**2022年度明溪县本级政府决算**

**相关重要事项的说明**

一、明溪县本级支出预算说明

2022年度明溪县本级一般公共预算支出数为141344万元，比2021年度决算数增支121394万元，增长16.43%。具体情况如下：

（一）201-一般公共服务支出科目12451万元，较上年增支2463万元，增长24.66%。其中：

1、20101-人大事务科目910万元，较上年增支380万元，增长71.70%，主要原因：人员支出与人大会议费增支。

2、20102-政协事务科目498万元，较上年增支160元，增长47.34%，主要原因：人员支出增支。

3、20103-政府办公厅（室）及相关机构事务科目1265万元，较上年增支140元，增长12.44%，主要原因：信访事务支出增支。

4、20104-发展与改革事务科目711万元，较上年增支225万元，增长46.3%,主要原因：人员支出增支。

5、20105-统计信息事务科目331万元，较上年减支65万元，下降16.41%，主要原因：减支第七次全国人口普查经费。

6、20106-财政事务科目1054万元，较上年增支328万元，增长45.18%，主要原因：增支安可替代工程、人员支出等。

7、20107-税收事务科目10万元，较上年持平%。

8、20108-审计事务科目421万元，较上年增支220万元，增长109.45%，主要原因：审计业务支出增支。

9、20111-纪检监察事务科目1304万元，较上年增支428万元，增长48.86%，主要原因：人员支出增支。

10、20113-商贸事务科目25万元，较上年减支156万元，下降86.19%。

11、20123-民族事务30万元，较上年增支27万元，增长900%。

12、20126-档案事务科目482万元，较上年增支105万元，增长27.85%。

13、20128-民主党派及工商联事务科目79万元，较上年增支17万，增长27.42%。

14、20129-群众团体事务科目387万元，较上年增支48万元，增长14.16%，主要原因：人员支出增支。

15、20131-党委办公厅（室）及相关机构事务科目817万元，较上年增支189万元，增长30.10%，主要原因：人员支出增支。

16、20132-组织事务科目279万元，较上年增支6万元，增长2.20%，主要原因：人员支出增支。

17、20133-宣传事务科目294万元，较上年增支65万元，增长28.38%，主要原因：增支建党100周年系列活动经费、人员支出。

18、20134-统战事务科目218万元，较上年增支45万元，增长26.01%，主要原因：人员支出与华侨事务增支。

19、20136-其他共产党事务科目450万元，较上年减支48万元，下降9.64%。

20、20138-市场监督管理事务科目1516万元，较上年增支280万元，增长22.65%，主要原因：增支了人员支出。

21、20199-其他一般公共服务支出科目1370万元，较上年增支69万元，增长5.30%。

（二）203-国防支出381万元，较上年增支144万元，增长60.76%。其中：

1、20306-国防动员351万元，较上年增支276万元，增长368%，主要原因：增支人民防空与民兵训练费。

2、20399-其他国防支出科目30万元，较上年减支132万元，下降81.48%。

（三）204-公共安全支出科目7468万元，较上年增支1865万元，增长33.29%，主要是非税收入安排的支出增加。其中：

1、20401-武装警察部队科目0万元，较上年减支4万元，下降100%。

2、20402-公安科目6352万元，较上年增支1679万元，增长35.9%，主要原因：非税收入安排的支出增加。

3、20406-司法科目744万元，较上年增支140万元，增支23.18%，主要原因：人员支出增支。

4、20409-国家保密科目18万元，较上年增支18万元，增支100%。

5、20499-其他公共安全支出科目354万元，较上年增支32万元，增长9.94%。

（四）205-教育支出科目38583万元，较上年增支2404万元，增长6.64%，主要是2022年实行规范津补贴政策前已发放事业人员2021年度文明奖及绩效管理奖，导致事业人员2022年享受津补贴政策叠加，支出增加。其中：

1、20501-教育管理事务科目1164万元，较上年增支236万元，增长25.43%，主要原因：在职人员基础绩效奖、离退体人员生活补贴支出增支。

2、20502-普通教育科目33753万元，较上年增支1824万元，增长5.71%，主要原因：在职人员基础绩效奖支出增支、离退体人员生活补贴支出增支。

3、20503-职业教育科目1401万元，较上年增支164万元，增长13.26%，主要原因：中等职业教育增支。

4、20507-特殊教育科目16万元，较上年增支15万元，增长1500%。

5、20508-进修及培训科目1146万元，较上年增支315万元，增长37.91%，主要原因：教师进修支出增支253万元、干部教育支出增支62万元。

6、20509-教育费附加安排的支出科目657万元，较上年减支120万元，下降15.44%。

8、20599-其他教育支出科目446万元，较上年减支30万元，下降6.30%。

（五）206-科学技术支出科目839万元，较上年减支547万元，下降39.47。其中：

1、20601-科学技术管理事务科目6万元，减支49万元，下降89.09%。

2、20602-应用研究科目123万元，较上年减支35万元，下降22.15%。

3、20604-技术研究与开发科目426万元，较上年减支78万元，下降15.48%。

4、20606- 社会科学科目4万元，较上年增支4万元，增长100%。

5、20607-科学技术普及科目152万元，较上年增支21万元，增长16.03%，主要原因：人员支出增支。

6、20699-其他科学技术支出128万元，与上年持平。

（六）207-文化旅游体育与传媒支出科目2837万元，较上年增支106万元，增长3.88%。其中：

1、20701-文化和旅游科目1546万元，较上年减支592万元，下降27.69%。

2、20702-文物科目332万元，较上年增支400万元，增长588.24%，主要原因：文物保护专项资金增支。

3、20703-体育科目61万元，较上年增支53万元，增长662.50%，主要原因：体育场馆专项资金增支。

4、20706-新闻出版电影科目8万元，较上年增支1万万元,增长14.29%。

5、20708-广播电视科目681万元，较上年增支292万元，增长75.06%，主要原因：人员支出增支。

6、20799-其他文化体育与传媒支出科目209万元，较上年减支48万元，下降18.68%。

（七）208-社会保障和就业支出科目14301万元，较上年增支781万元，增长5.78%，主要是困难群众救助补助提标。其中：

1、20801-人力资源和社会保障管理事务科目1128万元，较上年增支187万元，增长19.87%。

2、20802-民政管理事务科目551万元，较上年增支58万元，增长11.76%，主要原因: 人员支出增支。

3、20805-行政事业单位离退休科目6112万元，较上年减支88万元，下降1.42%。

4、20807-就业补助科目759万元，较上年增支192万元，增长33.88%，主要原因：上级财政加大对本级就业资金补助力度而增支的支出。

5、20808-抚恤科目785万元，较上年增支249万元，增长38.91%，主要原因：义务兵优待与烈士纪念设施管理维护增支。

6、20809-退役安置科目243万元，较上年增支98万元，增长67.59%。

7、20810-社会福利科目890万元，较上年增支584万元，增长190.85%，主要原因：专业化养老服务组织落地服务经费增支。

8、20811-残疾人事业科目913万元，较上年减支42万元，下降4.4%，主要原因：残疾人就业、康复等费用减支。

9、20819-最低生活保障科目1382万元，较上年增支338万元，增长32.38%,主要原因：困难群众救助补助资金增支。

10、20820-临时救助科目92万元，较上年减支27万元，下降22.69%。

11、20821-特困人员救助供养科目423万元，较上年减支4万元，下降0.94%。

12、20825－其他生活救助科目4万元，较上年增支3万元，增长300%。

13、20826-财政对基本养老保险基金的补助科目290万元，较上年减支66万元，下降18.54%。

14、20827-财政对其他社会保险基金的补助科目0万，较上年减支938万元，下降100%，主要原因：2021年拨职业年金个人账户利息差额。

15、20828-退役军人管理事务科目181万，较上年减支55万元，下降23.31%。

16、20830-财政代缴社会保险费支出35万元，较上年增支1万元，增长2.94%。

17、20899-其他社会保障和就业支出科目513万元，较上年增支291万元，增长131.08%，主要原因：离休费高龄补贴等代发费用增支。

（八）210-卫生健康科目13758万元，较上年增支5867万元，增长74.35%，主要是疫情防控、疾控中心及妇幼保健能力提升、县总医院高质量发展支出增加。其中：

1、21001-卫生健康管理事务科目589万元，较上年增支110万元，增长22.96%，主要原因：人员支出增支。

2、21002-公立医院科目2791万元，较上年增支1561万元，增长126.91%，主要原因：人员支出增支与县总医院高质量发展支出增加。

3、21003-基层医疗卫生机构科目2762元，较上年增支544万元，增长24.53%，主要原因：乡镇卫生院人员支出增支。

4、21004-公共卫生科目4347万元，较上年增支1770万元，增长68.68%，主要原因：突发公共卫生事件应急处理资金增支 。

5、21006-中医药科目93万元，较上年增支16万元，增长20.78%。

6、21007-计划生育事务科目524万元，较上年减支44万元，下降7.75%。

7、21012-财政对基本医疗保险基金的补助科目1094万元，较上年减支328万元，下降23.07%，主要原因：财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助减支。

8、21013－医疗救助科目79万元，较上年增支79万元，增长100%。

9、21014-优抚对象医疗科目7万元，较上年增支5万元，增长250%。

10、21099-其他卫生健康支出科目1472万元，较上年增支233万元，增长293.43%。

（九）211-节能环保支出科目4301万元，较上年增支949万元，增长28.31%。其中：

1、21103-污染防治科目1356万元，较上年增支1056万元，增长352%，主要原因：城区再生水循环利用工程支出。

2、21104-自然生态保护科目394万元，较上年增支394万元，增长100%。

3、21105-天然林保护科目658万元，较上年增支307万元，增长87.46%。

4、21110-能源节约利用科目88万元，较上年增支34万元，增长62.96%。

5、21199-其他节能环保支出1805万元，较上年减支769万元，下降29.86%。

（十）212-城乡社区支出科目11758万元，较上年增支2203万元，增长23.06%，主要是坪埠东路项目一般债券资金增支3500万元。其中：

1、21201-城乡社区管理事务科目2295万元，较上年增支390万元，增长20.47%，主要原因：人员支出增支

2、21202-城乡社区规划与管理科目591万元，较上年减支270万元，下降31.36%。

3、21203－城乡社区公共设施科目6240万元，较上年增支5552万元，增长806.98%，主要原因：小城镇基础设施建设增支（坪埠东路项目一般债券资金增支）。

4、21205－城乡社区环境卫生1323万元，较上年减支797万元，下降37.59%。

5、21299-其他城乡社区支出科目1309万元，较上年减支2672万元，下降67.12%。

（十一）213-农林水支出科目16859万元，较上年增支1847万元，增长12.30%，主要是扶持壮大村集体经济发展、君子峰保护区基础设施建设及红色美丽乡村建设支出增加。其中：

1、21301-农业科目6879万元，较上年增支2724万元，增支65.56%，主要原因：人员支出增支。

2、21302-林业和草原科目4660万元，较上年增支595万元，增长14.64%，主要原因：人员支出与森林资源培育资金增支。

3、21303-水利科目2294万元，较上年减支1927万元，下降45.65%，主要原因：水利工程建设项目减支。

4、21305-巩固脱贫衔接乡村振兴科目2602万元，较上年增支536万元，增长25.94%，主要原因：省级财政衔接推进乡村振兴补助资金增支。

5、21307-农村综合改革科目136万元，较上年增支35万元，增长34.65%。

6、21308-普惠金融发展支出科目286万元，较上年减支64万元，下降18.29%，主要原因：创业担保贷款贴息及奖补减支。

7、21399-其他农林水科目2万元，较上年减支52万元，下降96.3%。

（十二）214-交通运输支出科目3523万元，较上年减支501万元，下降12.45%。其中：

1、21401-公路水路运输科目2496万元，较上年增支586万元，增长30.68%，主要原因：人员支出与公路养护增支。

2、21402－铁路运输科目90万元，较上年减支1455万元，下降94.17%，主要原因：2021年拨付明溪县火车站站前广场及附属道路建设项目债券资金1500万元。

3、21404－成品油价格改革对交通运输的补贴科目0万元，较上年减支7万元，下降100%。

4、21406-车辆购置税支出科目0万元，较上年减支157万元，下降100%，主要原因：2021年拨县交通局车辆购置税补助地方建设项目资金143万元。

5、21499-其他交通运输科目937万元，较上年增支532万元，增长131.36%，主要原因：村村通客车攻坚工程”补助资金支出。

（十三）215-资源勘探信息等支出科目1743万元，较上年增支788万元，增长82.51%。其中：

1、21501-资源勘探开发科目38万元，较上年增支38万元，增长100%。

2、21502－制造业科目4万元，较上年减支30万元，下降88.24%。

3.21505-工业和信息产业监管科目630万元，较上年增支347万元，增长122.61%，主要原因：人员支出增支。

4、21508-支持中小企业发展和管理支出科目552元，较上年增支169万元，增长44.13%，主要原因：中小企业发展专项资金增支。

 5、21599-其他资源勘探信息等支出科目519万元，较上年增支264万元，增长103.53%，主要原因：技术改造支出资金增支。

（十四）216-商业服务业等支出科目945万元，较上年增支553万元，增长141.07%。其中：

1、21602-商业流通事务科目267万元，较上年增支42万元，增长30.24%。

2、21606-涉外发展服务支出科目237万元，较上年增支286万元，增长583.67%。

3、21699-其他商业服务业等支出科目441万元，较上年增支205万元，增长86.86%，主要原因：县工信局商贸经费增支。

（十五）217-金融支出科目23万元，较上年增支23万元，增长100%。其中：

21703-金融发展支出科目23万元，较上年增支23万元，增长100%。

 （十六）220-自然资源海洋气象等支出科目2081万元，较上年增支261万元，增长14.34%。其中：

1、22001-自然资源事务科目1956万元，较上年增支303万元，增长18.33%，主要原因：人员支出增支。

2、22005-气象事务科目90万元，较上年减支25万元，下降21.74%。

3、22099-其他自然资源海洋气象等支出科目35万，较上年减支17万元，下降32.69%。

（十七）221-住房保障支出科目1496万元，较上年增支252万元，增长20.26%。其中：

1、22101－保障性安居工程支出科目1318万元，较上年增支74万元，增长5.95%。

2、22102-住房改革支出科目11万元，较上年增支11万元，增长100%。

3、22102-城乡社区住宅科目167万元，较上年增支167万元，增长100%。

（十八）222-粮油物资储备支出科目471万元，较上年增支89万元，增长23.3%。其中：

1、22201-粮油事务科目280万元，较上年减支80万元，下降2.22%。

2、22204-粮油储备支出科目144万元，较上年增支144万元，增长100%。

3、22205-重要商品储备科目47万元，较上年增支25万元，增长113.64%。

（十九）224-灾害防治及应急管理支出科目1674万元，，较上年增支115万元，增长7.38%。其中：

1、22401-应急管理事务科目582万元，较上年增支196万元，增长50.78%。

2、22402－消防事务科目532万元，较上年增支87万元，增长19.55%。

3、22403-森林消防事务科目0万元，较上年减支56万元，下降100%。

4、22405-地震事务科目6万元，较上年减支9万元，下降60%。

5、22406-自然灾害防治科目396万元，较上年减支223万元，下降36.03%。

6、22407-自然灾害救灾及恢复重建支出科目86元，较上年增支48万元，增长126.32%。

7、22499-其他灾害防治及应急管理支出科目72万元，较上年增支72万元。增长100%。

（二十）229-其他支出科目52万元，较上年增支41万元，增长372.73%。其中：

22999-其他支出科目52万元，较上年增支41万元，增长372.73%。

（二十一）232-债务付息支出科目5775万元，较上年增支243万元，增长4.39%，主要原因是本年付息支出增支。其中：

23203-地方政府一般债务付息支出科目5775万元，较上年增支243万元，增长4.39%，主要原因：本年付息支出增支。

（二十二）233-债务发行费用支出科目25万元，较上年增支4万元，增长19.09%，主要原因是本年债务发行费用增支。其中：

23303－地方政府一般债务发行费用支出科目25万元，较上年增支4万元，增长19.09%，主要原因：本年债务发行费用增支。

二、财政转移支付安排情况

2022年度明溪县本级对下税收返还和转移支付决算数为19126万元，比上年增支3282万元，增长20.71%%。具体情况如下：

（一）税收返还

2022年度明溪县对下税收返还决算数0万元，与上年持平。其中

1.增值税返还决算数0万元，与上年持平。

2.所得税基数返还预算数0万元，与上年持平。

3.成品油税费改革税收返还决算数0万元，与上年持平。

4. 其他税收返还支出决算数0万元，与上年持平。

（二）一般性转移支付

2022年度明溪县对下一般转移支付决算数为2293万元，比上年减支23万元，下降0.99%。具体情况如下：

1.体制补助支出1200万元，与上年持平。

2.结算补助支出0万元，比上年减支8万元，下降100%。

3.农村综合改革等转移支付支出285万元，比上年减支25万元，下降8.06%。

4. 居委会运转转移支付231万元，比上年增支84万元，增长57.14%。

5.其他一般性转移支付支出577万元，比上年减支75万元，下降11.50%。

（三）专项转移支付

2022年度明溪县对下专项转移支付决算数为16833万元，比上年增支3305万元，增长24.43%。具体情况如下：

1.一般公共服务支出25万元，比上年减支80万元，下降76.19%。

2. 公共安全支出25万元，比上年增支25万元，增长100%。

3.文化体育与传媒支出113万元，比上年增支20万元，增长93%。

4.社会保障和就业支出3382万元，比上年减支80万元，下降2.31%。

5.卫生健康支出58万元，比上年增支8万元，增长16%。

6.节能环保支出279万元，比上年减支1251万元，下降81.76%。

7.城乡社区支出575万元，比上年减支449万元，下降43.85%。

8. 农林水支出9978万元，比上年增支5471万元，增长121.33%。

9. 交通运输支出1426万元，比上年减支790万元，下降35.65%。

10. 资源勘探信息等支出0万元，比上年减支522万元，下降100%。

11. 自然资源海洋气象等支出565万元，比上年增支565万元，增长100%。

12.灾害防治及应急管理支出357万元，比上年增支345万元，增长2875%。

13 其他支出50，比上年减支30，下降37.50%。

 三、政府债务情况

（一）举借政府债务情况

2022年全县新增政府债务限额6.01亿元，其中：县本级新增政府债务限额6.01亿元。

（二）地方政府债务限额余额情况

截至2022年底，全县政府债务余额28.58亿元，债务余额严格控制在中央核定的限额33.51亿元内；县本级政府债务余额28.58亿元，债务余额严格控制在限额33.51亿元内。

（三）地方政府债券发行情况

2022年全县由省级代为发行地方政府债券7.23亿元。

按债券性质分：由省级代为发行新增债券6.01亿元、由省级代为发行再融资债券1.22亿元。

（四）地方政府债券还本付息情况

2022年全县地方政府债券还本付息2.78亿元；县本级地方政府债券还本付息2.78亿元。

（五）地方政府债券资金使用安排情况

2022年我县新增地方政府债券6.01亿元，其中：一般债券0.92亿元，专项债券5.09亿元。

（1）一般债券0.92亿元具体为：

1.明溪县坪埠东路二期建设项目3500万元；

2.明溪县莆炎高速连接线城区段绿道建设项目407万元；

3.明溪县迎宾大道绿道建设项目300万元；

4.农村产业发展及基础设施项目建设500万元。

5.明溪县第一中学迁建项目2000万元；

6.明溪县城关中学艺体馆建设项目1200万元；

7.城关中学学生宿舍及足球场建设项目200万元；

8.明溪县城市功能品质提升项目200万元（建设内容为城区桥梁修缮工程）；

9.明溪县城区道路提升改造项目886万元（建设内容为北部新区一中道路及基础设施建设）。

（2）专项债券5.09亿元具体为：

1.明溪县全域旅游基础设施提升工程15000万元；

2.明溪县原造纸厂地块安置房建设项目5000万元；

3.明溪县猴子山片区保障性租赁住房建设项目2500万元；

4.明溪县乡镇生活污水处理项目2500万元；

5.明溪县污水处理厂及配套管网提标改造工程1000万元；

6.明溪县总医院门诊综合楼建设项目4000万元；

7.明溪县工业集中区基础设施建设项目4000万元；

8.明溪县城乡供水一体化建设项目2000万元；

9.明溪县老旧小区及周边配套设施项目2000万元；

10.明溪县奋发山海协作产业园基础设施建设项目1000万元；

11.明溪县上坊片区保障性租赁住房建设项目2272万元。

12.明溪胡坊至三元岩前高速公路项目8636万元；

13.明溪县总医院门诊综合楼建设项目1000万元。

 四、预算绩效开展情况

2022年，县财政局积极组织部门开展预算绩效管理工作，在推进预算绩效管理方面进行了一些探索，并取得了初步成效。**一是**将县级所有项目支出纳入绩效目标管理，对部门上报的项目支出绩效目标和绩效指标等进行审核，对县本级所有232个项目绩效目标进行了统一批复，批复项目金额49307.51万元，占县本级安排专项资金的100%。**二是**积极部署2021年预算部门绩效自评工作，对2021年度县本级216个项目开展了绩效自评工作，涉及金额39791.72万元。**三是**开展整体支出目标工作，对全县所有部门单位开展整体支出目标管理工作。**四是**开展绩效自评抽查工作，按不低于2021年度专项资金自评项目个数30%的比例进行抽查，随机抽取了20个部门的31个项目，合计金额9704.64万,健全财政抽查工作台账，归纳总结共性问题，提出相关建议，形成绩效自评抽查意见，并逐项反馈相关预算单位，推动部门优化管理提升绩效;同时，抽查结果将作为预算安排和调整的重要依据。**五是**开展重点评价工作，对1个财政重点支出项目（乡村振兴试点示范县级配套资金财政重点支出项目）进行了重点绩效评价，涉及财政资金563.76万元，该项目绩效等级达到了“优秀”等次。