

2024 年度
明溪县财政局
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	6
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
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	16
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	17
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

明溪县财政局部门的主要职责是：

(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，参与制定各项宏观经济政策，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)、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二)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，监督管理全县住房公积金的归集、安全使用、收益，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)贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟定

和执行县级国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理县本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟定我县政府采购政策规定，负责控购监督管理，依法查处控购违法违规事项。

(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、国有资产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；制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。

(十三)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，明溪县财政局部门包括 6 个机关行政处（科）室及 8 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
明溪县财政局	行政单位	11
明溪县人民政府采购服务中心	全额拨款事业单位	2
明溪县人民政府控制社会集团购买力服务中心	全额拨款事业单位	2
明溪县非税收入中心	全额拨款事业单位	3

明溪县财政局乡镇财务服务中心	全额拨款事业单位	5
明溪县财政投资评审中心	全额拨款事业单位	7
明溪县财政局国库支付中心	全额拨款事业单位	8
明溪县财政票据中心	全额拨款事业单位	3
明溪县国有资产服务中心	全额拨款事业单位	6

三、部门主要工作总结

2024 年，明溪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，坚定拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”，全面贯彻落实党的二十届三中全会和在福建考察时的重要讲话精神，深入学习习近平总书记在福建工作期间开创的重要理念、重大实践和来闽、来明考察重要嘱托，深入开展党纪学习教育，深化拓展省委省政府“三争”和市委、市政府“四领一促”行动部署，聚焦县委、县政府“四大专项攻坚行动”，全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，不断加强财政资源统筹，积极促进我县“四大板块”和“三新”产业发展，为加快建设更具实力新侨乡，全力推进新时代明溪革命老区高质量发展提供强有力的财政保障。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）着力党建引领，将全面从严治党引向深入。一是加强机关政治建设。二是开展党纪学习教育。三是落实意识形态工作责任。

（二）加强财政资源统筹，财政运行平稳有序。一是抓实财政收入。持续加强县域财源建设，运用好各项积极的财政

政策，大力支持明溪县新材料、新医药、新能源“三新”产业发展，打造以生物医药、氟新材料为重点的县域重点产业链，我县生物医药产业集群被列入福建省中小企业特色产业集群。二是争取上级支持。积极向上对接，努力争取各类财政补助资金。三是盘活财政资源。结合预算执行和项目绩效情况，不断加大存量资金盘活力度，努力激活存量资金效益，对于超过两年的结余资金及当年无需使用的上年结转资金，一律进行盘活，统筹使用。

（三）加强财政预算执行，切实兜牢“三保”底线。一是加强保障力度。继续加力提效实施积极的财政政策，采取有效措施合理加快财政支出进度，不断加强民生保障。二是落细预算执行。建立“三保”专户，做好库款调度支持，确保基层“三保”平稳运行。加强预算执行监督，督促部门加快支出进度，确保财政资金形成工作实效。

（四）加强财政管理，推进财政治理体系和治理能力现代化。一是深化拓展零基预算改革成效。二是推进数字财政建设。三是加强预算绩效管理。四是加强财政投资评审管理。

（五）加强风险防控，牢牢守住不发生系统性风险底线。一是加强财会业务培训。二是常态化开展财会监督。三是积极防范化解债务风险。

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：明溪县财政局

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	1224.89	一、一般公共服务支出	653.89
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	27.54	八、社会保障和就业支出	198.09
		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	294.84
		十二、农林水支出	77.92
		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	0.00
		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	1252.42	本年支出合计	1224.74
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	2.75	年末结转和结余	30.44
总计	1255.18	总计	1255.18

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：明溪县财政局

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		1252.42	1224.89	0.00	0.00	0.00	0.00	27.54
201	一般公共服务支出	660.60	633.06	0.00	0.00	0.00	0.00	27.54
20106	财政事务	660.60	633.06	0.00	0.00	0.00	0.00	27.54
2010601	行政运行	366.03	338.50	0.00	0.00	0.00	0.00	27.54
2010602	一般行政管理事务	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	199.71	199.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	93.77	93.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	219.07	219.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	219.07	219.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	219.07	219.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	294.84	294.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	294.84	294.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	294.84	294.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	77.92	77.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	77.92	77.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	77.92	77.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：明溪县财政局

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	合计	1224. 74	852. 26	372. 48	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	653. 89	359. 32	294. 57	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	653. 89	359. 32	294. 57	0. 00	0. 00	0. 00
2010601	行政运行	359. 32	359. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010602	一般行政管理事务	1. 08	0. 00	1. 08	0. 00	0. 00	0. 00
2010608	财政委托业务支出	199. 71	0. 00	199. 71	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	93. 77	0. 00	93. 77	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	198. 09	198. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	198. 09	198. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	198. 09	198. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
212	城乡社区支出	294. 84	294. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21299	其他城乡社区支出	294. 84	294. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2129999	其他城乡社区支出	294. 84	294. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
213	农林水支出	77. 92	0. 00	77. 92	0. 00	0. 00	0. 00
21399	其他农林水支出	77. 92	0. 00	77. 92	0. 00	0. 00	0. 00
2139999	其他农林水支出	77. 92	0. 00	77. 92	0. 00	0. 00	0. 00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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

部门：明溪县财政局

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	1224.89	一、一般公共服务支出	626.35	626.35	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	198.09	198.09	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	294.84	294.84	0.00	0.00
		十二、农林水支出	77.92	77.92	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	0.00	0.00	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	1224.89	本年支出合计	1197.20	1197.20	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	2.75	年末财政拨款结转和结余	30.44	30.44	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	2.75					
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	1227.64	总计	1227.64	1227.64	0.00	0.00

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。

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：明溪县财政局

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		1197.20	824.72	372.48
201	一般公共服务支出	626.35	331.79	294.57
20106	财政事务	626.35	331.79	294.57
2010601	行政运行	331.79	331.79	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.08	0.00	1.08
2010608	财政委托业务支出	199.71	0.00	199.71
2010699	其他财政事务支出	93.77	0.00	93.77
208	社会保障和就业支出	198.09	198.09	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	198.09	198.09	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	198.09	198.09	0.00
212	城乡社区支出	294.84	294.84	0.00
21299	其他城乡社区支出	294.84	294.84	0.00
2129999	其他城乡社区支出	294.84	294.84	0.00
213	农林水支出	77.92	0.00	77.92
21399	其他农林水支出	77.92	0.00	77.92
2139999	其他农林水支出	77.92	0.00	77.92

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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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：明溪县财政局

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	729.13	302	商品和服务支出	93.12	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	178.87	30201	办公费	5.25	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	255.45	30202	印刷费	0.44	310	资本性支出	1.96
30103	奖金	18.59	30203	咨询费	1.00	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	1.96
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.09	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.44	30206	电费	0.53	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	29.02	30207	邮电费	1.34	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.98	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	2.68	30211	差旅费	5.51	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	71.96	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	9.79	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	91.12	30214	租赁费	1.38	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.51	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.43	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.79	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	0.00	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	1.50	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	27.42	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	6.87	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.51	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	28.80	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		729.64	公用经费合计					95.08

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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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

部门：明溪县财政局

项目	行次	决算数
合计	1	2.79
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	2.79
2. 没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出的部门请公开空表,并说明“本部门 2024 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出”。		0.00

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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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

部门：明溪县财政局

公开 08 表
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
2. 没有政府性基金预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出”。		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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
3. 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：明溪县财政局

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
2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“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”。		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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。
3. 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 1255.18 万元，支出总计 1255.18 万元，与上年决算数相比，各减少 136.81 万元，下降 9.83%，主要是一般公共预算财政拨款收入减少 167.1 万元，其中：社会保障和就业支出减少 64.63 万元、财政委托业务支出减少 62.19 万元。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入1252.42万元，比上年决算数减少139.57万元，下降10.03%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1224.89万元。
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27.54万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出1224.74万元，比上年决算数减少164.49万

元，下降11.84%，具体情况如下：

1. 基本支出 852.26 万元。其中，人员支出 729.64 万元，公用支出 122.62 万元。
2. 项目支出 372.48 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 1227.64 万元，支出总计 1227.64 万元，与上年决算数相比，各减少 164.35 万元，下降 11.81%，主要是：社会保障和就业支出减少 64.63 万元、财政委托业务支出减少 62.19 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 1197.20 万元，比上年决算数减少 192.03 万元，下降 13.82%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 331.79 万元，较上年决算数减少 214.65 万元，下降 39.28%。主要原因是上年度公务员及事业人员的基础绩效奖、年终绩效考核奖在该科目列支。

(二) 2010602-一般行政管理事务支出 1.08 万元，较上年

决算数减少 16.36 万元，下降 93.81%。主要原因是本年度减税降费工作经费较上年减少 15 万元。

(三) 2010608-财政委托业务支出支出 199.71 万元，较上年决算数减少 62.19 万元，下降 23.75%。主要原因是本年度支付财政投资评审经费较上年减少 62.19 万元。

(四) 2010699-其他财政事务支出支出 93.77 万元，较上年决算数减少 85.26 万元，下降 47.62%。主要原因是本年度支付的财政信息系统维护服务费较上年减少。

(五) 2089999-其他社会保障和就业支出支出 198.09 万元，较上年决算数减少 84.81 万元，下降 29.98%。主要原因是本年度公积金基数整体下降导致公积金支出减少，医保基数剔除基础绩效奖导致医保支出减少。

(六) 2129999-其他城乡社区支出支出 294.84 万元，较上年决算数增加 202.01 万元，增长 217.61%。主要原因是本年度公务员及事业人员的基础绩效奖、年终绩效考核奖在该科目列支。

(七) 2139999-其他农林水支出支出 77.92 万元，较上年决算数增加 77.92 万元，增长 100.00%。主要原因是本年度付宏宇牧业以物抵债税费 77.92 万元。

(八) 2010101-行政运行支出 0.00 万元，较上年决算数减少 6.13 万元，下降 100.00%。主要原因是上年度没有此项支出。

(九) 2019999-其他一般公共服务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 2.57 万元，下降 100.00%。主要原因是上年度没有此项支出。

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。

注：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。

注：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 824.72 万元，其中：

(一) 人员经费 729.64 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95.08万元，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 2.79 万元，完成全年预算的 69.75%；较上年增加 0.79 万元，增长 39.50%。主要原因是本年度接待批次及人次较上年增加。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。主要是本单位没有因公出国（境）

费支出。

（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：本单位没有公务用车购置费支出。

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。主要是本单位没有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 2.79 万元，完成全年预算的 69.75%；较上年增加 0.79 万元，增长 39.50%。主要是本年度接待批次及人次较上年增加。累计接待 26 批次、153 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，分别是财政投资评审、财政信息系统维护服务等项目，涉及财政拨款资金共计 365.07 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，分别是财政投资评审、财政信息系统维护服务等项目，涉及财政拨款资金共计 365.07 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 93.12 万元，比上年决算数减少 10.09 万元，下降 9.78%。主要原因是：日常维修维护费减少。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额10.40万元，其中：政府采购货物支出10.40万元、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10.40万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额10.40万元，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0.00%，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，其他用车主要是无；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》

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			财政投资评审经费						
主管部门			明溪县财政局		实施单位		明溪县财政局		
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		200.00	200.00	199.71	10	99.86	10	
	其中：当年财政拨款		200.00	200.00	199.71	—	99.86		
	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				
	有效节约财政资金，把严财政投资评审关口，2023 年预计完成评审项目 55 个，核减金额达 3800 万元，平均核减率达 5.8%，全年服务满意度情况好。				2024 年来，共完成评审项目 137 个，送审金额累计 145550.4220 万元，核减金额 9825.9956 万元，平均核减率 6.75%。				
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	成本控制率	≤100%		99.85	10	10	
	效益指标	经济效益指标	项目资金核减额	≥3900 万元		9825.9956	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≤95%		95	10	10	
	产出指标	数量指标	评审项目数量	≥60 个		137	10	10	
		质量指标	项目资金核减率	≥6%		6.75	20	20	
		时效指标	资金支付及时率	=100%		100	10	10	
总分						100			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			财政信息系统维护服务费						
主管部门			明溪县财政局		实施单位		明溪县财政局		
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		165.07	165.07	93.77	10	56.81	0	
	其中：当年财政拨款		165.07	165.07	93.77	—	56.81		
	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				
	按时支付各系统服务费，保障了各财政信息系统稳定运行，各财政业务工作顺利开展，提升财政工作效率，逐步实现无纸化办公。				全年支付财政各信息系统服务费 93.77 万元，保障财政信息系统稳定运行，财政各项业务顺利开展，极大提升财政业务工作效率，实现无纸化办公。				
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	成本控制率	≤100%		56.81	10	10	
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%		100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	系统使用者满意度	≥95%		100	10	10	
	产出指标	数量指标	维护信息系统数量	≥14 个		14	20	20	
		质量指标	系统正常运行率	≥99%		100	10	10	
		时效指标	服务费支付及时率	≥100%		100	10	10	
总分						90			

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

(财政投资评审经费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

负责拟定财政投资评审工作相关制度和办法，组织财政性投资项目的预（决）算的评审工作，负责财政性投资的市场分析、投资风险分析和效益分析工作。

(二) 主要成效

2024 年来，共完成评审项目 137 个，送审金额累计 145550.4220 万元，核减金额 9825.9956 万元，平均核减率 6.75%，实际支付评审费达 199.71 万元，评审费用支付率达 99.86%。

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) 成本控制率(%), 目标值 100, 完成值 99.85, 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) 评审项目数量(个)，目标值 60，完成值 137，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) 项目资金核减率(%），目标值 6，完成值 6.75，分值 20，得分 20。

3、时效指标

1) 资金支付及时率(%），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) 项目资金核减额(万元)，目标值 3900，完成值 9825.9956，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) 服务对象满意度(%），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。

2024 年度县级预算项目绩效自评报告

(财政信息系统维护服务费)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

财政信息系统维护服务费

(二) 主要成效

全年支付财政各信息系统服务费 93.77 万元，保障财政信息系统稳定运行，财政各项业务顺利开展，极大提升财政业务工作效率，实现无纸化办公。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 90 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) 成本控制率(%), 目标值 100, 完成值 56.81, 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) 维护信息系统数量(个), 目标值 14, 完成值 14, 分值 20, 得分 20。

2、质量指标

1) 系统正常运行率(%), 目标值 99, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1) 服务费支付及时率(%), 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

2、社会效益指标

1) 单位正常运转率(%), 目标值 100, 完成值 100, 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 95, 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。