

附件1

2023 年度
三明市沙县区财政局
部门预算

目录

第一部分部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门预算单位构成	2
三、部门主要工作任务	2
第二部分2023年度部门预算表	3
一、收支预算总表	4
二、收入预算总表	5
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	7
五、一般公共预算拨款支出预算表	8
六、政府性基金预算拨款支出预算表	9
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	10
八、一般公共预算支出经济分类情况表	11
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	17
十一、部门专项资金管理清单目录	18
第三部分 2023 年度部门预算情况说明	19

一、预算收支总体情况	19
二、一般公共预算拨款支出情况	19
三、政府性基金预算拨款支出情况	20
四、国有资本经营预算拨款支出情况	20
五、一般公共预算拨款预算基本支出情况	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	21
七、预算绩效目标情况	25
八、其他重要事项说明	25
第四部分名词解释	27

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

三明市沙县区财政局的主要职责是：

1. 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；拟订区与乡（镇、街道）、与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 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预算及其执行情况，向区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。

3. 负责政府非税收入、政府性基金管理；管理财政票据；监管彩票资金使用。

4. 贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和执行区级国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务；管理区级财政专户。

5. 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。

6. 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；负责农业综合开发管理工作。

7. 执行社会保障资金（基金）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，编制区级社会保障预决算草案。

8. 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行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。

9. 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。

10. 监督检查财税法规、政策的执行情况，建立健全财政支出绩效评价制度和评价体系，组织实施财政支出绩效评价。

11. 贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全区农村综合改革工作；牵头起草全区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；承担区农村综合改革领导小组的日常工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，三明市沙县区财政局包括 1 个机关行政处（科）室，其中：列入 2023 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
三明市沙县区财政局	财政核拨	19

三、部门主要工作任务

2023 年，三明市沙县区财政局主要任务是：围绕区委、区政府的决策部署，拓宽工作思路，积极推进财税体制机制改革，科学统筹财政收支管理，努力提高财政资金使用绩效，努力实现新的一年财政收支目标。

1. 突出稳中求进，在财政收入质量上实现新提高。
2. 突出服务发展，在保民生补短板谋求新作为。
3. 突出改革创新，在财政管理上迈上新台阶。

一是落实预算管理体制改革措施。二是积极开展预算绩效管理，努力实现项目资金绩效管理全覆盖目标，积极开展重点评价、部门整体支出、财政政策等绩效评价试点。三是推进财税体制改革。四是加强国有经营性资产清查管理，明确职责强化监督有效防范国有资产流失，保障国有资产保值增值。五是加强政府债务管理，建立债务风险预警和监测机制，切实防范债务风险。

4. 突出绩效监管，在提高资金使用效益上取得新成效。

第二部分

2023年度部门预算表

一、收支预算总表

2023 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	411.14	一、一般公共服务支出	335.84
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	31.64
九、其他收入		九、卫生健康支出	15.26
十、上年结转结余		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	28.40
		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、债务发行费用支出	
收入合计	411.14	支出合计	411.14

二、收入预算总表

收入预算总表

单位：万元

科目编 码	科目名称	总计	一般公 共预算 拨款收 入	政府性基金 预算拨款收 入	国有资 本经营 预算拨 款收入	财政专 户管理 资金收 入	事 业 收 入	事业 单位 经营 收入	上级 补助 收入	附属单 位上缴 收入	其 他 收 入	上年结 转结余
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		411.14	411.14									
201	一般公共服务支出	335.84	335.84									
20106	财政事务	335.84	335.84									
2010601	行政运行	291.54	291.54									
2010602	一般行政管理事务	44.30	44.30									
208	社会保障和就业支 出	31.64	31.64									
20805	行政事业单位养老 支出	31.64	31.64									
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	31.64	31.64									
210	卫生健康支出	15.26	15.26									
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26									

2101101	行政单位医疗	15.26	15.26									
221	住房保障支出	28.40	28.40									
22102	住房改革支出	28.40	28.40									
2210201	住房公积金	28.40	28.40									

三、支出预算总表

支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		411.14	366.84	44.30			
201	一般公共服务支出	335.84	291.54	44.30			
20106	财政事务	335.84	291.54	44.30			
2010601	行政运行	291.54	291.54	0.00			
2010602	一般行政管理事务	44.30		44.30			
208	社会保障和就业支出	31.64	31.64				
20805	行政事业单位养老支出	31.64	31.64				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.64	31.64				
210	卫生健康支出	15.26	15.26				
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26				
2101101	行政单位医疗	15.26	15.26				
221	住房保障支出	28.40	28.40				
22102	住房改革支出	28.40	28.40				
2210201	住房公积金	28.40	28.40				

四、财政拨款收支预算总表

2023 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	411.14	一、一般公共服务支出	335.84
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		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	31.64
		九、卫生健康支出	15.26
		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	28.40
		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、债务发行费用支出	
收入合计	411.14	支出合计	411.14

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		411.14	366.84	44.30
201	一般公共服务支出	335.84	291.54	44.30
20106	财政事务	335.84	291.54	44.30
2010601	行政运行	291.54	291.54	0.00
2010602	一般行政管理事务	44.30		44.30
208	社会保障和就业支出	31.64	31.64	
20805	行政事业单位养老支出	31.64	31.64	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	31.64	31.64	
210	卫生健康支出	15.26	15.26	
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26	
2101101	行政单位医疗	15.26	15.26	
221	住房保障支出	28.40	28.40	
22102	住房改革支出	28.40	28.40	
2210201	住房公积金	28.40	28.40	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

本部门 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2023 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

本部门 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		411.14
301	工资福利支出	313.00
302	商品和服务支出	91.14
303	对个人和家庭的补助	7.00
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	366.84	320.00	46.84
301	工资福利支出	313.00	313.00	
30101	基本工资	84.33	84.33	
30102	津贴补贴	52.36	52.36	
30103	奖金	54.04	54.04	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费			
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	15.26	15.26	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	32.69	32.69	
30113	住房公积金	28.40	28.40	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	45.92	45.92	
302	商品和服务支出	46.84		46.84
30201	办公费	33.55		33.55
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费			

30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费	5.00		5.00
30217	公务接待费	3.00		3.00
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费	3.00		3.00
30227	委托业务费			
30228	工会经费	2.29		2.29
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭的补助	7.00	7.00	
30301	离休费	2.90	2.90	
30302	退休费	4.10	4.10	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			

309	资本性支出（基本建设）			
30901	房屋建筑物购建			
30902	办公设备购置			
30903	专用设备购置			
30905	基础设施建设			
30906	大型修缮			
30907	信息网络及软件购置更新			
30908	物资储备			
30913	公务用车购置			
30919	其他交通工具购置			
30921	文物和陈列品购置			
30922	无形资产购置			
30999	其他基本建设支出			
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
311	对企业补助（基本建设）			
31101	资本金注入			
31199	其他对企业补助			

312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
313	对社会保障基金补助			
31302	对社会保险基金补助			
31303	补充全国社会保障基金			
31304	对机关事业单位职业年金的补助			
399	其他支出			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39909	经常性赠与			
39910	资本性赠与			
39999	其他支出			

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	3.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	3.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

十一、部门专项资金管理清单目录

部门专项资金管理清单目录

单位： 万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计							44.30	44.30	0.00	0.00	
三明市沙县区财政局	项目支出-软件服务费	维护全区各个单位工资软件、部门预决算软件、政府采购软件、资产管理等软件正常运行，根据与软件公司签定的服务协议，安排软件服务费支出，保障全区软件正常运行。	1	软件服务费	满足全区各单位日常工作中软件使用需求，协助软件公司对软件日常维护，保障各单位软件工作运转正常，信息化水平显著提高，服务对象对软件维护质量满意度较高。		44.30	44.30			项目法

第三部分

2023年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，沙县区财政局部门收入预算为411.14万元，比上年减少93.58万元，主要原因是今年没有安可工程项目，因此收入减少。其中：一般公共预算拨款收入411.14万元、政府性基金预算拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算411.14万元，比上年减少93.58万元，主要原因是今年没有安可工程项目，因此支出减少。其中：基本支出411.14万元、项目支出0.00万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出411.14万元，比上年减少93.58万元，降低18.54%，主要原因是今年没有安可工程项目，因此支出减少。党中央、国务院和省委、省政府关

于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减办公费和公务接待费，同时合理保障了软件维护等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010601 行政运行（财政事务）291.54 万元。主要用于人员经费及公用经费支出。

（二）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出31.64 万元。主要用于人员养老保险支出。

（三）2101101 行政单位医疗 15.26 万元。主要用于人员医疗保险支出。

（四）2210201 住房公积金 28.40 万元。主要用于人员公积金支出。

（五）2010602 一般行政管理事务（财政事务）44.30 万元。主要用于软件维护支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 366.84 万元，其

中：

（一）人员经费 320.00 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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支出。

（二）公用经费 46.84 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2023 年预算安排 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：本单位 2023 年无因公出国（境）经费。

（二）公务接待费

2023 年预算安排 3.00 万元，比上年减少 1.7 万元，降低 36.18%。主要原因是：厉行节约，减少接待。

（三）公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：本单位 2023 年无此项支出。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2023 年，沙县区财政局共设置 1 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 44.3 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

三明市沙县区财政局软件服务费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额：		44.3	
	财政拨款：		44.3	
	其他资金：		0.00	
总体目标	2023. 1. 1-2023. 12. 31，预算安排为 44.3 万元，为维护全县单位工资软件、部门预决算软件、政府采购软件、资产管理软件正常运行。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	软件服务覆盖面	100%
		质量指标	合规性	100%
		成本指标	软件服务费	44.3
	效益指标	社会效益指标	信息化水平提高率	信息化水平显著提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	对维护质量的满意度	90%

2. 有关情况说明

2023 年本单位无相关情况说明。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023年，三明市沙县区财政局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出46.84万元，比上年减少3.82万元，降低7.54%。主要原因是厉行节约，减少开支。

（二）政府采购情况

本部门2023年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，三明市沙县区财政局共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车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、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2023年部门预算安排购置车辆0辆，其中：单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、**上缴上级支出**：指下级单位上缴上级的支出。

十、**对附属单位补助支出**：指对下级单位补助发送的支出。

十一、**“三公”经费**：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用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，指单位公务用车购置支出（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。

十二、**机关运行经费**：为保障行政单位（包括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。