

2023 年度
罗源县西兰乡人民政府
(本级) 单位决算

目录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	3
第二部分 2023 年度决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	8
三、支出决算表	10
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	14
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	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
第三部分 2023 年度决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	23
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23
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	26

八、 预算绩效情况说明.....	26
九、 其他重要事项情况说明.....	27
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

罗源县西兰乡人民政府单位的主要职责是：

（一）创造性贯彻执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的政策规定。

（二）制定和组织实施经济、科技和社会发展规划，制定产业结构调整方案，组织指导好各产业生产，协调好本乡与外地区的经济交流与合作，抓好人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。。

（三）制定并组织实施乡村建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

（四）负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。

（五）依法指导村民委员会开展各项工作。

（六）完成上级党委、政府交办的其它事项。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，罗源县西兰乡人民政府单位包括6个机关行政处（科）室及0个下属单位，其中：列入2023年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	罗源县西兰乡人民政府

三、单位主要工作总结

2023 年，罗源县西兰乡人民政府单位主要任务是：2023 年以来，西兰乡认真贯彻落实县委、县政府有关经济工作决策部署要求，深入开展“深学争优、敢为争先、实干争效”推动“党建领航、经济领跑、民生领先”行动，以“拼”的冲劲、“闯”的劲头、“实”的作风，克难奋进、开拓创新，奋力推进西兰经济社会各项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）以经济发展为先，综合实力稳步提升。栽好引资“梧桐树”，赴漳州、三明等地实地考察，引进福建登云管业、康之佳兴等 7 家企业落地投资建设；落实项目保障，加快研学小镇、永万顺锂电池配套、聚榕新型建材等项目工程建设，在经济发展上跑出高质量、加速度。工业产值、服务业、固投等经济指标名列前茅。

（二）以乡村振兴为要，农村活力有效激发。打造七境山庄、古韵洋坪、红色礮石、畚风许洋、寿桥桃园、破石茶山等文旅项目，举办罗源首届“古韵洋坪”国学文化节、寿桥蜜桃采摘节等，做旺乡村，带活人气。今年以来，接待来访游客、研学学生等 10 万多人。坚决扛起粮食安全政治责任，坚决遏制耕地“非农化”、防止“非粮化”，建设后路村、院前村高标准农田 1250 亩，种植水稻 4200 亩，完成抛荒撂荒治理 287 亩，撂荒抛荒耕地调查排名全县第一。

（三）以民生福祉为本，基层基础不断夯实。做好西兰隧道项目征地拆迁等工作，力促项目早日动工；完善老区基点村交通基础设施，完成岭洋线道路塌方应急抢修。有序开展甘厝、上洋、岭头、破石、下际等 5 个村村庄空间规划编制工作。实施集镇农村饮水工程维

修养护项目，巩固洋坪、上洋等村安全饮水工程，让群众喝上水、喝好水。乡村设施进一步改善，整体功能进一步提升。

（四）以绿色生态为基，环境治理全面发力。深入开展散乱污企业（场所）综合治理，整治企业 7 家；开展花园溪、兰水溪水环境综合治理，完善提升 4 家养鳊场尾水设施，进一步净化水质，努力打造青山常在、绿水长流、空气常新的美丽西兰；在甘厝发现目前全国最大的可以自然更新的水松群落，为世界生物多样性提供西兰样板。坚持“两违”查处零容忍，依托“美丽罗源监管平台”，办结违章搭盖、耕地非粮化等各类举报件 42 件。

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：罗源县西兰乡人民政府（本级）

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	1053.54	一、一般公共服务支出	439.48
二、政府性基金预算财政拨款收入	150	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0	三、国防支出	3.06
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	0
六、经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	133.36
		九、卫生健康支出	30.15
		十、节能环保支出	15
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	322.49
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探信息等支出	0

		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	110
		十九、住房保障支出	0
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	150
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0
本年收入合计	1203.54	本年支出合计	1203.54
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
总计	1203.54	总计	1203.54

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：罗源县西兰乡人民政府（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	1203. 54	1203. 54	0	0	0	0
2010301			行政运行	434. 71	434. 71	0	0	0	0
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	4. 77	4. 77	0	0	0	0
2030607			民兵	3. 06	3. 06	0	0	0	0
2080299			其他民政管理事务支出	1. 29	1. 29	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	41. 7	41. 7	0	0	0	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26. 36	26. 36	0	0	0	0
2080599			其他行政事业单位养老支出	59. 34	59. 34	0	0	0	0
2080801			死亡抚恤	4. 67	4. 67	0	0	0	0
2100199			其他卫生健康管理事务支出	2. 24	2. 24	0	0	0	0
2101101			行政单位医疗	14. 97	14. 97	0	0	0	0
2101103			公务员医疗补助	12. 94	12. 94	0	0	0	0
2110402			农村环境保护	15	15	0	0	0	0

2130199	其他农业农村支出	57.08	57.08	0	0	0	0	0
2130234	林业草原防灾减灾	3.17	3.17	0	0	0	0	0
2130311	水资源节约管理与保护	8.4	8.4	0	0	0	0	0
2130399	其他水利支出	20	20	0	0	0	0	0
2130701	对村级公益事业建设的补助	38	38	0	0	0	0	0
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	135.84	135.84	0	0	0	0	0
2139999	其他农林水支出	60	60	0	0	0	0	0
2200106	自然资源利用与保护	110	110	0	0	0	0	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	150	150	0	0	0	0	0

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：罗源县西兰乡人民政府（本级）

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	1203.54	1203.54	0	0	0	0
2010301			行政运行	434.71	434.71	0	0	0	0
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	4.77	4.77	0	0	0	0
2030607			民兵	3.06	3.06	0	0	0	0
2080299			其他民政管理事务支出	1.29	1.29	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.7	41.7	0	0	0	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	26.36	26.36	0	0	0	0
2080599			其他行政事业单位养老支出	59.34	59.34	0	0	0	0
2080801			死亡抚恤	4.67	4.67	0	0	0	0
2100199			其他卫生健康管理事务支出	2.24	2.24	0	0	0	0
2101101			行政单位医疗	14.97	14.97	0	0	0	0
2101103			公务员医疗补助	12.94	12.94	0	0	0	0
2110402			农村环境保护	15	15	0	0	0	0

2130199	其他农业农村支出	57.08	57.08	0	0	0	0
2130234	林业草原防灾减灾	3.17	3.17	0	0	0	0
2130311	水资源节约管理与保护	8.4	8.4	0	0	0	0
2130399	其他水利支出	20	20	0	0	0	0
2130701	对村级公益事业建设的补助	38	38	0	0	0	0
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	135.84	135.84	0	0	0	0
2139999	其他农林水支出	60	60	0	0	0	0
2200106	自然资源利用与保护	110	110	0	0	0	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	150	150	0	0	0	0

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：罗源县西兰乡人民政府（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	1053.54	一、一般公共服务支出	439.48	439.48	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	150	二、外交支出	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出	3.06	3.06	0	0
		四、公共安全支出	0	0	0	0
		五、教育支出	0	0	0	0
		六、科学技术支出	0	0	0	0
		七、文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		八、社会保障和就业支出	133.36	133.36	0	0
		九、卫生健康支出	30.15	30.15	0	0
		十、节能环保支出	15	15	0	0
		十一、城乡社区支出	0	0	0	0
		十二、农林水支出	322.49	322.49	0	0
		十三、交通运输支出	0	0	0	0

		十四、资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		十五、商业服务业等支出	0	0	0	0
		十六、金融支出	0	0	0	0
		十七、援助其他地区支出	0	0	0	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	110	110	0	0
		十九、住房保障支出	0	0	0	0
		二十、粮油物资储备支出	0	0	0	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		二十三、其他支出	150	0	150	0
		二十四、债务还本支出	0	0	0	0
		二十五、债务付息支出	0	0	0	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0	0	0	0
本年收入合计	1203.54	本年支出合计	1203.54	1053.54	150	0
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	1053.54					
政府性基金预算财政拨款	150					
国有资本经营预算财政拨款	0					
总计	1203.54	总计	1203.54	1053.54	150	0

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：万元

单位：罗源县西兰乡人民政府（本级）

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		1053.54	810.54	243
2010301	行政运行	434.71	434.71	0
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	4.77	4.77	0
2030607	民兵	3.06	3.06	0
2080299	其他民政管理事务支出	1.29	1.29	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.7	41.7	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.36	26.36	0
2080599	其他行政事业单位养老支出	59.34	59.34	0
2080801	死亡抚恤	4.67	4.67	0
2100199	其他卫生健康管理事务支出	2.24	2.24	0
2101101	行政单位医疗	14.97	14.97	0
2101103	公务员医疗补助	12.94	12.94	0
2110402	农村环境保护	15	0	15

2130199	其他农业农村支出	57.08	57.08	0
2130234	林业草原防灾减灾	3.17	3.17	0
2130311	水资源节约管理与保护	8.4	8.4	0
2130399	其他水利支出	20	0	20
2130701	对村级公益事业建设的补助	38	0	38
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	135.84	135.84	0
2139999	其他农林水支出	60	0	60
2200106	自然资源利用与保护	110	0	110

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：万元

单位：罗源县西兰乡人民政府（本级）

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	597.68	302	商品和服务支出	112.71	30703	国内债务发行费用	0
30101	基本工资	83.06	30201	办公费	69.64	30704	国外债务发行费用	0
30102	津贴补贴	89.7	30202	印刷费	0	310	资本性支出	243
30103	奖金	165.62	30203	咨询费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31002	办公设备购置	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0	31003	专用设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	41.7	30206	电费	0	31005	基础设施建设	243
30109	职业年金缴费	26.36	30207	邮电费	0	31006	大型修缮	0
30110	职工基本医疗保险缴费	14.97	30208	取暖费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30111	公务员医疗补助缴费	12.93	30209	物业管理费	0	31008	物资储备	0
30112	其他社会保障缴费	1.16	30211	差旅费	0	31009	土地补偿	0
30113	住房公积金	42.85	30212	因公出国（境）费用	0	31010	安置补助	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0

30199	其他工资福利支出	119.32	30214	租赁费	0	31012	拆迁补偿	0
303	对个人和家庭的补助	100.15	30215	会议费	0	31013	公务用车购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31019	其他交通工具购置	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	3.41	31021	文物和陈列品购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31022	无形资产购置	0
30304	抚恤金	4.67	30224	被装购置费	0	31099	其他资本性支出	0
30305	生活补助	92.42	30225	专用燃料费	0	312	对企业补助	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	15.09	31201	资本金注入	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	0	31204	费用补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31205	利息补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	5.18	31299	其他对企业补助	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	19.38	399	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭补助	3.06	30240	税金及附加费用	0	39907	国家赔偿费用支出	0
			30299	其他商品和服务支出	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			307	债务利息及费用支出	0	39909	经常性赠与	0
			30701	国内债务付息	0	39910	资本性赠与	0
			30702	国外债务付息	0	39999	其他支出	0
人员经费合计		697.83	公用经费合计					355.71

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：万元

单位：罗源县西兰乡人民政府（本级）

项目	行次	决算数
合计	1	8.59
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.18
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	5.18
3. 公务接待费	6	3.41

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：罗源县西兰乡人民政府（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	
科目名称					小计	基本支出	项目支出		
支出功能分 类科目编码									
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	150	150	0	150	0
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0	150	150	0	150	0

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。

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：罗源县西兰乡人民政府（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	0	0

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 1203.54 万元，支出总计 1203.54 万元，与上年决算数相比，各减少 722.04 万元，下降 37.5%。主要是专项指标收入减少。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 1203.54 万元，比上年决算数减少 722.04 万元，下降 37.5%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1053.54 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 150 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 1203.54 万元，比上年决算数减少 722.04 万元，下降 37.5%，具体情况如下：

1. 基本支出 810.54 万元。其中，人员支出 697.83 万元，公用支出 112.71 万元。
2. 项目支出 393 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。
4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 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 1203.54 万元，支出总计 1203.54 万元，与上年决算数相比，各减少 722.04 万元，下降 37.5%，主要是：专项指标收入减少。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算拨款支出 1053.54 万元，比上年决算数增加 407.12 万元，增长 62.98%，具体情况如下：

（一）2010301-行政运行 434.7 万元，较上年决算数减少 5.68 万元，下降 1.29%。主要原因是政府办公厅（室）及相关机构事务日常经费降低。

（二）2010399-其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 4.77 万元，较上年决算数减少 24.25 万元，下降 83.56%。主要原因是对其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出日用经费的投入。

（三）2030607-民兵 3.06 万元，与上年持平。

（四）2080299-其他民政管理事务支出 1.29 万元，较上年决算数增加 1.29 万元。主要原因是增加对村民民政补助性支出。

（五）2080505-机关事业单位基本养老报销缴费支出 41.7 万元，较上年决算数增加 15.56 万元，增长 59.53%。主要原因是机关事业单位人员工资增长，养老保险缴费基数增长。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 26.36 万元，较上年决算数增加 13.29 万元，增长 101.68%。主要原因是机关事业单位人员工资增长，职业年金缴费基数增长。

（七）2080599-其他行政事业单位养老支出 59.34 万元，较上年决算数增加 44.96 万元，增长 312.65%。主要原因是增加了对退休干部的生活补助开支。

（八）2080801-死亡抚恤 4.67 万元，较上年决算数减少 32.78 万元，下降 87.53%。主要原因是当年度退休干部死亡人数减少，抚恤金支出减少。

（九）2100199-其他卫生健康管理事务支出 2.24 万元，较上年决算数增加 2.24 万元。主要原因是增加了对卫生健康管理费用的支出。

（十）2101101-行政单位医疗 14.97 万元，较上年决算数减少 0.91 万元，下降 5.73%。主要原因是 2023 年度行政人员退休，医保缴交费用减少。

（十一）2101103-公务员医疗补助 12.94. 较上年决算数增加 0.4 万元，增长 3.2%。主要原因是公务员缴费基数增加，公务员医疗补助费用增长。

（十二）2110402-农村环境保护 15 万元，较上年决算数增加 15 万元。主要原因是增加对西兰乡生态环境治理项目补助经费的支出。

（十三）2130199-其他农业农村支出 57.08 万元，较上年决算数增加 57.08 万元。主要原因是增加对代理记账人员经费支出。

（十四）2130234-林业草原防灾减灾 3.17 万元，较上年决算数增加 3.17 万元。主要原因是增加了对林业防灾减灾救助支出。

（十五）2130311-水资源节约管理与保护 8.4 万元，较上年决算数增加 8.4 万元。主要是增加了对水资源保护经费的支出。

（十六）2130399-其他水利支出 20 万元，较上年决算数增加 20 万元。主要原因是增加了对农村小型水利公益设施补助资金支出。

（十七）2130701-对村级公益事业建设的补助 38 万元，较上年决算数增加 38 万元。主要原因是增加对农村公益事业王坑自然村老年人活动场所等补助经费的支出。

（十八）2130705-对村民委员会和村党支部的补助 135.84 万元，较上年决算数增加 135.84 万元。主要原因是增加对村主干、村两委人员等经费的支出。

（十九）2139999-其他农林水支出 60 万元，较上年决算数增加 60 万元。主要原因是增加对农业生产发展及农村基础设施建设补助资金支出。

（二十）2200106-自然资源利用与保护 110 万元，较上年决算数增加 110 万元。主要原因是增加对乡村水生态综合提升项目的补助支出。

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 150 万元，比上年决算数减少 1129.16 万元，具体情况如下：

（一）2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 150 万元，较 2022 年决算数减少 1129.16 万元，下降 88.27%。主要原因是减少了对乡村振兴研学小镇项目的投入。

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1053.54万元，其中：

（一）人员经费697.84万元，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355.7万元，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 8.59 万元，完成全年预算的 131.55%；较上年增加 2.06 万元，增长 31.55%。主要原因是公务车辆老旧，日常检修维修费用增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成全年预算的 100%；。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。主要是无安排出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出 5.18 万元，完成全年预算的 131.14%；较上年增加 1.23 万元，增长 31.14%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 100%。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：无安排公务用车购置。

公务用车运行费支出 5.18 万元，完成全年预算的 131.14%；较上年增加 1.23 万元，增长 31.14%。主要是公务车辆老旧，日常检修维修费用增加。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 3.41 万元，完成全年预算的 132.17%；较上年增加 0.83 万元，增长 32.17%。主要是接待次数增加，导致公务接待费用增加。累计接待 48 批次、300 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 1 个项目实施单位自评，是西兰乡乡村振兴研学小镇建设项目项目，涉及财政拨款资金共计 150 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 1 个项目实施部门评价，是西兰乡乡村振兴研学小镇建设项目项目，涉及财政拨款资金共计 150 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

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355.7万元，比上年决算数增长308.05%，主要原因是：人员编制数增加，办公经费增加。

（二）政府采购情况

本单位2023年度政府采购支出总额3.69万元，其中：政府采购货物支出3.69万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额3.69万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.69万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（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2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2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产经营预算财政拨款。

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”、“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、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》

专项资金绩效自评表

(2023 年度)

专项名称		西兰乡乡村振兴研学小镇建设项目					
主管部门		罗源县西兰乡人民政府		实施单位		罗源县西兰乡财政所	
项目概况		在不新增用地的情况下，主要建设内容为建设中心营地镇区提升改造、研学点分布建设和研学旅行辅助配套。					
主要成效		在不新增用地的情况下，主要建设内容为建设中心营地镇区提升改造、研学点分布建设和研学旅行辅助配套。					
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	330.00	150.00	10	45.45	0
	其中：当年财政拨款	0.00	330.00	150.00	—	45.45	
	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			
	主要建设内容建设中心营地镇区提升改造、研学点分布建设和研学旅行辅助配套涉三部分所涉及到的子项目。			用于西兰乡乡村振兴研学小镇必利农智园研学点自然来水配套工程、西兰乡下际 091 岭下线（研学小镇）道路改建工程、西兰乡研学小镇农特产品电商配套工程等。			

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	按时还本利息率	=100%	100	10	10	利息于上下级结算 予以划扣，无佐证 材料。
	效益指标	社会效益指 标	受益人数	≥500 人	500	30	30	
	满意度指标	服务对象满 意度指标	社会群众满意度	≥90%	92	10	10	
	产出指标	数量指标	本年度完成的工作总量占总量比重	≥90%	100	18	18	
		质量指标	债券资金使用合规率	=100%	100	17	17	
		时效指标	债券资金支出进度	=100%	77.07	5	3.85	因施工方未及时办 理支付手续，造成 资金支出进度有所 缓慢。
总分值、评价总分（S）							88.85	
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	
		目标完成问题	因项目预算数为 300 万元，实际下达数 150 万元，执 行项目资金执行率 45.45%，未能获得分数。				建议上级部门及时按照当年 度预算数下达专项资金，乡 及时按照项目进度督促企业 办理支付手续。	

二、《项目支出绩效评价报告》

2023 年度县级预算项目绩效自评报告

（西兰乡乡村振兴研学小镇建设项目）

一、项目基本情况

（一）项目概况

在不新增用地的情况下，主要建设内容为建设中心营地镇区提升改造、研学点分布建设和研学旅行辅助配套。

（二）主要成效

在不新增用地的情况下，主要建设内容为建设中心营地镇区提升改造、研学点分布建设和研学旅行辅助配套。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 88.85 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：

（二）成本指标

1、经济成本指标

1) 按时还本利息率(%), 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

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 本年度完成的工作总量占总量比重(%), 目标值 90, 完成值 100, 分值 18, 得分 18。

2、质量指标

1) 债券资金使用合规率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 17, 得分 17。

3、时效指标

1) 债券资金支出进度(%), 目标值 100, 完成值 77.07, 分值 5, 得分 3.85。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 受益人数(人), 目标值 500, 完成值 500, 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) 社会群众满意度(%), 目标值 90, 完成值 92, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1. 因项目预算数为 300 万元, 实际下达数 150 万元, 执行项目资金执行率 45.45%, 未能获得分数。

(二) 改进措施

1. 建议上级部门及时按照当年度预算数下达专项资金, 乡及时按照项目进度督促企业办理支付手续。