附件2：

2023年度罗源县政府决算

相关重要事项说明

一、全县一般公共预算支出说明

2023年度罗源县一般公共预算支出决算数为356773万元，比上年增加71371万元，增长25.01%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目37029万元，较上年增加3313万元，增长9.83%。其中：

1.20101-人大事务科目878万元，较上年减少42万元，下降4.57%。

2.20102-政协事务科目775万元，较上年减少50万元，下降6.06%。

3.20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目14512万元，较上年增加273万元，增长1.92%。

4.20104-发展与改革事务科目837万元，较上年增加21万元，增长2.57%。

5.20105-统计信息事务科目438万元，较上年增加59万元，增长15.57%。

6.20106-财政事务科目1594万元，较上年增加256万元，增长19.13%。

7.20107-税收事务科目1133万元，较上年增加130万元，增长12.96%。

8.20108-审计事务科目418万元，较上年增加91万元，增长27.83%。

9.20111-纪检监察事务科目1636万元，较上年增加215万元，增长15.13%。

10.20113-商贸事务科目2449万元，较上年增加806万元，增长49.06%。

11.20123-民族事务科目653万元，较上年增加106万元，增长19.38%。

12.20125-港澳台事务科目131万元，较上年增加6万元，增长4.80%。

13.20126-档案事务科目275万元，较上年增加68万元，增长32.85%。

14.20128-民主党派及工商联事务70万元，较上年减少10万元，下降12.50%。

15.20129-群众团体事务科目1340万元，较上年增加639万元，增长91.16%。

16.20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目3627万元，较上年增加344万元，增长10.48%。

17.20132-组织事务科目1493万元，较上年增加504万元，增长50.96%。

18.20133-宣传事务科目921万元，较上年增加20万元，增长2.22%。

19.20134-统战事务科目578万元，较上年增加185万元，增长47.07%。

20.20136-其他共产党事务支出（款）科目85万元，较上年增加72万元，增长553.85%。

21.20138-市场监督管理事务科目2176万元，较上年增加283万元，增长14.95%。

22.20199-其他一般公共服务支出（款）科目1010万元，较上年减少653万元，下降39.27%。

（二）203-国防支出科目1287万元，较上年增加877万元，增长213.90%。其中：

1.20306-国防动员科目1227万元，较上年增加917万元，增长295.81%。

2.20399-其他国防支出（款）科目60万元，较上年减少40万元，下降40.00%。

（三）204-公共安全支出科目14382万元，较上年增加1600万元，增长12.52%。其中：

1.20402-公安科目12884万元，较上年增加1700万元，增长15.20%。

2.20403-国家安全科目27万元，较上年减少5万元，下降15.63%。

3.20404-检察科目30万元，较上年减少9万元，下降23.08%。

4.20405-法院科目87万元，较上年减少12万元，下降12.12%。

5.20406-司法科目1079万元，较上年减少114万元，下降9.56%。

6.20499-其他公共安全支出（款）科目275万元，较上年增加40万元，增长17.02%。

（四）205-教育支出科目66845万元，较上年增加4629万元，增长7.44%。主要原因是补发2022年教育系统绩效。其中：

1.20501-教育管理事务科目373万元，较上年增加38万元，增长11.34%。

2.20502-普通教育科目61210万元，较上年增加2905万元，增长4.98%。

3.20503-职业教育科目1371万元，较上年减少313万元，下降18.59%。

4.20504-成人教育科目109万元，较上年增加72万元，增长194.59%。

5.20507-特殊教育科目1444万元，较上年增加1224万元，增长556.36%。

6.20508-进修及培训科目810万元，较上年减少122万元，下降13.09%。

7.20509-教育费附加安排的支出科目1528万元，较上年增加1096万元，增长253.70%。

（五）206-科学技术支出科目2875万元，较上年增加694万元，增长31.82%。其中：

1.20601-科学技术管理事务科目1万元，较上年减少2万元，下降66.67%。

2.20603-应用研究科目26万元，较上年减少178万元，下降87.25%。

3.20604-技术研究与开发科目531万元，较上年增加531万元。

4.20607-科学技术普及科目202万元，较上年减少38万元，下降15.83%。

5.20699-其他科学技术支出（款）科目2115万元，较上年增加381万元，增长21.97%。

（六）207-文化旅游体育与传媒支出科目3688万元，较上年增加273万元，增长7.99%。其中：

1.20701-文化和旅游科目2058万元，较上年减少132万元，下降6.03%。

2.20702-文物科目215万元，较上年减少18万元，下降7.73%。

3.20703-体育科目249万元，较上年增加61万元，增长32.45%。

4.20706-新闻出版电影科目31万元，较上年减少8万元，下降20.51%。

5.20708-广播电视科目921万元，较上年增加199万元，增长27.56%。

6.20799-其他文化旅游体育与传媒支出(款)科目214万元，较上年增加171万元，增长397.67%。

（七）208-社会保障和就业支出科目75433万元，较上年增加19878万元，增长35.78%。主要原因是社保提标、社保缴费基数增加以及教育系统社保支出由教育支出科目调至该科目。其中：

1.20801-人力资源和社会保障管理事务科目2423万元，较上年增加1383万元，增长132.98%。

2.20802-民政管理事务科目1780万元，较上年减少102万元，下降5.42%。

3.20805-行政事业单位养老支出科目37060万元，较上年增加14974万元，增长67.80%。

4.20806-企业改革补助科目16万元，较上年增加16万元。

5.20807-就业补助科目1039万元，较上年增加314万元，增长43.31%。

6.20808-抚恤科目2285万元，较上年增加14万元，增长0.62%。

7.20809-退役安置科目428万元，较上年增加52万元，增长13.83%。

8.20810-社会福利科目1647万元，较上年增加350万元，增长26.99%。

9.20811-残疾人事业科目2278万元，较上年增加357万元，增长18.58%。

10.20816-红十字事业科目50万元，较上年减少9万元，下降15.25%。

11.20819-最低生活保障科目6383万元，较上年增加434万元，增长7.30%。

12.20820-临时救助科目323万元，较上年增加54万元，增长20.07%。

13.20821-特困人员救助供养科目1737万元，较上年增加267万元，增长18.16%。

14.20825-其他生活救助科目20万元，较上年减少286万元，下降93.46%。

15.20826-财政对基本养老保险基金的补助科目15208万元，较上年增加1615万元，增长11.88%。

16.20828-退役军人管理事务科目216万元，较上年减少11万元，下降4.85%。

17.20830-财政代缴社会保险费支出科目80万元，较上年增加80万元。

18.20899-其他社会保障和就业支出（款）科目2460万元，较上年增加376万元，增长18.04%。

（八）210-卫生健康支出科目25471万元，较上年增加6144万元，增长31.79%。主要原因是：教育系统医疗、工伤、生育保险缴费支出由教育支出科目调至该科目，防疫资金支出增加以及补发卫生系统2022年绩效。其中：

1.21001-卫生健康管理事务科目381万元，较上年增加45万元，增长13.39%。

2.21002-公立医院科目4029万元，较上年增加557万元，增长16.04%。

3.21003-基层医疗卫生机构科目5336万元，较上年增加1142万元，增长27.23%。

4.21004-公共卫生科目7297万元，较上年增加711万元，增长10.80%。

5.21006-中医药科目354万元，较上年增加229万元，增长183.20%。

6.21007-计划生育事务科目2297万元，较上年增加302万元，增长15.14%。

7.21011-行政事业单位医疗科目4852万元，较上年增加2484万元，增长104.90%。

8.21013-医疗救助科目123万元，较上年无变动。

9.21014-优抚对象医疗科目25万元，较上年增加12万元，增长92.31%。

10.21016-老龄卫生健康事务（款）科目21万元，较上年增加18万元，增长600.00%。

11.21099-其他卫生健康支出（款）科目756万元，较上年增加644万元，增长575.00%。

（九）211-节能环保支出科目3817万元，较上年减少1486万元，下降28.02%。主要原因是本年无中央水污染防治资金。其中：

1.21101-环境保护管理事务科目9万元，较上年减少20万元，下降68.97%。

2.21103-污染防治科目790万元，较上年减少2510万元，下降76.06%。

3.21104-自然生态保护科目1215万元，较上年减少596万元，下降32.91%。

4.21110-能源节约利用（款）科目289万元，较上年增加126万元，增长77.30%。

5.21111-污染减排科目1500万元，较上年增加1500万元。

6.21199-其他节能环保支出(款)科目14万元，较上年增加14万元。

（十）212-城乡社区支出科目22895万元，较上年增加10694万元，增长87.65%。其中：

1.21201-城乡社区管理事务科目3996万元，较上年增加683万元，增长20.62%。

2.21202-城乡社区规划与管理（款）科目1986万元，较上年增加1074万元，增长117.76%。

3.21203-城乡社区公共设施科目3644万元，较上年减少130万元，下降3.44%。

4.21205-城乡社区环境卫生(款)科目4030万元，较上年增加904万元，增长28.92%。

5.21206-建设市场管理与监督（款）科目9万元，较上年增加3万元，增长50.00%。

6.21299-其他城乡社区支出（款）科目9230万元，较上年增加8160万元，增长762.62%。

（十一）213-农林水支出科目53058万元，较上年增加8202万元，增长18.29%。其中：

1.21301-农业农村科目18028万元，较上年减少4522万元，下降20.05%。

2.21302-林业和草原科目8891万元，较上年增加2106万元，增长31.04%。

3.21303-水利科目7746万元，较上年增加2382万元，增长44.41%。

4.21305-巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴科目2247万元，较上年增加903万元，增长67.19%。

5.21307-农村综合改革科目5074万元，较上年增加1617万元，增长46.77%。

6.21308-普惠金融发展支出科目374万元，较上年增加160万元，增长74.77%。

7.21399-其他农林水支出（款）科目10698万元，较上年增加5556万元，增长108.05%。

（十二）214-交通运输支出科目7007万元，较上年增加2007万元，增长40.14%。主要原因是公路建设支出增加。其中：

1.21401-公路水路运输科目5731万元，较上年增加3135万元，增长120.75%。

2.21406-车辆购置税支出科目499万元，较上年减少1005万元，下降66.82%。

3.21499-其他交通运输支出（款）科目777万元，较上年减少123万元，下降13.67%。

（十三）215-资源勘探工业信息等支出科目10424万元，较上年增加4578万元，增长78.31%。主要原因是国企注册资本金支出增加。其中：

1.21507-国有资产监管科目163万元，较上年减少1115万元，下降87.25%。

2.21508-支持中小企业发展和管理支出科目8646万元，较上年增加5293万元，增长157.86%。

3.21599-其他资源勘探工业信息等支出（款）科目1615万元，较上年增加400万元，增长32.92%。

（十四）216-商业服务业等支出科目2430万元，较上年增加1218万元，增长100.50%。其中：

1.21602-商业流通事务科目1126万元，较上年增加290万元，增长34.69%。

2.21606-涉外发展服务支出科目422万元，较上年增加141万元，增长50.18%。

3.21699-其他商业服务业等支出(款)科目882万元，较上年增加787万元，增长828.42%。

（十五）217-金融支出科目51万元，较上年减少75万元，下降59.52%。其中：

1.21701-金融部门行政支出科目1万元，较上年减少125万元，下降99.21%。

2.21702-金融部门监管支出50万元，较上年增加50万。

（十六）219-援助其他地区支出科目307万元，较上年增加58万元，增长23.29%。

1.21999-其他支出科目307万元，较上年增加58万元，增长23.29%。

（十七）220-自然资源海洋气象等支出科目4781万元，较上年增加1750万元，增长57.74%，主要原因是增加了山水林田湖草生态保护修复项目资金、耕地和永久基本农田划定成果核实处置等工作经费。

1.22001-自然资源事务科目4486万元，较上年增加1627万元，增长56.91%。

2.22005-气象事务科目295万元，较上年增加130万元，增长78.79%。

（十八）221-住房保障支出科目15680万元，较上年增加6951万元，增长79.63%。主要原因是教育系统公积金缴费支出由教育支出科目调至该科目。其中：

1.22101-保障性安居工程支出科目5286万元，较上年减少1475万元，下降21.82%。

2.22102-住房改革支出科目10384万元，较上年增加8448万元，增长436.36%。

3.22103-城乡社区住宅科目10万元，较上年减少22万元，下降68.75%。

（十九）222-粮油物资储备支出科目1788万元，较上年增加116万元，增长6.94%。其中：

1.22201-粮油物资事务科目1102万元，较上年增加682万元，增长162.38%。

2.22204-粮油储备科目686万元，较上年减少566万元，下降45.21%。

（二十）224-灾害防治及应急管理支出科目2485万元，较上年增加384万元，增长18.28%。主要原因是救灾资金增加。其中：

1.22401-应急管理事务科目648万元，较上年减少52万元，下降7.43%。

2.22402-消防救援事务科目1114万元，较上年增加67万元，增长6.40%。

3.22405-地震事务科目125万元，较上年增加23万元，增长22.55%。

4.22406-自然灾害防治科目45万元，较上年减少69万元，下降60.53%。

5.22407-自然灾害救灾及恢复重建支出科目514万元，较上年增加376万元，增长272.46%。

6.22499-其他灾害防治及应急管理支出(款)科目39万元，较上年增加39万元。

（二十一）229-其他支出（类）科目137万元，较上年减少656万元，下降82.72%。

1.22999-其他支出(款)科目137万元，较上年减少656万元，下降82.72%。

（二十二）232-债务付息支出科目4879万元，较上年增加228万元，增长4.90%。

1.23203-地方政府一般债务付息支出科目4879万元，较上年增加228万元，增长4.90%。

（二十三）233-债务发行费用支出科目24万元，较上年减少6万元，下降20.00%。

1.23303-地方政府一般债务发行费用科目支出24万元，较上年减少6万元，下降20.00%。

二、财政转移支付安排情况

本县所辖乡镇作为一级预算部门管理，未单独编制政府预算，为此未有一般公共预算对下税收返还和转移支付决算数据。

三、举借政府债务情况

### （一）政府债务规模情况

2023年，省财政核定我县政府债务限额61.44亿元，其中，一般债务15.66亿元，专项债务45.78亿元。截至2023年末，全县政府债务余额59.26亿元，其中：一般债务15.05亿元、专项债务44.20亿元，严格控制在核定的限额之内。

本级政府债务限额61.44亿元，其中，一般债务15.66亿元，专项债务45.78亿元。截至2023年末，全县政府债务余额59.26亿元，其中：一般债务15.05亿元、专项债务44.20亿元，严格控制在核定的限额之内。

### （二）政府债务期限结构情况

全县2023年末政府债务余额中，2024年到期2.52亿元，占4.25%；2025年到期3.95亿元，占6.67%；2026年到期6.90亿元，占11.64%；2027年到期2.50亿元，占4.22%；2028年及以后年度到期43.39亿元，占73.22%。

本级2023年末政府债务余额中，2024年到期2.52亿元，占4.25%；2025年到期3.95亿元，占6.67%；2026年到期6.90亿元，占11.64%；2027年到期2.50亿元，占4.22%；2028年及以后年度到期43.39亿元，占73.22%。

### （三）政府债券发行使用情况

2023年，全县由省级代为发行地方政府债券17.94亿元。其中：新增政府债券12.19亿元，用于余家塘村98亩旧城改造（含北大路及岐阳片区旧村改造)、罗源湾经济开发区牛坑湾片区基础设施建设项目等；再融资债券5.76亿元，用于偿还到期地方政府债券本金。

本级举借新增地方政府债券12.19亿元，用于余家塘村98亩旧城改造（含北大路及岐阳片区旧村改造)、罗源湾经济开发区牛坑湾片区基础设施建设项目等。本级举借再融资债券5.76亿元，用于偿还到期地方政府债券本金。

### （四）政府债务还本付息情况

2023年，全县偿还政府债券本息8.23亿元，其中：本金6.40亿元、利息1.83亿元。

本级偿还政府债券本息8.23亿元，其中：本金6.40亿元、利息1.83亿元。

四、预算绩效开展情况

2023年稳步推进绩效评价工作，对1153个财政支出项目，涉及农业、教育、民政、建设等领域，总计资金306779.2万元。