

2025 年度
福建省泰宁县财政局汇总
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	4
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2025 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	10
三、支出决算表	12
四、财政拨款收入支出决算总表	14
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	22
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	23
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	25
一、收入支出决算总体情况说明	26
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	27
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	27
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	28
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	29
八、预算绩效情况说明	29
九、其他重要事项说明	30
第四部分 名词解释	31
第五部分 附件	34

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省泰宁县财政局汇总部门的主要职责是：（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，国有资产权属界定和登记；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汇总部门包括 1 个机关行政处（科、股）室，其中：列入 2025 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	福建省泰宁县财政局

三、部门主要工作总结

2025 年，福建省泰宁县财政局汇总部门主要任务是：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）稳字当头，夯实财政发展根基

一是稳抓财政收入增长。多措并举抓好财政增收，加强挖潜税源，细化税收项目摸排清单，落实落细财税协调会商机制，加强涉税信息共享，关注资产处置、司法拍卖等项目进展，确保各项收入应收尽收。全年地方一般公共预算收入完成 4.26 亿元，同比增收 1695 万元，增长 4.14%，继上年突破 4 亿元后再创新高，为“十四五”规划顺利收官提供有力保障。二是

稳抓财政支出优化。始终围绕节支裕民，坚持党政机关习惯过紧日子，从严审核“三公”经费，持续压减一般性支出和非急需非刚性支出，2025年一般性支出决算金额同比压减145万元。加强财政投资项目评审，把好项目资金源头关，全年共审核项目149个，审减金额7738万元，审减率4.71%。三是稳抓财政盘活存量。持续做好“两余”资金清理，通过盘活存量唤醒“沉睡”资金，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，全年共清理存量资金1.3亿元，统筹用于重点民生项目支出，有效减轻“三保”等刚性支出资金压力。

（二）利民为本，切实强化民生保障

一是落实教育事业优先发展。推动教育资源提质增效，筹集资金9416万元支持实验小学综合楼改建、金湖旅专和教师进修学校搬迁等项目；安排资金2905万元支持改善学校办学条件，落实教育正向激励，推动义务教育改薄提升，促进教育事业高质量发展。二是聚焦社会保障服务提升。统筹资金2048万元支持加快公办托育网络项目建设，有序发放育儿补贴；安排资金600万元支持开展职业技能培训和兑现创业贷款贴息等，持续提升就业创业服务效能。三是推动城区公共设施改善。安排资金2294万元推进老旧小区改造，落实公租房租金补贴；投入资金4207万元支持建设城区垃圾处理基础设施、入河排污口和城镇污水管网改造等。四是抓好医疗服务水平提升。争取超长期国债资金1476万元支持总院医疗设备更新；投入资金1186万元支持公立医院综合改革、中医事业传承发展、县域医共体能力提升、保障2025年基本公共卫生服务项目经费等。

（三）发展为先，增强产业内生动能

一是丰富文旅产业发展业态。推动文旅产业基础设施升级，丰富多业态文旅消费新场景。投入资金1.06亿元支持南会旅游集散中心及长兴服务区

项目建设，安排资金 5620 万元打造十里金溪夜游综合体，支持举办丹霞文化旅游节，积极构建高质量文旅生态。二是助力民营企业做大做强。助推民营企业优质发展，兑现各类扶持奖补资金 1039 万元，支持民营企业技改提升、市场拓展、品牌创建等；落实好减税降费政策相关要求，切实减轻企业负担，全年累计减税降费及留抵退税 2140 万元，惠及民营企业 573 家。三是大力发展绿色循环产业。投入资金 4622 万元加快“一园三区”整合步伐，推进园区循环化改造提升，支持园区企业开展供气及污水处理设施提升改造；投入资金 2433 万元支持做大做优粮食、水产、茶业、竹业等绿色产业。

（四）管理为优，提升财政治理效能

一是深化以“数”管财。贯彻上级关于“数字财政”建设的一系列部署要求，依托预算一体化等平台，构建线上财政数据分析管理系统，将上级转移支付资金纳入监督模块管理，实现财政资金全流程动态监控。全面实行非税收入电子化管理，打造财政服务新生态。二是优化投资评审管理。持续优化财政投资评审工作，通过“严把关”与“挤水分”，不断提高财政资金使用效率。强化“评审单位+建设单位+施工单位”三方协同联动，重大项目提前介入，与项目设计同步开展工作，提升评审效率，打通资金支出堵点，加快项目资金支出进度，提升资金使用效益。三是强化监督守好底线。扎实推进财经纪律专项整治，制定财经纪律重点问题专项整治行动方案，建立工作机制，成立财会监督工作专班，进一步强化财经纪律刚性约束。开展预决算公开检查，重点关注预决算公开信息内容的完整性、细化程度、及时性和公开形式等四方面内容，成立检查组做好市级交叉检查工作，对各单位整改落实情况进行逐项复核，进一步提升公开质效。

第二部分

2025 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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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	1,050.30	一、一般公共服务支出	989.65
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	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	104.15
		九、卫生健康支出	24.66
		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	

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	61.62
		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	1,050.30	本年支出合计	1,180.08
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	129.77	年末结转和结余	
总计	1,180.08	总计	1,180.08

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

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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						
201			一般公共服务支出	906.93	906.93				
20106			财政事务	884.32	884.32				
2010601			行政运行	882.30	882.30				
2010699			其他财政事务支出	2.03	2.03				
20132			组织事务	0.82	0.82				
2013201			行政运行	0.82	0.82				
20136			其他共产党事务支出	21.79	21.79				
2013699			其他共产党事务支出	21.79	21.79				
208			社会保障和就业支出	85.44	85.44				
20805			行政事业单位养老支出	85.44	85.44				

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.74	62.74					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	22.70	22.70					
210		卫生健康支出	21.89	21.89					
21011		行政事业单位医疗	21.89	21.89					
2101101		行政单位医疗	21.89	21.89					
221		住房保障支出	36.04	36.04					
22102		住房改革支出	36.04	36.04					
2210201		住房公积金	36.04	36.04					

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

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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					
201			1,180.08	881.22	298.85			
201			989.65	690.80	298.85			
20106			967.04	668.19	298.85			
2010601			965.01	666.16	298.85			
2010699			2.03	2.03				
20132			0.82	0.82				
2013201			0.82	0.82				
20136			21.79	21.79				
2013699			21.79	21.79				
208			104.15	104.15				
20805			104.15	104.15				
2080505			69.88	69.88				

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	34.27	34.27			
210			卫生健康支出	24.66	24.66			
21011			行政事业单位医疗	24.66	24.66			
2101101			行政单位医疗	24.66	24.66			
221			住房保障支出	61.62	61.62			
22102			住房改革支出	61.62	61.62			
2210201			住房公积金	61.62	61.62			

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

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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	1,050.30	一、一般公共服务支出	906.93	906.93		
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				
		八、社会保障和就业支出	85.44	85.44		
		九、卫生健康支出	21.89	21.89		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

公开 04 表
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
		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	36.04	36.04		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1,050.30	本年支出合计	1,050.30	1,050.30		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	1,050.30	总计	1,050.30	1,050.30		

注：1.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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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		1,050.30	751.45	298.85
201	一般公共服务支出	906.93	608.08	298.85
20106	财政事务	884.32	585.47	298.85
2010601	行政运行	882.30	583.45	298.85
2010699	其他财政事务支出	2.03	2.03	
20132	组织事务	0.82	0.82	
2013201	行政运行	0.82	0.82	
20136	其他共产党事务支出	21.79	21.79	
2013699	其他共产党事务支出	21.79	21.79	
208	社会保障和就业支出	85.44	85.44	
20805	行政事业单位养老支出	85.44	85.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.74	62.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.70	22.70	
210	卫生健康支出	21.89	21.89	
21011	行政事业单位医疗	21.89	21.89	
2101101	行政单位医疗	21.89	21.89	
221	住房保障支出	36.04	36.04	

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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		1,050.30	751.45	298.85
22102	住房改革支出	36.04	36.04	
2210201	住房公积金	36.04	36.04	

注：1.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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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	637.43	302	商品和服务支出	82.87	310	资本性支出	3.35
30101	基本工资	168.89	30201	办公费	39.95	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	82.52	30202	印刷费		31002	办公设备购置	3.35
30103	奖金	67.93	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.46	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	155.71	30206	电费	5.54	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.74	30207	邮电费	7.06	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	22.70	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.89	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	4.55	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	2.98	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	36.04	30213	维修（护）费		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	

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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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
30199	其他工资福利支出	16.03	30215	会议费	0.31	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	27.81	30216	培训费	0.69	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	1.08	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	26.96	30226	劳务费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	10.56	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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
30399	其他对个人和家庭的补助	0.85	30299	其他商品和服务支出	12.68	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	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		665.23	公用经费合计					86.22

注：1.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

单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

项目	行次	决算数
合计	1	1.08
1. 因公出国（境）费用	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	1.08

注：1.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

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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						

注：本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

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
单位：万元

编制单位：福建省泰宁县财政局汇总

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：本部门 2025 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

2025 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

2025 年度本部门收入总计 1180.08 万元，支出总计 1180.08 万元，与上年决算数相比，各增加 51.35 万元，增长 4.55%。主要是政府投资项目评审费用增加。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1050.30 万元，比上年决算数增加 41.66 万元，增长 4.13%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1050.30 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 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

2025 年度支出 1180.08 万元，比上年决算数增加 51.35 万元，增长 4.55%，具体情况如下：

1. 基本支出 881.22 万元。其中，人员支出 764.49 万元，公用支出 116.73 万元。

2. 项目支出 298.85 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

2025 年度财政拨款收入总计 1050.30 万元，支出总计 1050.30 万元，与上年决算数相比，各增加 41.66 万元，增长 4.13%，主要是：政府投资项目评审费用增多。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1050.30 万元，比上年决算数增加 41.66 万元，增长 4.13%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601 行政运行 882.30 万元，较上年决算数增加 153.45 万元，增长 21.05%。主要原因是政府投资项目评审费用增多。

(二) 2010699 其他财政事务支出 2.03 万元，较上年决算数增加 2.03 万元。主要原因是该科目为财政法治建设工作经费，上年无该指标。

(三) 2013201 行政运行 0.82 万元，较上年决算数增加 0.82 万元。主要原因是驻村书记补助。

(四) 2013699 其他共产党事务支出 21.79 万元，较上年决算数增加 21.79 万元。主要原因是该科目为党建专项经费，上年无该指标。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 62.74 万元，较上年决算数减少 2.64 万元，下降 4.04%。主要原因是退休人员增加 2 人。

(六) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 22.70 万元，较上

年决算数减少 9.99 万元，下降 30.56%。主要原因是退休人员增加 2 人。

（七）2101101 行政单位医疗 21.89 万元，较上年决算数增加 1.12 万元，增长 5.39%。主要原因是医保基数提高。

（八）2210201 住房公积金 36.04 万元，较上年决算数增加 1.77 万元，增长 5.16%。主要原因是工资基数提高。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 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

本部门 2025 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 751.45 万元，其中：

（一）人员经费 665.23 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 86.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 1.08 万元，完成全年预算的 71.77%；较上年减少 0.02 万元，下降 1.55%。主要原因是压减“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 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 1.08 万元，完成全年预算的 71.77%；较上年减少 0.02 万元，下降 1.55%。主要是压减“三公”经费支出。累计接待 10.00 批次、49.00 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 2025 年度 3 个项目实施单位自评。

对 3 个项目实施部门评价，分别是政府投资项目评审费用、县直单位财务管理信息化费用、专项业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 326.23 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 3 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 1）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 86.22 万元，比上年决算数增加 30.91 万元，增长 55.89%，主要原因是：相关科目调整。

（二）政府采购情况

本部门 2025 年度政府采购支出总额 2.46 万元，其中：政府采购货物支出 2.46 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 2.46 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 2.46 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 2025 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、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无；单价 100 万元（含）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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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

（2025 年度）

专项资金绩效自评表								
(2025 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		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						
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	150.00	120.00	119.45	10	99.54		9.95
	其中：当年财政拨款	150.00	120.00	119.45	—	99.54		
	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
	产出指标	数量指标	预算改革系统模块数量	≥5 个	5	20	20	已完成
		质量指标	系统故障率	≤10%	10	10	10	已完成
		时效指标	按照年初部门预算安排	=5%	5	10	10	已完成
	成本指标	经济成本指标	县直单位财务管理信息化费用	≥150 万元	119.45	10	7.96	调整预算为 120 万
	效益指标	经济效益指标	办公成本下降率	≤10%	10	20	20	已完成

		社会效益指标	提高资金拨付效率	≥5%	5	10	10	已完成			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%	98	10	10	已完成			
总分值、评价总分 (S)							97.91				
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											
（2025 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			电子票据管理 1.5，乡财县管 3.5，预算绩效管理 3，支农政策培训经费 3，投资评审项目工作经费 10，财政事业费 5，控办、国资等业务费 2.8，								
主要成效			推进财政各项业务顺利开展，提高资金使用效益。								
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		28.8 0	28.80	27.3 8	10	95.07		9.51		
	其中：当年财政拨款		28.8 0	28.80	27.3 8	—	95.07				
	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 总分值、评价 总分 (S)	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		
	产出 指标	数量指标	年度监控数量		≥1 个	1	10	10	已完成		
		质量指标	系统故障率		≤10%	9	20	20	已完成		

	产出指标 产出指标	时效指标	按照年初计划完成	=28.8 万元		27.38	10	9.51	未完成年度目标		
	成本指标	经济成本指标	办公成本下降率	≥10%		9	10	9	已完成		
	效益指标 满意度指标	经济效益指标	提高资金拨付效率	=100%		95	30	28.5	未完成目标		
		服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥98%		98	10	10	已完成		
							96.52				
评价等级											
问题与建议（每条问题和 建议不少于 30 个字）		问题类型									
专项资金绩效自评表											
（2025 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用								
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								
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		200.00	170.00		170.00	10	100.00		10	
	其中：当年财政拨款		200.00	170.00		170.00	—	100.00			
	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				
	产出 指标 产出 指标 产出 指标	数量指标	年完成评审项目送审项目	≥15 个	15	20	20	已完成				
		质量指标	出具的评审报告的合格率	≥95%	95	10	10	已完成				
		时效指标	资金拨付率	=100%	100	10	10	已完成				
	成本 指标	经济成本 指标	政府投资项目 评审费用	≤200 万 元	170	10	10	已完成				
	成本 指标 效益 指标	社会成本 指标	按照年初部门 预算安排	≥5%	5	0	0	已完成				
		经济效益 指标	控制和降低预 算造价	≥5%	5	20	20	已完成				
	效益 指标	社会效益 指标	年完成评审项目送审额	≥2 亿元	2	10	10	已完成				
						10						
总分值、评价总分 (S)												
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

2025 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

电子票据管理 1.5，乡财县管 3.5，预算绩效管理 3，支农政策培训经费 3，投资评审项目工作经费 10，财政事业费 5，控办、国资等业务费 2.8，

（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 96.52 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 3 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(%), 目标值 10, 完成值 9, 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) 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 20, 得分 20。

3、时效指标

1) 按照年初计划完成(万元), 目标值 28.8, 完成值 27.38, 分值 10, 得分 9.51。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 提高资金拨付效率(%), 目标值 100, 完成值 95, 分值 30, 得分 28.5。

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) 财务人员满意度(%), 目标值 98, 完成值 98, 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

2025 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用

（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：

（二）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 200，完成值 170，分值 10，得分 10。

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 0，得分 0。

3、生态环境成本指标

（一）产出指标

1、数量指标

1) 年完成评审项目送审项目(个)，目标值 15，完成值 15，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 出具的评审报告的合格率

(%)，目标值 95，完成值 95，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1) 资金拨付率(%), 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

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 2，完成值 2，分值 10，得分 10。

3、生态效益指标

(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 95，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

2025 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 97.91 分，等级为优，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 150，完成值 119.45，分值 10，得分 7.96。

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) 预算改革系统模块数量(个)，目标值 5，完成值 5，分值 20，得分 20。

2、质量指标

1) 系统故障率(%），目标值 10，完成值 10，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 20，得分 20。

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 10，得分 10。

3、生态效益指标

(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 98，完成值 98，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

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

（2025 年度）

附件 4

部门整体绩效自评报告

为提高 119 部门整体部门整体使用绩效福建省泰宁县财政局组织 2026 年度 119 部门整体开展绩效评价。

一、项目基本情况

（一）专项基本情况

推动高质量发展、培植壮大财源、保障和改善民生、深化

财税体制改革、提升财政管理水平，保证财政工作顺利开展

(二) 主要成效

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 10 个，实际完成 10 个，具体情况如下：

(一) 一般性支出情况

1、一般性支出情况

- 1) “三公”经费控制率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 2, 得分 2。
- 2) “三公”经费违规使用次数(次), 目标值 0, 完成值 0, 分值 2, 得分 2。
- 3) 会议费、差旅费超标准使用次数(次), 目标值 0, 完成值 0, 分值 2, 得分 2。

(三) 成本指标

1、经济成本指标

- 1) 系统故障率(%), 目标值 10, 完成值 5, 分值 4, 得分 4。

2、社会成本指标

- 1) 按照年初计划完成(个), 目标值 1, 完成值 1, 分值 4, 得分 4。

3、生态环境成本指标

(二) 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 16，得分 16。

2、质量指标

1) 办公成本下降率

(%)，目标值 10，完成值 10，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。

(四) 效益指标

1、经济效益指标

1) 提高资金拨付率(%），目标值 10，完成值 10，分值 30，得分 30。

2、社会效益指标

3、生态效益指标

(五) 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 95，分值 10，得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

（二）改进措施