

2023 年度
泉州市财政局
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	5
三、部门主要工作总结	6
第二部分 2023 年度部门决算表	12
一、收入支出决算总表	13
二、收入决算表	14
三、支出决算表	16
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
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	23
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	25
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	26
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	31
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	31

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	31
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	32
八、预算绩效情况说明	33
九、其他重要事项情况说明	34
第四部分 名词解释	36
第五部分 附件	39

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

泉州市财政局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家有关财税法律法规和政策，起草并组织实施全市财税制度；拟订并实施财税发展战略、规则和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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；拟订市与县（市、区）政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）按规定组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市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；完善转移支付制度。

（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；管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（四）贯彻执行上级有关国库管理制度、国库集中收付制度，制定和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市级财政专

户；负责制订政府采购制度并监督管理。

（五）按规定提出地方税种的增减和税目、税率的调整建议；参与税收政策的研究，结合本地区实际提出关税和进口环节税收政策的建议；根据预算的安排，确定财政税收收入计划。

（六）负责制定全市行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产；制定需要全市统一规定的开支标准和支出规定，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

（七）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，按规定管理资产评估工作。

（八）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市级建设投资的有关政策，制订全市基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（九）会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关方面落实全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

（十）贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，按规定负责统一管理全市政府外债，防范财政风险。

（十一）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，

贯彻落实国家统一的会计制度；指导和管理会计委派工作；指导和管理社会审计。

（十二）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。

（十三）组织实施财政支农资金管理办法；按规定管理支农专项资金，管理政策性农业和扶贫专项贷款贴息，统筹安排财政扶贫资金；起草全市农村综合改革规划、方案和制度措施，指导和推动农村综合改革工作；牵头组织全市农村公益事业债务管理工作；负责村级“三项经费”、“一事一议”财政性资金管理及相关问题的研究；参与制定农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和转移支付资金分配工作，牵头管理全市农村改革性财政资金。承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

（十四）研究制定财政资金绩效管理政策，研究建立财政预算绩效管理机制和预算绩效评价体系；制定与绩效管理有关的预算绩效目标设立、绩效运行跟踪监控、绩效评价及评价结果反馈应用等相关制度、办法；组织和指导市级预算单位开展财政资金绩效评价工作，对评价结果进行抽查和再评价，反馈并提出结果应用的政策建议；指导县（市、区）开展预算绩效管理工作；建立预算绩效管理专家库和中介库，组织并监督专家和社会中介机构参与预算绩效管理工作。

(十五) 承办市委、市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，泉州市财政局部门包括 19 个机关行政科室及 6 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	单位性质	在职人数
1	泉州市非税收入中心	全额拨款事业单位	6
2	泉州市财政国库支付中心	参照公务员法管理事业单位	6
3	泉州市财政票据中心	参照公务员法管理事业单位	3
4	泉州市财政投资中心	全额拨款事业单位	5
5	泉州市财政局（本级）	行政单位	70
6	泉州市财政投资评审中心	参照公务员法管理事业单位	10

7	泉州市政府和社会资本合作（PPP）项目中心	全额拨款事业单位	4
---	-----------------------	----------	---

三、部门主要工作总结

2023年，泉州市财政局部门主要任务是：扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，坚决贯彻落实省委、市委“深学争优、敢为争先、实干争效”行动部署，聚焦落实“抓项目、促发展”系列行动和大拼经济、大抓发展，创新运用“财政+”理念，坚持增收节支并举，加强财政资源统筹运作，加力提效积极财政政策，强化投融资策划承载，财政改革发展和保障服务大局取得新实效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）聚焦开源节流提质，提升财政支持强度

锚定千亿目标抓收入。深入实施财政收入提质上台阶行动，项目化清单化落实7方面25条措施抓手，全市一般公共预算总收入突破千亿元大关、地方一般公共预算收入提前两年超过“十四五”规划目标，两项收入的税性比重分别比上年提高1.5、2.6个百分点，财政收入实现质的有效提升和量的加速扩模。统优资源配置增强度。加强“四本预算”及跨年度资金统筹，全市一般公共预算支出同比增长5.3%，

保持较高供给强度，基层“三保”、债务本息、产城融合等重点支出得到硬实保障。多争上级资金增财力。制定实施《争取上级资金绩效考评暂行办法》，全市争取上级资金超 250 亿元，获得中央和省级竞争性评审项目 12 个 13.55 亿元，即时分配下达中央直达资金 87.65 亿元，有效缓解财政紧平衡压力。精打细算节支保重点。严格落实市人大批准的预算，把严预算支出、资产配置、政府采购等关口，坚决杜绝无预算、超预算安排支出。坚持厉行节约过“紧日子”，严控一般性和“三公”经费支出。完善存量资金盘活机制，全市收回部门结转结余资金 15.57 亿元，用于保障重点急需领域。

（二）聚焦政策加力提效，助力做强实体经济

拓展运用财政金融政策工具。不折不扣落实国家税费支持政策，2023 年全市新增减税降费及退税缓费 98.85 亿元。出台《泉州市关于支持扩大有效投资促进产业发展提质增效的实施意见》，制定鼓励金融业及金融科技、供应链金融发展措施，构建“1+N”“财政政策+金融工具”政策体系，设立规模 150 亿元的技术创新基金和 10 亿元的中小微企业融资增信基金，将企业应急保障周转基金规模扩大至 15 亿元，为企业提供低成本高效率融资支持。建立惠企政策动态调整优化机制，制定实施企业入驻标准化工业（产业）园区、智能制造数字化赋能、支持制造业龙头企业引领创新、培育壮大高新技术企业、促进专精特新企业加快发展、“财政+金

融”支持大院大所技术研发与成果转化等惠企政策，促进产业转型升级和集群化发展。构建多层次基金体系。制定实施《泉州市促进基金业高质量发展若干措施》，健全完善《泉州市产业股权投资基金管理规定》等“1+7”制度体系和运作机制，构建以市、县政府及国企母基金为骨干的“N+X”多元化产业投资基金体系，设立 15 只政府引导性母基金、总规模 480 亿元。惠企政策直达高效兑现。用好惠企政策线上直达兑现平台和“政策找企”平台，2023 年实施“免申即享”奖补项目 145 个，将“即申即享”全流程时限压缩在 40 天以内，全市兑现惠企资金 53.84 亿元。

（三）聚焦投融资创新运作，支撑扩大有效投资

创新项目投融资落地模式。出台《深化投融资改革保障“强产兴城”实施方案》，改革片区开发、聚城畅通、生态环保、水利等基础设施领域投资模式，促进项目加快落地，有效整合盘活资产资源，实施“财政+国企+金融”联动，打通“资源-资产-资金-资本”转化通道，用活用足金融工具组合拳。加强资金平衡测算管控。制定三大片区资金平衡管控机制促进良性循环发展指导意见，保障项目建设高效有序规范运作。精心设计南翼国家高新区、厦漳泉城际铁路 R1 线、国道 324 改线、泉梅高速公路、福医大泉州湾研究生科创实践基地和国家省级区域医疗中心等投融资运作方案。推进中心市区一体化开发建设。统筹中心市区重大功能布局、

重大项目规划建设和土地整理利用，挖掘做大资产资源收益。中心市区统管区全年出让用地 42 宗 114.96 亿元，市本级财政投入 108.12 亿元、市属国企筹措资金 283 亿元保障项目落地投建。扩容提质用好债券资金。2023 年全市发行新增政府债券 248.99 亿元、居全省第二，获批再融资债券 115.47 亿元、占到期本金 85.8%。实施政府债券资金支出进度考评，强化统计通报预警，力促尽快发挥效益。

（四）聚焦补短板惠民生，推进建设品质泉州

扎实做好民生保障。支出重点向民生领域倾斜，全市民生支出 665.83 亿元，占一般公共预算支出达 78.3%，促进补齐民生社会事业短板，提高城乡居民社会养老保险、城乡居民基本医疗保险、基本公共服务补助标准，市级财政投入为民办实事项目 2.32 亿元。落实就业优先政策。统筹就业资金 3.46 亿元支持稳定和扩大就业，降低失业和工伤保险费率减征 4.43 亿元、惠及企业 16.71 万家，落实对不裁员、少裁员的企业返还上年度缴交的失业保险费，全市返还失业保险稳岗补贴 1349.78 万元、惠及 2092 家企业，发放一次性扩岗补助 572.1 万元、惠及 1172 家企业。加强粮食安全资金保障。投入粮食风险基金 1500 万元，支持储备粮保管轮换；投入 500 万元保障智慧粮库建设、引粮入泉及粮食产业发展，深化粮食购销领域腐败问题专项整治，切实守牢粮食安全防线。保障防汛救灾和灾后重建。建立自然灾害救助资

金拨付使用监督机制，全市争取上级救灾资金 3.56 亿元，统筹安排 4.7 亿元投入防汛抗灾和恢复重建。赋能乡村振兴战略。整合盘活财政涉农资金 10.33 亿元，支持实施“百镇千村”、乡村振兴示范创建工程，带动乡村产业提质发展，建设宜居宜业和美乡村，提升基层治理效能。助力绿色生态环保。完善生态环境保护投入机制，加快实施“两江一带”沿线生态环境修复，支持打好污染防治攻坚战。获得全国海洋生态保护修复项目补助资金 3 亿元、国家生态文明试验区补助资金 1.55 亿元。

（五）聚焦强监管优服务，提升财政运行绩效

深化预算管理制度改革。加大零基预算改革力度，市本级 2023 年取消 50 个项目 1.21 亿元、调减压缩 49 个项目 3.04 亿元。推进预算支出标准体系和预算项目库建设，做实做细预决算公开。推进预算管理一体化建设。提升预算编制、预算执行、绩效管理、会计核算、资产和政府采购模块运行效率，增强大数据理财能力。完善预算绩效闭环管控。加强事前绩效评估、事中绩效监管，硬化绩效评价结果与预算安排、政策调整挂钩机制。市本级完成 2401 个项目 187.29 亿元绩效目标批复及运行监控，选取 25 个项目开展事前评估、13 个项目开展事中评价、2 个市直部门及 12 个项目开展绩效重点评价和部门整体评价。实施“财政+”专项行动。制定落实 5 方面 17 条创新举措，强化“党建+业务”、“市+县财

政”、“财政+部门”、“财政+国企”、“财政+金融”联动发力，建立重点工作定期调度制度，落实一线调度帮扶服务，有效破解难题，赋能振兴财政。加力打造一流政府采购营商环境。在全省率先出台优化政府采购投标（响应）保证金收取、绩效评价、纠纷调解化解、投诉处理电子化、远程异地评审全覆盖等五项硬实举措，巩固提升政府采购营商环境考评全省第一成果。完善财会监督体系。从严从实抓好预算执行监督专项行动、财经纪律重点问题专项整治、重点民生资金专项整治，建立财会监督与纪检监察监督、巡视巡察监督、审计监督、行业监督协同贯通落实机制，合力提升财会监督实效。防范化解财政风险。落实政府债务限额管理和预算约束，加强全口径政府债务统计监测和风险预警，强化控债减债措施。建立财政运行和部门预算执行监测机制，实施财政收入、基层“三保”、库款调度、“三公”经费等18项指标联动监测和预判预警，采取坚决果断措施及时化解风险隐患，切实守牢财政安全底线。

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

部门：泉州市财政局

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	4482.55	一、一般公共服务支出	3624.91
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	503.91
		九、卫生健康支出	113.77
		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	305.67
		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	4482.55	本年支出合计	4548.26
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	145.37	年末结转和结余	79.68
总计	4627.92	总计	4627.92

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

部门：泉州市财政局

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	4482.55	4482.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3567.50	3567.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3567.50	3567.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1490.74	1490.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	631.00	631.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	343.61	343.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	649.41	649.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	452.74	452.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	501.04	501.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	501.04	501.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	194.21	194.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	25.41	25.41	0.00	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	223.38	223.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.04	58.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	113.53	113.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.53	113.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.55	8.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	43.50	43.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	300.48	300.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	300.48	300.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	220.10	220.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	77.44	77.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.93	2.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：泉州市财政局

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	4548.26	3083.64	1464.63	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3624.91	2160.30	1464.63	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3624.91	2160.30	1464.63	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1536.78	1536.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	631.00	0.00	631.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	343.61	0.00	343.61	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	654.39	623.52	30.89	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	459.13	0.00	459.13	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	503.91	503.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.91	503.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	194.21	194.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	26.06	26.06	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	223.38	223.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.26	60.26	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	113.77	113.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.77	113.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	63.22	63.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.42	8.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	42.13	42.13	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	305.67	305.67	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	305.67	305.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	224.32	224.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	78.12	78.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.23	3.23	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开 04 表

部门：泉州市财政局

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	4482.55	一、一般公共服务支出	3624.91	3624.91	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	503.91	503.91	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	113.77	113.77	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	305.67	305.67	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	4482.55	本年支出合计	4548.26	4548.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	134.81	年末财政拨款结转和结余	69.11	69.11	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	134.81					
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	4617.35	总计	4617.35	4617.35	0.00	0.00

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

部门：泉州市财政局

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		4548.26	3083.64	1464.63
201	一般公共服务支出	3624.91	2160.30	1464.63
20106	财政事务	3624.91	2160.30	1464.63
2010601	行政运行	1536.78	1536.78	0.00
2010602	一般行政管理事务	631.00	0.00	631.00
2010605	财政国库业务	343.61	0.00	343.61
2010650	事业运行	654.39	623.52	30.89
2010699	其他财政事务支出	459.13	0.00	459.13
208	社会保障和就业支出	503.91	503.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.91	503.91	0.00
2080501	行政单位离退休	194.21	194.21	0.00
2080502	事业单位离退休	26.06	26.06	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	223.38	223.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.26	60.26	0.00
210	卫生健康支出	113.77	113.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.77	113.77	0.00
2101101	行政单位医疗	63.22	63.22	0.00
2101102	事业单位医疗	8.42	8.42	0.00
2101103	公务员医疗补助	42.13	42.13	0.00
221	住房保障支出	305.67	305.67	0.00
22102	住房改革支出	305.67	305.67	0.00
2210201	住房公积金	224.32	224.32	0.00
2210202	提租补贴	78.12	78.12	0.00
2210203	购房补贴	3.23	3.23	0.00

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

部门：泉州市财政局

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	2477.11	302	商品和服务支出	322.50	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	471.76	30201	办公费	20.17	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	678.38	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.39
30103	奖金	601.94	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.47	30204	手续费	0.09	31002	办公设备购置	0.39
30107	绩效工资	42.10	30205	水费	9.07	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	206.17	30206	电费	19.28	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	74.01	30207	邮电费	38.81	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	67.40	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	43.35	30209	物业管理费	49.07	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	38.76	30211	差旅费	6.09	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	239.76	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	0.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	13.03	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	283.63	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	2.79	30216	培训费	0.05	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.88	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	43.89	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	2.59	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	4.85	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.90	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.52	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.17	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	0.00	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	85.89	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	234.36	30240	税金及附加费用	0.07	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	66.42	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		2760.75	公用经费合计				322.89	

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

部门：泉州市财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.46
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	2.46

注：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。

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

部门：泉州市财政局

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

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

部门：泉州市财政局

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4627.92万元，支出总计4627.92万元，与上年决算数相比，各减少2.03万元，下降0.04%。主要是人员经费支出比上年略有减少。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入4482.55万元，比上年决算数减少43.27万元，下降0.96%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4482.55万元。
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4548.26万元，比上年决算数增加62.89万元，增长1.40%，具体情况如下：

1. 基本支出 3083.64 万元。其中，人员支出 2760.75 万

元，公用支出 322.89 万元。

2. 项目支出 1464.63 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 4617.35 万元，支出总计 4617.35 万元，与上年决算数相比，各减少 2.02 万元，下降 0.04%。主要是：人员经费支出比上年略有减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 4548.26 万元，比上年决算数增加 62.90 万元，增长 1.40%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 1536.78 万元，较上年决算数增加 40.87 万元，增长 2.73%。主要原因是商品服务支出比上年增加。

(二) 2010602-一般行政管理事务支出 631.00 万元，较上年决算数增加 145.09 万元，增长 29.86%。主要原因是新增特定项目支出。

(三) 2010605-财政国库业务支出 343.61 万元，较上年决

算数增加 8.75 万元，增长 2.61%。主要原因是国库支付中心支付代理银行手续费增加。

（四）2010650-事业运行支出 654.39 万元，较上年决算数减少 61.77 万元，下降 8.63%。主要原因是国库支付中心、财政投资评审中心、PPP 中心人员变动，相应减少支出。

（五）2010699-其他财政事务支出 459.13 万元，较上年决算数减少 40.05 万元，下降 8.02%。主要原因是非税收入中心、财政投资评审中心减少支出。

（六）2080501-行政单位离退休支出 194.21 万元，较上年决算数减少 66.08 万元，下降 25.39%。主要原因是局机关减少一名离休人员及一名遗属人员，财政投资评审中心调减科目。

（七）2080502-事业单位离退休支出 26.06 万元，较上年决算数增加 9.79 万元，增长 60.17%。主要原因是非税收入中心新增 2 名退休人员，财政投资评审中心调增科目。

（八）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 223.38 万元，较上年决算数增加 61.89 万元，增长 38.32%。主要原因是人员增加及工资变动，缴交基数上调，缴交养老保险费用增加。

（九）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 60.26 万元，较上年决算数增加 23.82 万元，增长 65.37%。主要原因是新增退休人员，缴交记实职业年金。

（十）2101101-行政单位医疗支出 63.22 万元，较上年决

算数增加 1.91 万元，增长 3.12%。主要原因是本年度医疗保险基数调整，缴费支出相应增加。

（十一）2101102-事业单位医疗支出 8.42 万元，较上年决算数增加 0.52 万元，增长 6.58%。主要原因是人员增加及工资变动，缴交基数上调，缴交事业单位医疗费用增加。

（十二）2101103-公务员医疗补助支出 42.13 万元，较上年决算数增加 1.09 万元，增长 2.66%。主要原因是本年度公务员医疗补助基数调整，缴费支出相应增加。

（十三）2210201-住房公积金支出 224.32 万元，较上年决算数减少 1.81 万元，下降 0.80%。主要原因是本年退休人员增加，缴交相应减少。

（十四）2210202-提租补贴支出 78.12 万元，较上年决算数增加 17.62 万元，增长 29.12%。主要原因是局机关 2022 年提租补贴部分在行政运行中列支。

（十五）2210203-购房补贴支出 3.23 万元，较上年决算数减少 3.73 万元，下降 53.59%。主要原因是财政投资评审中心上年度存在补缴。

（十六）2010607-信息化建设支出 0.00 万元，较上年决算数减少 75.00 万元，下降 100%。主要原因是局机关科目调整，本年度无此科目。

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 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 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 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 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 3083.64 万元，其中：

（一）人员经费 2760.75 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 322.89 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2.46万元，完成全年预算的22.78%；较上年增加1.27万元，增长106.72%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严控三公经费。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：国内公务接待批次较上年增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组0个，参加其他部门出国（境）团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，

增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2023 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。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 2.46 万元，完成全年预算的 22.78%；较上年增加 1.27 万元，增长 106.72%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严控三公经费。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：国内公务接待批次较上年增加。累计接待 24 批次、176 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 6 个项目实施单位自评，分别是市级国库集中支付代理银行相关费用、

2022 年财政监督检查专项经费、政府采购专项业务经费、2023 年中级会计专业技术资格及注册会计师考试考务费、会计专业技术初、高级资格考试考务费、财政性资金投资项目对外委托评审费等项目，涉及财政拨款资金共计 1093.51 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 6 个项目实施部门评价，分别是市级国库集中支付代理银行相关费用、2022 年财政监督检查专项经费、政府采购专项业务经费、2023 年中级会计专业技术资格及注册会计师考试考务费、会计专业技术初、高级资格考试考务费、财政性资金投资项目对外委托评审费等项目，涉及财政拨款资金共计 1093.51 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 5 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

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 294.60 万元，比上年决算数增长 28.49%，主要是：物业管理费、办公费增加。

（二）政府采购情况

本部门2023年度政府采购支出总额136.65万元，其中：政府采购货物支出25.50万元、政府采购工程支出0.00万元、政

府采购服务支出111.15万元。授予中小企业合同金额136.65万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额136.65万元，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100.00%。

（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》

专项资金绩效自评表									
(2023 年度)									
专项名称			2022 年财政监督检查专项经费						
主管部门			泉州市财政局		实施单位		泉州市财政局		
项目概况			根据省厅闽财监指[2022]1 号						
主要成效			发挥财会监督服务宏观调控和财政管理、保障财税政策执行等作用，提升企事业单位会计信息质量，规范财政资金管理和使用，提高资产评估机构执业质量						
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	34.00	6.85	10	20.15	0	
	其中：当年财政拨款		0.00	34.00	6.85	—	20.15		
	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				
	推动被检查各单位的完善财务管理，规范财政资金管理和使用，提高资产评估机构执业质量				组织开展会计信息质量检查、资产评估机构监督检查、内控制度检查、城市基础设施配套费污水处理费城市生活垃圾处理费征收情况检查、预决算公开检查等检查项目，规范被检查单位的财务管理工作，促进被检查单位完善内控建设、规范执业行为，切实提升财会监督效能				
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	
	成本指标	经济成本指标	委托中介及聘用专业人员费用	≤100 分	100	10	10		
	产出指标	数量指标	检查项目完成数量	=100%	100	10	10	无	
			质量指标	预决算公开核对工作评比排名	=100 分	100	10	10	无
			时效指标	检查及时性	=100%	90	20	18	无
	效益指标	社会效益指标	财政监督公示项目数	=100%	100	30	30	无	
满意度指标	服务对象满意度指标	被检查对象满意度	=100 分	100	10	10	无		
总分值、评价总分 (S)						88			
评价等级		良 (90>S≥80)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型		存在问题			改进建议			
	资金管理问题		资金下达 34 万元，实际支出 6.85 万元，预算执行率偏低，未能充分发挥财政资金使用效益			提高预算准确性和资金分配合理性，加快预算执行进度，提高财政资金使用效益			

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		政府采购专项业务经费						
主管部门		泉州市财政局		实施单位		泉州市财政局		
项目概况		本项目包含泉州政府采购监督预警平台及远程异地评审建设。						
主要成效		一、异地评审已上线运行，顺利开展异地评审工作；泉州政府采购监督预警平台已实现实时监测预警。二、提升政府采购透明度，优化我市政府采购营商环境，保障采购系统全年持续稳定安全运行。						
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	118.00	118.00	114.80	10	97.29	7	
	其中：当年财政拨款	118.00	118.00	114.80	—	97.29		
	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				
	采购系统全年持续稳定安全运行			一、异地评审已上线运行，顺利开展异地评审工作；泉州政府采购监督预警平台已实现实时监测预警。二、提升政府采购透明度，优化我市政府采购营商环境，保障采购系统全年持续稳定安全运行。				
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	资金使用比例	≤118 万元	114.8	10	10	
	效益指标	经济效益指标	节约时间成本	≥30 分钟	30	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	平台满意度占比	≥90%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	远程异地评审项目数	≥4 个	11	20	20	无
		质量指标	系统运行稳定率	≥95%	100	15	15	
	时效指标	上线及时性	≤4 月	9	5	0	因配合营商环境指标分析，调试系统，9 月上线预警平台。	
总分值、评价总分 (S)						92		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型		存在问题		改进建议		

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称	2023 年中级会计专业技术资格及注册会计师考试考务费							
主管部门	泉州市财政局	实施单位	泉州市财政局					
项目概况	根据《会计专业技术资格考试暂行规定》、《注册会计师统一考试办法》等有关规定，组织实施会计考试，加强会计人才队伍建设，提高我市会计人才队伍规模。资金来源为会计考试报名费。考务组织工作分为三个阶段，考试报名、考点落实、考试组织实施。							
主要成效	顺利组织完成中级 6417 人，14702 科次；注册会计师 3224 人，7275 科次考试工作。							
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	52.80	43.45	10	82.29	7	
	其中：当年财政拨款	0.00	52.80	43.45	—	82.29		
	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				
	加强会计人才队伍建设，提高我市会计人才队伍规模			2023 年度中级合格 702 人。				
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	项目预算控制	=52.8 万元	43.45	10	9	
	效益指标	社会效益指标	考务差错率	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	考生投诉率	=100%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	考试科次数	=100%	100	10	10	
		质量指标	考试机位落实完成率	=100%	100	15	15	
时效指标		组织考试完成及时率	=100%	100	15	15		
总分值、评价总分 (S)						96		
评价等级	优 (S ≥ 90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型		存在问题			改进建议		
			考生报名人数多致使每年的考点和机位落实有困难，加强考前定点等工作			进一步加强考试组织和考前考试点及考试机位落实工作，组织好会计考试工作，提高我市会计人才总体规模		

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称	会计专业技术初、高级资格考试考务费							
主管部门	泉州市财政局	实施单位	泉州市财政局					
项目概况	根据《会计专业技术资格考试暂行规定》的有关规定，设立福建省会计专业技术资格考试领导小组办公室，下设各设区市会计专业技术资格考试领导小组办公室，组织实施各设区市的全国会计专业技术资格考试。每年的会计专业技术资格考试工作分为三个阶段：1. 考试报名阶段。2. 考点落实阶段。3 考试组织实施阶段。							
主要成效	组织安排 4 个考点 4778 台考试机共 4 个批次计 18223 人会计初、高级职称考试工作							
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	108.71	91.38	10	84.06	7	
	其中：当年财政拨款	0.00	108.71	91.38	—	84.06		
	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				
	加强会计人才队伍建设，提高我市会计人才队伍规模			2023 年度会计初级合格 3248 人，高级合格 86 人				
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	项目预算控制	108.71 万元	91.38	10	7	
	效益指标	社会效益指标	考务差错率	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	考生投诉率	=100%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	考试科次数	=100%	100	15	15	
		质量指标	考试机位落实完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	组织考试完成及时率	=100%	100	15	15	
总分值、评价总分 (S)						94		
评价等级	优 (S≥90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型		存在问题			改进建议		
			考生报名人数多致使每年的考点和机位落实有困难，加强考前定点等工作			进一步加强考试组织和考前考试点及考试机位落实工作，组织好会计考试工作，提高我市会计人才总体规模		

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		财政性资金投资项目对外委托评审费						
主管部门		泉州市财政局		实施单位		泉州市财政投资评审中心		
项目概况		2023 年财政性资金投资项目工程结算/财务决算对外委托评审费						
主要成效		向助审机构支付 2023 年委托评审费用 382.11 万元，完成工程委托评审项目 55 个，施工单位送审造价 18.94 亿元，审后造价 17.75 亿元，较施工单位送审审减 1.19 亿元，审减率 6.27%，有效地节约财政资金。						
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	430.00	430.00	382.11	10	88.86	7	
	其中：当年财政拨款	430.00	430.00	382.11	—	88.86		
	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				
	根据泉州市财政投资评审中心与助审机构签订的《泉州市财政投资项目结算/及财务决算协助评审协议书》，向助审机构支付 2023 年委托评审费用，保障泉州市级财政评审项目对外委托。			向助审机构支付 2023 年委托评审费用 395.56 万元，完成工程委托评审项目 55 个，施工单位送审造价 18.94 亿元，审后造价 17.75 亿元，较施工单位送审审减 1.19 亿元，审减率 6.27%，有效地节约财政资金。				
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	支付的委托评审费用支出比例	=100%	92	5	4.6	送审项目金额未实现预算数
		社会成本指标	对中介的考核投入	≥100%	100	5	5	
	效益指标	经济效益指标	节约财政资金，提高政府投资效益	≥5%	6.27	15	15	
		社会效益指标	节约评审时限，提高评审效率	≤0%	0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	建设单位可以对审核过程中存在问题进行投诉	≤1%	0	10	10	
	产出指标	数量指标	评审项目完成金额	≥20 亿	18.9	15	14.17	送审项目金额未实现预算数
质量指标		评审业务差错率	≤3%	0.4	15	15		
时效指标		支付委托评审费的时限	≤0 月	0	10	10		
总分值、评价总分 (S)						95.77		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称		市级国库集中支付代理银行相关费用						
主管部门		泉州市财政局		实施单位		泉州市财政国库支付中心		
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	350.00	350.00	328.47	10	93.85	7
		其中：当年财政拨款	350.00	350.00	328.47	—	93.85	
		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				
为了保障市级国库集中支付改革的顺利开展，确保纳入国库集中支付改革的市级预算单位得到良好的服务，我中心向代理市级财政国库集中支付业务的代理银行，支付业务代理费、汇划手续费、垫付资金利息等费用				保障市级国库集中支付改革顺利开展，确保纳入国库集中支付改革的市级预算单位得到优质服务，提升财政资金使用效率。				
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	预算资金支出比例	$\leq 99\%$	93.85	5	5	
		社会成本指标	预算资金支出比例	$\leq 99\%$	93.85	3	3	
		生态环境成本指标	生态环境成本	$\leq 0.1\%$	0	2	2	
	产出指标	数量指标	办理国库集中支付业务完成率	$= 100\%$	100	10	10	
		质量指标	办理集中支付业务差错率	$\leq 0.1\%$	0	10	10	
		时效指标	按时办理国库集中支付支付业务（支付业务）	$= 100\%$	100	10	10	
			按时办理国库集中支付支付业务（清算业务）	$= 100\%$	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	支付成本节约成效	$= 100\%$	100	10	10	
		社会效益指标	资金拨付流程透明化	$= 100\%$	100	5	5	
			向市财政局反馈信息的及时性准确性	$= 100\%$	100	5	5	
		生态效益指标	支付便捷性	$= 100\%$	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	$\geq 90\%$	88	10	9.78	银行系统升级维护等因素影响
	总分						96.78	

二、《项目支出绩效评价报告》

2023 年度市级预算项目绩效自评报告

(财政性资金投资项目对外委托评审费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

2023 年财政性资金投资项目工程结算/财务决算对外委托评审费

(二) 主要成效

向助审机构支付 2023 年委托评审费用 382.11 万元，完成工程委托评审项目 55 个，施工单位送审造价 18.94 亿元，审后造价 17.75 亿元，较施工单位送审审减 1.19 亿元，审减率 6.27%，有效地节约财政资金。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 95.77 分，等级为优，设置绩效目标 8 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 支付的委托评审费用支出比例(%), 目标值 100, 完成值 92, 分值 5, 得分 4.6。

2、社会成本指标

1) 对中介的考核投入(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 5, 得分 5。

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 评审项目完成金额(亿), 目标值 20, 完成值 18.9, 分值 15, 得分 14.17。

2、质量指标

1) 评审业务差错率(%), 目标值 3, 完成值 0.4, 分值 15, 得分 15。

3、时效指标

1) 支付委托评审费的时限(月), 目标值 0, 完成值 0, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 节约财政资金, 提高政府投资效益(%), 目标值 5, 完成值 6.27, 分值 15, 得分 15。

2、社会效益指标

1) 节约评审时限, 提高评审效率(%), 目标值 0, 完成值 0, 分值 15, 得分 15。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 建设单位可以对审核过程中存在问题进行投诉(%), 目标值 1, 完成值 0, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

2023 年助审费用支付进度未完成预定目标， 主要原因为年度送审项目金额未实现预算数。

（二）改进措施

下一步，应加强预算执行控制，做到动态管理，在预算执行的各阶段进行监督，对执行进度定期整理分析，相应调整下一年度预算，提高预算编制的质量，保证财政资金使用效益最大化。

2023 年度市级预算项目绩效自评报告

(会计专业技术初、高级资格考试考务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

根据《会计专业技术资格考试暂行规定》的有关规定，设立福建省会计专业技术资格考试领导小组办公室，下设各设区市会计专业技术资格考试领导小组办公室，组织实施各设区市的全国会计专业技术资格考试。每年的会计专业技术资格考试工作分为三个阶段：1. 考试报名阶段。2. 考点落实阶段。3. 考试组织实施阶段。

(二) 主要成效

组织安排 4 个考点 4778 台考试机共 4 个批次计 18223 人会计初、高级职称考试工作。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 94 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 项目预算控制(万元)，目标值 108.71，完成值 91.38，分值 10，得分 7。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 考试科次数(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15,

得分 15。

2、质量指标

1) 考试机位落实完成率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 组织考试完成及时率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 考务差错率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 考生投诉率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

考生报名人数多致使每年的考点和机位落实有困难, 加强考前定点等工作。

(二) 改进措施

进一步加强考试组织和考前考试点及考试机位落实工作，组织好会计考试工作，提高我市会计人才总体规模。

2023 年度市级预算项目绩效评价报告

(市级国库集中支付代理银行相关费用)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为了保障市级国库集中支付改革的顺利开展，确保纳入国库集中支付改革的市级预算单位得到良好的服务，我中心向代理市级财政国库集中支付业务的代理银行，支付业务代理费、汇划手续费、垫付资金利息等费用。

(二) 主要成效

保障市级国库集中支付改革顺利开展，确保纳入国库集中支付改革的市级预算单位得到优质服务。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 96.78 分，等级为优，设置绩效目标 12 个，实际完成 11 个，具体情况如下：

(一) 成本指标

1、经济成本指标

1) 预算资金支出比例

(%)，目标值 99，完成值 93.85，分值 5，得分 5。

2、社会成本指标

1) 预算资金支出比例 (%)，目标值 99，完成值 93.85，分值 3，得分 3。

3、生态环境成本指标

1) 生态环境成本 (%)，目标值 0.1，完成值 0，分值 2，得分 2。

(二) 产出指标

1、数量指标

1) 办理国库集中支付业务完成率

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 办理集中支付业务差错率

(%)，目标值 0.1，完成值 0，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1) 按时办理国库集中支付支付业务（支付业务）

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2) 按时办理国库集中支付支付业务（清算业务）

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 支付成本节约成效

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

1) 资金拨付流程透明化

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 5，得分 5。

2) 向市财政局反馈信息的及时性准确性

(%)，目标值 100，完成值 100，分值 5，得分 5。

3、生态效益指标

1) 支付便捷性 (%)，目标值 100，完成值 100，分值 10，

得分 10。

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 服务对象满意度指标

(%)，目标值 90，完成值 88，分值 10，得分 9.78。

2023 年度市级预算项目绩效自评报告

(政府采购专项业务经费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

本项目包含泉州政府采购监督预警平台及远程异地评审建设。

(二) 主要成效

一、异地评审已上线运行，顺利开展异地评审工作；泉州政府采购监督预警平台已实现实时监测预警。二、提升政府采购透明度，优化我市政府采购营商环境，保障采购系统全年持续稳定安全运行。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 92 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 资金使用比例(万元)，目标值 118，完成值 114.8，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 远程异地评审项目数(个)，目标值 4，完成值 11，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 系统运行稳定率(%), 目标值 95, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

3、时效指标

1) 上线及时性(月), 目标值 4, 完成值 9, 分值 5, 得分 0。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 节约时间成本(分钟), 目标值 30, 完成值 30, 分值 30, 得分 30。

2、社会效益指标

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 平台满意度占比(%), 目标值 90, 完成值 95, 分值 10, 得分 10。

2023 年度市级预算项目绩效自评报告

(2023 年中级会计专业技术资格及注册会计师考试考务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

根据《会计专业技术资格考试暂行规定》、《注册会计师统一考试办法》等有关规定，组织实施会计考试，加强会计人才队伍建设，提高我市会计人才队伍规模。资金来源为会计考试报名费。考务组织工作分为三个阶段，考试报名、考点落实、考试组织实施。

(二) 主要成效

顺利组织完成中级 6417 人，14702 科次；注册会计师 3224 人，7275 科次考试工作。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 96 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1) 项目预算控制(万元)，目标值 52.8，完成值 43.45，分值 10，得分 9。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 考试科次数(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

2、质量指标

1) 考试机位落实完成率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

3、时效指标

1) 组织考试完成及时率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 15, 得分 15。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 考务差错率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 考生投诉率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

考生报名人数多致使每年的考点和机位落实有困难, 加强考前定点等工作。

(二) 改进措施

进一步加强考试组织和考前考试点及考试机位落

实工作，组织好会计考试工作，提高我市会计人才总体规模。

2023 年度市级预算项目绩效自评报告

(2022 年财政监督检查专项经费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

组织开展会计信息质量检查、资产评估机构监督检查、内控制度检查、城市基础设施配套费污水处理费城市生活垃圾处理费征收情况检查、预决算公开检查等检查项目。

(二) 主要成效

发挥财会监督服务宏观调控和财政管理、保障财税政策执行等作用，提升企事业单位会计信息质量，规范财政资金管理使用，提高资产评估机构执业质量。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 88 分，等级为良，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

(一) 成本指标

1、经济成本指标

1) 委托中介及聘用专业人员费用(分)，目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(二) 产出指标

1、数量指标

1) 检查项目完成数量(%），目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 预决算公开核对工作评比排名(分), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 检查及时性(%), 目标值 100, 完成值 90, 分值 20, 得分 18。

(三) 效益指标

1、社会效益指标

1) 财政监督公示项目数(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 30, 得分 30。

2、经济效益指标

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) 被检查对象满意度(分), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

资金下达 34 万元, 实际支出 6.85 万元, 预算执行率偏低, 未能充分发挥财政资金使用效益。

(二) 改进措施

提高预算准确性和资金分配合理性, 加快预算执行进度, 提高财政资金使用效益。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表								
(2023 年度)								
专项名称		404 部门整体						
部门(单位)名称		泉州市财政局			部门预算编码		404	
财政资金安排和使用情况	预算安排			拨付情况			结余情况	
		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	4245.04	688.77	4933.81	4482.55	90.8500	451.26	9.1500
	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	4245.04	688.77	4933.81	4482.55	90.8500	451.26	9.1500
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			
	2023 年,财政部门将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻落实党的二十大精神,传承弘扬“晋江经验”,紧扣全方位推进高质量发展超越目标任务和市委“强产业、兴城市”双轮驱动决策部署,持续深化财政改革,加强财政资源统筹,提升积极财政政策效能,有为推动经济高质量发展和民生社会事业改善,为建设 21 世纪“海丝名城”提供坚实财力保障。				(一)聚焦收支管理提质,提升保障作为实效;(二)聚焦政策加力提效,支持经济高质量发展;(三)聚焦投融资创新运作,支撑扩大有效投资;(四)聚焦补短板惠民生,推进建设品质泉州;(五)聚焦强监管优服务,提升财政运行绩效;(六)聚焦党建赋能,持续深化全面从严治党。			
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	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	年度预算执行率	≥70%	90	8	8	
	效益指标	经济效益指标	地方一般公共预算收入增长率	≥5.6%	9.4	15	15	
		社会效益指标	重点绩效评价结果应用率	=100%	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	财政监督检查项目数	≥2 个	5	12	12	
质量指标		单位绩效考核情况	优秀 null	优秀	12	12		
时效指标		预决算批复及公开及时率	=100%	100	12	12		
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						