

2024 年

福建省泰宁县财政局

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2024 年度部门决算表	8
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	9
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	20
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	21
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	21

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	22
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	22
七、预算绩效情况说明	23
八、其他重要事项说明	24
第四部分 名词解释	26
第五部分 附件	28

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省泰宁县财政局部门的主要职责是：

(一)贯彻执行国家和省、市有关财税方针政策和法律法规，拟订和实施全县财政税收发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及相关政策；分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施县级调控和综合平衡社会财力的建议；改革完善县、乡财政管理体制，指导乡镇财政部门业务工作。

(二)承担各项财政收支管理职责。负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县级预算调整、决算及其他重大财政事项；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复县直部门（单位）的年度预决算。

(三)负责组织开展税收政策的调查研究；会同税务部门，贯彻执行税收政策；根据预算安排，确定财政收入计划，并组织实施。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；监管彩票市场。

(四)拟订并组织实施有关本县财政、财务、会计管理等规章制度；指导、监督《企业财务通则》、《企业会计准则》、

《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》、《基本建设财务制度》等相关制度的执行。

(五)组织执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和开展县级国库集中支付改革工作，并制定具体管理办法，按规定开展国库现金管理工作，管理全县财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我县政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

(六)拟订和执行国有资产基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有资产的清产核资，国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；负责拟订和执行国有资本经营预算的各项管理制度、预算编制办法，收取企业国有资本收益，编制国有资本经营预、决算草案；指导资产评估工作。

(七)负责办理县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，并实施监督；参与拟订县级建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；开展财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发项目资金实施和管理工作。

(八)执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，实施社会保障资金使用的监督；编制县级社会保障预决算草案。

(九)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。

(十)管理和指导全县的会计工作，监督和规范会计行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度；负责县级会计代理记账机构的行政审批和服务监管工作；指导全县会计信息化工作；指导和管理会计委派工作；管理会计从业资格；承担会计专业技术资格管理工作。

(十一)监督检查财税法律法规、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建议。

(十二)贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全县农村综合改革工作；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；承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

(十三)制定落实全县财政教育规划，组织财政干部培训；负责财政信息宣传工作；指导全县财政系统精神文明建设工作；负责本局机关和局属单位人事教育、党群工作。

(十四)承办县委、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，福建省泰宁县财政局部门包括 1 个机关行政处（科）室及 5 个下属单位，其中：列入 2024 年

部门决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
福建省泰宁县财政局	行政单位	14
泰宁县预算编审中心	全额拨款事业单位	3
泰宁县国有资产服务中心	全额拨款事业单位	15
泰宁县控制社会集团购买力服务中心	全额拨款事业单位	1
泰宁县国库统一支付中心	全额拨款事业单位	9
泰宁县乡镇财政服务中心	全额拨款事业单位	4

三、部门主要工作总结

2024年，福建省泰宁县财政局部门主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，按照省委、省政府、市委、市政府和县委决策部署，扎实开展“深学争优、敢为争先、实干争效”活动，坚持稳中求进工作总基调，落实积极财政政策提质增效、更可持续要求，深化“勇担当、促攻坚、建新功”和“抓大促高”专项行动，财政预算执行总体平稳，有力促进经济持续稳定发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）抓好开源节流，推动财政平稳运行。一是强化收入征管力度。围绕预算收入任务，早谋划、早部署，联动税务部门，动态摸排税源情况，做好收入预测分析，协调各部门推进不良资产处置，释放资产效益，做到依法征收，应收尽收。2024年地方一般公共预算收入完成4.09亿元，创历史新高，收入增速9.21%，位居全市第一。二是积极争取上级支持。持续深化“争政策、争项目、争资金”和“重点工作

突破年”活动，完善争取资金考核通报机制，调动各部门向上争取积极性，找准上级政策资金投向，做实做细项目申报，全县上下一盘棋向上争取资金，全年争取各类转移支付补助资金 15.8 亿元。三是始终坚持节俭干事。进一步厉行节约，坚持过紧日子，从严审核“三公”经费，做到只减不增，持续压减一般性支出和非急需非刚性支出。加强财政投资项目评审，推动财政资金节支增效，全年共审核项目 88 个，审减金额 4385 万元，审减率 6.05%。四是持续做好两余清理。强化部门存量资金清理，对两年及以上的转移支付、当年度未用完的县本级专项进行盘活清理，统筹资金重点用于民生项目支出，全年共清理存量资金 7194 万元，有效减轻“三保”等刚性支出资金压力。

(二)坚持惠民利民，持续增进民生福祉。2024 年全县民生支出 15.91 亿元，占一般公共预算支出的比重 74.36%。一是支持社保及困难群体帮扶。安排城乡居民和机关事业单位养老保险 1.09 亿元，加大困难群众救助关怀力度，安排特困人员、残疾人士、失能老人生活救助资金 1600 余万元，筹集资金 7600 万元用于城西社区养老服务网络及康养中心项目建设，提升老年群体保障水平。二是支持教育事业优先发展。筹措资金 1.54 亿元确保九年一贯制丹霞实验学校顺利投入使用和金湖旅专开工建设，安排教育专项资金 2500 余万元，积极落实义务教育生均经费保障。三是支持新型城

镇化和乡村振兴。筹集资金 4000 万元支持古城基础设施改造提升，争取专项债券和上级补助资金 4200 余万元支持老旧小区基础设施改造提升等。

(三) 聚焦转型升级，推动县域经济发展。贯彻落实中央省市一揽子稳经济政策，推动县域产业转型升级，促进经济高质量发展跃升。一是加快文旅产业发展升级。安排资金 1.33 亿元加快旅游基础设施和配套服务体系建设，持续推进中国丹霞世界自然遗产保护提升、锦江国际度假酒店配套基础设施等项目建设。全力支持申报国家历史文化名城，打响泰宁历史文化名片，推动文旅经济提档升级。二是助力工业经济基础提升。抓好招商引资平台建设，进一步完善园区基础设施，加快扩园提升步伐，持续推进园区标准化建设，不断增强园区承载能力，夯实产业发展基础。狠抓特色产业链“延链补链强链”。结合我县资源优势，支持优势产业发展，利用水、竹等优势资源培育税源，增强经济发展后劲。三是强化对企帮扶纾困。落实减税降费政策相关要求，减轻企业负担，激发企业活力，全年累计留抵退税、减免和缓缴各项税费 8200 余万元。安排惠企政策资金 650 余万元，兑现工业发展专项等扶持政策，支持制造业龙头企业提质增效，鼓励企业设备更新和技术改造，延伸产业链，提升产品附加值。

(四) 深化体制改革，防范财政运行风险。一是推进预算管理改革。持续深化零基预算、全口径预算管理，配合省市

积极推进财政管理数字化建设，依托预算一体化系统，逐步健全以项目为基本单元的预算管理体系，用好线上编制、项目采集、审核监督等线上机制，实施项目全生命周期管理。

二是强化预算绩效管理。建立绩效结果应用机制，将绩效结果与预算编制挂钩，加强重点项目事前绩效评估，对立项依据不充分、实施条件不具备、交叉重复的项目不予安排，对预算执行情况和绩效目标完成进度实行双监控，发现问题及时整改。

三是防范财政运行风险。强化政府债务风险管控，严禁违法违规举债，扎实推进隐性债务化解，争取补充政府性基金财力和再融资专项债券资金 5416 万元偿还存量隐性债务，2024 年已实现隐性债务清零。认真做好暂付款清理工作，全面摸清暂付款底数，严控新增暂付款项，制定清理总体目标及年度分解清理计划，稳妥消化存量。

第二部分 2024 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

单位：万元

部门：福建省泰宁县财政局

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	1008.65	一、一般公共服务支出	935.48
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	98.81
		九、卫生健康支出	22.71
		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	71.73
		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	1008.65	本年支出合计	1128.72
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	120.08	年末结转和结余	0.00
总计	1128.72	总计	1128.72

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：福建省泰宁县财政局

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		1008.65	1008.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	855.54	855.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	855.54	855.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	728.85	728.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	126.69	126.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	98.07	98.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	98.07	98.07	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	65.38	65.38	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	32.69	32.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	20.77	20.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.77	20.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	20.77	20.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.27	34.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.27	34.27	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：福建省泰宁县财政局

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	合计	1128.72	837.25	291.47	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	935.48	644.01	291.47	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	935.48	644.01	291.47	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	808.79	644.01	164.78	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	126.69	0.00	126.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	98.81	98.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	98.81	98.81	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	65.87	65.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.94	32.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.71	22.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.71	22.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.71	22.71	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	71.73	71.73	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	71.73	71.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	71.73	71.73	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：福建省泰宁县财政局

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	1008.65	一、一般公共服务支出	855.54	855.54	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	98.07	98.07	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	20.77	20.77	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	34.27	34.27	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	1008.65	本年支出合计	1008.65	1008.65	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
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	1008.65	总计	1008.65	1008.65	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：福建省泰宁县财政局

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		1008.65	717.18	291.47
201	一般公共服务支出	855.54	564.07	291.47
20106	财政事务	855.54	564.07	291.47
2010601	行政运行	728.85	564.07	164.78
2010608	财政委托业务支出	126.69	0.00	126.69
208	社会保障和就业支出	98.07	98.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	98.07	98.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.38	65.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.69	32.69	0.00
210	卫生健康支出	20.77	20.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.77	20.77	0.00
2101101	行政单位医疗	20.77	20.77	0.00
221	住房保障支出	34.27	34.27	0.00
22102	住房改革支出	34.27	34.27	0.00
2210201	住房公积金	34.27	34.27	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
单位：万元

部门：福建省泰宁县财政局

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	640.58	302	商品和服务支出	51.49	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	156.43	30201	办公费	6.71	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	82.96	30202	印刷费	1.03	310	资本性支出	3.82
30103	奖金	6.34	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	3.49
30107	绩效工资	151.64	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.38	30206	电费	5.24	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	32.69	30207	邮电费	5.11	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.77	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	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.25	30211	差旅费	4.40	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	34.27	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	1.29	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	85.84	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	21.29	30215	会议费	0.28	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.97	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.09	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.33
30305	生活补助	21.29	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	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.10	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	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.40	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.88	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		661.87	公用经费合计					55.31

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：福建省泰宁县财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.09
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	1.09

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
单位：万元

部门：福建省泰宁县财政局

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
		0.00	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2024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：福建省泰宁县财政局

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2024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 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门年初结转和结余 120.08 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 1128.72 万元，本年支出 1128.72 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

（一）2024 年度收入 1008.65 万元，比上年决算数减少 19.99 万元，下降 1.94%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1008.65 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。

（二）2024 年度支出 1128.72 万元，比上年决算数增加 94.06 万元，增长 9.09%，具体情况如下：

1. 基本支出 837.25 万元。其中，人员支出 747.97 万元，公用支出 89.28 万元。
2. 项目支出 291.47 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1008.65 万元，比上年决算数减少 26.01 万元，下降 2.51%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 728.85 万元，较上年决算数增加 118.08 万元，增长 19.33%。主要原因是事业人员增加，费用增多。县直财务管理信息化费用增加。

(二) 2010608-财政委托业务支出支出 126.69 万元，较上年决算数增加 126.69 万元，增长 100.00%。主要原因是政府投资评审项目增多，费用增加。

(三) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 65.38 万元，较上年决算数减少 4.09 万元，下降 5.89%。主要原因是缴费基数变动。

(四) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 32.69 万元，较上年决算数增加 2.08 万元，增长 6.80%。主要原因是缴费基数变动。

(五) 2101101-行政单位医疗支出 20.77 万元，较上年决算数减少 1.33 万元，下降 6.02%。主要原因是缴费基数变动。

(六) 2210201-住房公积金支出 34.27 万元，较上年决算数减少 249.45 万元，下降 87.92%。主要原因是上年科目有误，故今年调整。

(七) 2010607-信息化建设支出 0.00 万元，较上年决算数减少 5.50 万元，下降 100.00%。主要原因是财政拨款未从该科目列支。

(八) 2013699-其他共产党事务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 1.24 万元，下降 100.00%。主要原因是财政拨款未从该科目列支。

(九) 2080801-死亡抚恤支出 0.00 万元，较上年决算数减少 11.24 万元，下降 100.00%。主要原因是本年无死亡人员。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 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，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 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，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 717.18 万元，其中：

（一）人员经费 661.87 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 55.31 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。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出 1.09 万元，比年初

预算的 1.84 万元下降 40.76%。主要原因是厉行节约，缩减三公经费开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平。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。主要是无因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平，主要是本年无公务用车购置及运行费支出。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平，2024 年度公务用车购置 0 辆，主要是：无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元与上年持平，主要是本年无公务用车运行费支出。截至 2024 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 1.09 万元，比年初预算的 1.84 万元下降 40.76%，主要是按照相关文件厉行节约，缩减三公经费支出。累计接待 10 批次、60 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 3 个项目实施单位自评，分别是县直单位财务管理信息化费用、专项

业务费、政府投资项目评审费用等项目，涉及财政拨款资金共计 320.27 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 3 个项目实施部门评价，分别是县直单位财务管理信息化费用、专项业务费、政府投资项目评审费用等项目，涉及财政拨款资金共计 320.27 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 55.31 万元，比上年减少 4.06 万元，主要是：厉行节约，缩减开支。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 184.73 万元，其中：政府采购货物支出 19.95 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 164.78 万元。授予中小企业合同金额 153.47 万元，占政府采购支出总额的 83.08%，其中：授予小微企业合同金额 153.47 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 81.03%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 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，其他用车主要是本单位无车辆；单价 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

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，是指本级部门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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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									
(2024 年度)									
专项名称		县直单位财务管理信息化费用							
主管部门		福建省泰宁县财政局			实施单位		福建省泰宁县财政局		
项目概况		县直单位财务管理信息化费用							
主要成效									
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		244.00	244.00	123.73	10	50.71	0	
	其中：当年财政拨款		244.00	244.00	123.73	—	50.71		
	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					
	推进行政事业单位财务管理信息化建设运营顺利进行，建立健全规范化、制度化财政运行机制			推进行政事业单位财务管理信息化建设运营顺利进行，建立健全规范化、制度化财政运行机制					
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	县直单位财务管理信息化费用	≥162 万元	123.73	10	7.64	未达成预期目标	
	效益指标	经济效益指标	办公成本下降率	≤10%	10	10	10		
		社会效益指标	提高资金拨付效率	≥5%	5	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	99	10	10		
	产出指标	数量指标	预算改革系统模块数量	≥5 个	7	20	20		
		质量指标	系统故障率	≤10%	9	10	10		
		时效指标	按照年初部门预算安排	≥5%	5	10	10		
总分值、评价总分 (S)						87.64			
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	县直单位财务管理信息化费用的资金使用效率低，没有完成年初预定的目标。			日后工作中应加强资金使用效率，加快项目进度支出，完成年初预定目标。			

专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		政府投资项目评审费用						
主管部门		福建省泰宁县财政局		实施单位		福建省泰宁县财政局		
项目概况		政府投资项目评审费						
主要成效								
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	220.00	220.00	167.74	10	76.25	10	
	其中：当年财政拨款	220.00	220.00	167.74	—	76.25		
	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				
	控制和降低预算造价，有效降低全县投资项目评审费用			控制和降低预算造价，有效降低全县投资项目评审费用				
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	政府投资项目评审费用	≤220 万元	167.74	5	5	
		社会成本指标	按照年初部门预算安排	≥5%	5	5	5	
	效益指标	经济效益指标	控制和降低预算造价	≥5%	5	20	20	
		社会效益指标	年完成评审项目送审额	≥4.5 亿元	4.5	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	年完成评审项目送审额	≥4.5 亿元	4.5	20	20	
		质量指标	出具的评审报告的合格率	≥95%	95	10	10	
		时效指标	按照年初部门预算安排	≥5%	5	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
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

(2024 年度)

专项名称		专项业务费						
主管部门		福建省泰宁县财政局		实施单位		福建省泰宁县财政局		
项目概况		专项业务费						
主要成效								
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	28.80	28.80	27.88	10	96.81	7	
	其中：当年财政拨款	28.80	28.80	27.88	—	96.82		
	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				
	推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益。			推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益。				
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	办公成本下降率	≥28.8 万元	27.88	10	9.68	未完成年度目标
	效益指标	经济效益指标	提高资金拨付效率	≥10%	10	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥95%	99	10	10	
	产出指标	数量指标	年度监控数量	≥1 个	1	10	10	
		质量指标	系统故障率	≤10%	9	10	10	
	时效指标	按照年初计划完成	≥1%	1	20	20		
总分值、评价总分 (S)						96.68		
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		

二、《项目支出绩效评价报告》

附件 4

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(县直单位财务管理信息化费用)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

县直单位财务管理信息化费用

(二) 主要成效

推进行政事业单位财务管理信息化建设运营顺利进行，建立健全规范化、制度化财政运行机制。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 87.64 分，等级为良，设置绩效目标 7 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) 县直单位财务管理信息化费用

(万元)，目标值 162，完成值 123.73，分值 10，得分 7.64。

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 预算改革系统模块数量

(个)，目标值 5，完成值 7，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 系统故障率

(%)，目标值 10，完成值 9，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1)按照年初部门预算安排

(%)，目标值 5，完成值 5，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1)办公成本下降率

(%)，目标值 10，完成值 10，分值 10，得分 10。

2、社会效益指标

1)提高资金拨付效率

(%)，目标值 5，完成值 5，分值 20，得分 20。

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1)群众满意度

(%)，目标值 95，完成值 99，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. 县直单位财务管理信息化费用的资金使用效率低，没有完成年初预定的目标。

(二) 改进措施

1. 日后工作中应加强资金使用效率，加快项目进度支出，完成年初预定目标。

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(专项业务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

专项业务费

(二) 主要成效

推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 96.68 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) 办公成本下降率

(万元)，目标值 28.8，完成值 27.88，分值 10，得分 9.68。

2、社会成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) 年度监控数量

(个)，目标值 1，完成值 1，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 系统故障率

(%)，目标值 10，完成值 9，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1)按照年初计划完成(%),目标值1,完成值1,分值20,得分20。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1)提高资金拨付效率(%),目标值10,完成值10,分值30,得分30。

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1)财务人员满意度(%),目标值95,完成值99,分值10,得分10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

无

(二) 改进措施

无

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(政府投资项目评审费用)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

政府投资项目评审费

(二) 主要成效

控制和降低预算造价，有效降低全县投资项目评审费用

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 8 个，实际完成 8 个，具体情况如下：

(一) 成本指标

1、经济成本指标

1) 政府投资项目评审费用

(万元)，目标值 220，完成值 167.74，分值 5，得分 5。

2、社会成本指标

1) 按照年初部门预算安排(%)，目标值 5，完成值 5，分值

5，得分 5。

(二) 产出指标

1、数量指标

1) 年完成评审项目送审额(亿元)，目标值 4.5，完成值

4.5，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 出具的评审报告的的合格率

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1)按照年初部门预算安排

(%)，目标值 5，完成值 5，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1)控制和降低预算造价

(%)，目标值 5，完成值 5，分值 20，得分 20。

2、社会效益指标

1)年完成评审项目送审额(亿元)，目标值 4.5，完成值 4.5，分值 10，得分 10。

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1)群众满意度

(%)，目标值 95，完成值 99，分值 10，得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

无

(二) 改进措施

无