

2024 年度  
福建省云霄县财政局  
部门决算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
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 .....	5
<b>第二部分 2024 年度部门决算表</b> .....	<b>6</b>
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
<b>第三部分 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	20
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	20
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	21
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 .....	22
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 .....	24
九、其他重要事项情况说明 .....	25
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>26</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>29</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

福建省云霄县财政局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家有关财税法律法规和政策，组织实施全县财税地方性法规、政府规章和政策。负责组织实施财税发展战略、中长期规划和改革方案。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。落实县与乡镇（开发区）、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）负责组织指导全县财政工作，制定县与乡镇（开发区）财政体制并指导、监督乡镇（开发区）执行。

（三）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本级财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政决算。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。组织县级预决算公开。

（四）负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费；负责政府性基金管理。管理财政票据；按规定管理彩票资金。

（五）贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度。指导和监督全县国库业务。开展国库现金管理工作。管理县级财政专户。牵头组织实施政府财务报告编制。贯彻执行政府采购制度并监督管理。

（六）参与税收政策的研究，结合本地区实际提出关税和进口环节税收政策的建议。

（七）贯彻执行政府国内债务管理制度和政策。负责依法制定全县政府性债务管理制度和办法。组织申报全县地方政府债券需求。落实政府债务限额管理和预算管理，防范化解地方政府债务风险，提出问责建议。统一管理政府外债，制定相关管理制度。受县政府委托，向人大常委会报告政府债务情况。

（八）负责全面实施预算绩效管理，认真执行预算绩效管理制度，构建绩效指标体系，组织开展全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理工作。

（九）牵头编制全县国有资产管理情况报告。经县政府授权，履行县属国有金融资本出资人职责，负责制定全县国有金融资本管理规章制度，按规定管理金融机构国有资本。拟订全县行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。

（十）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，负责制定国有资本经营预算制度和办法，收取县属企业国有资本收益，组织实施企业财务制度。

(十一) 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案。参与拟订社会保障资金(基金)财务管理制度, 承担社会保险基金财政监管工作。

(十二) 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, 制定并组织实施全县基建财务管理制度。负责有关政策性补贴和专项储备财政管理。

(十三) 负责监督检查财税法规、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。

(十四) 负责管理全县会计工作, 贯彻落实国家统一的会计制度, 监督和规范会计行为, 承担会计专业技术资格管理工作。

(十五) 完成县委和县政府交办的其他任务。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看, 福建省云霄县财政局部门包括 24 个机关行政科室及 0 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
福建省云霄县财政局	行政单位	47

### 三、部门主要工作总结

2024年,福建省云霄县财政局部门主要任务是:根据省、市财政工作会议的总体部署,紧紧围绕年初确定的各项经济指标,按照县委县政府深入实施“深学争优、敢为争先、实干争效”、“产业发展项目建设提升年”、“1320”等行动方案,充分发挥财政职能,不断加大财源建设力度,依法依规组织财政收入,合理有序安排预算支出,促进了全县经济社会事业的稳健发展。围绕上述任务,重点完成了以下工作:

#### (一) 充分激发市场主体活力

1. 及时兑现税收优惠政策。
2. 推动财政金融协同发力。

#### (二) 发挥财政稳投资作用

1. 向上争取上级资金,保障民生领域投资。
2. 管好用好债券资金,推动重大项目建设。

#### (三) 持续增进民生福祉

1. 社保体系更加健全。
2. 教育文体稳步发展。

#### (四) 统筹协调支持城乡建设

1. 生态建设不断深化。
2. 乡村振兴全面推进。

## **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

部门：福建省云霄县财政局

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
一、一般公共预算财政拨款收入	1614.32	一、一般公共服务支出	1471.05
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	0.00
		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	143.27
		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	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
<b>本年收入合计</b>	1614.32	<b>本年支出合计</b>	1614.32
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	1.44	年末结转和结余	1.44
<b>总计</b>	1615.76	<b>总计</b>	1615.76

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：福建省云霄县财政局

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 款 项	合计	1614.32	1614.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>1471.05</b>	<b>1471.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20106	财政事务	1471.05	1471.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1093.42	1093.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	175.43	175.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	202.20	202.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>143.27</b>	<b>143.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
21299	其他城乡社区支出	143.27	143.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	143.27	143.27	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：福建省云霄县财政局

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 款 项	合计	1614.32	1093.42	520.90	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>1471.05</b>	<b>1093.42</b>	<b>377.63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20106	财政事务	1471.05	1093.42	377.63	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1093.42	1093.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	175.43	0.00	175.43	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	202.20	0.00	202.20	0.00	0.00	0.00
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>143.27</b>	<b>0.00</b>	<b>143.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
21299	其他城乡社区支出	143.27	0.00	143.27	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	143.27	0.00	143.27	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：福建省云霄县财政局

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	1614.32	一、一般公共服务支出	1471.05	1471.05	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	0.00	0.00	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	143.27	143.27	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	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
<b>本年收入合计</b>	1614.32	<b>本年支出合计</b>	1614.32	1614.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1.44	年末财政拨款结转和结余	1.44	1.44	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	1.44			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
<b>总计</b>	1615.76	<b>总计</b>	1615.76	1615.76	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：福建省云霄县财政局

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		1614.32	1093.42	520.90
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>1471.05</b>	<b>1093.42</b>	<b>377.63</b>
20106	财政事务	1471.05	1093.42	377.63
2010601	行政运行	1093.42	1093.42	0.00
2010607	信息化建设	175.43	0.00	175.43
2010699	其他财政事务支出	202.20	0.00	202.20
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>143.27</b>	<b>0.00</b>	<b>143.27</b>
21299	其他城乡社区支出	143.27	0.00	143.27
2129999	其他城乡社区支出	143.27	0.00	143.27

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

部门：福建省云霄县财政局

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	979.05	302	商品和服务支出	110.08	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	184.34	30201	办公费	3.94	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	273.80	30202	印刷费	1.01	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	266.03	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	19.46	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	9.93	30205	水费	0.44	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.24	30206	电费	8.06	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	19.75	30207	邮电费	1.69	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	21.82	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	0.36	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.44	30211	差旅费	3.83	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	84.24	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	8.70	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	38.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.29	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	0.91	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.68	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	3.27	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	13.66	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	17.30	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.81	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.42	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	15.49	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.02	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	11.78	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		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
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
<b>人员经费合计</b>		983.34	<b>公用经费合计</b>				110.08	

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：福建省云霄县财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.68
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	0.68

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：福建省云霄县财政局

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	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	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：福建省云霄县财政局

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

### （一）收入支出决算总体情况说明

2024年度本部门收入总计1615.76万元，支出总计1615.76万元，与上年决算数相比，各增加121.38万元，增长8.12%。主要是2024年起全县政府投资项目预决算费用均由财政局承担列支，因此导致全年收支较上年增长。

### （二）收入决算情况说明

2024年度收入1614.32万元，比上年决算数增加197.12万元，增长13.91%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1614.32万元。
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。

### （三）支出决算情况说明

2024年度支出1614.32万元，比上年决算数增加146.16万元，增长9.96%，具体情况如下：

1. 基本支出 1093.42 万元。其中,人员支出 983.34 万元,公用支出 110.08 万元。

2. 项目支出 520.90 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 1615.76 万元,支出总计 1615.76 万元,与上年决算数相比,各增加 160.53 万元,增长 11.03%。主要是:2024 年起全县政府投资项目预决算费用均由财政局承担列支,因此导致全年收支较上年增长。

## 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 1614.32 万元,比上年决算数增加 159.09 万元,增长 10.93%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一) 2010601-行政运行支出 1093.42 万元,较上年决算数减少 27.75 万元,下降 2.48%。主要原因是厉行节俭,压减办公费、印刷费、差旅费等科目支出。

(二) 2010607-信息化建设支出 175.43 万元,较上年决算数减少 118.70 万元,下降 40.36%。主要原因是科目调整,

部分费用支出 2023 年在“信息化建设”项目列支，2024 年调整至“其他财政事务支出”列支。

(三) 2010699-其他财政事务支出 202.20 万元，较上年决算数增加 162.26 万元，增长 406.26%。主要原因是科目调整，部分费用支出 2023 年在“信息化建设”项目列支，2024 年调整至“其他财政事务支出”列支。

(四) 2129999-其他城乡社区支出 143.27 万元，较上年决算数净增加 143.27 万元。主要原因是 2024 年起全县政府性投资项目预、结算评审费用由财政局承担列支。

#### **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，增长 0.00%，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**

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，增长 0.00%，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1093.42万元，其中：

（一）人员经费983.34万元，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110.08万元，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0.68万元，

完成全年预算的100.00%；较上年减少0.07万元，下降9.33%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：预算金额完成全部支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：压减三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组0个，参加其他部门出国（境）团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

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

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。2024年度公务用车购置0辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与

上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。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 0.68 万元,完成全年预算的 100.00%;较上年减少 0.07 万元,下降 9.33%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：预算金额完成全部支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：压减三公经费支出。累计接待 7 批次、42 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 5 个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 5 个项目实施部门评价，分别是软件维护、项目库建设等项目，涉及财政拨款资金共计 1155.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、3 个、1 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

本部门未开展部门整体支出绩效自评，无《部门整体支出绩效自评表》。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出110.08万元，比上年决算数增加10.11万元，增长10.11%，主要原因是：办公设施设备购置经费增加。

### （二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额80.76万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出80.76万元。授予中小企业合同金额80.76万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额80.76万元，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100.00%。

### （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；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、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：**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		财政局办公新大楼搬迁相关项目费用						
主管部门		财政局		实施单位		福建省云霄县财政局		
项目概况		财政局办公新大楼搬迁相关项目费用						
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	0.00	100.00	81.77	10	81.77	7	
	其中：当年财政拨款	0.00	100.00	81.77	—	81.77		
	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				
	确保进驻新办公场所前完成相关项目建设			完成办公场所搬迁工作，保障财政工作顺利衔接。				
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	项目费用支出金额	≥90 万元	81.77	20	18.17	部分费用于 2025 年结算
		质量指标	支出完成率	≥90%	81.77	10	9.09	部分费用于 2025 年结算
		时效指标	支出进度	≥90%	81.77	10	9.09	部分费用于 2025 年结算
	成本指标	经济成本指标	项目费用支出金额	≥90 万元	81.77	10	9.09	部分费用于 2025 年结算
	效益指标	经济效益指标	项目费用支出金额	≥90 万元	81.77	30	27.26	部分费用于 2025 年结算
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度评分	≥95 分	100	10	10		
总分值、评价总分 (S)						89.7		
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		资金支出不达预期资金支出不达预期资金支出不达预期资金支出不达预期			提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		软件维护、项目库建设						
主管部门		财政局	实施单位	福建省云霄县财政局				
项目概况		保证国库一体化正常运转						
主要成效		2024 年通过财政局机房安全等级提升建设、财政软件系统运营维护，全年度财政系统平稳运行，对提高财政资金业务管理水平和财政资金使用效率提供保障。						
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	175.43	10	79.74	5	
	其中：当年财政拨款	220.00	220.00	175.43	—	79.74		
	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				
	2024 年度系统正常运行，服务器稳定运行环境，提高财政资金业务管理水平和财政资金使用率。			2024 年通过财政局机房安全等级提升建设、财政软件系统运营维护，全年度财政系统平稳运行，对提高财政资金业务管理水平和财政资金使用效率提供保障。				
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	软件覆盖率	≥90%	100	20	20	完成目标
		质量指标	财政软件维护	≥100%	100	10	10	完成目标
		时效指标	及时性	≥100%	100	10	10	完成目标
	成本指标	经济成本指标	财政资金投入	≥220 万元	175.43	10	7.97	带头落实过紧日子要求，压减不必要开支
	效益指标	经济效益指标	财政资金使用率	≥80%	79.74	30	29.9	带头落实过紧日子要求，压减不必要开支
满意度指标	服务对象满意度指标	机关单位满意度	≥90%	100	10	10	完成目标	
总分值、评价总分 (S)						92.87		
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		其他财政事务支出（含金融中心工作经费）							
主管部门		财政局		实施单位		福建省云霄县财政局			
项目概况		保障财政工作正常运行							
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	120.43	10	54.74	0		
	其中：当年财政拨款	220.00	220.00	120.43	—	54.74			
	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					
	保障财政征收工作正常运转，维护县金融环境安全稳定			全年财政征收工作正常运转、县域金融环境安全稳定					
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	财政资金投入	≥220 万元	120.43	10	5.47	年度项目支出金额不达预期	
	效益指标	社会效益指标	财政征收工作正常运转	≥0 无	1	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	≥90%	100	10	10		
	产出指标	数量指标	数量指标	财政征收工作正常运转	≥0 无	1	20	20	
			质量指标	财政征收工作正常运转	≥0 无	1	10	10	
			时效指标	财政征收工作正常运转	≥0 无	1	10	10	
总分值、评价总分 (S)						85.47			
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		资金支出未达预期，年度预算金额 220 万元，全年实际支出仅 120.43 万元，支出执行率为 54%，偏离度较大。			做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。			

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		云霄县财政性投融资建设工程项目预、结算评审费用						
主管部门		财政局		实施单位		福建省云霄县财政局		
项目概况		用于支付 2024 年度云霄县财政性投融资建设工程项目预、结算评审费用						
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	0.00	600.00	143.27	10	23.88	0	
	其中：当年财政拨款	0.00	600.00	143.27	—	23.88		
	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				
	按照开展的评审项目数量支付相应的评审费用			全县财政性投资项目预结算工作顺利开展。				
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	资金投入量	≥600 万元	143.27	10	2.39	年度实际支出不打预期
	效益指标	经济效益指标	完成支付评审费用的项目数量	≥60 个	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	评审次数	≥60 次	100	20	20	
		质量指标	支付金额	≥600 万元	143.27	10	2.39	年度实际支出不达预期。
时效指标		支付进度	≥100%	23.88	10	2.39	年度实际支出不达预期	
总分值、评价总分 (S)						67.17		
评价等级		中 (80>S≥60)						
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		年度设立目标过高, 执行度达不到预期。年度设立目标过高, 执行度达不到预期。			提高年度预算精准度, 提高完成度。提高年度预算精准度, 提高完成度。		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		减税降费及税费政策宣传工作经费						
主管部门		财政局	实施单位		福建省云霄县财政局			
项目概况		减税降费及税费政策宣传工作经费						
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	0.00	15.00	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款	0.00	15.00	0.00	—	0.00		
	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				
	提高本地区税费政策宣传度			税费政策宣传取得良好成效				
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	经费支出	≥15 万元	0	10	0	项目未形成实际支出。
	效益指标	社会效益指标	社会认可宣传工作获得	≥90%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众服满意度	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	宣传次数	≥2 次/年	2	20	20	
		质量指标	宣传覆盖人数	≥2000 人次	2000	10	10	
		时效指标	宣传进度	≥100%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)						80		
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		项目资金支出不达预期, 年度安排预算资金 15 万元, 实际支出 0 万元。			提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

# 2024 年度县级预算项目绩效评价报告

(软件维护、项目库建设)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

保证国库一体化正常运转

### (二) 主要成效

2024 年通过财政局机房安全等级提升建设、财政软件系统运营维护，全年度财政系统平稳运行，对提高财政资金业务管理水平和财政资金使用效率提供保障。

## 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 92.87 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 4 个，具体情况如下：

### (二) 成本指标

#### 1、经济成本指标

1) 财政资金投入(万元)，目标值 220，完成值 175.43，分值 10，得分 7.97。

#### 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) 软件覆盖率(%），目标值 90，完成值 100，分值 20，得分 20。

## 2、质量指标

1) 财政软件维护(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

## 3、时效指标

1) 及时性(%), 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) 财政资金使用率(%), 目标值 80, 完成值 79.74, 分值 30, 得分 29.9。

#### 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) 机关单位满意度(%), 目标值 90, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

# 2024 年度县级预算项目绩效评价报告

(财政局办公新大楼搬迁相关项目费用)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

财政局办公新大楼搬迁相关项目费用

### (二) 主要成效

## 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 89.7 分，等级为良，设置绩效目标 6 个，实际完成 1 个，具体情况如下：

### (二) 成本指标

#### 1、经济成本指标

1) 项目费用支出金额(万元)，目标值 90，完成值 81.77，分值 10，得分 9.09。

#### 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) 项目费用支出金额(万元)，目标值 90，完成值 81.77，分值 20，得分 18.17。

#### 2、质量指标

1) 支出完成率(%），目标值 90，完成值 81.77，分值 10，得分 9.09。

### 3、时效指标

1) 支出进度(%), 目标值 90, 完成值 81.77, 分值 10, 得分 9.09。

### (三) 效益指标

#### 1、经济效益指标

1) 项目费用支出金额(万元), 目标值 90, 完成值 81.77, 分值 30, 得分 27.26。

#### 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) 满意度评分(分), 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

1. 资金支出不达预期资金支出不达预期资金支出不达预期资金支出不达预期资金支出不达预期

### (二) 改进措施

1. 提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。

# 2024 年度县级预算项目绩效评价报告

(云霄县财政性投融资建设工程项目预、结算评审费用)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

用于支付2024年度云霄县财政性投融资建设工程项目预、结算评审费用

### (二) 主要成效

## 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 67.17 分，等级为中，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) 资金投入量(万元)，目标值 600，完成值 143.27，分值 10，得分 2.39。

#### 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) 评审次数(次)，目标值 60，完成值 100，分值 20，得分 20。

#### 2、质量指标

1) 支付金额(万元)，目标值 600，完成值 143.27，分值 10，得分 2.39。

### 3、时效指标

1) 支付进度(%), 目标值 100, 完成值 23.88, 分值 10, 得分 2.39。

### (三) 效益指标

#### 1、经济效益指标

1) 完成支付评审费用的项目数量(个), 目标值 60, 完成值 100, 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 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

1. 年度设立目标过高, 执行度达不到预期。年度设立目标过高, 执行度达不到预期。

### (二) 改进措施

1. 提高年度预算精准度, 提高完成度。提高年度预算精准度, 提高完成度。

# 2024 年度县级预算项目绩效评价报告

(其他财政事务支出(含金融中心工作经费))

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

保障财政工作正常运行

### (二) 主要成效

## 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 85.47 分，等级为良，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) 财政资金投入(万元)，目标值 220，完成值 120.43，分值 10，得分 5.47。

#### 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) 财政征收工作正常运转(无)，目标值 0，完成值 1，分值 20，得分 20。

#### 2、质量指标

1) 财政征收工作正常运转(无)，目标值 0，完成值 1，分值 10，得分 10。

### 3、时效指标

1) 财政征收工作正常运转(无)，目标值 0，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) 财政征收工作正常运转(无)，目标值 0，完成值 1，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) 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

1. 资金支出未达预期，年度预算金额 220 万元，全年实际支出仅 120.43 万元，支出执行率为 54%，偏离度较大。

### (二) 改进措施

1. 做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。做好年度项目支出预算工作，提高预算精准度。

# 2024 年度县级预算项目绩效评价报告

(减税降费及税费政策宣传工作经费)

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

减税降费及税费政策宣传工作经费

### (二) 主要成效

## 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 80 分，等级为良，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) 经费支出(万元)，目标值 15，完成值 0，分值 10，得分 0。

#### 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) 宣传次数(次/年)，目标值 2，完成值 2，分值 20，得分 20。

#### 2、质量指标

1) 宣传覆盖人数(人次)，目标值 2000，完成值 2000，分值 10，得分 10。

### 3、时效指标

1)宣传进度(%), 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)社会认可宣传工作获得(%), 目标值 90, 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)群众服满意度(%), 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

1. 项目资金支出不达预期, 年度安排预算资金 15 万元, 实际支出 0 万元。

### (二) 改进措施

1. 提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。提高预算精准度。

## 三、《部门整体支出绩效自评表》

本部门未开展部门整体支出绩效自评, 无《部门整体支出绩效自评表》。