

**2024 年度
永泰县财政局
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2024 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 2024 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	30
九、其他重要事项说明	30
第四部分 名词解释	32
第五部分 附件	35

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

（一）根据全县国民经济和社会发展战略，拟定全县财政发展战略和中长期规划、改革方案及其它有关政策；参与制定全县各项经济政策；提出运用财税政策调节经济和综合运用预算内外财力的建议；拟定县与乡（镇）、国家与企业的分配政策。

（二）认真贯彻执行中央和省市有关财税政策、法规，结合全县实际，制定和执行本县有关财政、财务、会计、国有资本金基础管理等方面规章制度；会同有关部门进行涉外财政、税收、债务谈判和拟定协议协定草案。

（三）负责组织指导全县财政工作；编制年度县级预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向人大常委会报告县本级决算；管理县本级各项财政收入、预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金。

（四）负责管理县级财政公共支出；制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策；监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；制定基本建设财务制度；拟定和执行社会集团购买力管理制度，上报或审批全县专控商品；拟定和执行政府采购政策，负责全县政府采购的检查和监督工作；拟定和执行国库集中统一支付制度；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。

（五）组织编制国有资本金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、国有资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析；指导资产评估业务。

（六）办理和监督县级财政的经济发展支出、县属投资项目的财政拨款、县级财政投入的挖潜改造资金和新产品试制费；负责财政性投融资建

设项目的工程概（预）算、结算、竣工决算审查；监督执行《企业财务通则》。

（七）管理县级财政社会保障支出；拟定社会保障资金的财务管理制度；对社会保障资金使用的财政监督。

（八）拟定和执行县政府债务管理办法。

（九）管理和指导全县会计工作，监督执行《会计法》、《企业会计准则》和政府总预算、行政、事业单位及分行业的会计制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；拟定和执行会计统一核算制，管理会计统一核算人员；指导和管理社会审计及其它经济鉴证类中介机构。

（十）监督和检查财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映财政预算内外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；加强对困难乡（镇）财政指导监督，管理财政监督人员。

（十一）制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息和财政宣传工作。

（十二）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，永泰县财政局部门包括 1 个机关行政处（科）室，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	单位性质	在职人数
永泰县财政局	行政单位	43

三、部门主要工作总结

2024 年，永泰县财政局部门主要任务是：在县委、县政府的正确领导和省市财政部门的大力支持下，坚持稳中求进的工作总基调，加力提效实施积极的财政政策，落实落细巩固经济向好一揽子增量政策，努力挖潜增收、节支增效，财政预算执行总体平稳。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）聚焦财力水平，千方百计做大总量

1. 积极谋划收入增长。聚焦年初财政收入预期，大力培植财源，优化产业结构，推动匠福仙白酒、劳德巴赫精酿啤酒等酒水项目加速投产，提速晟源纺织二期、服装智能制造产业园、闽宁协作产业园等重大产业项目建设，不断做大产业税源基本盘；建立“财税+部门”联席会议工作机制，做好重点税源管控，依法应收尽收，开展非税收入检查，依法应缴尽缴。2024 年，全县一般公共预算总收入完成 20.04 亿元，增长 1.8%，地方一般公共预算收入完成 13.68 亿元，增长 1.7%。

2. 向上争取政策资金。定期通报向上争取资金情况，压实部门责任，提高各单位向上争取政策资金的主动性。在确保债务率合理可控的前提下，最大额度争取各类债券 32.83 亿元（含特殊再融资），持续发挥债券资金稳增长、调结构、补短板的作用。获批通过超长期国债项目 7 个，获得国债补助资金 2.52 亿元。作为全省唯一成功申报财政部农村综合性改革试点试验县竞争性项目，分两年获 1.5 亿元补助。通过向上争取资金，有效弥补了财力缺口，保障了县综治中心、刘崎小学、城南产业园区、城乡供水一体化等在建县重点项目建设。

（二）聚焦民生福祉，统筹协调保障资金

贯彻落实习惯过紧日子思想，大力压减一般性支出，每个月初梳理总结上月的预算执行情况，并统筹安排当月的支出计划，硬化预算执行刚性约束，优化财政支出结构，集中财力投向民生领域，着力解决好人民群众急难愁盼问题。2024年，一般公共预算支出34.71亿元，其中民生支出29.3亿元，占一般公共预算支出84.3%，基本民生和重点领域得到有效保障。其中：教育支出7.53亿元，农林水支出4.25亿元，社会保障和就业支出8.35亿元，卫生健康支出1.95亿元，城乡社区支出2.6亿元。全年“三保”预算支出完成17.46亿元，“三保”支出全部保障到位。

（三）聚焦提质增效，不断完善财政管理

一是严控政府债务风险。严格债务限额管理，新增地方政府债务控制在限额之内，确保地方政府债务风险保持在合理区间。积极筹措资金及时偿还到期债券本息，同时，通过再融资债券、特殊再融资债券等渠道，多措并举缩小债务“分子”，扎实稳妥化解地方债务风险。2024年到期法定债务本息9.02亿元，已全部结算上缴，诚信履约，避免出现违约风险。

二是深化零基预算改革。以“零”为起点编制2025年预算，以当年财力为基础，将项目按照轻重缓急的原则列入部门预算，构建“应保必保、该压尽压、讲求绩效”的资金分配机制。以重塑预算统筹机制为切口，不断完善标准体系，加强项目统筹整合、将深化零基预算改革理念贯穿运用于2025年预算编制全过程，进一步巩固改革成果。加大“四本预算”之间衔接统筹力度，全面实行非税收入“收支脱钩”。

三是推进预算绩效管理。对全县166个预算部门开展预算执行进度和绩效目标实现程度“双监控”，采取“自评+抽评”相结合方式，引入第三方机构，开展财政重点绩效评价3个，涉及资金0.29亿元，开展项目自评2402个，涉及资金45.8亿元，部门整体自评实现全覆盖。强化绩效

结果应用，建立挂钩机制，充分发挥激励约束作用，助推预算绩效管理提质增效。

四是强化财政资金监管。完成项目资金审核 765 份，申请金额 32.29 亿元，审核金额 26.39 亿元，核减金额 5.89 亿元，核减率 18.27%；完成政府投资项目评审 164 个，送审造价 22.02 亿元，审定造价 19.75 亿元，核减造价 2.27 亿元，核减率 10.31%，从源头上控制工程造价，节约项目建设资金。聚焦财经纪律重点问题整治、两节“四风”督查、会计信息评估、预算执行常态化监督等重点领域，扎实开展财会监督，切实管住“钱袋子”，进一步筑牢风险防范的堤坝。

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

编制单位：永泰县财政局

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	1,159.29	一、一般公共服务支出	896.84
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	139.98
		九、卫生健康支出	37.77
		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	4.22
		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	80.49
		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	2.37
		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	1,159.29	本年支出合计	1,161.66
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	7.37	年末结转和结余	5.00
总计	1,166.66	总计	1,166.66

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：永泰县财政局

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	896.84	896.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	896.84	896.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行	488.41	488.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650		事业运行	356.63	356.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	51.80	51.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	139.98	139.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	135.16	135.16	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	90.10	90.10	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	45.06	45.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080899	其他优抚支出	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	37.77	37.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.77	37.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.48	12.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.40	9.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.49	80.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.49	80.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	68.37	68.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	12.12	12.12	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

单位：万元

编制单位：永泰县财政局

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			1,161.66	1,105.64	56.02	0.00	0.00	0.00
20106			896.84	845.04	51.80	0.00	0.00	0.00
2010601			896.84	845.04	51.80	0.00	0.00	0.00
2010601			488.41	488.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			356.63	356.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			51.80	0.00	51.80	0.00	0.00	0.00
208			139.98	139.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			135.16	135.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			90.10	90.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			45.06	45.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899			4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00
210			37.77	37.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			37.77	37.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			12.48	12.48	0.00	0.00	0.00	0.00

2101102	事业单位医疗	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.40	9.40	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.22	0.00	4.22	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.22	0.00	4.22	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	4.22	0.00	4.22	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.49	80.49	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.49	80.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	68.37	68.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.37	2.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	2.37	2.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	2.37	2.37	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

单位：万元

编制单位：永泰县财政局

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	1,159.29	一、一般公共服务支出	896.84	896.84	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	139.98	139.98	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	37.77	37.77	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	4.22	4.22	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	80.49	80.49	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	1,159.29	本年支出合计	1,159.29	1,159.29	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	1,159.29	总计	1,159.29	1,159.29	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

单位：万元

编制单位：永泰县财政局

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		1,159.29	1,103.27	56.02
201	一般公共服务支出	896.84	845.04	51.80
20106	财政事务	896.84	845.04	51.80
2010601	行政运行	488.41	488.41	0.00
2010650	事业运行	356.63	356.63	0.00
2010699	其他财政事务支出	51.80	0.00	51.80
208	社会保障和就业支出	139.98	139.98	0.00
20805	行政事业单位养老支出	135.16	135.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.10	90.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.06	45.06	0.00
20808	抚恤	4.82	4.82	0.00
2080899	其他优抚支出	4.82	4.82	0.00
210	卫生健康支出	37.77	37.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.77	37.77	0.00
2101101	行政单位医疗	12.48	12.48	0.00
2101102	事业单位医疗	15.89	15.89	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.40	9.40	0.00
213	农林水支出	4.22	0.00	4.22

21301	农业农村	4.22	0.00	4.22
2130106	科技转化与推广服务	4.22	0.00	4.22
221	住房保障支出	80.49	80.49	0.00
22102	住房改革支出	80.49	80.49	0.00
2210201	住房公积金	68.37	68.37	0.00
2210202	提租补贴	12.12	12.12	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

编制单位：永泰县财政局

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	957.45	302	商品和服务支出	140.60	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	185.22	30201	办公费	11.70	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	299.90	30202	印刷费	0.11	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	83.02	30203	咨询费	2.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	22.95	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	34.96	30205	水费	1.14	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	79.79	30206	电费	7.70	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	45.06	30207	邮电费	1.58	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.37	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	9.40	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.38	30211	差旅费	7.70	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	68.37	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	39.34	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	87.04	30214	租赁费	4.20	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.22	30215	会议费	0.10	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.85	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.18	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	0.00
30305	生活补助	4.82	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	9.41	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.45	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	11.64	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.40	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	39.51	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
人员经费合计		962.67	公用经费合计					140.60

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

单位：万元

编制单位：永泰县财政局

项目	行次	决算数
合计	1	1.18
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	1.18

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：永泰县财政局

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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	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：永泰县财政局

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 1,166.66 万元，支出总计 1,166.66 万元，与上年决算数相比，各减少 229.75 万元，下降 16.45%。主要是落实过紧日子要求，尽量减少不必要的开支。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 1,159.29 万元，比上年决算数减少 223.63 万元，下降 16.17%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,159.29 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

2024 年度支出 1,161.66 万元，比上年决算数减少 225.11 万元，下降 16.23%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,105.64 万元。其中，人员支出 962.67 万元，公用支出 142.97 万元。
2. 项目支出 56.02 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

2024 年度财政拨款收入总计 1,159.29 万元，支出总计 1,159.29 万元，与上年决算数相比，各减少 223.43 万元，下降 16.16%，主要是：落实过紧日子要求，尽量减少不必要的开支。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款支出 1,159.29 万元，比上年决算数减少 223.43 万元，下降 16.16%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601 行政运行 488.41 万元，较上年决算数减少 76.46 万元，下降 13.54%。主要原因是人员及其工资、奖金变动，造成该科目减少。

(二) 2010650 事业运行 356.63 万元，较上年决算数减少 68.54 万元，下降 16.12%。主要原因是人员及其工资、奖金变动，造成该科目减少。

(三) 2010699 其他财政事务支出 51.80 万元，较上年决算数减少 29.03 万元，下降 35.91%。主要原因是本单位 2024 年度预算项目减少。

(四) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 90.10 万元，较上年决算数增加 2.94 万元，增长 3.37%。主要原因是基本养老保险缴费基数上调。

(五) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 45.06 万元，较上年决算数增加 1.48 万元，增长 3.40%。主要原因是职业年金缴费基数上

调。

（六）2080899 其他优抚支出 4.82 万元，较上年决算数增加 4.82 万元。主要原因是 2024 年度该预算项目改由单位自行支出。

（七）2101101 行政单位医疗 12.48 万元，较上年决算数增加 0.91 万元，增长 7.82%。主要原因是人员变动，造成该科目增加。

（八）2101102 事业单位医疗 15.89 万元，较上年决算数增加 1.63 万元，增长 11.43%。主要原因是人员变动，造成该科目增加。

（九）2101103 公务员医疗补助 9.40 万元，较上年决算数减少 1.33 万元，下降 12.43%。主要原因是人员变动，造成该科目减少。

（十）2130106 科技转化与推广服务 4.22 万元，较上年决算数减少 0.84 万元，下降 16.53%。主要原因是本单位 2024 年度无该预算项目资金。

（十一）2210201 住房公积金 68.37 万元，较上年决算数增加 2.23 万元，增长 3.37%。主要原因是公积金基数调整，行政、事业人员住房公积金支出增加。

（十二）2210202 提租补贴 12.12 万元，较上年决算数减少 1.25 万元，下降 9.38%。主要原因是人员变动，造成该科目减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 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 2024 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,103.27 万元，其中：

（一）人员经费 962.67 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 140.60 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

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 1.18 万元，完成全年预算的 29.50%；较上年减少 1.75 万元，下降 59.69%。主要原因是公务接待费减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，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。与上年决算数持平。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与上年决算数持平。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2024 年公务用车购置 0 辆，与上年决算数持平。

公务用车运行费支出 0 万元，与上年决算数持平。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 1.18 万元，完成全年预算的 29.50%；较上年减少 1.75 万元，下降 59.69%。主要是外出及接待较上年减少。累计接待 10 批次、30 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 2024 年度 3 个项目实施单位自评。

对 0 个项目实施部门评价，分别是等项目，涉及财政拨款资金共计 0 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、0 个、0 个。

九、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 140.60 万元，比上年决算数减少 51.81 万元，下降 26.93%，主要原因是：本单位积极响应落实过紧日子要求压减机关运行支出。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 7.97 万元，其中：政府采购货物支出 7.97 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 7.97 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 7.97 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 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；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、存款利息收入等。

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、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：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》

附件一

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			下达 2022 年福州市财政支农政策培训省级补助资金预算指标						
主管部门			行政事业科		实施单位		永泰县财政局		
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		4.25	4.22	4.22	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		4.25	4.22	4.22	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	根据闽财行指（2021）36 号精神，结合我县实际，对照绩效目标使用资金，开展绩效运行监控和绩效评价工作，确保财政资金安全有效。				已完成 2022 年福州市财政支农政策培训省级补助资金				
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
	产出 指标	数量指标	补助乡镇数		≥1 个	1	15	15	
		质量指标	购买支农宣传品类		≥3 类	5	15	15	
		时效指标	当年完成率		≥90%	100	10	10	
	成本 指标	经济成本指标	成本控制率		≤ 100%	100	10	10	
	效益 指标	社会效益指标	支农活动参与人数		≥100 人	100	30	30	
	满意 度指 标	服务对象满意度指标	受益乡镇满意度		≥90%	96	10	10	
总分							100		

附件二

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			下达 2023 年减税降费及税费政策宣传工作经费补助						
主管部门			行政事业科		实施单位		永泰县财政局		
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	10.00	5.96	10	59.60	0	
	其中：当年财政拨款		0.00	10.00	5.96	—	59.60		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	为进一步推动减税降费，激发中小微企业活力，省厅下达专项资金用于开展工作。				已完成当前年度减税降费工作。				
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	减税降费及税费政策宣传次数	≥2 次		2	15	15	
		质量指标	减税降费政策宣传覆盖率	≥95%		0	10	0	为确保资金使用效益和政策精准性，坚持优中选优，故而未达预期数。
		时效指标	减税降费及税费政策任务完成时限	≤12 月		12	15	15	
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥100%		59.6	10	5.96	为确保资金使用效益和政策精准性，坚持优中选优，故而未达预期数。

	效益指标	社会效益指标	减税降费政策知晓率	≥90%	96	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	96	10	10	
总分						75.96		

附件三

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称		下达财政法治建设经费							
主管部门		行政事业科		实施单位		永泰县财政局			
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	15.00	4.90	10	32.67	0		
	其中：当年财政拨款	0.00	15.00	4.90	—	32.67			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	紧扣推进全面依法治国战略布局和普法全覆盖的总体要求，围绕财政中心工作，认真谋划开展普法工作，突出重点，创新举措、聚焦实效，举办形式多样的普法宣传活动，提高我县财政部门依法行政、依法理财水平，提高法治宣传的知晓率，使干部、群众的法治观念显著增强，尊法、守法、学法、用法蔚然成风。			已完成法治建设宣传活动					
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	印制法治 宣传品数 量	≥3000 份		1800	10	6	当前年度对宣传品的数量进行了调整，提高了产品相应的质量。后续将对此问题进行调整。
		质量指标	财政法治 宣传次数	≥2 次		4	20	20	

		时效指标	财政法治 建设工作 任务完成 时限	≤12 月	12	10	10	
	成本指 标	经济成本 指标	成本控制 率	≥95%	32.67	10	3.44	当前年度 举办的宣 传活动次 数不够多
	效益指 标	社会效益 指标	法治宣传 知晓率	≥90%	98	30	30	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受益群体 满意度	≥95%	96	10	10	
总分							79.44	