

2023 年度
三明市财政局本级
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位决算单位基本情况	3
三、单位主要工作总结	4
第二部分 2023 年度单位决算表	11
一、收入支出决算总表	11
二、收入决算表	12
三、支出决算表	14
四、财政拨款收入支出决算总表	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	23
第三部分 2023 年度单位决算情况说明	24
一、收入支出决算总体情况说明	24
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	25
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	25
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	27

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	27
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	28
八、预算绩效情况说明	29
九、其他重要事项说明	30
第四部分 名词解释	32
第五部分 附件	34

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

三明市财政局本级单位的主要职责是：

(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；拟订市与区、政府与企业的分配政策，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；负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市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，监督管理全市住房公积金的归集、安全使用、收益，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)贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订

和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我市政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

(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、国有资产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；拟订需要全市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) 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市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；会同有关部门管理市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，编制市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，拟订和执行我市政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全市政府外债。

(十)管理和指导全市会计工作，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、协调全市农村综合改革工作；牵头起草全市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；承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

(十三)负责市县(区)共建园区财政工作，拟订共建园区财政发展规划和财税制度，加强园区资金、财务监管。

(十四)承办市委、市政府交办的其他事项。

二、单位决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 22 个内设机构，其中：列入 2023 年单位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
三明市财政局本级	行政单位	63

三明市财政局国库支付中心	参照公务员法管理事业单位	10
三明市财政投资评审中心	参照公务员法管理事业单位	15
三明市政府与社会资本合作（PPP）管理中心	全额拨款事业单位	5

三、单位主要工作总结

2023 年，三明市财政局本级单位主要任务是：按照党中央国务院决策部署和省委省政府、市委工作要求，聚力真抓实干，努力增收节支，着力提升绩效，有序推进财政改革发展各项工作，有力支持三明革命老区高质量发展示范区建设。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）落实财税政策，促进经济稳中向好。始终坚持质效并重，充分发挥财政政策和资金的引导作用，保障各项财税支持政策的落地见效，促进经济稳中向好。一是持续落实减税降费政策。不折不扣落实中央延续、优化、完善减税降费各项举措，以及对经营困难的纳税人减免房产税和城镇土地使用税、对退伍士兵和重点群体创业就业顶格给予税费减免等地方性举措，全市新增减税降费及退税缓费超 17.5 亿元，为市场主体减负添活力。二是持续落实惠企纾困政策。加大政府采购对中小企业的支持力度，给予小微企业货物和服务采购项目 15%—20%比例的价格扣除优惠支持，面向中小企业预留份额 40%以上。实施财政金融协同联动，统筹金融专项资金 7142 万元，引导金融机构服务实体经济，争取提质增

产增效专项贷款 21.5 亿元，进一步缓解企业融资难、融资贵问题。筹集 3400 万元，落实企业研发经费分段补助，鼓励企业科技创新。安排人才专项经费 1240 万元，支持人才育引。发放各类惠企稳岗奖补资金 2216 万元，惠及企业 2194 家。三是持续落实消费刺激政策。统筹 1860 万元，支持开展“乐购三明”系列促消费活动，加快推动消费市场复苏回暖，促进消费提质升级。筹集 1135 万元，支持文化旅游设施建设和市第八届运动会举办，推动“智慧游三明 2.0”平台上线运营，促进旅游服务质量提升。

（二）聚力增收节支，保障财政平稳运行。始终坚持节俭办一切事业，努力聚财增收，增强财政保障能力，确保财政平稳运行。一是加强收入组织。强化财税部门协同，加强重点企业、重大项目、重要税源的跟踪服务，推动企业增资扩产，切实稳定税源，全市税收收入增长 9.06%，税性比重较上年提高了 1.66 个百分点。积极盘活存量资产资源，实现资产资源保值增值和有效利用。出台市本级财政存量资金管理办法，加大财政存量资金盘活力度，盘活存量资金 4.33 亿元，统筹用于重点工作支出。二是加强向上争取。全市共争取上级各类转移支付和专项补助资金 206.9 亿元，同口径比上年增长 8%。成功入选全国“十四五”第三批系统化全域推进海绵城市建设示范城市，争取中央奖补资金 9 亿元。已争取增发国债项目 114 个、资金 32.7 亿元。成功申报实施

闽江源综合治理提升、闽江上游流域生态修复提升等国家生态文明试验区建设项目。成功入选第二批中央财政支持普惠金融发展示范区。争取提高市县财力分档补助比例政策支持，我市全域财力分档补助列入第一档或第二档。争取新增债券资金 62.48 亿元，为 166 个重点项目建设提供资金保障。三是加强支出管理。严格落实党政机关过紧日子要求，强化“三公”经费预算管理，做到只减不增，继续压减非急需非刚性支出，清理收回存量资金，提高资金使用效益。严格落实“三保”支出在财政支出中的优先顺序，加强“三保”支出预算执行和库款监测预警，统筹库款调度，兜牢“三保”底线，全市“三保”支出 187 亿元，基层财政运行总体平稳。落实财政资金直达机制，下达中央直达资金 59.88 亿元，确保资金直达基层、惠企利民。加强财政资源统筹，保障教育、医疗卫生、养老、科技、乡村振兴等重点领域支出，全市一般公共预算支出 361.44 亿元，同比增长 3.4%。

（三）强化资源统筹，推动高质量发展。牢牢把握党中央国务院支持老区苏区振兴发展的机遇，始终坚持“财政+”理念，落实政策资金，支持和推动改革创新，助力区域和城乡协调发展。一是支持重点改革。持续推进医药卫生体制改革，累计统筹资金 19.12 亿元，支持公立医院改革与高质量发展，推动市第一医院生态新城院区投入使用，加快市中西医结合医院整体提升、省级区域医疗中心等医疗卫生项目建

设。坚持教育优先发展，做到教育投入“两个只增不减”，全市教育支出 77.14 亿元，同口径比上年增长 2.8%，学前教育公办率、普惠率居全省前列。落实“双减”政策，下达 2.85 亿元，支持做好全市城乡义务教育“两免一补”。持续打好污染防治攻坚战，统筹 14.22 亿元，支持“蓝天工程”“碧水工程”“净土工程”建设。统筹 6.51 亿元，支持林改向生态产品价值拓展，推动“林票 2.0”全国首发。二是加快资源优势转化。推进工业园区整合提升，建立园区发展激励机制，统筹专项债券等资金 7.92 亿元，支持生态新城、三明经开区、三明高新区基础设施补短板项目建设。建立健全全市统一调配的矿产资源利益分配机制，规范探矿权、采矿权出让。推动旅游资源整合，统筹 1.09 亿元，支持泰宁县 5A 级风景名胜区、泰宁风景旅游区、建宁县高沙洲等旅游基础设施和福建省（将乐）考古标本库房等项目建设，加快“环大金湖旅游度假区”开发。三是推动城乡协调发展。深化沪明对口合作，争取上海市安排三明革命老区对口合作资金 1.1 亿元，省财政按照 1:1 给予配套资金支持，落实沪明对口合作专项优惠措施，推进沪明产业合作。统筹资金 1 亿元，支持圆周产业招商基金设立运作，推动锦江国际度假酒店、墨砾新材料、纬景储能等项目加快建设，沪明临港产业园、“上海三明大厦”揭牌运营。支持“三沙永”组团发展，统筹 2.84 亿元，加快推进生态新城等重点片区开发，推进中

心城市做大做强。全面实施乡村振兴战略，统筹 4.2 亿元，推动脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，支持现代特色农业发展。

（四）践行利民为本，持续保障改善民生。坚持以人民为中心的发展思想，精打细算、节用裕民，持续保障和改善民生福祉。全市民生支出 290.94 亿元，同比增长 3.6%，占一般公共预算支出比重为 80.5%。一是持续健全完善社会保障体系。统筹 13.37 亿元，支持完善城乡基本医疗保障体系，城乡居民医保政府补助标准从每人每年 610 元提高到 640 元。统筹 1.16 亿元，率先支持将城乡医疗救助筹资标准提高至年人均 600 元。严格落实救助标准动态调整机制，将基本生活救助标准与最低工资标准相挂钩，统筹 3.89 亿元，支持提高低保、特困等基本生活救助标准，做好困难群众救助、扶老、助残、救孤、济困等工作。统筹 7446 万元，落实就业政策，推动就业 1.1 万人。统筹 1.35 亿元，支持优待抚恤政策落实、烈士纪念设施管理、革命遗址保护和双拥慰问等工作。二是持续办好惠民利民实事。统筹 1.83 亿元，落实居家和社区养老基本服务提升行动，支持建设示范性长者食堂和嵌入式养老服务机构发展，出台新的养老护理员入职在职奖补制度，促进养老服务产业发展。统筹 1.93 亿元，落实乡村建设行动，支持省级“百镇千村”示范工程建设，加快建设宜居宜业和美乡村。关心关爱残疾人，支持开展残

疾人辅具适配申请代办服务。统筹 5660 万元，资助困难学生 2.3 万余人次。三是持续推进社会事业发展。统筹 1478 万元，支持开展全市革命文物专项调查和文艺惠民等活动，建成长征国家文化公园（三明段）20 个重点项目，推动文化事业取得新成效。统筹 1881 万元，支持开展“运动健身进万家”等活动，推动体育事业取得新突破。统筹 1.68 亿元，支持建设更高水平的平安三明，维护社会安定稳定。统筹 2526 万元，支持应急能力建设，推动应急管理、安全生产、防灾减灾等能力提升。统筹 1500 万元，支持防洪排涝能力提升，建成防汛应急综合指挥平台（一期）。

（五）坚持守正创新，提升财政管理绩效。坚持依法、规范、高效理财，推动财政管理体制创新，提升财政绩效管理水平和。一是主动接受人大监督。认真落实市人大及其常委会相关决议，依法依规报告预算执行、调整、决算、地方政府债务管理、国有资产管理等情况，自觉接受监督。不断完善服务人大代表、政协委员工作机制，高质量办好建议提案，积极回应代表委员关切。做好审计整改工作，进一步优化预算管理。二是加强预算绩效管理。深化零基预算改革，运用预算管理一体化系统，实行全流程信息化管理，增强预算编制科学性。强化预算绩效管理，落实绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，实现部门绩效自评“线上”全覆盖。加强县级财政管理，清流县 2020—2022 年度连续三

年县级财政管理绩效综合评价排名进入全国前 200 名。持续优化政府采购营商环境，推动政府采购公平开放、有序竞争。加大财政投资评审力度，评审项目 117 个，审减资金 1.55 亿元，综合平均审减率 6.39%。三是加强财会监督。组织开展财经纪律重点问题专项整治、财政专项资金检查、预决算公开检查，推动纪检监察监督巡视监督与审计监督财会监督统计监督贯通协同。加大代理记账行业监管，规范会计服务市场。加强单位内控监督检查，规范财务管理、会计核算工作。四是加强政府债务管理。建立健全防范化解地方政府债务风险工作机制，科学编制化债方案，开展地方政府债务风险防范化解工作。严格按照省上核定的限额举借政府债务，合理控制债务规模。加强债务预算管理，争取再融资债券资金 62.27 亿元，及时偿还到期债券本息，牢牢守住不发生区域性风险的底线。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：三明市财政局本级

单位：万元

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	3320.70	一、一般公共服务支出	2676.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	126.88	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	31.78	八、社会保障和就业支出	312.75
		九、卫生健康支出	61.10
		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	0.00
		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	414.67
		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	3479.36	本年支出合计	3464.82
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	625.65	年末结转和结余	640.19
总计	4105.01	总计	4105.01

注：1. 本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

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							
合计		3479.36	3447.58	0.00	0.00	0.00	0.00	31.78
201	一般公共服务支出	2458.63	2446.85	0.00	0.00	0.00	0.00	11.78
20104	发展与改革事务	153.18	153.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	153.18	153.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2304.23	2292.45	0.00	0.00	0.00	0.00	11.78
2010601	行政运行	1944.66	1932.87	0.00	0.00	0.00	0.00	11.78
2010602	一般行政管理事务	359.58	359.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	273.76	273.76	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	182.51	182.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.25	91.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	38.98	38.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	38.98	38.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	81.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
21011	行政事业单位医疗	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
2109999	其他卫生健康支出	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00

229	其他支出	626.88	626.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	126.88	126.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	126.88	126.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

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						
合计		3464.82	2469.58	995.24	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2676.30	2095.74	580.56	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	135.52	0.00	135.52	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	135.52	0.00	135.52	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2539.56	2094.52	445.05	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2094.52	2094.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	395.89	0.00	395.89	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	49.16	0.00	49.16	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	312.75	312.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	273.76	273.76	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	182.51	182.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.25	91.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	38.98	38.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	38.98	38.98	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	61.10	61.10	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	414.67	0.00	414.67	0.00	0.00	0.00

22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	126.88	0.00	126.88	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	126.88	0.00	126.88	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	287.79	0.00	287.79	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	287.79	0.00	287.79	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

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	3320.70	一、一般公共服务支出	2514.66	2514.66	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	126.88	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	312.75	312.75	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	61.10	61.10	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	0.00	0.00	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	414.67	287.79	126.88	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	3447.58	本年支出合计	3303.18	3176.30	126.88	0.00
年初财政拨款结转和结余	286.82	年末财政拨款结转和结余	431.22	431.22	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	286.82					
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	3734.39	总计	3734.39	3607.51	126.88	0.00

注：本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

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		3176.30	2307.94	868.36
201	一般公共服务支出	2514.66	1934.09	580.56
20104	发展与改革事务	135.52	0.00	135.52
2010404	战略规划与实施	135.52	0.00	135.52
20106	财政事务	2377.92	1932.87	445.05
2010601	行政运行	1932.87	1932.87	0.00
2010602	一般行政管理事务	395.89	0.00	395.89
2010699	其他财政事务支出	49.16	0.00	49.16
20132	组织事务	1.22	1.22	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.22	1.22	0.00
208	社会保障和就业支出	312.75	312.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	273.76	273.76	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.51	182.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	91.25	91.25	0.00
20808	抚恤	38.98	38.98	0.00
2080801	死亡抚恤	38.98	38.98	0.00
210	卫生健康支出	61.10	61.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	61.10	61.10	0.00
2101101	行政单位医疗	61.10	61.10	0.00
229	其他支出	287.79	0.00	287.79
22999	其他支出	287.79	0.00	287.79
2299999	其他支出	287.79	0.00	287.79

注：本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

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	1948.21	302	商品和服务支出	178.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	427.48	30201	办公费	14.21	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	312.16	30202	印刷费	4.50	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	573.34	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.04	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	183.84	30206	电费	10.29	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	90.51	30207	邮电费	5.36	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	59.01	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	5.11	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.30	30211	差旅费	6.57	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	143.66	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	8.99	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	141.92	30214	租赁费	1.34	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	181.49	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	12.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	44.54	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.56	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.44	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	78.04	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	134.39	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	10.26			
人员经费合计		2129.70	公用经费合计					178.24

注：本表反映单位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

单位：三明市财政局本级

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	12.00
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	12.00

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

单位：三明市财政局本级

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
合计		0.00	126.88	126.88	0.00	126.88	0.00
229	其他支出	0.00	126.88	126.88	0.00	126.88	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	126.88	126.88	0.00	126.88	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	126.88	126.88	0.00	126.88	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。

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

单位：三明市财政局本级

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. 本单位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 年度单位决算情况说明

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 年度本单位收入总计 4105.01 万元，支出总计 4105.01 万元，与上年决算数相比，各增加 793.38 万元，增长 23.96%，主要是彩票市场调控资金、危房搬迁改造及修缮补助经费增加。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 3479.36 万元，比上年决算数增加 1023.73 万元，增长 41.69%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3320.70 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 126.88 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 31.78 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 3464.82 万元，比上年决算数增加 934.70 万元，增长 36.94%，具体情况如下：

1. 基本支出 2469.58 万元。其中，人员支出 2153.67 万元，公用支出 315.90 万元。
2. 项目支出 995.24 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 3734.39 万元，支出总计 3734.39 万元，与上年决算数相比，各增加 960.77 万元，增长 34.64%，主要是：彩票市场调控资金、危房搬迁改造及修缮补助经费增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3176.30 万元，比上年决算数增加 689.49 万元，增长 27.73%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010404-战略规划与实施支出 135.52 万元，较上年决算数减少 18.00 万元，下降 11.72%。主要原因是差旅费及维护费下降。

(二) 2010601-行政运行支出 1932.87 万元，较上年决算数增加 290.24 万元，增长 17.67%。主要原因是人员变动。

(三) 2010602-一般行政管理事务支出 395.89 万元，较上年决算数减少 11.64 万元，下降 2.86%。主要原因是信息建设和维护费下降。

(四) 2010699-其他财政事务支出支出 49.16 万元，较上年决算数减少 11.36 万元，下降 18.77%。主要原因是维护费下降。

(五) 2013299-其他组织事务支出支出 1.22 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平。主要原因是其他对个人和家庭的补助支出无变动。

(六) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 182.51 万元，较上年决算数增加 74.17 万元，增长 68.46%。主要原因是人员变动。

(七) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 91.25 万元，较上年决算数增加 37.08 万元，增长 68.45%。主要原因是人员变动。

(八) 2080801-死亡抚恤支出 38.98 万元，较上年决算数增加 38.98 万元，增长 100.00%。主要原因是未发生相关支出。

(九) 2101101-行政单位医疗支出 61.10 万元，较上年决算数增加 6.93 万元，增长 12.79%。主要原因是人员变动。

(十) 2299999-其他支出支出 287.79 万元，较上年决算数增加 287.79 万元，增长 100.00%。主要原因是危房搬迁改造及修缮补助经费增加。

(十一) 2010499-其他发展与改革事务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.60 万元，下降 100.00%。主要原因是未发生相关支出。

(十二) 2080501-行政单位离退休支出 0.00 万元，较上年决算数减少 3.96 万元，下降 100.00%。主要原因是科目调整。

(十三) 2169999-其他商业服务业等支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.15 万元，下降 100.00%。主要原因是未发生相关支出。

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 126.88 万元，比上年决算数增加 126.88 万元，增长 100.00%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2290808-彩票市场调控资金支出支出 126.88 万元，较上年决算数增加 126.88 万元，增长 100.00%。主要原因是加强彩票公益属性和社会责任的宣传支出增加。

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，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本单位 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 2307.94 万元，其中：

（一）人员经费 2129.70 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178.24万元，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 12.00 万

元，完成全年预算的 66.67%；较上年增加 10.61 万元，增长 763.31%。主要原因是沪明合作等相关业务活动增加。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。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是与年初预算数持平。

（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：与年初预算数持平。

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。主要是与年初预算数持平。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 12.00 万元，完成全年预算的 66.67%；较上年增加 10.61 万元，增长 763.31%。主要是沪明合作等相关业务活动增加。累计接待 112 批次、586 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，分别是信息建设和维护费等项目，涉及财政

拨款资金共计 348.00 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 0 个项目实施单位评价，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 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 178.24 万元，比上年决算数 95.77 万元增加 82.47 万元、增长 86.11%。主要原因是：办公费、印刷费等支出增加。

（二）政府采购情况

本单位2023年度政府采购支出总额34.15万元，其中：政府采购货物支出34.15万元、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34.15万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额34.15万元，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，本单位共有车辆 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，其他用车主要是无上述用车之外的其他机动车辆；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：指单位从本级财政单位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、结转到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到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，是指本级单位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			信息建设和维护费						
主管部门			三明市财政局		实施单位		三明市财政局		
项目概况			确保预算一体化实施、应用软件运维服务、政府采购网上公开信息系统二期实施运维服务及驻点服务采购项目、原部门预算端软件服务、部门决算软件技术服务、专项法律服务、会计监督检查、预算绩效管理一体化信息系统升级维护及聘请第三方机构参与重点绩效评价等工作顺利开展，保质保量完成。						
主要成效			实现财政资金动态可溯，促进上下级财政间的工作协同和数据共享；推进政府采购网上公开，规范政府采购行为，加强政府采购领域廉政风险防控；推动绩效理念和方法深度融入预算管理，提高财政资源配置效率和使用效益。						
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		348.00	348.00	311.49	10	89.51	10	
	其中：当年财政拨款		348.00	348.00	311.49	—	89.51		
	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				
	确保预算一体化实施、应用软件运维服务、政府采购网上公开信息系统二期实施运维服务及驻点服务采购项目、原部门预算端软件服务、部门决算软件技术服务、专项法律服务、会计监督检查、预算绩效管理一体化信息系统升级维护及聘请第三方机构参与重点绩效评价等工作顺利开展，实现财政资金动态可溯，促进上下级财政间的工作协同和数据共享，推进与预算单位联网对接，逐步实现同级预算单位核算信息的动态反映和集中存放。				预算一体化实施、应用软件运维服务、政府采购网上公开信息系统二期实施运维服务及驻点服务采购项目、预算绩效管理一体化信息系统升级维护及聘请第三方机构参与重点绩效评价等工作的顺利完成，实现财政资金动态可溯，促进上下级财政间的工作协同和数据共享；推进政府采购网上公开，规范政府采购行为，加强政府采购领域廉政风险防控；推动绩效理念和方法深度融入预算管理，提高财政资源配置效率和使用效益。				
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	预算一体化实施费等	≤308 万元		288.57	5	5	
			预算绩效管理经费	≤40 万元		22.92	5	5	
	效益指标	社会效益指标	重点绩效评价结果公开率	≥100%		100	15	15	
			财政法治政策知晓率	≥90%		90	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	信息化系统使用对象满意度调查	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	应用软件运维服务 建设	=6 个		6	8	8	
			聘请第三方开展重点绩效评价项目个数	≥10 个		10	7	7	
		质量指标	财政一体化系统正常运转率	≥95%		95	8	8	
政府采购网上公开信息系统正常运转率			≥95%		95	7	7		

		时效指标	预算一体化实施工作任务完成 时限	=12 月	12	10	10		
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》

本单位 2023 年无相关单位评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。