

2023 年度马尾区本级财政决算相关重要事项说明

一、区本级一般公共预算支出说明

2023 年度区本级一般公共预算支出决算数 334697 万元，较上年增加 3749 万元，增长 1.13%。具体情况如下：

（一）201 - 一般公共服务支出科目 28595 万元，较上年减少 2634 万元，下降 8.43%。

1. 20101 - 人大事务科目 749 万元，较上年减少 141 万元，下降 15.84%。

2. 20102 - 政协事务科目 666 万元，较上年减少 152 万元，下降 18.58%。

3. 20103 - 政府办公厅(室)及相关机构事务科目 7876 万元，较上年减少 828 万元，下降 9.51%。

4. 20104 - 发展与改革事务科目 1512 万元，较上年减少 18 万元，下降 1.18%。

5. 20105 - 统计信息事务科目 806 万元，较上年减少 35 万元，下降 4.16%。

6. 20106 - 财政事务科目 1494 万元，较上年减少 184 万元，下降 10.97%。

7. 20107 - 税收事务科目 2100 万元，较上年减少 300 万元，下降 12.5%。

8. 20108 - 审计事务科目 357 万元，较上年增加 10 万元，

增长 2.88%。

9. 20109 - 海关事务科目 1556 万元，较上年增加 322 万元，增长 26.09%。

10. 20111 - 纪检监察事务科目 1969 万元，较上年增加 63 万元，增长 3.31%。

11. 20113 - 商贸事务科目 65 万元，较上年减少 443 万元，下降 87.2%，主要是因为去年汇缴“全闽乐购”支出较大。

12. 20114 - 知识产权事务科目 42 万元，较上年增加 42 万元，主要是今年发放知识产权优势企业奖补。

13. 20123 - 民族事务科目 7 万元，较上年增加 7 万元。

14. 20125 - 港澳台事务科目 1284 万元，较上年增加 111 万元，增长 9.46%。

15. 20126 - 档案事务科目 286 万元，较上年减少 36 万元，下降 11.18%。

16. 20128 - 民主党派及工商联事务科目 52 万元，较上年增加 7 万元，增长 15.56%。

17. 20129 - 群众团体事务科目 1035 万元，较上年增加 41 万元，增长 4.12%。

18. 20131 - 党委办公厅(室)及相关机构事务科目 1682 万元，较上年减少 38 万元，下降 2.21%。

19. 20132 - 组织事务科目 1048 万元，较上年减少 177 万元，下降 14.45%。

20. 20133 - 宣传事务科目 752 万元，较上年减少 370 万元，下降 32.98%。

21. 20134 - 统战事务科目 359 万元，较上年减少 3 万元，下降 0.83%。

22. 20136 - 其他共产党事务支出(款)科目 46 万元，较上年减少 24 万元，下降 34.29%。

23. 20138 - 市场监督管理事务科目 2849 万元，较上年减少 423 万元，下降 12.93%。

24. 20199 - 其他一般公共服务支出(款)科目 3 万元，较上年减少 65 万元，下降 95.59%。

(二) 204 - 公共安全支出科目 20988 万元，较上年增加 1109 万元，增长 5.58%。

1. 20402 - 公安科目 18856 万元，较上年增加 1162 万元，增长 6.57%。

2. 20403 - 国家安全科目 40 万元，较上年持平。

3. 20405 - 法院科目 200 万元，较上年增加 200 万元。

4. 20406 - 司法科目 1225 万元，较上年减少 147 万元，下降 10.71%。

5. 20409 - 国家保密科目 3 万元，较上年持平。

6. 20499 - 其他公共安全支出(款)科目 664 万元, 较上年减少 106 万元, 下降 13.77%。

(三)205 - 教育支出科目 78279 万元, 较上年增加 4248 万元, 增长 5.74%。

1. 20501 - 教育管理事务科目 1119 万元, 较上年减少 142 万元, 下降 11.26%。

2. 20502 - 普通教育科目 60712 万元, 较上年减少 1116 万元, 下降 1.81%。

3. 20503 - 职业教育科目 6048 万元, 较上年减少 133 万元, 下降 2.15%。

4. 20507 - 特殊教育科目 91 万元, 较上年增加 65 万元, 增长 250%, 本年支付特教相关支出有所增加。

5. 20508 - 进修及培训科目 1406 万元, 较上年增加 93 万元, 增长 7.08%。

6. 20509 - 教育费附加安排的支出科目 4095 万元, 较上年增加 1312 万元, 增长 47.14%。

7. 20599 - 其他教育支出(款)科目 4808 万元, 较上年增加 4169 万元, 增长 652.43%, 主要是拨付益智学校项目支出。

(四) 206 - 科学技术支出科目 10685 万元, 较上年增加 2030 万元, 增长 23.45%。

1. 20601 - 科学技术管理事务科目 733 万元, 较上年减少 547 万元, 下降 42.73%。

2. 20602 - 基础研究科目 1075 万元，较上年增加 975 万元，增长 975%，主要是支付引进双一流高校毕业生落地奖励。

3. 20603 - 应用研究科目 315 万元，较上年减少 387 万元，下降 55.13%。

4. 20604 - 技术与开发科目 6909 万元，较上年增加 1576 万元，增长 29.55%。

5. 20605 - 科技条件与服务科目 1349 万元，较上年增加 724 万元，增长 115.85%，主要是支付高校产学研合作等科技计划项目经费和华为云服务费。

6. 20607 - 科学技术普及科目 62 万元，较上年减少 21 万元，下降 25.3%。

7. 20699 - 其他科学技术支出(款)科目 242 万元，较上年减少 290 万元，下降 54.51%。

(五) 207 - 文化旅游体育与传媒支出科目 6548 万元，较上年增加 1641 万元，增长 33.44%。

1. 20701 - 文化和旅游科目 1746 万元，较上年减少 187 万元，下降 9.67%。

2. 20702 - 文物科目 3207 万元，较上年增加 1716 万元，增长 115.09%。

3. 20703 - 体育科目 816 万元，较上年增加 215 万元，增长 35.77%。

4. 20706 - 新闻出版电影科目 751 万元, 较上年减少 79 万元, 下降 9.52%。

5. 20708 - 广播电视科目 0 万元, 较上年减少 10 万元。

6. 20799 - 其他文化旅游体育与传媒支出(款)科目 28 万元, 较上年减少 14 万元, 下降 33.33%。

(六) 208 - 社会保障和就业支出科目 35825 万元, 较上年增加 829 万元, 增长 2.37%。

1. 20801 - 人力资源和社会保障管理事务科目 4039 万元, 较上年减少 57 万元, 下降 1.39%。

2. 20802 - 民政管理事务科目 1832 万元, 较上年增加 10 万元, 增长 0.55%。

3. 20805 - 行政事业单位养老支出科目 16005 万元, 较上年减少 409 万元, 下降 2.49%。

4. 20807 - 就业补助科目 996 万元, 较上年增加 126 万元, 增长 14.48%。

5. 20808 - 抚恤科目 1605 万元, 较上年增加 116 万元, 增长 7.79%。

6. 20809 - 退役安置科目 405 万元, 较上年增加 3 万元, 增长 0.75%。

7. 20810 - 社会福利科目 1469 万元, 较上年减少 29 万元, 下降 1.94%。

8. 20811 - 残疾人事业科目 1023 万元，较上年增加 67 万元，增长 7.01%。

9. 20816 - 红十字事业科目 54 万元，较上年持平。

10. 20819 - 最低生活保障科目 1611 万元，较上年增加 116 万元，增长 7.76%。

11. 20820 - 临时救助科目 145 万元，较上年减少 61 万元，下降 29.61%。

12. 20821 - 特困人员救助供养科目 120 万元，较上年增加 8 万元，增长 7.14%。

13. 20825 - 其他生活救助科目 26 万元，较上年减少 5 万元，下降 16.13%。

14. 20826 - 财政对基本养老保险基金的补助科目 4985 万元，较上年增加 986 万元，增长 24.66%。

15. 20828 - 退役军人管理事务科目 323 万元，较上年增加 38 万元，增长 13.33%。

16. 20830 - 财政代缴社会保险费支出科目 13 万元，较上年增加 13 万元。

17. 20899 - 其他社会保障和就业支出(款)科目 1174 万元，较上年减少 93 万元，下降 7.34%。

(七) 210 - 卫生健康支出科目 46485 万元，较上年增加 19877 万元，增长 74.7%，主要马尾区医院新院建设项目经费支付 2.43 亿元。

1. 21001 - 卫生健康管理事务科目 995 万元，较上年减少 89 万元，下降 8.21%。

2. 21002 - 公立医院科目 27854 万元，较上年增加 24501 万元，增长 730.72%，主要马尾区医院新院建设项目经费支付 2.43 亿元。

3. 21003 - 基层医疗卫生机构科目 4970 万元，较上年减少 571 万元，下降 10.3%。

4. 21004 - 公共卫生科目 6519 万元，较上年减少 3474 万元，下降 34.76%。

5. 21006 - 中医药科目 20 万元，较上年增加 16 万元，增长 400%，主要是支付中医科改造项目尾款和中医药人才培养经费。

6. 21007 - 计划生育事务科目 1924 万元，较上年增加 513 万元，增长 36.36%。

7. 21011 - 行政事业单位医疗科目 62 万元，较上年增加 18 万元，增长 40.91%。

8. 21012 - 财政对基本医疗保险基金的补助科目 3103 万元，较上年减少 1082 万元，下降 25.85%。

9. 21013 - 医疗救助科目 321 万元，较上年持平。

10. 21014 - 优抚对象医疗科目 27 万元，较上年减少 2 万元，下降 6.9%。

11.21015 - 医疗保障管理事务科目 11 万元，较上年增加 3 万元，增长 37.5%。

12.21016 - 老龄卫生健康事务(款)科目 5 万元，较上年持平。

13.21099 - 其他卫生健康支出(款)科目 674 万元，较上年增加 44 万元，增长 6.98%。

(八) 211 - 节能环保支出科目 962 万元，较上年减少 262 万元，下降 21.41%。

1.21101 - 环境保护管理事务科目 229 万元，较上年减少 18 万元，下降 7.29%。

2.21103 - 污染防治科目 331 万元，较上年增加 194 万元，增长 141.61%，主要是支付各类污染防治奖补资金。

3.21110 - 能源节约利用(款)科目 191 万元，较上年减少 397 万元，下降 67.52%，主要是今年各类奖补资金支付有所减少。

4.21114 - 能源管理事务科目 211 万元，较上年减少 41 万元，下降 16.27%。

(九) 212 - 城乡社区支出科目 23289 万元，较上年增加 1722 万元，增长 7.98%。

1.21201 - 城乡社区管理事务科目 3478 万元，较上年减少 368 万元，下降 9.57%。

2. 21202 - 城乡社区规划与管理(款)科目 729 万元, 较上年增加 101 万元, 增长 16.08%。

3. 21203 - 城乡社区公共设施科目 12131 万元, 较上年增加 1546 万元, 增长 14.61%。

4. 21205 - 城乡社区卫生(款)科目 4791 万元, 较上年减少 691 万元, 下降 12.6%。

5. 21206 - 建设市场管理与监督(款)科目 389 万元, 较上年减少 63 万元, 下降 13.94%。

6. 21299 - 其他城乡社区支出(款)科目 1771 万元, 较上年增加 1197 万元, 增长 208.54%, 主要是支付各类工程款。

(十)213 - 农林水支出科目 4225 万元, 较上年减少 1948 万元, 下降 31.56%。

1. 21301 - 农业农村科目 2382 万元, 较上年减少 1941 万元, 下降 44.9%。

2. 21302 - 林业和草原科目 309 万元, 较上年增加 40 万元, 增长 14.87%。

3. 21303 - 水利科目 1372 万元, 较上年减少 30 万元, 下降 2.14%。

4. 21305 - 巩固脱贫衔接乡村振兴科目 97 万元, 较上年减少 36 万元, 下降 27.07%。

6. 21307 - 农村综合改革科目 10 万元, 较上年增加 5 万元, 增长 100%。

7. 21308 - 普惠金融发展支出科目 55 万元, 较上年增加 14 万元, 增长 34.15%。

(十一) 214 - 交通运输支出科目 39371 万元, 较上年增加 31194 万元, 增长 381.48%, 主要是由于今年消化暂付款较多。

1. 21401 - 公路水路运输科目 35603 万元, 较上年增加 27426 万元, 增长 335.4%, 主要是由于今年消化暂付款较多。

2. 21406 - 车辆购置税支出科目 180 万元, 较上年增加 180 万元。

3. 21499 - 其他交通运输支出(款)科目 3588 万元, 较上年增加 3588 万元。

(十二) 215 - 资源勘探工业信息等支出科目 8727 万元, 较上年减少 8065 万元, 下降 48.03%。

1. 21502 - 制造业科目 5 万元, 较上年增加 5 万元。

2. 21505 - 工业和信息产业监管科目 1015 万元, 较上年减少 485 万元, 下降 32.33%。

3. 21507 - 国有资产监管科目 395 万元, 较上年增加 103 万元, 增长 35.27%。

4. 21508 - 支持中小企业发展和管理支出科目 3279 万元, 较上年减少 8720 万元, 下降 72.67%, 今年各类奖补支出较去年有所下降。

5. 21599 - 其他资源勘探工业信息等支出(款)科目 4033 万元, 较上年增加 1032 万元, 增长 34.39%。

(十三) 216 - 商业服务业等支出科目 7927 万元, 较上年减少 1300 万元, 下降 14.09%。

1. 21602 - 商业流通事务科目 2007 万元, 较上年减少 528 万元, 下降 20.83%。

2. 21606 - 涉外发展服务支出科目 3098 万元, 较上年减少 2025 万元, 下降 39.53%。

3. 21699 - 其他商业服务业等支出(款)科目 2822 万元, 较上年增加 1253 万元, 增长 79.86%, 主要是冷链物流项目资金支出有所增加。

(十四) 217 - 金融支出科目 100 万元, 较上年增加 65 万元, 增长 185.71%。

1. 21702 - 金融部门监管支出科目 0 万元, 较上年减少 35 万元。

2. 21703 - 金融发展支出科目 100 万元, 较上年增加 100 万元。

(十五) 220 - 自然资源海洋气象等支出科目 3375 万元, 较上年增加 119 万元, 增长 3.65%。

1. 22001 - 自然资源事务科目 3118 万元, 较上年增加 42 万元, 增长 1.37%。

2. 22005 - 气象事务科目 257 万元,较上年增加 77 万元,增长 42.78%。

(十六) 221 - 住房保障支出科目 1601 万元,较上年减少 944 万元,下降 37.09%。

1. 22101 - 保障性安居工程支出科目 544 万元,较上年减少 1946 万元,下降 78.15%,主要是今年工程款支出有所下降。

2. 22103 - 城乡社区住宅科目 1057 万元,较上年增加 1002 万元,增长 1821.82%,主要是因为支付各类工程款及相关税费等。

(十七) 222 - 粮油物资储备支出科目 774 万元,较上年增加 460 万元,增长 146.5%,主要是本年支付粮食风险金增长较多。

1. 22201 - 粮油物资事务科目 774 万元,较上年增加 466 万元,增长 151.3%,主要是本年支付粮食风险金增长较多。

2. 22205 - 重要商品储备科目 0 万元,较上年减少 6 万元。

(十八) 224 - 灾害防治及应急管理支出科目 3072 万元,较上年减少 161 万元,下降 4.98%。

1. 22401 - 应急管理事务科目 915 万元,较上年减少 186 万元,下降 16.89%。

2. 22402 - 消防救援事务科目 1856 万元,较上年减少 132 万元,下降 6.64%。

3. 22406 - 自然灾害防治科目 171 万元,较上年增加 32 万元,增长 23.02%。

4. 22407 - 自然灾害救灾及恢复重建支出科目 114 万元,较上年增加 109 万元,增长 2180%,主要是洪涝灾害物资采购以及救灾相关支出。

5. 22499 - 其他灾害防治及应急管理支出(款)科目 16 万元,较上年增加 16 万元。

(十九) 229 - 其他支出(类)科目 4589 万元,较上年减少 43480 万元,下降 90.45%,主要资本金支出回落。

(二十) 232 - 债务付息支出科目 8999 万元,较上年减少 442 万元,下降 4.68%。

(二十一) 233 - 债务发行费用支出科目 13 万元,较上年减少 13 万元,下降 50%。

二、区本级一般公共预算转移支付情况

2023 年度马尾区本级对下税收返还和转移支付决算数 18806 万元,较上年减少 3457 万元,下降 15.53%。具体情况如下:

(一) 一般性转移支付

2023 年度马尾区本级对下一般性转移支付支出决算数 7091 万元，较上年减少 1117 万元，下降 13.61%。具体情况如下：

1. 体制补助支出科目 4447 万元，较上年减少 1 万元。
2. 均衡性转移支付支出科目 36 万元，较上年增加 36 万元。
3. 一般公共服务共同财政事权转移支付支出科目 180 万元，较上年减少 7 万元，下降 3.74%。
4. 公共安全共同财政事权转移支付支出科目 156 万元，较上年增加 156 万元。
5. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入科目 1303 万元，较上年增加 1117 万元。
6. 医疗卫生共同财政事权转移支付支出科目 33 万元，较去年增加 33 万元。
7. 农林水共同财政事权转移支付支出科目 8 万元，较去年增加 8 万元。
8. 其他共同财政事权转移支付收入科目 0 万元，较上年减少 24 万元。
9. 增值税留抵退税转移支付收入科目 0 万元，较上年减少 1571 万元。
10. 其他一般性转移支付收入科目 928 万元，较上年减少 864 万元，下降 48.21%。

（二）专项转移支付

2023年度马尾区本级对下专项转移支付决算数11715万元，较上年减少2340万元，下降16.65%。具体情况如下：

1. 一般公共服务科目276万元，较上年减少112万元，下降28.87%。

2. 公共安全科目531万元，较上年减少123万元，下降18.81%。

3. 科学技术科目0万元，较上年减少138万元。

4. 文化旅游体育与传媒科目269万元，较上年减少370万元，下降57.9%。

5. 社会保障和就业科目4288万元，较上年增加348万元，增长8.83%。

6. 卫生健康科目329万元，较上年减少963万元，下降74.54%。

7. 节能环保科目395万元，较上年增加293万元，增长287.25%。

8. 城乡社区科目1426万元，较上年增加1048万元，增长277.25%。

9. 农林水科目3628万元，较上年减少1706万元，下降31.98%。

10. 交通运输科目193万元，较上年减少495万元，下降71.95%。

11. 资源勘探信息等科目 0 万元，较上年减少 20 万元。

12. 商业服务业等科目 43 万元，较上年减少 15 万元，下降 25.86%。

13. 自然资源海洋气象等科目 56 万元，较上年持平。

14. 灾害防治及应急管理科目 201 万元，较上年增加 201 万元。

15. 其他支出科目 51 万元，较上年减少 288 万元，下降 84.96%。

三、举借政府债务情况

（一）政府债务规模情况

截至 2023 年底，经省财政厅批准，核定我区 2023 年底的政府债务限额为 127.03 亿元。截至 2023 年底，我区地方政府债务余额为 117.61 亿元，其中：一般债务 25.53 亿元、专项债务 92.08 亿元，债务余额严格控制在核定的限额内。

本级政府债务限额 127.03 亿元，其中，一般债务 29.76 亿元，专项债务 97.27 亿元。截至 2023 年末，本级政府债务余额 117.61 亿元，其中：一般债务 25.53 亿元、专项债务 92.08 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

马尾区 2023 年末政府债务余额中，2024 年到期 16.44 亿元，占 13.98%；2025 年到期 5.15 亿元，占 4.38%；2026

年到期 15.35 亿元，占 13.05%；2027 年到期 8.39 亿元，占 7.13%；2028 年及以后年度到期 72.28 亿元，占 61.46%。

本级 2023 年末政府债务余额中，2024 年到期 16.44 亿元，占 13.98%；2025 年到期 5.15 亿元，占 4.38%；2026 年到期 15.35 亿元，占 13.05%；2027 年到期 8.39 亿元，占 7.13%；2028 年及以后年度到期 72.28 亿元，占 61.46%。

（三）政府债券发行使用情况

2023 年，马尾区由省级代为发行地方政府债券 14.97 亿元。其中：新增政府债券 7.36 亿元，用于马尾区港口路下穿及市政基础设施配套工程项目等；再融资债券 7.61 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 7.36 亿元，用于马尾区港口路下穿及市政基础设施配套工程项目等；本级再融资债券 7.61 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，马尾区偿还政府债券本息 12.83 亿元，其中：本金 8.96 亿元、利息 3.87 亿元。

本级偿还政府债券本息 12.83 亿元，其中：本金 8.96 亿元、利息 3.87 亿元。

四、预算绩效开展情况

2023 年，财政评价不断提质扩围，对 2022 年预算项目“垃圾分类市场化等专项经费”、“马江工业园区济安东路

道路工程项目”、“社会保险基金-城乡居民养老保险”等3个重大政策和项目及区党校部门整体支出开展了财政重点绩效评价，涉及预算金额1.48亿元，其中绩效评价等级“优”的2项，“良”的2项，评价结果已对社会公开。2024年，区财政将聚焦高质量发展和保障民生领域，选取2023年重点项目实施财政评价，评价工作预计于2024年第四季度完成。