

2023 年度德化县政府决算 相关重要事项说明

一、德化县本级支出决算说明

2023 年度德化县本级一般公共预算支出决算数为 395100 万元，比上年决算数增加 10626 万元，增长 2.8%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出 33198 万元，较上年决算数增加 915 万元，增长 2.8%，其中：

1. 20101-人大事务 902 万元，较上年决算数减少 133 万元，下降 12.9%。

2. 20102-政协事务 764 万元，较上年决算数增加 89 万元，增长 13.2%。

3. 20103-政府办公厅(室)及相关机构事务 9263 万元，较上年决算数增加 467 万元，增长 5.3%。

4. 20104-发展与改革事务 1065 万元，较上年决算数减少 39 万元，下降 3.5%。

5. 20105-统计信息事务 713 万元，较上年决算数增加 227 万元，增长 46.7%。

6. 20106-财政事务 2944 万元，较上年决算数减少 739 万元，下降 20.1%。

7. 20107-税收事务 1500 万元，与上年决算数持平。

8. 20108-审计事务 503 万元，较上年决算数增加 77 万元，增长 18.1%。

9. 20109-海关事务 30 万元，与上年决算数持平。

10. 20111-纪检监察事务 2342 万元，较上年决算数增加 257 万元，增长 12.3%。

11. 20113-商贸事务 851 万元，较上年决算数减少 1 万元，下降 0.1%。

12. 20114-知识产权事务 210 万元，较上年决算数减少 21 万元，下降 9.1%。

13. 20126-档案事务 244 万元，较上年决算数减少 163 万元，下降 40%。

14. 20128-民主党派及工商联事务 275 万元，较上年决算数增加 100 万元，增长 57.1%。

15. 20129-群众团体事务 1019 万元，较上年决算数增加 118 万元，增长 13.1%。

16. 20131-党委办公厅(室)及相关机构事务 5516 万元，较上年决算数增加 490 万元，增长 9.7%。

17. 20132-组织事务 983 万元，较上年决算数增加 111 万元，增长 12.7%。

18. 20133-宣传事务 687 万元，较上年决算数增加 197 万元，增长 40.2%。

19. 20134-统战事务 550 万元，较上年决算数增加 100 万元，增长 22.2%。

20. 20138-市场监督管理事务 2384 万元，较上年决算数减少 168 万元，下降 6.6%。

21. 20199-其他一般公共服务支出(款)453 万元，较上年决算数减少 39 万元，下降 7.9%。

(二)203-国防支出 52 万元，较上年决算数增加 8 万元，增长 18.2%，其中：

1. 20306-国防动员 52 万元，较上年决算数增加 8 万元，增长 18.2%。

(三)204-公共安全支出 17027 万元，较上年决算数增加 768 万元，增长 4.7%，其中：

1. 20402-公安 15131 万元，较上年决算数增加 535 万元，增长 3.7%。

2. 20404-检察 166 万元，较上年决算数增加 129 万元，增长 348.6%。

3. 20405-法院 201 万元，较上年决算数增加 88 万元，增长 77.9%。

4. 20406-司法 1401 万元，较上年决算数减少 31 万元，下降 2.2%。

5. 20499-其他公共安全支出(款)128 万元，较上年决算数增加 47 万元，增长 58%。

(四)205-教育支出 97309 万元，较上年决算数增加 7495 万元，增长 8.3%，其中：

1. 20501-教育管理事务 2398 万元，较上年决算数增加

772 万元，增长 47.5%。

2. 20502-普通教育 83807 万元，较上年决算数增加 6779 万元，增长 8.8%。

3. 20503-职业教育 4348 万元，较上年决算数减少 2044 万元，下降 32%。

4. 20507-特殊教育 837 万元，较上年决算数增加 61 万元，增长 7.9%。

5. 20508-进修及培训 1816 万元，较上年决算数增加 231 万元，增长 14.6%。

6. 20509-教育费附加安排的支出 2217 万元，较上年决算数减少 106 万元，下降 4.6%。

7. 20599-其他教育支出(款)1886 万元，较上年决算数增加 1837 万元，增长 3749%。

(五)206-科学技术支出 6723 万元，较上年决算数增加 160 万元，增长 2.4%，其中：

1. 20601-科学技术管理事务 235 万元，较上年决算数减少 129 万元，下降 35.4%。

2. 20604-技术与研究与开发 6194 万元，较上年决算数增加 854 万元，增长 16%。

3. 20605-科技条件与服务 35 万元，较上年决算数增加 35 万元，增长 100%。

4. 20607-科学技术普及 224 万元，较上年决算数减少 91 万元，下降 28.9%。

5. 20699-其他科学技术支出(款)35 万元,较上年决算数减少 489 万元,下降 93.3%。

(六)207-文化旅游体育与传媒支出 7686 万元,较上年决算数增加 371 万元,增长 5.1%,其中:

1. 20701-文化和旅游 4819 万元,较上年决算数减少 319 万元,下降 6.2%。

2. 20702-文物 512 万元,较上年决算数减少 134 万元,下降 20.7%。

3. 20703-体育 269 万元,较上年决算数增加 70 万元,增长 35.2%。

4. 20706-新闻出版电影 68 万元,较上年决算数增加 13 万元,增长 23.6%。

5. 20708-广播电视 1265 万元,较上年决算数增加 585 万元,增长 86%。

6. 20799-其他文化旅游体育与传媒支出(款)753 万元,较上年决算数增加 156 万元,增长 26.1%。

(七)208-社会保障和就业支出 43339 万元,较上年决算数增加 8623 万元,增长 24.8%,其中:

1. 20801-人力资源和社会保障管理事务 1327 万元,较上年决算数减少 14 万元,下降 1%。

2. 20802-民政管理事务 2044 万元,较上年决算数增加 735 万元,增长 56.1%。

3. 20805-行政事业单位养老支出 17444 万元,较上年决

算数增加 5073 万元，增长 41%。

4. 20807-就业补助 1522 万元，较上年决算数增加 398 万元，增长 35.4%。

5. 20808-抚恤 2481 万元，较上年决算数增加 674 万元，增长 37.3%。

6. 20809-退役安置 672 万元，较上年决算数增加 189 万元，增长 39.1%。

7. 20810-社会福利 1588 万元，较上年决算数增加 175 万元，增长 12.4%。

8. 20811-残疾人事业 1919 万元，较上年决算数增加 84 万元，增长 4.6%。

9. 20816-红十字事业 118 万元，较上年决算数增加 7 万元，增长 6.3%。

10. 20819-最低生活保障 3021 万元，较上年决算数增加 60 万元，增长 2%。

11. 20820-临时救助 377 万元，较上年决算数减少 70 万元，下降 15.7%。

12. 20821-特困人员救助供养 1031 万元，较上年决算数增加 232 万元，增长 29%。

13. 20825-其他生活救助 17 万元，较上年决算数增加 3 万元，增长 21.4%。

14. 20826-财政对基本养老保险基金的补助 8694 万元，较上年决算数增加 563 万元，增长 6.9%。

15. 20828-退役军人管理事务 286 万元，较上年决算数减少 67 万元，下降 19%。

16. 20899-其他社会保障和就业支出(款)798 万元，较上年决算数增加 583 万元，增长 271.2%。

(八)210-卫生健康支出 33056 万元，较上年决算数增加 3086 万元，增长 10.3%，其中：

1. 21001-卫生健康管理事务 614 万元，较上年决算数减少 183 万元，下降 23%。

2. 21002-公立医院 970 万元，较上年决算数减少 338 万元，下降 25.8%。

3. 21003-基层医疗卫生机构 4630 万元，较上年决算数增加 953 万元，增长 25.9%。

4. 21004-公共卫生 11793 万元，较上年决算数减少 2463 万元，下降 17.3%。

5. 21006-中医药 206 万元，较上年决算数减少 94 万元，下降 31.3%。

6. 21007-计划生育事务 5053 万元，较上年决算数增加 642 万元，增长 14.6%。

7. 21011-行政事业单位医疗 1006 万元，较上年决算数增加 569 万元，增长 130.2%。

8. 21012-财政对基本医疗保险基金的补助 3149 万元，较上年决算数减少 184 万元，下降 5.5%。

9. 21013-医疗救助 276 万元，较上年决算数增加 128 万

元，增长 86.5%。

10.21014-优抚对象医疗 40 万元，较上年决算数增加 20 万元，增长 100%。

11.21016-老龄卫生健康事务(款)81 万元，较上年决算数增加 13 万元，增长 19.1%。

12.21099-其他卫生健康支出(款)5238 万元，较上年决算数增加 4023 万元，增长 331.1%。

(九)211-节能环保支出 14089 万元，较上年决算数增加 10901 万元，增长 341.9%，其中：

1.21103-污染防治 9806 万元，较上年决算数增加 8011 万元，增长 446.3%。

2.21104-自然生态保护 1719 万元，较上年决算数增加 1060 万元，增长 160.8%。

3.21105-天然林保护 400 万元，较上年决算数增加 110 万元，增长 37.9%。

4.21110-能源节约利用(款)115 万元，较上年决算数增加 34 万元，增长 42%。

5.21114-能源管理事务 238 万元，较上年决算数增加 238 万元，增长 100%。

6.21199-其他节能环保支出(款)1811 万元，较上年决算数增加 1458 万元，增长 413%。

(十)212-城乡社区支出 27119 万元，较上年决算数减少 16657 万元，下降 38.1%，其中：

1. 21201-城乡社区管理事务 3254 万元，较上年决算数减少 244 万元，下降 7%。

2. 21202-城乡社区规划与管理(款)1082 万元，较上年决算数增加 366 万元，增长 51.1%。

3. 21203-城乡社区公共设施 17141 万元，较上年决算数减少 17089 万元，下降 49.9%。

4. 21205-城乡社区环境卫生(款)2334 万元，较上年决算数减少 2959 万元，下降 55.9%。

5. 21299-其他城乡社区支出(款)3308 万元，较上年决算数增加 3269 万元，增长 8382.1%。

(十一)213-农林水支出 54579 万元，较上年决算数减少 9429 万元，下降 14.7%，其中：

1. 21301-农业农村 22303 万元，较上年决算数增加 1205 万元，增长 5.7%。

2. 21302-林业和草原 14266 万元，较上年决算数增加 1502 万元，增长 11.8%。

3. 21303-水利 7553 万元，较上年决算数减少 8758 万元，下降 53.7%。

4. 21305-巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 4971 万元，较上年决算数减少 1358 万元，下降 21.5%。

5. 21307-农村综合改革 3769 万元，较上年决算数减少 1607 万元，下降 29.9%。

6. 21308-普惠金融发展支出 302 万元，较上年决算数减

少 194 万元，下降 39.1%。

7. 21399-其他农林水支出(款)1415 万元，较上年决算数减少 219 万元，下降 13.4%。

(十二)214-交通运输支出 18448 万元，较上年决算数增加 5370 万元，增长 41.1%，其中：

1. 21401-公路水路运输 6919 万元，较上年决算数减少 5063 万元，下降 42.3%。

2. 21406-车辆购置税支出 10036 万元，较上年决算数增加 9224 万元，增长 1136%。

3. 21499-其他交通运输支出(款)1493 万元，较上年决算数增加 1209 万元，增长 425.7%。

(十三)215-资源勘探工业信息等支出 10447 万元，较上年决算数减少 7518 万元，下降 41.8%，其中：

1. 21507-国有资产监管 10 万元，较上年决算数减少 3 万元，下降 23.1%。

2. 21508-支持中小企业发展和管理支出 8753 万元，较上年决算数减少 8042 万元，下降 47.9%。

3. 21599-其他资源勘探工业信息等支出(款)1684 万元，较上年决算数增加 527 万元，增长 45.5%。

(十四)216-商业服务业等支出 1863 万元，较上年决算数减少 43 万元，下降 2.3%，其中：

1. 21602-商业流通事务 858 万元，较上年决算数减少 23 万元，下降 2.6%。

2. 21606-涉外发展服务支出 729 万元，较上年决算数增加 304 万元，增长 71.5%。

3. 21699-其他商业服务业等支出(款)276 万元，较上年决算数减少 324 万元，下降 54%。

(十五)217-金融支出 117 万元，较上年决算数减少 66 万元，下降 36.1%，其中：

1. 21703-金融发展支出 30 万元，较上年决算数减少 31 万元，下降 50.8%。

2. 21799-其他金融支出(款)87 万元，较上年决算数减少 35 万元，下降 28.7%。

(十六)219-援助其他地区支出 748 万元，较上年决算数增加 349 万元，增长 87.5%，其中：

1. 21901-一般公共服务 578 万元，较上年决算数增加 179 万元，增长 44.9%。

2. 21999-其他支出 170 万元，较上年决算数增加 170 万元，增长 100%。

(十七)220-自然资源海洋气象等支出 4284 万元，较上年决算数增加 1292 万元，增长 43.2%，其中：

1. 22001-自然资源事务 3906 万元，较上年决算数增加 1195 万元，增长 44.1%。

2. 22005-气象事务 328 万元，较上年决算数增加 47 万元，增长 16.7%。

3. 22099-其他自然资源海洋气象等支出(款)50 万元，较

上年决算数增加 50 万元，增长 100%。

(十八)221-住房保障支出 8948 万元，较上年决算数增加 4331 万元，增长 93.8%，其中：

1. 22101-保障性安居工程支出 6524 万元，较上年决算数增加 2983 万元，增长 84.2%。

2. 22102-住房改革支出 2222 万元，较上年决算数增加 1146 万元，增长 106.5%。

3. 22103-城乡社区住宅 202 万元，较上年决算数增加 202 万元，增长 100%。

(十九)222-粮油物资储备支出 871 万元，较上年决算数增加 235 万元，增长 36.9%，其中：

1. 22201-粮油物资事务 834 万元，较上年决算数增加 201 万元，增长 31.8%。

2. 22204-粮油储备 37 万元，较上年决算数增加 34 万元，增长 1133.3%。

(二十)224-灾害防治及应急管理支出 3750 万元，较上年决算数增加 530 万元，增长 16.5%，其中：

1. 22401-应急管理事务 1441 万元，较上年决算数减少 336 万元，下降 18.9%。

2. 22402-消防救援事务 1104 万元，较上年决算数减少 36 万元，下降 3.2%。

3. 22405-地震事务 131 万元，较上年决算数增加 107 万元，增长 445.8%。

4. 22406-自然灾害防治 126 万元，较上年决算数减少 93 万元，下降 42.5%。

5. 22407-自然灾害救灾及恢复重建支出 778 万元，较上年决算数增加 718 万元，增长 1196.7%。

6. 22499-其他灾害防治及应急管理支出(款)170 万元，较上年决算数增加 170 万元，增长 100%。

(二十一)229-其他支出(类) 230 万元，较上年决算数减少 421 万元，下降 64.7%，其中：

1. 22999-其他支出(款)230 万元，较上年决算数减少 421 万元，下降 64.7%。

(二十二)232-债务付息支出 11158 万元，较上年决算数增加 328 万元，增长 3%，其中：

1. 23203-地方政府一般债务付息支出 11158 万元，较上年决算数增加 328 万元，增长 3%。

(二十三)233-债务发行费用支出 59 万元，较上年决算数减少 2 万元，下降 3.3%，其中：

1. 23303-地方政府一般债务发行费用支出 59 万元，较上年决算数减少 2 万元，下降 3.3%。

二、财政转移支付安排情况

2023 年度德化县对下税收返还和转移支付决算数为 187254 万元，比上年决算数增加 24315 万元，增长 14.9%。具体情况如下：

(一) 税收返还

2023 年度德化县对下税收返还决算数为 9704 万元，与上年决算数持平。具体情况如下：

1. 所得税基数返还收入 4975 万元，与上年决算数持平。
2. 成品油税费改革税收返还收入 581 万元，与上年决算数持平。
3. 增值税税收返还收入 2179 万元，与上年决算数持平。
4. 消费税税收返还收入 85 万元，与上年决算数持平。
5. 增值税“五五分享”税收返还收入 1884 万元，与上年决算数持平。

（二）一般性转移支付

2023 年度德化县对下一般转移支付决算数为 141188 万元，比上年决算数增加 17818 万元，增长 14.4%。具体情况如下：

1. 均衡性转移支付收入 18027 万元，较上年决算数增加 81 万元，增长 0.5%。
2. 县级基本财力保障机制奖补资金收入 8207 万元，较上年决算数增加 196 万元，增长 2.4%。
3. 结算补助收入 9417 万元，较上年决算数增加 6507 万元，增长 223.6%。
4. 重点生态功能区转移支付收入 3694 万元，较上年决算数增加 207 万元，增长 5.9%。
5. 固定数额补助收入 168 万元，较上年决算数增加 168 万元，增长 100%。

6. 革命老区转移支付收入 2401 万元，较上年决算数减少 219 万元，下降 8.4%。

7. 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 4216 万元，较上年决算数增加 2740 万元，增长 185.6%。

8. 一般公共服务共同财政事权转移支付收入 11 万元，与上年决算数持平。

9. 公共安全共同财政事权转移支付收入 1633 万元，较上年决算数减少 48 万元，下降 2.9%。

10. 教育共同财政事权转移支付收入 8053 万元，较上年决算数增加 1239 万元，增长 18.2%。

11. 科学技术共同财政事权转移支付收入 185 万元，较上年决算数减少 233 万元，下降 55.7%。

12. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 507 万元，较上年决算数增加 146 万元，增长 40.4%。

13. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 14457 万元，较上年决算数增加 1217 万元，增长 9.2%。

14. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 3689 万元，较上年决算数减少 798 万元，下降 17.8%。

15. 节能环保共同财政事权转移支付收入 4956 万元，较上年决算数增加 3363 万元，增长 211.1%。

16. 农林水共同财政事权转移支付收入 25039 万元，较上年决算数减少 3504 万元，下降 12.3%。

17. 交通运输共同财政事权转移支付收入 12710 万元，

较上年决算数增加 3772 万元，增长 42.2%。

18. 自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 145 万元，较上年决算数增加 118 万元，增长 437%。

19. 住房保障共同财政事权转移支付收入 5241 万元，较上年决算数增加 3065 万元，增长 140.9%。

20. 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 6935 万元，较上年决算数增加 6875 万元，增长 11458.3%。

21. 增值税留抵退税转移支付收入 6586 万元，较上年决算数增加 3915 万元，增长 146.6%。

22. 其他退税减税降费转移支付收入 2572 万元，较上年决算数减少 4597 万元，下降 64.1%。

23. 其他一般性转移支付收入 2339 万元，较上年决算数减少 826 万元，下降 26.1%。

（三）专项转移支付

2023 年度德化县对下专项转移支付决算数为 36362 万元，比上年决算数增加 6497 万元，增长 21.8%。具体情况如下：

1. 一般公共服务 1082 万元，较上年决算数增加 286 万元，增长 35.9%。

2. 教育 880 万元，较上年决算数减少 2017 万元，下降 69.6%。

3. 科学技术 1055 万元，较上年决算数减少 89 万元，下降 7.8%。

4. 文化旅游体育与传媒 748 万元，较上年决算数减少 84

万元，下降 10.1%。

5. 社会保障和就业 517 万元，较上年决算数增加 86 万元，增长 20%。

6. 卫生健康 6659 万元，较上年决算数增加 5864 万元，增长 737.6%。

7. 节能环保 5897 万元，较上年决算数增加 3988 万元，增长 208.9%。

8. 城乡社区 1825 万元，较上年决算数减少 857 万元，下降 32%。

9. 农林水 11051 万元，较上年决算数减少 2472 万元，下降 18.3%。

10. 资源勘探工业信息等 3049 万元，较上年决算数增加 1877 万元，增长 160.2%。

11. 商业服务业等 1677 万元，较上年决算数增加 422 万元，增长 33.6%。

12. 金融 49 万元，较上年决算数减少 98 万元，下降 66.7%。

13. 自然资源海洋气象等 912 万元，较上年决算数增加 374 万元，增长 69.5%。

14. 住房保障 202 万元，较上年决算数减少 1182 万元，下降 85.4%。

15. 粮油物资储备 2 万元，较上年决算数减少 1 万元，下降 33.3%。

16. 灾害防治及应急管理 730 万元，较上年决算数增加

574 万元，增长 367.9%。

17. 其他收入 27 万元，较上年决算数减少 99 万元，下降 78.6%。

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 105.74 亿元，其中：一般债务 36.9 亿元、专项债务 68.84 亿元。截至 2023 年末，全县政府债务余额 98.68 亿元，其中：一般债务 34.03 亿元、专项债务 64.65 亿元，严格控制在核定的限额之内。

本级政府债务限额 105.74 亿元，其中：一般债务 36.9 亿元、专项债务 68.84 亿元。截至 2023 年末，全县政府债务余额 98.68 亿元，其中：一般债务 34.03 亿元、专项债务 64.65 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 6.62 亿元，占 6.7%；

2025 年到期 5.15 亿元，占 5.2%；

2026 年到期 7.38 亿元，占 7.5%；

2027 年到期 5.56 亿元，占 5.6%；

2028 及以后年度到期 91.61 亿元，占 92.8%。

本级 2023 年末政府债务余额中，

2024 年到期 6.62 亿元，占 6.7%；

2025 年到期 5.15 亿元，占 5.2%；

2026 年到期 7.38 亿元，占 7.5%；

2027 年到期 5.56 亿元，占 5.6%；

2028 及以后年度到期 91.61 亿元，占 92.8%。

（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 31.14 亿元。其中：新增政府债券 23.89 亿元，再融资债券 7.25 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 23.89 亿元，本级举借再融资债券 7.25 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 12.75 亿元。其中：本金 9.66 亿元、利息 3.09 亿元。

本级偿还政府债券本息 12.75 亿元。其中：本金 9.66 亿元、利息 3.09 亿元。

四、预算绩效开展情况

2023 年度德化县严格贯彻落实《中共福建省委福建省人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》，做好全过程预算绩效管理工作。一是加强事前绩效审查，组织 2 个项目开展事前绩效评估，经审核，2 个项目予以立项；1849 个项目按规定设置绩效目标，并随同部门预算同步批复。二是组织 1849 个项目开展事中绩效监控。三是组织 126 个部门开展绩效自评；县财政部门对 7 个重点支出项目进行了财政重点评价，涉及财政资金 48617.06 万元，

经评价，等级“优”的有4项，“良”的有3项，“中”的有0项，“差”的有0项。