

2024 年度
闽清县财政局（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.....	3
三、部门主要工作总结.....	4
第二部分 2024 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表.....	6
二、收入决算表.....	8
三、支出决算表.....	11
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·····	28
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明·····	31
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明·····	31
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明·····	31
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明·····	32
八、预算绩效情况说明·····	33
九、其他重要事项情况说明·····	34
第四部分 名词解释·····	36
第五部分 附件·····	40

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

闽清县财政局的主要职责是：

（一）根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策。

（二）编制本县年度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本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

（三）根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

（四）管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

（五）管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（六）负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

（七）拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

（八）负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况。

（九）制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

（十）完成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，闽清县财政局汇总包括 9 个机关行政科室及 3 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
闽清县财政局	财政全额拨款行政单位	12
闽清县国库支付中心	财政全额拨款事业单位	23

单位名称	单位性质	在职人数
闽清县财政投资评审中心	财政全额拨款事业单位	7
闽清县国有资产中心	财政全额拨款事业单位	4

三、部门主要工作总结

2024年，闽清县财政局主要任务是：按照“适度加力、提质增效”的要求，坚持稳中求进总基调，积极发挥财政工作职能，凝心聚力，主动作为，财政各项工作稳中有进，保障县域经济社会大局稳定。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

一是加强收入组织调度。全年一般公共预算总收入完成 32.28 亿元，地方一般公共预算收入完成 19.93 亿元。

二是加力盘活存量资金。加大结余结转资金、实有账户结余资金清理力度，累计“唤醒”财政“沉睡”资金 2.03 亿元，推动财政资金“聚沙成塔”，集中财力办大事。

三是积极向上争资争项。加强政策研究，谋实谋细好项目，提高向上争取项目资金的精准度、成功率，争取政府债券、超长期国债等资金 20.59 亿元。

四是提升财政管理效能。有序推进单位资金纳入预算管理一体化管理改革，选取上莲乡人民政府为试点单位，按程序在系统内完成预算指标管理和资金支付，实现单位资金支付实行预算指标和账户余额双重控制机制。

五是兜牢基层“三保”底线。始终把“三保”支出摆在第一位，设立“三保”专户，加强“三保”运行情况分析评估。全面落实“三保”支出预算审核和执行监控机制，统筹合理调度资金，全年“三保”支出 16.33 亿元。

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：闽清县财政局

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	1,672.15	一、一般公共服务支出	1,339.11
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	9.33	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	0.13	八、社会保障和就业支出	217.45
		九、卫生健康支出	36.59
		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	0.62
		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	77.81
		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	9.33
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

编制单位：闽清县财政局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十三、其他支出	0.13
		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	1,681.61	本年支出合计	1,681.04
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	2.18	年末结转和结余	2.74
总计	1,683.78	总计	1,683.78

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：闽清县财政局

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			1,339.67	1,339.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			1,681.61	1,681.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
20106			1,324.96	1,324.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601			233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			472.90	472.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			613.54	613.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199			14.71	14.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999			14.71	14.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			217.45	217.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			216.27	216.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			51.81	51.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：闽清县财政局

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						
			1,681.61	1,681.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2080502		事业单位离退休	36.68	36.68	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	85.18	85.18	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	42.60	42.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	36.59	36.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	36.59	36.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	9.39	9.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305		巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：闽清县财政局

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						
			1,681.61	1,681.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2130599		其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	77.81	77.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	77.81	77.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	65.18	65.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	12.63	12.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223		国有资本经营预算支出	9.33	9.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301		解决历史遗留问题及改革成本支出	9.33	9.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105		国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.33	9.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
22999		其他支出	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2299999		其他支出	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13

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：闽清县财政局

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			1,681.04	1,064.83	616.21	0.00	0.00	0.00
			1,339.11	732.22	606.88	0.00	0.00	0.00
20106			1,324.40	732.22	592.18	0.00	0.00	0.00
2010601			233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			5.40	0.00	5.40	0.00	0.00	0.00
2010650			472.33	472.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			613.54	26.77	586.78	0.00	0.00	0.00
20199			14.71	0.00	14.71	0.00	0.00	0.00
2019999			14.71	0.00	14.71	0.00	0.00	0.00
208			217.45	217.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			216.27	216.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			51.81	51.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			36.68	36.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			85.18	85.18	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：闽清县财政局

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					
			1,681.04	1,064.83	616.21	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	42.60	42.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	36.59	36.59	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	36.59	36.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	9.39	9.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00
21305		巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599		其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	77.81	77.81	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	77.81	77.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	65.18	65.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	12.63	12.63	0.00	0.00	0.00	0.00
223		国有资本经营预算支出	9.33	0.00	9.33	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：闽清县财政局

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					
			1,681.04	1,064.83	616.21	0.00	0.00	0.00
22301		解决历史遗留问题及改革成本支出	9.33	0.00	9.33	0.00	0.00	0.00
2230105		国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.33	0.00	9.33	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	0.13	0.13	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

编制单位：闽清县财政局

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	1,672.15	一、一般公共服务支出	1,339.11	1,339.11	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	9.33	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	217.45	217.45	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	36.59	36.59	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	0.62	0.62	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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：闽清县财政局

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
		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	77.81	77.81	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	9.33	0.00	0.00	9.33
		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	1,681.48	本年支出合计	1,680.91	1,671.58	0.00	9.33
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.57	0.57	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：闽清县财政局

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	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	1,681.48	总计	1,681.48	1,672.15	0.00	9.33

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：闽清县财政局

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		1,671.58	1,064.70	606.88
201	一般公共服务支出	1,339.11	732.22	606.88
20106	财政事务	1,324.40	732.22	592.18
2010601	行政运行	233.12	233.12	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.40	0.00	5.40
2010650	事业运行	472.33	472.33	0.00
2010699	其他财政事务支出	613.54	26.77	586.78
20199	其他一般公共服务支出	14.71	0.00	14.71
2019999	其他一般公共服务支出	14.71	0.00	14.71
208	社会保障和就业支出	217.45	217.45	0.00
20805	行政事业单位养老支出	216.27	216.27	0.00
2080501	行政单位离退休	51.81	51.81	0.00
2080502	事业单位离退休	36.68	36.68	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.18	85.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	42.60	42.60	0.00
20808	抚恤	1.18	1.18	0.00
2080801	死亡抚恤	1.18	1.18	0.00
210	卫生健康支出	36.59	36.59	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.59	36.59	0.00

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：闽清县财政局

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
2101101	行政单位医疗	9.39	9.39	0.00
2101102	事业单位医疗	19.78	19.78	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.42	7.42	0.00
213	农林水支出	0.62	0.62	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.62	0.62	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.62	0.62	0.00
221	住房保障支出	77.81	77.81	0.00
22102	住房改革支出	77.81	77.81	0.00
2210201	住房公积金	65.18	65.18	0.00
2210202	提租补贴	12.63	12.63	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：闽清县财政局

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	926.78	302	商品和服务支出	47.63	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	198.37	30201	办公费	1.11	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	103.43	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	321.26	30203	咨询费	0.00	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	0.00
30107	绩效工资	51.18	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	87.39	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	43.87	30207	邮电费	0.90	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	29.12	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	7.70	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.95	30211	差旅费	0.17	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	82.50	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00

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：闽清县财政局

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
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.01	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	90.29	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	0.37	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	1.18	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	27.13	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	3.98	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	9.63	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	89.11	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00

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：闽清县财政局

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
			30299	其他商品和服务支出	4.33	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		1,017.07	公用经费合计					47.63

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：闽清县财政局

项目	行次	决算数
合计	1	0.34
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	0.34

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：闽清县财政局

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支出

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：闽清县财政局

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	9.33	0.00	9.33
223	国有资本经营预算支出	9.33	0.00	9.33
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.33	0.00	9.33
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	9.33	0.00	9.33

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。

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 1683.78 万元，支出总计 1683.78 万元，与上年决算数相比，各增加 16.79 万元，增长 1.01%。主要是人员工资、各项基数正常波动，人员增加及工资、各项保险基数增加，相应的增加人员经费，同时财政评审中心的审核业务费和审核工作经费增加。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 1681.61 万元，比上年决算数增加 16.92 万元，增长 1.02%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1672.15 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 9.33 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 0.13 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 1681.04 万元，比上年决算数增加 16.79 万元，增长 0.98%，具体情况如下：

1. 基本支出 1064.83 万元。其中，人员支出 1017.07 万元，公用支出 47.76 万元。

2. 项目支出 616.21 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 1681.48 万元，支出总计 1680.91 万元，与上年决算数相比，各增加 29.1 万元和 28.53 万元，增长 1.76%和 1.73%，主要是：人员工资、各项基数正常波动，人员增加及工资、各项保险基数增加，相应的增加人员经费，同时财政评审中心的审核业务费和审核工作经费增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 1671.58 万元，比上年决算数增加 28.46 万元，增长 1.73%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行 233.12 万元，较上年决算数减少 17.68 万元，下降 7.05%。主要原因是财政局本级人员较上年减少 2 人，导致人员经费减少。

(二) 2010602-一般行政管理事务 5.4 万元，较上年决算数增加 5.4 万元，增长 100%。主要原因是财政局本级支付预算绩效目标会审委托业务费和财政重点绩效评价委托费。

(三) 2010650-事业运行 472.33 万元，较上年决算数减少 233.36 万元，下降 33.07%。主要原因是 2024 年人员经费减少及上年包含工程审核费用，本年将工程审核费用列入其他财政事务支出核算。

（四）2010699-其他财政事务支出 613.54 万元，较上年决算数增加 242.63 万元，增长 65.41%。主要原因是本年审核项目增加，工程审核费用增加。

（五）20109999-其他一般公共服务支出 14.71 万元，上年决算数增加 14.71 万元，增长 100%。主要原因是购买安可替代设备。

（六）2080501-行政单位离退休 51.81 万元，较上年决算数减少 10.75 万元，下降 17.18%。主要原因是 2023 年补发 2022 年部分月份退休人员生活补助经费，本年度没有补发，已全额发放。

（七）2080502-事业单位离退休 36.68 万元，较上年决算数减少 0.7 万元，下降 1.87%。主要原因是退休人员正常变动。

（八）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 85.18 万元，较上年决算数增加 4.78 万元，增长 5.95%。主要原因是工资变动导致基本养老保险基数增加，属于正常变动。

（九）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 42.6 万元，较上年决算数增加 2.39 万元，增长 5.94%。主要原因是工资变动导致职业年金缴费基数增加，属于正常变动。

(十) 20800801-死亡抚恤 1.18 万元，较上年决算数增加 1.18 万元，增长 100%。主要原因是该项支出 2024 年从行政运行中独立细分出来，2023 年并在行政运行中。

(十一) 2101101-行政单位医疗 9.39 万元，较上年决算数增加 0.81 万元，增长 9.44%。主要原因是工资变动导医疗保险缴费基数增加，属于正常变动。

(十二) 2101102-事业单位医疗 19.78 万元，较上年决算数增加 1.26 万元，增长 6.8%。主要原因是工资变动导医疗保险缴费基数增加，属于正常变动。

(十三) 2101103-公务员医疗补助 7.42 万元，较上年决算数增加 0.59 万元，增长 8.64%。主要原因是工资变动导公务员医疗补助缴费基数增加，属于正常变动。

(十四) 2130599-其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 0.62 万元，较上年决算数减少 0.3 万元，下降 32.61%。主要原因是县派驻村干部任职到期。

(十五) 2210201-住房公积金 65.18 万元，较上年决算数增加 4.87 万元，增长 8.07%。主要原因是工资变动导住房公积金缴费基数增加，属于正常变动。

(十六) 2210202-提租补贴 12.63 万元，较上年决算数增加 12.63 万元，增长 100%。主要原因是该项支出 2023 年并在行政运行中，2024 年从行政运行中独立细分出来。

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

2024 年度国有资本经营预算支出 9.33 万元，比上年决算数增加 0.07 万元，增长 0.76%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2230105-国有企业退休人员社会化管理补助支出 9.33 万元，较上年决算数增加 0.07 万元，增长 0.76%。主要原因是当年上级下达国有企业退休人员社会化管理补助资金增加。

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 1064.83 万元，其中：

(一) 人员经费 1017.07 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 47.63 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 0.34 万元，完成全年预算的 37.78%；较上年增加 0.21 万元，增长 161.54%。主要原因是国资中心接待费增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0 万元，降低 0%。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本年无因公出国（境）费用支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0 万元，降低（增长） 0%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：公车已统一上交县机关事务中心管理，本年无公务用车购置费用支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.00 万元，降低 0%。主要是公车已统一上交县机关事务中心管理，本年无公务用车运行费用支出。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 0.34 万元，完成全年预算的 37.78%；较上年增加 0.21 万元，增长 161.54%。主要是国资中心接待费增加。累计接待 2 批次、24 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 6 个项目实施单位自评。

对 2 个项目实施部门评价，分别是软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费、2024 年中央企业退休人员社会化管理工作补助资金等项目，涉及财政拨款资金共计 109.33 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》详见附件二）

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 31.76 万元，比上年决算数减少 4.55 万元，降低 12.53%，主要原因是：人员编制数量减少。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 7.43 万元，其中：政府采购货物支出 7.43 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 7.43 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 4.61 万元，占授予中小企业合同金额的 62.05%；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，本单位共有车辆 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

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		2022 年财政监督检查专项经费（榕财行指〔2024〕47 号）					
主管部门		闽清县财政局		实施单位		闽清县财政局	
项目概况		预决算公开检查、会计信息质量检查、财政内部控制建设、其他监督检查以及协助开展专项资金检查等					
主要成效		根据榕财监督〔2024〕5 号文件精神，于 2024 年 9 月组织开展了 2024 年会计监督检查工作，共检查了 2 家预算单位和 1 家国有企业，发现存在部分记账不规范、会计原始凭证不完整、部分商品未按规定进行政府采购的问题，已出具会计监督检查情况登记表，要求被检查单位对发现的问题予以限期整改，切实履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务宏观调控，有效提升县级会计信息质量。					
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	3.00	2.40	10	80.00	10
	其中：当年财政拨款	0.00	3.00	2.40	—	80.00	
	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	预期目标			实际完成情况			

总体目标	督促各单位加强资金使用的监督管理，提高资金使用效益。			根据榕财监督〔2024〕5号文件精神，于2024年9月组织开展了2024年会计监督检查工作，共检查了2家预算单位和1家国有企业，发现存在部分记账不规范、会计原始凭证不完整、部分商品未按规定进行政府采购的问题，已出具会计监督检查情况登记表，要求被检查单位对发现的问题予以限期整改，切实履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务宏观调控，有效提升县级会计信息质量。				
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	检查单位数	≥3家	3	10	10	
		质量指标	查前公示率	≥100%	100	10	10	
			查后公告率	≥100%	100	10	10	
	时效指标	检查按时完成率	≥100%	100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	投入检查人员数	≥2人	4	10	10	
	效益指标	社会效益	预决算公开检查综合评分	≥4份	4	30	30	

		指标							
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	举报投诉次数	≤0 次	0	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		

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

专项名称		财政法治建设经费（闽财法指〔2023〕1号）							
主管部门		闽清县财政局		实施单位		闽清县财政局			
项目概况		财政法治建设经费							
主要成效		财政局、乡镇普法宣传、法治教育培训。							
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	10.00	10.00	8.39	10	83.90	10		
	其中：当年财政拨款	10.00	10.00	8.39	—	83.91			
	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					
	进一步推进依法行政依法理财工作			全年完成场法治培训，发放1万册普法手册。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际	指标	自评得分	偏差

					完成值	分值		原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	普法宣讲次数	≥5 次	5	15	15		
		质量指标	“资金使用合规率”	≥100%	100	15	15		
		时效指标	支付及时性	≥100%	100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	培训总成本投入	≤10 万元	10	10	10		
	效益指标	社会效益指标	法治培训次数	≥5 次	5	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	宣讲对象满意度	≥85%	90	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		

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		2021 年度财政监督检查专项经费(榕财行指[2023]57 号)					
主管部门		闽清县财政局	实施单位			闽清县财政局	
项目概况		2021 年度财政监督检查专项经费(榕财行指[2023]57 号)					
主要成效		<p>根据榕财监督〔2024〕5 号文件精神，于 2024 年 9 月组织开展了 2024 年会计监督检查工作，共检查了 2 家预算单位和 1 家国有企业，发现存在部分记账不规范、会计原始凭证不完整、部分商品未按规定进行政府采购的问题，已出具会计监督检查情况登记表，要求被检查单位对发现的问题予以限期整改，切实履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务宏观调控，有效提升县级会计信息质量。</p>					
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	3.00	3.00	3.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	3.00	3.00	3.00	—	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	预期目标			实际完成情况			

总体目标	根据榕财行【2023】57号精神，推进财政系统会计监督检查		根据榕财监督〔2024〕5号文件精神，于2024年9月组织开展了2024年会计监督检查工作，共检查了2家预算单位和1家国有企业，发现存在部分记账不规范、会计原始凭证不完整、部分商品未按规定进行政府采购的问题，已出具会计监督检查情况登记表，要求被检查单位对发现的问题予以限期整改，切实履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务宏观调控，有效提升县级会计信息质量。					
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	检查单位数	≥4家	3	10	7.5	根据上级通知要求选取3家单位开展会计信息质量行政执法检查
		质量指标	查前公示率	≥100%	100	10	10	
			查后公示率	≥100%	100	10	10	
	时效指标	检查按时完成率	≥100%	100	10	10		
成本指标	经济成本指标	投入检查人员数	≥2人	4	10	10		

	效益指标	社会效益指标	形成检查结论数	≥4 份	3	30	22.5	根据上级通知要求选取 3 家单位开展会计信息质量行政执法检查			
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级机关满意度	≤0 次	0	10	10				
总分值、评价总分 (S)						90					
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			

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

专项名称		2024 年重点企业税源调查工作经费（闽财税指【2024】2 号）					
主管部门		闽清县财政局	实施单位			闽清县财政局	
项目概况		2024 年重点企业税源调查工作经费（闽财税指【2024】2 号）					
主要成效		用于县域内重点企业税源调查、减税降费宣传宣讲教育					
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 . 0 0	10.00	0.00	10	0.00	0
	其中：当年财政拨款	0 . 0 0	10.00	0.00	—	0.00	
	其他资金	0 . 0 0	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金	0 .	0.00	0.00	—	0.00	

		0						
		0						
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	根据闽财税指【2024】2号下达2024年重点企业税源调查工作经费，通过宣传减税降费相关政策，带动乡镇企业积极性			由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。				
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	走访企业数	≥30家	0	15		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。
		质量 指标	资金使用合 规率	≥100%	0	15		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。
		时效 指标	支付（结 算）及时性	≥100%	0	10		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。

	成本指标	经济成本指标	调查投入成本	≤10 万元	0	10		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。	
	效益指标	社会效益指标	了解税源企业数量	≥30 家	0	30		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥100%	0	10		由于上级下达资金文件时间较迟，无法及时安排项目支出。后续将根据项目情况及时安排拨付资金。	
总分值、评价总分 (S)						0			
评价等级	差 (60>S)								
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		
	其他问题	福建省财政厅关于下达 2024 年重点企业税源调查工作经费补助的通知 (闽财税指〔2024〕2 号) 文件下达时间为 2024 年 12 月 24 日，由于下达时间较迟，无法在当年度内安排资金拨付支出。					建议上级稍微提前下达资金，以便县区能够在当年度及时安排项目，及时督促各有关单位按照资金使用管理办法拨付资金		

	其他问题	部分单位未及时梳理汇总当年度减税降费工作情况，摸排调查企业数量情况，及时汇总减税降费投入情况，未能第一时间向主管部门申请资金，导致减税降费资金未能及时拨付。	后续将及时督促乡镇梳理汇总当年度减税降费工作情况，摸排调查企业数量情况，汇总减税降费投入情况，第一时间向主管部门申请资金。
--	------	--	---

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		2023 年重点企业税源调查工作经费补助（闽财税指（2023）1 号）						
主管部门		闽清县财政局		实施单位		闽清县财政局		
项目概况		2023 年重点企业税源调查工作经费补助						
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	15.00	15.00	8.00	10	53.33	0	
	其中：当年财政拨款	15.00	15.00	8.00	—	53.33		
	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				
	调查重点企业税源情况，掌握重点企业税源情况			财政局、乡镇重点税源企业调查、税费宣传。				
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	调查企业数	≥30 家	30	15	15		
		质量指标	“资金使用合规率”	≥100%	100	15	15		
		时效指标	支付及时性	≥100%	100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	调查投入成本	≤15 万元	8	10	10		
	效益指标	社会效益指标	了解税源企业数量	≥29 家	30	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	调查对象满意度	≥85%	90	10	10		
总分值、评价总分 (S)						90			
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		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称		2024 年中央企业退休人员社会化管理工作补助资金（榕财企指[2024]7 号）							
主管部门						实施单位		闽清县国有资产中心	
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	9.33	9.33	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	9.33	9.33	—	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				
	根据榕财企指[2023]14 号文件精神，1、国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离；2、国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用。该资金专项用于企业退休人员社会化管理工作。我县接收人数 426 人。				完成国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离工作，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务等有关工作。				
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	国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离的比例		≥	100	10	10	

				100%				
			国有企业新办两退休人员管理服务工作与原企业分离的比例	$\geq 100\%$	100	10	10	
	质量指标		拨付合规性	$\geq 100\%$	100	10	10	
	时效指标		支付及时性	$\geq 100\%$	100	10	10	
成本指标	经济成本指标		项目投入成本	≤ 9.33 万元	9.33	10	10	
效益指标	经济效益指标		国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用的比例	$\geq 100\%$	100	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标		企业满意度指标	$\geq 85\%$	100	10	10	
总分						100		

二、项目支出绩效评价报告

项目支出绩效评价报告

软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费

一、基本情况

（一）项目概况

为规范政务信息化建设管理，推动政府信息化项目跨部门跨层级互联互通、信息共享和业务协同，同时优化完善绩效管理与一体化系统相结合，我局设立软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目。该项经费主要用于支付预算管理一体化系统平台软件服务费、政府采购网上公开信息系统服务费以及财政绩效重点评价费用等方面，2024年部门预算核定软件开发服务及监督绩效等平台建设费支出100万元。

1. 收入情况：2024年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目，下达支出指标100万元，下达用款计划100万元，财政拨款收入为100万元。

2. 支出情况：根据以前年度财政支付软件开发服务费用，2023年部门预算支出100万

元，实际支出 100 万元，其中：付 2023 年财政应用软件及机房运维服务费尾款 20.83 万元，付 2024 年政府采购网上公开信息系统软件技术服务费 17.5 万元，付安可替代设备采购尾款 14.29 万元等。

3. 结余情况：2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目全部支出，无结余。

（二）绩效目标

总体目标：通过购买软件服务，保障财政日常工作水平，提升财政工作效率；通过维护完善绩效监督管理系统，提高预算绩效管理水平。

阶段性目标：通过购买部门预决算、债务系统、社保基金信息系统、资产报表统计系统等，保障机构和平台的正常运行；通过健全完善“事前、事中、事后”的绩效管理链条闭环，全面依托预算管理一体化系统，有序推进预算绩效管理工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

目的：对项目资金从预算到支出过程、项目效果进行综合分析和评价，从资金使用的科学性、合理性和有效性出发，分析项目存在的问题和影响效果的关键因素，提出建立健全项

目管理及资金管理相关制度规定、调整支出结构及项目资金是否继续投入的建议。

对象：软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目。

范围：包含项目决策情况、资金使用情况、项目产出效益等情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则：本着客观公正、科学规范、真实全面反映项目实际情况、突出结果导向的原则，做好绩效评价工作。

2. 评价指标体系：由决策、过程、产出、效益等方面构成。

3. 评价方法：根据《闽清县财政局关于开展 2024 年度单位自评和部门评价工作的通知》（梅财会〔2025〕2 号）文件要求，采用工作组评估法、比较法、满意度评价法等，评价内容包括：项目决策情况、资金管理使用情况、相关制度健全性及执行情况、产出效益等。

（三）绩效评价工作过程

2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目评价组按照前期准备、单位自评、现场评价、报告撰写四个阶段，科学运用比较法、绩效逻辑分析法、因素分析法、问卷调查法等评价方法，以现场评价为主、非现场评价为辅，开展项目评价工作。具体步骤如下：

1. 结合单位绩效自评报告，了解项目资金的基本情况。
2. 核查项目资金收支账目及会计凭证，检查项目决议、制度建设、公示等相关文件资料，抽查典型案作取证记录，为整个评价指标体系评分收集基础数据，填制项目基础数据表。
3. 引入政府绩效管理原理，对项目从决策、管理、绩效等方面，结合该项目的具体情况，汇同项目实施单位，建立符合项目实际情况的绩效评价指标体系。
4. 对资金使用效益评分，分析、检验项目资金的使用是否实现绩效目标。
5. 经过定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况和评价结论

通过该项目的实施，保障财政日常工作正常运行，提升部门工作效率，确保各个重点项目及时下达，为财政一体化建设提供稳定坚实的资金保障。截止 2024 年 12 月 31 日，软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费实际支出为 100 万元，其中：付 2023 年财政应用软件及机房运维服务费尾款 20.83 万元，付 2024 年政府采购网上公开信息系统软件技术服务费 17.5 万元，付安可替代设备采购尾款 14.29 万元等。项目评价得分 94 分，评价等级为“优”。

具体如下：

占比	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	备注
40%	项目决策	绩效目标	绩效目标合理性	5	5	
			绩效指标明确性	5	5	
		资金投入	预算编制科学性	5	5	
			资金分配合理性	5	5	
	项目实施	资金管理	资金到位率	5	5	
			资金使用合规性	5	5	
		组织实施	制度健全性	5	2	未制定软件开发服务相关管理制度
			制度执行有效性	5	2	未制定软件开发服务相关管理制度
60%	项目产出	产出数量	软件维护数量	10	10	

		产出质量	软件正常使用率	10	10	
		产出时效	资金拨付及时率	10	10	
		产出成本	资金使用率	10	10	
	项目效益	可持续性	软件平台正常使用率	10	10	
		满意度	服务群体满意度	10	10	
合计			100	94		

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 为规范县级财政部门 and 全县财务人员工作标准，提高财政部门整体工作效率，确保我县预算执行一体化系统正常运行，2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目严格按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国合同法》等法律、行政法规的规定开展实施。

2. 2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目按照《闽清县县直部门

《绩效目标管理暂行办法》要求设置绩效目标，将维护软件数量、软装正常运行情况、软件正常使用率作为预算绩效目标，与项目实际具有相关性，项目目标量化，具备可行性。

3. 2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目将绩效目标细化分解为具体的三级绩效指标，通过具体量化的指标值予以体现，与项目目标任务数相对应。

（二）项目过程情况

该项目经费主要用于购买部门预决算、总决算、债务系统、社保基金信息系统、资产报表统计、财报系统软件运行维护、财政一体化系统等。所有软件服务费用以及财政预算绩效监督管理服务费用均从该项经费中开支，经费由县财政全额划拨。

（三）项目产出情况

1. 软件维护情况

2024 年主要用于购买部门预决算、总决算、债务系统、社保基金信息系统、资产报表统计、财报系统软件运行维护、财政一体化系统等。软件维护数 10 套完成年初指标值。

2. 软件正常使用率

2024 年通过购买服务保障财政预算执行一体化系统以及其他平台系统的正常运行。

软件正常使用率=未发生故障软件数/持有软件总数*100%=100%。

3. 项目资金拨付情况

2024 年软件、设备购置运维费及绩效评价等服务委托费项目可下达支出指标 100 万元，实际收到用款计划 100 万元，下达支出指标 100 万元。

资金到位及时率=当年到位资金/年初预算批复资金=100%。

4. 资金使用情况

支出情况：根据以前年度财政支付软件开发服务费用，2024 年部门预算支出 100 万元，实际支出 100 万元，其中：付 2023 年财政应用软件及机房运维服务费尾款 20.83 万元，付 2024 年政府采购网上公开信息系统软件技术服务费 17.5 万元，付安可替代设备采购尾款 14.29 万元等。

2024 年合计使用资金 100 万元，资金使用率 100%。

(四) 项目效益情况

1. 可持续性：保障财政一体化系统全年正常使用，为发挥部门职能、履行部门职责创造空间，进一步提升了财政系统工作效率。

2. 服务群体满意情况：各个软件服务系统运行良好、未出现被投诉的情况，设备投诉率为 0，得到了全县财务工作者的认可，满意度较高。

项目支出绩效评价报告

2024 年中央企业退休人员社会化管理工作 补助资金

一、基本情况

(一) 项目概况

国有企业退休人员社会化管理中央补助资金主要用于在为国有企业退休人员社会化管理服务时发生的相关支出，实现国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用。

1. 收入情况：2024 年上级下达补助资金 9.33 万元，下达用款计划 9.33 万元，财政拨款收入 9.33 万元。

2. 支出情况：2024 年部门预算支出 9.33 万元，实际支出 9.33 万元。

3. 结余情况：2024 年中央企业退休人员社会化管理工作补助资金，无结余。

(二) 绩效目标

总体目标：国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用。

阶段性目标：完成国有企业退休人员管理服务工作与原企业分离工作，接收退休人员426人。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

目的：对项目资金从预算到支出过程、项目效果进行综合分析和评价，从资金使用的科学性、合理性和有效性出发，分析项目存在的问题和影响效果的关键因素，提出建立健全项目管理及资金管理相关制度规定、调整支出结构及项目资金是否继续投入的建议。

对象：国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，接收人员426人。

范围：包含项目决策情况、资金使用情况、项目产出效益等情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

4. 绩效评价原则：本着客观公正、科学规范、真实全面反映项目实际情况、突出结果导向的原则，做好绩效评价工作。

5. 评价指标体系：由决策、过程、产出、效益等方面构成。

6. 评价方法：根据《闽清县财政局关于开展2024年度单位自评和部门评价的通知》（梅财会〔2025〕2号）文件要求，采用工作组评估法、比较法、满意度评价法等，评价内容包括：项目决策情况、资金管理使用情况、相关制度健全性及执行情况、产出效益等。

（三）绩效评价工作过程

2024年国有企业退休人员社会化管理补助资金按照前期准备、单位自评、现场评价、报告撰写四个阶段，科学运用比较法、绩效逻辑分析法、因素分析法、问卷调查法等评价方法，以现场评价为主、非现场评价为辅，开展项目评价工作。具体步骤如下：

- 1、结合单位绩效自评报告，了解项目资金的基本情况。
- 2、核查项目资金收支账目及会计凭证，检查项目决议、制度建设、公示等相关文件资料，抽查典型案作取证记录，为整个评价指标体系评分收集基础数据，填制项目基础数据表。
- 3、引入政府绩效管理原理，对项目从决策、管理、绩效等方面，结合该项目的具体情况，汇同项目实施单位，建立符合项目实际情况的绩效评价指标体系。
- 4、对资金使用效益评分，分析、检验项目资金的使用是否实现绩效目标。
- 5、经过定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况和评价结论

通过该项目的实施，完成了国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用。截止2024年12月31日，下达退休人员社会化管理补助资金9.33万元，项目评价得分94分，评价等级为“优”。

具体如下：

占比	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	备注
----	------	------	------	----	----	----

40%	项目决策	绩效目标	绩效目标合理性	5	5	
			绩效指标明确性	5	5	
		资金投入	预算编制科学性	5	5	
			资金分配合理性	5	5	
	项目实施	资金管理	资金到位率	5	5	
			资金使用合规性	5	5	
		组织实施	制度健全性	5	2	未制定具有相应的业务管理制度
			制度执行有效性	5	2	未制定具有相应的业务管理制度
60%	项目产出	产出数量	国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离的比例	5	5	
			国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离的比例	5	5	
		产出质量	拨付合规性	10	10	

		产出时效	目标完成率	10	10	
		产出成本	资金使用率	10	10	
	项目效益	经济效益	国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用的比例	10	10	
		满意度	企业满意度	10	10	
合计				100	94	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据《福州市财政局 福州市人民政府国有资产监督管理委员会关于下达 2024 年中央企业退休人员社会化管理工作补助资金的通知》（榕财企（指）[2024]7 号）文件安排，共拨付我县 2024 年中央企业退休人员社会化管理工作补助资金 9.33 万元。根据实际接收人数，全额及时拨付资金，用于退休人员社会化管理服务工作。

（二）项目过程情况

一是强化责任意识。及时下达资金，提高预算执行效率和资金使用效益，确保财政资金使用安全。二是落实资金保障政策。根据实际接收中央企业退休人员数量，将国有企业退休

人员由乡镇实行社会化管理服务经费纳入财政预算管理。三是加强资金使用管理。在预算执行过程中，严格遵守资金使用方向，发挥资金使用效益，加快资金支出进度，提升国有企业退休人员管理服务水平。

（三）项目产出情况

产出指标：其中，数量指标：国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离比例100%，实际完成值100%；国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离的比例100%，实际完成值100%。质量指标：拨付合规性100%，实际完成值100%。时效指标：目标完成率100%，实际完成值100%。成本指标：资金使用率100%，实际完成值100%。

（四）项目效益情况

效益指标：经济效益指标：国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用的比例为100%，实际完成值100%。

满意度指标：服务对象满意度指标：企业满意度=问卷调查平均得分/总分*100%≥85%，实际完成值>100%。