

2024 年度

福建省宁化县财政局（汇总）

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	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	7
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	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	17
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	19
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
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	21
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	22
八、预算绩效情况说明	23
九、其他重要事项说明	23
第四部分 名词解释	25
第五部分 附件	27

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省宁化县财政局（汇总）部门的主要职责是：福建省宁化县财政局（汇总）部门的主要职责是：根据《宁化县人民政府办公室关于印发宁化县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（宁委办〔2012〕129号）。

（一）贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订县与乡镇、与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责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和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（三）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；管理彩票市场，

监管彩票资金使用。

(四)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；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

(五)拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，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；拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责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。

(六)组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度，指导资产评估工作。

(七)负责办理和监督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；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；负责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，组织实施对社会保障资金使用的财政监督，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；统一管理全县政府外债。

(十)管理和指导全县会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和管理会计委派工作。

(十一)监督检查财税法规、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政策建议。

(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；牵头起草全县农村综合改革方案和措施，并组织实施，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。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省宁化县财政局（汇总）部门包括 12 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	单位性质	在职人数
宁化县财政局	行政单位	24
宁化县农税稽查队	参照公务员法管理事业单位	3
宁化县财政局国库集中支付中心	全额拨款事业单位	16
宁化县资产营运中心	全额拨款事业单位	5
宁化县财政局采购事中心	全额拨款事业单位	4

宁化县财政投资评审中心	全额拨款事业单位	3
-------------	----------	---

三、部门主要工作总结

2024 年，福建省宁化县财政局（汇总）部门主要任务是：认真贯彻中央、省、市、县有关要求，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，坚持有效生财聚财、精准理财用财，坚持积极财政政策靠前发力、充分发力、精准发力，全力稳经济、保民生、促发展、开新局，切实提升预算执行质量，完成全年目标任务，为全县重点工作攻坚提供坚强有力的财力支撑。。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）着力抓财力强化，夯实财政保障能力。一是抓好财政收入管理。全年地方级税收收入入库 47017 万元，非税收入入库 30670 万元，税性比 60.52%。二是全力向上争取资金。共争取上级各类转移支付补助资金 180827 万元，向上争取资金的总量位居全市前列。三是扩大债券资金效应。策划申请专债项目 36 个，争取新增专项债券额度 33997 万元、新增一般债券额度 11726 万元。四是加大支持企业力度。兑现企业研发经费分段补助、商贸企业发展奖励、科技计划项目经费等补助资金 1346 万元；帮助中小微企业获取融资担保贷款 8440 万元。

（二）着力抓城市建设，推进城乡协调发展。一是突出抓宜居“主色”。争取中央和省级财政城镇保障性安居工程补

助资金、地方政府专项债券资金 7588 万元，稳妥推进鸡
山片区、新庙墩等 5 个老旧小区改造；加强公共服务设施完
善，安排 4171 万元；争取超长期特别国债 7350 万元统筹推
进城乡交通、供水等建设，补齐城乡基础设施短板；持续推
进美丽乡村建设，安排农村公益事业建设财政奖补资金 1070
万元、中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金
1074 万元。二是突出抓优势“特色”。统筹安排资金 2291
万元，支持竹产业、花卉产业、优质稻品种示范推广、河龙
贡米核心产区产业发展及生产示范项目、“液体黄金”油茶
示范带等项目；安排高标准农田建设资金 4147 万元，发放
耕地地力保护补贴 3415 万元、农业机械购置补贴 2446 万元；
做好乡村振兴产业振兴示范村申报工作，争取 3 个村省级补
助资金 450 万元，安排县级配套资金 150 万元，助力乡村振
兴产业发展；挖掘地方特色文化资源，统筹安排客家祭祖、
文旅宣传、文物保护与修复、长征国家文化公园建设、伊秉
绶（五星路）文化街改造、玉扣纸都建设与开展非遗活动、
各项赛事经费等 6884 万元。三是突出抓生态“绿色”。成
功入选 2024 年国家生态文明试验区补助范围，获得补助资金
3968 万元；拨付人居环境建设、城乡环卫一体化、垃圾治理、
污水治理、城区绿化等资金 6770 万元；统筹安排重点流域
生态保护补偿资金、污水管网改造、造林绿化、松线虫防治、
入河排污口规范建设等资金 6300 万元。

(三)着力抓民生基础，织牢民生保障网。一是推动社会保障体系更可持续。全年社会保障和就业领域支出 47094 万元，占全县一般公共预算支出的 14.33%。二是推动医疗卫生服务提质增效。全年医疗健康领域投入 24451 万元，占全县一般公共预算支出的 7.44%，全面保障人民健康权益。三是推动教育体系建设更加完善。全年教育领域投入 77048 万元，占全县一般公共预算支出的 23.45%，有效支持、增加教育资源服务供给，为办好人民满意的教育提供坚强经费保障。

(四)着力抓工作效能，财政治理不断优化。一是深化绩效管理机制建设。对相关预算单位的 84 个涉及资金 7202 万元的绩效自评项目情况进行抽查，对县直部门的 10 个涉及资金 21213 万元的绩效自评项目进行重点评价二是切实加强政府债务管理。严格控制债务增量，合理举借政府债务，当年新增债务控制在 5 亿元以内；化解存量政府债务 71620 万元，如期支付到期法定债券利息 17184.15 万元。三是有效防范财政领域风险。对 64 个政府投资项目进行预算评审，送审造价合计 69014 万元，审定造价合计 64594 万元，审减造价合计 4420 万元，平均审减率 6.40%；聚焦重点领域，深入开展财会监督、财经纪律重点问题专项整治及会计信息质量检查等工作，全面规范财政资金管理使用，严肃财经纪律执行。

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：福建省宁化县财政局（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	1607.13	一、一般公共服务支出	1443.96
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	50.00	八、社会保障和就业支出	161.55
		九、卫生健康支出	0.00
		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	64.25
		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	1657.13	本年支出合计	1669.76
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	48.04	年末结转和结余	35.42
总计	1705.17	总计	1705.17

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：福建省宁化县财政局（汇总）

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		1657.13	1607.13	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
201	一般公共服务支出	1431.33	1381.33	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
20106	财政事务	1428.83	1378.83	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
2010601	行政运行	899.69	849.69	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
2010608	财政委托业务支出	128.08	128.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	401.05	401.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	161.55	161.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	161.55	161.55	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	161.55	161.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.25	64.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.25	64.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.25	64.25	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

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

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	合计	1669.76	1135.34	534.41	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1443.96	909.54	534.41	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1441.45	907.04	534.41	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	907.04	907.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	128.08	0.00	128.08	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	406.33	0.00	406.33	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	161.55	161.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	161.55	161.55	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	161.55	161.55	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.25	64.25	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.25	64.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.25	64.25	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：福建省宁化县财政局（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
一、一般公共预算财政拨款	1607.13	一、一般公共服务支出	1396.28	1396.28	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	161.55	161.55	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	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	64.25	64.25	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	1607.13	本年支出合计	1622.08	1622.08	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	33.95	年末财政拨款结转和结余	19.00	19.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	33.95					
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	1641.08	总计	1641.08	1641.08	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：福建省宁化县财政局（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		1622.08	1087.67	534.41
201	一般公共服务支出	1396.28	861.87	534.41
20106	财政事务	1393.78	859.36	534.41
2010601	行政运行	859.36	859.36	0.00
2010608	财政委托业务支出	128.08	0.00	128.08
2010699	其他财政事务支出	406.33	0.00	406.33
20107	税收事务	2.50	2.50	0.00
2010799	其他税收事务支出	2.50	2.50	0.00
208	社会保障和就业支出	161.55	161.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	161.55	161.55	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.55	161.55	0.00
221	住房保障支出	64.25	64.25	0.00
22102	住房改革支出	64.25	64.25	0.00
2210201	住房公积金	64.25	64.25	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

部门：福建省宁化县财政局（汇总）

公开 06 表
单位：万元

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	937.14	302	商品和服务支出	80.71	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	239.91	30201	办公费	6.11	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	115.19	30202	印刷费	2.98	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	278.44	30203	咨询费	0.50	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	0.00
30107	绩效工资	28.38	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	87.40	30206	电费	0.24	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	43.70	30207	邮电费	0.11	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	33.56	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	2.54	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.08	30211	差旅费	5.44	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	85.21	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	0.61	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	23.26	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	69.82	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	0.95	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.25	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	18.33	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.08	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	5.67	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	31.24	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	20.03	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	51.41	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	1.95	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		1006.95	公用经费合计					80.71

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：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.25
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	2.25

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：福建省宁化县财政局（汇总）

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	
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：福建省宁化县财政局（汇总）

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	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 1705.17 万元，支出总计 1705.17 万元，与上年决算数相比，各减少 391.98 万元，下降 18.69%，主要是本年度人员调出，人员经费减少；县级预算单位安可工程项目经费及新一体化实施费减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入1657.13万元，比上年决算数减少299.52万元，下降15.31%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1607.13万元。
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50.00万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出1669.76万元，比上年决算数减少374.03万元，下降18.30%，具体情况如下：

1. 基本支出 1135.34 万元。其中，人员支出 959.58 万元，公用支出 175.76 万元。

2. 项目支出 534.41 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

2024 年度财政拨款收入总计 1641.08 万元，支出总计 1641.08 万元，与上年决算数相比，各减少 436.66 万元，下降 21.02%，主要是：本年度人员调出，人员经费减少；县级预算单位安可工程项目经费及新一体化实施费减少。

三、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 1622.08 万元，比上年决算数减少 421.71 万元，下降 20.63%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 859.36 万元，较上年决算数减少 73.64 万元，下降 7.89%。主要原因是人员调出人员经减少。

(二) 2010608-财政委托业务支出支出 128.08 万元，较上年决算数增加 3.08 万元，增长 2.46%。主要原因是评审业务

经费增加。

(三) 2010699-其他财政事务支出支出 406.33 万元，较上年决算数减少 155.42 万元，下降 27.67%。主要原因是减少县级预算单位安可工程项目经费及新一体化实施费。

(四) 2010799-其他税收事务支出支出 2.50 万元，较上年决算数减少 175.00 万元，下降 98.59%。主要原因是税收协调业务经费所列功能科目支出调整至其他财事务支出科目。

(五) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 161.55 万元，较上年决算数减少 3.54 万元，下降 2.14%。主要原因是人员调出经费减少。

(六) 2210201-住房公积金支出 64.25 万元，较上年决算数减少 1.40 万元，下降 2.13%。主要原因是人员调出人员经费减少。

(七) 2010602-一般行政管理事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 15.80 万元，下降 100.00%。主要原因是本年度减少预算安排，相关支出减少。

四、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。

五、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。

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 1087.66 万元，其中：

（一）人员经费 1006.95 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 80.71 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 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 2.25 万元，完成全年预算的 39.82%；较上年减少 0.88 万元，下降 28.12%。主要原因是减少公务接待费用。。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 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。主要是本年度与上年度未发生相应支出。。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。 2024 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本年度与上年度未发生相应支出。。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是主要是本年度与上年度未发生相应支出。。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 2.25 万元，完成全年预算的 39.82%；

较上年减少 0.88 万元，下降 28.12%。主要是根据预算管理要求，减少公务接待活动，控制相关费用。。累计接待 26 批次、162 人次。

八、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 2 个项目实施单位自评，分别是财政管理改革支出、评审经费等项目，涉及财政拨款资金共计 493.75 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 2 个项目实施部门评价，分别是财政管理改革支出、评审经费等项目，涉及财政拨款资金共计 493.75 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

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 80.71 万元，比上年决算数减少 284.77 万元下降 71.66%。主要原因是：减少财政税收协调业务运行经费。。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额31.54万元，其中：政府采购货物支出31.54万元、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31.54万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额31.54万元，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0.00%。

（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：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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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			财政管理改革支出								
主管部门			福建省宁化县财政局			实施单位		福建省宁化县财政局			
项目概况			财政管理改革一体化信息系统实施及服务等相关软件业务经费。								
主要成效			按合同内容完成系统的相关维护及服务。								
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	293.75		225.26	10	76.68		10	
	其中：当年财政拨款		0.00	293.75		225.26	—	76.68			
	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					
	按合同内容完成相关维护及服务。					已根据合同内容完成了相关维护及服务。					
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	财政管理改革支出(一体化系统服务费)		≤293.75 万元		225.26	10	10		
	效益指标	社会效益指标	提供系统操作业务能力培训次数		≥3 次		3	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	系统使用者满意度		≥90%		90	10	10		
	产出指标	数量指标	系统服务应用模块数量		≥14 个		14	20	20		
		质量指标	系统正常运转率		≥95%		95	10	10		
		时效指标	系统故障修复时限		≤1 天/次		1	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			评审经费								
主管部门			福建省宁化县财政局			实施单位		福建省宁化县财政局			
项目概况			财政投资项目评审业务经费。								
主要成效			2024 年共评审项目数 69 个，送审造价 74014.64 万元，审核造价 69233.17 万元，核减造价 4781.47 万元，核减率 6.46%。								
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	200.00		128.08	10	64.04		10	
	其中：当年财政拨款		0.00	200.00		128.08	—	64.04			
	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					
	1. 加强部门单位间的沟通协调，努力提高评审质量与时效；2. 建立激励机制，提高干部工作积极性。					2024 年共评审项目数 69 个，送审造价 74014.64 万元，审核造价 69233.17 万元，核减造价 4781.47 万元，核减率 6.46%。					
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	项目评审个数		≥60 个		69	10	10		
		质量指标	项目评审合格率		≥96%		100	20	20		
		时效指标	项目评审按时完成及时率		≥90%		100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	评审经费		≤200 万元		128.08	10	10		
	效益指标	经济效益指标	评审项目审减率（节约财政资金）		≥5%		6.46	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	评审对象满意度		≥90%		100	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		

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

(财政管理改革支出)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

财政管理改革一体化信息系统实施及服务等相关软件业务经费。

(二) 主要成效

按合同内容完成系统的相关维护及服务。

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 6 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) 财政管理改革支出(一体化系统服务费)(万元)，目标值 293.75，完成值 225.26，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) 系统服务应用模块数量(个)，目标值 14，完成值 14，分值

20, 得分 20。

2、质量指标

1) 系统正常运转率(%), 目标值 95, 完成值 95, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 系统故障修复时限(天/次), 目标值 1, 完成值 1, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) 提供系统操作业务能力培训次数(次), 目标值 3, 完成值 3, 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) 系统使用者满意度(%), 目标值 90, 完成值 90, 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

(评审经费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

财政投资项目评审业务经费。

(二) 主要成效

2024 年共评审项目数 69 个,送审造价 74014.64 万元,审核造价 69233.17 万元,核减造价 4781.47 万元,核减率 6.46%。

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 6 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) 评审经费(万元),目标值 200,完成值 128.08,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) 项目评审个数 (个),目标值 60,完成值 69,分值 10,得分 10。

2、质量指标

1) 项目评审合格率(%), 目标值 96, 完成值 100, 分值 20, 得分 20。

3、时效指标

1) 项目评审按时完成及时率(%), 目标值 90, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 评审项目审减率(节约财政资金)(%), 目标值 5, 完成值 6.46, 分值 30, 得分 30。

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) 评审对象满意度(%), 目标值 90, 完成值 100, 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