

2023 年度

福建省宁化县财政局（汇总）

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2023 年度部门决算表	9
一、收入支出决算总表	9
二、收入决算表	10
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	23
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	24
八、预算绩效情况说明	25
九、其他重要事项说明	25
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	29

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省宁化县财政局（汇总）部门的主要职责是：根据《宁化县人民政府办公室关于印发宁化县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（宁委办〔2012〕129号），本单位的主要职责是：。

（一）贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订县与乡镇、与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（三）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，

监管彩票资金使用。

(四)负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

(五)拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，组织实施国有资产的清产核资、国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

(六)组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度，指导资产评估工作。

(七)负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订县级建设投资的有关政策；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

(八)执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督，编制县级社会保障预决算草案。

(九)贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和

执行我县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全县政府外债。

(十)管理和指导全县会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和管理会计委派工作。

(十一)监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强规范财政管理的政策建议。

(十二)贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全县农村综合改革工作；牵头起草全县农村综合改革方案和措施，并组织实施，负责农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和资金的分配，监督转移支付资金使用；承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省宁化县财政局（汇总）部门包括 12 个机关行政处（科）室及 5 个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
宁化县财政局	行政单位	28
宁化县农税稽查队	参照公务员法管理事业单位	1
宁化县财政局国库集中支付中心	全额拨款事业单位	15
宁化县资产营运中心	全额拨款事业单位	6
宁化县财政局采购事中心	全额拨款事业单位	4

三、部门主要工作总结

2023年，福建省宁化县财政局（汇总）部门主要任务是：落实县十八届人大二次会议有关决议和县人大常委会的要求，以强作风促落实，以重实干求实效，扎实开展市委、县委“抓重大项目，促高质量发展”工作，牢固树立过紧日子思想，坚持集中财力办大事。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）聚焦增收挖潜，夯实财政保障根基。一是加强收入组织力度。2023年全年地方级税收预计入库52139万元，增长19.74%，税性比70.47%；非税收入入库21849万元，增长6.95%。二是积极争取上级资金。全年预计争取各类转移支付补助资金196866万元，资金争取量位居全市前列。全年争取新增债券33482万元，再融资置换债券56601万元，有效缓解我县重点民生、重点产业项目建设资金和政府偿债资金的压力。三是积极清理沉淀资金。全年共盘活沉淀在单位实体账户财政资金30948万元，增加了我县可用财力，更大力度保障了民生领域和重点项目建设支出需求。四是大力推进财源建设。统筹安排专项债券10837万元，支持华侨经济开发区等项目的基础设施建设。落实减税降费政策，全年新增减税降费及退税缓税缓费11265万元。拨付资金2011

万元，推动企业转型升级。拨付资金 736 万元，推动我县交通物流运输业做大做强。

(二) 聚焦人民福祉，保障重点领域支出。全年预计完成民生支出 263206 万元，占一般公共预算支出 83.94%。一是教育发展“有支撑”。全年教育支出 77668 万元，占全县一般公共预算支出的 24.77%。二是稳定就业“有保障”。拨付资金 1208 万元，有力支持落实就业创业政策；安排人才基金 469 万元，鼓励人才回宁就业创业，持续释放就业创业活力。三是医疗兜底“有力度”。卫生健康支出 34217 万元，占全县一般公共预算支出的 10.91%。四是社会保障“有实效”。社会保障和就业支出 42357 万元，占全县一般公共预算支出的 13.51%。五是人居环境“有改善”。拨付资金 5600 万元，完善市政配套基础设施，健全社会服务设施，改善片区居民的居住环境；拨付资金 3987 万元，推动城市卫生提质增效；拨付资金 1957 万元，用于市政零星建设和修缮等项目，提升城市品质；安排资金 2187 万元，用于“平安家园、智能天网”“雪亮工程”和交通安全提升等项目，确保市民出行安全。

(三) 聚焦助农惠农，持续发力乡村振兴。一是支持巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。统筹资金 13366 万元，优先保障乡村振兴投入，巩固拓展脱贫攻坚成果与实施乡村振兴有效衔接；统筹资金 1611 万元，推进“质量兴农、

品牌强农”；安排资金 1169 万元，支持新型农业主体发展，强化农业主体培育，有效发挥龙头带动效应。二是支持粮食生产安全。推进农田水利基础设施建设，切实提升粮食生产质效、确保粮食安全，实施农田基础设施建设和高标准农田建设项目 8630 万元、稳定粮食生产项目 3368 万元、中小河流治理项目 1790 万元；优化种粮补贴政策，健全种粮农民补贴政策框架，确保资金补到实处、补出效益，通过“一卡通”方式发放耕地地力保护补贴 3313 万元、实际种粮农民一次性补贴 277 万元、农业机械购置补贴 755 万元，提高农民种粮积极性。三是支持交通基础设施完善。统筹安排资金 10697 万元，实施国省干道 G356 何家园至瓦庄公路改建、国道 G356 线宁化城郊镇瓦庄至石壁客家祖地公路改建、浦梅兴泉资本金及城关火车站连接线、国省干线公路智能化管理暨科技治超、农村公路改扩建及公路养护等项目。四是支持生态环境持续改善。统筹安排资金 13561 万元，实施重点流域生态保护、安全生态水系建设、水生态文明建设、水土流失治理、闽江流域山水林田湖草生态保护修复、历史遗留废弃矿山生态修复等项目，深化大气、水、土壤污染防治，切实改善生态环境质量。

（四）聚焦改革创新，提升财政管理水平。一是提升绩效管理水。2023 年，选择对县直部门的 79 个绩效自评项目情况进行抽查、对县直部门的 10 个涉及资金 11110 万元的

绩效自评项目进行重点评价，全面提升预算绩效管理水平。我县在2022年度全国财政管理绩效综合评价中跻身全国279名、全省第7名、全市第2名，获得400万元奖励资金。二是强化财政资金监管。做好直达资金监督管理，推进乡村振兴（扶贫惠民）资金在线监管平台提质扩面增效，及时下达直达资金72509万元，提高资金使用效益；严把财政评审关口，完成58个项目预算评审，审减造价5042万元，审减率7.00%；实施政府采购项目50批次，采购金额3099万元，节支率为6.8%，为政府节约采购资金197万元；实施政府购买服务涉及5类24个项目计6415万元，有效减轻了政府相关事务的运行成本。三是深化电子票据改革。全面深化非税收入电子票据改革，实现统一使用全国的财政电子票据式样和财政机打票据式样“新版票据”目标任务，构建更加科学、规范、高效、便民的非税收入收缴和财政票据管理体系，提升非税收入征管效能。

（五）聚焦发展安全，守牢财政底线。一是兜牢“三保”风险底线。二是防范政府债务风险底线。2023年，我县如期支付法定债务利息17397万元，完成存量债务70709万元的化解计划，政府债务总体风险可控。三是筑牢财会监督防线。切实履行财政部门监督主责，制定《2023年度财政监督检查计划》，开展财经纪律重点问题专项整治工作，加强对财政资金的全过程、穿透式监管，进一步严肃财经纪律，规范财

经秩序。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1956.65	一、一般公共服务支出	1813.05
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	165.09
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	65.65
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1956.65	本年支出合计	2043.79
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	140.51	年末结转和结余	53.36
总计	2097.15	总计	2097.15

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类款项	合计	1956.65	1956.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1725.91	1725.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1548.41	1548.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	931.42	931.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	125.00	125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	476.20	476.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	177.50	177.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	177.50	177.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称						
类款项	合计	2043.79	1341.24	702.55	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1813.05	1110.50	702.55	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1635.55	933.00	702.55	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	933.00	933.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.80	0.00	15.80	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	125.00	0.00	125.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	561.75	0.00	561.75	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	177.50	177.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	177.50	177.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.09	165.09	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	65.65	65.65	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1956.65	一、一般公共服务支出	1813.05	1813.05	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	165.09	165.09	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	65.65	65.65	0.00	0.00

		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1956.65	本年支出合计	2043.79	2043.79	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	121.09	年末财政拨款结转和结余	33.95	33.95	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	121.09					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	2077.74	总计	2077.74	2077.74	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		2043.79	1341.24	702.55
201	一般公共服务支出	1813.05	1110.50	702.55
20106	财政事务	1635.55	933.00	702.55
2010601	行政运行	933.00	933.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.80	0.00	15.80
2010608	财政委托业务支出	125.00	0.00	125.00
2010699	其他财政事务支出	561.75	0.00	561.75
20107	税收事务	177.50	177.50	0.00
2010799	其他税收事务支出	177.50	177.50	0.00
208	社会保障和就业支出	165.09	165.09	0.00
20805	行政事业单位养老支出	165.09	165.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.09	165.09	0.00
221	住房保障支出	65.65	65.65	0.00
22102	住房改革支出	65.65	65.65	0.00
2210201	住房公积金	65.65	65.65	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	977.14	302	商品和服务支出	272.30	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	256.89	30201	办公费	7.48	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	170.20	30202	印刷费	4.93	310	资本性支出	12.48
30103	奖金	252.53	30203	咨询费	1.50	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	23.22	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	12.48
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.59	30206	电费	3.70	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	45.42	30207	邮电费	5.42	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.17	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.68	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.56	30211	差旅费	3.46	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	90.56	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.52	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	14.01	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	79.32	30215	会议费	0.08	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.03	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.13	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	36.05	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.71	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	165.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	9.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	25.22	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	43.27	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.44	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1056.46	公用经费合计					284.77

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	3.13
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	3.13

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本部门2023年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 2097.15 万元，支出总计 2097.15 万元，与上年决算数相比，各增加 166.97 万元，增长 8.65%，主要是增加县预算单位安可工程项目及财政相关业务经费财政拨款收入。。

(二) 收入决算情况说明

2023年度收入1956.65万元，比上年决算数增加526.15万元，增长36.78%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1956.65万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

(三) 支出决算情况说明

2023年度支出2043.79万元，比上年决算数增加254.11万元，增长14.20%，具体情况如下：

1. 基本支出 1341.24 万元。其中，人员支出 1056.47 万元，公用支出 284.77 万元。

2. 项目支出 702.55 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 2077.74 万元，支出总计 2077.74 万元，与上年决算数相比，各增加 166.97 万元，增长 8.74%，主要是：增加县预算单位安可工程项目及财政相关业务经费相应支出。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 2043.79 万元，比上年决算数增加 273.61 万元，增长 15.46%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 933.00 万元，较上年决算数减少 85.65 万元，下降 8.41%。主要原因是在职人员养老保险及公积金调整至“机关事业单位基本养老保险缴费支出支出”科目核算。

(二) 2010602-一般行政管理事务支出 15.80 万元，较上

年决算数减少 22.82 万元，下降 59.09%。主要原因是本年度减少预算安排，相关支出减少。

(三) 2010608-财政委托业务支出支出 125.00 万元，较上年决算数减少 75.00 万元，下降 37.50%。主要原因是本年度减少项目评审费用。

(四) 2010699-其他财政事务支出支出 561.75 万元，较上年决算数增加 64.10 万元，增长 12.88%。主要原因是新一体化系统上线中，增加财政软件实施及维护费用。

(五) 2010799-其他税收事务支出支出 177.50 万元，较上年决算数增加 177.50 万元，增长 100.00%。主要原因是增加财政税收协调业务支出。

(六) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 165.09 万元，较上年决算数增加 165.09 万元，增长 100.00%。主要原因是在职人员养老保险调整至本科目核算。

(七) 2210201-住房公积金支出 65.65 万元，较上年决算数增加 65.65 万元，增长 100.00%。主要原因是在职人员公积金调整至本科目核算。

(八) 2011308-招商引资支出 0.00 万元，较上年决算数减少 7.95 万元，下降 100.00%。主要原因是上年度招商引资项目相关支出已结算，本年度预算未安排。

(九) 2110401-生态保护支出 0.00 万元，较上年决算数减少 7.30 万元，下降 100.00%。主要原因是本年度生态保护项目

相关支出已结算，本年度预算未安排。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数减少 19.50 万元，下降 100.00%，主要原因是本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1341.23 万元，其中：

（一）人员经费 1056.46 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 284.77 万元，主要包括：办公费、印刷费、

咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 3.13 万元，完成全年预算的 55.40%；较上年减少 1.01 万元，下降 24.40%。主要原因是减少公务接待费用。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本年度与上年度未发生相应支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2023 年度公务用车购

置 0 辆，主要是：本年度与上年度未发生相应支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是本年度与上年度未发生相应支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 3.13 万元，完成全年预算的 55.40%；较上年减少 1.01 万元，下降 24.40%。主要是根据预算管理要求，减少公务接待活动，控制相关费用。。累计接待 35 批次、220 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，分别是财政管理改革支出等项目，涉及财政拨款资金共计 220.75 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 1 个项目实施部门评价，分别是财政管理改革支出等项目，涉及财政拨款资金共计 220.75 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 284.77 万元，比上年决算数增加 281.53 万元，比上年增长 8689.2%。主要原因是：本年度增加财政税收协调业务运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2023年度政府采购支出总额35.58万元，其中：政府采购货物支出35.58万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额35.58万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额35.58万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是本单位无其他车辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表									
(2023 年度)									
专项名称		财政管理改革支出							
主管部门		福建省宁化县财政局			实施单位		福建省宁化县财政局		
项目概况		2023 年一体化系统实施服务费（包括：一体化系统实施服务等 18 个子模块、政府采购实施服务费、非税电子票据、办公自动化系统、财政综合信息平台服务费、部门决算、部门预算编制 4.0、财政收入信息系统等）							
主要成效		按合同内容完成系统的相关维护及服务。							
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分		
	年度资金总额	0.00	220.75	220.75	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	0.00	220.75	220.75	—	100.00			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	按合同内容完成相关维护及服务。				已根据合同内容完成了相关维护及服务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	财政管理改革支出(一体化系统服务费)	≤220.75 万元	220.74	10	10	无偏差	
	产出指标	数量指标	系统服务应用模块数量	≥14 个	14	20	20	无偏差	
		质量指标	系统正常运转率	≥95%	95	10	10	无偏差	
		时效指标	系统故障修复时限	≤1 天/次	1	10	10	无偏差	
	效益指标	社会效益指标	提供系统操作业务能力培训次数	≥3 次	3	30	30	无偏差	
满意度指标	服务对象满意度指标	系统使用者满意度	≥90%	100	10	10	无偏差		
总分值、评价总分 (S)						100			
评价等级		优 (S≥90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型		存在问题			改进建议		

二、《项目支出绩效评价报告》

附件 4

2023 年度县级预算项目绩效自评报告

(财政管理改革支出)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

2023 年一体化系统实施服务费(包括:一体化系统实施服务费等 18 个子模块、政府采购实施服务费、非税电子票据、办公自动化系统、财政综合信息平台服务费、部门决算、部门预算编制 4.0、财政收入信息系统等)

(二) 主要成效

按合同内容完成系统的相关维护及服务。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分,等级为优,设置绩效目标 6 个,实际完成 6 个,具体情况如下:

(一) 成本指标

1、经济成本指标

1) 财政管理改革支出(一体化系统服务费)(万元),目标值 220.75,完成值 220.74,分值 10,得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(二) 产出指标

1、数量指标

1) 系统服务应用模块数量(个)，目标值 14，完成值 14，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 系统正常运转率(%), 目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1) 系统故障修复时限(天/次)，目标值 1，完成值 1，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、社会效益指标

1) 提供系统操作业务能力培训次数(次)，目标值 3，完成值 3，分值 30，得分 30。

2、经济效益指标

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 系统使用者满意度(%), 目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题：无

(二) 改进措施：无

