2023年度北岸经开区本级财政决算 相关重要事项说明

一、区本级支出决算说明

2023年度北岸经开区本级一般公共预算支出决算数为64107万元，比上年减少5619万元，下降8.06%。具体情况如下：

（一）201一般公共服务支出科目5268万元,较上年增加202万元，增长3.99%。主要原因是根据业务开展情况追加公司资本金、部分省专项目支出等增加，以及人员变动导致的基本支出增加等。

1、20101人大事务科目6万元,较上年增加6万元，增长100%。主要原因是业务经费增加。

2、20102政协事务科目18万元,较上年增加18万元，增长100%。主要原因是政协工作运行经费增加。

3、20103政府办公厅(室)及相关机构事务科目1319万元,较上年增加221万元，增长20.13%。主要原因是基本支出增加，机关事务保障中心支出经费及机关大院维修维护等支出增加。

4、20104发展与改革事务科目804万元,较上年增加107万元，增长15.35%。主要原因是部分2022年结转的省专项目在2023年列支。

5、20106财政事务科目405万元,较上年增加21万元，增长5.47%。主要原因是业务经费增加。

6、20107税收事务科目220万元,较上年减少80万元，下降26.67%。主要原因是落实过紧日子要求，结合税务部门实际情况压减税务经费支出。

7、20109海关事务科目200万元,较上年增加50万元，增长33.33%。主要原因是2023年海关预算支出增加。

8、20111纪检监察事务科目223万元,较上年增加26万元，增长13.2%。主要原因是办案经费支出增加。

9、20113商贸事务科目1371万元,较上年减少166万元，下降10.8%。主要原因是招商工作经费减少。

10、20123民族事务科目20万元,较上年增加19万元，增长1900%，主要原因是当年度专项资金增加。

11、20125港澳台事务科目14万元,较上年增加3万元，增长27.27%，主要原因是当年度专项资金增加。

12、20126档案事务科目38万元,较上年增加2万元，增长5.56%，主要原因是当年度业务经费增加。

13、20128民主党派及工商联事务科目86万元,较上年增加15万元，增长21.13%。主要原因是当年度业务经费增加。

14、20131党委办公厅(室)及相关机构事务科目59万元,较上年减少14万元，下降19.18%。主要原因是人员增减及部门业务经费变动。

15、20132组织事务科目210万元,较上年减少25万元，下降10.64%。主要原因是人才专项资金项目支出减少。

16、20133宣传事务科目0万元,较上年减少9万元，下降100%。主要原因是本年度无宣传事务支出。

17、20134统战事务科目13万元,较上年减少12万元，下降48%。主要原因是预算项目经费减少。

18、20138区场监督管理事务科目60万元,较上年增加34万元，增长130.77%。主要原因是智慧监管平台服务费支出。

（二）203国防支出科目174万元,较上年减少169万元，下降49.27%。主要原因是项目经费减少。

20306国防动员科目174万元,较上年减少169万元，下降49.27%。主要原因是项目经费减少。

（三）204公共安全支出科目1039万元,较上年增加336万元，增长47.8%。主要原因是2023年公安辅协警经费、中央政法转移支付资金增加等。

1、20402公安科目540万元,较上年增加299万元，增长124.07%。主要原因是2023年公安辅协警经费以及中央政法转移支付资金增加。

2、20404检察科目0万元,较上年减少3万元，下降100%。主要原因是司法救助金减少。

3、20406司法科目20万元,较上年减少11万元，下降35.48%。业务经费减少。

（四）205教育支出科目22003万元,较上年增加3391万元，增长18.22%。主要原因是部分公用经费、省级补助支出增加。

1、20501教育管理事务科目241万元,较上年减少60万元，下降19.93%。主要原因是业务经费减少。

2、20502普通教育科目21401万元,较上年增加3344万元，增长18.52%。主要原因公用经费、上级补助支出增加。

3、20507特殊教育科目3万元,较上年增加3万元，增长100%。主要原因是专项经费增加。

4、20508进修及培训科目357万元,较上年增加139万元，增长63.76%。主要原因是业务经费增加。

5、20509教育费附加安排的支出科目0万元,较上年减少35万元，下降100%。主要原因是本年度无教育费附加相关支出。

（五）206科学技术支出科目192万元,较上年增加171万元，增长814.29%。主要原因是上级补助、区级科技创新专项资金增加等。

1、20601科学技术管理事务科目0万元,较上年减少21万元，下降100%。主要原因是本年度无科学技术管理事务支出。

2、20602基础研究科目6万元,较上年增加6万元，增长100%。主要原因是上级补助专项。

3、20604技术研究与开发科目163万元,较上年增加163万元，增长100%。主要原因是科技创新专项资金增加。

（六）207文化旅游体育与传媒支出科目640万元,较上年增加34万元，增长5.61%。主要原因是2023年文化和旅游工作业务经费、文物保护专项资金变动。

1、20701文化和旅游科目411万元,较上年增加8万元，增长1.99%。主要原因是2023年文化和旅游工作业务经费较上年增加。

2、20702文物科目8万元,较上年减少27万元，下降77.14%。主要原因是较上年减少文物保护专项资金。

5、20799其他文化旅游体育与传媒支出科目209万元,较上年增加98万元，增长88.29%。主要原因是项目及业务经费增加。

（七）208社会保障和就业支出科目9395万元,较上年减少33万元，下降0.35%。主要原因是机关事业单位养老基金缺口减少，优抚对象减少以及死亡的一次性抚恤金减少，人员基本支出减少。

1、20801人力资源和社会保障管理事务科目337万元,较上年减少131万元，下降27.99%。主要原因是人员基本支出减少。

2、20802民政管理事务科目85万元,较上年增加29万元，增长51.79%。主要原因是业务经费增加。

3、20805行政事业单位养老支出科目1294万元,较上年增加486万元，增长60.15%。主要原因是机关事业单位养老基金支出增加。

4、20807就业补助科目270万元,较上年增加100万元，增长58.82%。主要原因是按照常住人口数、社会从业人数，预算安排支出增加。

5、20808抚恤科目556万元,较上年减少184万元，下降24.86%。主要原因是优抚对象减少导致抚恤金减少，以及一次性死亡抚恤金减少。

6、20809退役安置科目182万元,较上年增加82万元，增长82%。

7、20810社会福利科目305万元,较上年减少12万元，下降3.79%。

8、20811残疾人事业科目542万元,较上年增加16万元，增长3.04%。

9、20820临时救助科目210万元,较上年增加35万元，增长20%。主要原因是临时救助支出增加。

10、20825其他生活救助科目49万元,较上年增加18万元，增长58.06%。

11、20826财政对基本养老保险基金的补助科目4129万元,较上年减少439万元。主要原因是基本养老保险地方财政支出减少。

12、20828退役军人管理事务科目26万元,较上年减少15万元，下降36.59%。主要原因是业务经费减少。

13、20899其他社会保障和就业支出科目90万元,较上年增加43万元，增长91.49%。

（八）210卫生健康支出科目4483万元,较上年增加817万元，增长22.29%。主要原因是上级补助及专项资金增加。

1、21001卫生健康管理事务科目440万元,较上年增加408万元，增长1275%。主要原因是人员变动，基本支出增加。

2、21003基层医疗卫生机构科目984万元,较上年增加111万元，增长12.71%。主要原因是卫生院人员经费支出增加。

3、21004公共卫生科目1530万元,较上年增加92万元，增长6.4%。主要原因是补助资金增加。

4、21007计划生育事务科目156万元,较上年减少305万元，下降66.16%。

5、21011行政事业单位医疗科目226万元,较上年增加41万元，增长22.16%。主要原因是人员变动，缴费基数调整等。

6、21012财政对基本医疗保险基金的补助科目1100万元,较上年增加463万元，增长72.68%。主要原因是参保人数增长导致。

7、21099其他卫生健康支出科目17万元,较上年减少11万元，下降39.29%。主要原因是其他相关业务经费减少。

（九）211节能环保支出科目1712万元,较上年增加514万元，增长42.9%。主要原因是中央水污染资金、2023年省级节能循环经济专项转移支付资金等增加。

1、21101环境保护管理事务科目318万元,较上年减少6万元，下降1.85%。

2、21103污染防治科目95万元,较上年减少58万元。主要原因是中央水污染专项资金减少。

3、21104自然生态保护科目1284万元,较上年增加588万元，增长84.48%。主要原因是专项资金增加。

4、21110能源节约利用科目15万元,较上年减少10万元，下降40%。主要原因是2023年省级节能循环经济专项转移支付资金减少。

（十）212城乡社区支出科目2514万元,较上年增加622万元，增长32.88%。主要原因是专项支出增加。

1、21201城乡社区管理事务科目707万元,较上年减少367万元，下降34.17%。主要原因是2023年机构改革单位业务支出减少。

2、21202城乡社区规划与管理科目209万元,较上年增加209万元，增长100%。主要原因是2022年无城乡社区规划与管理支出。

3、21203城乡社区公共设施科目0万元,较上年减少50万元，下降100%。主要原因是2023年无城乡社区公共设施支出。

4、21205城乡社区环境卫生科目225万元,与上年持平。

5、21299其他城乡社区支出科目1373万元,较上年增加845万元，增长160.04%。主要原因是项目建设资金增加。

（十一）213农林水支出科目4024万元,较上年增加1293万元，增长47.35%。主要原因是增加海上转型升级补助资金、省级第三批水利专项资金、南北洋河道整治工程、西音水库工程支出增加等。

1、21301农业农村科目770万元,较上年减少853万元，下降52.56%。主要原因是业务经费减少。

2、21302林业和草原科目236万元,较上年增加67万元，增长39.64%。主要原因是上级专项资金增加。

3、21303水利科目643万元,较上年增加535万元，增长495.37%。主要原因是省级第三批水利专项资金、南北洋河道整治工程、西音水库工程支出增加等。

4、21305巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴科目443万元,较上年减少373万元，下降45.71%。主要原因是从土地基金收入中安排部分区级推进乡村振兴资金。

5、21308普惠金融发展支出科目2万元,较上年增加1万元，增长100%。

6、21399其他农林水支出科目1930万元,较上年增加1916万元，增长13685.71%。主要原因是中央渔业发展补助和省海洋与渔业发展专项支出增加。

（十二）214交通运输支出科目813万元,较上年增加156万元，增长23.74%。主要原因是省级转移支付车购税较上年增加，支出相应增加。

1、21401公路水路运输科目701万元,较上年增加67万元，增长10.57%。主要原因是项目支出增加。

2、21406车辆购置税支出科目90万元,较上年增加90万元，增长100%。主要原因是省级转移支付车购税较上年增加，支出相应增加。

（十三）215资源勘探工业信息等支出科目7419万元,较上年减少5225万元，下降41.32%。主要原因是工业发展专项资金支出减少等。

1、21508支持中小企业发展和管理支出科目7389万元,较上年减少5121万元，下降40.94%。主要原因是支持中小企业发展补助支出减少。

2、21599其他资源勘探工业信息等支出科目30万元,较上年减少104万元，下降77.61%。主要原因是其他业务经费支出减少。

（十四）216商业服务业等支出科目250万元,较上年减少3869万元，下降93.93%。主要原因是专项资金减少。

1、21602商业流通事务科目29万元,较上年减少30万元，下降50.85%。主要原因是专项资金减少。

2、21699其他商业服务业等支出科目12万元,较上年减少3608万元，下降99.67%。主要原因是23年商务发展专项省级补助资金支出减少。

（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100万元,较上年减少1546万元，下降93.92%。主要原因是2022年北岸经开区木兰溪流域文明气象保障工期（一期）项目已完工，2023年财政不再安排该项目资金。

22001自然资源事务科目100万元,较上年减少1540万元，下降93.9%。主要原因是2022年北岸经开区木兰溪流域文明气象保障工期（一期）项目已完工，2023年财政不再安排该项目资金。

（十七）221住房保障支出科目693万元,较上年减少498万元，下降41.81%。主要原因是根据年初预算安排区级保障性安居工程项目资金减少；人员变动调整公积金基数等。

1、22101保障性安居工程支出科目8万元,较上年减少1万元，下降11.11%。主要原因是业务经费减少。

2、22102住房改革支出科目681万元,较上年减少497万元，下降42.19%。主要原因是人员变动，基数调整等。

3、22103城乡社区住宅科目4万元,与上年持平。

（十八）222粮油物资储备支出科目132万元,较上年减少1670万元，下降92.67%。主要原因是专项支出减少。

22201粮油物资事务科目132万元,较上年增加130万元，增长6500%。主要原因是粮食风险基金较上年增加。

（十九）224灾害防治及应急管理支出科目722万元,较上年减少33万元，下降4.37%。主要原因是业务经费减少。

1、22401应急管理事务科目263万元,较上年增加64万元，增长32.16%。主要原因是23年安全生产专项资金增加。

2、22402消防救援事务科目410万元,较上年减少121万元，下降22.79%。主要原因是消防转制，人员支出以及各项项目经费支出减少。

3、22407自然灾害救灾及恢复重建支出科目35万元,较上年增加35万元。主要原因是23年我区因台风受损，省下达自然灾害救灾补助资金增加。

（二十）229其他支出(类)科目0万元,与上年持平。

（二十一）232债务付息支出科目2456万元,较上年减少135万元，下降5.21%。主要原因是受每年债券发行的金额、期限、利率影响，每年付息数不一致。

23203地方政府一般债务付息支出科目2456万元,较上年减少135万元，下降5.21%。主要原因是受每年债券发行的金额、期限、利率影响，每年付息数不一致。

（二十二）233债务发行费用支出科目12万元,较上年增加8万元，增长200%。主要原因是2023年与2022年债券发行金额、费率不一致。

23303地方政府一般债务发行费用支出科目12万元,较上年增加8万元，增长200%。主要原因是2023年与2022年债券发行金额、费率不一致。

二、区本级财政一般公共预算转移支付安排情况

2023年度北岸经开区本级对下税收返还和转移支付决算数为4889万元，比上年减少358万元，下降6.82%。具体情况如下：

**（一）税收返还**

2023年度北岸经开区本级对下税收返还决算数为0万元，与上年持平。具体情况如下：

1、所得税基数返还支出0万元，与上年持平。

2、成品油税费改革税收返还支出0万元，与上年持平。

3、增值税税收返还支出0万元，与上年持平。

4、消费税税收返还支出0万元，与上年持平。

5、增值税“五五分享”税收返还支出0万元，与上年持平。

**（二）一般性转移支付**

2023年度区本级对下一般转移支付决算数为2414万元，比上年减少346万元，下降12.54%。具体情况如下：

体制补助支出2414万元，较上年减少346万元，下降12.54%。

**（三）专项转移支付**

2023年度北岸经开区对下专项转移支付决算数为2475万元，较上年减少12万元，下降0.48%。具体情况如下：

1. 一般公共服务547万元，较上年增加96万元，增长21.29%。

2、科学技术6万元，较上年增加6万元，增长100%。主要是上年度无科学技术专项转移支付补助。

3、文化旅游体育与传媒4万元，较上年增加4万元，增长100%。主要是上年度无文化旅游体育与传媒专项转移支付补助。

4、社会保障和就业39万元，较上年减少93万元，下降70.45%。主要是专项补助减少。

5、农林水1879万元，较上年增加474万元，增长33.74%。主要是专项和农田建设补助资金增加。

三、政府债务情况

**（一）政府债务规模情况**

2023年，我区政府债务限额32.98亿元，其中，一般债务9.42亿元，专项债务23.56亿元。截至2023年末，全区政府债务余额30.75亿元，其中，一般债务7.28亿元，专项债务23.47亿元，严格控制在限额之内。区本级债务限额32.98亿元，其中，一般债务9.42亿元，专项债务23.56亿元。政府债务余额30.75亿元，其中，一般债务7.28亿元，专项债务23.47亿元。

**（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0.29亿元，占0.94%；2025年到期2.31亿元，占7.51%；2026年到期6.92亿元，占22.50%；2027年到期0.29亿元，占0.95%；2028年及以后年度到期20.94亿元，占68.1%。

区本级2023年末政府债务余额中，2024年到期0.29亿元，占0.94%；2025年到期2.31亿元，占7.51%；2026年到期6.92亿元，占22.50%；2027年到期0.29亿元，占0.95%；2028年及以后年度到期20.94亿元，占68.1%。

**（三）政府债券发行使用情况**

2023年，全区发行地方政府债券2.05亿元。其中：全区新增政府债券0亿元；再融资债券2.05亿元。

区本级新增地方政府债券0亿元。区本级举借再融资债券2.05亿元，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，全区严格落实偿债责任，政府债务本息资金全部按时兑付。全区偿还政府债务本金2.41亿元，其中，一般债务1.91亿元，专项债务0.5亿元。偿还政府债务利息1.03亿元，其中，一般债务利息0.25亿元，专项债务利息0.78亿元。

区本级偿还政府债务本金2.41亿元，其中，一般债务1.91亿元，专项债务0.5亿元。偿还政府债务利息1.03亿元，其中，一般债务利息0.25亿元，专项债务利息0.78亿元。

**四、预算绩效开展情况**

2023年，区级财政部门对2个财政重点支出项目（部门整体支出）开展财政重点绩效评价，共涉及2个部门、涉及预算资金9977.83万元，其中：评价等级为“优秀”的有1项、“良好”的有1项，财政评价报告附后。