

# 2023 年度建瓯市政府决算 相关重要事项说明

## 一、一般公共预算支出说明

2023 年度建瓯市一般公共预算支出决算数为 375705 万元，较上年增加 11997 万元，增长 3.3%，增支较大的主要是农林水支出增支 9540 万元、住房保障 7175 万元、自然资源海洋气象等支出 5559 万元、社会保障和就业支出增支 3809 万元。具体情况如下：

(一)201—一般公共服务支出科目 22904 万元，较上年增加 1213 万元，增长 6.8%。

20101—人大事务科目 645 万元，较上年减少 88 万元，下降 12%。

20102—政协事务科目 441 万元，较上年减少 55 万元，下降 11.1%。

20103—政府办公厅(室)及相关机构事务科目 4772 万元，较上年增加 770 万元，增长 19.2%。

20104—发展与改革事务科目 2210 万元，较上年增加 713 万元，增长 47.6%。

20105—统计信息事务科目 395 万元，较上年增加 86 万元，增长 27.8%。

20106—财政事务科目 1733 万元，较上年增加 165 万元，增长 10.5%。

20107—税收事务科目 1700 万元，较上年增加 200 万元，增长 13.3%。

20108—审计事务科目 431 万元，较上年减少 114 万元，下降 20.9%。

20111—纪检监察事务科目 1583 万元，较上年减少 71 万元，下降 4.3%。

20113—商贸事务科目 735 万元，较上年减少 1330 万元，下降 64.4%。

20114—知识产权事务科目 26 万元，较上年增加 9 万元，增长 52.9%。

20123—民族事务科目 85 万元，较上年减少 5 万元，下降 5.6%。

20125—港澳台事务科目 1 万元，较上年减少 4 万元，下降 80%。

20126—档案事务科目 170 万元，较上年减少 16 万元，下降 8.6%。

20128—民主党派及工商联事务科目 62 万元，较上年增加 4 万元，增长 6.9%。

20129—群众团体事务科目 351 万元，较上年减少 34 万元，下降 8.8%。

20131—党委办公厅(室)及相关机构事务科目 828 万元，较上年减少 199 万元，下降 19.4%。

20132—组织事务科目 471 万元，较上年增加 61 万元，增长 14.9%。

20133—宣传事务科目 1141 万元，较上年减少 35 万元，下降 3%。

20134—统战事务科目 220 万元，较上年增加 44 万元，增长 25%。

20136—其他共产党事务支出科目 717 万元，减少 118 万元，下降 14.1%。

20138—市场监督管理事务科目 2737 万元，较上年增加 364 万元，增长 15.3%。

20199—其他一般公共服务支出科目 1450 万元，较上年增加 1400 万元，增长 2800%。

(二) 204—公共安全支出科目 15060 万元，较上年增加 923 万元，增长 6.5%。

20402—公安科目 13609 万元，较上年增加 913 万元，增长 7.2%。

20406—司法科目 1338 万元，较上年增加 70 万元，增长 5.5%。

20499—其他公共安全支出科目 113 万元，较上年减少 9 万元，下降 7.4%。

（三）205—教育支出科目 77726 万元，较上年增加 370 万元，增长 0.5%。

20501—教育管理事务科目 292 万元，较上年减少 69 万元，下降 19.1%。

20502—普通教育科目 68862 万元，较上年减少 3923 万元，下降 5.4%。

20503—职业教育科目 2675 万元，较上年增加 39 万元，增长 1.5%。

20504—成人教育科目 142 万元，较上年增加 142 万元，增长 100%。

20507—特殊教育科目 237 万元，较上年减少 3 万元，下降 1.3%。

20508—进修及培训科目 770 万元，较上年增加 470 万元，增长 156.7%。

20509—教育费附加安排的支出科目 652 万元，较上年增加 314 万元，增长 92.9%。

20599—其他教育支出科目 4096 万元，较上年增加 3400 万元，增长 488.5%。

（四）206—科学技术支出科目 4544 万元，较上年增加 2304 万元，增长 102.9%。

20602—基础研究科目 40 万元，较上年减少 2 万元，下降 4.8%。

20603—应用研究科目 0 万元，较上年减少 19 万元，下降 100%。

20604—技术与开发科目 3202 万元，较上年增加 2870 万元，增长 864.5%。

20605—科技条件与服务科目 0 万元，较上年减少 30 万元，下降 100%。

20607—科学技术普及科目 110 万元，较上年增加 29 万元，增长

35.8%。

20699—其他科学技术支出科目 1192 万元，较上年减少 544 万元，下降 31.3%。

(五) 207—文化旅游体育与传媒支出科目 2858 万元，较上年减少 1216 万元，下降 29.8%。

20701—文化和旅游科目 1472 万元，较上年减少 1383 万元，下降 48.4%。

20702—文物科目 338 万元，较上年增加 206 万元，增长 156.1%。

20703—体育科目 621 万元，较上年减少 14 万元，下降 2.2%。

20708—广播电视科目 325 万元，较上年减少 44 万元，下降 11.9%。

20799—其他文化旅游体育与传媒支出科目 102 万元，较上年减少 19 万元，下降 22.9%。

(六) 208—社会保障和就业支出科目 84873 万元，较上年增加 3809 万元，增长 4.7%。

20801—人力资源和社会保障管理事务科目 1081 万元，较上年增加 6 万元，增长 0.6%。

20802—民政管理事务科目 767 万元，较上年增加 55 万元，增长 7.7%。

20805—行政事业单位养老支出科目 45944 万元，较上年增加 1436 万元，增长 3.2%。

20807—就业补助科目 1283 万元，较上年增加 92 万元，增长 7.7%。

20808—抚恤科目 3038 万元，较上年减少 204 万元，下降 6.3%。

20809—退役安置科目 860 万元，较上年增加 55 万元，增长 6.8%。

20810—社会福利科目 1571 万元，较上年减少 776 万元，下降 33.1%。

20811—残疾人事业科目 3202 万元，较上年增加 935 万元，增长

41.2%。

20816—红十字事业科目 80 万元，较上年增加 54 万元，增长 207.7%。

20819—最低生活保障科目 5106 万元，较上年增加 666 万元，增长 15%。

20820—临时救助科目 637 万元，较上年减少 14 万元，下降 2.2%。

20821—特困人员救助供养科目 1931 万元，较上年增加 443 万元，增长 29.8%。

20826—财政对基本养老保险基金的补助科目 17802 万元，较上年增加 1320 万元，增长 8%。

20827—财政对其他社会保险基金的补助科目 0 万元，较上年减少 800 万元，下降 100%。

20828—退役军人管理事务科目 241 万元，较上年增加 48 万元，增长 24.9%。

20830—财政代缴社会保险费支出科目 159 万元，较上年减少 11 万元，下降 6.5%。

20899—其他社会保障和就业支出科目 1171 万元，较上年增加 504 万元，增长 75.6%。

(七) 210—卫生健康支出科目 27030 万元，较上年增加 3345 万元，增长 14.1%。

21001—卫生健康管理事务科目 933 万元，较上年增加 195 万元，增长 26.4%。

21002—公立医院科目 1190 万元，较上年减少 374 万元，下降 23.9%。

21003—基层医疗卫生机构科目 4492 万元，较上年减少 29 万元，下降 0.6%。

21004—公共卫生科目 8339 万元，较上年减少 515 万元，下降 5.8%。

21006—中医药科目 417 万元，较上年增加 280 万元，增长 204.4%。

21007—计划生育事务科目 4097 万元，较上年增加 219 万元，增长 5.6%。

21011—行政事业单位医疗科目 6215 万元，较上年增加 3564 万元，增长 134.4%。

21012—财政对基本医疗保险基金的补助科目 274 元，较上年增加 274 万元，增长 100%。

21013—医疗救助科目 605 万元，较上年增加 597 万元，增长 7462.5%。

21014—优抚对象医疗科目 91 万元，较上年减少 5 万元，下降 5.2%。

21015—医疗保障管理事务科目 32 万元，较上年增加 5 万元，增长 18.5%。

21099—其他卫生健康支出科目 345 万元，较上年减少 866 万元，下降 71.5%。

(八)211—节能环保支出科目 8118 万元，较上年减少 1456 万元，下降 15.2%。

21101—环境保护管理事务科目 2109 万元，较上年减少 934 万元，下降 30.7%。

21102—环境监测与监察科目 53 万元，较上年增加 53 万元，增长 100%。

21103—污染防治科目 2928 万元，较上年增加 1928 万元，增长 192.8%。

21104—自然生态保护科目 1880 万元，较上年减少 2931 万元，下

降 60.9%。

21105—天然林保护科目 918 万元，较上年增加 488 万元，增长 113.5%。

21110—能源节约利用科目 0 万元，较上年减少 244 万元，下降 100%。

21114—能源管理事务科目 82 万元，较上年增加 36 万元，增长 78.3%。

21199—其他节能环保支出科目 148 万元，较上年增加 148 万元，增长 100%。

(九) 212—城乡社区支出科目 14468 万元，较上年减少 16308 万元，下降 53%。

21201—城乡社区管理事务科目 3047 万元，较上年减少 1011 万元，下降 24.9%。

21202—城乡社区规划与管理科目 1946 万元，较上年增加 135 万元，增长 7.5%。

21203—城乡社区公共设施科目 2571 万元，较上年减少 2471 万元，下降 49%。

21205—城乡社区环境卫生科目 993 万元，较上年减少 2398 万元，下降 70.7%。

21299—其他城乡社区支出科目 5911 万元，较上年减少 10563 万元，下降 64.1%。

(十) 213—农林水支出科目 73263 万元，较上年增加 9540 万元，增长 15%。

21301—农业农村科目 37150 万元，较上年增加 8202 万元，增长 28.3%。

21302—林业和草原科目 7918 万元，较上年减少 2713 万元，下

降 25.5%。

21303—水利科目 17321 万元，较上年增加 4127 万元，增长 31.3%。

21305—巩固脱贫衔接乡村振兴科目 6301 万元，较上年减少 1174 万元，下降 15.7%。

21307—农村综合改革科目 4087 万元，较上年增加 1246 万元，增长 43.9%。

21308—普惠金融发展支出科目 439 万元，较上年增加 247 万元，增长 128.6%。

21399—其他农林水支出科目 47 万元，较上年减少 395 万元，下降 89.4%。

(十一) 214—交通运输支出科目 8014 万元，较上年减少 1086 万元，下降 11.9%。

21401—公路水路运输科目 6398 万元，较上年增加 657 万元，增长 11.4%。

21402—铁路运输科目 109 万元，较上年减少 24 万元，下降 18%。

21406—车辆购置税支出科目 1101 万元，较上年减少 1473 万元，下降 57.2%。

21499—其他交通运输支出科目 406 万元，较上年减少 246 万元，下降 37.7%。

(十二) 215—资源勘探工业信息等支出科目 429 万元，较上年减少 1006 万元，下降 70.1%。

21501—资源勘探开发科目 0 万元，较上年减少 5 万元，下降 100%。

21505—工业和信息产业监管科目 113 万元，较上年减少 201 万元，下降 64%。

21508—支持中小企业发展和管理支出科目 98 万元，较上年增加 98 万元，增长 100%。

21599—其他资源勘探工业信息等支出科目 218 万元，较上年减少 898 万元，下降 80.5%。

(十三) 216—商业服务业等支出科目 2173 万元，较上年增加 38 万元，增长 1.8%。

21602—商业流通事务科目 848 万元，较上年减少 432 万元，下降 33.8%。

21606—涉外发展服务支出科目 239 万元，较上年减少 380 万元，下降 61.4%。

21699—其他商业服务业等支出科目 1086 万元，较上年增加 850 万元，增长 360.2%。

(十四) 217—金融支出科目 152 万元，较上年减少 29 万元，下降 16%。

21703—金融发展支出科目 92 万元，较上年减少 9 万元，下降 8.9%。

21799—其他金融支出科目 60 万元，较上年减少 20 万元，下降 25%。

(十五) 219—援助其他地区支出科目 48 万元，较上年持平。

21999—其他支出科目 48 万元，较上年持平。

(十六) 220—自然资源海洋气象等支出科目 7977 万元，较上年增加 5559 万元，增长 229.9%。

22001—自然资源事务科目 7897 万元，较上年增加 5676 万元，增长 255.6%。

22005—气象事务科目 80 万元，较上年减少 117 万元，下降 59.4%。

(十七) 221—住房保障支出科目 13017 万元，较上年增加 7175 万元，增长 122.8%。

22101—保障性安居工程支出科目 4415 万元，较上年增加 2083

万元，增长 89.3%。

22102—住房改革支出科目 8602 万元，较上年增加 5253 万元，增长 156.9%。

22103—城乡社区住宅科目 0 万元，较上年减少 161 万元，下降 100%。

(十八) 222—粮油物资储备支出科目 655 万元，较上年增加 114 万元，增长 21.1%。

22201—粮油物资事务科目 655 万元，较上年增加 114 万元，增长 21.1%。

(十九) 224—灾害防治及应急管理支出科目 3301 万元，较上年减少 1375 万元，下降 29.4%。

22401—应急管理事务科目 1092 万元，较上年增加 451 万元，增长 70.4%。

22402—消防事务科目 771 万元，较上年增加 26 万元，增长 3.5%。

22405—地震事务科目 4 万元，较上年增加 1 万元，增长 33.3%。

22406—自然灾害防治科目 589 万元，较上年减少 1470 万元，下降 71.4%。

22407—自然灾害救灾及恢复重建支出科目 468 万元，较上年减少 622 万元，下降 57.1%。

22499—其他灾害防治及应急管理支出科目 377 万元，较上年增加 239 万元，增长 173.2%。

(二十) 229—其他支出(类)科目 928 万元，较上年减少 315 万元，下降 25.3%。

22999—其他支出(款)科目 928 万元，较上年减少 315 万元，下降 25.3%。

(二十一) 232—债务付息支出科目 8136 万元，较上年增加 165

万元，增长 2.1%。

23203—地方政府一般债务付息支出科目 8136 万元，较上年增加 165 万元，增长 2.1%。

（二十二）233—债务发行费用支出科目 31 万元，较上年减少 5 万元，下降 13.9%。

23303—地方政府一般债务发行费用支出科目 31 万元，较上年减少 5 万元，下降 13.9%。

## 二、一般公共预算转移支付收入情况

2023 年度建瓯市税收返还和转移支付收入决算数为 266021 万元，较上年增加 18510 万元，增长 7.5%，主要是一般性转移支付收入中，农林水共同财政事权转移支付收入增长较多。具体情况如下：

### （一）税收返还

2023 年度建瓯市税收返还收入决算数为 11367 万元，与上年持平。其中：

1. 所得税基数返还收入 827 万元，与上年持平。
2. 成品油税费改革税收返还收入 941 万元，与上年持平。
3. 增值税税收返还收入 1865 万元，与上年持平。
4. 消费税税收返还收入 354 万元，与上年持平。
5. 增值税“五五分享”税收返还收入 7380 万元，与上年持平。

### （二）一般性转移支付收入

2023 年度建瓯市一般性转移支付收入决算数为 209414 万元，较上年增加 5356 万元，增长 2.6%。其中：

1. 均衡性转移支付收入 39141 万元，较上年增加 2432 万元，增长 6.6%。
2. 县级基本财力保障机制奖补资金收入 34615 万元，较上年增加 770 万元，增长 2.3%。

3. 结算补助收入 6839 万元，较上年增加 5976 万元，增长 692.5%。
4. 产粮(油)大县奖励资金收入 1032 万元，较上年增加 24 万元，增长 2.4%。
5. 重点生态功能区转移支付收入 4401 万元，较上年增加 164 万元，增长 3.9%。
6. 固定数额补助收入 294 万元，较上年增加 294 万元，增长 100%。
7. 革命老区转移支付收入 2989 万元，较上年减少 111 万元，下降 3.6%。
8. 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 2281 万元，较上年增加 912 万元，增长 66.6%。
9. 公共安全共同财政事权转移支付收入 1860 万元，较上年增加 203 万元，增长 12.3%。
10. 教育共同财政事权转移支付收入 8514 万元，较上年减少 906 万元，下降 9.6%。
11. 科学技术共同财政事权转移支付收入 139 万元，较上年减少 56 万元，下降 28.7%。
12. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 534 万元，较上年减少 148 万元，下降 21.7%。
13. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 24905 万元，较上年增加 832 万元，增长 3.5%。
14. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 7270 万元，较上年增加 81 万元，增长 1.1%。
15. 节能环保共同财政事权转移支付收入 4195 万元，较上年增加 3037 万元，增长 262.3%。
16. 农林水共同财政事权转移支付收入 50464 万元，较上年增加 18729 万元，增长 59%。

17.交通运输共同财政事权转移支付收入 3688 万元，较上年减少 703 万元，下降 16%。

18.自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 112 万元，较上年减少 6920 万元，下降 98.4%。

19.住房保障共同财政事权转移支付收入 2463 万元，较上年增加 837 万元，增长 51.5%。

20.粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 240 万元，较上年增加 240 万元，增长 100%。

21.灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 3282 万元，较上年增加 1956 万元，增长 147.5%。

22.其他一般性转移支付收入 7552 万元，较上年减少 39 万元，下降 0.5%。

### （三）专项转移支付收入

2023 年度建瓯市专项转移支付收入决算数为 45240 万元，较上年增加 13154 万元，增长 41%。其中：

1.一般公共服务 529 万元，较上年增加 147 万元，增长 38.5%。

2.公共安全 23 万元，较上年增加 23 万元，增长 100%。

3.教育 2 万元，较上年减少 500 万元，下降 99.6%。

4.科学技术 83 万元，较上年减少 131 万元，下降 61.2%。

5.文化旅游体育与传媒 10 万元，较上年减少 39 万元，下降 79.6%

6.社会保障和就业 679 万元，较上年增加 227 万元，增长 50.2%。

7.卫生健康 813 万元，较上年增加 594 万元，增长 271.2%。

8.节能环保 7406 万元，较上年增加 1778 万元，增长 31.6%。

9.城乡社区 6162 万元，较上年增加 3106 万元，增长 101.6%。

10.农林水 21763 万元，较上年增加 10086 万元，增长 86.4%。

11.交通运输 1133 万元，较上年减少 245 万元，下降 17.8%。

12.资源勘探工业信息等 334 万元，较上年减少 490 万元，下降 59.5%。

13.商业服务业等 772 万元，较上年减少 345 万元，下降 30.9%。

14.金融 170 万元，较上年减少 24 万元，下降 12.4%。

15.自然资源海洋气象等 3441 万元，较上年增加 1953 万元，增长 131.3%。

16.住房保障 1100 万元，较上年减少 1601 万元，下降 59.3%。

17.粮油物资储备 64 万元，较上年减少 226 万元，下降 77.9%。

18.灾害防治及应急管理 736 万元，较上年减少 1079 万元，下降 59.4%。

19.其他支出 20 万元，较上年减少 55 万元，下降 73.3%。

### 三、举借政府债务情况

#### （一）政府债务规模情况

2023 年，省上核定我市政府债务限额 104.96 亿元，其中：一般债务限额 27.33 亿元，专项债务限额 77.63 亿元，截至 2023 年底，全市政府债务余额 101.21 亿元，其中：一般债务 23.58 亿元，专项债务 77.63 亿元，严格控制在省上核定的限额内。

#### （二）政府债务期限结构情况

全市 2023 年末政府债务余额中，2024 年到期 7.08 亿元，占 7%；2025 年到期 2.4 亿元，占 2.36%；2026 年到期 6.4 亿元，占 6.3%；2027 年到期 4.79 亿元，占 4.7%；2028 年及以后年度到期 80.54 亿元，占 79.6%。

#### （三）地方政府债券发行情况

2023 年全市由省级代为发行地方政府债券 36.28 亿元。

按债券性质分：由省级代为发行新增债券 28.55 亿元、由省级代为发行再融资债券 7.72 亿元。

#### （四）政府债券使用情况

市本级举借新增政府债券 28.55 亿元，其中：一般债券 1.49 亿元，主要用于交通、教育等民生基础设施建设；专项债券 27.07 亿元，主要用于产业园区、冷链物流、文化旅游等基础设施建设。具体使用情况如下：

新增一般债券用于：南平市农村公路安防设施完善工程(建瓯市) 2100 万元，三江口大桥、水南二桥建设项目 5629 万元，建瓯市小松镇等省级乡村振兴试点村试点示范项目 1000 万元，建瓯市朱子学校建设项目 1500 万元，建瓯市城区电网架空线路入地项目 2150 万元，建瓯市农村生活污水处理项目 1000 万元，建瓯市城南片区水南段（上水南）江滨道路及沿江景观工程 1500 万。

新增专项债债券用于：建瓯市福酒产业园区基础设施建设项目 10000 万元，建瓯市集镇污水处理厂及配套管网建设项目 3000 万元，建瓯市殡葬服务中心 8000 万元，建瓯市历史文化名城旅游基础设施建设项目 12000 万元，建瓯市府学景区旅游基础设施项目 14450 万元，建瓯市东岳文化旅游基础设施项目 4000 万元，建瓯市通仙门历史风貌基础设施项目 1000 万元，建瓯市临江门、威武门旅游基础设施项目 11300 万元，建瓯市五经博士府旅游基础设施项目 7000 万元，建瓯市城区污水处理提升改造工程（污水管网）4000 万元，建瓯市多式联运产业基地配套基础设施建设项目 10120 万元，建瓯市工业园区基础设施建设项目二期项目 22500 万元，建瓯市工业园区园区标准化建设项目 3000 万元，建瓯市文旅演艺活动中心建设项目 8000 万元，建瓯市老旧小区改造二期（2022-2025 年）项目 6000 万元，建瓯市集镇污水处理厂及配套管网建设项目 2500 万元，建瓯市老旧小区改造二期（2022-2025 年）项目 6000 万元，建瓯市竹材初级加工园区基础设施建设项目 34936 万元，建瓯职业中专学校实训基地 4764 万元，建瓯

市归宗岩-北津湖旅游基础设施建设项目 8000 万元，建瓯市北苑贡茶加工园区基础设施建设（一期）10000 万元，建瓯市水源乡黄莲庵灌区水源工程 1000 万元，建瓯市上水南江滨智慧停车场及配套工程 11000 万元，建瓯市太保楼片区旅游基础设施项目 10000 万元，建瓯市云际山旅游基础设施建设项目 10000 万元，建瓯市中西医结合医院建州康复中心项目 5000 万元，建瓯市小桥茶产业融合示范园项目 7000 万元，建瓯市城东片区幼儿园项目 4800 万元，建瓯市城区排水管网修复改造工程 3600 万元，建瓯市小松镇龙鞍岗旅游基础设施建设项目 6000 万元，建瓯市武夷根艺城（二期）基础设施建设项目 5000 万元，建瓯市民兵训练基地建设项目 4000 万元，建瓯市城市道路“白改黑”改造工程项目 5000 万元，建瓯市博物馆新馆屋面提升改造工程 880 万元，建瓯市高铁医院建设项目 1800 万元，建瓯市畚乡文化旅游基础设施项目 1360 万元，省道 303 线玉山至屏南界段公路工程 2800 万元，建瓯市中水南片区路网工程项目 6200 万元，建瓯市公安局业务技术用房及人防地面应急指挥中心、郡城人防工程建设项目 1500 万元，建瓯市高铁新区西区-A 区土地开发整理建设项目 1640 万元。

#### （五）地方政府债券还本付息情况

2023 年，我市严格落实偿债责任，政府债务本息资金全部按时偿还。全市偿还地方政府债券本息 11.04 亿元，其中：偿还到期本金 8.58 亿元，偿还到期利息 2.46 亿元。

#### 四、预算绩效开展情况

2023 年，市级财政部门组织预算单位对 2022 年 1053 个项目支出开展绩效自评,55 个部门开展整体支出绩效自评。选取 1 个部门整体支出、9 个项目支出、1 个重大政策，共计 11 个项目，委托第三方机构开展财政评价，涉及财政资金 7.8 亿元，评价结果等级为“优”的有 9

个，“良”的有 0 个，“中”的有 0 个，“差”的有 2 个。