政府预算相关重要事项说明

一、市（县、区）本级支出预算说明

2023年度马尾区本级一般公共预算支出数为314372万元，比2022年度预算数增加983万元，增长0.3%。具体情况如下（分款级科目表述）：

（一）一般公共服务支出31834万元，较上年预算数减少2178万元，下降6.4%。其中：

1.人大事务815万元，较上年预算数减少26万元，下降3.1%。

2.政协事务620万元，较上年预算数减少180万元，下降22.5%。

3.政府办公厅（室）及相关机构事务8626万元，较上年预算数减少174万元，下降2%。

4.发展与改革事务1800万元，较上年预算数减少872万元，下降32.6%。

5.统计信息事务957万元，较上年预算数增加105万元，增长12.3%。

6.财政事务2101万元，较上年预算数减少684万元，下降24.6%。

7.税收事务2500万元，较上年预算数增加500万元，增长25%。

8.审计事务352万元，较上年预算数增加23万元，增长7%。

9.海关事务1253万元，较上年预算数减少77万元，下降5.8%。

10.纪检监察事务1737万元，较上年预算数增加259万元，增长17.5%。

11.商贸事务185万元，较上年预算数增加81万元，增长77.9%。

12.港澳台事务1909万元，较上年预算数减少224万元，下降10.5%。

13.档案事务340万元，较上年预算数减少49万元，下降12.6%。

14.民主党派及工商联事务48万元，较上年预算数增加7万元，增长17.1%。

15.群众团体事务976万元，较上年预算数增加32万元，增长3.4%。

16.党委办公厅（室）及相关机构事务1763万元，较上年预算数减少62万元，下降3.4%。

17.组织事务1017万元，较上年预算数减少11万元，下降1.1%。

18.宣传事务1418万元，较上年预算数减少483万元，下降25.4%。

19.统战事务329万元，较上年预算数增加13万元，增长4.1%。

20.其他共产党事务支出60万元，较上年预算数减少27万元，下降31%。

21.市场监督管理事务3028万元，较上年预算数减少329万元，下降9.8%。

（二）国防支出330万元，较上年预算数增加13万元，增长4.1%。其中：

1.国防动员291万元，较上年预算数增加10万元，增长3.6%。

2.其他国防支出39万元，较上年预算数增加3万元，增长8.3%。

（三）公共安全支出21677万元，较上年预算数减少2610万元，下降10.7%。其中：

1.公安19287万元，较上年预算数减少1984万元，下降9.3%。

2.国家安全40万元，较上年预算数增加0万元，增长0%。

3.司法1321万元，较上年预算数减少16万元，下降1.2%。

4.其他公共安全支出1029万元，较上年预算数减少610万元，下降37.2%。

（四）教育支出79206万元，较上年预算数减少164万元，下降0.2%。其中：

1.教育管理事务14212万元，较上年预算数增加12807万元，增长911.5%。

2.普通教育49218万元，较上年预算数减少12922万元，下降20.8%。

3.职业教育5870万元，较上年预算数减少74万元，下降1.2%。

4.特殊教育66万元，较上年预算数增加10万元，增长17.9%。

5.进修及培训1293万元，较上年预算数增加128万元，增长11%。

6.教育费附加安排的支出3500万元，较上年预算数减少3500万元，下降50%。

7.其他教育支出5047万元，较上年预算数增加3387万元，增长204%。

（五）科学技术支出7606万元，较上年预算数减少4679万元，下降38.1%。其中：

1.科学技术管理事务728万元，较上年预算数减少120万元，下降14.2%。

2.基础研究1021万元，较上年预算数增加1021万元。

3.技术研究与开发3056万元，较上年预算数减少5580万元，下降64.6%。

4.科技条件与服务2567万元，较上年预算数增加567万元，增长28.4%。

5.科学技术普及39万元，较上年预算数增加0万元，增长0%。

6.其他科学技术支出195万元，较上年预算数增加120万元，增长160%。

（六）文化旅游体育与传媒支出9360万元，较上年预算数增加1512万元，增长19.3%。其中：

1.文化和旅游1977万元，较上年预算数增加3万元，增长0.2%。

2.文物4664万元，较上年预算数增加626万元，增长15.5%。

3.体育1418万元，较上年预算数增加497万元，增长54%。

4.新闻出版电影883万元，较上年预算数减少26万元，下降2.9%。

5.广播电视149万元，较上年预算数增加143万元，增长2383.3%。

6.其他文化体育与传媒支出269万元，较上年预算数增加269万元。

（七）社会保障和就业支出38579万元，较上年预算数减少2606万元，下降6.3%。其中：

1.人力资源和社会保障管理事务2033万元，较上年预算数减少870万元，下降30%。

2.民政管理事务4019万元，较上年预算数减少2395万元，下降37.3%。

3.行政事业单位养老支出22212万元，较上年预算数增加4773万元，增长27.4%。

4.就业补助411万元，较上年预算数减少126万元，下降23.5%。

5.抚恤15万元，较上年预算数减少1474万元，下降99%。

6.社会福利3431万元，较上年预算数减少314万元，下降8.4%。

7.残疾人事业852万元，较上年预算数增加3万元，增长0.4%。

8.红十字事业51万元，较上年预算数增加8万元，增长18.6%。

9.最低生活保障1035万元，较上年预算数减少565万元，下降35.3%。

10.临时救助156万元，较上年预算数增加23万元，增长17.3%。

11.特困人员救助供养85万元，较上年预算数减少31万元，下降26.7%。

12.其他生活救助33万元，较上年预算数减少1万元，下降2.9%。

13.财政对基本养老保险基金的补助1792万元，较上年预算数减少2952万元，下降62.2%。

14.退役军人管理事务2234万元，较上年预算数增加1668万元，增长294.7%。

15.其他社会保障和就业支出220万元，较上年预算数增加48万元，增长27.9%。

（八）卫生健康支出23731万元，较上年预算数增加606万元，增长2.6%。其中：

1.卫生健康管理事务881万元，较上年预算数减少129万元，下降12.8%。

2.公立医院4294万元，较上年预算数增加127万元，增长3%。

3.基层医疗卫生机构5527万元，较上年预算数减少605万元，下降9.9%。

4.公共卫生4040万元，较上年预算数减少535万元，下降11.7%。

5.计划生育事务2486万元，较上年预算数增加593万元，增长31.3%。

6.行政事业单位医疗65万元，较上年预算数增加5万元，增长8.3%。

7.财政对基本医疗保险基金的补助4350万元，较上年预算数增加930万元，增长27.2%。

8.医疗救助350万元，较上年预算数增加30万元，增长9.4%。

9.医疗保障管理事务33万元，较上年预算数增加22万元，增长200%。

10.其他卫生健康支出1705万元，较上年预算数增加191万元，增长12.6%。

（九）节能环保支出720万元，较上年预算数减少537万元，下降42.7%。其中：

1.环境保护管理事务502万元，较上年预算数减少502万元，下降42.7%。

2.能源管理事务218万元，较上年预算数减少35万元，下降13.8%。

（十）城乡社区支出11029万元，较上年预算数减少3074万元，下降21.8%。其中：

1.城乡社区管理事务3652万元，较上年预算数减少455万元，下降11.1%。

2.城乡社区规划与管理379万元，较上年预算数减少531万元，下降58.4%。

3.城乡社区公共设施1409万元，较上年预算数减少394万元，下降21.9%。

4.城乡社区环境卫生2498万元，较上年预算数减少3015万元，下降54.7%。

5.建设市场管理与监督368万元，较上年预算数减少50万元，下降12%。

6.其他城乡社区支出2723万元，较上年预算数增加1371万元，增长101.4%。

（十一）农林水支出6093万元，较上年预算数减少78万元，下降1.3%。其中：

1.农业农村3763万元，较上年预算数增加29万元，增长0.8%。

2.林业和草原450万元，较上年预算数减少246万元，下降35.3%。

3.水利1816万元，较上年预算数增加75万元，增长4.3%。

4.农村综合改革64万元，较上年预算数增加64万元。

（十二）交通运输支出7615万元，较上年预算数减少376万元，下降4.7%。其中：

1.公路水路运输1884万元，较上年预算数减少6107万元，下降76.4%。

2.其他交通运输支出5731万元，较上年预算数增加5731万元。

（十三）资源勘探工业信息等支出8201万元，较上年预算数减少2373万元，下降22.4%。其中：

1.国有资产监管276万元，较上年预算数增加33万元，增长13.6%。

2.支持中小企业发展和管理支出7881万元，较上年预算数减少2419万元，下降23.5%。

3.其他勘探工业信息等支出44万元，较上年预算数增加13万元，增长41.9%。

（十四）商业服务业等支出10844万元，较上年预算数增加3265万元，增长43.1%。其中：

1.商业流通事务10000万元，较上年预算数增加3700万元，增长58.7%。

2.其他商业服务业等支出844万元，较上年预算数减少435万元，下降34%。

（十四）自然资源海洋气象等支出3148万元，较上年预算数增加58万元，增长1.9%。其中：

1.自然资源事务2803万元，较上年预算数减少122万元，下降4.2%。

2.气象事务345万元，较上年预算数增加180万元，增长109.1%。

（十五）住房保障支出1568万元，较上年预算数增加1156万元，增长280.6%。其中：

1.保障性安居工程支出608万元，较上年预算数增加496万元，增长442.9%。

2.城乡社区住宅960万元，较上年预算数增加660万元，增长220%。

（十六）粮油物资储备支出1553万元，较上年预算数增加833万元，增长115.7%。其中：

1.粮油物资事务1523万元，较上年预算数增加803万元，增长111.5%。

2.重要商品储备30万元，较上年预算数增加30万元。

（十七）灾害防治及应急管理支出5390万元，较上年预算数增加1741万元，增长47.7%。其中：

1.应急管理事务649万元，较上年预算数减少336万元，下降34.1%。

2.消防救援事务4272万元，较上年预算数增加1738万元，增长68.6%。

3.地震事务13万元，较上年预算数增加13万元。

4.自然灾害防治300万元，较上年预算数增加170元，增长130.8%。

5.自然灾害救灾及恢复重建支出20万元，较上年预算数增加20万元。

6.其他灾害防治及应急支出136万元，较上年预算数增加136万元。

（十八）预备费3500万元，较上年预算数增加0万元，增长0%。

（十九）其他支出33138万元，较上年预算数增加11030万元，增长49.9%。其中：

1.年初预留14200万元，较上年预算数减少3800万元，下降21.1%。

2.其他支出18938万元，较上年预算数增加14830万元，增长361%。

（二十）债务付息支出8950万元，较上年预算数减少356万元，下降3.8%。其中：

1.地方政府一般债务付息支出8950万元，较上年预算数减少356万元，下降3.8%。

（二十一）债务发行费支出300万元，较上年预算数减少200万元，下降40%。其中：

1.地方政府一般债务发行费支出300万元，较上年预算数减少200万元，下降40%。

二、财政转移支付安排情况

2023年度马尾区对下税收返还0万元，转移支付333万元。具体情况如下（分款级科目表述）：

（一）一般性转移支付333万元，较上年预算数增加333万元。

三、举借政府债务情况

2022年省财政厅核定全区债务限额为139.12亿元（其中：一般债务限额 32.88亿元、专项债务限额106.24亿元），比上年新增债务限额10.33亿元（其中:一般债务限额1.09亿元、专项债务限额9.24亿元）。年末全区政府债务余额111.59亿元（其中：一般债务余额26.16亿元、专项债务余额85.43亿元），债务余额控制在省级核定的限额内。

四、预算绩效开展情况

2021年，马尾区财政局围绕民生事业、生态环保等重点民生建设领域，选取3个2021年度财政支出项目进行绩效评价，涉及财政资金43.3亿元。其中：绩效等级达到“优秀”的项目1项，达到“良好”的项目2项。

**五、关于2023年预算报告政策解读（名词解释）**

　 1.一般公共预算总收入

　　指相对于1994年分税制改革以前的老口径收入，一般包括地方一般公共预算收入和上划中央收入，除非特指，通常不包括政府性基金收入。

　　2.地方一般公共预算收入与一般公共预算支出

地方一般公共预算收入，是按照财政部规定的统一科目和口径统计的收入，包括地方固定收入以及中央与地方共享收入中地方所得部分。

一般公共预算支出，是相对于地方一般公共预算收入的一个概念，是指国家对地方一般公共预算收入有计划的分配和使用而安排的支出。按政府主要职能活动分为“类”、“款”、“项”、“目”四个级次，具体划分由财政部统一规定。

　　3.上划中央收入

指按分税制计算，地方上划中央的税收收入部分，含增值税50％、消费税100％、车辆购置税100%、企业所得税60％和个人所得税60％。

　　4.预算绩效管理

预算绩效指预算资金所达到的产出和结果。全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。

　　5.民生支出

　　指一般公共预算支出中用于支持保障和改善民生方面的支出，包括与人民群众生活直接相关的教育、卫生健康、社会保障和就业、住房保障、文化旅游体育与传媒方面的支出，以及农林水、交通运输、节能环保、城乡社区事务等与民生密切相关的支出。

6.预算稳定调节基金

指为实现宏观调控目标，保持年度间政府预算的衔接和稳定，各级一般公共预算设置的储备性资金。各级政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算不得设置预算稳定调节基金。

7.地方政府债券

由省级以上地方政府发行的用于公益性项目支出的债券（省级以下政府由省级代发）。举借地方政府债券规模，即债务限额由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借债务，报本级人民代表大会常务委员会批准并下达市、县区债务限额。

8.PPP模式

指政府和社会资本合作模式（Public-Private Partnership），是在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

9.“六稳”、“六保”

“六稳”指的是稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。

“六保”指的是保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

10.抗疫特别国债

指为应对新冠肺炎疫情影响，由中央财政统一发行的特殊国债，全部转给地方主要用于公共卫生等基础设施建设和抗疫相关支出。抗疫特别国债收支纳入政府性基金预算管理。

11.机关工资福利支出

反映机关和参照公务员法管理的事业单位在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

12.机关商品和服务支出

反映机关和参公事业单位购买商品和服务的各类支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

13.机关资本性支出（一）

反映机关和参公事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中机关和参公事业单位资本性支出不在此科目反映。

14.机关资本性支出（二）

反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出中机关和参公事业单位资本性支出。

15.对事业单位经常性补助

反映对事业单位（不含参公事业单位）的经常性补助支出。

16.对事业单位资本性补助

反映对事业单位（不含参公事业单位）的资本性补助支出。

17.对企业补助

反映政府对各类企业的补助支出，包括费用补贴、利息补贴、其他对企业补助。

18.对企业资本性支出

 反映政府对各类企业的资本性支出。

19.对个人和家庭的补助

反映政府用于对个人和家庭的补助支出，包括社会福利和救助、助学金、个人农业生产补贴、离退休费、其他对个人和家庭补助。

20.对社会保障基金补助

反映政府对社会保脸基金的补助以及补充全国社会保障基金的支出。

21.债务利息及费用支出

反映政府偿还国内外债务利息及发行、兑付、登记等费用支出。

22.债务还本支出

反映用于国内外债务还本的支出。

23.预备费及预留

反映依法设置的预备费及预留。根据预算法规定，各级一般公共预算应当按本级一般公共预算支出额的1%-3%设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增 加的支出及其他难以预见的支出。