

2024 年度
莆田市城厢区财政局
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	3
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2024 年度部门决算表	12
一、收入支出决算总表	13
二、收入决算表	14
三、支出决算表	15
四、财政拨款收入支出决算总表	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
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	29
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	29

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	29
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	30
八、预算绩效情况说明	32
九、其他重要事项情况说明	32
第四部分 名词解释	34
第五部分 附件	37

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市城厢区财政局部门的主要职责是：负责地方的财政工作，贯彻执行财务制度，按照政策组织财政收入，保证财政支出，管好用活地方的财政资金，促进工农业生产发展和各项事业发展。

（一）贯彻执行国家财政、税收方针、政策、法规，根据全区国民经济和社会发展战略，研究拟定全区财政税收中长期发展规划、改革方案及其有关政策。

（二）参与制定全区各项宏观经济政策。

（三）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。

（四）制定和执行财政、国有资本金基础管理、财务会计管理的规章制度。

（五）根据国家关于财政工作的方针、政策和法律法规，负责财政管理方面有关行政审批事项的受理和审批工作；编制年度区本级预决算草案并组织预算执行。

（六）管理全区各项财政收入、预算外资金。

（七）管理有关政府性基金。

（八）管理区级财政公共支出。

（九）拟定和监督执行政府采购政策，加强对政府采购

活动的政策指导和监督管理。

（十）监督执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》，制定并监督执行基本建设财务管理制度和办法；管理监督区财政的经济发展支出、区投资项目的立项、可行性研究编制预算决算、管理验收评审工作。

（十一）管理和指导全区会计工作，制定会计工作的各项规章制度。

（十二）制定财政科学研究和财会干部教育发展规划。

（十三）组织全区会计从业人员及财会人员培训。

（十四）负责财政信息和财政宣传工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市城厢区财政局部门包括 18 个机关行政股室及 6 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
莆田市城厢区财政投资评审中心	全额拨款 事业单位	6
莆田市城厢区国有资产投资营运 服务中心	全额拨款 事业单位	4
莆田市城厢区财政局	行政单位	5
莆田市城厢区财政国库支付中心	全额拨款	6

	事业单位	
莆田市城厢区会计委派中心	全额拨款 事业单位	10
莆田市城厢区财政票据中心	全额拨款 事业单位	9
莆田市城厢区财政局农税征收中心	参照公务员法管理 事业单位	5

三、部门主要工作总结

2024年，莆田市城厢区财政局部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，认真贯彻区委、区政府各项决策部署，在区人大及其常委会的监督支持下，坚持实施积极财政政策，切实增强经济活力、防范化解风险，扎实推进财政改革各项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）聚焦综合施策，广开渠道增保障

1. 多方组织财政收入。进一步加大与税务部门沟通协作，加强税收收入分析，加大信息沟通、数据共享，合理预测收入，严密监控重点税源，凝聚税收征管合力，挖掘潜在税源点，依法依规组织收入，确保及时足额入库。加大闲置资源

盘活力度，全力挖掘非税收入潜力。积极争取各类资金政策支持，全年争取上级资金 5.69 亿元，同比增长 7.8%，有效缓解财政压力，支持全区重点项目建设。加大存量资金盘活力度，对低效无效资金和沉淀资金及时按程序收回，盘活存量资金 0.94 亿元。

2. 拓宽政府融资渠道。做好做细政府债券申报工作，新增专项债券资金 4.13 亿元，有效缓解沟头、万达南等片区项目资金压力；新增一般债券资金 1.05 亿元，加快道路、学校和排涝工程建设进度，助推城厢高质量发展。积极对接政策性银行和商业银行授信，成功发行区域投集团第二笔企业债券，保障全区重点项目攻坚建设。围绕城厢区域特色亮点，做好超长期特别国债项目申报，争取超长期特别国债资金 1.53 亿元，加快城市地下管网改造，支持大规模设备更新和消费品以旧换新。

3. 优化国有资产配置。积极盘活全区存量资产，全力推进安置房处置及欠款清缴工作，成功收缴安置房欠款 5000 多万元，公开处置剩余安置房约 6100 多万元。打造“资产盘活+产业发展”双赢模式，公开转让两宗国有集团企业持有的厂房约 8000 多万元，推进重点产业链高质量发展。建立国有资产管理平台系统，将企业所持有的安置房、写字楼等资产全部纳入平台，完善企业对资源的整合需求，实现对国有资产数据的实时动态监控，增强数据分析和决策支持能

力，实现资产可视化、集约化、精细化管理。

4. 防范化解债务风险。聚焦 2024 年债务率目标控制线，通过做小分子、做大分母这两方面着手，积极统筹各类资金资源资产，综合运用土地出让、税收挖潜、存量资产资源盘活等有效措施，全力以赴壮大财政收入，确保最大限度降低债务率。加强全口径债务统计监测和分析，开展债务风险预警通报，压实债务风险防控主体责任，全力化解政府债务。全年化解政府债务规模 14.84 亿元，其中：隐性政府债务 6.28 亿元、法定政府债务 8.56 亿元，政府债务风险得到有效化解。

（二）聚焦科学理财，想方设法强管理

1. 牢固树立过紧日子思想。出台进一步厉行节约、坚持过紧日子制度文件，要求各单位崇尚简朴、厉行节约，将节省出来的资金用于保民生、促发展。将政府过紧日子作为长期坚持的方针，推动节约型政府建设，大力压减一般性支出，对公务接待费、会议费、差旅费等支出一律按 5% 压减，提升财政资金使用效益，确保每笔资金都花在刀刃上。严控“三公”经费支出，确保“三公”经费逐年只减不增，在资金使用上更加精打细算，更好地集中有限财力支持全区经济社会发展。

2. 兜牢兜实“三保”底线。切实将保基本民生、保工资、保运转放在各项财政支出的首位，依托财政“三保”监控系

统，确保“三保”支出序时，落实支出责任。按照上级全面实施“三保”专户管理制度的要求，4月1日起正式启用“三保”专户，优先保障“三保”专户库款资金。严格落实“三保”支出标识管理要求，不断提高财政运行监测的完整性、准确性、规范性，确保“三保”不出问题。全区“三保”支出完成15.11亿元，其中：保工资10.06亿元、保运转4.89亿元、保基本民生0.16亿元。

3. 切实履行财会监督主责。扎实推进财经纪律重点问题监督检查专项行动工作，重点聚焦财税政策、高标准农田建设等领域，进一步严肃财经纪律。对工业和信息局等4家单位开展2024年度会计信息质量监督检查，重点关注政府会计准则制度、内部控制制度、国有企业负责人薪酬制度等相关问题，针对检查中发现的内控制度不健全、费用支出不规范、报销手续不全等15个问题，要求被检查单位及时予以整改到位，进一步规范单位会计核算和财务管理，筑牢财政资金安全防线。

4. 不断强化预算一体化管理。牢固树立预算管理“一盘棋”思想，严格贯彻落实预算管理制度改革要求，依托预算管理一体化系统，实现预算编制和执行的全过程监控。加强与各预算单位的沟通，提高各项收入和支出科目的预算精准度，提高预算编制质量。进一步规范预算执行要求，有针对性地加强总会计核算和单位会计核算等模块工作，有效提升

一体化系统单位会计核算的水平。以一体化大数据为基础，完善库款管理、中央转移支付重点项目和“三公”经费使用等监控预警，切实提升财政数据资源的共享和分析应用。

（三）聚焦增进福祉，千方百计促民生

1. 促进社会保障持续发展。拨付资金 53479 万元，推进社会保险制度改革，城乡居民养老保险基础养老金标准从每人每月 150 元提高到 160 元。拨付资金 14454 万元，深化基层医疗卫生机构改革，加大公共卫生体系建设支持力度。拨付资金 7194 万元，健全城乡最低生活保障和医疗救助等制度。拨付资金 1429 万元，加大残疾人生活困难补助，增强残疾人劳动技能培训。拨付资金 5834 万元，保障优抚拥军等群体的各项待遇落到实处。拨付资金 2077 万元，支持各类重点群体就业创业。

2. 促进公共事业健康发展。拨付资金 17373 万元，加大教师工资福利待遇保障力度，保障教师享有的工资福利。拨付资金 1912 万元，支持顶墩实验学校、第五实验小学等多所城乡学校和幼儿园建设，推进教育事业均衡发展。拨付资金 6071 万元，落实中小学校和幼儿园生均公用费用保障。拨付资金 707 万元，持续完善扶困助学机制，加大对困难学生补助力度。拨付资金 4357 万元，促进职业教育高质量发展。拨付资金 180 万元，支持文化、体育事业持续健康发展。

3. 促进城乡区域协调发展。拨付资金 13605 万元，推进

木兰溪流域综合治理，支持东圳水库饮用水水源地生态修复。拨付资金 8383 万元，加快污水项目建设，加大黑臭水体及河道整治力度，加强城乡垃圾治理。拨付资金 7761 万元，支持 G228 线道路提升、农村公路和市政基础设施建设，改善城乡居民出行条件。拨付资金 279023 万元，推进万达南、月塘南等片区保障性安居工程建设，加快外贸集资房等老旧小区提升改造。拨付资金 4686 万元，持续巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

4. 促进平安城厢稳步发展。拨付资金 1868 万元，保障扫黑除恶、食品安全、道路安全等专项行动顺利开展，支持综治视频改建、高清视频探头建设和过保视频探头维护等工作，提高公安、道安、司法等保障公共安全和处置突发事件的能力，促进社会和谐安定。拨付资金 2042 万元，加大粮食和成品油储备资金投入力度，推进智慧粮库建设，提高粮食应急储备能力。拨付资金 1801 万元，支持自然灾害应急能力提升工程、小型消防站建设，进一步提高应急防范能力。

（四）聚焦提质增效，持之以恒推改革

1. 持续提升财政评审水平。严格执行财政投资评审复核制度，采取全面复核审查的方式，将评审依据、评审程序、评审认定等作为复核的主要内容，进一步严把审核关，做到“管理有序、服务有力、把关有度、审核有效”，确保财政资金使用更为合理规范。健全审价机构备选库，强化中介助

审机构管理，促进社会中介机构的优胜劣汰，切实提升财政投资评审管理水平。全年评审政府工程项目 101 个，送审金额 65.12 亿元，核减金额 3.27 亿元，核减率 5.02%。

2. 营造公平政府采购环境。加强政府采购监督管理，严格执行政府采购预算，规范政府采购工作程序，推进政府采购网上公开信息系统建设，提高政府采购效益，提升政府采购社会公信力。进一步加强政府绿色采购工作，充分发挥政府采购政策功能，支持绿色低碳产品，助力绿色经济发展。落实中小企业激励措施，降低参与政府采购交易成本，规范投标保证金，营造公平参与的政府采购环境。全年预算采购金额 2922 万元，节约金额 284 万元，节约率 9.72%。

3. 有序推进预算绩效管理。以全面绩效管理提高财政资金使用效益，将绩效理念和方法融入预算编制、执行和监督全过程。逐步将事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效事中评价、绩效自评等全流程嵌入预算管理一体化系统，推动预算绩效管理全流程信息化。对预算执行进度和绩效目标实现程度进行双跟踪，切实加强预算绩效评价管理，实现绩效管理跟踪全过程。将绩效评价结果与预算编制挂钩，形成“花钱必问责、无效必问责、低效多压减、有效多安排”的预算绩效管理机制。

4. 全面深化非税票据改革。持续优化系统模块功能，积极推进与预算一体化衔接应用，规范财政电子票据核销流程，

提升财政票据管理效能。推动融入“数字福建”统一政务服务体系，深化财政电子票据查验、报销应用。进一步加强与部门业务的改革联动，实现相关政务服务“一网通办”，推进财政电子票据多场景应用。通过媒体等多渠道广泛宣传，主动上门对接指导用票单位，积极开展旧版票据清理核销工作，深化财政电子票据社会化应用，相关工作被省财政厅发文通报表扬。

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：莆田市城厢区财政局

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	2232.36	一、一般公共服务支出	2000.36
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	112.17
		九、卫生健康支出	25.81
		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	94.38
		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	2232.36	本年支出合计	2232.72
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	21.16	年末结转和结余	20.80
总计	2253.52	总计	2253.52

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：莆田市城厢区财政局

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	2232.36	2232.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2007.43	2007.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1065.43	1065.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	215.24	215.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	117.17	117.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	70.74	70.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	614.49	614.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	47.79	47.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	942.00	942.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010710	税收业务	942.00	942.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	102.83	102.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	102.83	102.83	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	102.83	102.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.12	7.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.38	94.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.38	94.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.38	94.38	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：莆田市城厢区财政局

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	2232.72	1055.02	1177.71	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2000.36	822.65	1177.71	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1058.36	822.65	235.71	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	215.18	215.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	117.17	0.00	117.17	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	70.74	0.00	70.74	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	607.48	607.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	47.79	0.00	47.79	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	942.00	0.00	942.00	0.00	0.00	0.00
2010710	税收业务	942.00	0.00	942.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	112.17	112.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	112.17	112.17	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	112.17	112.17	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.81	25.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.81	25.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.93	6.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.88	18.88	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.38	94.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.38	94.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.38	94.38	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：莆田市城厢区财政局

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	2232.36	一、一般公共服务支出	2000.36	2000.36	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	112.17	112.17	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	25.81	25.81	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	94.38	94.38	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	2232.36	本年支出合计	2232.72	2232.72	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	21.16	年末财政拨款结转和结余	20.80	20.80	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	21.16			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
总计	2253.52	总计	2253.52	2253.52	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：莆田市城厢区财政局

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		2232.72	1055.02	1177.71
201	一般公共服务支出	2000.36	822.65	1177.71
20106	财政事务	1058.36	822.65	235.71
2010601	行政运行	215.18	215.18	0.00
2010607	信息化建设	117.17	0.00	117.17
2010608	财政委托业务支出	70.74	0.00	70.74
2010650	事业运行	607.48	607.48	0.00
2010699	其他财政事务支出	47.79	0.00	47.79
20107	税收事务	942.00	0.00	942.00
2010710	税收业务	942.00	0.00	942.00
208	社会保障和就业支出	112.17	112.17	0.00
20805	行政事业单位养老支出	112.17	112.17	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	112.17	112.17	0.00
210	卫生健康支出	25.81	25.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.81	25.81	0.00
2101101	行政单位医疗	6.93	6.93	0.00
2101102	事业单位医疗	18.88	18.88	0.00
221	住房保障支出	94.38	94.38	0.00
22102	住房改革支出	94.38	94.38	0.00
2210201	住房公积金	94.38	94.38	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

部门：莆田市城厢区财政局

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	1021.16	302	商品和服务支出	22.31	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	207.93	30201	办公费	0.04	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	90.02	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	339.96	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	0.01	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	93.12	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	112.17	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.78	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.81	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	10.94	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	94.38	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	46.82	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	11.55	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	0.05	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	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	0.14	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	10.36	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	8.94	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	11.55	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	0.00	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
人员经费合计		1032.70	公用经费合计					22.31

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：莆田市城厢区财政局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.17
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	1.17

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

部门：莆田市城厢区财政局

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	
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：莆田市城厢区财政局

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2253.52万元，支出总计2253.52万元，与上年决算数相比，各增加954.35万元，增长73.46%。主要是增加税收业务支出。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入2232.36万元，比上年决算数增加954.59万元，增长74.71%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2232.36万元。
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2232.72万元，比上年决算数增加974.12万元，增长77.40%，具体情况如下：

1. 基本支出 1055.02 万元。其中，人员支出 1032.70 万

元，公用支出 22.31 万元。

2. 项目支出 1177.71 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 2253.52 万元，支出总计 2253.52 万元，与上年决算数相比，各增加 965.47 万元，增长 74.96%。主要是：增加税收业务支出。

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 2232.72 万元，比上年决算数增加 974.18 万元，增长 77.41%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601-行政运行支出 215.18 万元，较上年决算数增加 0.01 万元，增长 0.00%。主要原因是人员晋升有增加，年末退休 1 人致增长变化不大。

(二) 2010607-信息化建设支出 117.17 万元，较上年决算数增加 24.56 万元，增长 26.52%。主要原因是本年度新增信息化建设项目。

(三) 2010608-财政委托业务支出 70.74 万元，较上年决

算数减少 53.61 万元，下降 43.11%。主要原因是下半年评审费用未支付致本年度财政评审费用减少。

（四）2010650-事业运行支出 607.48 万元，较上年决算数增加 4.43 万元，增长 0.73%。主要原因是人员经费增加。

（五）2010699-其他财政事务支出 47.79 万元，较上年决算数增加 5.60 万元，增长 13.27%。主要原因是委托业务费增加。

（六）2010710-税收业务支出 942.00 万元，较上年决算数净增加 942.00 万元。主要原因是本年新增加税收事务。

（七）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 112.17 万元，较上年决算数增加 47.83 万元，增长 74.34%。主要原因是事业单位补缴 2023 年度养老保险。

（八）2101101-行政单位医疗支出 6.93 万元，较上年决算数减少 0.11 万元，下降 1.56%。主要原因是本年度有使用以前年度结余，故医疗保险缴费支出较上年有所减少。

（九）2101102-事业单位医疗支出 18.88 万元，较上年决算数增加 1.63 万元，增长 9.45%。主要原因是人员晋升等计提数增加，缴费支出增加。

（十）2210201-住房公积金支出 94.38 万元，较上年决算数增加 14.75 万元，增长 18.52%。主要原因是人员晋升等计提基数增加，缴费支出增加。

（十一）2013102-一般行政管理事务支出 0.00 万元，较上

年决算数减少 12.07 万元，下降 100%。主要原因是上一年度区政府统一购买安卓电脑 12.07 万元，本年度无此项支出。

（十二）2130199-其他农业农村支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.84 万元，下降 100%。主要原因是本年度无驻村干部经费支出。

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，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 1055.02 万元，其中：

（一）人员经费 1032.70 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22.31万元，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1.17万元，完成全年预算的58.50%；较上年增加0.28万元，增长31.46%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严控“三公”经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：本年度调研任务较多，公务招待费用增加。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 1.17 万元，完成全年预算的 58.50%；较上年增加 0.28 万元，增长 31.46%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严控公务接待经费支出。当

年决算数大于上年决算数的主要原因是：本年度调研任务较多，公务招待费用增加。累计接待 6 批次、84 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 0 个项目实施单位自评。主要是本部门 2024 年度无相关的部门自评项目，无《项目支出绩效自评表》。

对 0 个项目实施部门评价，涉及财政拨款资金共计 0 万元，主要是本部门 2024 年度无相关的部门评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。

按要求对 2024 年度部门整体支出开展绩效自评，涉及财政拨款资金共计 1290.36 万元。（《部门整体绩效自评表》详见附件三）

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 14.19 万元，比上年决算数减少 0.99 万元，下降 6.52%，主要原因是：邮电费支出减少。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额141.86万元，其中：政府采购货物支出2.96万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出138.90万元。授予中小企业合同金额141.86 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141.86万元，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》

本部门 2024 年无相关单位自评项目，无《项目支出绩效自评表》。

二、《项目支出绩效评价报告》

本部门 2024 年无相关部门评价项目，无《项目支出绩效评价报告》。

三、《部门整体支出绩效自评表》

部门整体绩效自评表										
(2024 年度)										
专项名称		113 部门整体								
部门（单位）名称		莆田市城厢区财政局			部门预算编码		113			
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额（含历年结余结转）①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额 ④	支出实现率 (%) ⑤=④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率 (%) ⑦=⑥/③		
	合计	2420.03	-56.62	2363.41	1290.36	54.60	1073.05	45.4000	10	0
	财政资金小计	2420.03	-56.62	2363.41	1290.36	54.60	1073.05	45.4000		
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	②省级财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	③地方财政资金	2420.03	-56.62	2363.41	1290.36	54.60	1073.05	45.4000		
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况				
	根据规定完成财政系统运行维护、政府投资项目评审等年度任务					根据规定完成财政系统运行维护、政府投资项目评审等年度任务				
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	
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%		0	2	2		
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次		0	2	2		
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次		0	2	2		
	成本指标	经济成本指标	预算完成率	≥85%		54.6	8	5.14	按实支出	
	效益指标	经济效益指标	强化财政征收工作	≥29.5 亿元		21.2	30	21.56	因税收收目标发生调整	
	满意度指标	服务对象满意度指标	预算单位满意率	≥95%		100	10	10		

	产出指标	数量指标	培训班次（会议）次数	≥1 次	1	15	15	
		质量指标	财政系统故障问题解决及时率	≥98%	99	11	11	
		时效指标	区级预算单位用户运维响应及时 时性	≥98%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						78.7		
评价等级		中（80>S≥60）						

