使用效益,根据《郁南县关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（郁府办〔2020〕82号）以及《关于印发〈郁南县县级财政预算绩效目标管理办法（试行）〉和〈郁南县县级财政预算绩效评价实施细则（试行）〉的通知》（郁财绩〔2022〕1号）的文件要求以及年初设定的预算绩效管理目标任务，县财政局牵头组织了2023年度县级财政支出绩效评价工作。在县直各部门和各有关项目单位的通力配合与全力支持下，该项工作已顺利完成，现将评价结果通报如下：

一、绩效评价基本情况。

本次绩效评价选取了2023年度预算安排金额超过20万元（含）的项目，经部门单位自评、委托第三方机构进行初次复核、委托第三方机构开展现场（重点）评价等环节，财政部门综合各方评审意见后作出绩效评价结果。经核算，列入本次绩效评价的项目共197项，涉及40个项目主管部门，评价金额达到11.05亿元。

二、绩效评价结果。

绩效评价的主要内容包括县直各部门及有关项目单位开展绩效自评工作的组织完整性、规范性以及项目财政资金使用效益。其中：

（一）绩效评价总体评审

经委托第三方机构评价，大部分部门（单位）组织按通知要求实施绩效自评，绩效自评材料基本按照规定提交，项目自评的财政资金使用效益主要分为产出、效益与满意度三大方面，经委托第三方机构评审，197个项目的总体平均分为79.7分，评审等级：中；其中：18个项目评为“优”，占9.14%，86个项目评为“良”，占43.65%，93个项目评为“中”，占47.21%。绩效评价详细结果见附件。

（二）一般性支出项目评价结果

本次委托第三方机构进行书面评审的项目共190个，评价金额合计8.22亿元。其中：18个项目评为“优”，占9.47%，83个项目评为“良”，占43.68%，89个项目评为中，占46.84%。评价等次为“优”的18个项目如下：

1.县政务服务数据管理局云浮市一体化公共服务及展示平台县级建设资金项目；

2.县住房和城乡建设局郁南县都城镇连珠二路保障性租赁住房项目；

3.县财政局财政国库集中收付信息系统运行维护费项目；

4.县财政局农村财务管理经费项目；

5.县退役军人事务局镇退役军人服务站村（居）联络员经费项目；

6.县自然资源局2019年度云浮市郁南县建城车滘、白天村委会农村建设用地拆旧复垦项目；

7.县民政局重度残疾人护理补贴（县级配套）（残疾人就业保障金支出）项目；

8.县民政局困难残疾人生活补贴（县级配套）（残疾人就业保障金支出）项目；

9.县民政局村务监督委员会成员工作补贴(县级配套）项目；

10.县民政局居务监督委员会成员工作补贴(县级配套）项目；

11.中共郁南县委组织部人才振兴工作经费项目；

12.都城镇人民政府城市扩容提质（封开连接线边西降塘征地）征地土地补偿款和青苗补偿款项目；

13.都城镇人民政府都城镇水塘村委水松根村牌坊地块土方挖运工程项目；

14.河口镇人民政府2023年乡镇“五小”场所和周转房保障省级财政奖补经费项目；

15.河口镇人民政府2023年正常离任村干部生活补助经费（补发部分）项目；

16.宋桂镇人民政府郁南县2019宋桂镇农村建设用地拆旧复垦

项目；

17.东坝镇人民政府郁南县东坝镇塘下村、黄泥窝村道路硬底化建设工程项目；

18.东坝镇人民政府东坝镇粗石村委中心村人居环境整治工程设计款项目。

（三）项目重点评价结果

从2023年县级财政预算安排的重点项目中筛选了代表性强、社会关注度较高、涉及民生实事的7个项目再次委托第三方机构展开现场（重点）评价,评价金额合计2.83亿元。其中：3个项目评为“良”占42.86%，4个项目评为“中”占57.14%，评价等级为“优”的项目无。

（四）与上年对比

2023年度所有绩效评价项目197个，平均得分79.7分，总体评价等级“中”，2022年所有绩效评价项目182个，平均得分81.6分，总体评价等级“良”，得分较上年有所降低，其主要原因如下：（1）从评价等级个数对比：2023年度优18个项目、良86个项目、中93个项目；较2022年优23个项目、良88个项目、中71个项目，优良的个数有所下降。（2）2023年度与2022年度一样各部门对绩效评价的积极性不强。（3）绩效评价提供的资料大部分部门以财务负责，部门内的相关股室协调力度不够，这会出现部分项目重要佐证材料未能提供，从而造成现在有资料评分不高。（4）受限于各种原因，部分项目未能及时结算项目款，这也是造成部分项目进度缓慢的原因之一，部分投资较大的项目无法按原批复的时限完成并发挥绩效。（5）部分部门从事绩效管理工作的人员变动较大或从事这项的工作时间不长，在项目绩效方面的理解和

工作经验有所欠缺，从而不同程度的影响了项目绩效的深入开展和绩效成果的形成。（6）部分从事绩效工作的人员有一种简简单单又一年的工作习惯，没有那种精益求精的积极向上的工作精神，也是造成每年都差不多情况的原因。

三、存在问题。

（一）评优项目太少，项目单位对绩效评价工作未足够重视。一是未按时提交绩效自评材料，部分单位需发函催交，直接影响绩效自评复核的进度；二是部分部门单位报送自评材料不完整，填写不规范；三是部分项目绩效指标设置不够完整合理，如部分项目绩效目标设定不完整，时效指标、社会效益指标、满意度指标均未设定三级指标；部分项目没有将核心值设置为绩效指标；四是项目绩效自评佐证材料不充分，部分项目前期论证不够充分，实施效果不够明显，绩效评价报告的绩效指标分析欠具体，不能全面反应项目整体的真实情况。五是部分项目绩效目标设置科学性有待提高。

（二）预算绩效目标管理不到位。部分预算项目立项未经事前评估；绩效目标申报工作中财务与业务部门沟通不够，使部分目标设置质量不高。

（三）项目过程管理不够到位，专项监管措施亟待完善。少数单位项目档案未建立目录清单分类整理存放，部分资料不完整，档案资料整理待进一步完善；个别项目尚未制定详细具体的后续管护机制，欠缺监管和后续专业性的技术维护，项目是很难达到可持续有效运行，细节工作有待进一步规范；项目过程管理不够到位，专项监管措施亟待完善。

四、绩效管理建议。

（一）提高重视，科学谋划，加强绩效目标约束。高度重视预算绩效管理工作，部门单位申报财政预算需同时做好项目绩效目标申报工作，在申报项目或资金时设定明确的绩效目标与绩效指标，并将部门单位申报的绩效目标列入年度绩效评价的重要依据，将绩效管理与预算安排有机结合起来；科学谋划，推动相关项目的高质量发展，加强统筹指导，通过鼓励和创新发展等举措，不断优化项目的资源配置。

（二）建议专人专账专项负责，加强全过程绩效管理。项目档案根据目录清单分类整理存放，完善档案资料；制定详细具体的项目后续管护机制，专人监管和后续专业性的技术维护，保障项目可持续有效运行，进一步规范后续管控；加强项目过程管理，完善专项监管措施。

编制预算时，应结合项目具体情况合理制定绩效指标，明确实现绩效目标的相关措施，避免项目进度缓慢或未达预定目标等情况，并加强绩效监控，实施全过程绩效管理。

（三）强化绩效结果运用。年度绩效评价结果在全县范围内进行通报，根据我县最新绩效管理办法明确其项目绩效评分结果与年度部门绩效考核挂钩，其项目绩效评分将直接计入年底部门绩效考核得分。增强部门单位预算绩效管理意识；加强激励约束，进一步健全完善财政绩效评价结果与部门单位绩效考核奖挂钩的机制，体现预算绩效管理的激励作用，全力推动实现“花钱必问效”。争取绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优惩罚和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责，不断提升部门预算绩效管理水平。