

2023 年度
福州市鼓楼区财政局
部门决算

目录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门决算单位基本情况.....	4
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2023 年度部门决算表.....	8
一、收入支出决算总表.....	9
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.....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	20
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	21
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
第三部分 2023 年度部门决算情况说明.....	23
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.....	26
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	26

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	26
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	27
八、预算绩效情况说明.....	28
九、其他重要事项说明.....	29
第四部分 名词解释.....	30
附件.....	33
一、项目支出绩效自评表.....	34
二、项目支出绩效评价报告.....	38

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

财政局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省和市有关财税法律法规和政策，制定我区财政规范性文件和政策；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；研究拟订区对街、镇财政体制方案。

（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。

（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政策。

(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)负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款；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，会同有关方面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；负责统一管理全区政府外债，制定基本管理制度。

(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；拟订和执行会计委派制，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；加强对街道财政指导监督。

(十二) 承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，财政局部门包括 6 个机关行政处（科、股）室及 3 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	福州市鼓楼区财政局（本级）
2	福州市鼓楼区国库集中支付中心
3	福州市鼓楼区财政投资评审中心
4	福州市鼓楼区资产管理所

三、部门主要工作总结

2023年，财政局部门主要任务是：全力以赴做好收入组织工作、持续提升财政保障能力、运用政府采购促进乡村振兴。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全力以赴做好收入组织工作

一是加强前瞻谋划，下好“先手棋”。对内，对照目标、倒排时序、挂图作战、压茬推进，细化实化量化目标任务，确保周周有计划、日日有进展；对外，根据月、旬、日报对省和市财政收入运行情况进行实时跟踪、对财政收入的结构进行横向对比分析，摸清底数、做好预案、弹性应对、力争排位。

二是加强街镇配合，奏响“协奏曲”。推动建立街镇招商增效工作激励机制，激发各街镇组织财政收入工作积极性，齐心协力促进涉税信息向现实税源、税源向税收的有效转化，有力堵塞税收漏洞，夯实财政增收基础，推动产业发展与财税征管同频共振、协同推进。

三是加强税源稳固，守好“责任田”。牢固树立全面征管意识，抓重点税源，加大对重点税源企业的服务指导工作，力争稳住税收基本盘；对重点行业、重点企业和重点税种进行精细化管理，对辖区内税源大户的税收情况逐家逐月研判分析，对税收减收较大的企业进行跟踪服务。

四是加强挖潜增收，打好“组合拳”。持续强化区级收入

比例高的小税种征收工作，对企业注册资本印花和交易印花做到“颗粒归仓”，持续推进私房租赁税收征管工作，鼓励各街镇与税务分局、市场监管所配合做好税源回归工作。

（二）持续提升财政保障能力

一是厉行节约腾出财力。将过紧日子作为预算管理长期坚持的基本方针，从严控制一般性支出，加强“三公”经费管理，精简会议、差旅、培训等公务活动，努力降低行政运行成本，腾出更多资金用于保障基本民生和市场主体，确保每一分钱都花在刀刃上。2023年部门预算安排一般性支出6.24亿元，同比下降20%。

二是保持必要支出强度。优化支出结构，推动形成“集中力量办大事”格局，采取有效措施合理加快财政支出进度，推动经济持续恢复。加大对社会保障和就业、科学技术、债务付息支出等关键领域的投入，2023年，民生支出28.70亿元，占一般公共预算支出的76.53%。积极盘活财政存量资金1.68亿元，调整用到保民生、补短板、增后劲的“刀刃”上。强化预算约束，加强结转结余资金管理，确保重点支出需求。

三是争取上级资金支持。积极争取中央、省关于支持减税降费等财力性转移支付和基本建设、生态环保等专项转移支付。2023年全区转移支付收入10.19亿元。围绕老旧小区改造、教育基础设施建设、公共服务等领域，梳理项目资金需求，提高

项目储备质量，争取到政府债券资金 9145 万元，优化债券资金使用，拉动有效投资。

（三）运用政府采购，促进乡村振兴

巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，继续实施政府采购脱贫地区农副产品工作，组织全区各级预算单位通过“823 平台”填报预留采购份额及选购产品，2023 年完成脱贫地区农副产品交易总额 249.23 万元，列各县（市）区第三名。

（四）发挥评审作用，提高资金使用效益

以制度建设为支撑，以打造“精品”评审项目为立足点，努力践行“不唯减、不唯增、只唯实”的财政投资评审理念，完善服务手段，提高评审质量和效率，充分发挥财政投资评审在财政科学化、精细化管理中的作用，共完成各类评审项目 104 项，评审金额 12.89 亿元，审定金额 11.25 亿元，核减金额 1.64 亿元，平均核减率 12.72%，内容涉及房屋建筑、市政道路、园林绿化、景观外立面改造、老旧小区整治等工程。

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

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	931.94	一、一般公共服务支出	1,401.85
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		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	469.9	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	
		九、卫生健康支出	
		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	

公开 01 表

编制单位：鼓楼区财政局汇总

单位：万元

		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	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		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	1,401.85	本年支出合计	1,401.85
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		年末结转和结余	
总计	1,401.85	总计	1,401.85

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

编制单位：鼓楼区财政局汇总										公开 02表
										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							
201			1,401.8 5	931.94		469.9				
			1,401.8 5	931.94		469.9				
20106			1,401.8 5	931.94		469.9				
			1,401.8 5	931.94		469.9				
2010601			618.66	618.66						
			618.66	618.66						
2010602			3.47	3.47						
			3.47	3.47						
2010650			215.65	38.67		176.9 8				
			215.65	38.67		176.9 8				
2010699			564.08	271.15		292.9 3				
			564.08	271.15		292.9 3				

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

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			一般公共服务支出	1,401.85	834.3	567.54			
20106			财政事务	1,401.85	834.3	567.54			
2010601			行政运行	618.66	618.66				
2010602			一般行政管理事务	3.47		3.47			
2010650			事业运行	215.65	215.65				
2010699			其他财政事务支出	564.08		564.08			

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

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	931.94	一、一般公共服务支出	931.94	931.94		
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		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				

公开 04 表

编制单位：鼓楼区财政局汇总

单位：万元

		九、卫生健康支出				
		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				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预 算支出				
		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	931.94	本年支出合计	931.94	931.94		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款						
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						
总计	931.94	总计	931.94	931.94		

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

编制单位：鼓楼区财政局汇总					公开 05 表 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		931.94	657.33	274.62	
201	一般公共服务支出	931.94	657.33	274.62	
20106	财政事务	931.94	657.33	274.62	
2010601	行政运行	618.66	618.66		
2010602	一般行政管理事务	3.47		3.47	
2010650	事业运行	38.67	38.67		
2010699	其他财政事务支出	271.15		271.15	

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：鼓楼区财政局汇总								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	470.73	302	商品和服务支出	130.32	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	93.76	30201	办公费	1.48	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	164.14	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	72.91	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.37	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	1.2	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	36.19	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	22.07	30207	邮电费	0.23	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险 缴费	18.51	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更 新	
30111	公务员医疗补助缴 费	18.39	30209	物业管理费		31008	物资储备	

30112	其他社会保障缴费	2.68	30211	差旅费	1.93	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	38.13	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	2.74	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.28	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	1.62	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	6.07	30217	公务接待费		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		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	82.27	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	11.14	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	1.02	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	13.25	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	50.22	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	17	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		527.01	公用经费合计				130.32	

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：鼓楼区财政局汇总		单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	0.00
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	0.00

注：1. 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。

2. 本部门 2023 年度没有使用一般公共预算财政拨款“三公”的经费支出。

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：鼓楼区财政局汇总									
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	0.00	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
编制单位：鼓楼区财政局汇总				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		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 1,401.85 万元，支出总计 1,401.85 万元，与上年决算数相比，各增加 114.62 万元，增长 8.90%。主要是基本支出和项目支出均有增加。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 1,401.85 万元，比上年决算数增加 114.62 万元，增长 8.90%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 931.94 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 469.90 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 1,401.85 万元，比上年决算数增加 114.62 万元，增长 8.90%，具体情况如下：

1. 基本支出 834.30 万元。其中，人员支出 696.55 万元，公用支出 137.76 万元。
2. 项目支出 567.54 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 931.94 万元，支出总计 931.94 万元，与上年决算数相比，各增加 81.40 万元，增长 9.57%，主要是：人员经费和项目经费均有增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 931.94 万元，比上年决算数增加 81.40 万元，增长 9.57%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601 行政运行(财政事务) 618.66 万元，较上年决算数增加 5.84 万元，增长 0.95%。主要原因是财政局、国库中心人员经费增加。

(二) 2010602 一般行政管理事务 3.47 万元，较上年决算数增加 0.57 万元，增长 19.66%。主要原因是项目经费增加。

(三) 2010650 事业运行 (财政事务) 38.67 万元, 较上年决算数增加 7.18 万元, 增长 22.80%。主要原因是资产管理所退休人员生活补贴增加。

(四) 2010699 其他财政事务支出 271.15 万元, 较上年决算数增加 92.78 万元, 增长 52.02%。主要原因是专项经费增加。

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, 增长 0%, 与上年决算数持平。

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

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, 比上年决算数增加 0.00 万元, 增长 0%, 与上年决算数持平。

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。

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 657.33 万元, 其中:

(一) 人员经费 527.01 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 130.32 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 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。主要原因是我部门无三公经费支出，与上年决算数持平。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 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。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。主要是本部门无因公出国(境)的支出计划，与上年决算数持平。

(二) 公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：本部门无公务用车购置费用支出计划，与上年决算数持平。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。主要是本部门无公务用车运行费用支出计划，与上年决算数持平。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 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。主要是本部门无公务接待费的支出，与上年决算数持平。累计接待 0 批次、0 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 3 个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 1 个项目实施部门评价，是财政应用系统年技术服务费和预算管理新一体化系统实施服务费项目，涉及财政拨款资金共计 98.55 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、1 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 129.98 万元，比上年决算数增加 11.14 万元，增长 9.37%，主要原因是：办公经费增加。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 16.68 万元，其中：政府采购货物支出 7.63 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 9.05 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，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；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

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财政应用系统年技术服务费和预算管理新一体化系统实施服务费						
主管部门		福州市鼓楼区财政局		实施单位		福州市鼓楼区财政局		
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	98.55	98.55	98.55	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	98.55	98.55	98.55	—	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				
	维持财政局日常			按照预算安排完成 100%。				
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	本级支出预算完成率	≥80%	100	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	财政一体化业务完成率	≥80%	100	30	30	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	服务对象满意度	≥98%	100	10	10	

	标	标						
	产出指标	数量指标	服务数量	≥100 个	216	15	15	
		质量指标	项目验收合格率	≥80%	100	15	15	
		时效指标	维保及时性	≥90%	100	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		关于下达 2020 年度财政监督检查专项经费						
主管部门		福州市鼓楼区财政局		实施单位		福州市鼓楼区财政局		
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	0.60	0.60	0.60	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.60	0.60	0.60	—	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				
	推进各县（市）区财政系统会计监督检查等工作。			已按照规定完成会计信息质量检查、其他监督检查工作。				
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	
	效益指标	经济 效益 指标	可持续影响形成检查结论数	≥4 份	4	30	30
	满意度指标	服务对象 满意度 指标	上级机关满意率	=0 次	0	10	10
	产出指标	数量指标	检查单位数量	≥4 家	4	10	10
质量指标		查前公示率	=100%	100	10	10	
		查后公告率	=100%	100	10	10	
时效指标		检查按时完成率	=100%	100	10	10	
总分						100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		关于下达 2021 年度财政监督检查专项经费（榕财行指（2023）57 号）					
主管部门		福州市鼓楼区财政局		实施单位		福州市鼓楼区财政局	
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	3.00	2.87	10	95.67	10
	其中：当年财政拨款	0.00	3.00	2.87	—	95.67	
	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	

		预期目标			实际完成情况				
年度 总体 目标	财政监督检查工作			已按照规定完成会计信息质量检查、其他监督检查工作。					
	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	
绩效 指标	成本 指标	经济 成本 指标	投入检查人员数	≥2 人	3	10	10		
	效益 指标	经济 效益 指标	可持续影响形成检查结 论数	≥4 份	4	30	30		
	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		
	产 出 指 标	数量 指标		检查单位数	≥4 家	4	20	20	
		质量 指标		查前公示率	≥100%	100	5	5	
				查后公告率	≥100%	100	5	5	
	时效 指标		检查按时完成率	≥100%	100	10	10		
总分						100			

二、项目支出绩效评价报告

附件 4

鼓楼区财政局 2023 年部门评价报告

(财政应用系统年技术服务费和预算管理新一体化系统实施服务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

一、机房维护与财政应用软件系统服务费 443000 元(其中: 80%是 2023 年费用、20%是 2022 年费用) 二、福建省预算管理新一体化系统实施服务费 542500 元。

(二) 项目绩效目标。

该项目为了保证全区单位财务等业务的顺利进行。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围。

开展此次绩效评价是为了跟踪监控该专项经费在 2023 年度的实施进展情况, 以及经费使用是否按照预算安排列支。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则遵循: 参与原则, 强调谁用钱谁负责, 使用该项资金的科室要参与到绩效评价过程; 客观性原则, 评价过程根据客观实际经费支出情况展开, 不受主观意识影

响；易于操作原则，尽量选择简便易操作的评价方法。绩效评价方法采用目标管理法，在具体操作中，在年初制定该专项经费时制定好绩效目标，绩效评价时将实际工作成绩与计划的绩效目标进行对比。绩效评价以年初制定的计划目标为标准。

（三）绩效评价工作过程。

- 1、确定绩效评价对象；根据部门年初预算结合本单位工作实际并上报同级财政部门审核确定。
- 2、下达绩效评价通知；评价主体在实施具体评价工作前，应下达评价通知。
- 3、确定评价人员及管理组织；由财政部门、被评价对象主管部门等第三方负责绩效评价工作的组织领导。财政部门应当参与绩效评价工作进行规范，并指导其开展工作。
- 4、制定评价工作方案；评价机构根据评价对象的特点拟定具体工作方案。
- 5、收集绩效评价相关资料；评价人员根据需要，要求被评价对象单位提供资料、现场勘查、问卷调查与询问等多种方式收集基础资料。基础资料包括绩效评价对象的基本概况、财务信息、统计报表、财政资金使用情况、绩效报告等。
- 6、对资料进行现场审查核实；对于收集的基础资料和相关数据，绩效评价小组成员应当深入地核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政支出绩效评价所用的相关

资料和基础数据。

7、综合分析并形成评价结论；评价资料整理出后，评价人员按照评价方案的要求进行评价工作，并做出评价的初步结论，该结论经评价单位审核后作为提交评价报告的依据。如果在评价工作中遇到疑难问题，可以聘请有关专家予以论证。

8、报告撰写提交阶段；整理、分析、汇总相关信息，撰写报告初稿；评价报告是评价工作的成果，也是对评价对象财政支出绩效情况的结论性报告。评价人员应当按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》之规定撰写并提交绩效评价报告。

9、收集被评价单位反馈意见；绩效评价报告初稿形成之后，要与被评价单位及相关人员进行必要的沟通，并对对方反馈的意见和建议进行分析判断，并对评价结果的合理性进行验证。

10、与委托方交换意见后提交报告；

11、建立绩效评价档案；绩效评价工作完成后，评价人员应当在出具绩效报告后整理工作底稿并建立档案，建立财政资金绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

在此次评价过程中，所有预设指标均能完成预定数值，绩效综合评价情况为优。

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		财政应用系统年技术服务费和预算管理新一体化系统实施服务费						
主管部门		福州市鼓楼区财政局		实施单位		福州市鼓楼区财政局		
项目概况		一、机房维护与财政应用软件系统服务费 443000 元（其中：80%是 2023 年费用、20%是 2022 年费用）二、福建省预算管理新一体化系统实施服务费 542500 元。						
主要成效		该项目保证了全区单位财务等业务的顺利进行。						
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	98.55	98.55	98.55	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	98.55	98.55	98.55	—	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				
	维持财政局日常			按照预算安排完成 100%。				
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	本级支出预算完成率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	社会效益	财政一体化业务完成率	≥80%	100	30	30	

标	益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	≥98%	100	10	10	
	数量指标	服务数量	≥100个	216	15	15	
	质量指标	项目验收合格率	≥80%	100	15	15	
产出指标	时效指标	维保及时性	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)					100		
评价等级	优 (S≥90)						

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

1、项目立项

(1) 项目立项依据充分性：项目的开展为了全区财政业务的顺利开展，符合相关政策要求。

(2) 立项程序规范性：该项目的设立经过合法的审批程序。

2、绩效目标：

(1) 绩效目标合理性：该项目绩效目标与预算资金相匹配，严格按照合同约定金额。

(2) 绩效指标明确性：绩效目标与预期计划相对应，细化分解成具体的绩效目标：产出指标 4 项：数量、质量、时效、成本；效益指标 1 项；社会效益指标；满意度指标 1 项：服务对象满意度指标。对应细化指标均设定了清晰且可衡量的指标值。

3、资金投入

(1) 预算编制科学性：预算按照实际工作需要编制，金额与项目内容相匹配。

(2) 资金分配合理性：资金按照合同需求分配。

(二) 项目过程情况。

1、资金管理：

(1) 资金到位率：该项目资金以指标形式下达，下达 98.55 万元，到位率 100%。

(2) 预算执行率：该项目按期执行，预算执行率 100%。

(3) 资金使用合规性：该项目资金使用合规合法，有完整审批程序。

2、组织实施：

(1) 管理制度健全性：该项目依据合同执行，合同的签订合法合规完整。

(2) 制度执行有效性：该项目能够按照合同执行，支出凭证所附材料齐全。

(三) 项目产出情况。

- 1、产出数量：该项目产出数量指标设置了服务数量(个)，目标值 100，完成值 216，分值 15，得分 15。
- 2、产出质量：该项目产出质量指标设置了项目验收合格率(%），目标值 80，完成值 100，分值 15，得分 15。
- 3、产出时效：该项目产出时效指标设置了维保及时性(%），目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。
- 4、产出成本：该项目产出成本指标设置了经济成本指标本级支出预算完成率(%），目标值 80，完成值 100，分值 10，得分 10。

(四) 项目效益情况。

- 1、实施效益：该项目产出效益指标设置了社会效益指标财政一体化业务完成率(%），目标值 80，完成值 100，分值 30，得分 30。
- 2、满意度：该项目产出效益指标设置了服务对象满意度指标服务对象满意度(%），目标值 98，完成值 100，分值 10，得分 10。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

该项目按照合同约定的进度支付项目资金。该项目完全按照合同约定完成，不存在问题。

六、有关建议

以后的项目建立都可参照该项目，前期做好资金预算，严格按照合同进程实施。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

