01　关于修水县2023年财政决算（草案）的报告

一、2023年财政决算情况

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是我县争当三省九县发展龙头赢得江西地域大县应有地位的重要一年。深入学习习近平总书记视察江西重要讲话精神，全面贯彻落实中央、省、市、县各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，并在县委的正确领导和县人大县政协的有力监督下，认真落实县委决策部署和县人大决议决定，紧紧围绕县第十七届人民代表大会第三次会议批准的财政预算，抓收入、保运行、强规范、攻难点，较好地完成全年预算情况，为促进经济社会平稳发展提供了有力保障。

（一）一般公共预算收支决算情况

2023年，我县实现地方公共财政收入152696万元，比调整预算数152098万元增加598万元，比上年决算数下降2.2%，地方税收收入占一般公共预算收入65.6%，具体收支项目如下:

1、收入情况

（1）税收收入100158万元，比上年减收4595万元，减少4.4%。其中：增值税46672万元，比上年增加9.3%；企业所得

税 8691 万元，比上年减少 26.8%；个人所得税 1642 万元，比上年减少 13.9%；土地增值税 7117 万元，比上年减少 42.3%；契税 12330 万元，比上年减少 5.7%；耕地占用税 1452 万元，比上年减少 58.1%；其他税收收入 22254 万元，比上年 19384 万元增加 14.8%。

（2）非税收入 52538 万元，比上年增加 1184 万元，上升 2.3%。其中：专项收入 4134 万元，比上年减少 40.6%；行政事业性收费 4026 万元，比上年增加 51.8%；罚没收入 16811 万元，比上年增加 20.6%；国有资源（资产）有偿使用收入 17855 万元，比上年减少 6.8%；其他收入 9712 万元，比上年增加 12.3%。

2、支出情况

2023 年全县一般公共预算支出完成 668016 万元，比上年决算数 647322 万元增加 20694 万元，增加 3%，主要原因：一是民生保障政策性提标增加了社会保障和就业支出 11223 万元；二是支付欠付的疫情防控支出增加了卫生健康支出 6217 万元；三是工业发展基金等支出增加 4152 万元；四是推动全域旅游增加了文化旅游体育与传媒支出 499 万元。支出分项情况是:

一般公共服务支出 64093 万元，同比增加 4.3%；国防支出 76 万元；公共安全支出 23081 万元，减少 0.5%；教育支出 143663 万元；科学技术支出 12049 万元，增加 1%；文化旅游体育与传媒支出 6213 万元，增加 9%；社会保障和就业支出 117001 万元，增加 11%；卫生健康支出 48839 万元，增加 15%；节能环保支出

22775 万元；城乡社区支出 19518 万元，减少 27%；农林水支出 136399 万元，增加 3%；交通运输支出 20671 万元，减少 23%；资源勘探信息等支出 8669 万元，增加 92%；商业服务业等支出 1882 万元，增加 66%；金融支出 500 万元，增加 288 万元；自然资源海洋气象等支出 5236 万元，减少 19%；住房保障支出 21140 万元，增加 26%；粮油物资储备支出 1205 万元，增加 93%；灾害防治及应急管理支出 5202 万元，增加 6%；其他支出 112 万元，减少 10%；债务付息支出 9657 万元，增长 6%；债务发行费用支出 35 万元。

3、平衡情况

2023 年一般公共财政预算收入 152696 万元，加上级转移支付补助 442384 万元、地方政府债券转贷收入 39129 万元、上年结余收入 27610 万元、待偿债置换一般债券结余收入 362 万元、调入资金 75392 万元、动用预算稳定调节基金收入 14604 万元，收入总计 752177 万元；一般公共预算支出 668016 万元，加地方政府债券还本支出 17959 万元、补充预算稳定调节基金 37368 万元、上解上级支出 11835 万元、待偿债置换一般债券结余 362 万元、结转下年支出 16637 万元，支出总计 752177 万元；当年财政收支平衡。

2023 年一般公共预算财政决算数与向县十七届人民代表大会第四次会议报告执行数比较，收入增加 4203 万元，其中：一般公共预算收入增加 3 万元、上级转移支付补助增加 4181 万元、

调入资金增加19万元；支出增加4203万元，其中：补充预算稳定调节基金增加5368万元、上解上级支出减少1165万元，收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

1、收入情况

2023年地方政府性基金收入157527万元，比上年决算数170473万元减少7.6%，主要原因是国有土地使用权出让收入减少14598万元；上级专项补助收入21090万元，比上年决算数14927万元增长41.3%,主要原因是2023年上级增加了彩票公益金收入、城乡社区收入和大中型水库移民后扶持基金收入等6163万元；上年结余收入7415万元，待偿债置换专项债券上年结余528万元，债务转贷收入206530万元，调入资金124万元，收入总计393214万元。

2、支出情况

2023年政府性基金预算支出303827万元，比上年决算数327710万元减少23883万元，减少7.3%，其中：国有土地使用权出让金支出124192万元，增加7.5%；国有土地收益基金支出2万元，减少99.8%；农业土地开发资金相关支出6万元；城市基础设施配套支出47万元，减少95.7%；大中型水库移民后期扶持基金支出4147万元,减少23%;彩票公益金支出2962万元，减少42.1%；污水处理费支出96万元，减少83.5%；国家电影事业发展专项8万元；债务付息支出19338万元，债务发行费用

支出 175 万元 ,其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 151803 万元，其他车辆通行费安排的支出 1051 万元。

加上上解上级支出 3057 万元，调出资金 16240 万元，债务还本支出 48964 万元 ,结转下年支出 20862 万元 ,待偿债置换专项债券结余 264 万元，支出总计 393214 万元。

3、平衡情况

2023 年政府性基金收入总计 393214 万元 ;政府性基金支出总计 393214 万元。当年基金收支平衡。

2023 年政府性基金决算数与向县十七届人民代表大会第四次会议报告执行数比较，收入减少 82 万元，系上级补助收入减少 82 万元；支出减少 82 万元，其中：政府基金预算支出增加 2 万元 ,上解上级支出增加 210 万元、待偿债置换专项债券结余增加 264 万元、结转下年支出减少 558 万元，收支平衡。

（三）社会保险基金收支决算情况

1、收入情况

2023 年县级基金只列机关养老、居民养老保险决算数，其他资金均不在县级反映 (2021 年 10 月份起失业保险基金实行市级统收统支，结余全额上缴，2023 年决算在市本级反映，县级不予以反映)。

2023 年社会保险基金本年收入 82056 万元 ,完成预算 74939 万元的 109.5%，比上年决算数 66642 万元增加 15414 万元，增长 23.1%，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 36864 万元；

机关事业单位养老保险基金收入45192万元。

2、支出情况

2023年社会保险基金本年支出66454万元,完成预算65656万元的101.2%,比上年决算数61683万元增加4771万元,增长7.7%,其中:城乡居民基本养老保险基金支出26866万元;机关事业单位养老保险基金支出39588万元。

3、结余情况

2023年,我县社会保险基金收入82056万元,基金支出66454万元,当年收支结余15602万元,累计结余73914万元。

2023年社会保险基金决算数与向县十七届人民代表大会第四次会议报告执行数比较,本年收入增加559万元,主要原因是城乡居民养老保险基金委托投资收益增加。

（四）国有资本经营预算收支决算情况

2023年全县国有资本经营预算收入完成15230万元,比上年决算数25724万元减少10494万元,减少40.8%。国有资本经营预算收入加上上年结转收入167万元、上级补助收入18万元,收入合计15415万元;国有资本经营预算支出20万元、加上调出至一般公共预算资金15300万元、结转下年支出95万元,支出总计15415万元,当年收支平衡。

2023年国有资本经营收支决算数与向县十七届人民代表大会第四次会议报告执行数基本一致。

（五）其他财政财务收支情况

1、政府债务情况

截止 2023 年底，我县纳入预算管理系统债务余额 97.61 亿元，低于同期省下达我县的政府性债务限额 100.18 亿元；地方政府隐性债务余额 29.93 亿元，较 2022 年 12 月底的余额 32.80 亿元减少 2.87 亿元，化解存量隐性债务任务数 4.41 亿元，其中本年新增隐形债务 1.77 亿元（保交楼）。实际化解存量隐性债务 4.64 亿元。

2、**非税资金情况（不含土地出让收支）**

2023 年全县非税资金收入 275092 万元（含卫生经营收入、教育代管资金及单位保证金、押金、代收款项等往来资金），其中：县直行政事业单位非税资金收入 196245 万元、乡镇非税资金收入 1797 万元、罚没收入 29150 万元、不含土地出让收支的其他专项非税资金 47900 万元；全县非税资金支出 263003 万元，其中：县直行政事业单位非税资金支出 193148 万元、乡镇非税资金支出 2013 万元、罚没收入上缴预算内 16811 万元、不含土地出让收支的其他专项非税资金 51031 万元；当年结余 12089 万元，年初结余 74233 万元，滚存结余 86322 万元。

3、涉农资金统筹整合和使用情况

按照我县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接总体工作目标，全力推进涉农资金整合，保障资金需求，加强资金的监管，提高了资金使用效益。2023 年度全县筹集巩固脱贫成果和乡村振兴资金 55919 万元，其中：整合资金 34077 万元、上级

专项资金 20646 万元、县级配套资金 1196 万元。资金投向：产业发展类 10281 万元、国有贫困林场 70 万元、少数民族聚集村提升改造 16 万元、以工代赈 275 万元、就业扶持类 2941 万元、教育培训类 1255 万元、易地扶贫搬迁 381 万元、乡村建设行动类 19080 万元、综合保障类 17270 万元、教育资助类 1934 万元、危旧房改造 677 万元、生态护林员补助 1443 万元、其它类 296 万元。

4、政府采购情况

2023 年全县完成政府采购预算金额 57439.24 万元，其中：货物类预算 13525.96 万元，工程类预算 697.2 万元，服务类预算 43216.08 万元；实际采购金额 51829.7 万元，其中：货物类预算 12514.61 万元，工程类预算 657.2 万元，服务类预算 38657.89 万元。节约资金 5609.54 万元，资金节约率为 9.8%。

5、“三公”经费情况

2023 年度，“三公”经费预算 4095.59 万元，当年实际支出 2851.77 万元，占预算数的 69.6%，“三公”经费支出较预算数减少 1243.82 万元；较上年决算数 3513.97 万减少 662.2 万元。其中：公务接待费实际支出 1200.34 万元，较上年决算数减少 1683.67 万元，下降 29%；公务用车运行维护费实际支出 1293.73 万元，较上年决算数减少 148.08 万元，下降 10%；公务用车购置费当年实际支出 344.01 万元，较上年决算数减少 44.48 万元，减少 11%。

6、财政资金绩效管理情况

着力推进绩效管理，2023 年预算单位共完成 2022 年度绩效自评价项目 8062 个，资金总量 183.11 亿元；完成绩效部门整体支出自评单位 95 个，资金总量 81.89 亿元；完成 22 年部门整体支出报告 95 个，部门整体支出绩效自评总报告 95 个和部门评价报告 25 个。通过委托第三方对我县 2022 年度 80 个重点项目支出开展财政评价，涉及评价金额 5.53 亿元，对 7 个重点项目进行了财政重点监控，涉及监控金额 2.05 亿元。进一步加大财政评价和结果运用范围，向社会公开评价结果，主动接受社会各届监督，对评价报告所反映的具体问题督促项目单位落实整改，将评价结果向政府和人大报告。

（六）2023 年主要财政工作

2023 年，是不寻常的一年，三年新冠疫情防控平稳转段后经济恢复发展，全县财政工作以高质量发展为统揽，贯彻稳中求进、以进促稳、先立后破的要求，推动党的二十大决策部署不折不扣贯彻落实，着力稳住经济基本盘，加快推进财政改革，为全县经济社会协调可持续发展做出积极贡献，有力地推动了我县经济和社会各项事业的持续平稳运行。

1、着眼“生财有道”，全力育财源、抓收入

一是强化征管挖潜力。进一步落实财税征管责任，成立了“财政收入工作专班”，健全收入计划任务分级考核制度，确保征管不留盲区，2023 财政总收入完成 273983 万元，其中：税务部门

组织完成收入221446万元，税占比80.8%；组织一般公共预算非税收入52537万元，同比增收1183万元，增长2.3%。**二是财源培育添活力。**紧紧围绕“发展普惠金融、助企纾困解难、提升投资服务、优化营商环境”，加大重点项目建设投入，提高企业质效。全年共发放创业担保贷款5.39亿元，帮助创业人员3296人，财政贴息资金达到2055万元，“惠企通”平台累计完成入驻企业1.5万余家，累计兑现企业1326家，兑现资金3.97亿元，累计兑现事项数147项。全年通过“财园信贷通”为146户企业发放免抵押低利率贷款5.12亿元。进一步优化营商环境，实施营商环境“一号改革工程”，开展政府采购合同线上信用融资，为银行与企业搭建桥梁，助力中小企业政府采购贷款。**三是争资争项增动力。**为充分调动各单位各部门“争资争项”的积极性，年初我们完善制定了《修水县争资争项奖励暂行办法》，成立了“争资争项工作专班”，积极向上争资争项。2023年全县争资争项到位资金463492万元，较2022年的427819万元增加35673万元，取得了明显成效。

2、着力“统财有方”，全力保重点、优支出

2023年，按照县委县政府要求，统筹安排资金，努力保障重点支出。**一是全力支持“强工”政策。**为全力保障工业经济高质量发展，在园区平台拓展、项目建设、产业发展、助企纾困等方面投入资金7.1亿元，主要表现为：企业主体不断壮大，新增规上工业企业35家，安排495万元助力企业升规入统；助企纾困

更加有力，安排资金14510万元，用于欧克科技、江西新宏信陶瓷等40余企业产业升级转型和纾困解难；园区建设、产业发展更加发力，安排专项债、一般债资金47300万元和本级配套资金6583万元，用于修水模具数字产业园项目、园区道路改造、工业污水处理等基础设施建设。**二是竭力保障重大项目。**2023年累计安排项目资金近45亿元，积极支持欧克产业园、百亿模具产业园、黄田里路网、县乡村振兴改造项目（二期）和县乡村康养建设等重点项目建设，努力办好县第一中学改扩建项目、高标准农田建设项目、县老旧小区二期改造等“十大民生实事”，充分发挥债券资金拉动投资增长的效益。**三是倾力推动“文旅融合”。**2023年投入文旅资金0.62亿元，成功举办了长江中游经济区“通平修”绿色发展先行区首届文化旅游消费节、首届“尊崇杯”军歌歌咏大赛、首届修水半程马拉松比赛等一系列文化体育活动，丰富了体育运动生活，增强了人民体质。争取旅游专项债资金13亿元，重点打造了宁州古城、修河旅游、黄庭坚文旅小镇二三期等一大批精品项目。**四是奋力推进乡村振兴。**脱贫成果持续巩固，统筹整合资金3.41亿元，防止返贫动态监测和帮扶举措全面落实。安排资金100万元开展就业创业补助、就业创业培训等，促进返乡在乡脱贫劳动力就业增收；乡村产业提质增效，安排1.03亿元衔接资金发展产业，项目533个。通过“企业+基地+合作社+农户”利益联结模式，带动脱贫户8000余人，户年均增收3000余元；农业农村现代化建设深入推进，2023年农业全年支出5

亿多元，用于高标准农田建设、耕地地力保护、农机购置等各类补助资金发放和数字农业、农产品冷链物流等项目建设，有效推动农业农村的生产生活发展。

3、着准“用财有效”，全力办实事、惠民生

持续加大民生领域投入，公共财政累计投入各项民生资金55.66亿元，做到“小财政”浇灌“大民生”，有效增强人民福祉。**一是保障基本民生和居民就业。**2023全年安排就业资金4226万元，为广大务工人员实施了免费就业培训、就业补助，为就业困难人员安排就业岗位、公益性岗位和社保补贴。安排住房保障支出2.11亿元，有效地解决居住环境和城市面貌，改善民生需求。**二是奋力打造教育高地。**2023年教育全年支出14.37亿元，有效保障了教育投入的不断增长。全年共发放教职工工资和基础绩效75800万元、教师特殊津贴677万元、乡镇工作补贴1510万元，确保了全县教师平均工资收入不低于公务员平均工资水平的要求。2023年，全县投入资金近5亿元，启动和续建了一批中小学（幼儿园）建设项目，全县学校办学条件进一步改善。**三是支持医疗事业发展。**2023年卫生健康全年支出4.88亿元，有效地提升了公共卫生服务水平，保障了人民群众的身体健康。例如：安排资金10000万元，保障了基层医务工作者工资的正常发放和医疗机构开展医疗服务；安排资金6313万元，为城乡居民提供免费的基本公共卫生服务；安排资金2782万元，用于城乡居民医疗保险，安排资金6245万元，用于困难群众城乡医疗救助，

减轻了重大疾病患者的医疗负担，安排资金 9245 万元，偿还了以前年度欠付疫情防控补助资金。**四是持续强化社会保障。**2023 年社会保障和就业支出 11.7 亿元，全县 75 万人次享受了社会保障。安排困难群众救助补助资金 30191 万元，保障了困难群众基本生活；发放临时救助补助 496 万元，实施临时救助 4454 人次，全面托底临时救助；安排资金 1680 万元发放高龄补贴，投入资金 119 万元建设社区嵌入式养老院、日间照料中心和农村颐养之家，不断助力养老服务体系建设。

4、着重“理财有章”，全力提效能、促改革

一是织牢“三保”支出“安全网”。遵循“三保必须保住，底线必须守住”的原则，进一步优化支出结构，有限的可用财力优先用于保障“三保”支出。2023 年我县“三保”已累计支出 32.13 亿元，其中：“保基本民生”11.54 亿元、“保工资”19.05 亿元、“保运转”1.55 亿元，占一般公共预算支出的 48.1%，保障了各项基本民生政策落实到位，确保了工资绩效及时足额发放，确保了各单位的正常运转。**二是翻开预算改革“新篇章”。**根据省财政厅统一部署，在全县 246 个预算单位推进预算一体化改革和零基预算改革，狠抓财政管理，规范财政资金使用。推进财政治理体系和治理能力现代化，强化预算源头管控，落实政府带头过紧日子要求；加大资金统筹盘活力度，优化支出结构，强化绩效评价结果运用，推进财政资金集约高效使用，为扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务提供有力的财力支撑。**三是推进绩效管理“新台阶”。**进一步

加大财政评价和结果运用范围，向社会公开评价结果，主动接受社会各届监督，对评价报告所反映的具体问题督促项目单位落实整改，将评价结果向政府和人大报告。

四是增强政府采购“透明度”。深入贯彻中央和省、市关于优化营商环境的重要部署，采取有力措施优化营商环境，进一步规范采购程序，提高采购效率，落实政策功能，全面加强政府采购监督和管理，最大限度地发挥了财政资金的使用效益。**五是构筑投资评审“警戒线”。**2023 年完成评审项目 445 个，送审金额 37.46 亿元，审增资金 0.16 亿元，审减资金 3.38 亿元，审定金额 34.24 亿元，审减率达 8.58%，节约了大量的项目建设资金。**六是绷紧财政监督“安全弦”。**通过不断强化乡村财务监督管理、民生资金监督管理和财会监督检查，进一步完善了乡镇财政管理相关制度，有效监管了乡镇财政资金和民生资金，提高了预算单位财务管理水平、财经纪律意识和财务人员专业素养。**七是筑牢债务风险“防火墙”。**精准防控债务风险，多渠道筹集资金，用于偿还到期地方政府债务，2023 年我县化解存量隐性债务任务数 4.41 亿元，实际化解存量隐性债务 4.64 亿元，实现了隐性债务的稳步化解。**八是迈出国企改革“新步伐”。**进一步推进县属国有企业转型升级，优化国有资本布局，完善监督管理。加强出资监管企业全面预算管理，严格控制预算执行，实行降本增效；引入激励机制，强化绩效考核，实行薪酬差异化管理，建立现代企业制度。通过盘活存量资产，做优做强企业体量，从 2022 年到 2023 年累计注入县

投资集团资产资源约 70 亿元 ,截止到 2023 年 12 月 31 日县属国有企业总资产达到 521.65 亿元，较 2022 年增加 36.59 亿元，切实提升企业的市场竞争力，推动企业高质量发展。

二、下一步工作措施

2023 年，我县财政工作平稳运行，取得一定的成绩。但财政工作仍然存在一些困难和问题，主要表现为：市场整体经济疲软、税收收入增长减缓、房地产市场不景气，债务偿还进入高峰期和刚性需求在不断增长等。这些问题和困难 ,我们将高度重视，积极解决。2024 年，将努力从以下几方面做好工作：

一是聚力增收减支，确保财政平稳运行。坚持“稳字当头、稳中求进”的总基调，从严从紧加强财政收支管理，确保财政运行稳定。继续严格落实各项减税降费政策，优化营商环境，与税务、稽查等加强协作，加大对各行业税收控管，切实做到以查促管、以管促收。进一步优化财政支出结构，严格预算控制，增强预算约束力。树牢党政机关过紧日子的思想，大力压减一般性支出，优先保障重大战略、重大项目的实施，集中财力办大事。**二是聚力当家为民，持续增强百姓幸福感。**对标共同富裕目标，深入实施富民惠民安民行动计划，统筹财力支持民生事业发展。坚持将一般公共预算收入的 80%以上用于民生支出 ,积极向上争取补助资金和债券额度，统筹支持公共服务发展，推进共同富裕。压紧压实责任 ,提高财政运行监测精准度 ,进一步规范保障措施，切实做好“三保”工作。**三是聚力改革发展，完善健全管理制度。**

加快推进部门和单位整体绩效预算改革，逐步建立健全“政府、部门单位、政策和项目”不同层级高度融合的预算绩效管理体系，实现一般公共预算、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”绩效管理全覆盖。进一步优化预算绩效管理链条，科学设置零基预算指标，提高零基预算编审质量。完善预算支出标准体系，加快推进与预算一体化系统融合。**四是聚力资金绩效，加强财政监督管理。**持续深化预算绩效管理改革，完善“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。将继续不定期组织专项资金的检查。继续加强财会监督检查工作，适时组织会计信息质量检查工作。进一步推进民生资金监督平台建设，让民生资金效益最大化。

附表：1、修水县 2023 年度公共财政收支决算总表

2、修水县 2023 年度政府性基金收支决算表

3、修水县 2023 年社会保险基金预算决算情况表

4、修水县 2023 年国有资本经营收支决算总表

5、修水县 2023 年度“三公”经费决算表

附件： 1、修水县2023年一般公共预算收入决算的说明

2、修水县2023年一般公共预算支出决算的说明

3、修水县2023年政府性基金预算收入决算的说明

4、修水县2023年政府性基金预算支出决算的说明

5、修水县2023年社会保险基金收支决算及结余说明

6、修水县2023年国有资本经营预算收入决算的说明

7、修水县2023年国有资本经营预算支出决算的说明

附表 1：

修水县 2023 年度公共财政收支决算总表

单位：万元

预算科目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数 增、减比（%）	预算科目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数增、减比(%)
一、税收收入	108,300	99698	100,158	104,753	92.5	-4.4	一、一般公共服务支出	60465	63210	64093	61442	106.0	4.3
增值税	45950	44854	46672	42704	101.6	9.3	二、外交支出						
营业税							三、国防支出		80	76			
企业所得税	11760	8680	8691	11874	73.9	-26.8	四、公共安全支出	16861	18910	23081	23207	136.9	-0.5
企业所得税退税							五、教育支出	130221	144200	143663	143654	110	0
个人所得税	1736	1624	1642	1906	94.6	-13.9	六、科学技术支出	10200	12910	12049	11971	118	1
资源税	3100	3200	3223	2761	104.0	16.7	七、文化旅游体育与传媒支出	3094	6200	6213	5714	201	9
环境保护税	210	140	126	220		-42.7	八、社会保障和就业支出	86254	114170	117001	105778	136	11
城市维护建设税	6300	4600	4906	6017	77.9	-18.5	九、卫生健康支出	24530	46300	48839	42622	199	15
房产税	2850	4200	4599	2969	161.4	54.9	十、节能环保支出	22790	22790	22775	22769	100	0
印花税	1560	1900	1787	1829	114.6	-2.3	十一、城乡社区支出	20329	20329	19518	26606	96	-27
城镇土地使用税	2184	5300	5022	3431	229.9	46.4	十二、农林水支出	103291	133000	136399	132805	132	3
土地增值税	12100	8200	7117	12338	58.8	-42.3	十三、交通运输支出	13639	18747	20671	26769	152	-23
车船税	1850	2500	2591	2157	140.1	20.1	十四、资源勘探工业信息等支出	3355	8300	8669	4517	258	92
耕地占用税	3500	1500	1452	3467	41.5	-58.1	十五、商业服务业等支出	285	1500	1882	1133	660	66
契税	15200	13000	12330	13080	81.1	-5.7	十六、金融支出		500	500	212		136
二、非税收入	52,400	52400	52,538	51,354	100.3	2.3	十七、自然资源海洋气象等支出	3175	4800	5236	6446	165	-19
专项收入	7000	3800	4134	6961	59.1	-40.6	十八、住房保障支出	15139	17550	21140	16814	140	26
行政事业性收费收入	3000	3600	4026	2653	134.2	51.8	十九、粮油物资储备支出	500	900	1205	624	241	93
罚没收入	14200	17000	16811	13942	118.4	20.6	二十、灾害防治及应急管理支出	2142	4500	5202	4926	243	6

预算科目	2023年预算数	2023年调整预算数	2023年决算数	2022年决算数	2023年决算数与2023年预算数比（%）	2023年决算数与2022年决算数 增、减比（%）	预算科目	2023年预算数	2023年调整预算数	2023年决算数	2022年决算数	2023年决算数与2023年预算数比（%）	2023年决算数与2022年决算数增、减比(%)
国有资源（资产）有偿使用收入	19200	18300	17855	19151	93.0	-6.8	二十一、预备费	5000	6600		0	0	
其他收入	9000	9700	9712	8647	107.9	12.3	二十二、其他支出	500	97	112	124	22	-10
							二十三、债务付息支出	9238	9657	9657	9136	105	6
地方公共财政收入小计	160700	152,098	152,696	156,107	95.0	-2.2	二十四、债务发行费用支出	50	50	35	53	70	-34
三、上划中央收入	108,895	90180	92,880	111,071	85.3	-16.4	**一、本年支出小计**	531058	655300	668016	647322	126	3
(1)上划中央两税收入	79,975	68100	70738	81542	88.5	-13.2							
(2)上划中央企业所得税收入	25,200	18600	18624	25445	73.9	-26.8	**二、上解上级支出**	7615	12000	11835	11209	155	6
(3)上划中央个人所得税收入	3,720	3480	3518	4084	94.6	-13.9	体制上解支出	115	115	115	115	100	0
四、上划省级收入	42,854	27622	28408	44799	66.3	-36.6	专项上解支出	7500	11885	11720	11094	156	6
五、上级补助收入	269,001	423,634	442,384	412,892	164.5	7.1							
(1)返还性收入	34414	34,414	34,414	34,414	100.0	0.0	**三、债务还本支出**	17960	17959	17959	28675	100	-37
(2)一般性转移支付收入	219,003	333,311	355,268	336,251	162.2	5.7							
(3)专项转移支付收入	15,584	55,909	52,702	42,227	338.2	24.8	**四、补充预算稳定调节基金**	0	20000	37368	14604		
六、调入资金	45,000	74,300	75,392	58,519	167.5	28.8	**五、年终结余**	0	26116	16637	27610		-40
七、债务（转贷）收入	39,960	39,129	39,129	60,241	97.9	-35.0	结转下年的支出		26116	16637	27610		-40
八、动用预算稳定调节基金	14,000	14,604	14,604	26,626	104.3	-45.2							
九、上年结余收入	27,610	27,610	27,610	15,035	100.0	83.6	**六、待偿债一般置换债券结余**		362	362	362		
十、待偿债置换一般债券上年结余	362	362	362	362	100.0	0.0							
本年收入总计	556,633	731,737	752,177	729,782	135.1	3.1	**本年支出总计**	556633	731737	752177	729782	135	3

附表 2：

修水县 2023 年度政府性基金收支决算表

单位：万元

预算科目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数 增、减比（%）	预算科目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数 增、减比（%）
一、地方政府性基金预算收入	163,700	164,554	157,527	170,473	96.2	-7.6%	**一、政府性基金预算支出**	227,936	302,575	303,827	327,710	133.3	-7.3%
国有土地使用权出让收入	150000	149774	142331	156929	94.9	-9.3%	国有土地使用权出让相关支出	101124	121980	124192	115550	122.8	7.5%
国有土地收益基金收入	1000			1000	-	-100.0%	国有土地收益基金相关支出	1000	2	2	979	0.2	-99.8%
农业土地开发资金收入	200			325	-	-100.0%	农业土地开发资金相关支出	200	6	6	5	3.0	20.0%
城市基础设施配套费收入	1000			729	-	-100.0%	城市基础设施配套费相关支出	1000	132	47	1,082	4.7	-95.7%
污水处理费收入	1200	1,200	1,298	1,278	108.2	1.6%	污水处理费相关支出	1200	96	96	582	8.0	-83.5%
彩票公益金收入	200	180	157	118	78.5	33.1%	彩票公益金安排的支出	739	2,031	2,962	5,114	400.8	-42.1%
其他政府性基金收入	10100	13,400	13,741	10,094	136.0	36.1%	国家电影事业发展专项资金相关支出		8	8	33		-75.8%
二、上级补助收入	5,151	20,039	21,090	14,927	409.4	41.3%	旅游发展基金支出						
国家电影事业发展专项资金相关收入		8	8	33		-75.8%	大中型水库移民后期扶持基金支出	3121	1,591	4,147	5,387	132.9	-23.0%
旅游发展基金收入							小型水库移民扶助基金相关支出						

预算科目	2023年预算数	2023年调整预算数	2023年决算数	2022年决算数	2023年决算数与2023年预算数比（%）	2023年决算数与2022年决算数 增、减比（%）	预算科目	2023年预算数	2023年调整预算数	2023年决算数	2022年决算数	2023年决算数与2023年预算数比（%）	2023年决算数与2022年决算数 增、减比（%）
大中型水库移民后期扶持基金收入	3121	6,158	6,158	4,471	197.3	37.7%	大中型水库库区基金相关支出						
小型水库移民扶助基金相关收入							债务付息支出	18068	19339	19338	15911	107.0	21.5%
城市基础设施配套费相关收入			532				债务发行费用支出	100	100	175	155	175.0	12.9%
彩票公益金收入	539	2,354	2,354		436.7		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	101384	156668	151,803	182,912	149.7	-17.0%
城乡社区	1491	5,764	6,283	5,145	421.4	22.1%	抗疫特别国债资金		622	1,051			
其他收入		5755	5,755	5,278	!	9.0%	**二、上解上级支出**	3,000	2800	3,057	2,966	101.9	3.1%
三、上年结余收入	9,139	7415	7,415	21,486	81.1	-65.5%	**三、调出资金**	20,000	26800	16,240	17,250	81.2	-5.9%
四、地方政府专项债务转贷收入	121,384	202790	206,530	179,870	170.1	14.8%	**四、地方政府专项债务还本支出**	48,966	48964	48,964	31,415	100.0	55.9%
五、待偿债置换专项债券上年结余	528	528	528	528	100.0	0.0%	**五、结转下年支出**	0	14,187	20,862	7,415		181.3%
六、调入资金			124				**六、待偿债置换专项债券结余**			264	528		-50.0%
合计	299,902	395,326	393,214	387,284	131.1	1.5%	**合计**	299,902	395,326	393,214	387,284	131.1	1.5%

附表 3：

修水县 2023 年社会保险基金预决算表

单位：万元

项　目	1、城乡居民养老保险					2、机关事业单位职工养老保险					2023 年决算数合计				
	2022 年决算数	2023 年				2022 年决算数	2023 年								
		预算数	决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数增、减比（%）		预算数	决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数 增、减比（%）	2022 年决算数合计	2023 年预算数合计	2023 年决算数合计	2023 年决算数与 2023 年预算数比(%)	2023 年决算数与 2022 年决算数 增、减比（%）
一、上年累计结余	52280	57152	57152	100	9.3%	1073	1160	1160	100	8.1%	53353	58312	58312	100.00	9.3%
二、本年收入	29205	35385	36864	104.18	26.2%	37437	39554	45192	114.25	20.7%	66642	74939	82056	109.50	23.1%
（一）保险费收入	5540	6429	6040	93.95	9.0%	20668	27859	31259	112.20	51.2%	26208	34288	37299	108.78	42.3%
（二）利息收入	217	2676	2683	100.26	1136.4%	34	35	24	68.57	-29.4%	251	2711	2707	99.85	978.5%
（三）财政补贴收入	23176	25588	26699	104.34	15.2%	16379	11300	13302	117.72	-18.8%	39555	36888	40001	108.44	1.1%
其中：中央财政	12312	14501	14845	102.37	20.6%	3779	3779	4590	121.46	21.5%	16091	18280	19435	106.32	20.8%
省财政	3260	2744	3531	128.68	8.3%						3260	2744	3531	128.68	8.3%
市财政											0	0	0		
县财政	7604	8343	8323	99.76	9.5%	12600	7521	8712	115.84	-30.9%	20204	15864	17035	107.38	-15.7%
（四）转移收入（参保人员从县外转入本县）	1	2	2	100.00	100.0%	350	360	604	167.78	72.6%	351	362	606	167.40	72.6%
(五）委托投资收益	64	690	559	81.01	773.4%						64	690	559		773.4%
(六)其他收入	207		881		325.6%	6		3			213	0	884		
三、本年支出	24333	26193	26866	102.57	10.4%	37350	39463	39588	100.32	6.0%	61683	65656	66454	101.22	7.7%
（一）基金补助支出	24331	26193	26864	102.56	10.4%	37288	39451	39562	100.28	6.1%	61619	65644	66426	101.19	7.8%
（二）转移支出（参保人员从本县转入县外）			1			11	12	23	191.67	109.1%	11	12	24	200.00	118.2%
（三）上解上级支出（上解调剂金）											0	0	0		
(四)其他支出	2		1		-50.0%	51		3			53	0	4		-92.5%
四、本年收支结余	4872	9192	9998	108.77	105.2%	87	91	5604	6158.24	6341.4%	4959	9283	15602	168.07	214.6%
五、年末滚存结余	57152	66344	67150	101.21	17.5%	1160	1251	6764	540.69	483.1%	58312	67595	73914	109.35	26.8%

说明：2023 年县级基金只列机关养老、居民养老保险决算数，其他基金均不在县级反映。

附表 4：

修水县 2023 年度国有资本经营预算收支决算总表

单位：万元

收入项目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比(%)	2023 年决算数与 2022 年决算数比（%）	支出项目	2023 年预算数	2023 年调整预算数	2023 年决算数	2022 年决算数	2023 年决算数与 2023 年预算数比（%）	2023 年决算数与 2022 年决算数比（%）
一、利润收入	0	0	0	261			**一、解决历史遗留问题及改革成本支出**	15	15	0	66	0.0	-100.0%
1、其他国有资本经营预算企业利润收入				261			国有企业退休人员社会化管理补助支出	15	15		46	0.0	-100.0%
二、股利、股息收入	0	0	0	0			解决历史遗留问题及改革成本支出				20		-100.0%
1、其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	0			0			**二、国有企业资本金注入**	10000					
三、其他国有资本经营预算收入	35020	15000	15230	25463	43.5	-40.2%	生态环境保护支出						
							其他国有企业资本金注入	10000					
							三、其他国有资本经营预算支出	127	20	20	107	15.7	-81.3%
							其他国有资本经营预算支出	127	20	20	107	15.7	-81.3%
合计	**35020**	**15000**	**15230**	**25724**	43.5	-40.8%	**合计**	**10142**	**35**	**20**	**173**	**0.2**	-88.4%
上级补助收入	15	15	18	21	120.0	-14.3%	**调出资金**	25000	15000	15300	25800	61.2	-40.7%
上年结转收入	167	167	167	395	100.0	-57.7%	**结转下年支出**	60	147	95	167	158.3	-43.1%
收入总计	**35202**	**15182**	**15415**	**26140**	43.8	-41.0%	**支出总计**	**35202**	**15182**	**15415**	**26140**	43.8	-41.0%

附表 5：

2023 年度“三公”经费决算表

单位：万元

序号	项目	2023 年预算数	2023 年决算数	与预算数相比		2022 年决算数	与上年决算数相比		备注
				增减	执行比率		增减金额	增长比率	
1	因公出国(境)费用	8.1	13.69	5.59	1.69	0	13.69		
2	公务接待费	2241.83	1200.34	-1041.49	0.54	1683.67	-483.33	-0.29	
3	公务用车运行维护费	1556.66	1293.73	-262.93	0.83	1441.81	-148.08	-0.10	
4	公务用车购置	289	344.01	55.01	1.19	388.49	-44.48	-0.11	
	小计	4095.59	2851.77	-1243.82	0.70	3513.97	-662.2	-0.19	

附件 1：

修水县 2023 年一般公共预算收入决算的说明

2023 年度，我县实现一般公共预算收入 152696 万元，其中：

1、增值税 46672 万元，比上年增加 9.3%。主要是因为经济回暖，本地企业的销售情况转好。

2、企业所得税 8691 万元，比上年减少 26.8%。主要是因为企业利润减少。

3、个人所得税 1642 万元，比上年减少 13.9%。主要是因为整体经济低迷，个人收入受到影响导致税收收入下降。

4、土地增值税 7117 万元，比上年减少 42. 3%。主要是去年同期城投缴纳了安置房土地增值税一次性收入，。

5、契税 12330 万元，比上年减少 5.7%。主要是本年房地产交易市场不景气。

6、耕地占用税 1452 万元，比上年减少 58.1%。主要是去年同期清理了以前年度欠税。

7、其他税收收入 22254 万元，比上年增加 14.8%。主要是车船税增加及清理了工业园区以前年度欠缴城镇土地使用税。

8、专项收入 4134 万元，比上年减少 40.6%。主要是主要是教育费附加收入减少以及土地出让中未提取教育和农田水利建设资金。

9、行政事业性收费 4026 万元，比上年增加 51.8%。主要因为人防易地建设费增加。

10、罚没收入 16811 万元，比上年增加 20.6%。主要原因县公安、监察等执法部门，不断提升案件办结率，对已扣押和没收或处罚的涉案非法所得资金及时入库。

11、国有资源（资产）有偿使用收入 17855 万元，比上年减少 6.8%。主要是去年同期清理了存量资金。

12、其他收入 9712 万元，比上年减少 12.3%。主要是主要是去年同期清理了棚户区拆迁房屋找差款及村组留用地建房清理收入等一次性收入。

附件 2：

修水县 2023 年一般公共预算支出决算的说明

一、一般公共服务支出

1.人大事务决算数比上年决算数（下同）增长 3.5%，主要是增加了一次性抚恤金支出。

2.政协事务决算数比上年决算数增长 7.3%，主要是增加了 2022-2023 年基础绩效清算资金。

3.政府办公厅（室）及相关机构事务决算数比上年决算数增长 25.4%，主要是增加了乡镇政府基础绩效清算资金及 2022 年转移支付结转到本年度支付。

4.发展与改革事务决算数比上年增长 41.7%，主要增加了上级军民融合发展专项及联澳办工作经费。

5. 统计信息事务决算数比上年增长 18.9%,主要是增加了第五次全国经济普查工作经费。

6.财政事务决算数比上年决算数增长 6.7%，主要是清算了财政局和国有资产服务中心及财经办人员的基础绩效。

7.税收事务决算数比上年决算数增长 100%，主要是本年度有对税务部门的经费补助。

8.审计事务决算数比上年决算数增长 10.5%，主要是审计服务费增加。

9.纪检监察事务决算数比上年决算数增长 42% ,主要是增加了纪检监察提升能力建设经费和中央纪检监察转移支付。

10.商贸事务决算数比上年决算数下降 11%，主要是减少了外贸出口补贴资金。

11. 档案事务决算数比上年决算数增长 12.9% , 主要是增加了人员工资及绩效等支出。

12.民主党派及工商联事务决算数比上年决算数增长 218.1%，主要是功能科目进行了调整。

13.群众团体事务决算数比上年决算数增长 2.1% , 主要是总工会一次性抚恤金增加。

14.党委办公厅(室)及相关机构事务决算数比上年决算数下降 5.6% , 主要是减少了行政中心机关食堂改造装修一次性经费。

15.组织事务决算数比上年决算数下降 0.9%，主要是减少基层党建信息平台建设经费。

16.宣传事务决算数比上年决算数无变化。

17.统战事务决算数比上年决算数增长 27.6% ,主要是增加了经费运行支出及人员支出。

18.其他共产党事务支出（款）决算数比上年决算数下降 92.1%，主要是机关事务中心支出科目调整到 20103 科目。

19.市场监督管理事务决算数比上年决算数增长 0.6%，主要是增加了人员工资及绩效等支出。

20.其他一般公共服务支出（款）决算数比上年决算数下降

73.1%，主要是减少了乡镇财力结算资金。

二、公共安全支出

21.公安决算数比上年决算数增长 8.6%，主要是部分政法转移支付资金由 20499 科目调整至此。

22.检察决算数比上年决算数增长 711.1% ,主要是 2022 年检察院上划市级管理，支出不反映在县本级，而 2023 年有个人职业年金支出及联合办案经费支出。

23.法院决算数比上年决算数下降 99.7% ,主要是法院上划市级管理 , 去年同期有破产案件专项资金、联合办案经费及法庭建设款，本年度只有高质量发展考评奖励 1 万元。

24.司法决算数比上年决算数增长 17.9% ,主要是增加了政法转移支付专项资金。

25.其他公共安全支出决算数比上年决算数下降 77.3% ,主要科目调整及减少了政法委雪亮工程和指挥修水三大工程建设资金。

三、教育支出

26.教育管理事务决算数比上年决算数下降 0.1%，主要是减少运行支出。

27.普通教育决算数比上年决算数下降 1.5 % , 主要是减少了一般债券安排的校建资金。

28. 职业教育决算数比上年决算数下降 0.8% ,主要是上级职业教育补助资金减少。

29.特殊教育决算数比上年决算数增长 136.2% ,主要是 2023 年特殊教育学校与第四小学分开，特殊教育学校的支出由 20502 转列此科目支出。

30.进修及培训决算数比上年决算数增长 17.1% ,主要是增加了培训费支出。

31.教育费附加安排的支出决算数比上年决算数下降 35.4%，主要是减少了在教育费附加中安排的教育项目支出。

32.其他教育支出（款）决算数比上年决算数增长 11.3%，主要是支出科目调整。

四、科学技术支出

33.科学技术管理事务决算数比上年决算数增长 42.6% ,主要是科目调整及增加了茶菊产业经费及茶科所基础绩效清算资金。

34.应用研究决算数比上年决算数下降 54.5% ,主要是减少了省级科技专项资金。

35.技术研究与开发决算数比上年决算数增长 163.6%，主要是增加了市级科技专项资金及中央引导地方科技发展资金。

36.科技条件与服务决算数比上年决算数增长 100% ,主要是本年支出了三区科技人才经费。

37.科学技术普及决算数比上年决算数下降 64.8% ,主要是减少了“基层科普行动计划”资金及科普专项资金。

38.其他科学技术支出（款）决算数比上年决算数下降 6.7%，主要是科目调整。

五、文化旅游体育与传媒支出

39.文化和旅游决算数比上年决算数增长 22.6% ,主要是增加了上级文化专项及修平通创建文旅示范区专项经费、长沙推介费等。

40.文物决算数比上年决算数下降 4% , 主要是减少了文物保护和维修专项。

41.体育决算数比上年决算数增长 219.1% , 主要是增加了修水半程马拉松承办经费、湘鄂赣边区老年人运动会专项及乡镇公共文化场馆建设资金。

42.新闻出版电影决算数比上年决算数下降 100% , 主要是原在此科目列支的融媒体中心支出调整到广播电视科目。

43.广播电视决算数比上年决算数增长 8.8% , 主要原因是科目调整。

44.其他文化旅游体育与传媒支出（款）决算数比上年决算数增长 45.7% , 主要是增加了上级公共文化专项资金。

六、社会保障和就业支出

45.人力资源和社会保障管理事务决算数比上年决算数增长 28.9% , 主要是清算了三支一扶人员的绩效工资。

46.民政管理事务决算数比上年决算数增长 0.5%。

47.行政事业单位养老支出决算数比上年决算数增长 8.9% , 主要是退休人员养老金提标及社保缴费基数提高。

48.就业补助决算数比上年决算数增长 20.1% ,主要是增加了

上级就业补助资金。

49.抚恤决算数比上年决算数下降 8.5%，主要是优抚对象减少。

50.退役安置决算数比上年决算数增长 4.8%，主要是增加了自主就业退役士兵一次性经济补助。

51.社会福利决算数比上年决算数增长 30.3% ,主要是孤儿补助和长寿补贴等社会福利提标。

52.残疾人事业决算数比上年决算数增长 20%，主要是残疾人补助提标。

53.红十字事业决算数比上年决算数增长 37.5% ,主要是增加红十字会的人员和运行支出。

54.最低生活保障决算数比上年决算数增长 0.9%，主要是困难群众生活补助提标。

55.临时救助决算数比上年决算数增长 4.2%，主要是增加了困难群众救助范围。

56.特困人员救助供养决算数比上年决算数下降 2% ,主要是去年同期增发了一个月生活补助。

57.其他生活救助决算数比上年决算数无变化。

58.财政对基本养老保险基金的补助决算数比上年决算数增长 14.7%，主要是基础养老金调标补助增加。

59. 财政对其他社会保险基金的补助决算数比上年决算数增长 0.6%。

60.退役军人事务管理决算数比上年决算数增长 35.6%，主要是增加了第一届尊崇杯军歌歌咏大赛经费 100 万元及双拥创建工作经费。

61.财政代缴社会保险费支出决算数比上年决算数无变化。

62.其他社会保障和就业支出（款）决算数比上年决算数增长 79% ,主要是增加了被征地农民缴费补助支出及一般债券敬老院消防改造项目。

七、卫生健康支出

63.卫生健康管理事务决算数比上年决算数增长 32%，主要是增加国家卫生城复审经费、人员及运行经费。

64.公立医院决算数比上年决算数下降 84.7% ,主要是减少了人民医院中央基建投资资金。

65.基层医疗卫生机构决算数比上年决算数增长 1.1%，主要是增加人员及运行经费。

66.公共卫生决算数比上年决算数增长 58.4% ,主要是支付了欠付的疫情防控资金 9500 万元。

67.中医药决算数比上年决算数无变化。

68.计划生育事务决算数比上年决算数增长 8.6%，主要是政策性提标。

69.行政事业单位医疗决算数比上年决算数增长 6% ,主要是基数提标及费率增加。

70.医疗救助决算数比上年决算数增长 97.1% ,主要是因政策

性调整增加了财政补助收入。

71. 财政对基本医疗保险基金的补助比上年决算数增长11%，主要是财政对医疗保险基金补助增加人均30元/人/年。

72.优抚对象医疗决算数比上年决算数下降12.3%,主要是支出科目调整。

73.医疗保障管理事务决算数比上年决算数增长17.1%,主要是增加基层医保经办服务能力建设市级补助资金。

74.老龄卫生健康事务决算数比上年决算数增长50%，主要是增加了老年人意外伤害保险。

75. 其他卫生健康支出决算数比上年决算数下降36.8%，主要是减少了上级医疗专项资金支出。

八、节能环保支出

76.环境保护管理事务决算数比上年决算数下降90.5%,主要是减少了环保配套设施建设专项。

77.污染防治决算数比上年决算数增长1.8%，主要是增加了一般债吴都、洪坑污水综合收集管网改造项目资金。

78.自然生态保护决算数比上年决算数下降12.8%,主要是减少畜禽粪污资源化利用整县推进项目资金等。

79.森林保护修复支出决算数比上年决算数增长41.7%,主要是增加了上级林业草原生态保护恢复资金。

80.能源节约利用支出决算数比上年决算数下降100%，主要是减少上级电动汽车充电设施补助资金。

81.其他节能环保支出(款)决算数比上年决算数增长 95.8% ，主要是增加一般债绿色科技食品产业园环境整治工程和太阳升垃圾发电物流通道工程。

九、城乡社区支出

82.城乡社区管理事务决算数比上年决算数增长 13.9% ,主要是增加了既有住宅加装电梯奖补资金。

83.城乡社区规划与管理决算数净增长，主要是本年安排了城市更新建设规划经费和城市体检海绵城市规划及燃气专项规划经费。

84.城乡社区公共设施决算数比上年决算数下降 36.3% ,主要是去年支付了城南管委会文体中心维修改造资金及部分惠企资金在此科目列支。

85.城乡社区环境卫生(款)决算数比上年决算数增长 9.1% ，主要是新增了环卫清扫面积及相关费用。

86.其他城乡社区支出(款)决算数比上年决算数下降 93.2% ，主要是减少了黄田里新区第四期房屋征收资金及东浒寨二期项目熏衣村下马湾地块征收资金。

十、农林水支出

87.农业农村决算数比上年决算数增长 31.8% ,主要是增加了农田建设等上级补助资金。

88.林业和草原决算数比上年决算数增长 3.4% ，主要是增加了上级林业专项支出。

89.水利决算数比上年决算数下降 33%，主要是减少了上级防洪提升工程等专项资金。

90.巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴决算数比上年决算数下降 19.2%，主要是经过脱贫攻坚和乡村振兴连续多年大幅度资金投入，农村生产生活环境、基础设施建设等方面功能相对比较完善，基础设施建设等方面投入相对减少。

91.农业综合改革决算数比上年决算数增长 19.7%，主要是 2022 年部分村级转移支付在 2023 年拨付。

92.普惠金融发展支出决算数比上年决算数下降 1.4%，主要是减少了农业保险保费补贴。

93.其他农林水支出（款）决算数比上年决算数增长 33%，主要是支出科目调整。

十一、交通运输支出

94.公路水路运输决算数比上年决算数下降 22.4%，主要是减少了革命老区转移支付安排的交通项目资金。

95.车辆购置税支出决算数比上年决算数下降 59.5%，主要是 2022 年支付了以前年度的上级车购税专项。

96.其他交通运输支出(款)决算数比上年决算数增长 102.5%，主要是增加了一般债征村乡龙潭峡水库段山体滑坡应急治理工程项目资金。

十二、资源勘探工业信息等支出

97.资源勘探开发决算数比上年决算数下降 100%，主要是进

行了科目调整。

98.工业和信息产业监管决算数比上年决算数增长 4.5%，主要是因为人员变动，工业园调整了部分支出至此。

99.支持中小企业发展和管理支出决算数比上年决算数增长 122.6%，主要是增加了惠企资金。

100.其他资源勘探工业信息等支出（款）决算数比上年决算数下降 100%，主要是进行了科目调整。

十三、商业服务业支出

101.商业流通事务决算数比上年决算数增长 79.1%，主要是增加了生猪调出大县奖励资金支出。

102.涉外发展服务支出决算数比上年决算数增长 221.9% ,主要是增加了中央外经贸发展专项资金。

103.其他商业服务业等支出（款）决算数比上年决算数增长 35.5%，主要是增加了数字经济产业园租赁费和经营费用和三同专项资金。

十四、金融支出

104.其他金融支出决算数比上年决算数增长 135.9% ,主要是本年增加了九江市企业上市奖励资金（欧克）。

十五、自然资源海洋气象等支出

105. 自然资源事务决算数比上年决算数下降 19.3% ,主要是减少了土地开发项目地块整改等一次性项目。

106.气象事务决算数比上年决算数增长 61.9%，主要是增加

了气象局 X 波段天气雷达配套经费。

107. 其他自然资源海洋气象等支出(款) 决算数比上年决算数下降 89.8%，主要是减少乡镇土地开发项目整改资金。

十六、住房保障支出

108.保障性安居工程支出决算数比上年决算数增长 38.8%，主要是上级保障性安居工程专项和老旧小区改造专项资金增加。

109.住房改革支出决算数比上年决算数增长 26.8%，主要是拨付了购房补贴。

110.城乡社区住宅决算数比上年决算数下降 37%，主要是主要是上年拨付了东方名城地块遗留房屋拆除项目安置补偿金和城北升级改造及安置拆迁经费。

十七、粮油物资储备支出

111.粮油事务决算数比上年决算数增长 848%，主要是新增了双季稻及产粮产油大县奖励资金。

112.粮油储备决算数比上年决算数下降 47.5%，主要是减少了粮油保管费及利息。

十八、灾害防治及应急管理支出

113.应急管理事务决算数比上年决算数增长 31.5%，主要是增加了中央自然灾害救灾资金。

114.消防救援事务决算数比上年决算数下降 25.5%，主要是减少了上年度装备器材款和车辆购置款及消防大队保障经费等一次经费。

115.自然灾害防治决算数比上年决算数下降 27.3%，主要是减少了第一次全国自然灾害综合风险普查工作经费及自然灾害救灾资金。

116.自然灾害救灾及恢复重建支出决算数比上年决算数增长 158.8%，主要是增加了防汛物资采购资金和上级自然灾害救灾补助。

117 .其他灾害防治及应急管理支出(款)决算数比上年决算数增长 302.6%，主要是增加了疫情防控物资采购资金和中央自然灾害救灾资金。

十九、其他支出

118.其他支出（款）决算数比上年决算数下降 9.7%，主要是进行了科目调整。

二十、债务付息支出

119. 债务付息支出决算数比上年决算数增长 5.1%，主要是随着近几年债券发行的增加需支付的地方政府一般债券利息也相应增加。

二十一、债务发行费用支出

120.债务发行费用支出决算数比上年决算数下降 34%，主要是本年发行一般债券较上年减少。

附件 3：

修水县 2023 年政府性基金预算收入决算的说　明

1、国有土地收益基金收入决算数比上年决算数下降 100%，主要是本年度未计提国有土地收益基金。

2、农业土地开发资金收入决算数比上年决算数下降 100%，主要本年度未计提农业土地开发资金。

3、国有土地使用权出让收入决算数比上年决算数下降 9.3%，主要是土地交易减少。

4、彩票公益金收入决算数比上年决算数增长 33.1%。主要是福利彩票销售额增加。

5、城市基础设施配套费收入决算数比上年决算数下降 100%，主要是本年度未征收城市基础设施配套费。

6、污水处理费收入决算数比上年决算数增长 1.6%。主要是用水量增加导致相应的污水处理费收入增加。

7、其他政府性基金收入较上年增长 36.1%，主要是当年专项债券对应项目专项收入增加。

附件 4：

修水县 2023 年政府性基金预算支出决算的说　明

一、文化旅游体育与传媒支出

1、国家电影事业发展专项资金安排的支出决算数比上年决算数（下同）下降 75.8%，主要是上级下达专项经费减少。

2、旅游发展基金支出决算数比上年决算数无变化。

二、社会保障和就业支出

3、大中型水库移民后期扶持基金支出决算数比上年决算数下降 23%，主要原因是支出进度较去年更慢。

三、城乡社区支出

4、国有土地使用权出让收入安排的支出决算数比上年决算数增长 7.5%，主要是本年度再融资专项债券增加，使用土地出让收入进行债务还本的资金减少，相应的在土地出让收入中安排的项目增加。

5、国有土地收益基金安排的支出决算数比上年决算数下降 99.8%，主要原因是本年无对应收入，此支出为上年结转支出。

6、农业土地开发资金安排的支出决算数比上年决算数增长 20%，均为上年结转支出。

7、城市基础设施配套费安排的支出决算数比上年决算数下降 95.7%，主要是当年无本级市政设施配套费收入，相应安排的支出

减少。

8、污水处理费安排的支出决算数比上年决算数下降 83.5%，主要是对污水处理相关的支出调整了科目。

四、交通运输支出

9、其他车辆通行费安排的支出决算数比上年决算数增长 100%，主要是上级补助安排车辆通行费支出，以前年度无。

五、其他支出

10、其他政府性基金及对应专项债券收入安排的支出决算数比上年决算数下降 17% ,主要是去年此项支出含以前年度结转的专项债券项目资金。

14、彩票公益金安排的支出决算数比上年决算数下降 42.1%，主要是上级安排的彩票公益金补助减少。

六、债务付息及发行费用支出

15、债务付息支出决算数比上年决算数增长 21.5%，主要是按照专项债券还本付息计划，专项债券付息费用支出增加。

16、债务发行费用支出决算数比上年决算数增长 12.9%，主要是本年举借的专项债券增加，相应发行费用增加。

附件 5：

修水县 2023 年社保基金收支决算及结余情况说　明

一、社保基金收入说明

2023 年，我县社保基金完成收入 82056 万元，完成预算数 74939 万元的 109.5% ,较上年决算数 66642 万元增加 15414 万元，增加 23.1%。

1、城乡居民基本养老保险基金收入 36864 万元，完成预算数 35385 万元的 104.2%，较上年决算数 29205 增加 7659 万元，增长 26.2%，主要是三年期的定期到期支取利息收入增加 2466 万元、基础养老金提标增加财政补助收入 3523 万元、缴费收入增加 500 万、委托投资收益增加 495 万元。

2、机关事业单位基本养老保险基金收入 45192 万元，完成预算数 39554 万元的 114.3%，较上年决算数 37437 增加 7755 万元，增长 20.7%，主要原因是基础绩效工资纳入了缴费基数，增加了缴费收入。

二、社保基金支出说明

2023 年，我县社保基金完成支出 66454 万元，完成预算数 65656 万元的 101.2% ,较上年决算数 61683 万元增加 4771 万元，增加 7.7%。

1、城乡居民基本养老保险基金支出26866万元，完成预算数26193万元的102.6%，较上年决算数24333增加2533万元，增长10.4%，主要是基础养老金提标，月均增加8元/人/月。

2、机关事业单位基本养老保险基金支出39588万元，完成预算数39463万元的100.3%，较上年决算数37350增加2238万元，增长6%，主要原因是退休人员养老金按3%提标及退休人员增加。

三、社保基金结余说明

2023年，我县社会保险基金收入82056万元，基金支出66454万元，当年收支结余15602万元，累计结余73914万元，较上年增加15602万元。

附件 6：

修水县 2023 年国有资本经营预算收入决算的说　明

2023 年修水县国有资本经营预算收入总计 15415 万元，其中：

1、本级国有资本经营预算收入完成 15230 万元，比上年决算数下降了 40.8%，主要是投资集团上缴了国有企业经营收入相对上年度减少。

2、上级补助收入 18 万，比上年决算数下降 14.3%，主要是减少上级补助资金。

3、上年结余收入 167 万，为以前年度结存的国有资本经营收入。

附件 7：

修水县 2023 年国有资本经营预算支出决算的说　明

2023 年修水县国有资本经营预算支出总计 15415 万元，其中：

1、国有资本经营预算支出 20 万元。主要用于布甲高湖矿区经费。

2、调出资金 15300 万元，主要调出至一般公共预算用于保障和改善民生，保障“三保支出”。

3、结转下年使用 95 万元，主要是国有资产经营收入结余。