

## 附件 2

# 2024 年度三元区政府决算 相关重要事项说明

### 一、区本级支出决算说明

2024 年度三元区本级一般公共预算支出决算数为 260176 万元，比上年增加 4848 万元，增长 1.9%。具体情况如下（分款级科目表述）：

（一）201-一般公共服务支出 23794 万元，较上年减少 2676 万元，下降 10.1%。其中：

1. 20101-人大事务 649 万元，较上年减少 254 万元，下降 28.1%，主要是人大事务支出减少及压减开支。

2. 20102-政协事务 428 万元，较上年减少 132 万元，下降 23.6%。主要原因是相关业务费支出减少。

3. 20103-政府办公厅(室)及相关机构事务 8706 万元，较上年减少 487 万元，下降 5.3%。

4. 20104-发展与改革事务 812 万元，较上年增加 65 万元，增长 8.7%。

5. 20105-统计信息事务 421 万元，较上年减少 107 万元，下降 20.3%。主要原因是普查工作经费减少。

6. 20106-财政事务 942 万元，较上年减少 150 万元，下降 13.7%。

7. 20107-税收事务 2000 万元，较上年减少 400 万元，下降 16.7%，主要是税务相关经费减少。

8. 20108-审计事务 312 万元,较上年减少 26 万元,下降 7.7%。

9. 20109-海关事务 60 万元,较上年净增加 60 万元,主要原因是海关工作经费开支增加。

10. 20111-纪检监察事务 1627 万元,较上年减少 190 万元,下降 10.5%。

11. 20113-商贸事务 468 万元,较上年增加 30 万元,增长 6.8%。

12. 20114-知识产权事务 0 万元,较上年净减少 41 万元。主要是上年知识产权发展保护专项资金支出 41 万元,本年无支出。

13. 20125-港澳台事务 20 万元,较上年净增长,主要是机构改革,新增台湾事务办公室。

14. 20126-档案事务 173 万元,较上年减少 38 万元,下降 18%。主要原因是档案数字化经费支出减少。

15. 20128-民主党派及工商联事务 3 万元,较上年净增加 3 万元,主要原因是增加企业表彰经费。

16. 20129-群众团体事务 756 万元,较上年减少 43 万元,下降 5.4%。

17. 20131-党委办公厅(室)及相关机构事务 447 万元,较上年减少 98 万元,下降 18%,主要原因是人员经费减少及压减开支。

18. 20132-组织事务 1181 万元,较上年增加 240 万元,增长 25.5%。主要是增加干部教育经费支出。

19. 20133-宣传事务 537 万元,较上年减少 351 万元,下降 39.5%。主要是宣传报道经费减少。

20. 20134-统战事务 330 万元,较上年减少 83 万元,下降 20.1%。



主要是业务经费减少。

21. 20135-对外联络事务 7 万元,较上年增加 5 万元,增长 250%,主要原因是融媒体中心科目使用错误。

22. 20136-其他共产党事务支出 1437 万元,较上年减少 613 万元,下降 29.9%,主要原因是减少综治视联网建设项目支出。

23. 20138-市场监督管理事务 2274 万元,较上年减少 61 万元,下降 2.6%。

24. 20139-社会工作事务 60 万元,较上年净增长,主要原因是本科目为新增科目,机构改革新成立社会工作部。

25. 20140-信访事务 134 万元,较上年净增长,主要原因是本科目为新增科目。

26. 20199-其他一般公共服务支出 10 万元,较上年减少 219 万元,下降 95.6%。主要是上年省市专项支出较多。

(二) 204-公共安全支出 2481 万元,较上年增加 577 万元,增长 30.3%,主要是公安省市专项资金支出增加。其中:

1. 20402-公安 1203 万元,较上年增加 556 万元,增长 85.9%。主要是天网建设、反诈的经费支出增加。

2. 20405-法院 0 万元,较上年净减少 19 万元,主要原因是上年支出企业破产处置援助基金,本年无该支出。

3. 20406-司法 1206 万元,较上年减少 8 万元,下降 0.7%。

4. 20499-其他公共安全支出 72 万元,较上年增加 48 万元,增长 200%。主要原因是增加学生交通安全提升补助资金。

(三) 205-教育支出 72379 万元,较上年增加 615 万元,增

长 0.9%。其中：

1. 20501-教育管理事务 285 万元，较上年减少 592 万元，下降 67.5%。主要原因是上年部分单位科目使用错误，及省市专项支出减少。

2. 20502-普通教育 66197 万元，较上年增加 974 万元，增长 1.5%。

3. 20507-特殊教育 24 万元，较上年减少 13 万元，下降 35.1%。主要原因是特殊教育补助资金支出减少。

4. 20508-进修及培训 1228 万元，较上年增加 279 万元，增长 29.4%。主要原因是继续教育经费支出增加。

5. 20509-教育费附加安排的支出 4375 万元，较上年增加 942 万元，增长 27.4%。主要原因是增加省市教育专项资金支出。

6. 20599-其他教育支出 270 万元，较上年减少 975 万元，下降 78.3%。主要原因是上年教育系统在职人员补助资金统一下达教育局列支本科目。

（四）206-科学技术支出 1297 万元，较上年增加 690 万元，增长 113.7%，主要原因是新认定高新技术企业奖励金、企业研发经费支出、科技发展项目资金等支出增加。其中：

1. 20601-科学技术管理事务 176 万元，较上年减少 13 万元，下降 6.9%。

2. 20603-应用研究 266 万元，较上年净增加 266 万元，主要是新认定高新技术企业奖励金支出。

3. 20604-技术与研究开发 450 万元，较上年增加 208 万元，

增长 86%。主要原因是企业研发经费支出增加。

4. 20605-科技条件与服务 49 万元，较上年减少 1 万元，下降 2%。

5. 20606-社会科学 1 万元，较上年减少 1 万元。主要是社会科学宣传经费支出减少。

6. 20607-科学技术普及 99 万元，较上年减少 10 万元，下降 9.2%。

7. 20699-其他科学技术支出 256 万元。较上年增加 241 万元，增长 1606.7%，主要原因是科技发展项目资金支出。

（五）207-文化旅游体育与传媒支出 2669 万元，较上年增加 1040 万元，增长 63.8%，主要是文化保护传承利用中央基建投资支出、全民健身补短板项目资金支出、融媒体中心标准化建设及宣传报道经费支出等增加。其中：

1. 20701-文化和旅游 1351 万元，较上年增加 234 万元，增长 20.9%。主要原因是文化保护传承利用中央基建投资支出增加。

2. 20702-文物 44 万元，较上年减少 33 万元，下降 42.9%。主要原因是文物保护省市专项支出减少。

3. 20703-体育 836 万元，较上年增加 581 万元，增长 227.8%。主要原因全民健身补短板项目资金支出增加。

4. 20706-新闻出版电影 13 万元，较上年减少 1 万元，下降 7.1%。

5. 20708-广播电视 1 万元，较上年减少 15 万元，下降 93.8%。主要原因是上年电视剧网络剧创作生产专项资金支出较大。

6. 20799-其他文化旅游体育与传媒支出 424 万元，较上年增



加 274 万元，增长 182.7%。主要原因是增加融媒体中心标准化建设及宣传报道经费支出。

(六)208-社会保障和就业支出 40912 万元，较上年增加 4125 万元，增长 11.2%。其中：

1. 20801-人力资源和社会保障管理事务 1659 万元，较上年增加 99 万元，增长 6.3%。

2. 20802-民政管理事务 1252 万元。较上年减少 363 万元，下降 22.5%。主要原因是养老事业省级专项资金、乡镇（街道）社工站建设经费等支出减少。

3. 20805-行政事业单位养老支出 24232 万元，较上年增加 5155 万元，增长 27%。主要原因是机关事业单位退休生活补贴发放统一安排本科目支出增加。

4. 20807-就业补助 1036 万元，较上年减少 181 万元，下降 14.9%。

5. 20808-抚恤 2147 万元，较上年减少 94 万元，下降 4.2%。

6. 20809-退役安置 426 万元，较上年减少 122 万元，下降 22.3%。主要原因是退役士兵安置支出减少。

7. 20810-社会福利 1191 万元，较上年减少 647 万元，下降 35.2%。主要原因是养老服务省市专项资金减少。

8. 20811-残疾人事业 1780 万元，较上年增长 57 万元，增长 3.3%。

9. 20816-红十字事业 38 万元，较上年减少 14 万元，下降 26.9%。主要原因是本年退休人员生活补贴由机关社保发放，支出科目调



整。

10. 20819-最低生活保障 1233 万元, 较上年减少 220 万元, 下降 15.1%。主要原因是农村最低生活保障金支出减少。

11. 20820-临时救助 159 万元, 较上年增加 45 万元, 增长 39.5%。主要原因是困难群众补助专项增加。

12. 20821-特困人员救助供养 271 万元, 较上年增加 102 万元, 增长 60.4%。主要原因是城市特困、农村特困人员救助资金支出增加。

12. 20825-其他生活救助 249 万元, 较上年增加 248 万元, 增长 24800%。主要原因是困难群众补助、城市低保补助等支出增加。

13. 20826-财政对基本养老保险基金的补助 4473 万元, 较上年增加 118 万元, 增长 2.7%。

14. 20828-退役军人管理事务 704 万元, 较上年减少 60 万元, 下降 7.9%。

15. 20830-财政代缴社会保险费支出 30 万元, 较上年减少 5 万元, 下降 14.3%。

16. 20899-其他社会保障和就业支出 32 万元, 较上年增加 7 万元, 增长 28%。主要原因是社会保障省市专项资金支出增加。

(七)210-卫生健康支出 18833 万元, 较上年减少 7468 万元, 下降 28.4%。主要原因是卫生健康省市专项资金支出减少。其中:

1. 21001-卫生健康管理事务 535 万元, 较上年减少 893 万元, 下降 62.5%。主要是上年医改促进项目资金支出列支本科目。

2. 21002-公立医院 67 万元, 较上年减少 467 万元, 下降 87.5%。

主要原因是上年公立医院改革发展专项资金支出较大。

3. 21003-基层医疗卫生机构 2965 万元,较上年减少 469 万元,下降 13.7%。

4. 21004-公共卫生 5995 万元,较上年减少 6613 万元,下降 52.5%。主要是上年支出疫情防控经费较大。

5. 21007-计划生育事务 3894 万元,较上年增加 299 万元,增长 8.3%。

6. 21011-行政事业单位医疗 2365 万元,较上年减少 14 万元,下降 0.6%。

7. 21012-财政对基本医疗保险基金的补助 1545 万元,较上年减少 373 万元,下降 19.4%。主要是财政对基本医疗保险基金的补助减少。

8. 21013-医疗救助 273 万元,较上年增加 13 万元,增长 5%。

9. 21014-优抚对象医疗 17 万元,较上年减少 13 万元,下降 43.3%。主要原因是优抚对象医疗保障经费支出减少。

10. 21015-医疗保障管理事务 12 万元,较上年净增长 12 万元,主要原因是医疗服务与保障能力提升专项资金支出。

11. 21017-中医药事务 52 万元,较上年净增长 52 万元,主要原因是本科目为当年新增科目。

12. 21099-其他卫生健康支出 1113 万元,较上年增加 1026 万元,增长 1179.3%。主要原因是卫生健康省市专项资金增加。

(八) 211-节能环保支出 6363 万元,较上年增加 860 万元,增长 15.6%。主要原因是省市专项资金增加。其中:



1. 21101-环境保护管理事务 1125 万元, 较上年增加 1098 万元, 增长 4066.7%。主要原因是海绵城市建设资金支出增加。

2. 21103-污染防治 2206 万元, 较上年减少 67 万元, 下降 2.9%。

3. 21104-自然生态保护 153 万元, 较上年减少 136 万元, 下降 47.1%。主要原因是农村环境保护省市专项减少。

4. 21105-天然林保护 1019 万元, 较上年增加 105 万元, 增长 11.5%。

5. 21110-能源节约利用 83 万元, 较上年减少 97 万元, 下降 53.9%。主要原因是循环经济专项资金支出减少。

6. 21111-污染减排 58 万元, 较上年减少 1072 万元, 下降 94.9%, 主要原因是污染治理和节能减碳专项支出减少。

7. 21113-循环经济 0 万元, 较上年净减少 671 万元, 主要原因是上年循环经济产业扶持专项资金支出, 本年无该项支出。

8. 21199-其他节能环保支出 1719 万元, 较上年增加 1699 万元, 增长 8495%, 主要原因是生态文明试验区、海绵城市建设资金支出增加。

(九)212-城乡社区支出 18332 万元, 较上年增加 3963 万元, 增长 27.6%。主要原因是省市专项资金增加。其中:

1. 21201-城乡社区管理事务 7376 万元, 较上年减少 158 万元, 下降 2.1%。

2. 21202-城乡社区规划与管理 1199 万元, 较上年增加 416 万元, 增长 53.1%。主要原因是城乡人居环境专项资金支出增加。

3. 21203-城乡社区公共设施 2228 万元, 较上年增加 772 万元,

增长 53%。主要原因是城市燃气管道等老化更新改造支出增加。

4. 21205-城乡社区环境卫生 1595 万元,较上年增加 26 万元,增长 1.7%。

5. 21206-建设市场管理与监督 9 万元,较上年增长 6 万元,增长 200%。主要原因是燃气管理支出增加。

6. 21299-其他城乡社区支出 5925 万元,较上年增加 2901 万元,增长 95.9%。主要原因是建筑业发展奖励资金、环境综合整治提升项目、住房契税和购房消费补贴支出增加。

(十) 213-农林水支出 26616 元,较上年增加 2872 万元,增长 12.1%。其中:

1. 21301-农业农村 5731 万元,较上年减少 1183 万元,下降 17.1%,主要是畜禽粪污资源化利用项目、农田建设等资金支出减少。

2. 21302-林业和草原 9489 万元,较上年增加 1656 万元,增长 21.1%。主要原因是林业高质量发展、林场建设专项资金支出增加。

3. 21303-水利 8606 万元,较上年增加 4261 万元,增长 98.1%。主要原因是水利发展、山洪沟防治治理、中小河流整合治理等专项资金支出增加。

4. 21305-巩固脱贫衔接乡村振兴 1269 万元,较上年减少 1032 万元,下降 44.9%。主要原因是农村基础设施、乡村振兴省市专项支出减少。

5. 21307-农村综合改革 1296 万元,较上年减少 637 万元,下

降 33%。主要原因是农村公益事业建设、乡村建设等省市专项支出减少。

6. 21308-普惠金融发展支出 66 万元，较上年减少 102 万元，下降 60.7%。主要原因是减少创业担保贷款贴息资金支出。

7. 21399-其他农林水支出 159 万元，较上年减少 91 万元，下降 36.4%。主要原因是草原防火、现代农业资金等省市专项支出减少。

(十一) 214-交通运输支出 6973 万元，较上年增加 2320 万元，增长 49.9%。主要原因是公路建设资金、农村客运和城市交通发展奖励补贴资金支出增加。其中：

1. 21401-公路水路运输 4457 万元，较上年增加 1161 万元，增长 35.2%。主要原因是公路建设资金支出增加。

2. 21402-铁路运输 74 万元，较上年减少 2 万元，下降 2.6%。

3. 21403-民用航空运输 200 万元，较上年净增加 200 万元，主要原因是增加航线培育资金。

4. 21499-其他交通运输支出 2242 万元，较上年增加 1997 万元，增长 815.1%。主要原因是农村客运和城市交通发展奖励补贴资金支出增加。

(十二) 215-资源勘探信息等支出 2527 万元，较上年减少 2840 万元，下降 52.9%。主要原因是第三产业发展专项资金、企业技术改造资金支出减少。其中：

1. 21505-工业和信息产业监管 721 万元，较上年减少 145 万元，下降 16.7%，主要原因是退休人员生活补贴由机关社保统一发



放。

2. 21508-支持中小企业发展和管理支出 1509 万元，较上年减少 2035 万元，下降 57.4%。主要原因是第三产业发展专项资金支出减少。

3. 21599-其他资源勘探信息等支出 297 万元，较上年减少 660 万元，下降 69%。主要原因是企业技术改造资金支出减少。

(十三) 216-商业服务业等支出 1808 万元，较上年增加 697 万元，增长 62.7%。主要原因是城乡冷链专项资金、住房契税补贴和购房消费补贴支出增加。其中：

1. 21602-商业流通事务 269 万元，较上年减少 72 万元，下降 21.1%。主要是商务发展专项资金支出减少。

2. 21606-涉外发展服务支出 163 万元，较上年增加 20 万元，增长 14%。

3. 21699-其他商业服务业支出 1376 万元，较上年增加 749 万元，增长 119.5%。主要原因是城乡冷链专项资金、住房契税补贴和购房消费补贴支出增加。

(十四) 217-金融支出 190 万元，较上年减少 40 万元，下降 17.4%。主要原因金融补助资金减少。其中：

1. 21701-金融部门行政支出 180 万元，与上年持平。

2. 21703-金融发展支出 0 万元，较上年净减少 50 万元，主要是上年支持企业发展资金支出，本年无相关支出。

3. 21799-其他金融支出 10 万元，较上年净增加，主要是金融专项经费补助支出。

(十五) 220-自然资源海洋气象等支出 7415 万元, 较上年增加 1884 万元, 增长 34.1%。主要原因是生态文明试验区、土地开发、耕地平衡、相关支出增加。其中:

1. 22001-自然资源事务 7298 万元, 较上年增加 1867 万元, 增长 34.4%。主要原因是生态文明试验区、土地开发、耕地平衡、相关支出增加。

2. 22005-气象事务 117 万元, 较上年增加 17 万元, 增长 17%。主要原因是增加人影作业车辆购置费。

(十六) 221-住房保障支出 6282 万元, 较上年减少 8122 万元, 下降 56.4%。主要原因是保障性安居工程、老旧小区改造资金减少。其中:

1. 22101-保障性安居工程支出 3515 万元, 较上年减少 8750 万元, 下降 71.3%, 主要原因是保障性安居工程、老旧小区改造资金支出减少。

2. 22102-住房改革支出 2027 万元, 较上年减少 112 万元, 下降 5.2%。主要原因是住房公积金支出减少。

3. 22103-城乡社区住宅 740 万元, 较上年净增加, 主要原因是增加城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程专项支出。

(十七) 222-粮油物资储备支出 374 万元, 较上年增加 90 万元, 增长 31.7%, 主要原因是粮食风险基金支出增加。其中:

1. 22201-粮油物资事务 374 万元, 较上年增加 90 万元, 增长 31.7%, 主要是粮食风险基金支出增加。

(十八) 224-灾害防治及应急管理支出 12617 万元, 较上年



增加 6487 万元，增长 105.8%。主要原因是自然灾害救灾及灾后重建省市专项资金增加。其中：

1. 22401-应急管理事务 1117 万元，较上年增加 330 万元，增长 41.9%。主要是增发国债自然灾害应急能力提升工程补助资金支出增加。

2. 22402-消防救援事务 1837 万元，较上年减少 861 万元，下降 31.9%。主要是应急救援工作专项经费支出减少。

3. 22406-自然灾害防治 1288 万元，较上年减少 18 万元，下降 1.4%。

4. 22407-自然灾害救灾及恢复重建支出 8365 万元，较上年增加 7816 万元，增长 1423.7%。主要原因自然灾害救灾及灾后重建支出增加。

5. 22499-其他灾害防治及应急管理支出 10 万元，较上年减少 780 万元，下降 98.7%。主要原因自然灾害救灾资金省市专项减少。

（十九）229-其他支出 675 万元，较上年减少 186 万元，下降 21.6%。主要原因是开发区建设资金支出减少。

（二十）232-债务付息支出 7372 万元，较上年减少 37 万元，下降 0.5%。

（二十一）233-债务发行费用支出 28 万元，较上年减少 6 万元，下降 17.6%，主要原因是债券转贷资金发行减少。

## 二、财政转移支付安排情况

由于三元区所辖乡镇均作为一级预算单位，实行部门预算管理，因此 2024 年度三元区无对下税收返还和转移支付资金，与上



年持平。具体情况如下：

#### （一）税收返还

2024 年度三元区对下税收返还决算数为 0 万元，与上年持平。

#### （二）一般性转移支付

2024 年度三元区对下一般性转移支付为 0 万元，与上年持平。

#### （三）专项转移支付

2024 年度三元区对下专项转移支付为 0 万元，与上年持平。

### 三、举借政府债务情况

#### （一）政府债务规模情况

2024 年，省财政核定我区政府债务限额 76.73 亿元，其中，一般债务 25.95 亿元，专项债务 50.78 亿元。截至 2024 年末，全区政府债务余额 74.14 亿元，其中：一般债务 23.57 亿元、专项债务 50.57 亿元，严格控制在核定的限额之内。

本级政府债务限额 76.73 亿元，其中，一般债务 25.95 亿元，专项债务 50.78 亿元。截至 2024 年末，全区政府债务余额 74.14 亿元，其中：一般债务 23.57 亿元、专项债务 50.57 亿元，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 2024 年末政府债务余额中，2025 年到期 2.87 亿元，占 4%；2026 年到期 3.05 亿元，占 4%；2027 年到期 1.61 亿元，占 2%；2028 年到期 2.02 亿元，占 3%；2029 年及以后年度到期 64.59 亿元，占 87%。

本级 2024 年末政府债务余额中，2025 年到期 2.87 亿元，占

4%；2026 年到期 3.05 亿元，占 4%；2027 年到期 1.61 亿元，占 2%；2028 年到期 2.02 亿元，占 3%；2029 年及以后年度到期 64.59 亿元，占 87%。

### （三）政府债券发行使用情况

2024 年，全区由省级代为发行地方政府债券 14.59 亿元。其中：新增政府债券 10.84 亿元，用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链物流设施、市政和产业园区基础设施、保障性安居工程等领域；再融资债券 3.75 亿元，用于偿还到期地方政府债券本金、化解暂付款等。

本级举借新增地方政府债券 10.84 亿元，用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链物流设施、市政和产业园区基础设施、保障性安居工程等领域；本级举借再融资债券 3.75 亿元，用于偿还到期地方政府债券本金、化解暂付款等。

### （四）政府债务还本付息情况

2023 年，全区偿还政府债券本息 3.95 亿元，其中：本金 1.88 亿元、利息 2.07 亿元。

本级偿还政府债券本息 3.95 亿元，其中：本金 1.88 亿元、利息 2.07 亿元。

## 四、预算绩效开展情况

2024 年度三元区严格贯彻落实《中共福建省委福建省人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》，做好全过程预算绩效管理工作。一是加强事前绩效审查，组织 5 个项目

开展事前绩效评估，经审核，5个项目予以立项；5个项目按规定设置绩效目标，并随同部门预算同步批复。二是组织1613个项目开展事中绩效监控。三是组织91个部门开展绩效自评；区财政部门对2023年度2个重点支出项目进行了财政重点评价，涉及财政资金396.5万元，经评价，等级“优”的有0项，“良”的有2项，“中”的有0项，“差”的有0项；《财政评价报告》详见附件。