

## 2023 年度鼓楼区本级财政决算相关事项说明

### 一、福州市鼓楼区本级支出决算说明

2023 年度福州市鼓楼区本级一般公共预算支出决算数为 347886 万元，比上年增加 1209 万元，增长 0.35%。具体情况如下：

**（一）201- 一般公共服务支出科目 44423 万元，较上年减少 1604 万元，下降 3.48%。主要原因是区级配套资金减少。**

1. 20101-人大事务科目 1079 万元，较上年减少 89 万元，下降 7.62%。
2. 20102-政协事务科目 765 万元，较上年增加 0 万元，与上年持平。
3. 20103-政府办公厅(室)及相关机构事务科目 15961 万元，较上年减少 279 万元，下降 1.72%。
4. 20104-发展与改革事务科目 1304 万元，较上年增加 282 万元，增长 27.59%。
5. 20105-统计信息事务科目 695 万元，较上年增加 5 万元，增长 0.72%。
6. 20106-财政事务科目 1120 万元，较上年减少 77 万元，下降 6.43%。
7. 20107-税收事务科目 3940 万元，较上年减少 200 万元，下降 4.83%。
8. 20108-审计事务科目 388 万元，较上年增加 41 万元，增长 11.82%。
9. 20111-纪检监察事务科目 2673 万元，较上年减少 302 万元，下降 10.15%。
10. 20113-商贸事务科目 892 万元，较上年减少 2627 万元，下降 74.65%。主要原因是区级配套资金减少。
11. 20114-知识产权事务科目 134 万元，较上年增加 134 万元。

12. 20123-民族事务科目 206 万元，较上年增加 193 万元，增长 1484.62%。主要是市下达资金。
13. 20125-港澳台事务科目 512 万元，较上年增加 224 万元，增长 77.78 %。主要是市下达资金。
14. 20126-档案事务科目 101 万元，较上年减少 43 万元，下降 29.86%。
15. 20128-民主党派及工商联事务科目 6 万元，较上年减少 26 万元，下降 81.25%。
16. 20129-群众团体事务科目 817 万元，较上年减少 3 万元，下降 0.37%。
17. 20131-党委办公厅(室)及相关机构事务科目 1187 万元，较上年减少 186 万元，下降 13.55%。
18. 20132-组织事务科目 2089 万元，较上年增加 796 万元，增长 61.56%。主要原因是增加人才工作经费。
19. 20133-宣传事务科目 1032 万元，较上年减少 327 万元，下降 24.06%。
20. 20134-统战事务科目 677 万元，较上年增加 251 万元，增长 58.92%。主要原因是增加临聘人员经费及专项工作经费。
21. 20136-其他共产党事务支出(款)科目 2126 万元，较上年增加 305 万元，增长 16.75%。
22. 20138-市场监督管理事务科目 4642 万元，较上年减少 725 万元，下降 13.51%。
23. 20199-其他一般公共服务支出(款)科目 2077 万元，较上年增加

1049 万元，增长 102.04%。主要原因是街道公用经费增加。

**(二) 204-公共安全支出科目 9944 万元，较上年增加 276 万元，增长 2.85%。主要原因是汇缴市局经费增加。**

1. 20402-公安科目 3086 万元，较上年减少 2927 万元，下降 48.68%。主要原因是汇缴市局经费减少。

2. 20404-检察科目 0 万元，较上年减少 162 万元，下降 100%。

3. 20405-法院科目 310 万元，较上年增加 10 万元，增长 3.33%。

4. 20406-司法科目 2359 万元，较上年减少 834 万元，下降 26.12%。

5. 20499-其他公共安全支出(款)科目 4189 万元，较上年增加 4189 万元。主要原因是汇缴市局经费增加。

**(三) 205-教育支出科目 76614 万元，较上年减少 18013 万元，下降 19.04%。主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。**

1. 20501-教育管理事务科目 720 万元，较上年减少 35 万元，下降 4.64%。主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

2. 20502-普通教育科目 63644 万元，较上年减少 24095 万元，下降 27.46%。主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

3. 20503-职业教育科目 20 万元，较上年减少 -31 万元，下降 60.78%，主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

4. 20504-成人教育科目 269 万元，较上年减少 18 万元，下降 6.27%，主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险一金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

5. 20507-特殊教育科目 636 万元，较上年减少 303 万元，下降 32.27%，主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险一金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

6. 20508-进修及培训科目 915 万元，较上年减少 490 万元，下降 34.88%，主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险一金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

7. 20509-教育费附加安排的支出科目 10410 万元，较上年增加 6959 万元，增长 201.65%，主要原因是建设投资管理中心冲销枇杷山周边旧改项目。

**（四）206-科学技术支出科目 4566 万元，较上减少 7730 万元，下降 62.87%。主要原因是上级补助减少。**

1. 20604-技术与研究与开发科目 2465 万元，较上年减少 4972 万元，下降 66.85%。主要原因是上级补助减少。

2. 20605-科技条件与服务科目 1446 万元，较上年增加 1096 万元，增长 313.14%。主要原因是上级补助增加。

3. 20607-科学技术普及科目 174 万元，较上年减少 42 万元，下降 19.44%。

4. 20609-科技重大项目科目 145 万元，较上年增加 105 万元，增长 262.5%。

5. 20699-其他科学技术支出(款)科目 336 万元,较上年减少 140 万元,下降 29.41%。

**(五) 207-文化旅游体育与传媒支出科目 4719 万元,较上年增加 89 万元,增长 1.92%。**

1. 20701-文化和旅游科目 2174 万元,较上年增加 136 万元,增长 6.67%。

2. 20702-文物科目 1391 万元,较上年增加 516 万元,增长 58.97%。

3. 20703-体育科目 272 万元,较上年增加 10 万元,增长 3.82%。

4. 20708-广播电视科目 478 万元,较上年增加 16 万元,增长 3.46%。

5. 20799-其他文化体育与传媒支出(款)科目 404 万元,较上年减少 589 万元,下降 59.32%。

**(六) 208-社会保障和就业支出科目 72497 万元,较上年增加 11443 万元,增长 18.74%。主要原因是上级转移支付增加。**

1. 20801-人力资源和社会保障管理事务科目 9117 万元,较上年增加 5477 万元,增长 150.47%。

2. 20802-民政管理事务科目 24270 万元,较上年增加 2182 万元,增长 9.88%。

3. 20805-行政事业单位养老支出科目 18860 万元,较上年增加 1092 万元,增长 6.15%。

4. 20807-就业补助科目 1414 万元,较上年增加 164 万元,增长 13.12%。

5. 20808-抚恤科目 6526 万元,较上年减少 403 万元,下降 5.82%。

6. 20809-退役安置科目 2759 万元，较上年增加 1136 万元，增长 69.99%。主要原因是上级转移支付增加。
7. 20810-社会福利科目 1324 万元，较上年增加 372 万元，增长 39.08%。
8. 20811-残疾人事业科目 2059 万元，较上年增加 152 万元，增长 7.97%。
9. 20816-红十字事业科目 115 万元，较上年减少 30 万元，下降 20.69%。
10. 20819-最低生活保障科目 554 万元，较上年增加 54 万元，增长 10.80%。
11. 20820-临时救助科目 105 万元，较上年减少 10 万元，下降 8.70%。
12. 20821-特困人员救助供养科目 96 万元，较上年增加 30 万元，增长 45.45%。
13. 20825-其他生活救助科目 129 万元，较上年增加 14 万元，增长 12.17%。
14. 20826-财政对基本养老保险基金的补助科目 3394 万元，较上年增加 618 万元，增长 22.26%。
15. 20828-退役军人管理事务科目 724 万元，较上年增加 129 万元，增长 21.68%。
16. 20830-财政代缴社会保险费支出科目 10 万元，较上年增加 10 万元。
17. 20899-其他社会保障和就业支出(款)科目 1041 万元，较上年增加 456 万元，增长 77.95%。

(七) 210-卫生健康支出科目 40004 万元，较上年增加 8893 万元，增长 28.58%。主要原因是

1. 21001-卫生健康管理事务科目 1253 万元，较上年减少 4 万元，下降 0.32%。

2. 21002-公立医院科目 819 万元，较上年增加 708 万元，增长 637.84%。主要原因是退休人员生活补贴增加。

3. 21003-基层医疗卫生机构科目 8203 万元，较上年增加 2309 万元，增长 39.18%。主要原因是人员增加致工资福利及公用经费增加。

4. 21004-公共卫生科目 11559 万元，较上年增加 464 万元，增长 4.18%。

5. 21006-中医药科目 76 万元，较上年增加 45 万元，增长 145.16%。主要原因是专用设置购置。

6. 21007-计划生育事务科目 7395 万元，较上年增加 153 万元，增长 2.11%。

7. 21011-行政事业单位医疗科目 3816 万元，较上年增加 3292 万元，增长 628.24%。主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

8. 21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目 4459 万元，较上年增加 644 万元，增长 16.88%。

9. 21013-医疗救助科目 873 万元，较上年增加 0 万元，与上年持平。

10. 21014-优抚对象医疗科目 1209 万元，较上年增加 1163 万元，增长 2528.26%。主要原因是上缴市局 2023 年度自主择业军转干部医疗

保险经费。

11. 21015-医疗保障管理事物科目 12 万元，较上年增加 9 万元，增长 300%。

12. 21016-老龄卫生健康事务（款）11 万元，较上年减少 26 万元，下降 70.27%。

13. 21099-其他卫生健康支出(款)科目 319 万元，较上年增加 136 万元，增长 74.32%。

**（八）211-节能环保支出科目 2023 万元，较上年增加 30 万元，增长 1.51%。**

1. 21103-污染防治科目 1973 万元，较上年减少 18 万元，下降 0.90%。

2. 21110-能源节约利用(款)科目 50 万元，较上年增加 50 万元。

**（九）212-城乡社区支出科目 32571 万元，较上年增加 959 万元，增长 3.03%。**

1. 21201-城乡社区管理事务科目 10372 万元，较上年增加 1090 万元，增长 11.74%。

2. 21202-城乡社区规划与管理科目 95 万元，较上年减少 80 万元，下降 45.71%。

3. 21203-城乡社区公共设施科目 281 万元，较上年增加 246 万元，增长 702.86%。

4. 21205-城乡社区环境卫生(款)科目 16304 万元，较上年减少 4456 万元，下降 21.46%。

5. 21299-其他城乡社区支出(款)科目 5519 万元，较上年增加 4159 万

元，增长 305.81%。

**(十) 213-农林水支出科目 3848 万元，较上年增加 77 万元，增长 2.04%。**

1. 21302-林业和草原科目 13 万元，较上年减少 14 万元，下降 51.85%。

2. 21303-水利科目 71 万元，较上年增加 1 万元，增长 1.43%。

3. 21305-巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴科目 3710 万元，较上年增加 3710 万元。

4. 21308-普惠金融发展支出科目 54 万元，较上年增加 34 万元，增长 170%。

**(十一) 215-资源勘探信息等支出科目 23574 万元，较上年增加 4917 万元，增长 26.35%。**

1. 21502-制造业科目 91 万元，较上年增加 91 万元。主要原因是上级补助增加。

2. 21505-工业和信息产业监管科目 2116 万元，较上年减少 4000 万元，下降 65.40%。主要原因是 2022 年有下达数字经济发展专项资金经费。

3. 21507-国有资产监管科目 15826 万元，较上年增加 10591 万元，增长 202.31%。主要原因是增加区国投集团注册资本金。

4. 21508-支持中小企业发展和管理支出科目 3149 万元，较上年下降 3052 万元，下降 49.22%。主要原因是企业奖励金减少。

5. 21599-其他资源勘探信息等支出(款)科目 2392 万元，较上年增加 1287 万元，增长 116.47%。主要原因是上级补助增加。

**(十二) 216-商业服务业等支出科目 5704 万元，较上年减少 4944**

万元，下降 46.43%。

1. 21602-商业流通事务科目 2202 万元，较上年减少 1054 万元，下降 32.37%。

2. 21606-涉外发展服务支出科目 3133 万元，较上年减少 4259 万元，下降 57.62%。

3. 21699-其他商业服务业等支出科目 369 万元，较上年增加 369 万元。

**(十三) 217-金融支出科目 50 万元，较上年增加 50 万元。**

1. 21703-金融发展支出科目 50 万元，较上年增加 50 万元。

**(十四) 220-自然资源海洋气象等支出科目 990 万元，较上年增加 57 万元，增长 6.11%。**

1. 22001-自然资源事务科目 990 万元，较上年增加 57 万元，增长 6.11%。

**(十五) 221-住房保障支出科目 19408 万元，较上年增加 6264 万元，增长 47.66%。主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。**

1. 22101-保障性安居工程支出科目 12795 万元，较上年减少 349 万元，下降 2.66%。

2. 22102-住房改革支出科目 6383 万元，较上年增加 6383 万元，主要原因是根据国家审计署整改要求，将教育支出涉及五险二金和改革性补贴调整到相应的支出功能分类科目。

3. 22103-城乡社区住宅科目 230 万元，较上年增加 230 万元。

**(十六) 224-灾害防治及应急管理支出科目 2142 万元，较上年增加**

438 万元，增长 25.70%。

1. 22401-应急管理事务科目 860 万元，较上年增加 153 万元，增长 21.64%。

2. 22402-消防事务科目 1193 万元，较上年增加 224 万元，增长 23.12%。

3. 22407-自然灾害救灾及恢复重建支出科目 89 万元，较上年增加 81 万元，增长 1012.50%。

(十七)229-其他支出科目 20 万元，较上年增加 2 万元，增长 11.11%。

1. 22999 其他支出科目 20 万元，较上年增加 2 万元，增长 11.11%。

(十八) 232-债务付息支出科目 4134 万元，较上年减少 52 万元，下降 1.24%。

1. 23203-地方政府一般债务付息支出科目 4134 万元，较上年减少 52 万元，下降 1.24%。

(十九) 233-债务发行费用支出科目 10 万元，较上年减少 11 万元，下降 52.38%。主要原因是发行债券减少。

1. 23303-地方政府一般债务发行费用支出科目 10 万元，较上年减少 11 万元，下降 52.38%，主要原因是发行债券减少。

说明：根据相关保密规定，涉密支出科目等不予公开。

## 二、财政转移支付安排情况

2023 年度福州市鼓楼区无对下税收返还和转移支付，下辖九街一镇仅作为一级预算单位管理。

### (一) 税收返还

2023 年度福州市鼓楼区无对下税收返还，下辖九街一镇仅作为一级预算单位管理。

#### （二）一般性转移支付

2023 年度福州市鼓楼区无一般性转移支付，下辖九街一镇仅作为一级预算单位管理。

#### （三）专项转移支付

2023 年度福州市鼓楼区无专项转移支付，下辖九街一镇仅作为一级预算单位管理。

### 三、举借政府债务情况

#### （一）政府债务规模情况

2023 年，省财政核定我区政府债务限额（预算数）385517 万元，其中，一般债务 133360 万元，专项债务 252157 万元。截至 2023 年 12 月末，全区政府债务余额 359186 万元，其中：一般债务余额 121670 万元、专项债务余额为 359186 万元，严格控制在核定的限额之内。

本级政府债务限额(预算数)385517 万元，其中，一般债务 133360 万元，专项债务 252157 万元。截至 2023 年 12 月末，区本级政府债务余额 359186 万元，其中：一般债务余额 121670 万元、专项债务余额为 359186 万元，严格控制在核定的限额之内。

#### （二）政府债务期限结构情况

全区 2023 年末政府债务余额中，2024 年到期 4.71 亿元，占 13.11%；2025 年到期 1.83 亿元，占 5.09%；2026 年到期 8.69 亿元，占 24.19%；2027 年到期 1.45 亿元，占 4.04%；2028 年及以后年度到

期 19.24 亿元，占 53.56%。

本级 2023 年末政府债务余额中，2024 年到期 4.71 亿元，占 13.11%；2025 年到期 1.83 亿元，占 5.09%；2026 年到期 8.69 亿元，占 24.19%；2027 年到期 1.45 亿元，占 4.04%；2028 年及以后年度到期 19.24 亿元，占 53.56%。

### （三）政府债券发行使用情况

2023 年，全区由省级代为发行发行地方政府债券 5.01 亿元。其中：新增政府债券 0.91 亿元，主要用于教育支出及其他公益性公共设施建设等；再融资债券 4.10 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 5.01 亿元。其中：新增政府债券 0.91 亿元，主要用于教育支出及其他公益性公共设施建设等；再融资债券 4.10 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，全区偿还政府债券本息 6.1 亿元，其中：本金 4.82 亿元、利息 1.28 亿元。

本级偿还政府债券本息 6.1 亿元，其中：本金 4.82 亿元、利息 1.28 亿元。

## 四、预算绩效开展情况待修改

根据福州市鼓楼区财政局关于印发《鼓楼区全面实施预算绩效管理的方案》（鼓财〔2020〕469 号）的通知，2023 年我区严格按照《方案》的总体目标要求，持续推进绩效管理全面覆盖“四本预算”资金，延

伸到基层单位和资金使用终端，形成“横向到边、纵向到底”网络，持续推动绩效理念和方法深度融入预算管理，实现预算和绩效管理一体化，做好花钱必问效、无效必问责，着力提升整体预算管理水平和政策实施效果。

2023年我区所有一级预算单位均编制了整体支出绩效目标。2023年我区共编制项目绩效目标 2457 个，涉及财政资金 252996.85 万元，占年初专项支出预算的 100%。2023 年我局组织第三方评价机构对鼓楼区 2022 年度的 78 个项目开展评价，其中：复评项目 75 个，重点评价项目 3 个，共涉及财政资金 8963.73 万元。