

第二部分 2023 年政府决算相关重要事项说明

一、县本级支出决算说明

2023 年度泰宁县本级一般公共预算支出决算数为 148859 万元,比 2022 年度决算数增加 9218 万元,增长 6.6%。具体情况如下:

(一) 201-一般公共服务支出 8740 万元,较上年决算数减少 1848 万元,下降 17.45%,主要原因是结转下年使用额度。其中:

(二) 202-外交支出 0 万元,较与上年决算数持平。

(三) 203-国防支出 76 万元,较上年决算数减支 36 万元,下降 32.14%。主要原因是人防经费安排减少。其中: 20306-国防动员 76 万,较上年决算数减支 36 万元,下降 32.14%。主要原因是民兵经费安排减少。

(四) 204-公共安全支出 2418 万元,较上年决算数减支 3420 万元,下降 58.58%。主要原因是政法转移支付专项经费减少。其中: 20402-公安支出 1871 万元,较上年决算数减支 3249 万元,下降 63.46%。主要原因政法转移支付专项经费减少。

(五) 205-教育支出 31429 万元,较上年决算数增支 690 万元,增长 2.24%。主要原因是人员增多,工资标准提高,加大对教育建设项目专项经费投入。其中:

20502-普通教育 24823 元,较上年决算数增支 5372 万元,增长 27.61%。主要原因是对各类教育的补贴提高,教育

建设项目专项经费投入等增加。

（六）206-科学技术支出 382 万元，较上年决算数减支 234 万元，下降 37.99%，主要原因为省市科技专项经费补助减少。

1.20604-技术与开发支出 61 万元，较上年决算数减支 101 万元，下降 62.34%。主要原因是省市对技术与开发等专项安排减少。

2.20699-科学技术普及支出 31 万元，较上年决算数减支 128 万元，下降 80.5%。主要原因是省市科学技术普及专项经费补助减少。

（七）207-文化体育与传媒支出 5674 万元，较上年决算数增支 189 万元，增加 3.44%。主要原因是省市文化旅游体育与传媒专项经费补助减少，上年政府债券对体育休闲公园建设投入等。其中：

1.20701-文化支出 4083 万元，较上年决算数增支 484 万元，增加 13.45%。主要原因是上级专项增加。

2.20703-体育支出 116 万元，较上年决算数增加 116 万元，增长 100%。主要原因是体育场馆建设投入增加。

（八）208-社会保障和就业支出 23512 万元，较上年决算数增支 991 万元，增长 4.4%。主要原因是社会保障投入增加。其中：

1.20802-民政管理事务支出 991 万元，较上年决算数增支 518 万元，增长 109.51%。主要原因是相关民政事务支出等增加安排。

2.20807-就业补助支出 880 万元,较上年决算数增支 316 万元,增长 56.03%。主要原因是申请就业补助人员增加。

(九) 210-卫生健康支出 12379 万元,较上年决算数减支 5509 万元,下降 30.8%。主要原因是对公立医院支出相应减少安排等。其中:

1.21002-公立医院支出 1267 万元,较上年决算数减支 2208 万元,下降 63.54%。主要原因公立医院人员减少,所需人员工资、经费减少。

2.21099-其他卫生健康支出 25 万元,较上年决算数减支 5378 万元,下降 99.54%。主要原因是省市专项减少对其他卫生健康支出的补助。

(十) 211-节能环保支出 2036 万元,较上年决算数减支 605 万元,下降 22.9%。主要原因是省市专项补助减少。

1.21103-污染防治支出 163 万元,较上年决算数减支 158 万元,下降 49.22%。主要原因是省市专项补助减少。

2.21199-其他节能环保支出 1280 万元,较上年决算数减支 460 元,下降 26.44%。主要原因是省市专项减少对综合性生态保护提升性补偿资金的投入。

(十一) 212-城乡社区支出 19537 万元,较上年决算数增支 9166 万元,增长 88.38%。主要原因是省市专项及债券投入增加等。其中:

1.21202-城乡社区规划与管理(款)支出 2949 万元,较上年决算数增支 1140 万元,增长 63.02%。主要原因是省市专项增加对城乡社区规划项目投入等。

2.21299-其他城乡社区支出 12352 万元，较上年决算数增支 11918 万元，增长 2746.08%。主要原因是省市专项增加、上年结转和债券投入城建项目增加等。

（十二）213-农林水支出 21137 万元，较上年决算数增支 8627 万元，增长 68.96%。主要原因是省市专项加大对相关农田水利项目建设支出、扶贫支出等补助等。其中：

1.21301-农业农村支出 8206 万元，较上年决算数增支 2785 万元，增长 51.37%。主要原因是上级专项增加对高标准农田等项目的补助。

2.21303-水利支出 3719 万元，较上年决算数增支 1900 万元，增长 104.45%。主要原因是省市增加江河湖库水系综合整治支出等补助。

3.21305-巩固脱贫衔接乡村振兴支出 3722 万元，较上年决算数增支 2684 万元，增长 258.57%。主要原因是省市补助项目增加。

（十三）214-交通运输支出 3660 万元，较上年决算数增支 1259 万元，增长 52.44%。

1.21406-车辆购置税支出 726 万元，较上年决算数增支 442 万元，增长 155.63%。主要原因是用于公路等基础设施建设支出增加。

2.21499-其他交通运输支出(款)1307 万元，较上年决算数增支 906 万元，增长 225.93%。主要原因是当年公路养护等省市专项支出较 2022 年增加。

（十四）215-资源勘探工业信息等支出 342 万元，较上

年决算数减支 207 万元，下降 37.7%。主要原因是县级减少对产业发展专项等安排。其中：

1.21508-支持中小企业发展和管理支出 289 万元，较上年决算数减支 181 万元，下降 38.51%。主要原因是县级减少对产业发展专项等安排。

（十五）216-商业服务等支出 801 万元，较上年决算数减支 2059 万元，下降 71.99%。主要原因是工业商业企业发展专项支出减少，中央服务业发展及省级商务特色镇等支出减少。其中：

1.21602-商业流通事务支出 382 万元，较上年决算数减支 461 万元，下降 54.69%。主要原因是工业商业企业发展专项支出减少。

2.21699-其他商业服务业等支出(款)274 万元，较上年决算数减支 1275 万元，下降 82.31%。主要原因是中央服务业发展及省级商务特色镇等支出减少。

（十六）217-金融支出 20 万元，较上年决算数无变化。

（十七）219-援助其他地区支出 0 万元。

（十八）220-自然资源海洋气象等支出 2751 万元，较上年决算数减支 140 万元，下降 4.84%。

（十九）221-住房保障支出 5730 万元，较上年决算数增支 3215 万元，增长 127.83%。主要原因是规范科目调整等。其中：22102-住房改革支出 3897 万元，较上年决算数增支 3106 万元。主要原因是省市专项加大对住房改革支出等安排。

（二十）222-粮油物资储备支出 821 万元，较上年决算数增支 298 万元，增长 56.98%。主要原因是县级专项加大对其他粮油储备支出的投入。其中：

22201-粮油事务支出 721 万元，较上年决算数减支 100 万元，下降 12.18%。主要原因是县级专项减少对其他粮油储备支出的投入。

（二十一）224-灾害防治及应急管理支出 1417 万元，较上年决算数减支 12 万元，下降 0.84%。主要原因是加大对消防专项、地质灾害防治等专项的投入。

（二十二）227-预备费 0 万元，与上年决算数持平。

（二十三）229-其他支出 84 万元，较上年决算数减支 88 万元，下降 51.16%。主要原因是规范支出科目，减少其他支出。

（二十四）232-债务付息支出 6576 万元，较上年决算数减支 69 万元，下降 1.04%。

（二十五）233-债务发行费用支出 26 万元，较上年决算数减支 3 万元，下降 10.34%。

二、财政转移支付安排情况

2023 年度泰宁县上级补助收入决算数为 158547 万元，较上年决算数增加 35249 万元，增长 28.59%。具体情况如下：

（一）返还性收入

2023 年度泰宁县返还性收入决算数为 3197 万元，与 2022 年度决算数持平。

（二）一般性转移支付

2023 年度泰宁县一般性转移支付收入决算数为 138282 万元，较上年决算数增加 37645 万元，增长 37.41%。具体情况如下：

1.均衡性转移支付收入 18195 万元，较上年决算数增加 585 万元，增长 3.32%。主要原因是调整工资和养老保险制度转移支付资金增加。

2.县级基本财力保障机制奖补资金收入 15996 万元，较上年决算数增加 642 万元，增加 4.18%。主要是奖补资金增加。

3.结算补助收入 848 万元，较上年决算数增加 4724 万元，增长 557.07%。，主要是增加省级促进财政经济加快发展正向激励资金。

4.产粮(油)大县奖励资金收入 1000 万元，与上年决算数持平。

5.重点生态功能区转移支付收入 5083 万元，较上年决算数减少 239 万元，下降 4.49%。主要原因是生态保护财力转移支付减少。

6.革命老区转移支付收入 4194 万元，较上年决算数增加 32 万元，增长 0.77%。主要原因是增加部分乡镇老区项目补助。

7.公共安全共同财政事权转移支付收入 1484 万元、教育共同财政事权转移支付收入 3357 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 59 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 901 万元、社会保障和就业共同财政事权

转移支付收入 7745 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 2288 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 3648 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 39332 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 2143 万元、资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入 6 万元、自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 90 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 405 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 17915 万元、增值税留抵退税转移支付收入 794 万元、其他退税减税降费转移支付收入 402 万元、其他一般性转移支付收入 2669 万元等。主要原因是其他未支出及不可预见调整项目。

（三）专项转移支付

2023 年度泰宁县专项转移支付收入决算数为 17068 万元，较 2022 年度决算数减少 2396 万元，下降 12.31%。具体情况如下：

1.201-一般公共服务 80 万元，较 2022 年度决算数减少 163 万元，下降 67.08%。主要原因是省级减少对一般公共服务投入。

2.205-教育 600 万元，较 2022 年度决算数增加 250 万元，增长 71.43%。主要原因是人员经费增加。

3.206-科学技术 36 万元，较 2022 年度决算数减少 144 万元，下降 80%。主要原因是省级减少对科学技术的专项投入。

4.207-文化旅游体育与传媒 350 万元，较 2022 年度决算

数减少 93 万元，下降 20.99%。主要原因是一次性专项转移支付项目减少。

5.208-社会保障和就业 75 万元，较上年决算数减少 146 万元。主要原因是科目调整。

6.210-卫生健康 492 万元，较上年决算数增加 449 万元。主要原因是科目调整。

7.211-节能环保 2403 万元，较 2022 年度决算数增加 843 万元，增长 54.04%。主要原因是一次性专项转移支付项目增加。

8.212-城乡社区 2854 万元，较 2022 年度决算数减少 602 万元，下降 17.42%。主要原因是省级减少对城乡社区专项投入。

9.213-农林水 7208 万元，较 2022 年度决算数减少 897 万元，下降 11.07%。主要原因是省级减少对农林水专项投入。

10.220-自然资源海洋气象 793 万元，较 2022 年度决算数减少 46 万元，下降 5.48%。主要原因是省级减少对自然资源专项投入。

11.229-其他收入 60 万元，较上年决算数增加 60 万元。

（四）上解上级支出

2022 年度上解支出 3504 万元，较上年增长 14.51%

三、举借政府债务情况

2023 年全县新增政府债务限额 28124 万元，其中：一般债务限额 7624 万元，专项债务限额 20500 万元。2023 年发行新增债券 28124 万元(一般债券 7624 万元,专项债券 20500

万元），再融资债券 36615 万元（一般债券 20637 万元，专项债券 15942 万元）。截至 2023 年底，全县政府债务余额 353917.07 万元（一般债务 192697.07 万元，专项债务 161220 万元）；县本级债务余额 353917.07 万元（一般债务 192697.07 万元，专项债务 161220 万元），债务余额严格控制在上级核定的限额 378853 万元内。

四、预算绩效开展情况

2023 年，县财政部门对等 2 个领域 2 个财政重点支出项目进行了绩效评价，涉及财政资金 5000 万元。其中，绩效等级达到“优”的有 2 项，达到“良”的有 0 项，评为“合格”的有 0 项。