

附件 2

政府预算相关重要事项的说明

一、城厢区本级支出预算说明

2024 年度城厢区本级一般公共预算支出数为 307882 万元，比 2023 年度预算数 282874 万元增加 25008 万元，增长 8.8%。具体情况如下：

（一）一般公共服务支出 28503 万元，较上年预算数增加 1287 万元，增长 4.7%。主要是增加城厢区优创营商环境综合服务平台项目、市场监督管理经费、食品安全工作经费等。其中：

1、20101-人大事务科目 852 万元，较上年预算数减少 16 万元，下降 1.8%，主要是基本支出下降。

2、20102-政协事务科目 689 万元，较上年预算数增加 101 万元，增长 17.2%，主要是基本支出增加。

3、20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目 8545 万元，较上年预算数增加 312 万元，增长 3.8%，主要是体制结算补助增加。

4、20104-发展与改革事务科目 1491 万元，较上年预算数增加 502 万元，增长 50.8%，主要是城厢区优创营商环境综合服务平台项目及基本支出增加。

5、20105-统计信息事务科目 639 万元，较上年预算数减少 86 万元，下降 11.9%，主要是下降第五次全国经济普查支出、村

(居)级统计员工作岗位补贴支出。

6、20106-财政事务科目 13514 万元，较上年预算数增加 47 万元，增长 3.6%，主要是财政软件服务费及网络安全费用支出增加。

7、20107-税收事务科目 1600 万元，较上年预算数减少 383 万元，下降 19.3%，主要是税务部门收入征收经费、鼓励性征管经费补助减少。

8、20108-审计事务科目 387 万元，较上年预算数增加 26 万元，增长 7.2%，主要是基本支出增加。

9、20111-纪检监察事务科目 2625 万元，较上年预算数增加 330 万元，增长 14.4%，主要是廉政文化与廉政教育、派驻纪检组办案经费、落实“四种形态”业务经费、区纪委办案业务费、区委巡察工作经费支出增加。

10、20113-商贸事务科目 904 万元，较上年预算数增加 138 万元，增长 18.0%，主要是基本支出增加。

11、20123-民族事务科 3 万元，较上年预算数减少 7 万元，下降 70%，主要是基本支出减少。

12、20125-港澳台事务科目 4 万元，较上年预算数减少 2 万元，下降 33.3%，主要是对台工作经费支出减少。

13、20126-档案事务科目 415 万元，较上年预算数增加 80 万元，增长 23.9%，主要是档案全文数字化建设支出增加。

14、20128-民主党派及工商联事务科目 124 万元，较上年预

算数减少 11 万元，下降 8.1%，主要是工商业联合会第四次代表大会工作项目已完工，经费支出减少。

15、20129-群众团体事务科目 747 万元，较上年预算数减少 6 万元，下降 0.8%，主要是退休劳模津贴支出减少。

16、20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目 1255 万元，较上年预算数增加 28 万元，增长 2.3%，主要是基本支出增加。

17、20132-组织事务科目 1324 万元，较上年预算数增加 109 万元，增长 9%，主要是城市基层党建专职工作者基本报酬支出、干部教育、基层党员教育、村（社区）干部培训经费增加。

18、20133-宣传事务科目 1087 万元，较上年预算数增加 95 万元，增长 9.6%，主要是基本支出增加。

19、20134-统战事务科目 687 万元，较上年预算数增加 500 万元，增长 267.4%，主要是基本支出科目调整等。

20、20136-其他共产党事务支出科目 153 万元，较上年预算数增加 153 万元，主要是基本支出科目调整等。

21、20138-市场监督管理事务支出科目 2355 万元，较上年预算数增加 88 万元，增长 3.9%，主要是基本支出增加。

22、20140-信访事务支出科目 223 万元，较上年预算数增加 223 万元，主要是基本支出增加。

23、20199-其他一般公共服务支出科目 1043 万元，较上年预算数下降 934 万元，下降 47.2%，主要是部分基本支出科目调

整。

（二）国防支出 783 万元，较上年预算数增加 73 万元，增长 10.3%，主要是增加辖区中学生军训经费、区民兵服务中心经费、配发民兵和专武干部服装经费等。其中：

1、20306-国防动员支出科目 497 万元，较上年预算数增加 31 万元，增长 6.7%，主要是辖区中学生军训经费、配发民兵和专武干部服装增加。

2、20399-其他国防支出科目 286 万元，较上年预算数增加 42 万元，增长 17.2%。主要是区民兵服务中心经费增加。

（三）204-公共安全支出科目 7760 万元，较上年预算数下降 162 万元，下降 2%，主要是霞林和凤凰山派出所装修改造、华亭“综治+”服务中心和华亭派出所创建“枫桥式派出所”项目建设已完工等，其中：

1、20402-公安科目 3437 万元，较上年预算数下降 300 万元，下降 8%，主要为霞林和凤凰山派出所装修改造、华亭“综治+”服务中心和华亭派出所创建“枫桥式派出所”项目建设已完工。

2、20405-法院科目 260 万元，与上年预算数持平。

3、20406-司法科目 1348 万元，较上年预算数增加 23 万元，增长 1.7%，主要是基本支出增加。

4、20499-其他公共安全支出科目 2715 万元，较上年预算数增加 146 万元，增长 5.7%，主要是综治业务经费增加、区“综治中心”办公场所租金支出。

（四）205-教育支出科目 132018 万元，较上年预算数增加 13404 万元，增长 11.3%，主要是莆田市委党校（市行政学院）旧校区资产转让。其中：

1、20501-教育管理事务科目 436 万元，较上年预算数下降 284 万元，下降 39.4%，主要是基本支出下降。

2、20502-普通教育科目 114314 万元，较上年预算数增加 3494 万元，增长 3.2%，主要是编外教师聘用工资增加。

3、20503-职业教育科目 5083 万元，较上年预算数增加 254 万元，增长 5.3%，主要是基本支出增加。

4、20508-进修及培训科目 12185 万元，较上年预算数增加 10485 万元，增长 616.8%，主要是莆田市委党校（市行政学院）旧校区资产转让支出。

5、20599-其他教育支出科目 0 万元，较上年预算数下降 545 万元，主要是基本支出下降。

（五）206-科学技术支出科目 1103 万元，较上年预算数下降 308 万元，下降 21.8%，主要是知识产权奖励经费、科技三项费用减少。其中：

1、20601-科学技术管理事务科目 180 万元，较上年预算数增加 72 万元，增长 66.7%，主要是基本支出增加。

2、20604-技术与研究与开发科目 849 万元，较上年预算数下降 69 万元，下降 7.5%，主要是科技三项费用、科技特派员工作经费减少。

3、20606-社会科学科目 5 万元，较上年预算数下降 59 万元，下降 92.2%，主要是基本支出下降。

4、20607-科学技术普及科目 69 万元，较上年预算数下降 52 万元，下降 43%，主要是科普专项经费减少。

5、20699-其他科学技术支出科目 0 万元，较上年预算数下降 200 万元，主要是知识产权奖励经费减少。

（六）207-文化旅游体育与传媒支出科目 1647 万元，较上年预算数下降 294 万元，下降 15.1%，主要是莆田学院办学补助经费减少、旅游专项经费减少等。其中：

1、20701-文化和旅游科目 1351 万元，较上年预算数下降 316 万元，下降 19%，主要是减少莆田学院办学补助经费、旅游专项经费。

2、20702-文物科目 56 万元，较上年预算数增加 22 万元，增长 64.7%，主要是基本支出增加。

3、20703-体育科目 0 万元，较上年预算数下降 4 万元，主要是全民健身运动会支出减少。

4、20799-其他文化体育与传媒支出科目 240 万元，较上年预算数增加 4 万元，增长 1.7%，主要是基本支出减少。

（七）208-社会保障和就业支出科目 42063 万元，较上年预算数增加 540 万元，增长 1.3%。主要是增加退休人员职业年金补计单位部分本金利息支出、义务兵优待金、城乡居民社会养老保险基金支出等。其中：

1、20801-人力资源和社会保障管理事务科目 2080 万元，较上年预算数下降 469 万元，下降 18.4%，主要是人力资源服务产业园发展专项经费减少。

2、20802-民政管理事务科目 517 万元，较上年预算数减少 274 万元，下降 34.6%，主要是村(居)务监督委员会误工补贴及基本支出减少。

3、20805-行政事业单位养老支出科目 8375 万元，较上年预算数增加 2117 万元，增长 33.8%，主要是退休人员职业年金补计单位部分本金利息支出及基本支出增加等。

4、20807-就业补助科目 551 万元，较上年预算数增加 383 万元，增长 228%，主要是增加三支一扶经费、基层公共管理和社会服务岗位经费等。

5、20808-抚恤科目 4648 万元，较上年预算数减少 103 万元，下降 2.2%，主要是基本支出减少等。

6、20809-退役安置科目 943 万元，较上年预算数增加 148 万元，增长 18.6%，主要是自主就业退役士兵地方经济补助及立功受奖奖励金支出增加等。

7、20810-社会福利科目 1079 万元，较上年预算数增加 80 万元，增长 8%，主要是城乡困难群众基本殡葬服务费（配套资金）增加。

8、20811-残疾人事业科目 2663 万元，较上年预算数减少 757 万元，下降 22.1%，主要是支出科目调整。

9、20816-红十字事业科目 100 万元，较上年预算数减少 39 万元，下降 28.1%，主要是 AED 应急救护体系建设项目支出减少。

10、20819-最低生活保障科目 3723 万元，较上年预算数增加 240 万元，增长 6.9%，主要是困难群众救助补助资金支出增加。

11、20820-临时救助科目 409 万元，较上年预算数减少 18 万元，下降 4.2%，主要是流浪乞讨人员精神病医疗费支出下降。

12、20821-特困人员救助供养科目 334 万元，较上年预算数减少 530 万元，下降 61.3%，主要是特困人员供养补助-农村五保支出减少。

13、20825-其他生活救助科目 247 万元，较上年预算数下降 102 万元，下降 29.2%，主要是物价补贴（困难人员）支出下降。

14、20826-财政对基本养老保险基金的补助科目 15817 万元，较上年预算数增加 814 万元，增长 5.4%，主要是城乡居民社会养老保险基金支出增加。

15、20828-其退役军人管理事务支出科目 317 万元，较上年预算数增加 15 万元，增长 5%，主要是基本支出增加。

16、20899-其他社会保障和就业支出科目 260 万元，较上年预算数减少 965 万元，下降 78.8%，主要是支出科目调整。

（八）210-卫生健康支出科目 26590 万元，较上年预算数增加 2513 万元，增长 10.4%，主要是 80-89 岁老人高龄补贴费支出、提前下达 2024 年卫生健康转移支付补助资金等。其中：

1、21001-卫生健康管理事务科目 750 万元，较上年预算数增加 55 万元，增长 7.9%，主要是基本支出增加。

2、21002-公立医院科目 779 万元，较上年预算数增加 15 万元，增长 2%，主要是县级医改药品零差价补助增加。

3、21003-基层医疗卫生机构科目 2220 万元，较上年预算数增加 154 万元，增长 7.5%，主要是上级提前下达 2024 年卫生健康转移支付补助资金（第一批）-乡镇卫生院人员经费保障和农村卫技人员奖励增加。

4、21004-公共卫生科目 9218 万元，较上年预算数增加 2582，增长 38.9%，主要是提前下达 2024 年卫生健康转移支付补助资金增加、区疾病预防控制中心业务能力达标建设费用等。

5、21007-计划生育事务科目 3958 万元，较上年预算数减少 694 万元，下降 14.9%，主要是支出科目调整。

6、21011-行政事业单位医疗科目 1287 万元，较上年预算数增加 184 万元，增长 16.7%，主要是基本支出增加等。

7、21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目 6544 万元，较上年预算数增加 94 万元，增长 1.5%，主要是上级扣款项目：城乡居民基本医疗保险区级配套资金支出增加。

8、21013-医疗救助科目 749 万元，较上年预算数减少 449 万元，下降 37.5%，主要是上级扣款项目：城乡医疗救助区级配套资金支出减少。

9、21014-优抚对象医疗科目 52 万元，较上年预算数增加

27 万元，增长 108%，主要是重点优抚对象医疗补助（省级）增加。

10、21016-老龄卫生健康事务支出科目 684 万元，较上年预算数增加 352 万元，增长 106%，主要是 80-89 岁老人高龄补贴费支出增加。

11、21099-其他卫生健康支出科目 349 万元，较上年预算数增加 193 万元，增长 123.7%，主要是增加创建国家卫生城市及国家慢性病综合防控示范区工作经费、2024 年城厢区适龄女性人乳头瘤病毒（HPV）疫苗免费接种经费等。

（九）211-节能环保支出科目 3613 万元，较上年预算数增加 1365 万元，增长 60.7%，主要是增加省级生态保护转移支付、环卫一体化作业经费。其中：

1、21103-污染防治科目 3606 万元，较上年预算数增加 1457 万元，增长 67.8%，主要是省级生态保护转移支付增加、环卫一体化作业经费增加等。

2、21104-自然生态保护科目 7 万元，，较上年预算数增加 1 万元，增长 16.7%，主要是污水检测费用支出增加。

（十）212-城乡社区支出科目 11991 万元，较上年预算数增加 5939 万元，增长 98.1%，主要是城区环卫作业经费区级配套支出增加。其中：

1、21201-城乡社区管理事务科目 4898 万元，较上年预算数增加 452 万元，增长 10.2%，主要是基本支出增加。

2、21202-城乡社区规划与管理科目 728 万元，较上年预算数增加 98 万元，增长 15.6%，主要是城建项目经费支出增加。

3、21203-城乡社区公共设施科目 339 万元，较上年预算数增加 263 万元，增长 346.1%，主要是城乡基础设施建设提升费用增加。

4、21205-城乡社区环境卫生科目 6026 万元，较上年预算数增加 5159 万元，增长 595%，主要是城区环卫作业经费区级配套支出调整。

5、21299-其他城乡社区支出科目 0 万元，较上年预算数减少 33 万元，主要是减少房屋结构安全鉴定费支出等。

（十一）213-农林水支出科目 11282 万元，较上年预算数增加 513 万元，增长 4.8%，主要是第三次全国土壤普查经费、城厢区小型水库雨水情测报和大坝安全监测设施建设项目增加等。其中：

1、21301-农业科目 3101 万元，较上年预算数增加 276 万元，增长 9.8%，主要是第三次全国土壤普查经费增加等。

2、21302-林业和草原科目 1844 万元，较上年预算数增加 459 万元，增长 33.1%，主要是自然资源调查评估项目经费增加等。

3、21303-水利科目 1511 万元，较上年预算数增加 36 万元，增长 2.4%，主要是新增城厢区小型水库雨水情测报和大坝安全监测设施建设项目。

4、21305-巩固脱贫衔接乡村振兴科目 3017 万元，较上年预算数减少 211 万元，下降 6.5%，主要是易地扶贫搬迁相关支出减少等。

5、21307-农村综合改革科目 1698 万元，较上年预算数减少 47 万元，下降 2.7%，主要是村级集体经济补助配套资金支出减少。

6、21308-普惠金融发展支出科目 111 万元，与去年持平。

（十二）214-交通运输支出科目 1262 万元，较上年预算数减少 156 万元，下降 11%，主要是农村道路建设养护等经费支出下降。其中：

1、21401-公路水路运输科目 1262 万元，较上年预算数减少 108 万元，下降 7.9%，主要是农村道路建设养护等经费支出下降。

2、21499-公路水路运输科目 0 万元，较上年预算数减少 48 万元，主要是疫情防控资金 2024 年无需安排预算支出。

（十三）215-资源勘探信息等支出科目 5985 万元，较上年预算数减少 1366 万元，下降 18.6%，主要是建工业发展专项资金减少。其中：

1、21503-建筑业科目 4378 万元，较上年预算数增加 562 万元，增长 14.7%，主要是建筑业持续健康发展支出增加。

2、21505-工业和信息产业监管科目 1145 万元，较上年预算数减少 1985 万元，下降 63.4%，主要是工业发展专项资金支出下降。

3、21507-国有资产监管科目 300 万元，与上年预算数持平。

4、21508-支持中小企业发展和管理支出科目 162 万元，较上年预算数增加 57 万元，增长 54.3%，主要是城北市场自收自支人员经费支出增加。

（十四）216-商业服务业等支出科目 6723 万元，较上年预算数减少 2046 万元，下降 23.3%，主要是第三产业发展专项资金支出下降。其中：

1、21602-商业流通事务科目 750 万元，较上年预算数增加 160 万元，增长 27.1%，主要是基本支出增加等。

2、21699-其他商业服务业等支出科目 5634 万元，较上年预算减少 2545 万元，下降 31.1%，主要是第三产业发展专项资金支出下降。

（十五）217-金融支出科目 0 万元，与上年持平。

（十六）220-自然资源海洋气象等支出科目 1817 万元，较上年预算数增加 286 万元，增长 18.7%，主要是增加农村地籍与房屋土地调查、地灾等经费。其中：

1、22001-自然资源事务科目 1723 万元，较上年预算数增加 272 万元，增长 18.7%，主要是增加农村地籍与房屋土地调查、地灾等经费。

2、22005-气象事务科目 94 万元，较上年预算数增加 14 万元，增长 17.5%，主要是气象事业费支出增加。

（十七）221-住房保障支出科目 9447 万元，较上年预算数

增加 6036 万元，增长 177%，部分住房公积金科目调整。其中：

1、21101-保障性安居工程支出 491 万元，较上年预算数增加 491 万元，主要是支付 2023 年 6 个老旧小区改造资金。

1、22102-住房改革支出科目 8956 万元，较上年预算数增加 5545 万元，增长 162.6%，主要是部分住房公积金科目调整。

（十八）222-粮油物资储备支出科 1267 万元，较上年预算数增加 294 万元，增长 30.2%，主要是上级转移支付增加。其中：

1、22201-粮油事务科目 1267 万元，较上年预算数增加 296 万元，增长 30.5%，主要是上级转移支付增加。

2、22205-重要商品储备科目 0 万元，较上年预算数减少 2 万元，下降 100%，主要是化肥冬储项目资金减少。

（十九）224-灾害防治及应急管理支出科目 2108 万元，较上年预算数减少 11 万元，下降 0.5%，主要是消防救援大队应休未休补贴减少。其中：

1、22401-应急管理事务科目 830 万元，较上年预算数增加 104 万元，增长 14.3%，主要是基本支出增加。

2、22402-消防事务科目 1153 万元，较上年预算数减少 64 万元，下降 5.3%，主要是消防救援大队应休未休补贴减少。

3、22405-地震事务科目 125 万元，较上年预算数增加 26 万元，增长 26.3%，主要是增加应急避难项目建设。

5、22406-自然灾害防治科目 0 万元，较上年预算数减少 36 万元，下降 100%，主要是支出科目调整。

6、22407-自然灾害救灾及恢复重建支出科目 0 万元，较上年预算数减少 41 万元，下降 100%，主要是支出科目调整。

（二十）229-其他支出科目 468 万元，较上年预算数减少 3349 万元，下降 87.7%，主要是金融产业发展专项资金减少。

（二十一）233-债务发行费用支出科目 0 万元，较上年预算数减少 48 万元，下降 100%，主要是地方政府一般债务发行费用支出减少。

（二十二）232-债务付息支出科目 8352 万元，较上年预算数增加 198 万元，增长 2.4%，主要是地方政府债券转贷资金利息（一般债券）支出增加。

（二十三）227-预备费支出科目 3100 万元，较上年预算数增加 300 万元，增长 10.7%，主要是按照本级政府预算支出额的 1%至 3%设置预算费，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开支。

二、财政转移支付安排情况

2024 年度城厢区对下税收返还和转移支付预算数为 10944 万元，比 2023 年度预算数增加 1128 万元，增长 11.5%。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2024 年度城厢区对下一般转移支付预算数为 10944 万元，比 2023 年度预算数增加 1128 万元，增长 11.5%。具体情况如下（分项目表述）：

1.体制补助支出-3959 万元，较上年预算数相比持平。主要原因是区对镇财政预算管理体制不变，该项转移支付保持不变。

2.结算补助支出 2200 万元，较上年预算数增加 265 万元，增长 13.7%，主要是超收分成增加。

3.其他一般性转移支付支出 12703 万元，较上年预算数增加 863 万元，增长 7.3%。

（二）专项转移支付

2024 年度城厢区对下专项转移支付预算数为 0 万元，与去年持平。

（三）税收返还

2024 年度城厢区对下税收返还预算数为 0 万元，与 2021 年预算数持平。

三、举借政府债务情况

2023 年，全区政府债务限额 1761083 万元，当年新增限额 120559 万元（一般债券 10559 万元，专项债券 110000 万元）。截至 2023 年底，全区政府债务余额 1746551 万元（一般债务 249604 万元，专项债务 1496947 万元）；区本级政府债务余额 1746551 万元（一般债务 249604 万元，专项债务 1496947 万元），债务余额严格控制在上级核定的限额 1761083 万元内。2023 年共计偿还到期本金 90335 万元，其中通过再融资债券资金偿还 76784 万元、通过预算资金安排偿还 13551 万元；2023 年共计偿还政府债券本息 54643 万元。

四、预算绩效开展情况

2023 年，区财政局对 6 个领域 6 个财政重点支出项目进行了绩效评价，涉及财政资金 99767.85 万元。其中，绩效等级达到“优”的有 4 项，达到“良”的有 2 项，评为“合格”的有 0 项。