附件2

三明市2023年政府预算相关重要事项说明

一、三明市本级支出预算说明

2023年度三明市本级一般公共预算支出数为49.21亿元，比上年增加0.22亿元，增长0.4%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目49333万元，较上年增加3488万元，增长7.61%。其中：

1、20101-人大事务科目1795万元，较上年增加111万元，增长6.59%。

2、20102-政协事务科目1592万元，较上年增加123万元，增长8.37%。

3、20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目7155万元，较上年增加2022万元，增长39.39%，主要是根据市委市政府有关精神，新增12345便民服务中心专项、网上办事大厅升级改造等为民办实事项目支出。

4、20104-发展与改革事务科目3834万元，较上年增加2290万元，增长148.32%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

5、20105-统计信息事务科目1081万元，较上年减少329万元，下降23.34%。

6、20106-财政事务科目5123万元，较上年增加2037万元，增长66.01%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

7、20107-税收事务科目70万元，较上年减少1070万元，下降93.86%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

8、20108-审计事务科目843万元，较上年增加79万元，增长10.29%。

9、20109-海关事务科目74万元，较上年减少19万元，下降20.43%。

10、20111-纪检监察事务科目3272万元，较上年增加47万元，增长1.46%。

11、20113-商贸事务科目2789万元，较上年增加1244万元，增长80.52%，主要是为支持三明现代物流产业开发区建设发展，新增三沙生态旅游区及中关村科技园招商引资等专项经费支出。

12、20123-民族事务科目413万元，较上年增加106万元，增长34.53%。

13、20125-港澳台事务科目70万元，较上年增加27万元，增长62.79%。

14、20126-档案事务科目2363万元，较上年减少983万元，下降29.38%，主要是结合上年安排的档案馆建设资金使用情况和该项目实际进度安排相应资金。

15、20128-民主党派及工商联事务科目625万元，较上年减少25万元，下降3.85%。

16、20129-群众团体事务科目1926万元，较上年增加156万元，增长8.81%。

17、20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目4726万元，较上年减少47万元，下降9.35%。

18、20132-组织事务科目2682万元，较上年增加1241万元，增长86.12%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

19、20133-宣传事务科目483万元，较上年减少16万元，下降3.21%。

20、20134-统战事务科目561万元，较上年增加40万元，增长7.68%。

21、20136-其他共产党事务科目570万元，较上年减少549万元，下降49.06%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

22、20137-网信事务科目313万元，较上年增加9万元，增长2.96%。

23、20138-市场监督管理事务科目4055万元，较上年减少665万元，下降14.09%。

24、20199-其他一般公共服务支出科目2918万元，较上年减少2340万元，下降44.5%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（二）204-公共安全支出科目32305万元，较上年增加1566万元，增长5.09%。其中：

1、20402-公安科目29576万元，较上年增加5593万元，增长23.32%，主要是规范津贴补贴后市级公安系统人员支出增加。

2、20403-国家安全科目1040万元，较上年增加990万元，增长1980%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

3、20406-司法科目1158万元，较上年减少48万元，下降3.98%。

4、20499-其他公共安全支出科目531万元，较上年减少4969万元，下降90.35%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（三）205-教育支出科目93645万元，较上年增加6626万元，增长7.61%。其中：

1、20501-教育管理事务科目1375万元，较上年减少90万元，下降6.14%。

2、20502-普通教育科目28585万元，较上年减少14278万元，下降33.31%，主要是三明学院上收省里，相应减少支出安排。

3、20503-职业教育科目35129万元，较上年增加19462万元，增长124.22%，主要是市级加大对职业教育投入及上级提前下达补助资金增加。

4、20504-成人教育科目1万元，较上年减少16万元，下降94.12%。

5、20507-特殊教育科目1576万元，较上年增加92万元，增长6.2%。

6、20508-进修及培训科目4000万元，较上年减少9938万元，下降71.3%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

7、20509-教育费附加安排的支出科目4009万元，较上年增加210万元，增长5.53%。

8、20599-其他教育支出科目18970万元，较上年增加11184万元，增长143.64%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（四）206-科学技术支出科目9462万元，较上年增加2801万元，增长42.05%。其中：

1、20601-科学技术管理事务科目264万元，较上年减少46万元，下降14.84%。

2、20603-应用研究科目1819万元，较上年增加124万元，下降7.32%。

3、20604-技术研究与开发科目5656万元，较上年增加3362万元，增长146.56%，主要是本年度有上级提前下达补助资金。

4、20605-科技条件与服务科目254万元，较上年减少51万元，下降16.72%。

5、20606-社会科学科目273万元，较上年增加28万元，增长11.43%。

6、20607-科学技术普及科目836万元，较上年减少86万元，下降9.33%。

7、20699-其他科学技术支出科目360万元，较上年减少530万元，下降59.55%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（五）207-文化旅游体育与传媒支出科目14177万元，较上年增加1350万元，增长10.52%。其中：

1、20701-文化和旅游科目7779万元，较上年增加1185万元，增长17.97%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

2、20702-文物科目499万元，较上年增加27万元，增长5.72%。

3、20703-体育科目3168万元，较上年增加1023万元，增长47.69%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

4、20708-广播电视科目1731万元，较上年增加500万元，增长40.62%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

5、20799-其他文化体育与传媒支出科目1000万元，较上年减少953万元，下降48.8%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（六）208-社会保障和就业支出科目84592万元，较上年增加8745万元，增长11.53%。其中：

1、20801-人力资源和社会保障管理事务科目1944万元，较上年减少2457万元，下降55.83%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

2、20802-民政管理事务科目872万元，较上年增加210万元，增长31.72%。

3、20805-行政事业单位养老支出科目58860万元，较上年增加8649万元，增长17.23%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

4、20807-就业补助科目6399万元，较上年增加1872万元，增长41.35%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

5、20808-抚恤科目2414万元，较上年减少2972万元，下降55.18%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

6、20809-退役安置科目2746万元，较上年减少891万元，下降24.5%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

7、20810-社会福利科目1367万元，较上年增加254万元，增长22.82%。

8、20811-残疾人事业科目2745万元，较上年增加943万元，增长52.33%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

9、20816-红十字事业科目146万元，较上年增加36万元，增长32.73%。

10、20819-最低生活保障科目122万元，较上年增加17万元，增长16.19%。

11、20820-临时救助科目20万元，较上年减少225万元，下降91.84%，主要是上年度有上级提前下达补助资金。

12、20825-其他生活救助科目164万元，较上年增加35万元，增长27.13%。

13、20826-财政对基本养老保险基金的补助科目587万元，较上年减少53万元，下降8.28%。

14、20827-财政对其他社会保险基金的补助科目252万元，上年未安排此科目支出。

15、20828-退役军人管理事务科目351万元，较上年减少59万元，下降14.39%。

16、20899-其他社会保障和就业支出科目5603万元，较上年增加3134万元，增长126.93%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

（七）210-卫生健康支出科目41008万元，较上年减少8977万元，下降17.96%。其中：

1、21001-卫生健康管理事务科目5823万元，较上年减少222万元，下降3.67%。

2、21002-公立医院科目3201万元，较上年减少5431万元，下降62.92%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

3、21003-基层医疗卫生机构科目1130万元，较上年增加690万元，增长156.82%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

4、21004-公共卫生科目19805万元，较上年减少4347万元，下降18%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

5、21006-中医药科目307万元，较上年减少343万元，下降52.77%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

6、21007-计划生育事务科目826万元，较上年增加61万元，增长7.97%。

7、21011-行政事业单位医疗科目3981万元，较上年减增加177万元，增长4.65%。

8、21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目458万元，较上年减少42万元，下降8.4%。

9、21015-医疗保障管理事务科目4247万元，较上年增加588万元，增长16.07%。

10、21099-其他卫生健康支出科目1230万元，较上年增加128万元，增长11.62%。

（八）211-节能环保支出科目22406万元，较上年增加2285万元，增长11.36%。其中：

1、21101-环境保护管理事务科目4366万元，较上年增长234万元，增长5.66%。

2、21102-环境监测与监察科目1905万元，较上年减少1028万元，下降35.05%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

3、21103-污染防治科目3175万元，较上年增加1137万元，增长55.79%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

4、21104-自然生态保护科目7806万元，较上年增加6597万元，增长545.96%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

5、21110-能源节约利用科目2600万元，较上年减少800万元，下降23.53%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

6、21199-其他节能环保科目2554万元，较上年增加144万元，增长5.98%。

（九）212-城乡社区支出科目4301万元，较上年减少1163万元，下降21.28%。其中：

1、21201-城乡社区管理事务科目2345万元，较上年减少117万元，下降4.75%。

2、21202-城乡社区规划与管理科目1206万元，较上年减少362万元，下降23.09%。

3、21203-城乡社区公共设施科目239万元，上年未安排此科目支出。

4、21205-城乡社区环境卫生科目266万元，较上年减少768万元，下降74.27%，主要是上年度有上级提前下达补助资金。

5、21299-其他城乡社区支出科目245万元，较上年减少155万元，下降38.75%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（十）213-农林水支出科目52301万元，较上年减少11921万元，下降18.56%。其中：

1、21301-农业农村科目4386万元，较上年减少4595万元，下降51.16%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

2、21302-林业和草原科目24778万元，较上减少16557万元，下降40.06%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

3、21303-水利科目7317万元，较上年增加770万元，增长11.76%。

4、21305-巩固脱贫衔接乡村振兴科目11250万元，较上年增加5391万元，增长92.01%，主要是根据中央、省、市有关精神，增加衔接推进乡村振兴资金投入。

5、21308-普惠金融发展支出科目4570万元，较上年增加3070万元，增长204.67%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

（十一）214-交通运输支出科目27082万元，较上年减少6000万元，下降18.14%。其中：

1、21401-公路水路运输科目25715万元，较上年增加5808万元，增长29.18%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

2、21402-铁路运输科目233万元，较上年减少246万元，下降51.36%。

3、21405-邮政业支出科目34万元，较上年增加19万元，增长125.76%。

4、21499-其他交通运输科目1100万元，较上年减少2350万元，下降68.12%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（十二）215-资源勘探信息等支出科目14509万元，较上年减少17167万元，下降15.48%。其中：

1、21507-国有资产监管科目425万元，较上年减少24万元，下降5.35%。

2、21508-支持中小企业发展和管理支出科目3353万元，较上年减少244万元，下降5.35%。

3、21599-其他资源勘探信息等支出科目10731万元，较上年增加1660万元，增长18.3%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

（十三）216-商业服务业等支出科目5343万元，较上年增加39万元，增长0.74%。其中：

1、21602-商业流通事务科目407万元，较上年减少33万元，减少7.5%。

2、21606-涉外发展服务支出科目2077万元，较上年增加1541万元，增长287.5%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

3、21699-其他商业服务业等支出科目2859万元，较上年减少4328万元，下降33.94%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

（十四）217-金融支出科目300万元，较上年增加28万元，增长10.29%。其中：

1、21701-金融部门行政支出科目208万元，较上年减少4万元，下降1.77%。

2、21799-其他金融支出科目92万元，较上年增加32万元，增长53.33%。

（十五）219-援助其他地区支出605万元，与上年持平。

（十六）220-自然资源海洋气象等支出科目3160万元，较上年增加199万元，增长6.72%。其中：

1、22001-自然资源事务科目2897万元，较上年增加279万元，增长10.67%。

2、22005-气象事务科目263万元，较上年减少80万元，下降23.32%。

（十七）221-住房保障支出科目4515万元，较上年增加45万元，增长1.01%，其中：

1、22101-保障性安居工程支出科目2850万元，较上年增加70万元，增长2.52%。

2、22102-住房改革支出科目398万元，较上年增加133万元，增长50.32%。

3、22103-城乡社区住宅支出科目1267万元，较上年减少158万元，下降11.07%。

（十八）222-粮油物资储备支出科目1832万元，较上年减少1366万元，下降42.71%，其中：

1、22201-粮油物资事务科目1787万元，较上年减少1371万元，下降43.41%，主要是本年度上级提前下达补助资金减少。

2、22205-重要商品储备科目45万元，较上年增加5万元，增长12.5%。

（十九）224-灾害防治及应急管理支出科目4518万元，较上年增加1312万元，增长40.92%，其中：

1、22401-应急事务管理科目1265万元，较上年减少373万元，下降22.77%。

2、22402-消防事务科目2668万元，较上年增加1252万元，增长88.42%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

3、22405-地震事务科目144万元，较上年减少8万元，下降5.26%。

（二十）227-预备费科目4000万元，与上年持平。

（二十一）229-其他支出科目12368万元，较上年增加3198万元，增长34.87%，主要是本年度上级提前下达补助资金增加。

（二十二）232-债务付息支出科目10339万元，较上年增加2551万元，增长32.76%，主要是结合当年度项目安排调整支出科目。

二、财政转移支付安排情况

2023年度三明市本级对下税收返还和转移支付预算数为1115万元，与上年持平。具体情况如下：

**（一）一般性转移支付**

2023年度三明市本级对下一般转移支付预算数为809万元，与上年持平。具体情况如下：

1、均衡性转移支付支出378万元，与上年持平。

2、固定数额补助431万元，与上年持平。

3、其他一般性转移支付支出本年度未安排，与上年持平。

**（二）专项转移支付**

2023年度三明市本级对下专项转移支付预算数为306万元，与上年持平。具体情况如下：

1、民族乡发展项目经费100万元，与上年持平。

2、社区综治协管员经费6万元，与上年持平。

3、苏区革命基点村专项200万元，与上年持平。

三、政府债务情况

**（一）地方政府债务限额余额情况**

2022年全市新增政府债务限额92.81亿元，被省上收回政府债务限额28.53亿元。截至2022年底，全市政府债务余额预计执行数705.05亿元，债务余额严格控制在省财政厅核定的限额880.42亿元内。

2022年市本级新增政府债务限额11.03亿元，被省上收回政府债务限额7.27亿元。截至2022年底，市本级政府债务余额预计执行数166.79亿元，债务余额严格控制在限额190.18亿元内。

**（二）地方政府债券发行情况**

2022年全市发行地方政府债券145.70亿元，其中：新增债券92.81亿元、再融资债券52.89亿元。2022年11月经省上批复调减将乐县2022年新增专项债券0.5亿元。

2022年市本级发行地方政府债券34.59亿元，其中：新增债券11.03亿元、再融资债券23.56亿元。

**（三）地方政府债券还本付息情况**

2022年全市地方政府债券还本付息支出92.11亿元；市本级地方政府债券还本付息支出32.18亿元。

2023年全市安排偿还地方政府债券还本付息支出98.50亿元。市本级安排偿还地方政府债券还本付息支出21.54亿元。

四、预算绩效开展情况

2022年，市财政局组织批复198个市级项目资金绩效目标，并进行动态跟踪评估。对9个项目、1项政策进行了重点评价，涉及财政资金1.37亿元，其中：绩效等级达到“良”的有8项，评为“中等”的有2项；组织对80个市级预算部门开展了整体支出绩效评价。