

附件1

# 2023 年度 明溪县财政局 部门预算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	4
一、部门主要职责.....	5
二、部门预算单位构成.....	6
三、部门主要工作任务.....	6
<b>第二部分 2023年度部门预算表</b> .....	8
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	11
三、支出预算总表.....	12
四、财政拨款收支预算总表.....	13
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	22
十一、部门专项资金管理清单目录.....	23
<b>第三部分 2023年度部门预算情况说明</b> .....	25
一、预算收支总体情况.....	26
二、一般公共预算拨款支出情况.....	26

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	27
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	27
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	27
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	28
七、预算绩效目标情况·····	28
八、其他重要事项说明·····	31
<b>第四部分 名词解释</b> ·····	<b>32</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

明溪县财政局的主要职责是：编制本县中长期财政计划，参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策。

(一)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；负责编制年度县级预决算草案并组织执行；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。

(二)负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。

(三)贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟定和执行县级国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理县本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟定我县政府采购政策规定，负责控购监督管理，依法查处控购违法违规事项。

(四)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。

(五)组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国

有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度，指导资产评估工作。

(六)贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全县政府外债。

(七)管理和指导全县会计工作，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。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，明溪县财政局包括 14 个内设机构及 8 个下属单位，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
明溪县财政局	财政全额拨款	48

## 三、部门主要工作任务

2023 年，明溪县财政局主要任务是：深入贯彻党的二十大精神，继续按照县委县政府的决策部署，推动积极的财政政策提升效能，更加注重精准、可持续，强化财政资源统筹，优化支出重点和结构，增强重大战略任务财力保障，有效增

进民生福祉，兜牢民生底线，全力完成工作任务，扎实为新时代明溪革命老区高质量发展提供财政保障。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）强化财源培植，加强收入管征。
- （二）合理安排支出，兜牢“三保”底线。
- （三）强化预算约束，提高执行效率。
- （四）深化财政管理，提升资金效益。
- （五）提升综合素质，强化队伍建设。

## 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	1135.23	一、一般公共服务支出	1135.23
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	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
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	
		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	
<b>收入合计</b>	1135.23	<b>支出合计</b>	1135.23

## 二、收入预算总表

### 2023 年度收入预算总表

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
合计		1135.23	1135.23									
201	一般公共服务支出	1,135.23	1,135.23									
20106	财政事务	1,135.23	1,135.23									
2010601	行政运行	756.66	756.66									
2010608	财政委托业务支出	200	200									
2010699	其他财政事务支出	178.57	178.57									

### 三、支出预算总表

#### 2023 年度支出预算总表

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
合计		1135.23	756.66	378.57			
201	一般公共服务支出	1,135.23	756.66	378.57			
20106	财政事务	1,135.23	756.66	378.57			
2010601	行政运行	756.66	756.66				
2010608	财政委托业务支出	200.00		200.00			
2010699	其他财政事务支出	178.57		178.57			

#### 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	1135.23	一、一般公共服务支出	1135.23
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	
		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、债务发行费用支出	
收入合计	1135.23	支出合计	1135.23

## 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		1135.23	756.66	378.57
201	一般公共服务支出	1,135.23	756.66	378.57
20106	财政事务	1,135.23	756.66	378.57
2010601	行政运行	756.66	756.66	
2010608	财政委托业务支出	200.00		200.00
2010699	其他财政事务支出	178.57		178.57



## 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				

备注：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		1135.23
301	工资福利支出	721.03
302	商品和服务支出	414.20
303	对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

## 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	预算数
合计		756.66
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	721.03
30101	基本工资	196.26
30102	津贴补贴	30.19
30103	奖金	3.93
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	111.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.63
30109	职业年金缴费	35.00
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	24.59
30112	其他社会保障缴费	3.46
30113	住房公积金	52.50
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	193.09
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	35.63
30201	办公费	
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	
30217	公务接待费	2.00
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	6.15
30229	福利费	0.11
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	7.97
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	19.40
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	
30301	离休费	
30302	退休费	
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	
<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
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	

<b>309</b>	<b>资本性支出（基本建设）</b>	
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	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
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	
<b>311</b>	<b>对企业补助（基本建设）</b>	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
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	
<b>313</b>	<b>对社会保障基金补助</b>	
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	
<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
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	2
1、因公出国（境）费用	
2、公务接待费	2
3、公务用车购置及运行费	
其中：（1）公务用车购置费	
（2）公务用车运行费	

## 十一、部门专项资金管理清单目录

### 2023 年度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	
合计							378.57	378.57	0.00	0.00	
明溪县财政 局	财政信息系统维护服 务费	县政府 审批	1	财政信息系统维护 服务费	按时支付各 系统服务 费，保障了 各财政信息 系统稳定运 行，各财政 业务工作顺 利开展，提 升财政工作 效率，逐步		178.57	178.57			项目法

					实现无纸化办公。						
明溪县财政局	财政投资评审经费	明政文 [2020]2 6号	1	负责拟定财政投资评审工作相关制度和办法，组织财政性投资项目的预（决）算的评审工作，负责财政性投资的市场分析、投资风险分析和效益分析工作。	有效节约财政资金，把严财政投资评审关口，2023年预计完成评审项目55个，核减金额达3800万元，平均核减率达5.8%，全年服务满意度情况好。		200.00	200.00			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，明溪县财政局收入预算为1135.23万元，比上年增加207.87万元，主要原因是人员经费增加172.22万元，财政信息系统服务费增加54.77万元。其中：一般公共预算拨款收入1135.23万元。

相应安排支出预算1135.23万元，比上年增加207.87万元，主要原因是人员工资及社会保障费支出增加172.22万元，财政信息系统服务费支出增加54.77万元。其中：基本支出756.66万元、项目支出378.57万元。

## 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1135.23万元，比上年增加211.12万元，增长22.85%，主要原因是人员工资及社会保障费支出增加172.22万元，财政信息系统服务费支出增加54.77万元。按照党中央、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，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了政府投资评审项目、财政信息系统建设等工作的支出需求，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756.66万元。主要用于人员工资和日常办公经费支出。

（二）2010608-财政委托业务支出200万元。主要用于

政府投资项目委托中介机构评审的支出。

(三) 2010699-其他财政事务支出 178.57 万元。主要用于财政信息系统服务费支出。

### 三、政府性基金预算拨款支出情况

2023 年度政府性基金预算支出 0.00 万元，比上年增加(减少) 0.00 万元，增长(降低) 0.00%，与上年持平。其中(按项级科目分类统计)：无。

(注：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

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年增加(减少) 0.00 万元，增长(降低) 0.00%，与上年持平，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：无。

(注：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 756.66 万元，其中：

(一) 人员经费 721.03 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 35.63 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。

### **（二）公务接待费**

2023 年预算安排 2.00 万元，与上年持平。

### **（三）公务用车购置及运行费**

2023 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，与上年持平。

## **七、预算绩效目标情况**

### **（一）绩效目标设置情况**

2023 年，明溪县财政局共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 378.57 万元。

### **（二）绩效目标表及说明**

#### **1.项目支出绩效目标表**

## 财政投资评审经费绩效目标表

项目资金(万元)	资金总额:		200	
	财政拨款:		200	
	其他资金:			
总体目标	有效节约财政资金,把严财政投资评审关口,2023年预计完成评审项目55个,核减金额达3800万元,平均核减率达5.8%,全年服务满意度情况好。			
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	评审项目数量	≥55个
		质量指标	项目资金核减率	≥5.8%
		时效指标	资金支付及时率	=100%
		成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	经济效益指标	项目资金核减额	≥3800万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%

## 财政信息系统维护服务费绩效目标表

项目资金(万元)	资金总额:		178.57	
	财政拨款:		178.57	
	其他资金:			
总体目标	按时支付各系统服务费，保障了各财政信息系统稳定运行，各财政业务工作顺利开展，提升财政工作效率，逐步实现无纸化办公。			
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	维护信息系统数量	≥14个
		质量指标	系统正常运行率	≥99%
		时效指标	服务费支付及时率	=100%
		成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	系统使用者满意度	≥95%

## 2.有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2023年，明溪县财政局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出35.63万元，比上年减少0.86万元，降低2.36%。主要原因是2023年综合定额公务费增加1.5万元、工会经费增加0.88万元，劳务费减少3.25万元。

### （二）政府采购情况

2023年，明溪县财政局政府采购预算总额388.15万元，其中：政府采购货物预算9.58万元、政府采购服务预算378.57万元。

### （三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，明溪县财政局共有车辆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100万元（含）以上设备0台（套）。

2023年部门预算安排购置车辆0辆；单位价值100万元（含）以上设备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生的支出。

**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。