

附件 2

2023 年度
闽清县旅游事业发展中心
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····· | 2 |
| 三、部门主要工作总结····· | 3 |
| 第二部分 2023 年度部门决算表 ····· | 6 |
| 一、收入支出决算总表····· | 7 |
| 二、收入决算表····· | 8 |
| 三、支出决算表····· | 9 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表····· | 9 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表····· | 11 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表····· | 12 |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表····· | 14 |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表····· | 15 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表····· | 15 |
| 第三部分 2023 年度部门决算情况说明 ····· | 16 |
| 一、收入支出决算总体情况说明····· | 17 |
| 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明····· | 18 |
| 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明····· | 18 |
| 四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明····· | 20 |
| 五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明····· | 20 |

| | |
|-------------------------------|-----------|
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明····· | 20 |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明··· | 21 |
| 八、预算绩效情况说明····· | 22 |
| 九、其他重要事项情况说明····· | 23 |
| 第四部分 名词解释 ····· | 25 |
| 第五部分 附件 ····· | 29 |

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

旅发中心的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关旅游的方针、政策、法规法令，掌握全县旅游事业发展状况，监督、检查全县旅游行业。

（二）研究拟定本县旅游市场的开发计划，组织实施、审查上报列入国家、省、市计划的旅游基础项目，检查旅游资金和物资的使用情况，负责做好辖区旅游项目审核、报批、监督、管理工作。

（三）组织全县旅游的宣传和促销活动，开拓旅游客源市场，指导村镇、街道的旅游工作。

（四）负责本县旅游行业管理，对辖区旅游企业的经营管理活动进行检查监督、受理旅游者投诉，维护旅游者的合法权益。

（五）负责全县旅游资源普查工作，协助做好旅游资源的开发利用和保护工作。编制旅游发展的中长期规划和年度计划。

（六）研究和推进旅游体制改革，促进旅游企业发展，推进全县旅游项目招商工作。

（七）完成县委、县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，闽清县旅游事业发展中心包括 1 个机关行政科室及 0 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 | 闽清县旅游事业发展中心 |

注：本部门无下属单位

三、部门主要工作总结

2023 年，旅发中心主要任务是：紧密结合省、市、县委县政府的旅游决策部署，坚持“有福之州”形象定位，树立“大旅游、大产业、大发展”理念，以文塑旅、以旅彰文，全面助力文旅经济高质量发展战略实施，打响“闽之福地·清韵山水”旅游品牌，推动全县旅游工作迈上新台阶、实现新突破。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）党建引领、政策扶持，谋篇布局战略蓝图。

一是加强思想政治建设，坚持把党的思想政治建设摆在首位，认真落实班子成员“一岗双责”，今年以来围绕中心工作，扎实开展“作风建设专项行动”等工作。二是强化理论武装，形成领导班子引领学、党支部规范学、党员自主学、联系实际学的“四学联动”机制，推动理论武装和旅游高质量发展深度融合。三是发挥组织功能，召开专题学习贯彻习近平总书记来闽重要讲

话、学习贯彻党的二十大精神等专题学习活动。四是扎实推进党风廉政建设，通过观看廉政警示教育片、学习违纪违法典型案例剖析等方式，扎实开展廉政文化进机关，通过一系列参观教育活动促进干部转变作风，履职尽责，营造风清气正、文明和谐的干事创业环境。五是加强党性锻炼，把党性锻炼和忠诚教育融入日常，抓在经常，持续开展党员干部“双报到”、困难党员慰问等工作，不断强化服务宗旨，铸牢忠诚使命思想根基。六是认真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相关工作，成立主题教育领导小组，制定党支部主题教育理论学习安排，细化学习方案，开展集中学习、个人自学。

（二）高处提笔、提质扩容，匠心打造示范品牌。

一是发展精品民宿，扎实推进乡村民宿建设。我县把打造精品民宿、建设旅游民宿集聚区作为推动旅游业提质升级的重要抓手，坚持市场导向，实施资源整合，探索出了一条“顶层设计、政策集成、多元构建、创新帮扶”的民宿发展新路径。二是提升景区品质，壮大梅邑旅游体量规模，大力开展旅游景区品质提升行动和A级旅游景区简介、标识标牌内容规范化整改工作，从业态丰富、旅游安全、配套设施、管理服务等方面推动景区全方位提升，为创建更高A级旅游景区奠定基础。

（三）对标市场、精准营销，激活释放消费潜能。

一是精品路线提升广受好评，我县首条、福州市第二条乡村旅游线路“品民俗、泡温泉”入选“乡村四时好时光——瑞雪红梅欢喜过年”全国乡村精品旅游线路，进一步擦亮梅邑特色文旅品牌。二是旅游营销举措力争新创意，精心打造畅游闽清旅游小程序，为入梅游客提供更为优质便捷的旅游服务，未来还将不断丰富完善和迭代升级，持续优化用户体验。用心开发具有闽清特色的文创旅游宣传品，将旅游宣传品和生活需求相结合，进一步展示我县旅游形象和品牌魅力。三是节庆活动拓宽宣传新路径。深挖传统文化内涵，将节日传统融入旅游活动，推动文旅融合，为旅游市场增添活力。

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：闽清县旅游事业发展中心 | | 2023 年度 | |
| | | 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 | 195.07 | 一、一般公共服务支出 | |
| 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 | | 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 | 141.89 |
| 八、其他收入 | | 八、社会保障和就业支出 | 35.9 |
| | | 九、卫生健康支出 | 7.76 |
| | | 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 | 9.52 |
| | | 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 | 1.65 |
| | | 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 | 195.07 | 本年支出合计 | 196.72 |
| 使用非财政拨款结余 | | 结余分配 | |
| 年初结转和结余 | 1.65 | 年末结转和结余 | |
| 总计 | 195.07 | 总计 | 195.07 |

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 | | | | | | | | | |
|--------------------|------|---|--------------------------|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 部门：闽清县旅游事业发展中心 | | | | | | 2023 年度 | | 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 | 195.07 | 195.07 | | | | |
| 207 | | | 文化旅游体育 与传媒支出 | 141.89 | 141.89 | | | | |
| 20701 | | | 文化和旅游 | 141.89 | 141.89 | | | | |
| 2070101 | | | 行政运行 | 137.29 | 137.29 | | | | |
| 2070199 | | | 其他文化和旅 游支出 | 4.6 | 4.6 | | | | |
| 208 | | | 社会保障和就 业支出 | 35.9 | 35.9 | | | | |
| 20805 | | | 行政事业单位 养老支出 | 35.9 | 35.9 | | | | |
| 2080501 | | | 行政单位离退 休 | 16.87 | 16.87 | | | | |
| 2080505 | | | 机关事业单位 基本养老保险 缴费支出 | 12.69 | 12.69 | | | | |
| 2080506 | | | 机关事业单位 职业年金缴费 支出 | 6.34 | 6.34 | | | | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 7.76 | 7.76 | | | | |
| 21011 | | | 行政事业单位 医疗 | 7.76 | 7.76 | | | | |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 4.32 | 4.32 | | | | |
| 2101103 | | | 公务员医疗补 助 | 3.44 | 3.44 | | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 9.52 | 9.52 | | | | |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 9.52 | 9.52 | | | | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 9.52 | 9.52 | | | | |

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 | | | | | | | | | |
|----------------|------|---|--------|--------|-------|---------|------|-----------|--|
| 部门：闽清县旅游事业发展中心 | | | | | | 2023 年度 | | 公开 03 表 | |
| | | | | | | | | 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 | | | | | | |
| 207 | | | 196.72 | 181.32 | 15.4 | | | | |
| | | | 141.89 | 128.14 | 13.75 | | | | |
| 20701 | | | 141.89 | 128.14 | 13.75 | | | | |
| 2070101 | | | 137.29 | 128.14 | 9.15 | | | | |
| 2070199 | | | 4.6 | | 4.6 | | | | |
| 208 | | | 35.9 | 35.9 | | | | | |
| 20805 | | | 35.9 | 35.9 | | | | | |
| 2080501 | | | 16.87 | 16.87 | | | | | |
| 2080505 | | | 12.69 | 12.69 | | | | | |
| 2080506 | | | 6.34 | 6.34 | | | | | |
| 210 | | | 7.76 | 7.76 | | | | | |
| 21011 | | | 7.76 | 7.76 | | | | | |
| 2101101 | | | 4.32 | 4.32 | | | | | |
| 2101103 | | | 3.44 | 3.44 | | | | | |
| 221 | | | 9.52 | 9.52 | | | | | |
| 22102 | | | 9.52 | 9.52 | | | | | |
| 2210201 | | | 9.52 | 9.52 | | | | | |
| 229 | | | 1.65 | | 1.65 | | | | |
| 22999 | | | 1.65 | | 1.65 | | | | |
| 2299999 | | | 1.65 | | 1.65 | | | | |

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：闽清县旅游事业发展中心 | | | | 2023 年度 | |
| | | | | 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 | 195.07 | 一、一般公共服务支出 | | | | |
| 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 | 141.89 | 141.89 | | |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 35.9 | 35.9 | | |
| | | 九、卫生健康支出 | 7.76 | 7.76 | | |
| | | 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 | 9.52 | 9.52 | | |
| | | 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 | 195.07 | 本年支出合计 | 195.07 | 195.07 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | | 年末财政拨款结转和结余 | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 总计 | 195.07 | 总计 | 195.07 | 195.07 | | |

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 | | | | |
|-----------------|-------------|--------|---------|-------|
| 部门：闽清县旅游事业发展中心 | | | 2023 年度 | |
| | | | 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 | 195.07 | 181.32 | 13.75 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 141.89 | 128.14 | 13.75 |

| | | | | |
|---------|------------------|--------|--------|-------|
| 20701 | 文化和旅游 | 141.89 | 128.14 | 13.75 |
| 2070101 | 行政运行 | 137.29 | 128.14 | 9.15 |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 4.6 | | 4.6 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 35.9 | 35.9 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 35.9 | 35.9 | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 16.87 | 16.87 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12.69 | 12.69 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.34 | 6.34 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 7.76 | 7.76 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 7.76 | 7.76 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 4.32 | 4.32 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 3.44 | 3.44 | |
| 221 | 住房保障支出 | 9.52 | 9.52 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 9.52 | 9.52 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 9.52 | 9.52 | |

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 | | | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|----------|---------|-------|----------|----------|------|
| 部门：闽清县旅游事业发展中心 | | | | | | 2023年度 | 公开06表 | |
| 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 | 148.74 | 302 | 商品和服务支出 | 14.26 | 30703 | 国内债务发行费用 | |
| 30101 | 基本工资 | 29.63 | 30201 | 办公费 | 1.28 | 30704 | 国外债务发行费用 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 27.40 | 30202 | 印刷费 | | 310 | 资本性支出 | 0.91 |
| 30103 | 奖金 | 51.39 | 30203 | 咨询费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |

| | | | | | | | | |
|-------|----------------|-------|-------|-----------|------|-------|-------------|------|
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 31002 | 办公设备购置 | 0.91 |
| 30107 | 绩效工资 | | 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 | 13.06 | 30206 | 电费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 6.53 | 30207 | 邮电费 | 2.98 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 4.68 | 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 | 3.76 | 30209 | 物业管理费 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.51 | 30211 | 差旅费 | 0.50 | 31009 | 土地补偿 | |
| 30113 | 住房公积金 | 11.77 | 30212 | 因公出国(境)费用 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修(护)费 | 0.25 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 17.42 | 30215 | 会议费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | 0.13 | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30302 | 退休费 | | 30217 | 公务接待费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30303 | 辞职(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 | 0.09 | 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 | 1.79 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | 0.22 | 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 | 4.68 | 399 | 其他支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 17.42 | 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 | 2.34 | 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 | | 166.16 | 公用经费合计 | | | | 15.16 | |

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：闽清县旅游事业发展中心 | | 2023 年度 |
| | | 单位：万元 |
| 项目 | 行次 | 决算数 |
| 合计 | 1 | 0.73 |
| 1. 因公出国（境）费 | 2 | |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | 3 | |
| 其中：（1）公务用车购置费 | 4 | |
| （2）公务用车运行维护费 | 5 | |
| 3. 公务接待费 | 6 | 0.73 |

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：闽清县旅游事业发展中心 | | | | 2023 年度 | | 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 | 1 | 4 | 7 | 8 | 11 | 12 | |
| 合计 | | | | | | | | | |

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：闽清县旅游事业发展中心 | | 2023 年度 | | 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 | | | | |

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 196.72 万元，支出总计 196.72 万元，与上年决算数相比，各增加 34.05 万元，增长 20.93%。主要是 2023 年人员单位部分基本养老保险提高，支出金额增加。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 195.07 万元，比上年决算数增加 32.40 万元，增长 19.92%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 195.07 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 196.72 万元，比上年决算数增加 35.70 万元，

增长 22.17%，具体情况如下：

1. 基本支出 181.32 万元。其中，人员支出 166.16 万元，公用支出 15.16 万元。

2. 项目支出 15.40 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 195.07 万元，支出总计 195.07 万元，与上年决算数相比，各增加 41.00 万元，增长 26.61%，主要是：2023 年人员单位部分基本养老保险提高，支出金额增加。

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 195.07 万元，比上年决算数增加 41.00 万元，增长 26.61%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2070101-行政运行支出 137.29 万元，较上年决算数增加 5.03 万元，增长 3.8%。主要原因是人员晋升工资增加。

（二）2070199-其他文化和旅游支出 4.6 万元，较上年决算

数减少 0.05 万元，下降 1.08%。主要原因是 2022 年畅游闽清微信平台第二期费用为结转结余资金，不列入该功能科目。

（三）2080501-行政单位离退休支出 16.87 万元，较上年决算数增加 12.05 万元，增长 250%。主要原因是该项目从 2022 年 10 月开始发放，发放共 4 个月，2023 年为全年发放。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险费支出 12.69 万元，较上年决算数增加 12.69 万元，增长 100%。主要原因是此项资金 2022 年列“207”类功能科目，2023 年规范了功能科目。

（五）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 6.34 万元，较上年决算数增加 6.34 万元，增长 100%。主要原因是此项资金 2022 年列“207”类功能科目，2023 年规范了功能科目。

（六）2101101-行政单位医疗支出 4.32 万元，较上年决算数增加 4.32 万元，增长 100%。主要原因是此项资金 2022 年列“207”类功能科目，2023 年规范了功能科目。

（七）2101103-公务员医疗补助支出 3.44 万元，较上年决算数增加 3.44 万元，增长 100%。主要原因是此项资金 2022 年列“207”类功能科目，2023 年规范了功能科目。

（八）2210201-住房公积金支出 9.52 万元，较上年决算数增

加 9.52 万元，增长 100%。主要原因是此项资金 2022 年列“207”类功能科目，2023 年规范了功能科目。

（八）2299999-其他支出 1.65 万元，较上年决算数增加 1.65 万元，增长 100%。主要原因是 2022 年畅游闽清微信平台第二期费用结转至 2023 年支付。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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 181.32 万元，其中：

（一）人员经费 166.16 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 15.16 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 0.73 万元，完成全年预算的 73%；较上年减少 0.23 万元，降低 24.96%。主要原因是严格贯彻执行精打细算过紧日子。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与全年预算持平，与上年持平。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 2023 年暂无出国（境）考察任务。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算持

平，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算持平，与上年持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：公务用车由机关事务中心统一调度。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算持平，与上年持平。主要是公务用车由机关事务中心统一调度。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 0.73 万元，完成全年预算的 73%；较上年减少 0.23 万元，降低 24.96%。主要是严格贯彻执行精打细算过紧日子。累计接待 6 批次、56 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 1 个项目实施单位自评，是 2022 年度旅游品牌宣传补助资金（榕财教指【2022】108 号）项目，涉及财政拨款资金共计 4.6 万元。

（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，是创建旅游工作经费项目，涉及财政拨款资金共计 4 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 15.16 万元，比上年决算数增加 4.28 万元，增长 39.34%，主要原因是：办公设备购置经费及工会经费增加。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 1.26 万元，其中：政府采购货物支出 1.26 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 1.26 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 1.26 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%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（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，无其他用车；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 | | 2022 年度旅游品牌宣传补助资金（榕财教指【2022】108 号） | | | | | | | |
| 主管部门 | | 闽清县旅游事业发展中心 | | | 实施单位 | | 闽清县旅游事业发展中心 | | |
| 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 | | | 4.6 | 4.6 | 10 | 100% | 10 |
| | | 其中：当年财政拨款 | | | 4.6 | 4.6 | — | 100% | — |
| | | 其他资金 | | | | | — | | — |
| 年度 总体 目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 通过投入一定的旅游品牌宣传资金，达到加强对县旅游品牌形象的宣传及旅游市场的营销推广。 | | | | 旅游宣传品制作完成并在活动期间发放。 | | | | |
| 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 | 分 值 | 得 分 | 偏差原因分 析及改进措 施 | |
| | 成本指 标 | 经济成本指标 | 2022 年福 州市旅游发 展专资金旅 游品牌宣传 补助 | =4.6 万元 | 4.6 | 10 | 10 | 无 | |
| | 产出指 标 | 数量指标 | 制作宣传品 数量 | \geq 100 份 | 550 | 13 | 13 | 无 | |
| | | 质量指标 | 资金使用合 规率 | =100 % | 100 | 13 | 13 | 无 | |
| | | 时效指标 | 拨付及时性 | =100 % | 100 | 14 | 14 | 无 | |
| | 效益指 标 | 社会效益指标 | 宣传覆盖人 数 | \geq 100 人 | 360 | 30 | 30 | 无 | |
| | 满意度 指标 | 服务对象满意 度指标 | 群众对宣传 品满意率 | \geq 90% | 100 | 10 | 10 | 无 | |
| 总分 | | | | | | 100 | | | |

二、项目支出绩效评价报告

2023 年度闽清县旅游事业发展中心创建旅游工作经费项目绩效评价报告

为加强财政绩效管理，提高财政资金使用效益，充分发挥财政资金作用，我中心组成部门绩效评价小组，对创建旅游工作经费（以下简称“该项目”）资金开展评价工作，分析项目政策实施效果，提出绩效评价中发现的相关问题及改进建议。

一、基本情况

（一）项目总体情况

闽清县创建旅游工作经费项目属常年业务性专项，主要用于全县旅游资源进行调查、规划、引导，组织全县旅游整体形象的宣传和推介，开拓旅游市场，开辟旅游项目和旅游线路，达到旅游品牌的创建，旅游文化资源的开发，推动闽清旅游业科学发展。

（二）项目年度资金情况

创建旅游工作经费 2023 年资金计划为 4 万元，其中：本级财政当年预算 4 万元，当年追加 0 万元。当年财政核拨 4 万元，当年实际支出 4 万元。其中：本级财政当年预算 4 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年结余 0 万元，其中：本级财政当年预算 0 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。

当年预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)100%，当年预算资

金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)100%，结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)0%，预算综合执行率(本级财政资金支出数/本级财政资金计划数)100%。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围

本次财政重点绩效评价主要包括项目绩效目标设置的合理性、战略发展规划的适应性、财政资金分配合理性、资金使用合规性、为加强管理所制定的相关制度、制度执行情况、采取的措施、绩效目标实现程度以及所产生的社会、经济效益等。

通过绩效评价旨在督促相关单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，并考核项目在一定期限内达到的产出与效益，为今后提高专项资金使用的财政绩效提供借鉴。

(二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准

(1) 评价原则：以项目绩效产出及效益为侧重，运用科学合理的方法，按规范程序对项目绩效进行客观、公正反映，并与项目预算安排、政策调整、改进管理实质性相挂钩，根据评价结果进行奖优罚劣，评价结果依法依规公开，接受社会监督。

(2) 评价主要指标体系：

| 指标类型 | 分值 | 备注 |
|------|-----|-------------------------|
| 项目决策 | 20% | 主要对项目立项、绩效目标、资金投入等方面评价 |
| 项目过程 | 20% | 主要对项目资金管理、组织实施等方面评价 |
| 项目产出 | 30% | 主要对项目产出数量、质量、时效、成本等方面评价 |
| 项目效益 | 30% | 主要对项目社会效益、经济效益、生态效益 |

| | | |
|--|--|-----------------|
| | | 及服务对象满意度等方面进行评价 |
|--|--|-----------------|

(3) 评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法。

(4) 评价标准：采用的标准形式为计划标准和历史标准。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价，采取定性和定量分析比较的方法，对 4 大类指标逐项评价，在项目资金使用、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。经过评价，2023 年度闽清县创建旅游工作经费项目立项依据充分，资金到位发放及时。在提升闽清县旅游核心竞争力，推动全县全域旅游持续、健康、有序发展方面，该项财政支出发挥了积极的作用。

经过评价，2023 年度闽清县创建旅游工作经费绩效总得分为 100 分，评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

本次评价项目决策方面共设置 20 分，得 20 分，具体如下：

1、项目立项-立项依据充分性：该指标主要考核项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。经评价，该项目依据县政府专题纪要[2016]155 号文件设立，符合地方发展规划和相关政策。该指标满分 5 分，得 5 分。

2、项目立项-立项程序规范性：该指标主要评价项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。违反 1 项扣 2 分。经评价，该项目设立基本符合相关要求。该指标满分 5 分，得 5 分。

3、绩效目标-绩效目标合理性：该指标主要考核项目是否有绩效目标；

绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，酌情得分。经评价，该项目 2023 年初从投入、产出、效益等方面设置绩效目标，绩效目标设置基本符合项目业绩水平，与项目资金量相匹配，该指标满分 5 分，得 5 分。

4、绩效目标-资金分配合理性：该指标主要考核项目预算资金分配是否有测算依据，与地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。经评价，该项目资金严格按照闽清县旅游项目资金管理暂行办法进行管理分配。该指标满分 5 分，得 5 分。

（二）项目过程情况

本次评价项目过程方面共设置 20 分，得 20 分，具体如下：

1、资金管理-资金到位率：该指标主要考核实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。经评价，该项目预算资金 4 万元，实际到位 4 万元，资金到位率为 100%。该指标满分 4 分，得 4 分。

2、资金管理-预算执行率：该指标主要考核项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。90%以上得满分，每下降 5%扣 1 分。经评价，该项目实际支出 4 万元，实际到位资金 4 万元，预算执行率为 100%。该指标满分 4 分，得 4 分。

3、资金管理-资金使用合规性：该指标主要考核项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。经评

价，该项目资金的使用符合法规、财务管理及资金管理规定的规定，资金拨付均有完备程序和手续，资金依据《闽清县旅游项目资金管理暂行办法》要求分配。未发现资金截留或挤占情况。该指标满分 4 分，得 4 分。

4、组织实施-管理制度健全性：该指标主要考核项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。经评价，项目单位制订了闽清县旅游项目资金管理暂行办法、旅游项目实施管理办法以及旅游事业发展中心财务制度等。该指标满分 4 分，得 4 分。

5、组织实施-制度执行有效性：该指标主要考核是否遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；绩效评价小组是否根据绩效评价方案开展有效评价工作；在评价工作结束后 30 日内向社会公开，并对评价过程中发现的问题进行应用整改。经评价，该项目资金调整和支出手续完备，评价小组及时组织并根据绩效评价工作方案开始评价工作。该指标满分 4 分，得 4 分。

（三）项目产出情况

本次评价项目产出方面共设置 30 分，得 30 分，具体如下：

1、质量目标-资金发放合规性：该指标主要考核补助资金是否严格按照《闽清县旅游项目资金管理暂行办法》要求发放。经评价，2023 年单位共计发放资金 4 万元，均符合文件规定相关要求。该指标满分 10 分，得 10 分。

2、质量指标-发放补贴标准达标率：该指标主要考核发放补贴标准达标率，经评价，2023 年单位实际完成 100%。该指标满分 5 分，得 5 分。

3、数量指标-下乡检查指导工作次数：该指标主要考核下乡检查指导工

作次数，目标为下乡次数大于等于 15 次。经评价，2023 年单位实际完成 27 次。该指标满分 5 分，得 5 分。

4、数量指标-科级以下党政干部每人每年网络培训学时数：该指标主要考核科级以下党政干部每人每年网络培训学时数，计划值为正向指标 50 学时。经评价，单位完成值为 50 学时。该指标满分 5 分，得 5 分。

5、数量指标-开展党性教育次数：该指标主要考核开展党性教育次数，计划值为正向指标 1 次。经评价，单位完成值为 2 次。该指标满分 5 分，得 5 分。

（四）项目效益情况

本次评价项目效益方面共设置 30 分，得 20 分，具体如下：

1、经济效益-固定资产利用率：计划值为正向指标 100%，分值 10，完成值为 100%，得分 10 分；

2、经济效益-在职人员控制率。计划值为反向指标 100%，1、分值 10，完成值为 100%，得分 10 分；

3、服务对象满意度-职工满意度：计划值为正向指标 95%，分值 10，完成值为 100%，得分 10 分。

上述详细指标内容、指标解释、评分标准及得分情况详见附表。

五、存在问题及原因

- 1、资金的使用分配方面未能突出重点。
- 2、制定绩效目标时未根据实际情况及时调整指标。

六、有关建议

- 1、进一步集中突出开展旅游重点项目的工作。
- 2、制定绩效目标时根据实际情况及时调整指标。