

**2023 年度**  
**福州市马尾区财政局**  
**（本级）决算**

## 目录

第一部分 .....	1
单位概况 .....	1
一、单位主要职责 .....	2
二、单位基本情况 .....	3
三、单位主要工作总结 .....	4
第二部分 .....	7
2023 年度决算表 .....	7
一、收入支出决算总表 .....	8
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 .....	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 .....	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	21
第三部分 .....	22
2023 年度决算情况说明 .....	22
一、收入支出决算总体情况说明 .....	23
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	24
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	24

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	25
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	25
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	26
八、预算绩效情况说明.....	27
九、其他重要事项情况说明.....	27
第四部分.....	29
名词解释.....	29
第五部分.....	32
附件.....	32

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位主要职责

福州市马尾区财政局（本级）单位的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省和市有关财税法律法规和政策，起草我区财政规范性文件和制度；拟订全区财政发展战略、规划和改革方案并组织实施；分析预测宏观经济形势，参与制定相关经济政策，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；完善鼓励公益事业发展的财政政策；研究拟订区对镇街财政体制方案。

（二）制定并组织实施全区有关财政、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；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；完善转移支付管理。

（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。

（四）贯彻执行中央的国库管理制度、国库集中收付制度，制定和执行区级国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理区级财政专户；负责制定区级政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产；制定需要全区统一规定的开支标准和支出措施。

（六）制定并组织实施企业财务制度；参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）负责全区区级政府性投资项目的资金安排；参与拟订区级建设投资的有关政策，制定全区基本建设财务制度，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、结算、竣工决算审查。

（八）会同有关部门管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，参与拟订全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案。

（九）贯彻执行地方政府性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。

（十）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度。

（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方案建议；研究建立财政支出绩效评价制度和评价体系；组织实施财政支出效益评价；加强对镇（街）财政指导监督。

（十二）承办区委、管委会、区政府交办的其他事项。

## 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括5个内设机构，其中：列入2023年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
福州市马尾区财政局（本级）	行政单位	9

### 三、单位主要工作总结

2023年，福州市马尾区财政局（本级）单位主要任务是：着力开源增收，强化收支管理创出新成果；强化风险防控，促进财政平稳运行。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

#### （一）着力开源增收，强化收支管理创出新成果

1. 提升财政收入管理水平。建立健全财税收入联席会议工作机制，完善财税收入预测分析机制，精准提高收入组织应对能力。着力加强重点行业、重点企业、重点项目的税收征管，加强对重点企业、重点工程及一次性税源的动态监管，确保主体税收收入稳定增长。规范非税收入征管，稳步推进存量资产盘活工作。充分发挥我区具备的多区叠加、船政文化、琅岐菜篮子基地等独特优势，强化责任担当，提升向上争取政策和资金的能力。

2. 提升预算绩效管理水平。以全过程绩效目标管理为抓手，强化预算约束、执行监控和绩效管理，不断提升财政资源配置效率和资金使用效益。强化绩效评价结果应用，以绩效评价结果作为预算安排的重要依据，对绩效好的项目优先予以保障，对交叉重复、碎片化的项目予以整合调整，对低效、无效的项目进行压减或取消。

#### （二）凝聚发展合力，民生福祉再上新台阶

1. 聚焦聚力教育事业均衡发展。安排资金7.92亿元，占财政一般公共预算支出的22.91%，全力落实国家财政性教育经费支出要求，促进教育高质量发展。扩大学前教育资源供给，提高普惠性学前教育覆盖率。严格落实义务教育经费保障制度，健全生

均公用经费拨款制度，实现义务教育阶段生均公用经费超过省市平均水平。支持普通高中教育发展，健全经费投入保障机制。

2. 有力有序抓牢健康事业。安排资金 2.51 亿元用于城乡居民医疗保险、基本公共卫生服务、加强紧密型医联体合作，提升公共卫生应急处置能力。助力全区公立医院建设，完善公共卫生应急体系建立，进一步提升全区医疗水平。

3. 织紧织密社会保障网络。安排资金 4.2 亿元用于城乡居民养老保险、城乡居民低保和困难人员救助。着力打造以居家为基础、社区为依托、机构为补充、覆盖全区的养老服务体系。强化困难群众常态化救助帮扶，确保兜底保障“不漏一户、不落一人”。

4. 助力文化体育事业发展。安排资金 0.99 亿元用于推进城乡公共文化服务体系建设，扩大优质文化产品供给，满足群众多样化文化需求。加强重点文物和非物质文化遗产保护修复。推进船政文化史迹申遗、创建 5A 级景区和船政文化城项目建设。支持公共体育设施建设，推动全民健身活动，促进群众体育和竞技体育发展。

5. 补短板强弱项，推进城市品质提升。安排资金 20.5 亿元用于城区提质、城市更新、老旧小区改造、综合交通提升等项目。继续推进乡村振兴事业，助力乡村振兴项目建设。支持生态建设和环境保护，推动构建共治共享美好环境。

### （三）提升服务意识，激发市场主体新活力

1. 着力落实惠企政策。全年统筹安排预算资金 3.21 亿元，

兑现扶持产业发展优惠政策，服务好、对接好各类企业，着力打造良好的营商环境，夯实财政收入增长基础。

2. 着力落实人才政策。全年统筹安排预算资金 3200 万元，保障“群英兴马 才聚未来”人才政策“1+1+N”体系建设，及时兑现人才奖励政策，保障人才公寓建设资金，加强人才队伍集聚，着力提升市场主体创新能力。

#### （四）强化风险防控，促进财政平稳运行

1. 进一步健全政府债务管理制度，强化“借、用、管、还”全链条管理机制，在确保风险可控基础上，发挥政府债券资金对稳投资、扩内需、补短板 and 逆周期、跨周期调节的重要作用；密切关注社保基金、地方金融和国资国企等领域的重大风险，牢牢守住不发生系统性风险底。

## 第二部分

### 2023 年度决算表

## 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

单位：福州市马尾区财政局（本级）

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	467.35	一、一般公共服务支出	396.34
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	71.01
		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	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	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	467.35	本年支出合计	467.35
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	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	467.35	总计	467.35

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：福州市马尾区财政局（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								
类	款	项	合计	467.35	467.35	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	396.34	396.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	396.34	396.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	248.98	248.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	66.56	66.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	80.80	80.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	71.01	71.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	71.01	71.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	40.39	40.39	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	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	10.21	10.21	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：福州市马尾区财政局（本级）

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					
201			467.35	319.99	147.36	0.00	0.00	0.00
			一般公共服务支出	396.34	248.98	147.36	0.00	0.00
20106			财政事务	396.34	248.98	147.36	0.00	0.00
2010601			行政运行	248.98	248.98	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	66.56	0.00	66.56	0.00	0.00
2010607			信息化建设	80.80	0.00	80.80	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	71.01	71.01	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	71.01	71.01	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	40.39	40.39	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	10.21	10.21	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：万元

单位：福州市马尾区财政局（本级）

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	467.35	一、一般公共服务支出	396.34	396.34	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	71.01	71.01	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	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	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	467.35	本年支出合计	467.35	467.35	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
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	467.35	总计	467.35	467.35	0.00	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：福州市马尾区财政局（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		467.35	319.99	147.36
201	一般公共服务支出	396.34	248.98	147.36
20106	财政事务	396.34	248.98	147.36
2010601	行政运行	248.98	248.98	0.00
2010602	一般行政管理事务	66.56	0.00	66.56
2010607	信息化建设	80.80	0.00	80.80
208	社会保障和就业支出	71.01	71.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	71.01	71.01	0.00
2080501	行政单位离退休	40.39	40.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	20.41	20.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	10.21	10.21	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：福州市马尾区财政局（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	228.35	302	商品和服务支出	49.72	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	46.23	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	43.64	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	73.09	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
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	20.41	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	9.43	30207	邮电费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	6.88	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	5.05	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00

30112	其他社会保障缴费	2.02	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	17.71	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	3.88	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	41.92	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	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	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	32.15	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	4.49	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.34	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	2.30	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	6.09	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家	41.92	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

	庭的补助							
			30299	其他商品和服务支出	4.36	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		270.27	公用经费合计					49.72

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：福州市马尾区财政局（本级）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.30
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.30
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.30
3. 公务接待费	6	0.00

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

单位：福州市马尾区财政局（本级）

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	4	7	8	11	12
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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. 本单位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

单位：福州市马尾区财政局（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. 本表反映单位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 467.35 万元，支出总计 467.35 万元，与上年决算数相比，各增加 20.87 万元，增长 4.67%。主要是设备购置费用及零星修缮费用增加。

### (二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 467.35 万元，比上年决算数增加 20.87 万元，增长 4.67%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 467.35 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 467.35 万元，比上年决算数增加 20.87 万元，增长 4.67%，具体情况如下：

1. 基本支出 319.99 万元。其中，人员支出 270.27 万元，公用支出 49.72 万元。
2. 项目支出 147.36 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 467.35 万元，支出总计 467.35 万元，与上年决算数相比，各增加 20.87 万元，增长 4.67%，主要是：设备购置费用及零星修缮费用增加。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算拨款支出 467.35 万元，比上年决算数增加 20.87 万元，增长 4.67%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2010601-行政运行 248.98 万元，较上年决算数减少 2.30 万元，下降 0.92%。主要原因是奖金减少。

（二）2010602-一般行政管理事务 66.56 万元，较上年决算数增加 20.64 万元，增长 44.95%。主要原因是办公设备购置费用及零星修缮费用增加。

（三）2010607-信息化建设 80.80 万元，较上年决算数增加 24.83 万元，增长 44.36%。主要原因是软件服务费用增加。

（四）2080501-行政单位离退休 40.39 万元，较上年决算数减少 22.52 万元，下降 35.80%。主要原因是上年发放退休人员抚恤金。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 20.41 万元，较上年决算数增加 7.72 万元，增长 60.84%。主要原因是养老缴费基数增加。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 10.21 万元，较上年决算数减少 1.52 万元，下降 12.96%。主要原因是职业年金缴费基数增加。

（七）2010699-其他财政事务支出 0 万元，较上年决算数减少 6.00 万元，下降 100%。主要原因是科目变动。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 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**

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。

#### **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 319.99 万元，其中：

（一）人员经费 270.27 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 49.72 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2.30万元，完成全年预算数的92.00%；较上年减少0.20万元，下降8.00%。主要原因是公务用车运行费用减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与全年预算持平；较上年增加0.00万元，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。主要是本年无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出2.30万元，完成全年预算数的92.00%；较上年减少0.20万元，下降8.00%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，与全年预算持平；较上年增加0.00万元，与上年决算数持平。2023年公务用车购置0辆，主要是本年无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出2.30万元，完成全年预算数的92.00%；较上年减少0.20万元，下降8.00%。主要是车辆运行维护费减少。截至2023年12月31日，本单位公务用车保有量为1辆。

（三）公务接待费支出0.00万元，与全年预算持平；较上年增加0.00万元，与上年决算数持平。主要是本年无公务接待费支出。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 4 个项目实施单位自评，分别是财政信息系统购置、运行、维护专项经费；2020 年度财政监督检查专项经费；2021 年度财政监督检查专项经费；财政法治建设经费等项目，涉及财政拨款资金共计 195.53 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 49.72 万元，比上年决算数增加 18.42 万元，增长 58.85%，主要原因是：办公设施设备购置及信息系统运行维护支出经费增加。

### （二）政府采购情况

本单位 2023 年度政府采购支出总额 14.40 万元，其中：政府采购货物支出 14.40 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 14.40 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 14.40 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 1 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 1 辆，其他用车主要是公务用车；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、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		财政信息系统购置、运行、维护专项经费						
主管部门		福州市马尾区财政局		实施单位		福州市马尾区财政局本级		
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	110.00	110.00	80.80	10	73.45	10	
	其中：当年财政拨款	110.00	110.00	80.80	—	73.45		
	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				
	通过提供全区信息系统运行及维护等服务等，确保各项资金支付的规范、合法和安全。			完成全区信息系统运行及维护等服务等，确保各项资金支付的规范、合法和安全。				
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	软件系统维护投入	≥50 万	80.8	10	10	
	效益指标	社会效益指标	财政信息系统流程化覆盖率	≥100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位对系统使用满意率	≥95%	98	10	10	
	产出指标	数量指标	软件维护数量	≥8 套	8	13	13	
		质量指标	财政信息化系统维护率	≥100%	100	15	15	
	时效指标	系统维护及时率	≥100%	100	12	12		
总分						100		

## 绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称		财政法治建设经费						
主管部门		福州市马尾区财政局		实施单位		福州市马尾区财政局本级		
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	5.00	0.00	10	0.00	0
		其中：当年财政拨款	0.00	5.00	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				
	进一步推进依法行政依法理财工作			开展法制宣传，行政、理财合法率				
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	预决算偏离率	≤50%	0	10	10	
	效益指标	社会效益指标	依法行政依法理财情况	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意率	≥95%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	法制宣传次数	≥2 次	10	15	15	
		质量指标	支付规范性	=100%	100	13	13	
		时效指标	支付（结算）及时性	=100%	100	12	12	
总分						90		

## 绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称		2020 年度财政监督检查专项经费						
主管部门		福州市马尾区财政局		实施单位		福州市马尾区财政局本级		
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	3.50	3.50	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款	3.50	3.50	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				
	财政监督检查专项经费			根据文件要求，于 2023 年内对 4 家单位开展的会计信息质量检查均已完成				
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	投入检查人员数	≥2 人	3	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	形成检查报告 1 份	≥1 份	4	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级机关满意	=0 次	0	10	10	无
	产出指标	数量指标	检查单位数	≥4 家	4	10	10	无
		质量指标	查前公示率	=100%	100	10	10	无
			查后公告率	=100%	100	100	10	10
	时效指标	检查按时完成率	=100%	100	10	10	无	
总分						90		

## 绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称		2021 年度财政监督检查专项经费							
主管部门		福州市马尾区财政局		实施单位		福州市马尾区财政局本级			
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	3.00	0.00	10	0.00	0		
	其中：当年财政拨款	0.00	3.00	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					
	根据榕财行（指）【2023】57 号文件要求，为进一步推 进各县（市）区监督检查工作			根据文件要求，我局于 2023 年内对 4 家国企、事业单位开展了会 计信息监督检查工作，均已完成。					
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	投入检查人员数	≥2 人	3	10	10	无	
	产出指标	数量指标	检查单位数	≥4 家	4	10	10	无	
			质量指标	查前公示率	=100%	100	10	10	无
				查后公告率	=100%	100	10	10	无
	时效指标	检查按时完成率	=100%	100	10	10	10	无	
	效益指标	社会效益指标	形成检查结论数	≥4 份	4	30	30	无	
满意度指标	服务对象满意 度指标	上级机关满意度	=0 次	0	10	10	无		
总分						90			