

襄垣县 2023 年财政总决算报告及说明

第一部分 政府决算报告

2023 年是贯彻落实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，是疫情防控政策优化调整后的奋进之年。一年来，县财政坚持深入贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，更好的统筹了疫情防控和经济社会和谐发展，更好的统筹了收入增长和支出结构优化，更好的统筹了财税体制改革和财政资源配置效率，实现了财政管理质的有效提升和量的合理增长，全方位推动了县域经济高质量发展，圆满完成了各项财政工作任务。

一、财政收支预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

2023 年一般公共预算收入完成 272739 万元，占年调整收入预算任务 270000 万元的 101.01%，绝对额超收 2739 万元，同比增长 3.2%，增收 8448 万元。其中：税收收入完成 228796 万元（其中：增值税完成 83358 万元，企业所得税完成 34858 万元，个人所得税完成 11295 万元，资源税完成 37723 万元，城市维护建设税完成 21938 万元，房产税完成 7549 万元，印花税完成 11226 万元，城镇土地使用税完成 5257 万元，土地增值税完成 1655 万元，车船税完成 7922 万元，耕地占用税完成 1260 万元，契税完成 3671 万元，环境保护税完成 1082 万元，其他税收收入完成 2 万元），税收收入占一般公共预算收入的 83.89%，同比增长 7.76%，增收 16482 万元；非税收入完成 43943 万元（其中：专项收入 22648 万元，行政性收费收入 470 万元，罚没收入 984 万

元，国有资本经营收入 5000 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 13322 万元，政府住房基金收入 1519 万元），非税收入占一般公共预算收入的 16.11%，同比下降 15.46%，减少 8034 万元。

2023 年一般公共预算支出 352417 万元，同比下降 0.08%，减支 273 万元。其中：一般公共服务支出 39150 万元，公共安全支出 10953 万元，教育支出 42765 万元，科学技术支出 2582 万元，文化体育与传媒支出 6676 万元，社会保障和就业支出 51378 万元，卫生健康支出 25779 万元，节能环保支出 17686 万元，城乡社区支出 39050 万元，农林水支出 38098 万元，交通运输支出 20949 万元，资源勘探信息等支出 30783 万元，商业服务业等支出 1398 万元，金融支出 31 万元，自然资源海洋气象等支出 2757 万元，住房保障支出 9835 万元，粮油物资储备支出 667 万元，灾害防治及应急管理支出 5841 万元，债务付息支出 5967 万元，债务发行费用支出 32 万元，其他支出 40 万元。

（二）政府性基金收支情况

2023 年政府性基金收入完成 16120 万元，同比下降 46.33%，减收 13914 万元；支出 34151 万元，同比下降 30.3%，减支 14848 万元。

收支预算执行情况为：政府性基金收入 16120 万元，上级补助收入 2287 万元，上年结余 5283 万元，债务（转贷）收入 30900 万元，收入总计为 54590 万元；支出总计为 54590 万元，其中：县级支出 34151 万元，上解支出 152 万元，年终结余 11382 万元。主要安排用于大中型水库移民后期扶持基金支出 634 万元，国有土地使用权出让收入安排的征地和拆迁补偿支出 13359 万元，土地开发支出 251 万元，城市基础设施建设支出 1912 万元，污水处理安排的支出 18 万元，国家重大水利工程建设基金安排的支出 47 万元，其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 14218 万元，彩票公益金支出 470 万元，专项债券付息支出 3215 万元，专项债券发行费用支出 27 万元。

（三）社会保险基金收支情况

2023 年社保基金收入完成 33230 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金收入 10296 万元、机关事业单位基本养老保险基金收入 22934 万元），为预算 32134 万元的 103.41%，同比增长 9.37%，增加 2846 万元。上年滚存结余 32504 万元。社保基金累计支出 29273 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金支出 7659 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 21614 万元），为预算 26652 万元的 110%，同比增长 11.96%，增加 3128 万元。年终滚存结余 36461 万元。

（四）国有资本经营预算收支情况

2023 年国有资本经营预算收入完成 2 万元，加上级专项资金（2023 年国有企业退休人员社会化管理补助资金）211 万元，上年结余 1815 万元，收入总计 2028 万元。国有资本经营预算支出 106 万元，年终结余 1922 万元（其中：上级专项结余 105 万元）。支出主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出 106 万元。

（五）“三公”经费收支情况

2023 年在“三公”经费支出方面，坚持节约简朴原则，杜绝奢侈浪费，严格控制支出，严格“双控”管理（即：当年预算数不超上年预算数，当年执行数不超当年预算数），具体为：2023 年“三公”经费年初预算 563 万元（其中：公务接待费预算 180.45 万元，因公出（国）境费预算 20 万元，公务用车运行维护费预算 332.8 万元，公务用车购置费预算 29.75 万元），与上年“三公”经费调整预算 563 万元持平，不超上年预算。2023 年“三公”经费支出 557.15 万元（其中：公务接待费支出 177.69 万元，因公出（国）境费支出 17.21 万元，公务用车运行维护费支出 332.5 万元，公务用车购置费支出 29.75 万元），与当年“三公”经费预算 563 万元相比，减支 5.85 万元，不超当年预算。

（六）政府债务情况

截至 2023 年底，上级核定我县地方政府债务限额 30.184 亿元，其中：一般债务限额 18.999 亿元，专项债务限额 11.185 亿元；我县政府债务余额 30.184 亿元，其中：一般债务余额 18.999 亿元，专项债务余额 11.185 亿元。

截至 2023 年底，我县政府法定债务率为 63.8%，如果加上隐性债务，我县综合政府债务率为 71.7%，政府债务风险控制在合理区间内。

2023 年上级下达我县新增地方政府债券资金 32800 万元，其中：一般债券资金 9900 万元，专项债券资金 22900 万元。争取到的债券资金主要用于卫体局县人民医院朝阳院区建设项目 15000 万元，城乡供水公司县城水源置换及管网配套工程 1900 万元、县城区老旧供水管网改造工程 6000 万元，机关事务服务中心国家基本气象观测站迁建项目 100 万元，教育局永惠小学建设项目 270 万元、太行小学西校区建设项目 150 万元，交通局仙堂山旅游公路（王村—仙堂山、仙堂山—王家峪）工程 2300 万元、乡道襄黎线（东关大桥至王南线段）道路拓宽工程 300 万元、县道襄上线东延王南线至黎霍高速出口段道路工程 500 万元、公路灾后重建（水毁）工程 1000 万元，消防救援大队开元特勤消防站建设项目 1300 万元，西营镇人民政府中心幼儿园建设项目 600 万元，文旅局低级别文物保护修缮工程 265 万元，水利局小型水库雨水情测报、大坝安全监测、维修养护 115 万元等。

（七）预审、决审情况

2023 年继续加大了政府投资工程项目的预、决算审核力度，始终秉承“不唯增、不唯减、只唯实”的原则，依法依规开展财政性资金投资建设项目预审、决审的各项工作。2023 年完成预算审核项目 63 个，送审金额 57232.71 万元，审定金额 51339.88 万元，审减率 10.29%，节约资金 5892.83 万元，节约率 10.3%；完成 138 个政府投资工程项目的结算审核，送审金额 42022.36 万元，审定金额 39185.04 万元，节约资金 2837.32 万元，节约率 6.75%。

（八）政府采购情况

2023 年严格落实政府采购“信用+承诺”“政采智贷”等相关政策，全面部署开展政府采购领域优化营商环境工作，全面实施“互联网+政府采购”采购管理模式，搭建了良好的融资平台，简化了招投标流程，做到了全流程电子化操作。2023 年采购预算金额 43294.51 万元，实际执行采购金额 41103.2 万元（其中：中小微企业采购金额 35216.65 万元，占比为 85.68%），节约财政资金 2191.31 万元，节约率 5.1%。

（九）预算绩效管理开展情况

按照中央和省级建立“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系的要求，我县出台了《全面实施预算绩效管理工作方案》，一是加强目标管理。根据谁申请资金，谁设定目标、谁分配资金，谁审核目标、谁批复资金，谁批复目标的原则，加强组织与指导，着力提升绩效目标编报质量；二是提升服务意识。按照预算管理一体化要求，制定了《襄垣县全过程预算管理流程指引和业务操作规程》，有力保障财政业务高效运转；三是强化结果应用。2023 年跟踪监控工作依托预算一体化系统开展，共计下达监控任务项目 1193 个，目前完成监控任务填报项目 1172 个，完成率 98.2%，红灯预警项目 210 个，黄灯预警项目 90 个。2023 年通过一体化系统完成 2022 年度 1313 个项目绩效自评价，涉及金额 214491 万元。2023 年我县开展财政重点绩效评价项目 50 个，其中：评价等级为“优”项目 3 个，评价等级为“良”项目 33 个，评价等级为“中”项目 14 个。通过评价，收回闲置资金 90 万元，调减当年预算 1517 万元。包括部门整体评价、政府购买服务、政府债券、政府采购、社保基金等 5 个类别，涉及金额 16.6 亿元。从评价结果来看，被评价项目均不同程度存在绩效管理不够规范、目标设置不够严谨、项目重建设轻管理、缺少长效监督管理机制等问题。针对评价结果已下达了整改通知，整改结果作为安排下年度部门预算的参考依据。

二、收支特点及因素分析

（一）财政收入形势不容乐观

在过去的一年里，组织财政收入工作遇到了诸多困难和挑战，伴随着煤焦价格、销售收入等指标的全面下行，由煤焦实现的税收持续减收，而非煤税收又支撑不足。在财政收入结构（税收收入、非税收入）中，税收收入是最主要的收入来源，占比在八成以上。在税收收入中，煤焦行业是支柱行业，由此实现的税收收入占比在 70%以上，所以煤焦行业的兴衰与否，成为了收入增减与否的最关键因素。现具体说明如下：

税收收入方面，2023 年税收收入完成 228796 万元，同比增长 7.76%，但若 2022 年增加增值税留抵退税 44905 万元，与上年度同口径相比，实则下降 11.05%，减收 28423 万元。原因剖析：受国内煤炭市场保持供给继续增加、进口煤大幅增长、库存持续高企的态势影响，煤焦产量、销量回落及价格易跌难涨的局面很难扭转，据税务部门统计：原煤虽然产量较上一年度增加 86 万吨，但销量却减少 106 万吨，单月吨煤价格也从 3 月开始一直低走位运行（3 月吨煤价格比上年当月降低 27.66 元、4 月降低 328.64 元、5 月降低 377.21 元、6 月降低 475.76 元、7 月降低 305.74 元、8 月降低 133.07 元、9 月降低 224.66 元、10 月降低 176.88 元、11 月降低 372.66 元、12 月降低 312.94 元）；洗煤在产量、销量较上一年基本持平的情况下，单月每吨洗煤价格从 4 月开始一直低走位运行（4 月吨洗煤价格比上年当月降低 245.53 元、5 月降低 474.54 元、6 月降低 569.29 元、7 月降低 398.74 元、8 月降低 201.16 元、9 月降低 334.78 元、10 月降低 372.56 元、11 月降低 326.49 元、12 月降低 382.28 元）；焦炭在产量、销量较上一年基本持平的情况下，单月每吨洗煤价格一直低走位运行（1 月吨焦炭价格比上年当月降低 62.14 元、2 月降低 49.59 元、3 月降低 487.88 元、4 月降低 987.47 元、5 月降低 1010.34 元、6 月降低 1038.67 元、7 月降低 724.13 元、8 月降低 288.7 元、9 月降低 329.51 元、10 月降低 511.77 元、11 月降低 303.62 元、12 月降低 413.03 元）。

非税收入方面，2023 年非税收入完成 43943 万元，同比下降 15.46%。其中：专项收入中教育费附加收入、地方教育费附加收入分别同比下降 17.16%、9.59%，原因是：这两种附加费是增值税、消费税的附加费，应纳教育费附加=(实际缴纳的增值税+消费税)×3%，应纳地方教育费附加=(实际缴纳的增值税+消费税)×2%，故这两种附加费的同比增长与否取决于增值税、消费税的同比增长与否。行政性收费收入同比下降 92.11%，原因是：自然资源局 2022 年征收耕地开垦费 5440 万元，2023 年无此项收入。罚没收入同比下降 79.44%，原因是：生态环境罚没收入 2023 年征收 36 万元，2022 年征收 450 元，减收 414 万元；交警罚没收入 2023 年征收 655 万元，2022 年征收 774 万元，减收 119 万元；自然资源局 2022 年征收收取违法占地、非法采矿罚没收入（省定）2305 万元，应急局收取非煤企业违规生产罚没收入 950 万元，2023 年无此项收入。

综上，我们一定要审慎看待收入减收的现实境况，时刻保持清醒的头脑，努力延伸煤焦产业链和开辟新兴财源，切实加快县域经济转型，牢牢把握住财政收入持续稳步增长主动权。

（二）财政支出分类科学合理

在财力十分紧张的情况下，我县财政严格遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡”的原则，坚决过紧日子，做到“必须花的倾斜财力应保尽保，可花可不花的坚决做到能削则削”；坚决压减支出，做到“花钱逼问效，确保每一份财政资金都要用在刀刃上”；坚决从全局出发，共下“一盘棋”，统筹各类财政资金，科学划拨，解决好“吃饭”和“建设”的问题，兜实兜牢“三保”支出在预算执行过程中的优先方向。一年来，我县财政积极主动多方筹措资金，千方百计保民生，全年压减一般性支出、取消非重点和非刚性项目支出、盘活存量和清理结余结转资金规模在 9000 万元左右，把节约下来的财政资金全部用在了经济社会发展薄弱环节、改善民生和发展社会事业上，全年用于民生方面的支出共计 259620 万元，占到了一般公共预算支出的 73.67%。

（三）财政体制改革推进有力

深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，按照全面深化财税体制改革的总体要求，遵循社会主义市场经济原则，加快转变政府职能，完善管理制度，创新管理方式，提高管理绩效，用好增量资金，构建全面规范、公开透明的预算制度，进一步规范政府行为，防范财政风险，实现有效监督，提高资金效益，基本建立了与当下县域经济社会发展相适应的财政管理制度。一是预算管理一体化稳健运行。预算管理一体化运行模三年多来，全面实现了多业务、多部门互联互通、数据共享，用系统规范倒逼管理规范，切实为硬化预算约束打下了基础；在预算公开方面，着力打造“阳光财政”，与往年相比，预决算公开工作在公开及时（经我县人代会或人大常委会批准的预算、决算，均在批复后的二十日内向全社会进行了公开）、内容完整（明确各部门预算应该公开的具体内容，要求全面公开，报表比往年增加）、细化程度（部门预算全部公开到支出功能分类的项级科目）、公开方式（在预算管理一体化系统内新增预决算公开模块）等方面均有所改进，结合工作实际，依法逐步建立预决算公开评议和反馈制度、备案制度、质量评估制度，将内部监督和外部监督相结合，自觉接受人大及其常委会的监督，接受人民群众的监督，接受社会舆论评议，构建多主体、多渠道、多层次的预决算公开监督网络。二是探索尝试部门预算编制有效办法。为解决部门预算编制不实，“一上”数据严重偏离县级财力的问题，结合预算管理一体化改革要求，在编制2024年部门预算时将控制数由部门预算编制“一下”环节前移至部门预算编制“一上”环节之前。通过对各部门预算单位近三年来经常性项目预算支出数据的比对和分析后，将预算控制数下达到各部门预算单位，通过控制数前移的办法，切实增强了部门预算编制的科学性和合理性。三是逐步构建全面实施预算绩效管理体系。按照“注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”的内在要求，认真摸索绩效评价的方法手段，着力构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实改变预算资金分配固化格局，提高预算管理水平和政策实施效果。为进一步推进预算绩效管理“三全”体系建设，在出台针对新增重大项目和政策开展事前绩效

评价管理办法的基础上，配套出台了项目库管理办法，随着预算管理一体化系统业务检验规则的健全和完善，在编制 2023 年部门预算时，针对本级入库 500 万元以上项目，启动了事前绩效评价工作，全年共计开展事前评估项目 21 个，涉及资金 5.28 亿元。按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，严格控制预算编制过程中的“目标”申报，科学合理测算、编报绩效目标，基本实现了对项目支出绩效目标管理全覆盖，同时对部门整体绩效目标编报也实现了全覆盖，共实现 74 个部门单位的整体绩效目标编报全覆盖。

在看到成绩的同时，我们也要清醒的认识到，财政运行中还存在一些突出矛盾和问题。比如：在收入方面，财源建设比较滞后，财政收入对煤炭依赖程度大、稳定性不强，还需妥善处理“数量”和“质量”的关系；在支出方面，支出进度存在一定程度偏慢，资金闲置现象比较严重，财政支出引导撬动作用发挥不够充分，还需进一步优化支出结构，做到按照序时进度足额拨付；在绩效管理方面，部门单位“讲绩效、重绩效、用绩效”的氛围不够浓厚，绩效评价的激励约束作用还需进一步发挥，资金使用效益还有很大提升空间，等等。对于这些问题，我们必须高度重视、积极应对，在最短的时间内采取措施加以解决，补齐短板。

三、工作打算

2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。做好今年的财政工作，对于巩固提升经济社会良好发展态势、加快推动县域经济社会高质量发展具有十分重要的意义。在新的一年里，我县财政将继续充分发挥财政职能作用，埋头苦干，勇毅前行，锐意进取，尽最大努力处理好促进县域经济社会转型升级和支持经济结构调整之间的关系、保障“三保”等重点支出和压减一般性支出之间的关系、深化财税体制改革和创优服务之间的关系，稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，真正做到聚财有方、用财有道、施财“有效”。

（一）拓宽税源，稳定收入。与各财税征收部门多方联动，既要巩固和拓展减税降费成效，也要狠抓收入征管工作，避免“跑冒滴漏”的现象发生，坚持“抓大放小”原则，进一步加强财税联动，全面收集各行业经济数据，加强对重点税源、重点企业监控和分析比对，督促营利性组织依法按时纳税，牢牢掌握组织收入主动权；加大招商引资力度，开展精准定向招商，重点围绕新能源、新材料、高端装备制造、新一代信息技术、生物医药等战略型新兴产业和现代服务业大力开展招商引资工作，助力我县县域经济发展结构优化升级；在新兴产业上下功夫，围绕“依托煤-延伸煤-超越煤”的转型思路，尽快扶持一批新的、规模化的转型企业投产达效；开展专项清欠工作，多部门联合协调，统一决策部署，争取清缴往年欠税。

（二）科学理财，提质增效。加强财政支出管理，强化宏观政策协同联动，花同样的钱，花出“最大效益”。在落实过紧日子要求上下足功夫，可以省的钱一定要省，不该花的钱一分都不会花，集中有限财力为老百姓办实事、办大事，优先用于保“三保”、保重点和保战略；在优化财政支出结构上下足功夫，既要用好有限的增量资金，更要下大力气盘活、调整存量，一些专项、政策到期后不能简单延续、固化，将使用效果不好的资金腾出来保障重点支出；在强化绩效管理上下足功夫，全面实施预算绩效管理，规范财政收支行为，用足用好预算管理一体化系统，提高预算执行质量；在严肃财经纪律上下足功夫，严格执行各项财经法规和管理制度，坚决查处违法违规行为，一切按照规章制度办事，坚决做到“零容忍”；在财政可持续性上下足功夫，尽力而为、量力而行，深入开展财政承受能力评估，积极有效应对风险隐患，确保财政运行统筹兼顾、行稳致远。

（三）深化改革，创优服务。一是充分发挥财政职能作用，收就要做到“应收尽收、应缴尽缴”，联合各财税执收部门定期或不定期召开执收联席会，确保“无死角、无遗漏”及时足额征缴；支就要做到“有保有压、科学合理”，将宝贵的财政资金及时到达各相关领域，将“三保”摆在财政工作的优先位置，分轻重缓急、按序时进度严格落实到位。二是深入推挤预算支出标准体系建设，完善“综合定额+单项定额”的公用经费定额标准体系，建立“财政标准+部门标准”的项目支出标准体系，

充分发挥支出标准在预算编审中的基础支撑作用。三是加快推动预算管理一体化建设，构建部门预算资金和转移支付资金全面监督体系，建立健全财政运行监督机制，完善监测指标，及时跟踪问题处理。四是坚持预算和绩效管理一体化，将预算绩效管理由树立理念、搭建框架、拓围扩面向夯实基础、突出重点、提质增效转变，加强重点绩效评价，强化评价结果应用，提高资金使用效益。五是始终坚持底线思维，密切关注财政相关的风险隐患，守牢风险底线，把防范化解债务风险作为必须完成的硬任务，坚决防止一边化债、一边新增。六是扎实推进暂付款清理，坚持预算法定原则，先有预算后有支出，严禁无预算、超预算支出，严禁违规新增暂付款。

第二部分 情况说明

一、转移支付执行情况说明

2023 年，我县上级补助支出安排情况是：

一般专项主要支出方向：一般公共服务 76 万元，公共安全支出 126 万元，文化与体育传媒支出 20 万元，社会保障和就业支出 114 万元，卫生健康 259 万元，节能环保 3675 万元，城乡社区 46 万元，农林水事务支出 3924 万元，交通运输支出 271 万元，资源勘探工业信息等 445 万元，商业服务业等 1145 万元。

基金专项主要支出方向：社会保障和就业支出 552 万元，城乡社区 401 万元，农林水事务支出 49 万元，其他 1285 万元。

二、举借政府债务情况说明

截至 2023 年底，上级核定我县地方政府债务限额 30.184 亿元，其中：一般债务限额 18.999 亿元，专项债务限额 11.185 亿元；我县政府债务余额 30.184 亿元，其中：一般债务余额 18.999 亿元，专项债务余额 11.185 亿元。

截至 2023 年底，我县政府法定债务率为 63.8%，如果加上隐性债务，我县综合政府债务率为 71.7%，政府债务风险控制在合理区间内。

2023 年上级下达我县新增地方政府债券资金 32800 万元，其中：一般债券资金 9900 万元，专项债券资金 22900 万元。争取到的债券资金主要用于卫体局县人民医院朝阳院区建设项目 15000 万元，城乡供水公司县城水源置换及管网配套工程 1900 万元、县城区老旧供水管网改造工程 6000 万元，机关事务服务中心国家基本气象观测站迁建项目 100 万元，教育局永惠小学建设项目 270 万元、太行小学西校区建设项目 150 万元，交通局仙堂山旅游公路（王村—仙堂山、仙堂山—王家峪）工程 2300 万元、乡道襄黎线（东关大桥至王南线段）道路拓宽工程 300 万元、县道襄上线东延王南线至黎霍高速出口段道路工程 500 万元、公路灾后重建（水毁）工程 1000 万元，消防救援大队开元特勤消防站建设项目 1300 万元，西营镇人民政府中心幼儿园建设项目 600 万元，文旅局低级别文物保护修缮工程 265 万元，水利局小型水库雨水情测报、大坝安全监测、维修养护 115 万元等。

三、预算绩效工作开展情况说明

1、不断夯实预算绩效管理基础

制度建设。在顶层管理体系和制度建设不断完善下，在遵循上级出台政策的管理原则下，在上级制定制度框架指导下，结合我县工作实际，陆续制定出台了《襄垣县级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》（襄财绩效〔2021〕1号）、《襄垣县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）、《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》（襄财绩效〔2021〕4号）（转发）、《襄垣县预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》（襄财预〔2022〕7号）、《襄垣县预算绩效运行监控管理办法》（襄财预〔2022〕14号）、《襄垣县预算绩效管理结果应用暂行办法》（襄财预〔2022〕15号）、《襄垣县县级财政项目库管理规范》（襄财预〔2022〕11号）、《襄垣县规范第三方机构管理参与财政重点绩效评价

建立分阶段成果报告制管理办法》（襄财预〔2022〕9号）、《襄垣县分行业分领域共性项目绩效指标体系》（襄财预〔2022〕19号）、《襄垣县全过程预算绩效管理流程指引和业务操作规程》（襄财预〔2022〕20号）。

随着一系列预算绩效管理文件的印发，逐步形成了涵盖绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等各个环节的闭环管理体系，夯实了绩效管理工作基础，为我县全面实施预算绩效管理在制度建设和规范操作提供了强有力的政策支撑和业务指导。同时，要求各部门各单位研究制定适合本部门特点的预算绩效管理办法和制度，并要求把预算绩效管理理念和要求深度融入各项业务管理制度之中，贯穿预算资金管理全过程。目前，共有74个部门（单位）制定了本部门（单位）预算绩效管理办法，包括财政补助的承担社会公共事业职能的公益性企业，基本实现了部门制度建立全覆盖。

培训学习。针对业务提升、规范管理，我们依托预算编制和行政事业单位财务人员继续教育，结合预算管理一体化改革，注重理论与业务相结合，业务与实操相结合，完成2批次，参训人员550余人次的集中培训，针对绩效目标申报、绩效运行监控、绩效自评开展了专题培训，确保学有所得、得有所用。在2023年开展财政重点绩效评价前期，我们还组织第三方机构、被评价单位、财政相关业务股共计80余人，进行了评价前的专题培训。

动态信息。面对不断深入推进的预算绩效管理工作，我们及时向市局报送工作动态、工作见解、具体做法等方面的管理信息共计13篇。

2、开展事前绩效评估

按照《襄垣县全面实施预算绩效管理工作方案》要求：“各部门各单位要结合预算评审、项目审批等，开展新出台重大政策和项目的事前绩效评估。财政部门要将绩效评估结果和预算评审结果作为申请预算的必备条件。”为进一步推进我县预算绩效管理“三全”体系建设，在出台针对新增重大项目和政策开展事前绩效评价管理办法的基础上，与之配套出台了项目库管理办

法，随着预算管理一体化系统业务检验规则的不断健全，2023年部门预算时，针对本级入库500万元以上项目，启动了事前绩效评价工作，在项目入库过程中必须要求项目单位提交事前评估报告。

3、加强绩效目标管理

“预算编制有目标”是推进预算绩效管理的基本要求，我们按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，严格控制预算编制过程中的“目标”申报，各部门各单位在编制预算时，应按照政府预算编制的要求和财政部门的安排部署，结合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，科学、合理的测算资金需求，编报绩效目标，基本实现了对项目支出绩效目标管理的全覆盖。2019年编报绩效目标项目360个，2020年编报绩效目标项目694个，2021年编报绩效目标三级项目（预算管理一体化项目分级管理要求）749个，2022年编报绩效目标二级项目1424个，2023年编报绩效目标项目3244个，绩效目标管理范围覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，覆盖中央、省市对下的共同事权转移支付和专项转移支付。在实现项目支出绩效目标管理全覆盖的同时，我们对部门整体绩效目标编报也实现在全覆盖，2023年按照预算一体化系统部门单位设置规则，实现了74个部门的整体绩效目标编报全覆盖。

4、加强绩效运行跟踪监控

在稳步推进我县预算绩效目标管理基础上，按照《方案》中既定的工作目标要求，各部门各单位要对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，2022年绩效运行监控相关的管理办法出台后，我们适时启动了绩效运行监控工作。2022年度针对预算执行对纳入预算的1362个二级项目进行了执行进度和绩效目标完成情况的线下“双监控”，通过监控，对172个项目6491万元进行预算调剂。

2023年跟踪监控工作依托预算一体化系统开展，共计下达监控任务项目1193个，目前完成监控任务填报项目1172个，完

成率 98.2%，红灯预警项目 210 个，黄灯预警项目 90 个。针对预警项目我们经过逐个认真梳理，主要因为预算支出执行进度底造成系统预警，细分析其原因，系统无法自动统计项目调剂后支出数据，建议进一步完善系统支付数据取数功能，另外，部分待分资金和年中追加事项无法通过系统开展监控工作。

5、开展绩效自评

“预算完成有评价”是全面推进预算绩效管理的要求，通过先期开展财政重点绩效评价过程中与部门单位的沟通交流，明显感到部门单位对绩效管理的认知有所提升、理念有所转变、业务水平大幅提升。在此基础上，依托预算管理一体化信息系统，我们适时启动了项目预算完成绩效自评工作，2022 年通过纸质化报表完成 2021 年度 1183 个项目绩效自评价，2023 年通过一体化系统完成 2022 年度 1313 个项目绩效自评价，涉及金额 214491 万元。由于预算管理一体化系统还在进一步完善中，目前，通过信息化手段只能对批复的项目支出，针对预算完成情况开展绩效自评，导致年中通过待分项目分配的部门项目支出预算还无法实现绩效自评。在监督绩效自评工作完成的同时，我们专门印发了《关于对 2022 年度财政支出绩效自评价结果抽查复核的通知》（襄财预〔2023〕2 号）文件，抽查工作主要以服务、指导为目的，旨在提高预算单位开展自评工作填报内容的规范性、准确性。

6、开展财政重点绩效评价

为加快推进预算绩效管理工作，让部门（单位）树立绩效管理理念，对绩效评价有直观的认识，按照上级安排部署，我县财政启动了重点支出项目事后评价工作，2019 年以来开展重点支出评价项目 210 个，其中：2019 年 39 个、2020 年 40 个、2021 年 41 个（整体评价 2 个部门）、2022 年 40 个（整体评价 9 个部门）、2023 年 50 个（6 个运行监控）。重点评价资金类型涵盖一般公共预算资金、政府性基金、社保基金、政府债券资金，评价资金级次涵盖上级转移支付资金和本级预算安排资金，评价

项目类别涵盖政府购买服务项目、政府债券项目、政府采购项目、社保基金项目。

7、注重绩效评价结果应用

绩效评价是关键，结果应用是核心。客观公正的绩效评价结果才能客观真实地反映项目的管理水平和实际执行情况，从而提出科学合理的整改方案及建议。为加强绩效评价结果对应用的影响，我们在开展财政重点绩效评价过程中强化对第三方机构的业务约束，建立了评价工作分阶段工作成果报告制，加强评价机构、被评价单位、财政部门的三方沟通机制，把意见分歧解决在过程中，从而提升评价结果的客观性。

在提升评价报告的同时，也参照上级部门制定了绩效评价结果应用办法，重点还是通过开展绩效评价与项目单位共同发现问题、解决问题，努力促进项目顺利实施。通过结果应用促进了项目管理，但在应用方面与资金直接挂钩效果不明显，我们仅是在 2022 年度根据绩效运行监控结果调减预算 6491 万元，通过财政重点绩效评价结果暂缓一个项目资金拨付，涉及资金每年 500 余万元。在 2023 年开展财政重点绩效评价对部门项目进行重点跟踪过程中，根据跟踪评价结果，收回闲置资金 90 万元，其他项目管理方面存在的问题正在整改中，属于经常性项目或年度预算安排同类项目要求把整改措施落实到年度预算编制中。

8、预算绩效信息公开

按照《襄垣县全面实施预算绩效管理工作方案》要求：“财政部门要根据工作推进情况，逐步将重要绩效目标随同预算报送同级人大审查，2022 年起将重大政策、项目绩效评价结果与决算草案同步报送同级人大，并依法予以公开。”我县在 2023 年度预算公开时将上年度财政重点绩效评价 40 个项目及结果予以公开，同时将预算批复项目支出绩效目标，并与预算草案同步报送政府、人大。

四、本级汇总的一般公共预算“三公”经费决算执行情况说明

2023 年“三公”经费年初预算数为 576 万元，累计支出 557 万元，同比增长 16.7%，增支 80 万元，预算执行率 96.7%。其中：公务接待费年初预算数为 180.45 万元，支出 177.69 万元，同比增长 1.46%，增支 2.57 万元，预算执行率 98.47%；公务用车运行维护费年初预算数为 376.8 万元，支出 362.27 万元，同比增长 19.94 %，增支 60.24 万元，预算执行率 96.14%（其中公务用车购置年初预算数为 30 万元，支出 29.75 万元，同比增长 100%，增支 29.75 万元，预算执行率 99.16%；公务用车运行维护费年初预算数为 346.8 万元，支出 332.52 万元，同比增长 10%，增支 30.49 万元，预算执行率 95.88%）；因公出国（境）年初预算数为 19 万元，支出 17.21 万元，同比增长 100%，增支 17.21 万元，预算执行率 90.57%。

“三公”经费累计支出 557 万元，同比增长 16.7%，增支 80 万元。其中：因公出国（境）费 17.21 万元，同比增长 100%，增支 17.21 万元，主要为中共襄垣县委办公室增加 8.53 万元、襄垣县经济技术开发区管理委员会增加 8.68 万元；公务接待费 177.69 万元，同比增长 1.46%，增支 2.57 万元，主要为襄垣县直属机关事务服务中心增加 2.57 万元；公务用车购置费 29.75 万元，同比增长 100%，增支 29.75 万元，主要为襄垣县直属机关事务服务中心增加 29.75 万元；公务用车运行维护费 332.52 万元，同比增长 10%，增支 30.49 万元，主要为襄垣县直属机关事务服务中心增加，原因为车辆老化维修维护费增加；“会议”费累计支出 181 万，同比增长 4.6%，增支 8 万元，主要为襄垣县教育发展中心增加 14 万元；“培训”费累计支出 706 万元，同比增长 23.42%，增支 134 万元，主要为襄垣县人民代表大会常务委员会增支 10 万元，用于人大代表学习培训费、中国人民政治协商会议山西省襄垣县委员会办公室增支 17 万元，用于政协委员学习培训支出、襄垣县农业农村局增支 46 万元，用于农业经营能力提升培训支出、襄垣县古韩镇人民政府增支 10 万元，用于党员教育培训支出、襄垣县教育发展中心增支 15 万元，用于教师培训支出。

五、地方政府债务情况

（一）2023 年末本地区、本级及所属地区地方政府债务限额、余额决算数

2023 年末本地区、本级及所属地区地方政府债务限额决算数为 301840 万元，余额为 301840 万元。

（二）2023 年末本地区、本级及所属地区地方政府债券发行、还本付息决算数

2023 年末本地区、本级及所属地区地方政府债券发行为 59 万元，付息决算为 9182 万元、还本决算数为 37063 万元。

（三）2023 年末本地区、本级及所属地区债券资金使用安排

截至 2023 年底，上级核定我县地方政府债务限额 30.184 亿元，其中：一般债务限额 18.999 亿元，专项债务限额 11.185 亿元；我县政府债务余额 30.184 亿元，其中：一般债务余额 18.999 亿元，专项债务余额 11.185 亿元。

截至 2023 年底，我县政府法定债务率为 63.8%，如果加上隐性债务，我县综合政府债务率为 71.7%，政府债务风险控制在合理区间内。

2023 年上级下达我县新增地方政府债券资金 32800 万元，其中：一般债券资金 9900 万元，专项债券资金 22900 万元。争取到的债券资金主要用于卫体局县人民医院朝阳院区建设项目 15000 万元，城乡供水公司县城水源置换及管网配套工程 1900 万元、县城区老旧供水管网改造工程 6000 万元，机关事务服务中心国家基本气象观测站迁建项目 100 万元，教育局永惠小学建设项目 270 万元、太行小学西校区建设项目 150 万元，交通局仙堂山旅游公路（王村—仙堂山、仙堂山—王家峪）工程 2300 万元、乡道襄黎线（东关大桥至王南线段）道路拓宽工程 300 万元、县道襄上线东延王南线至黎霍高速出口段道路工程 500 万元、公路灾后重建（水毁）工程 1000 万元，消防救援大队开元特勤消防站建设项目 1300 万元，西营镇人民政府中心幼儿园建设项目 600 万元，文旅局低级别文物保护修缮工程 265 万元，水利局小型水库雨水情测报、大坝安全监测、维修养护 115 万元等。

六、重点项目绩效执行结果

（一）重大政策

财政改革稳步推进一是全面推行预算管理一体化运行模式。从2021年1月1日起在全省财政系统推行预算管理一体化运行模式，全面实现了多业务、多部门互联互通、数据共享，用系统规范倒逼管理规范，切实为硬化预算约束打下了基础。二是探索尝试部门预算编制有效办法。为有效解决部门预算编制不实，“一上”数据严重偏离县级财力的问题，结合预算管理一体化改革要求，在编制2023年部门预算时将控制数由部门预算编制“一下”环节前移至部门预算编制“一上”环节之前。通过对各部门预算单位近三年来经常性项目预算支出数据的比对和分析后，将预算控制数下达到各部门预算单位，通过控制数前移的办法，切实增强了部门预算编制的科学性和合理性。三是逐步构建全面实施预算绩效管理体系。按照“注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”的内在要求，认真摸索绩效评价的方法手段，着力构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实改变预算资金分配固化格局，提高预算管理水平和政策实施效果。

（二）重点项目绩效执行结果

2023年我县开展财政重点绩效评价项目50个，其中：评价等级为“优”项目3个，评价等级为“良”项目33个，评价等级为“中”项目14个。通过评价，收回闲置资金90万元，调减当年预算1517万元。包括部门整体评价、政府购买服务、政府债券、政府采购、社保基金等5个类别，涉及金额16.6亿元。从评价结果来看，被评价项目均不同程度存在绩效管理不够规范、目标设置不够严谨、项目重建设轻管理、缺少长效监督管理机制等问题。针对评价结果已下达了整改通知，整改结果作为安排下年度部门预算的参考依据。

附件 1：专项转移支付分地区、分项目公开

2023 年专项转移支付分项目明细表

单位：万元

支出功能分类科目						文号	用 途	资金级次			指标数	拨付数
类码	类名称	款码	款名称	项码	项名称			中央	省	市		
201	一般公共服务支出	05	统计信息事务	07	专项普查活动	晋财行（2023）7 号	关于下达山西省第五次全国经济普查经费的通知		20.56		20.56	20.56
201	一般公共服务支出	29	群众团体事务	99	其他群众团体事务支出	晋财建（2022）142 号	关于提前下达 2023 年困难职工帮扶省财政配套资金的通知		2		2	2
201	一般公共服务支出	32	组织事务	99	其他组织事务支出	晋财行（2022）155 号	关于提前下达 2023 年度党员教育培训专项经费的通知		30.05		30.05	30.0489
201	一般公共服务支出	32	组织事务	99	其他组织事务支出	晋财行（2022）158 号	关于提前下达 2023 年度全省两新组织联合党组织和党建工作指导员工作经费的通知		22.87		22.87	22.87
204	公共安全支出	02	公安	20	执法办案	晋财政法（2022）93 号	关于提前下达 2023 年公安交通管理省级补助资金的通知		100		100	100
204	公共安全支出	06	司法	02	一般行政管理事务	晋财政法（2023）6 号 长财政法（2023）4 号	关于下达 2023 年免费法律咨询和特殊群体法律援助惠民工程专项资金的通知		26.52		26.52	26.52
207	文化旅游体育与传媒支出	02	文物	04	文物保护	晋财文(2022)91 号 财教（2022）177 号	关于提前下达 2023 年文物看护人员省级经费的通知		8.03		8.03	8.03
207	文化旅游体育与传媒支出	02	文物	04	文物保护	晋财文(2022)94 号 财教（2022）179 号	关于提前下达 2023 年古建筑日常养护省级经费的通知		12.42		12.42	12.42

208	社会保障和就业支出	08	抚恤	08	烈士纪念设施管理维护	晋财社（2022）237 号 长财社（2022）201 号	关于提前下达 2023 年烈士纪念设施维修补助资金的通知		30		30	30
208	社会保障和就业支出	10	社会福利	06	养老服务	晋财社（2023）75 号 长财社（2023）59 号	关于下达 2023 年城镇社区幸福养老提速工程专项补助资金的通知		84		84	84
210	卫生健康支出	01	卫生健康管理事务	99	其他医疗卫生管理事务支出	晋财社（2023）210 号 长财社（2023）169 号	关于下达 2023 年省级财政（第二批）公办示范性综合托育机构建设补助资金的通知		175		175	175
210	卫生健康支出	04	公共卫生	09	重大公共卫生专项	晋财社（2023）160 号 长财社（2023）141 号	关于下达 2023 年中央财政重大传染病防控经费预算的通知	22.1			22.1	22.1
210	卫生健康支出	04	公共卫生	09	重大公共卫生专项	晋财社（2022）246 号 长财社（2022）244 号	关于提前下达 2023 年中央财政重大传染病防控经费预算的通知	61.6			61.6	61.6
211	节能环保支出	03	污染防治	01	大气	晋财资环（2023）31 号	关于下达 2022 年中央农村环境整治专项资金和 2023 年中央大气、水、土壤污染防治专项资金的通知	502			502	502
211	节能环保支出	03	污染防治	01	大气	晋财资环（2023）118 号	关于下达 2023 年省级冬季清洁取暖和大气、水、土壤、农村污染防治专项资金预算的通知		790.68		790.68	790.68
211	节能环保支出	03	污染防治	01	大气	晋财资环（2023）246 号	关于调整部分 2023 年中央大气污染防治专项资金预算的通知	637			637	
211	节能环保支出	10	能源节约利用	01	能源节约利用	晋财建（2023）96 号	关于调整下达专项资金预算的通知		36.71		36.71	36.71
211	节能环保支出	10	能源节约利用	01	能源节约利用	晋财建（2023）156 号 长财建一（2023）94 号	关于调整下达清洁能源发展专项资金的通知		1708.66		1708.66	1708.66
212	城乡社区支出	03	城乡社区公共设施	99	其他城乡社区公共设施支出	晋财资环（2023）228 号 长财建二（2023）250 号	关于调整专项转移支付预算指标的通知		46.3043		46.3043	
213	农林水支出	01	农业农村	26	农村社会事业	晋财农（2022）149 号	关于提前下达 2023 年中央土地指标跨省域调剂收入安排的支出预算的通知	40.89			40.89	40.89
213	农林水支出	01	农业农村	26	农村社会事业	晋财农（2023）83 号 长财农（2023）56 号	关于下达 2023 年第二批中央土地指标跨省域调剂收入安排的支出预算的通知	32.81			32.81	32.81

213	农林水支出	01	农业农村	99	其他农业农村支出	晋财社（2023）55号 长财社（2023）46号	关于下达 2023 年省级财政助残帮扶项目资金的通知		23.4		23.4	23.4
213	农林水支出	03	水利	05	水利工程建设	晋财农（2023）26号	关于下达 2023 年汾河流域防洪能力提升工程资金预算指标的通知		743		743	743
213	农林水支出	03	水利	05	水利工程建设	晋财建（2023）147号 长财建一（2023）116号	关于下达 2023 年水安全保障工程专项（大中型病险水库除险加固方向等）第二批中央基建投资预算的通知	1487			1487	1487
213	农林水支出	03	水利	35	农村人畜饮水	晋财农（2023）14号长财农（2023）10号	关于下达 2023 年度省级财政支持县级重点水利项目前期工作经费预算指标的通知		300		300	300
213	农林水支出	07	农村综合改革	01	对村级公益事业建设的补助	晋财农（2022）131号长财农（2022）89号	关于提前下达 2023 年农村综合改革转移支付的通知	453	585		1038	748.7152
213	农林水支出	07	农村综合改革	01	对村级公益事业建设的补助	晋财农（2023）74号 长财农（2023）50号	关于下达 2023 年第二批农村综合改革转移支付的通知	259			259	34.727476
214	交通运输支出	01	公路水路运输	99	其他公路水路运输支出	晋财建（2023）31号 长财建一（2023）43号	关于下达 2023 年交通运输领域项目资金（第一批）支出预算的通知		258		258	258
214	交通运输支出	01	公路水路运输	99	其他公路水路运输支出	晋财建（2023）61号 长财建一（2023）55号	关于下达 2023 年交通运输领域项目资金（第三批）支出预算的通知		12.78		12.78	12.78
215	资源勘探工业信息等支出	08	支持中小企业发展和管理支出	05	中小企业发展专项	晋财建（2023）13号 长财建一（2023）17号	关于下达 2023 年省级中小企业发展专项资金的通知		485		485	485
215	资源勘探工业信息等支出	08	支持中小企业发展和管理支出	05	中小企业发展专项	晋财建（2023）46号	关于调整、收回中小企业发展专项资金的通知		-40		-40	-40
216	商业服务	02	商业流通	99	其他商业流通	晋财资环（2023）14号	关于下达 2023 年供销社培育壮大工程		93		93	93

	业等支出		通事务		通事务支出	长财建二（2023）18 号	专项资金的通知					
216	商业服务业等支出	02	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财资环（2023）62 号 长财建二（2023）63 号	关于预拨 2023 年乡村 e 镇（第一批）资金预算的通知		600		600	600
216	商业服务业等支出	02	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财建（2023）105 号 长财建一（2023）82 号	关于下达 2023 年新入统服务业企业（单位）奖励资金预算的通知		270		270	270
216	商业服务业等支出	02	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财资环（2023）115 号	关于下达 2023 年省级商务事业发展专项资金（商业零售企业分档奖励）的通知		30		30	30
216	商业服务业等支出	02	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财资环（2023）139 号	关于下达 2023 年度农村寄递物流上行快件省级财政补助资金（第一批）的通知		5. 7025		5. 7025	5. 7025
216	商业服务业等支出	99	商业流通事务	99	其他商业服务业等支出	晋财建（2023）48 号	关于下达农村寄递物流服务全覆盖省级补助资金的通知		28. 676439		28. 676439	28. 676439
216	商业服务业等支出	99	商业流通事务	99	其他商业服务业等支出	晋财建(2023)64 号 长财建一（2023）49 号	关于下达农村寄递物流服务全覆盖省级补助资金的通知		9. 979266		9. 979266	9. 979266
216	商业服务业等支出	99	商业流通事务	99	其他商业服务业等支出	晋财建（2023）115 号 长财建一（2023）81 号	关于下达农村寄递物流服务全覆盖省级补助资金的通知		30. 126096		30. 126096	30. 126096
216	商业服务业等支出	99	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财建（2023）158 号 长财建一（2023）114 号	关于下达农村寄递物流服务全覆盖省级补助资金的通知		29. 393958		29. 393958	29. 393958
216	商业服务业等支出	99	商业流通事务	99	其他商业流通事务支出	晋财建（2023）233 号 长财建一（2023）170 号	关于下达农村寄递物流服务全覆盖省级补助资金的通知		47. 816175		47. 816175	47. 816175
220	自然资源海洋气象等支出	01	国土资源事务	06	自然资源利用与保护	晋财资环（2022）195 号 长财建二（2022）218 号	关于提前下达易地补充耕地指标奖励资金预算的通知		3933. 2796		3933. 2796	3933. 2796
221	住房保障支出	01	保障性住房支出	99	其他保障性安居工程支出	晋财建（2023）111 号 长财建一（2023）83 号	关于下达 2023 年城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程专项（城市燃气管道等老化更新改造方向）中央基建投资预算的通知	2879			2879	2879
229	其他支出	99	其他支出	99	其他支出	晋财建（2023）96 号	关于调整下达专项资金预算的通知		40		40	40

附件 2：本级支出公开到功能分类项级科目

2023 年度襄垣县一般公共预算支出决算功能分类录入表

录入 02 表
单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算支出	352,417
201	一般公共服务支出	39,150
20101	人大事务	589
2010101	行政运行	302
2010102	一般行政管理事务	
2010103	机关服务	
2010104	人大会议	48
2010105	人大立法	
2010106	人大监督	
2010107	人大代表履职能力提升	18
2010108	代表工作	162
2010109	人大信访工作	
2010150	事业运行	59
2010199	其他人大事务支出	
20102	政协事务	468
2010201	行政运行	252
2010202	一般行政管理事务	103
2010203	机关服务	
2010204	政协会议	30
2010205	委员视察	17
2010206	参政议政	
2010250	事业运行	49
2010299	其他政协事务支出	17
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	23,145

2010301	行政运行	5,622
2010302	一般行政管理事务	
2010303	机关服务	273
2010304	专项服务	
2010305	专项业务及机关事务管理	4,635
2010306	政务公开审批	386
2010308	信访事务	522
2010309	参事事务	
2010350	事业运行	7,686
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	4,021
20104	发展与改革事务	658
2010401	行政运行	164
2010402	一般行政管理事务	
2010403	机关服务	
2010404	战略规划与实施	
2010405	日常经济运行调节	
2010406	社会事业发展规划	24
2010407	经济体制改革研究	
2010408	物价管理	16
2010450	事业运行	178
2010499	其他发展与改革事务支出	276
20105	统计信息事务	531
2010501	行政运行	96
2010502	一般行政管理事务	
2010503	机关服务	
2010504	信息事务	
2010505	专项统计业务	145
2010506	统计管理	10
2010507	专项普查活动	94
2010508	统计抽样调查	82
2010550	事业运行	104

2010599	其他统计信息事务支出	
20106	财政事务	1, 608
2010601	行政运行	236
2010602	一般行政管理事务	24
2010603	机关服务	
2010604	预算改革业务	47
2010605	财政国库业务	39
2010606	财政监察	
2010607	信息化建设	334
2010608	财政委托业务支出	402
2010650	事业运行	455
2010699	其他财政事务支出	71
20107	税收事务	1, 915
2010701	行政运行	1, 215
2010702	一般行政管理事务	700
2010703	机关服务	
2010709	信息化建设	
2010710	税收业务	
2010750	事业运行	
2010799	其他税收事务支出	
20108	审计事务	457
2010801	行政运行	129
2010802	一般行政管理事务	
2010803	机关服务	
2010804	审计业务	187
2010805	审计管理	
2010806	信息化建设	
2010850	事业运行	141
2010899	其他审计事务支出	
20109	海关事务	1
2010901	行政运行	1

2010902	一般行政管理事务	
2010903	机关服务	
2010905	缉私办案	
2010907	口岸管理	
2010908	信息化建设	
2010909	海关关务	
2010910	关税征管	
2010911	海关监管	
2010912	检验检疫	
2010950	事业运行	
2010999	其他海关事务支出	
20111	纪检监察事务	1, 515
2011101	行政运行	754
2011102	一般行政管理事务	
2011103	机关服务	
2011104	大案要案查处	
2011105	派驻派出机构	
2011106	巡视工作	
2011150	事业运行	112
2011199	其他纪检监察事务支出	649
20113	商贸事务	32
2011301	行政运行	3
2011302	一般行政管理事务	
2011303	机关服务	
2011304	对外贸易管理	
2011305	国际经济合作	
2011306	外资管理	
2011307	国内贸易管理	
2011308	招商引资	29
2011350	事业运行	
2011399	其他商贸事务支出	

20114	知识产权事务	
2011401	行政运行	
2011402	一般行政管理事务	
2011403	机关服务	
2011404	专利审批	
2011405	知识产权战略和规划	
2011408	国际合作与交流	
2011409	知识产权宏观管理	
2011410	商标管理	
2011411	原产地地理标志管理	
2011450	事业运行	
2011499	其他知识产权事务支出	
20123	民族事务	
2012301	行政运行	
2012302	一般行政管理事务	
2012303	机关服务	
2012304	民族工作专项	
2012350	事业运行	
2012399	其他民族事务支出	
20125	港澳台事务	
2012501	行政运行	
2012502	一般行政管理事务	
2012503	机关服务	
2012504	港澳事务	
2012505	台湾事务	
2012550	事业运行	
2012599	其他港澳台事务支出	
20126	档案事务	217
2012601	行政运行	103
2012602	一般行政管理事务	
2012603	机关服务	

2012604	档案馆	105
2012699	其他档案事务支出	9
20128	民主党派及工商联事务	65
2012801	行政运行	65
2012802	一般行政管理事务	
2012803	机关服务	
2012804	参政议政	
2012850	事业运行	
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	
20129	群众团体事务	601
2012901	行政运行	289
2012902	一般行政管理事务	
2012903	机关服务	
2012906	工会事务	278
2012950	事业运行	32
2012999	其他群众团体事务支出	2
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,682
2013101	行政运行	939
2013102	一般行政管理事务	
2013103	机关服务	
2013105	专项业务	423
2013150	事业运行	290
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	30
20132	组织事务	1,200
2013201	行政运行	195
2013202	一般行政管理事务	
2013203	机关服务	
2013204	公务员事务	
2013250	事业运行	185
2013299	其他组织事务支出	820
20133	宣传事务	2,371

2013301	行政运行	121
2013302	一般行政管理事务	
2013303	机关服务	
2013304	宣传管理	430
2013350	事业运行	40
2013399	其他宣传事务支出	1,780
20134	统战事务	37
2013401	行政运行	37
2013402	一般行政管理事务	
2013403	机关服务	
2013404	宗教事务	
2013405	华侨事务	
2013450	事业运行	
2013499	其他统战事务支出	
20135	对外联络事务	
2013501	行政运行	
2013502	一般行政管理事务	
2013503	机关服务	
2013550	事业运行	
2013599	其他对外联络事务支出	
20136	其他共产党事务支出(款)	
2013601	行政运行	
2013602	一般行政管理事务	
2013603	机关服务	
2013650	事业运行	
2013699	其他共产党事务支出(项)	
20137	网信事务	
2013701	行政运行	
2013702	一般行政管理事务	
2013703	机关服务	
2013704	信息安全事务	

2013750	事业运行	
2013799	其他网信事务支出	
20138	市场监督管理事务	1, 632
2013801	行政运行	817
2013802	一般行政管理事务	
2013803	机关服务	
2013804	市场主体管理	
2013805	市场秩序执法	24
2013808	信息化建设	
2013810	质量基础	
2013812	药品事务	
2013813	医疗器械事务	
2013814	化妆品事务	
2013815	质量安全监管	70
2013816	食品安全监管	70
2013850	事业运行	524
2013899	其他市场监督管理事务	127
20199	其他一般公共服务支出(款)	426
2019901	国家赔偿费用支出	
2019999	其他一般公共服务支出(项)	426
202	外交支出	
20201	外交管理事务	
2020101	行政运行	
2020102	一般行政管理事务	
2020103	机关服务	
2020104	专项业务	
2020150	事业运行	
2020199	其他外交管理事务支出	
20202	驻外机构	
2020201	驻外使领馆(团、处)	
2020202	其他驻外机构支出	

20203	对外援助	
2020304	援外优惠贷款贴息	
2020306	对外援助	
20204	国际组织	
2020401	国际组织会费	
2020402	国际组织捐赠	
2020403	维和摊款	
2020404	国际组织股金及基金	
2020499	其他国际组织支出	
20205	对外合作与交流	
2020503	在华国际会议	
2020504	国际交流活动	
2020505	对外合作活动	
2020599	其他对外合作与交流支出	
20206	对外宣传(款)	
2020601	对外宣传(项)	
20207	边界勘界联检	
2020701	边界勘界	
2020702	边界联检	
2020703	边界界桩维护	
2020799	其他支出	
20208	国际发展合作	
2020801	行政运行	
2020802	一般行政管理事务	
2020803	机关服务	
2020850	事业运行	
2020899	其他国际发展合作支出	
20299	其他外交支出(款)	
2029999	其他外交支出(项)	
203	国防支出	
20301	军费	

2030101	现役部队	
2030102	预备役部队	
2030199	其他军费支出	
20304	国防科研事业(款)	
2030401	国防科研事业(项)	
20305	专项工程(款)	
2030501	专项工程(项)	
20306	国防动员	
2030601	兵役征集	
2030602	经济动员	
2030603	人民防空	
2030604	交通战备	
2030607	民兵	
2030608	边海防	
2030699	其他国防动员支出	
20399	其他国防支出(款)	
2039999	其他国防支出(项)	
204	公共安全支出	10,953
20401	武装警察部队(款)	
2040101	武装警察部队(项)	
2040199	其他武装警察部队支出	
20402	公安	9,260
2040201	行政运行	5,297
2040202	一般行政管理事务	956
2040203	机关服务	
2040219	信息化建设	76
2040220	执法办案	1,108
2040221	特别业务	298
2040222	特勤业务	
2040223	移民事务	
2040250	事业运行	1,204

2040299	其他公安支出	321
20403	国家安全	
2040301	行政运行	
2040302	一般行政管理事务	
2040303	机关服务	
2040304	安全业务	
2040350	事业运行	
2040399	其他国家安全支出	
20404	检察	228
2040401	行政运行	130
2040402	一般行政管理事务	12
2040403	机关服务	
2040409	“两房”建设	
2040410	检察监督	
2040450	事业运行	86
2040499	其他检察支出	
20405	法院	565
2040501	行政运行	338
2040502	一般行政管理事务	23
2040503	机关服务	
2040504	案件审判	
2040505	案件执行	
2040506	“两庭”建设	
2040550	事业运行	107
2040599	其他法院支出	97
20406	司法	900
2040601	行政运行	433
2040602	一般行政管理事务	125
2040603	机关服务	
2040604	基层司法业务	186
2040605	普法宣传	

2040606	律师管理	
2040607	公共法律服务	49
2040608	国家统一法律职业资格考试	
2040610	社区矫正	
2040612	法治建设	105
2040613	信息化建设	
2040650	事业运行	2
2040699	其他司法支出	
20407	监狱	
2040701	行政运行	
2040702	一般行政管理事务	
2040703	机关服务	
2040704	罪犯生活及医疗卫生	
2040705	监狱业务及罪犯改造	
2040706	狱政设施建设	
2040707	信息化建设	
2040750	事业运行	
2040799	其他监狱支出	
20408	强制隔离戒毒	
2040801	行政运行	
2040802	一般行政管理事务	
2040803	机关服务	
2040804	强制隔离戒毒人员生活	
2040805	强制隔离戒毒人员教育	
2040806	所政设施建设	
2040807	信息化建设	
2040850	事业运行	
2040899	其他强制隔离戒毒支出	
20409	国家保密	
2040901	行政运行	
2040902	一般行政管理事务	

2040903	机关服务	
2040904	保密技术	
2040905	保密管理	
2040950	事业运行	
2040999	其他国家保密支出	
20410	缉私警察	
2041001	行政运行	
2041002	一般行政管理事务	
2041006	信息化建设	
2041007	缉私业务	
2041099	其他缉私警察支出	
20499	其他公共安全支出(款)	
2049902	国家司法救助支出	
2049999	其他公共安全支出(项)	
205	教育支出	42,765
20501	教育管理事务	1,168
2050101	行政运行	125
2050102	一般行政管理事务	
2050103	机关服务	
2050199	其他教育管理事务支出	1,043
20502	普通教育	36,192
2050201	学前教育	4,078
2050202	小学教育	13,417
2050203	初中教育	4,276
2050204	高中教育	4,796
2050205	高等教育	
2050299	其他普通教育支出	9,625
20503	职业教育	1,238
2050301	初等职业教育	
2050302	中等职业教育	1,198
2050303	技校教育	

2050305	高等职业教育	
2050399	其他职业教育支出	40
20504	成人教育	
2050401	成人初等教育	
2050402	成人中等教育	
2050403	成人高等教育	
2050404	成人广播电视教育	
2050499	其他成人教育支出	
20505	广播电视教育	
2050501	广播电视学校	
2050502	教育电视台	
2050599	其他广播电视教育支出	
20506	留学教育	
2050601	出国留学教育	
2050602	来华留学教育	
2050699	其他留学教育支出	
20507	特殊教育	402
2050701	特殊学校教育	402
2050702	工读学校教育	
2050799	其他特殊教育支出	
20508	进修及培训	1, 218
2050801	教师进修	184
2050802	干部教育	933
2050803	培训支出	
2050804	退役士兵能力提升	
2050899	其他进修及培训	101
20509	教育费附加安排的支出	2, 229
2050901	农村中小学校舍建设	
2050902	农村中小学教学设施	
2050903	城市中小学校舍建设	
2050904	城市中小学教学设施	

2050905	中等职业学校教学设施	
2050999	其他教育费附加安排的支出	2, 229
20599	其他教育支出(款)	318
2059999	其他教育支出(项)	318
206	科学技术支出	2, 582
20601	科学技术管理事务	41
2060101	行政运行	41
2060102	一般行政管理事务	
2060103	机关服务	
2060199	其他科学技术管理事务支出	
20602	基础研究	
2060201	机构运行	
2060203	自然科学基金	
2060204	实验室及相关设施	
2060205	重大科学工程	
2060206	专项基础科研	
2060207	专项技术基础	
2060208	科技人才队伍建设	
2060299	其他基础研究支出	
20603	应用研究	
2060301	机构运行	
2060302	社会公益研究	
2060303	高技术研究	
2060304	专项科研试制	
2060399	其他应用研究支出	
20604	技术与开发	365
2060401	机构运行	365
2060404	科技成果转化与扩散	
2060405	共性技术与研究与开发	
2060499	其他技术与研究与开发支出	
20605	科技条件与服务	

2060501	机构运行	
2060502	技术创新服务体系	
2060503	科技条件专项	
2060599	其他科技条件与服务支出	
20606	社会科学	
2060601	社会科学研究机构	
2060602	社会科学研究	
2060603	社科基金支出	
2060699	其他社会科学支出	
20607	科学技术普及	71
2060701	机构运行	32
2060702	科普活动	5
2060703	青少年科技活动	
2060704	学术交流活动	
2060705	科技馆站	
2060799	其他科学技术普及支出	34
20608	科技交流与合作	
2060801	国际交流与合作	
2060802	重大科技合作项目	
2060899	其他科技交流与合作支出	
20609	科技重大项目	
2060901	科技重大专项	
2060902	重点研发计划	
2060999	其他科技重大项目	
20699	其他科学技术支出(款)	2, 105
2069901	科技奖励	349
2069902	核应急	
2069903	转制科研机构	
2069999	其他科学技术支出(项)	1, 756
207	文化旅游体育与传媒支出	6, 676
20701	文化和旅游	1, 712

2070101	行政运行	185
2070102	一般行政管理事务	
2070103	机关服务	
2070104	图书馆	82
2070105	文化展示及纪念机构	
2070106	艺术表演场所	
2070107	艺术表演团体	533
2070108	文化活动	
2070109	群众文化	244
2070110	文化和旅游交流与合作	
2070111	文化创作与保护	24
2070112	文化和旅游市场管理	9
2070113	旅游宣传	
2070114	文化和旅游管理事务	
2070199	其他文化和旅游支出	635
20702	文物	379
2070201	行政运行	
2070202	一般行政管理事务	
2070203	机关服务	
2070204	文物保护	322
2070205	博物馆	1
2070206	历史名城与古迹	
2070299	其他文物支出	56
20703	体育	626
2070301	行政运行	121
2070302	一般行政管理事务	
2070303	机关服务	
2070304	运动项目管理	
2070305	体育竞赛	10
2070306	体育训练	
2070307	体育场馆	332

2070308	群众体育	89
2070309	体育交流与合作	
2070399	其他体育支出	74
20706	新闻出版电影	51
2070601	行政运行	
2070602	一般行政管理事务	
2070603	机关服务	
2070604	新闻通讯	
2070605	出版发行	
2070606	版权管理	
2070607	电影	28
2070699	其他新闻出版电影支出	23
20708	广播电视	3,564
2070801	行政运行	51
2070802	一般行政管理事务	
2070803	机关服务	
2070806	监测监管	
2070807	传输发射	
2070808	广播电视事务	1,114
2070899	其他广播电视支出	2,399
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	344
2079902	宣传文化发展专项支出	
2079903	文化产业发展专项支出	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	344
208	社会保障和就业支出	51,378
20801	人力资源和社会保障管理事务	895
2080101	行政运行	151
2080102	一般行政管理事务	
2080103	机关服务	
2080104	综合业务管理	
2080105	劳动保障监察	

2080106	就业管理事务	102
2080107	社会保险业务管理事务	
2080108	信息化建设	
2080109	社会保险经办机构	639
2080110	劳动关系和维权	
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	
2080112	劳动人事争议调解仲裁	
2080113	政府特殊津贴	
2080114	资助留学回国人员	
2080115	博士后日常经费	
2080116	引进人才费用	
2080150	事业运行	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	3
20802	民政管理事务	371
2080201	行政运行	97
2080202	一般行政管理事务	
2080203	机关服务	
2080206	社会组织管理	
2080207	行政区划和地名管理	33
2080208	基层政权建设和社区治理	
2080299	其他民政管理事务支出	241
20804	补充全国社会保障基金	
2080402	用一般公共预算补充基金	
20805	行政事业单位养老支出	26,232
2080501	行政单位离退休	2,248
2080502	事业单位离退休	3,255
2080503	离退休人员管理机构	547
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,117
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,919
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10,807
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	

2080599	其他行政事业单位养老支出	339
20806	企业改革补助	3, 461
2080601	企业关闭破产补助	
2080602	厂办大集体改革补助	
2080699	其他企业改革发展补助	3, 461
20807	就业补助	3, 340
2080701	就业创业服务补贴	
2080702	职业培训补贴	
2080704	社会保险补贴	443
2080705	公益性岗位补贴	1, 191
2080709	职业技能鉴定补贴	
2080711	就业见习补贴	571
2080712	高技能人才培养补助	
2080713	促进创业补贴	
2080799	其他就业补助支出	1, 135
20808	抚恤	2, 361
2080801	死亡抚恤	1
2080802	伤残抚恤	
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	
2080805	义务兵优待	630
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	
2080807	光荣院	15
2080808	烈士纪念设施管理维护	101
2080899	其他优抚支出	1, 614
20809	退役安置	370
2080901	退役士兵安置	17
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	53
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	2
2080904	退役士兵管理教育	110
2080905	军队转业干部安置	4
2080999	其他退役安置支出	184

20810	社会福利	2, 073
2081001	儿童福利	92
2081002	老年福利	642
2081003	康复辅具	
2081004	殡葬	1, 223
2081005	社会福利事业单位	75
2081006	养老服务	41
2081099	其他社会福利支出	
20811	残疾人事业	808
2081101	行政运行	67
2081102	一般行政管理事务	
2081103	机关服务	
2081104	残疾人康复	70
2081105	残疾人就业	34
2081106	残疾人体育	
2081107	残疾人生活和护理补贴	389
2081199	其他残疾人事业支出	248
20816	红十字事业	78
2081601	行政运行	63
2081602	一般行政管理事务	15
2081603	机关服务	
2081650	事业运行	
2081699	其他红十字事业支出	
20819	最低生活保障	1, 569
2081901	城市最低生活保障金支出	82
2081902	农村最低生活保障金支出	1, 487
20820	临时救助	55
2082001	临时救助支出	53
2082002	流浪乞讨人员救助支出	2
20821	特困人员救助供养	954
2082101	城市特困人员救助供养支出	

2082102	农村特困人员救助供养支出	954
20824	补充道路交通事故社会救助基金	
2082401	交强险增值税补助基金支出	
2082402	交强险罚款收入补助基金支出	
20825	其他生活救助	
2082501	其他城市生活救助	
2082502	其他农村生活救助	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	7,564
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	586
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6,978
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	840
2082701	财政对失业保险基金的补助	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	840
20828	退役军人管理事务	381
2082801	行政运行	65
2082802	一般行政管理事务	
2082803	机关服务	
2082804	拥军优属	159
2082805	军供保障	
2082850	事业运行	103
2082899	其他退役军人事务管理支出	54
20830	财政代缴社会保险费支出	
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	
20899	其他社会保障和就业支出(款)	26
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	26
210	卫生健康支出	25,779
21001	卫生健康管理事务	512
2100101	行政运行	156

2100102	一般行政管理事务	
2100103	机关服务	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	356
21002	公立医院	6, 077
2100201	综合医院	4, 504
2100202	中医(民族)医院	1, 573
2100203	传染病医院	
2100204	职业病防治医院	
2100205	精神病医院	
2100206	妇幼保健医院	
2100207	儿童医院	
2100208	其他专科医院	
2100209	福利医院	
2100210	行业医院	
2100211	处理医疗欠费	
2100212	康复医院	
2100213	优抚医院	
2100299	其他公立医院支出	
21003	基层医疗卫生机构	2, 298
2100301	城市社区卫生机构	
2100302	乡镇卫生院	1, 885
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	413
21004	公共卫生	10, 297
2100401	疾病预防控制机构	385
2100402	卫生监督机构	273
2100403	妇幼保健机构	523
2100404	精神卫生机构	
2100405	应急救治机构	
2100406	采供血机构	
2100407	其他专业公共卫生机构	
2100408	基本公共卫生服务	2, 155

2100409	重大公共卫生服务	6, 887
2100410	突发公共卫生事件应急处理	
2100499	其他公共卫生支出	74
21006	中医药	76
2100601	中医(民族医)药专项	76
2100699	其他中医药支出	
21007	计划生育事务	806
2100716	计划生育机构	
2100717	计划生育服务	742
2100799	其他计划生育事务支出	64
21011	行政事业单位医疗	3, 036
2101101	行政单位医疗	647
2101102	事业单位医疗	2, 389
2101103	公务员医疗补助	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	1, 767
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1, 767
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	
21013	医疗救助	549
2101301	城乡医疗救助	549
2101302	疾病应急救助	
2101399	其他医疗救助支出	
21014	优抚对象医疗	49
2101401	优抚对象医疗补助	49
2101499	其他优抚对象医疗支出	
21015	医疗保障管理事务	128
2101501	行政运行	65
2101502	一般行政管理事务	
2101503	机关服务	
2101504	信息化建设	

2101505	医疗保障政策管理	63
2101506	医疗保障经办事务	
2101550	事业运行	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	
21016	老龄卫生健康事务(款)	
2101601	老龄卫生健康事务(项)	
21099	其他卫生健康支出(款)	184
2109999	其他卫生健康支出(项)	184
211	节能环保支出	17,686
21101	环境保护管理事务	558
2110101	行政运行	171
2110102	一般行政管理事务	
2110103	机关服务	
2110104	生态环境保护宣传	9
2110105	环境保护法规、规划及标准	108
2110106	生态环境国际合作及履约	
2110107	生态环境保护行政许可	
2110108	应对气候变化管理事务	
2110199	其他环境保护管理事务支出	270
21102	环境监测与监察	75
2110203	建设项目环评审查与监督	
2110204	核与辐射安全监督	
2110299	其他环境监测与监察支出	75
21103	污染防治	13,610
2110301	大气	7,733
2110302	水体	3,977
2110303	噪声	
2110304	固体废弃物与化学品	221
2110305	放射源和放射性废物监管	
2110306	辐射	
2110307	土壤	

2110399	其他污染防治支出	1, 679
21104	自然生态保护	25
2110401	生态保护	
2110402	农村环境保护	
2110404	生物及物种资源保护	
2110405	草原生态修复治理	
2110406	自然保护地	25
2110499	其他自然生态保护支出	
21105	天然林保护	9
2110501	森林管护	
2110502	社会保险补助	
2110503	政策性社会性支出补助	
2110506	天然林保护工程建设	
2110507	停伐补助	9
2110599	其他天然林保护支出	
21106	退耕还林还草	164
2110602	退耕现金	47
2110603	退耕还林粮食折现补贴	
2110604	退耕还林粮食费用补贴	
2110605	退耕还林工程建设	
2110699	其他退耕还林还草支出	117
21107	风沙荒漠治理	
2110704	京津风沙源治理工程建设	
2110799	其他风沙荒漠治理支出	
21108	退牧还草	
2110804	退牧还草工程建设	
2110899	其他退牧还草支出	
21109	已垦草原退耕还草(款)	
2110901	已垦草原退耕还草(项)	
21110	能源节约利用(款)	1, 745
2111001	能源节约利用(项)	1, 745

21111	污染减排	26
2111101	生态环境监测与信息	26
2111102	生态环境执法监察	
2111103	减排专项支出	
2111104	清洁生产专项支出	
2111199	其他污染减排支出	
21112	可再生能源(款)	612
2111201	可再生能源(项)	612
21113	循环经济(款)	
2111301	循环经济(项)	
21114	能源管理事务	862
2111401	行政运行	251
2111402	一般行政管理事务	
2111403	机关服务	
2111406	能源科技装备	
2111407	能源行业管理	611
2111408	能源管理	
2111411	信息化建设	
2111413	农村电网建设	
2111450	事业运行	
2111499	其他能源管理事务支出	
21199	其他节能环保支出(款)	
2119999	其他节能环保支出(项)	
212	城乡社区支出	39,050
21201	城乡社区管理事务	845
2120101	行政运行	95
2120102	一般行政管理事务	259
2120103	机关服务	
2120104	城管执法	408
2120105	工程建设标准规范编制与监管	
2120106	工程建设管理	

2120107	市政公用行业市场监管	
2120109	住宅建设与房地产市场监管	
2120110	执业资格注册、资质审查	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	83
21202	城乡社区规划与管理(款)	
2120201	城乡社区规划与管理(项)	
21203	城乡社区公共设施	32,306
2120303	小城镇基础设施建设	
2120399	其他城乡社区公共设施支出	32,306
21205	城乡社区环境卫生(款)	5,560
2120501	城乡社区环境卫生(项)	5,560
21206	建设市场管理与监督(款)	339
2120601	建设市场管理与监督(项)	339
21299	其他城乡社区支出(款)	
2129999	其他城乡社区支出(项)	
213	农林水支出	38,098
21301	农业农村	14,663
2130101	行政运行	697
2130102	一般行政管理事务	
2130103	机关服务	
2130104	事业运行	813
2130105	农垦运行	
2130106	科技转化与推广服务	177
2130108	病虫害控制	229
2130109	农产品质量安全	40
2130110	执法监管	49
2130111	统计监测与信息服务	5
2130112	行业业务管理	11
2130114	对外交流与合作	
2130119	防灾救灾	
2130120	稳定农民收入补贴	

2130121	农业结构调整补贴	
2130122	农业生产发展	5, 486
2130124	农村合作经济	200
2130125	农产品加工与促销	148
2130126	农村社会事业	1, 928
2130135	农业资源保护修复与利用	57
2130142	农村道路建设	58
2130148	渔业发展	35
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	
2130153	农田建设	2, 903
2130199	其他农业农村支出	1, 827
21302	林业和草原	2, 534
2130201	行政运行	142
2130202	一般行政管理事务	
2130203	机关服务	
2130204	事业机构	216
2130205	森林资源培育	1, 566
2130206	技术推广与转化	
2130207	森林资源管理	9
2130209	森林生态效益补偿	233
2130211	动植物保护	
2130212	湿地保护	
2130213	执法与监督	
2130217	防沙治沙	
2130220	对外合作与交流	
2130221	产业化管理	
2130223	信息管理	
2130226	林区公共支出	
2130227	贷款贴息	
2130234	林业草原防灾减灾	325
2130236	草原管理	

2130237	行业业务管理	43
2130299	其他林业和草原支出	
21303	水利	8, 370
2130301	行政运行	96
2130302	一般行政管理事务	
2130303	机关服务	
2130304	水利行业业务管理	482
2130305	水利工程建设	3, 860
2130306	水利工程运行与维护	1, 278
2130307	长江黄河等流域管理	
2130308	水利前期工作	
2130309	水利执法监督	
2130310	水土保持	799
2130311	水资源节约管理与保护	29
2130312	水质监测	
2130313	水文测报	
2130314	防汛	479
2130315	抗旱	7
2130316	农村水利	27
2130317	水利技术推广	
2130318	国际河流治理与管理	
2130319	江河湖库水系综合整治	
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	28
2130322	水利安全监督	
2130333	信息管理	
2130334	水利建设征地及移民支出	74
2130335	农村供水	984
2130336	南水北调工程建设	
2130337	南水北调工程管理	
2130399	其他水利支出	227
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2, 937

2130501	行政运行	
2130502	一般行政管理事务	
2130503	机关服务	
2130504	农村基础设施建设	133
2130505	生产发展	1, 528
2130506	社会发展	
2130507	贷款奖补和贴息	65
2130508	“三西”农业建设专项补助	
2130550	事业运行	66
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1, 145
21307	农村综合改革	7, 829
2130701	对村级公益事业建设的补助	2, 970
2130704	国有农场办社会职能改革补助	
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	3, 182
2130706	对村集体经济组织的补助	231
2130707	农村综合改革示范试点补助	1, 428
2130799	其他农村综合改革支出	18
21308	普惠金融发展支出	1, 765
2130801	支持农村金融机构	
2130803	农业保险保费补贴	1, 765
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	
2130805	补充创业担保贷款基金	
2130899	其他普惠金融发展支出	
21309	目标价格补贴	
2130901	棉花目标价格补贴	
2130999	其他目标价格补贴	
21399	其他农林水支出(款)	
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	
2139999	其他农林水支出(项)	
214	交通运输支出	20, 949
21401	公路水路运输	16, 894

2140101	行政运行	107
2140102	一般行政管理事务	
2140103	机关服务	
2140104	公路建设	11,762
2140106	公路养护	2,507
2140109	交通运输信息化建设	
2140110	公路和运输安全	
2140111	公路还贷专项	
2140112	公路运输管理	964
2140114	公路和运输技术标准化建设	
2140122	港口设施	
2140123	航道维护	
2140127	船舶检验	
2140128	救助打捞	
2140129	内河运输	
2140130	远洋运输	
2140131	海事管理	
2140133	航标事业发展支出	
2140136	水路运输管理支出	
2140138	口岸建设	
2140199	其他公路水路运输支出	1,554
21402	铁路运输	
2140201	行政运行	
2140202	一般行政管理事务	
2140203	机关服务	
2140204	铁路路网建设	
2140205	铁路还贷专项	
2140206	铁路安全	
2140207	铁路专项运输	
2140208	行业监管	
2140299	其他铁路运输支出	

21403	民用航空运输	
2140301	行政运行	
2140302	一般行政管理事务	
2140303	机关服务	
2140304	机场建设	
2140305	空管系统建设	
2140306	民航还贷专项支出	
2140307	民用航空安全	
2140308	民航专项运输	
2140399	其他民用航空运输支出	
21405	邮政业支出	
2140501	行政运行	
2140502	一般行政管理事务	
2140503	机关服务	
2140504	行业监管	
2140505	邮政普遍服务与特殊服务	
2140599	其他邮政业支出	
21406	车辆购置税支出	421
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	421
2140603	车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴	
2140699	车辆购置税其他支出	
21499	其他交通运输支出(款)	3,634
2149901	公共交通运营补助	3,219
2149999	其他交通运输支出(项)	415
215	资源勘探工业信息等支出	30,783
21501	资源勘探开发	
2150101	行政运行	
2150102	一般行政管理事务	
2150103	机关服务	
2150104	煤炭勘探开采和洗选	

2150105	石油和天然气勘探开采	
2150106	黑色金属矿勘探和采选	
2150107	有色金属矿勘探和采选	
2150108	非金属矿勘探和采选	
2150199	其他资源勘探业支出	
21502	制造业	
2150201	行政运行	
2150202	一般行政管理事务	
2150203	机关服务	
2150204	纺织业	
2150205	医药制造业	
2150206	非金属矿物制品业	
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	
2150208	交通运输设备制造业	
2150209	电气机械及器材制造业	
2150210	工艺品及其他制造业	
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业	
2150213	化学原料及化学制品制造业	
2150214	黑色金属冶炼及压延加工业	
2150215	有色金属冶炼及压延加工业	
2150299	其他制造业支出	
21503	建筑业	
2150301	行政运行	
2150302	一般行政管理事务	
2150303	机关服务	
2150399	其他建筑业支出	
21505	工业和信息产业监管	198
2150501	行政运行	
2150502	一般行政管理事务	
2150503	机关服务	
2150505	战备应急	

2150507	专用通信	
2150508	无线电及信息通信监管	
2150516	工程建设及运行维护	
2150517	产业发展	
2150550	事业运行	
2150599	其他工业和信息产业监管支出	198
21507	国有资产监管	470
2150701	行政运行	112
2150702	一般行政管理事务	
2150703	机关服务	
2150704	国有企业监事会专项	
2150705	中央企业专项管理	
2150799	其他国有资产监管支出	358
21508	支持中小企业发展和管理支出	29, 913
2150801	行政运行	139
2150802	一般行政管理事务	
2150803	机关服务	
2150804	科技型中小企业技术创新基金	
2150805	中小企业发展专项	28, 643
2150806	减免房租补贴	
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1, 131
21599	其他资源勘探工业信息等支出(款)	202
2159901	黄金事务	
2159904	技术改造支出	
2159905	中药材扶持资金支出	
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	202
216	商业服务业等支出	1, 398
21602	商业流通事务	1, 252
2160201	行政运行	226
2160202	一般行政管理事务	

2160203	机关服务	
2160216	食品流通安全补贴	
2160217	市场监测及信息管理	
2160218	民贸企业补贴	
2160219	民贸民品贷款贴息	
2160250	事业运行	
2160299	其他商业流通事务支出	1, 026
21606	涉外发展服务支出	
2160601	行政运行	
2160602	一般行政管理事务	
2160603	机关服务	
2160607	外商投资环境建设补助资金	
2160699	其他涉外发展服务支出	
21699	其他商业服务业等支出(款)	146
2169901	服务业基础设施建设	
2169999	其他商业服务业等支出(项)	146
217	金融支出	31
21701	金融部门行政支出	
2170101	行政运行	
2170102	一般行政管理事务	
2170103	机关服务	
2170104	安全防卫	
2170150	事业运行	
2170199	金融部门其他行政支出	
21702	金融部门监管支出	30
2170201	货币发行	
2170202	金融服务	
2170203	反假币	
2170204	重点金融机构监管	
2170205	金融稽查与案件处理	
2170206	金融行业电子化建设	

2170207	从业人员资格考试	
2170208	反洗钱	
2170299	金融部门其他监管支出	30
21703	金融发展支出	
2170301	政策性银行亏损补贴	
2170302	利息费用补贴支出	
2170303	补充资本金	
2170304	风险基金补助	
2170399	其他金融发展支出	
21704	金融调控支出	
2170401	中央银行亏损补贴	
2170499	其他金融调控支出	
21799	其他金融支出(款)	1
2179902	重点企业贷款贴息	
2179999	其他金融支出(项)	1
219	援助其他地区支出	
21901	一般公共服务	
21902	教育	
21903	文化旅游体育与传媒	
21904	卫生健康	
21905	节能环保	
21906	农业农村	
21907	交通运输	
21908	住房保障	
21999	其他支出	
220	自然资源海洋气象等支出	2, 757
22001	自然资源事务	2, 541
2200101	行政运行	584
2200102	一般行政管理事务	
2200103	机关服务	
2200104	自然资源规划及管理	83

2200106	自然资源利用与保护	591
2200107	自然资源社会公益服务	
2200108	自然资源行业业务管理	
2200109	自然资源调查与确权登记	364
2200112	土地资源储备支出	
2200113	地质矿产资源与环境调查	257
2200114	地质勘查与矿产资源管理	37
2200115	地质转产项目财政贴息	
2200116	国外风险勘查	
2200119	地质勘查基金(周转金)支出	
2200120	海域与海岛管理	
2200121	自然资源国际合作与海洋权益维护	
2200122	自然资源卫星	
2200123	极地考察	
2200124	深海调查与资源开发	
2200125	海港航标维护	
2200126	海水淡化	
2200127	无居民海岛使用金支出	
2200128	海洋战略规划与预警监测	
2200129	基础测绘与地理信息监管	31
2200150	事业运行	416
2200199	其他自然资源事务支出	178
22005	气象事务	216
2200501	行政运行	
2200502	一般行政管理事务	
2200503	机关服务	
2200504	气象事业机构	
2200506	气象探测	
2200507	气象信息传输及管理	
2200508	气象预报预测	132
2200509	气象服务	

2200510	气象装备保障维护	
2200511	气象基础设施建设与维修	
2200512	气象卫星	
2200513	气象法规与标准	
2200514	气象资金审计稽查	
2200599	其他气象事务支出	84
22099	其他自然资源海洋气象等支出(款)	
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	
221	住房保障支出	9, 835
22101	保障性安居工程支出	3, 422
2210101	廉租住房	
2210102	沉陷区治理	513
2210103	棚户区改造	2, 288
2210104	少数民族地区游牧民定居工程	
2210105	农村危房改造	39
2210106	公共租赁住房	
2210107	保障性住房租金补贴	
2210108	老旧小区改造	582
2210109	住房租赁市场发展	
2210110	保障性租赁住房	
2210199	其他保障性安居工程支出	
22102	住房改革支出	6, 413
2210201	住房公积金	6, 413
2210202	提租补贴	
2210203	购房补贴	
22103	城乡社区住宅	
2210301	公有住房建设和维修改造支出	
2210302	住房公积金管理	
2210399	其他城乡社区住宅支出	
222	粮油物资储备支出	667
22201	粮油物资事务	416

2220101	行政运行	
2220102	一般行政管理事务	
2220103	机关服务	
2220104	财务和审计支出	
2220105	信息统计	
2220106	专项业务活动	
2220107	国家粮油差价补贴	
2220112	粮食财务挂账利息补贴	9
2220113	粮食财务挂账消化款	331
2220114	处理陈化粮补贴	
2220115	粮食风险基金	
2220118	粮油市场调控专项资金	
2220119	设施建设	
2220120	设施安全	
2220121	物资保管保养	16
2220150	事业运行	
2220199	其他粮油物资事务支出	60
22203	能源储备	
2220301	石油储备	
2220303	天然铀储备	
2220304	煤炭储备	
2220305	成品油储备	
2220399	其他能源储备支出	
22204	粮油储备	251
2220401	储备粮油补贴	192
2220402	储备粮油差价补贴	34
2220403	储备粮(油)库建设	
2220404	最低收购价政策支出	
2220499	其他粮油储备支出	25
22205	重要商品储备	
2220501	棉花储备	

2220502	食糖储备	
2220503	肉类储备	
2220504	化肥储备	
2220505	农药储备	
2220506	边销茶储备	
2220507	羊毛储备	
2220508	医药储备	
2220509	食盐储备	
2220510	战略物资储备	
2220511	应急物资储备	
2220599	其他重要商品储备支出	
224	灾害防治及应急管理支出	5, 841
22401	应急管理事务	1, 485
2240101	行政运行	118
2240102	一般行政管理事务	
2240103	机关服务	
2240104	灾害风险防治	
2240105	国务院安委会专项	
2240106	安全监管	824
2240108	应急救援	39
2240109	应急管理	
2240150	事业运行	504
2240199	其他应急管理支出	
22402	消防救援事务	3, 107
2240201	行政运行	
2240202	一般行政管理事务	
2240203	机关服务	
2240204	消防应急救援	2, 351
2240250	事业运行	
2240299	其他消防救援事务支出	756
22404	矿山安全	106

2240401	行政运行	
2240402	一般行政管理事务	
2240403	机关服务	
2240404	矿山安全监察事务	
2240405	矿山应急救援事务	100
2240450	事业运行	6
2240499	其他矿山安全支出	
22405	地震事务	
2240501	行政运行	
2240502	一般行政管理事务	
2240503	机关服务	
2240504	地震监测	
2240505	地震预测预报	
2240506	地震灾害预防	
2240507	地震应急救援	
2240508	地震环境探索	
2240509	防震减灾信息管理	
2240510	防震减灾基础管理	
2240550	地震事业机构	
2240599	其他地震事务支出	
22406	自然灾害防治	326
2240601	地质灾害防治	35
2240602	森林草原防灾减灾	291
2240699	其他自然灾害防治支出	
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	689
2240703	自然灾害救灾补助	67
2240704	自然灾害灾后重建补助	622
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	128
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	128
229	其他支出(类)	40

22999	其他支出(款)	40
2299999	其他支出(项)	40
232	债务付息支出	5, 967
23201	中央政府国内债务付息支出	
23202	中央政府国外债务付息支出	
2320201	中央政府境外发行主权债券付息支出	
2320202	中央政府向外国政府借款付息支出	
2320203	中央政府向国际金融组织借款付息支出	
2320299	中央政府其他国外借款付息支出	
23203	地方政府一般债务付息支出	5, 967
2320301	地方政府一般债券付息支出	5, 967
2320302	地方政府向外国政府借款付息支出	
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	
233	债务发行费用支出	32
23301	中央政府国内债务发行费用支出	
23302	中央政府国外债务发行费用支出	
23303	地方政府一般债务发行费用支出	32

附件 3：一般公共预算基本支出公开到经济性质分类款级科目

2023 年襄垣县一般公共预算(基本)支出决算经济分类录入表

录入 04 表
单位:万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出			一般公共预算基本支出		
			财政拨款列支数	财政权责发生制列支数		财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
	一般公共预算支出	352,417	352,417		76,856	76,856	
501	机关工资福利支出	29,800	29,800		20,681	20,681	
50101	工资奖金津补贴	18,057	18,057		14,067	14,067	
50102	社会保障缴费	4,932	4,932		3,995	3,995	
50103	住房公积金	2,616	2,616		2,598	2,598	
50199	其他工资福利支出	4,195	4,195		21	21	
502	机关商品和服务支出	35,088	35,088		3,885	3,885	
50201	办公经费	9,414	9,414		2,767	2,767	
50202	会议费	150	150		1	1	
50203	培训费	494	494		6	6	
50204	专用材料购置费	1,644	1,644				
50205	委托业务费	13,624	13,624		506	506	
50206	公务接待费	178	178				
50207	因公出国(境)费用	9	9				
50208	公务用车运行维护费	193	193		87	87	
50209	维修(护)费	4,192	4,192		133	133	
50299	其他商品和服务支出	5,190	5,190		385	385	
503	机关资本性支出(一)	56,733	56,733		53	53	
50301	房屋建筑物购建	73	73				
50302	基础设施建设	10,493	10,493				
50303	公务用车购置	30	30				

50305	土地征迁补偿和安置支出	46	46				
50306	设备购置	3, 132	3, 132		53	53	
50307	大型修缮						
50399	其他资本性支出	42, 959	42, 959				
504	机关资本性支出(二)	4, 328	4, 328				
50401	房屋建筑物购建						
50402	基础设施建设	3, 087	3, 087				
50403	公务用车购置						
50404	设备购置	1, 212	1, 212				
50405	大型修缮						
50499	其他资本性支出	29	29				
505	对事业单位经常性补助	84, 935	84, 935		50, 222	50, 222	
50501	工资福利支出	56, 812	56, 812		46, 210	46, 210	
50502	商品和服务支出	28, 123	28, 123		4, 012	4, 012	
50599	其他对事业单位补助						
506	对事业单位资本性补助	27, 547	27, 547		479	479	
50601	资本性支出(一)	27, 286	27, 286		479	479	
50602	资本性支出(二)	261	261				
507	对企业补助	56, 378	56, 378				
50701	费用补贴	2, 430	2, 430				
50702	利息补贴	509	509				
50799	其他对企业补助	53, 439	53, 439				
508	对企业资本性支出	4, 616	4, 616				
50803	资本金注入(一)	2, 085	2, 085				
50804	资本金注入(二)						
50805	政府投资基金股权投资						
50899	其他对企业资本性支出	2, 531	2, 531				
509	对个人和家庭的补助	22, 713	22, 713		1, 536	1, 536	
50901	社会福利和救助	9, 646	9, 646		41	41	
50902	助学金	613	613				
50903	个人农业生产补贴	5, 006	5, 006				

50905	离退休费	1, 521	1, 521		1, 495	1, 495	
50999	其他对个人和家庭补助	5, 927	5, 927				
510	对社会保障基金补助	20, 978	20, 978				
51002	对社会保险基金补助	20, 978	20, 978				
51003	补充全国社会保障基金						
51004	对机关事业单位职业年金的补助						
511	债务利息及费用支出	5, 999	5, 999				
51101	国内债务付息	5, 967	5, 967				
51102	国外债务付息						
51103	国内债务发行费用	32	32				
51104	国外债务发行费用						
599	其他支出	3, 302	3, 302				
59907	国家赔偿费用支出						
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	3, 302	3, 302				
59909	经常性赠与						
59910	资本性赠与						
59999	其他支出						