

2023 年度
福建省清流县财政局
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.....	4
三、单位主要工作总结.....	4
第二部分 2023 年度单位决算表.....	10
一、收入支出决算总表.....	10
二、收入决算表.....	11
三、支出决算表.....	12
四、财政拨款收入支出决算总表.....	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	20
第三部分 2023 年度单位决算情况说明.....	21
一、收入支出决算总体情况说明.....	21
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	22
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
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.....	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	25
八、预算绩效情况说明.....	26
九、其他重要事项说明.....	26
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	30

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

清流县财政局单位的主要职责是：根据我县国民经济和社会发展战略，拟定和执行清流县财政发展战略和中长期规划、改革方案及其它有关政策；参与制定我县各项经济政策；提出运用财政政策调节经济和综合使用预算财力的建议。

（一）根据我县国民经济和社会发展战略，拟定和执行清流县财政发展战略和中长期规划改革方案及其有关政策；参与制定我县各项经济政策；提出运用财政政策调节经济和综合使用预算财力的建议。

（二）贯彻执行中央和省、市有关财政法规和政策，制定具体实施办法；制定并组织实施有关财政、财务、会计、国有资产等基础管理制度。

（三）负责、指导全县财政工作；编制年度县级财政收支预算（草案）并组织实施；汇总全县财政收支预、决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县本级财政预算执行情况和预算草案，向县人大常委会报告全县财政收支决算。

（四）制定统一的支出标准和管理政策；办理和监督县级财政的各项经济和社会发展支出；按照国家财政政策导向，

调整优化财政支出结构，加大重点支出保障力度，努力改善和保障民生；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算；负责国家赔偿费用核拨审批工作；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（五）参与拟订县级建设投资的有关政策。

（六）管理全县社会保障支出；监督执行社会保障资金的管理制度；编制县级社会保障预、决算草案；负责对道路交通事故社会救助基金的筹集、使用和管理进行指导和监督。

（七）贯彻落实上级农村综合改革的政策，履行县农村综合改革领导小组办公室职能，指导全县农村综合改革工作；牵头起草全县农村综合改革方案并组织实施，负责农村综合改革财政转移支付资金的分配，监督资金使用。

（八）负责管理监督上级下达的专项资金；按规定管理行政事业性收费资金及财政票据；监管彩票资金使用；管理使用全县住房公积金增值收益，协调住房公积金政策执行。

（九）贯彻执行国库管理制度，拟定和执行县级国库基础管理制度，指导和监督全县国库业务；管理县本级财政专户；建立财政支出绩效评价制度，组织实施我县财政支出绩效评价。

（十）执行控制社会集团购买力管理制度，审核上报全县专控商品申请；执行政府采购法规、政策，拟订我县政府采购政策规定，根据上级授权编制调整我县政府采购目录，负

责全县政府采购的检查和监督工作，依法查处控购、政府采购方面的违法违规事项。

(十一) 监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；监督执行基本建设财务制度和企业财务制度；监督和执行行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理制度。

(十二) 拟订和执行县属国有资产管理的改革方案、管理办法；组织实施县属国有资产的清产核资、权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析；指导资产评估业务；贯彻落实国家和省、市有关国有资产监督管理的法律、法规和政策，监督管理县属国有资产；拟订和执行行政事业单位国有资产管理体制，按规定负责行政事业单位国有资产管理、经营、收益、处置；按规定监督管理地方金融类企业国有资产。

(十三) 拟定和执行我县政府性债务管理办法，防范财政风险；负责全县统借统还的政府性债务的管理工作。

(十四) 管理全县会计工作，执行行政、事业单位及分行业的会计制度；组织实施全县会计专业技术资格报考工作，负责组织全县会计人员的继续教育。

(十五) 检查财税法规、政策的执行情况；监督检查财政资金使用及管理情况；提出加强规范财政管理的意见。

(十六) 制定财政普法和教育中长期规划并组织实施；负责组织实施全县财政工作宣传、财政课题调研和财政信息工

作。

(十七)负责财政性投融资项目的工程概(预)算、决(结)算的评审、财政专项投资的评审、财政性投融资项目招标标底及政府工程采购控制价的审查、承办我县国家开发银行贷款项目资金使用的监管、参与财政投资项目的财务资金管理和监督检查等职责提供辅助性、技术性、事务性工作。

(十八)承办上级财政和县委、县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 4 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
清流县财政局	行政单位	50

三、单位主要工作总结

2023 年，清流县财政局单位主要任务是：学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大会议精神这条主线，深入实施“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，持续巩固减税降费成效，着力推动财政管理改革。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一)主要考核指标顺利完成。

1. 2023 年地方一般公共预算收入 56481 万元，增长

12.38%（位居全市第4位），税性比重60.5%（位居全市第5位）。其中，税收入库34172万元，增长6.22%；非税收入库22309万元，增长23.34%。2023年一般公共预算支出210566万元，较上年支出203562万元增支7004万元，增长3.44%，民生支出占比稳定在八成左右，有效保障了全县重点支出和机关事业单位正常运转需要，较好地实现“三保”目标任务。在局党组的领导下，面对错综复杂的经济形势，积极培育财源、组织收入，持续培育税收增长点。切实加强税务、自然资源等部门的沟通协调，想方设法挖掘税收潜力，多措并举严抓非税收入。同时加强同税务部门会商，奋力做好收入预期管理，依法加强收入征管，高质量完成年度收入任务。

2. 县财政在收支矛盾突出和资金调度短缺等重重压力下，进一步调整优化支出结构，压缩一般性支出，按照轻重缓急，合理安排财政支出，在兜牢兜实“三保”的同时有效保障了县委县政府重点项目顺利开展；及时足额发放全县机关事业单位在职和离退人员工资，按政策和标准落实人员经费和公用经费，确保不发生系统性风险。继续盘活无效、低效资金，加强财力统筹，主动应对税收减少带来的财政支出压力，全年统筹盘活收回存量资金预计3000万元。一是保障基本支出，按时足额发放全县机关事业单位在职和离退人员工资，按政策和标准落实人员经费和公用经费；二是重点

保障攻坚支出，在兜牢兜实“三保”的同时全力支持社会民生事业发展。

3. 积极向上争取资金。全面对照年初向上争取资金细化任务，主动对接省市“政策漏斗”，做好债券和省市专项项目策划储备工作，进一步加大组织申报项目，争取更多中央和省市专项、债券项目资金支持，全年向上争取资金（扣除债券因素后）预计较上年持平。

4. 稳妥推进预算信息公开工作。按照中央和省、市、区各级要求，建立和完善预算信息公开制度。一是继续做好政府预算信息公开工作，将本级人大审查批准的预算和决算报告主动向社会公开；二是推进部门预算信息工作，以部门（单位）为主体，通过财政和编制政务公开网站主动向社会公开部门预算；三是为涉及民生财政专项资金的公开工作做好服务工作。积极配合相关业务股室，对纳入财政与编制政务公开范围内的信息及时予以公开，广泛接受监督。

（二）全面推动财政改革和管理。

1. 推进全方位绩效管理。2023 年在全面实施预算绩效管理工作的要求下，对财政项目资金、部门整体支出、四本预算资金绩效目标全覆盖，目前全县 81 家单位已完成当年预算绩效目标填报工作、81 家单位已完成绩效监控填报、60 家单位已完成 2022 年度项目资金绩效自评工作、68 家单位已完成 2022 年度部门整体评价工作。下一步将计划开展重

点绩效评价工作，围绕县委、县政府重大方针政策，对涉及民生、农业生产、文化教育、城镇基础设施建设等重点项目开展评价。2022年后，我县连续三年在全国县级财政管理绩效综合评价结果中位居全国前200名，荣获财政部通报表扬并获得县级基本财力保障奖补中央正向激励资金1000万元。

2. 全面深化零基预算改革。2023年在全面深化零基预算改革工作的同时，进一步深入挖掘财政绩效管理在预算编制工作中的结果运用，严格树立“花钱必问效，无效必问责，低效多压减，有效多安排”思想；全面梳理当年项目执行情况，对尚未实施或项目进展偏慢的项目在下年度预算中给予削减预算或不安排预算。

3. 高效落实直达资金。截止2023年6月19日，清流县直达资金预算金额合计29929.39万元，已分配资金30419.19万元，分配进度101.6%，支出总金额合计17846.15万元，支出进度59.6%。为确保直达资金发挥最大效益，县财政局直达资金工作专班迅速展开行动，对资金拨付、使用进行全流程监管，大幅提升了我县财政保障能力，为做好“六稳”工作，落实“六保”任务提供坚实基础。

4. 强化财政监督管理。树牢“花钱必问效、有效多安排、低效多压减、无效必问责”的理念，落实“谁使用、谁负责”的主体责任，坚持“一季一自查、半年一抽查”机制，全年组织3批次督查组深入8个乡镇、29个县直部门实地了解项

目建设及资金使用情况，持续加强和规范财政资金使用监督管理，定期对部门结转结余资金进行清理，并将清理情况纳入财政绩效考核。

5. 增强财政可持续性。扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，确保已出台财政贴息、大规模降费、缓缴税款等政策的落实，积极推动企业尽快复工复产，帮助企业渡过难关，主动对接税务部门，加强收入分析研判，共商税收增收措施。全面落实“六保”“六稳”相关工作，与民生相关支出占一般公共预算支出的 80%。

（三）加强干部队伍建设。

1. 加强干部教育培训。以规范化党支部建设为抓手，增强党组织建设和干部队伍建设，落实“一岗双责”要求，严格干部教育监管。丰富教育形式，每两周一次开展“干部上讲台讲业务”活动，开阔视野，更新观念，提高财政队伍专业素质和管理水平。

2. 扎实开展学习。《中央纪委国家监委公开通报六起违反中央八项规定精神典型问题》、《中央纪委国家监委元旦、春节期间“四风”问题监督举报曝光专区通报 8 起典型案例》、《中央纪委国家监委公开通报八起违反中央八项规定精神典型问题》、《福建省纪委监委通报四起“四风”典型问题》、《三明市纪委监委关于两起违反中央八项规定精神典型问题的通报》、《关于党员领导干部净化社交圈生活圈朋友圈

的实施意见》、《正风反腐就在身边》、《这样的升学宴不能办也不能去》等廉政警示教育。深化“一季一警示”工作，举办警示教育课 29 次，通过党风廉政会议、集体约谈、公示栏通知、微信、led 屏幕宣传等方式开展警示教育宣传 22 次。进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，提高党员干部党性意识修养，强化责任担当。

3. 三是坚持党建工作与财政业务工作“两手抓、两手硬”。严肃执行新形势下党内政治生活若干准则，落实好“三会一课”等制度，推动党风廉政建设向纵深发展。四是进一步理顺内设职能。优化业务流程，提高行政效能，防控业务风险，保障财政干部和财政资金两个安全。

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：清流县财政局

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	1393.40	一、一般公共服务支出	877.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	1.24	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	55.51
		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	436.77
		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	21.57
		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	1.24
		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	1394.64	本年支出合计	1392.99
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	1.12	年末结转和结余	2.77
总计	1395.77	总计	1395.77

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：清流县财政局

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		1394.64	1394.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	879.55	879.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	879.55	879.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	825.17	825.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	54.38	54.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.51	55.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	55.51	55.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	55.51	55.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	436.77	436.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	436.77	436.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	436.77	436.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.24	1.24	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：万元

单位：清流县财政局

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	合计	1392.99	845.09	547.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	877.90	823.52	54.38	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	877.90	823.52	54.38	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	823.52	823.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	54.38	0.00	54.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	436.77	0.00	436.77	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	436.77	0.00	436.77	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	436.77	0.00	436.77	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.57	21.57	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.24	0.00	1.24	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：清流县财政局

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	1393.40	一、一般公共服务支出	877.90	877.90	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	1.24	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	55.51	55.51	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	436.77	436.77	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	21.57	21.57	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	1.24	0.00	1.24	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	1394.64	本年支出合计	1392.99	1391.75	1.24	0.00
年初财政拨款结转和结余	1.12	年末财政拨款结转和结余	2.77	2.77	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	1.12					
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	1395.77	总计	1395.77	1394.53	1.24	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：清流县财政局

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		1391.75	845.09	546.66
201	一般公共服务支出	877.90	823.52	54.38
20106	财政事务	877.90	823.52	54.38
2010601	行政运行	823.52	823.52	0.00
2010699	其他财政事务支出	54.38	0.00	54.38
208	社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51
20899	其他社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51
2089999	其他社会保障和就业支出	55.51	0.00	55.51
212	城乡社区支出	436.77	0.00	436.77
21299	其他城乡社区支出	436.77	0.00	436.77
2129999	其他城乡社区支出	436.77	0.00	436.77
221	住房保障支出	21.57	21.57	0.00
22102	住房改革支出	21.57	21.57	0.00
2210201	住房公积金	21.57	21.57	0.00

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：万元

单位：清流县财政局

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	724.32	302	商品和服务支出	72.25	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	180.93	30201	办公费	11.52	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	250.76	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	43.80	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	9.52
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.11	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.33	31003	专用设备购置	9.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.68	30206	电费	7.74	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	16.33	30207	邮电费	4.44	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.60	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.49	30211	差旅费	12.02	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	105.19	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	7.54	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	17.55	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	39.00	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.26	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.41	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	1.00	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	1.84	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	21.04	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	38.00	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	0.00	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		763.32	公用经费合计					81.77

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：清流县财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	3.00
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	3.00

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：清流县财政局

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	1.24	1.24	0.00	1.24	0.00
229	其他支出	0.00	1.24	1.24	0.00	1.24	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	1.24	1.24	0.00	1.24	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	1.24	1.24	0.00	1.24	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：清流县财政局

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 1395.77 万元，支出总计 1395.77 万元，与上年决算数相比，各增加 20.72 万元，增长 1.51%，主要是工资改革、工资福利支出增加，财政管理一体化运行维护系统费用增加。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入1394.64万元，比上年决算数增加21.21万元，增长1.54%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1393.40万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入1.24万元。
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1392.99万元，比上年决算数增加19.06万元，增长1.39%，具体情况如下：

1. 基本支出 845.09 万元。其中，人员支出 763.32 万元，公用支出 81.77 万元。

2. 项目支出 547.90 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 1395.77 万元，支出总计 1395.77 万元，与上年决算数相比，各增加 20.72 万元，增长 1.51%，主要是：工资改革、工资福利支出增加，财政管理一体化运行维护系统费用增加。

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 1391.75 万元，比上年决算数增加 36.34 万元，增长 2.68%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 823.52 万元，较上年决算数减少 79.48 万元，下降 8.80%。主要原因是财政管理项目支出减少。

(二) 2010699-其他财政事务支出支出 54.38 万元，较上年决算数增加 44.38 万元，增长 443.80%。主要原因是财政系

统运行费用增加。

(三) 2089999-其他社会保障和就业支出支出 55.51 万元，较上年决算数增加 55.51 万元，增长 100.00%。主要原因是财政管理项目支出增加。

(四) 2129999-其他城乡社区支出支出 436.77 万元，较上年决算数增加 16.52 万元，增长 3.93%。主要原因是财政管理一体化系统运行维护费用增加。

(五) 2210201-住房公积金支出 21.57 万元，较上年决算数增加 21.57 万元，增长 100.00%。主要原因是财政管理项目支出增加。

(六) 2010602-一般行政管理事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 6.48 万元，下降 100.00%。主要原因是财政管理项目支出减少。

(七) 2080599-其他行政事业单位养老支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 7.68 万元，下降 100.00%。主要原因是本单位人员减少。

(八) 2299999-其他支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 8.00 万元，下降 100.00%。主要原因是财政系统基础设施维护费用减少。

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 1.24 万元，比上年决算数减少

17.27 万元，下降 93.30%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2296003-用于体育事业的彩票公益金支出支出 1.24 万元，较上年决算数减少 17.27 万元，下降 93.30%。主要原因是上年主要用于新增优化老干部活动室环境项目，本年项目支出减少。

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 845.09 万元，其中：

(一) 人员经费 763.32 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81.77万元，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 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 3.00 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.51 万元，增长 20.48%。主要原因是公务接待人次增加。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。主要是本年度我单位无因公出国（出境）。

（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：公务车改革后我单位没有购买车辆。

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。主要是公务车改革后我单位无公用车。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 3.00 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.51 万元，增长 20.48%。主要是公务接待人次增加。累计接待 0 批次、0 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 2 个项目实施单位自评，分别是软件运行维护费用、评审中介费用等项目，涉及财政拨款资金共计 570 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 2 个项目实施单位评价，分别是软件运行维护费用、评审中介费用等项目，涉及财政拨款资金共计 570 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 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 81.77 万元，比上年 75.95 万元增加 7.6%。主要原因是：信息系统运行维护费用增加。

（二）政府采购情况

本单位2023年度政府采购支出总额9.52万元，其中：政府采购货物支出9.52万元、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9.52万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额9.52万元，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，其他用车主要是无其他用车；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			软件运行维护费								
主管部门			清流县财政局			实施单位			清流县财政局		
项目概况			清流县财政局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠，安排一体化运行维护费 170 万元。								
主要成效			清流县财政局 2023 年软件运行维护费用支出 170 万元。								
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		170.00	170.00		100.09	10	58.88		0	
	其中：当年财政拨款		170.00	170.00		100.09	—	58.88			
	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					
	i 清流县局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠。					清流县财政局 2023 年软件运行维护费费用支出 170 万元。					
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	成本控制率		≤100%		100	10	10		
	产出指标	数量指标	保障覆盖率		≥100%		100	10	10		
		质量指标	资金使用合规率		≥100%		100	20	20		
		时效指标	1 年		≤1 年		1	10	10		
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率		≥100%		100	20	20		
		经济效益指标	资金到位率		≥100%		100	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量		≤10 次		10	10	10		
总分值、评价总分（S）								90			
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			

专项资金绩效自评表											
(2023 年度)											
专项名称			(预留) 财政投资评审中介费								
主管部门			清流县财政局			实施单位		清流县财政局			
项目概况			以服务政府性投资项目为切入点，积极完成工程预、结算审核工作任务。评审内容涉及土建工程、市政工程、装饰工程、园林绿化工程、水利工程、土地平整等项目。为政府和财政节约项目建设资金提供了科学的依据，提高了财政资金的使用效率，保障了政府性资金投资建设项目资金使用的科学性。								
主要成效			2023 年：投资评审中心开展工程造价结算审核项目 70 个，送审金额 43618.3899 万元；结算评审项目 59 个，送审金额 18929.4507 万元，审后金额 19603.419 万元，核减金额 1347.981 万元，平均核减率 2.96%。								
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		400.00	400.00		206.79	10	51.70		0	
	其中：当年财政拨款		400.00	400.00		206.79	—	51.70			
	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						
	为政府和财政节约项目建设资金提供了科学的依据，提高财政资金的使用效率，保障政府性资金投资建设项目资金使用的科学性。				2023 年：投资评审中心开展工程造价结算审核项目 70 个，送审金额 43618.3899 万元；结算评审项目 59 个，送审金额 18929.4507 万元，审后金额 19603.419 万元，核减金额 1347.981 万元，平均核减率 2.96%。						
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	成本控制率		≤100%		100	10	10		
	效益指标	经济效益指标	评审审核项目率		≥100%		100	10	10		
		社会效益指标	保障政府性资金投资建设项目资金使用的科学性。		≥100%		100	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥95%		95	10	10		
	产出指标	数量指标	资金到位率		≥100%		100	20	20		
		质量指标	资金使用合规率		≥100%		100	10	10		
		时效指标	1 年		≤1 年		1	10	10		
总分值、评价总分（S）								90			
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

((预留) 财政投资评审中介费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

以服务政府性投资项目为切入点，积极完成工程预、结算审核工作任务。评审内容涉及土建工程、市政工程、装饰工程、园林绿化工程、水利工程、土地平整等项目。为政府和财政节约项目建设资金提供了科学的依据，提高了财政资金的使用效率，保障了政府性资金投资建设项目资金使用的科学性。

(二) 主要成效

2023 年：投资评审中心开展工程造价结算审核项目 70 个，送审金额 43618.3899 万元；结算评审项目 59 个，送审金额 18929.4507 万元，审后金额 19603.419 万元，核减金额 1347.981 万元，平均核减率 2.96%。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 90 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 成本控制率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 资金到位率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 20, 得分 20。

2、质量指标

1) 资金使用合规率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 1 年(年), 目标值 1, 完成值 1, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 评审审核项目率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2、社会效益指标

1) 保障政府性资金投资建设项目资金使用的科学性。(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 20, 得分 20。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 服务对象满意度(%), 目标值 95, 完成值 95, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

（二）改进措施

2023 年度县级预算项目绩效自评报告

(软件运行维护费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

清流县财政局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠，安排一体化运行维护费 170 万元。

(二) 主要成效

清流县财政局 2023 年软件运行维护费用支出 170 万元。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 90 分，等级为优，设置绩效目标 7 个，实际完成 7 个，具体情况如下：

(一) 成本指标

1、经济成本指标

1) 成本控制率(%)，目标值 100，完成值 100，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) 保障覆盖率(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 资金使用合规率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 20, 得分 20。

3、时效指标

1) 1 年(年), 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) 单位正常运转率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 20, 得分 20。

2、经济效益指标

1) 资金到位率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 投诉量(次), 目标值 10, 完成值 10, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

(二) 改进措施