

2023 年度
龙岩市新罗区财政局
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	4
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2023 年度部门决算表	8
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	11
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	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	24
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	25
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	26
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	27
一、收入支出决算总体情况说明	27
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	28
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	28
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	30
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	30
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	30

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	31
八、预算绩效情况说明.....	31
九、其他重要事项情况说明.....	31
第四部分 名词解释.....	33
第五部分 附件.....	35

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

龙岩市新罗区财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行中央财税政策、法规，制定具体实施办法；拟定和执行有关财政、财务、会计、国有资本金基础管理等方面的规章制度。

（二）拟定和执行新罗区财政发展战略和中长期规划、改革方案及其它有关政策；参与制定我区各项经济政策；提出运用财税政策调节经济和综合使用一般公共预算财力的建议；制定区对乡镇（街道）的财政管理体制。

（三）组织指导全区财政工作；编制年度区级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区和区本级预算及其执行情况，向区人大常委会报告区本级决算；确定财政税收收入计划；管理区本级各项财政收入；管理全区行政事业性收费、政府性基金；管理财政票据。

（四）管理区级财政公共支出；制定需要全区统一规定的支出政策和开支标准；监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》、《基本建设财务制度》；拟定和执行政府采购政策，负责全区政府采购的检查和监督工作；贯彻执行中央、省、市的国库管理制度、

国库集中收付制度，拟定和执行国库集中统一支付制度；管理区直部门、单位银行账户。

（五）拟定和执行国有资本金基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有资产的清产核资、国有资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析；管理和协调区国有资产管理委员会办公室的有关工作；提出区属国有资产营运战略、发展规划；监管区属国有资产授权经营公司的重大事项。负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，对行政事业单位的国有资产实施综合管理。

（六）办理和监督区级财政的经济发展支出，区属投资项目的财政拨款、区级财政投入的挖潜改造资金和新产品试制费；负责新罗区公路建设基金筹集、管理、调度工作；监督执行《企业财务通则》。

（七）管理监督区级财政社会保障支出；拟定社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（八）加强区本级资产资本、债务融资的监管与协调，加强金融形势、政策和运行情况分析，协调与金融部门的关系，为经济社会事业发展服务。参与研究地方金融企业改革、清理整顿金融秩序和证券市场；参与拟订担保业的相关政策和制度，对担保业实施监督和管理等。贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，制定全区政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全区政府外债，制定债务基本管理制度。

（九）负责管理和指导全区会计工作，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）监督和检查财税法规、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；加强对困难乡镇财政工作的指导监督。

（十一）增加深化财税体制改革职责。加快建立现代财政制度，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。

（十二）增加国有金融资本出资人职责，加强区属国有企业资产保值增值的监管力度。依法依规履行国有企业金融资本管理职责，负责组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十三）加强防范化解地方政府债务风险。拟订政府性债务管理的政策和制度，负责组织全区政府性债务统计分析，拟订区本级政府性债务风险预警和应急处置政策，评估和监控区本级政府性债务风险状况，防范化解区本级地方政府隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（十四）加强全面实施绩效管理。研究建立健全预算绩效管理制度，组织全面实施绩效管理。加强全面实施预算绩效管理组织领导，强化财政资金绩效管理全方位、全过程、全覆盖推进和深入，进一步研究建立健全预算绩效管理制度和机制，组织实施全过程预算绩效管理重点环节的基础性、技术性、服务性工作。

（十五）加强财政专项扶贫资金管理，研究制定财政专项扶贫资金管理规定，牵头负责扶贫资金在线监管，开展扶贫资金监督检查。

（十六）加强对预算单位公款存储、资金存放的业务指导和日常管理，会同纪检监察等监管部门对实施情况进行监督。

（十七）承担国有资产监督管理委员会办公室日常工作。

（十八）承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩市新罗区财政局包括 20 个机关行政处（科、股）室及 4 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：

序号	单位名称
1	龙岩市新罗区财政局
2	龙岩市新罗区财政国库支付中心
3	龙岩市新罗区国有资产服务中心
4	龙岩市新罗区财政投资评审中心
5	龙岩市新罗区金融服务中心

三、部门主要工作总结

2023 年，龙岩市新罗区财政局主要任务是：严格按照区委区政府的决策部署和工作要求，坚持政府精打细算过紧日子的思想，迎难而上，更加主动作为，积极开源挖潜、精准施策，全力做好财政

收入组织工作，努力实现全年目标任务，强化资金保障力度，项目化推进各项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）加强统筹，支持稳住经济大盘。一是强化税收管征，挖潜非税收入。跟踪收入动态趋势，加强重点税源企业监测，优化财税政策服务，稳住本地重点税源基本盘。2023 年地方级税收收入完成 15.5 亿元，较 2022 年增长 5.9%。兼顾非税收入补充功能，推行财政票据电子化管理，强化行政事业性收费、罚没收入、国有资产经营收益等政府非税收入管理，弥补税收收入不足。二是抢抓机遇，积极向上争资、争项。充分利用原中央苏区和革命老区政策优势，精准策划对接项目，全力争取中央和省市政策资金支持。2023 年共争取上级直达资金 4.20 亿元，争取各项转移支付资金 27.8 亿元（含基金、国债），争取新增政府债务资金 13.17 亿元（其中，一般债券额度 1.8 亿元，专项债券额度 11.37 亿元），再融资债券 8.16 亿元。

（二）增进福祉，民生保障更有力度。一是支持健康新罗建设。确保疫情防控资金需求，2023 年共下达疫情防控专项资金 4956 万元，用于保障核酸检测等经费。落实医药卫生体制改革财政投入政策，基本公共卫生人均筹资标准从 75 元提高到 80 元，区级全年配套 1360 万元。补齐卫生与健康事业短板，2023 年保障人民医院公立医院改革财政补偿补助 819 万元，支出城市卫生社区、乡镇卫生院人员经费及中心项目建设 6574 万元，5G+智慧医疗已支出 442.8 万元。二是支持教育事业发展。提高城乡义务教育学校生均公用经费基本定额拨款标准，保证中小学校正常运转。专项增加安排地方政

府一般债券资金 1.25 亿元、专项债券资金 2500 万元用于中心城区应急性基础教育重点项目建设。推进小池中心小学教学楼、东山三小等中心城区教育项目 4 个,总建筑面积 139748 平方米,总投资 4.4 亿元,新增学位 6100 个,改善中心城区教学环境,提升新罗办学品质。三是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接,统筹下达 2023 年区级乡村振兴大专项(涉农资金整合)资金,资金按照“大专项+任务清单”方式下达,2023 年整合下达涉农项目资金 10 项,共 6572.43 万元。支持农村保洁员补助资金及农村长效保洁垃圾清运、转运等工作,有效改善农村生产、生活环境,实现农村环境卫生长效保洁。四是加大稳就业力度,2023 年支出失业保险基金 7485 万元、就业补助资金 1548.85 万元、职业技能提升行动专项资金 5.06 万元。支持构建社会救助体系,拨付城乡低保资金 2900 万元、特困人员供养资金 2029 万元、临时救助资金 487 万元。

(三)持续发力,支持实体经济加快发展。一是惠企政策促进企业发展。通过预算安排工业发展惠企政策、一企一策等资金,联合商务、工信等部门,积极向省、市部门争取相关产业扶持奖励专项资金并及时兑现。2023 年累计拨付上级和区本级惠企资金 1.83 亿元,支持中小微企业纾困解难健康发展。二是新罗区财政局、国资办陆续出台系列政策,明确对全区小微企业和个体工商户承租政府机关和企事业单位房屋,符合条件的,免除 2022 年 3 个月或 6 个月租金,指导服务业行业和小微企业界定依据,确保免租措施惠及最终承租人,2023 年新罗区政府机关和企事业单位房屋租金累计减免金额 6948.48 万元,减免户数 2559 户。

（四）深化改革，提升财政管理效能。一是稳步提升财政监督管理成效。开展全区 2021 年度决算、2022 年度预算公开情况专项检查工作，全面检查区本级和部门预决算公开的及时性、完整性、真实性、细化程度等，检查单位覆盖面达 100%。督促相关单位及时整改存在问题，完善预决算公开管理，并按时填报财政部预决算公开系统。二是推动投资评审节支增效。推动全区财政投资评审业务开展，发挥财审节支增效作用。2023 年共接收评审项目 120 个，送审额 11.03 亿元，核减不合理支出 1.05 亿元，综合核减率 9.5%。项目涉及学校建设、山水林田湖草沙、海绵城市、乡村振兴、煤矸石整治、公路及各项改造等民生工程及重点项目。

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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（汇总）				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	1,515.48	一、一般公共服务支出	1,352.21	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出		
三、国有资本经营预算财政拨款收入	50	三、国防支出		
四、上级补助收入		四、公共安全支出		
五、事业收入		五、教育支出		
六、经营收入		六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出		
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	136.67	
		九、卫生健康支出	75.65	

收入支出决算总表

			公开01表
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	69.09
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	47.21
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,565.48	本年支出合计	1,680.83

收入支出决算总表

			公开01表
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	187.06	年末结转和结余	71.71
总计	1,752.54	总计	1,752.54

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	
编制单位：龙岩市新罗区财政局（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	1,565.48	1,565.48					
201			一般公共服务支出	1,234.07	1,234.07					
20106			财政事务	1,234.07	1,234.07					
2010601			行政运行	967.9	967.9					
2010602			一般行政管理事务	5.85	5.85					
2010650			事业运行	237.63	237.63					
2010699			其他财政事务支出	22.68	22.68					
208			社会保障和就业支出	136.67	136.67					
20805			行政事业单位养老支出	136.67	136.67					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.33	117.33					

收入决算表

									公开02表
		出							
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	19.34	19.34					
210		卫生健康支出	75.65	75.65					
21011		行政事业单位医疗	75.65	75.65					
2101101		行政单位医疗	33.11	33.11					
2101102		事业单位医疗	11.52	11.52					
2101103		公务员医疗补助	31.02	31.02					
221		住房保障支出	69.09	69.09					
22102		住房改革支出	69.09	69.09					
2210201		住房公积金	69.09	69.09					
223		国有资本经营预算支出	50	50					
22399		其他国有资本经营预算支出	50	50					

收入决算表

										公开02表
2239999	其他国有资本经营预算支出	50	50							

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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（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	1,680.83	1,486.95	193.89			
201			一般公共服务支出	1,352.21	1,205.54	146.68			
20106			财政事务	1,352.21	1,205.54	146.68			
2010601			行政运行	967.9	967.9				
2010602			一般行政管理事务	5.85		5.85			
2010650			事业运行	237.63	237.63				
2010699			其他财政事务支出	140.83		140.83			
208			社会保障和就业支出	136.67	136.67				
20805			行政事业单位养老支出	136.67	136.67				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.33	117.33				

支出决算表

								公开03表
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.34	19.34					
210	卫生健康支出	75.65	75.65					
21011	行政事业单位医疗	75.65	75.65					
2101101	行政单位医疗	33.11	33.11					
2101102	事业单位医疗	11.52	11.52					
2101103	公务员医疗补助	31.02	31.02					
221	住房保障支出	69.09	69.09					
22102	住房改革支出	69.09	69.09					
2210201	住房公积金	69.09	69.09					
223	国有资本经营预算支出	47.21		47.21				
22399	其他国有资本经营预算支出	47.21		47.21				
2239999	其他国有资本经营预算支出	47.21		47.21				

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						
编制单位：龙岩市新罗区财政局（汇总）						公开04表 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	1,515.48	一、一般公共服务支出	1,352.21	1,352.21		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款	50	三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	136.67	136.67		
		九、卫生健康支出	75.65	75.65		

财政拨款收入支出决算总表

						公开04表
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	69.09	69.09		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出	47.21			47.21
		二十二、灾害防治及应急管理支出				

财政拨款收入支出决算总表

						公开04表
		出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1,565.48	本年支出合计	1,680.83	1,633.62		47.21
年初财政拨款结转和结余	187.06	年末财政拨款结转和结余	71.71	56.95		14.76
一、一般公共预算财政拨款	175.09					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款	11.97					
总计	1,752.54	总计	1,752.54	1,690.57		61.97

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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（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	1,633.62	1,486.95	146.68		
201	一般公共服务支出	1,352.21	1,205.54	146.68		
20106	财政事务	1,352.21	1,205.54	146.68		
2010601	行政运行	967.9	967.9			
2010602	一般行政管理事务	5.85		5.85		
2010650	事业运行	237.63	237.63			
2010699	其他财政事务支出	140.83		140.83		
208	社会保障和就业支出	136.67	136.67			
20805	行政事业单位养老支出	136.67	136.67			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.33	117.33			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.34	19.34			
210	卫生健康支出	75.65	75.65			
21011	行政事业单位医疗	75.65	75.65			

一般公共预算财政拨款支出决算表

					公开05表
2101101	行政单位医疗	33.11	33.11		
2101102	事业单位医疗	11.52	11.52		
2101103	公务员医疗补助	31.02	31.02		
221	住房保障支出	69.09	69.09		
22102	住房改革支出	69.09	69.09		
2210201	住房公积金	69.09	69.09		

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
编制单位：龙岩市新罗区 财政局（汇总）								单位：万元
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	1,276.37	302	商品和服务支出	65.93	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	270.42	30201	办公费	1	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	173.33	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	285.12	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	115.06	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.33	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	19.34	30207	邮电费	9.25	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	44.63	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开06表
							新	
30111	公务员医疗 补助缴费	31.02	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保 障缴费		30211	差旅费	9.58	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	69.09	30212	因公出国（ 境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护） 费		31011	地上附着物 和青苗补偿	
30199	其他工资福 利支出	151.03	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家 庭的补助	144.64	30215	会议费		31013	公务用车购 置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工 具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.79	31021	文物和陈列 品购置	
30303	退职（役） 费		30218	专用材料费		31022	无形资产购 置	
30304	抚恤金	46.08	30224	被装购置费		31099	其他资本性 支出	
30305	生活补助	5.66	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开06表
							金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	6.46	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	2.99	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	25.03	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	92.9	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	10.83	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		1,421.02	公用经费合计					65.93

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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（汇总）		单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	0.79
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0.79

注：本表反映单位本年度“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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（汇总）									单位：万元
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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0
无			无	0	0	0	0	0	0

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
编制单位：龙岩市新罗区财政局（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		47.21		47.21
223	国有资本经营预算支出	47.21		47.21
22399	其他国有资本经营预算支出	47.21		47.21
2239999	其他国有资本经营预算支出	47.21		47.21

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

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 1,752.54 万元，支出总计 1,752.54 万元，与上年决算数相比，各减少 817.38 万元，下降 31.81%。主要是本年度各项人员经费及综合业务经费变动。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 1,565.48 万元，比上年决算数减少 766.90 万元，下降 32.88%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,515.48 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 50.00 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 1,680.83 万元，比上年决算数减少 702.02 万元，下降 29.46%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,486.95 万元。其中，人员支出 1,421.02 万元，公用支出 65.93 万元。

2. 项目支出 193.89 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 1,752.54 万元，支出总计 1,752.54 万元，与上年决算数相比，各减少 817.38 万元，下降 31.81%，主要是：本年度各项人员经费及综合业务经费变动。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 1,633.62 万元，比上年决算数减少 658.24 万元，下降 28.72%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行 967.9 万元，较上年决算数减少 3.38 万元，下降 0.35%。主要原因是本年度增加退休人员等。

(二) 2010602-一般行政管理事务 5.85 万元，较上年决算数增加 5.85 万元，增长 100%。主要原因是本年度支出财政监督检查专项经费。

（三）2010650-事业运行 237.63 万元，较上年决算数增加 20.95 万元，增长 9.67%。主要原因是本年度增加事业人员经费支出。

（四）2010699-其他财政事务支出 140.83 万元，较上年决算数减少 566.21 万元，下降 80.08%。主要原因：本年度其他财政事务支出减少。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 117.33 万元，较上年决算数减少 10.13 万元，下降 7.95%。主要原因：本年度有退休等人员变动，养老保险缴费支出减少。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 19.34 万元，较上年决算数增加 19.34 万元，增加 100%。主要原因：本年度有退休人员，增加机关事业单位职业年金缴费支出。

（七）2101101-行政单位医疗 33.11 万元，较上年决算数减少 26.13 万元，下降 44.11%。主要原因：本年度有退休等人员变动，医疗保险费用缴费支出减少。

（八）2101102-事业单位医疗 11.52 万元，较上年决算数增加 1.2 万元，增长 11.63%。主要原因：本年度事业单位人员增加，医疗保险费用缴费支出增加。

（九）2101103-公务员医疗补助 31.02 万元，较上年决算数增加 16.78 万元，增长 117.84%。主要原因：本年度事业单位人员增加，公务员医疗补助缴费支出增加。

（十）2210201-住房公积金 69.09 万元，较上年决算数增加 9.49 万元，增长 15.92%。主要原因：本年度事业单位人员增加，住房公积

金缴费支出增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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 47.21 万元，比上年决算数增加减少 43.79 万元，下降 48.12%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2239999-其他国有资本经营预算支出 47.21 万元，较上年决算数减少 43.79 万元，下降 48.12%。主要原因：本年度国有资产经营预算支出减少。

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 1,486.95 万元，其中：

(一) 人员经费 1,421.02 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 65.93 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 0.79 万元，完成全年预算的 23.10%；较上年增加 0.27 万元，增长 51.77%。主要原因是本年公务接待支出增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。其中：

1. 公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。2023 年公务用车购置 0 辆。

2. 公务用车运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。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 0.79 万元，完成全年预算的 23.10%；较上年增加 0.27 万元，增长 51.77%。主要是本年度公务接待费支出增加。累计接待 5 批次、36 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 8 个项目实施单位自评，分别是国企财务决算及经营业绩考核审计费用、国有企业审计、软件购置及运行经费、网络安全等级保护二级、网络安全等级保护二级、文旅集团咨询顾问及课程服务费、综合业务经费、财政投资评审中心代理业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 176.53 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

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 63.65 万元，比上年决算数减少 5.82 万元，降低 8.37%，主要原因是：办公设施设备购置经费减少、落实过紧日子要求压减支出。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 167.41 万元，其中：政府采购货物支出 14.39 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 153.02 万元。授予中小企业合同金额 167.41 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 167.41 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 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（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；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、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路

费、保险费、安全奖励费用等支出；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

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			国企财务决算及经营业绩考核审计费用						
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局		
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	50.00	47.21	10	94.42		10
	其中：当年财政拨款		0.00	50.00	47.21	—	94.42		
	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				
	完成国有企业审计				国企财务决算及经营业绩考核审计费用				
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	到位资金支出实现率		≥90%	90	10	10	无
	效益指标	经济效益指标	保障财政工作运转率		=100%	100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度情况		≥90%	90	10	10	无
	产出指标	数量指标	国有企业审计项目数		≥4 个	4	15	15	无
		质量指标	政府采购、购买服务执行率		=100%	100	15	15	无
		时效指标	支出进度		=100%	100	10	10	无
总分							90		

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			国有企业审计						
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局		
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		2.50	0.00	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款		2.50	0.00	0.00	—	0.00		
	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				
	完成国有企业审计				年度结转结余				
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	到位资金支出实现率		≥90%		10	0	年度结余资金
	效益指标	经济效益指标	保障财政工作运转率		=100%		30	0	年度结余资金
	满意度指 标	服务对象满意度指 标	干部职工满意度情况		≥90%		10	0	年度结余资金
	产出指标	数量指标	国有企业审计项目数		≥4 个	0	10	0	年度结余资金
		质量指标	政府采购、购买服务执行 率		=100%	0	15	0	年度结余资金
		时效指标	支出进度		=100%	0	15	0	年度结余资金
总分							0		

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			软件购置及运行经费							
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局			
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	57.00	51.70	10	90.70		10	
	其中：当年财政拨款		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
	其他资金		0.00	57.00	51.70	—	90.70			
	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					
	保障财政系统软件购置及运行经费				财政业务一体化系统软件购置及运行服务费					
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	到位资金支出实现率		≥90%		90.7	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	软件运行覆盖率		=100%		100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指 标	干部职工满意度情况		≥90%		90	10	10	无
	产出指标	数量指标	软件购置及运行经费		≥9 个		9	15	15	无
		质量指标	资金使用合规率		=100%		100	15	15	无
		时效指标	支出进度		=100%		100	10	10	无
总分							100			

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			网络安全等级保护二级							
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局			
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		27.38	17.38	0.00	10	0.00		0	
	其中：当年财政拨款		27.38	17.38	0.00	—	0.00			
	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					
	根据保密整改需要，完成网络安全等级保护二级建立				根据保密整改需要，完成网络安全等级保护二级建立					
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	到位资金支出实现率		≥90%		90	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	保障财政工作运转率		=100%		100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意 度指标	干部职工满意度情况		≥90%		90	10	10	无
	产出指标	数量指标	业务费细化率		≥90%		90	15	15	无
		质量指标	资金使用合规率		=100%		100	15	15	无
		时效指标	支出进度		=100%		100	10	10	无
总分							90			

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			网络安全等级保护二级						
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局		
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	10.00	9.94	10	99.40	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	10.00	9.94	—	99.39		
	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				
	完成网络安全等级保护二级建立				网络安全等级保护二级调整调剂				
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	资金实际支出率	≥90%		90	10	10	无
	效益指标	社会效益指 标	保障财政工作运转 率	=100%		100	30	30	无
	满意度指 标	服务对象满 意度指标	干部职工满意度情 况	≥90%		90	10	10	无
	产出指标	数量指标	业务费细化率	≥90%		90	15	15	无
		质量指标	资金使用合规率	=100%		100	15	15	无
		时效指标	资金支付及时率	≥100%		100	10	10	无
总分						100			

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			文旅集团咨询顾问及课程服务费					
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局	
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		25.50	25.50	0.00	10	0.00	0
	其中：当年财政拨款		25.50	25.50	0.00	—	0.00	
	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			
	国有企业咨询顾问服务				文旅集团咨询顾问及课程服务费			
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	到位资金支出实现率	≥90%	0	10	0	无
	效益指标	社会效益指 标	保障财政工作运转率	=100%	100	30	30	无
	满意度指 标	服务对象满 意度指标	干部职工满意度情况	≥90%	90	10	10	无
	产出指标	数量指标	业务费细化率	≥90%	90	15	15	无
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100	15	15	无
		时效指标	支出进度	=100%	0	10	0	无
总分						70		

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			综合业务经费							
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政局			
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		4.15	4.15	4.14	10	99.76		10	
	其中：当年财政拨款		4.15	4.15	4.14	—	99.80			
	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					
	综合业务经费				综合业务经费					
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	资金实际支出率		≥90%		99.76	10	10	无
	效益指标	社会效益指 标	保障财政工作运转 率		=100%		100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满 意度指标	干部职工满意度情 况		≥90%		90	10	10	无
	产出指标	质量指标	资金使用合规率		=100%		100	40	40	无
总分								100		

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称			财政投资评审中心代理业务经费							
主管部门			龙岩市新罗区财政局		实施单位		龙岩市新罗区财政投资评审中心			
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		10.00	10.00	0.00	10	0.00		0	
	其中：当年财政拨款		10.00	10.00	0.00	—	0.00			
	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					
	完成财政投资评审中心代理业务				财政投资评审中心代理业务经费					
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	到位资金支出实现率		≥90%		0	10	0	无
	效益指标	社会效益指 标	保障财政工作运转率		=100%		100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满 意度指标	干部职工满意度情况		≥90%		90	10	10	无
	产出指标	数量指标	业务费细化率		≥90%		90	15	15	无
		质量指标	政府采购、购买服务执 行率		=100%		100	15	15	无
		时效指标	支出进度		=100%		0	10	0	无
总分								70		

二、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		106 部门整体								
部门（单位）名称		龙岩市新罗区财政局			部门预算编码		106			
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额(含历年结余结转)①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额 ④	支出实现率 (%) ⑤=④/③	本年度结余金额⑥ =③-④	资金结余率 (%) ⑦ =⑥/③		
	合计	1484. 51	184. 30	1668. 81	1593. 58	95. 4900	75. 23	4. 5100	10	10
	财政资金小计	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		
	①中央财政资金	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		
	②省级财政资金	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		
	③地方财政资金	1484. 51	184. 30	1668. 81	1593. 58	95. 4900	75. 23	4. 5100		
	其他资金小计	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况				
	贯彻执行中央和省、市财税政策、法规，制定具体实施办法；制定需要全区统一规定的支出政策和开支标准；管理监督区级财政支出；加强区本级资产资本、债务融资的监管与协调，加强金融形势、政策和运行情况分析；负责管理和指导全区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；保障财政业务正常依法履行职能。					贯彻执行中央和省、市财税政策、法规，制定具体实施办法；制定需要全区统一规定的支出政策和开支标准；管理监督区级财政支出；加强区本级资产资本、债务融资的监管与协调，加强金融形势、政策和运行情况分析；负责管理和指导全区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；保障财政业务正常依法履行职能。				

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
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	100	2	2	无偏差
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	无偏差
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	无偏差
	成本指标	经济成本指标	到位资金支出率	≥90%	90	8	8	
	效益指标	社会效益指标	保障财政工作运转	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度情况	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	在编人数	=76 人	76	6	6	
			编制外长聘人数	=31 人	31	6	6	
			享受遗属补助人数	=7 人	7	6	6	
			扶贫驻村人数	=1 人	1	6	6	
		质量指标	资金使用合规性	=100%	100	6	6	
		时效指标	预算公开时间	≤20 日	20	6	6	
总分						100		