

2025 年度
三明市三元区财政局
部门决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	4
三、单位主要工作总结	4
第二部分 2025 年度单位决算表	7
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	10
三、支出决算表	12
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 2025 年度单位决算情况说明	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	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	28
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	29
八、预算绩效情况说明	29
九、其他重要事项说明	29
第四部分 名词解释	31
第五部分 附件	34

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

三明市三元区财政局单位的主要职责是：

(一)贯彻执行国家、省、市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；拟订区与乡镇的收入分配政策，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；负责编制年度区级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区和区级预算及其执行情况，向区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；监管彩票公益资金使用。

(四)贯彻执行国库管理制度、拟订和执行区级国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理区本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我区政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项；负责全区财政代管资金的收缴、拨付和非税性收入的管理以及财政票据管理；研究提出全区政府采购的政策规定，监督管理政府采购活动；管理政府采购信息；受理区级政府采购供应商投诉，处理政府采购违法违规行为；按规定审批政府采购方式；负责全区社会集团购买专控商品的审核。

(五)拟定区国有资产管理的制度、办法、重大改革方案、营运战略、发展规划等；办理区属国有资产授权经营事务，管理和监督区属国有资产授权经营公司的运作等相关工作；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；拟订需要全区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)负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订区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。

(八)执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理区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，编制区级社会保障预决算草案。

(九)贯彻执行政府债务管理制度，拟订并执行我区政府性债务管理制度和办法，统一管理全区政府性债务，防范财政风险。

(十)管理和指导全区会计工作，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、协调并承担区农村综合改革领导小组的日常工作。牵头起草全区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，监督转移支付资金的使用。

(十三)承办区委、区政府交办的其他事项。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 3 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	三明市三元区财政局
2	三明市三元区财政局国库支付中心
3	三明市三元区财政局预算编审中心
4	三明市三元区财政局投资评审中心

三、单位主要工作总结

2025 年，三明市三元区财政局单位主要任务是：贯彻区委决策部署，并认真落实区十届人大四次会议决议的要求，强化政策落实和预算约束，全力以赴抓收入、优支出、兜底线、保重点。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

1. 精准发力筹集资金，提供坚实财力保障

一是开源挖潜组织收入。落实财税部门齐抓共管协调工作机制，加强税收收入分析，密切关注减税降费政策实施效应，及时掌握重点税源企业税收增减变动情况，实时跟踪税源动态，在收入组织中努力做到“以旬保月、以月保季、以季保年”，依法依规征收，做到应收尽收、应减尽减。同时加强政府非税收入管理，推动实施非税收入收缴电子化全覆盖工作，挖掘、盘活非税收入资源，确保各项收入及时足额入库。

二是积极向上争取补助资金。紧盯上级资金扶持投入走向，紧抓我省专项债券项目“自审自发”试点改革契机，精准策划生成一批竞争

力强、可落地见效的项目，争取更多项目获得上级政策资金支持，有效缓解本级财政支出压力，为全区重点项目建设和民生事业发展提供了重要资金支持。

三是加强资源统筹力度。盘活长期低效运转和闲置的存量资金，统筹用于重点领域和急需支出。印发《三元区园区低效用地处置工作实施方案》，处置低效用地 15.61 亩，提升国有资产使用效益。

2. 扎实做好民生保障，持续增进民生福祉

一是加大教育投入力度。支持教育高质量均衡发展，严格落实教育经费“两个只增不减”要求。推进三元区义务教育优质均衡校园标准化建设工程、东新小学扩建工程等重点项目建设，支持学前教育普惠发展，促进城乡教育资源均衡配置。

二是健全社会保障体系。提高城乡居民基础养老金标准，助力城乡养老保障同步提高；统筹做好低保、特困人员救助供养、临时救助等工作，保障困难群众基本生活需求。扶持残疾人就业创业和康复服务，受益人数达 8071 人。支持退役军人安置和优抚对象抚恤，落实各项优待政策。支持发展养老事业，安排资金用于高龄补贴、老年助餐经费、长者食堂、乐龄学堂、居家养老服务照料中心、特殊困难老年人居家适老化改造项目等领域，健全完善多元化养老服务体系。

三是提升医疗卫生服务能力。重点支持医疗卫生服务体系补短板，提高基本公共卫生服务经费人均补助标准。完成 4 个乡镇卫生院和社区卫生服务中心改扩建，添置更新医疗设备 87 台（套）。落实重大传染病防控、妇幼保健、精神卫生等公共卫生服务经费，增强疾病预防控制能力。统筹城乡居民医疗保险，提高城乡居民医疗保险财政补助标准，困难群众和重点人群实现应保尽保。

四是支持乡村振兴建设。统筹整合涉农资金，支持乡村振兴示范村创建对象开展创建工作，带动提升乡村产业发展水平、建设品质、治理效能。全面落实耕地地力保护补贴、实际种粮农民一次性补贴等惠农政策。推进农村基础设施建设，持续改善农村人居环境。

3. 深化预算制度改革，提升财政管理效能

一是强化财政运行风险防控。依托财政预算管理一体化系统，做好财政运行、“三保”执行、库款余额、直达资金等资金监督管理工作，精确监测、精细核查、精准管控。完善全覆盖预算绩效管理体系，强化预算绩效目标管理，提高绩效管理质量。强化支出管理，落实党中央、国务院新修订的《党政机关厉行节约反对浪费条例》有关要求，习惯“过紧日子”，强化“紧平衡、硬约束”理念，建立支出项目优先序，对“三保”支出足额保障、对政府债务偿还责任严格落实、对重大项目和重点领域倾斜支持，确保资金投向精准有效。

二是加强财政投资项目评审。2025年印发《三元区财政投资项目预结算评审操作规程》，持续深化投资评审制度改革，规范项目预结算评审过程中的各节点流程，提高评审效率。对政府性投资项目实行“先评审、后招标”，从源头上控制工程造价，为项目预算安排提供科学依据。

三是严控政府债务风险。严格落实政府债务偿还责任。将政府债务收支全部纳入预算管理，严堵违法违规举债融资“后门”，强化全口径地方债务监测，坚决遏制新增隐性债务，妥善化解存量隐性债务。健全地方政府债务风险动态监控预警机制，围绕“借、用、管、还”全周期持续强化政府债务管理，确保我区债务风险等级保持在合理区间。

第二部分

2025 年度单位决算表

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：三明市三元区财政局

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, 096. 29	一、一般公共服务支出	914. 45
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	100. 72
		九、卫生健康支出	21. 89
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	10. 11
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	49. 12
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：三明市三元区财政局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,096.29	本年支出合计	1,096.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	1,096.29	总计	1,096.29

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：三明市三元区财政局

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		一般公共服务支出	914.45	914.45					
20106		财政事务	914.45	914.45					
2010601		行政运行	629.19	629.19					
2010608		财政委托业务支出	153.03	153.03					
2010650		事业运行	131.24	131.24					
2010699		其他财政事务支出	1.00	1.00					
208		社会保障和就业支出	100.72	100.72					
20805		行政事业单位养老支出	100.72	100.72					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.41	56.41					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	44.31	44.31					

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

编制单位：三明市三元区财政局

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						
20808		抚恤							
2080801		死亡抚恤							
210		卫生健康支出	21.89	21.89					
21011		行政事业单位医疗	21.89	21.89					
2101101		行政单位医疗	21.89	21.89					
217		金融支出	10.11	10.11					
21799		其他金融支出	10.11	10.11					
2179999		其他金融支出	10.11	10.11					
221		住房保障支出	49.12	49.12					
22102		住房改革支出	49.12	49.12					
2210201		住房公积金	49.12	49.12					

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：三明市三元区财政局

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			1,096.29	944.58	151.71			
			914.45	762.74	151.71			
20106			914.45	762.74	151.71			
2010601			629.19	629.19				
2010608			153.03	1.32	151.71			
2010650			131.24	131.24				
2010699			1.00	1.00				
208			100.72	100.72				
20805			100.72	100.72				
2080505			56.41	56.41				
2080506			44.31	44.31				
20808								
2080801								
210			21.89	21.89				
21011			21.89	21.89				
2101101			21.89	21.89				

支出决算表

编制单位： 三明市三元区财政局

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	款	项	合计					
217			金融支出	10. 11	10. 11			
21799			其他金融支出	10. 11	10. 11			
2179999			其他金融支出	10. 11	10. 11			
221			住房保障支出	49. 12	49. 12			
22102			住房改革支出	49. 12	49. 12			
2210201			住房公积金	49. 12	49. 12			

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

单位：万元

编制单位：三明市三元区财政局

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	1,096.29	一、一般公共服务支出	914.45	914.45		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	100.72	100.72		
		九、卫生健康支出	21.89	21.89		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：三明市三元区财政局

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
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出	10.11	10.11		
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	49.12	49.12		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	1,096.29	本年支出合计	1,096.29	1,096.29		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：三明市三元区财政局

公开 04 表
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						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	1, 096. 29	总计	1, 096. 29	1, 096. 29		

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：三明市三元区财政局

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		1,096.29	944.58	151.71
201	一般公共服务支出	914.45	762.74	151.71
20106	财政事务	914.45	762.74	151.71
2010601	行政运行	629.19	629.19	
2010608	财政委托业务支出	153.03	1.32	151.71
2010650	事业运行	131.24	131.24	
2010699	其他财政事务支出	1.00	1.00	
208	社会保障和就业支出	100.72	100.72	
20805	行政事业单位养老支出	100.72	100.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.41	56.41	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.31	44.31	
20808	抚恤			
2080801	死亡抚恤			
210	卫生健康支出	21.89	21.89	
21011	行政事业单位医疗	21.89	21.89	
2101101	行政单位医疗	21.89	21.89	
217	金融支出	10.11	10.11	
21799	其他金融支出	10.11	10.11	
2179999	其他金融支出	10.11	10.11	

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：三明市三元区财政局

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		1,096.29	944.58	151.71
221	住房保障支出	49.12	49.12	
22102	住房改革支出	49.12	49.12	
2210201	住房公积金	49.12	49.12	

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。

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：三明市三元区财政局

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	764.75	302	商品和服务支出	175.09	310	资本性支出	
30101	基本工资	210.35	30201	办公费	18.83	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	81.27	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	202.89	30204	手续费	0.05	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	41.90	30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.41	30207	邮电费	0.87	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	44.31	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.89	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	4.01	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.58	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	60.84	30213	维修（护）费	106.33	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0.59	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	43.31	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

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：三明市三元区财政局

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
303	对个人和家庭的补助	4.75	30216	培训费	0.93	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.10	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.28	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	17.26	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.75	30299	其他商品和服务支出	22.85	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	

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：三明市三元区财政局

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
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		769.49	公用经费合计					175.09

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。

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：三明市三元区财政局

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费用	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	0.00

注：本部门 2025 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。

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：三明市三元区财政局

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						

注：本部门 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

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

单位：万元

编制单位：三明市三元区财政局

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				

注：本部门 2025 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

2025 年度单位决算情况说明

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

2025 年度本单位收入总计 1096.29 万元，支出总计 1096.29 万元，与上年决算数相比，减少 2.12 万元，下降 0.19%。主要是节约开支。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1096.29 万元，比上年决算数减少 2.12 万元，下降 0.19%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1096.29 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 0 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 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 1096.29 万元，比上年决算数减少 2.12 万元，下降 0.19%，具体情况如下：

1. 基本支出 944.58 万元。其中，人员支出 769.49 万元，公用支出 175.09 万元。
2. 项目支出 151.71 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

2025 年度财政拨款收入总计 1096.29 万元，支出总计 1096.29 万元，与上年决算数相比，减少 2.12 万元，下降 0.19%，主要是：节约开支。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1096.29 万元，比上年决算数减少 2.12 万元，下降 0.19%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010601 行政运行 629.19 万元，较上年决算数减少 185.40 万元，下降 22.76%。主要原因是部分科目调整。

(二) 2010608 财政委托业务支出 153.03 万元，较上年决算数增加 153.03 万元。主要原因是部分科目调整。

(三) 2010650 事业运行 131.24 万元，较上年决算数增加 14.17 万元，增长 12.10%。主要原因是相关经费增加。

(四) 2010699 其他财政事务支出 1.00 万元，较上年决算数减少 1.00 万元，下降 50.00%。主要原因是相关经费减少。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 56.41 万元，较上年决算数增加 26.41 万元，增长 88.03%。主要原因是相关经费增加。

(六) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 44.31 万元，较上年决算数增加 6.67 万元，增长 17.73%。主要原因是相关经费增加。

(七) 2080801 死亡抚恤 0.00 万元，较上年决算数减少 18.37 万元，下降 99.98%。主要原因是 2025 年无死亡抚恤金。

（八）2101101 行政单位医疗 21.89 万元，较上年决算数增加 0.39 万元，增长 1.81%。主要原因是相关经费增加。

（九）2179999 其他金融支出 10.11 万元，较上年决算数增加 0.21 万元，增长 2.15%。主要原因是相关经费增加。

（十）2210201 住房公积金 49.12 万元，较上年决算数增加 1.77 万元，增长 3.74%。主要原因是相关经费增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 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

本单位 2025 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 944.58 万元，其中：

（一）人员经费 769.49 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 175.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.16 万元，下降 100.00%。主要原因是公务接待费实际结算年度为下一年度。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。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。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.16 万元，下降 100.00%。主要是实际结算年度为下一年度。累计接待 3 批次、16 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，本单位组织对 2025 年度 4 个项目实施单位自评。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 175.09 万元，比上年决算数减少 185.94 万元，下降 51.50%，主要原因是：部分经费调整至项目支出。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 2.98 万元，其中：政府采购货物支出 2.98 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 2.98 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 2.98 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%，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 2025 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、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是本单位无其他用车；单价 100 万元（含）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：指单位从本级财政单位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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

专项资金绩效自评表										
(2025 年度)										
专项名称			各种软件费用及维护费							
主管部门			三元区财政局		实施单位		三明市三元区财政局			
项目概况			各种软件费用及维护费							
主要成效			完成各种软件维护工作，保证财务系统正常运行，财政工作正常开展。							
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		96.32	96.32	95.67	10	99.33	9.93		
	其中：当年财政拨款		96.32	96.32	95.67	—	99.33			
	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					
	保证财务系统正常运行，财政工作正常开展。				完成各种软件维护工作，保证财务系统正常运行，财政工作正常开展。					
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
	产出 指标	数量 指标	软件维护完成率		>100%		100	20	20	
		质量 指标	软件系统正常运转率		>100%		100	10	10	
		时效 指标	财政资金预算完成率		>100%		99.33	10	9.93	部分资金下一年度支出
	成本 指标	经济 成本 指标	软件维护资金支出率		≤100%		99.33	5	5	部分资金下一年度支出
		社会 成本 指标	软件优化单位覆盖率		>100%		100	5	5	
	效益 指标	社会 效益 指标	系统运行故障发生次数		<10 次		0	20	20	
		生态 效益 指标	资金使用是否符合可持续发展		=是		是	10	10	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	目标群体满意度		>90%		95	10	10	
总分值、评价总分 (S)							99.86			

评价等级		优（S $\geq$ 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									
(2025 年度)									
专项名称			业务费及软件设备耗材等						
主管部门			三元区财政局		实施单位		三明市三元区财政局		
项目概况			业务费及软件设备耗材等						
主要成效			用于财政局各项业务日常运行支出的办公费、印刷费等支出，软件设备耗材支出等日常项目，保障财政局正常运行。						
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		13.00	13.00	11.00	10	84.62	8.46	
	其中：当年财政拨款		13.00	13.00	11.00	—	84.62		
	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				
	用于财政局各项业务日常运行支出的办公费、印刷费等支出，软件设备耗材支出等日常项目。				用于财政局各项业务日常运行支出的办公费、印刷费等支出，软件设备耗材支出等日常项目，保障财政局正常运行。				
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	软件设备耗材 支出完成率	≥100%		84.62	10	8.46	部分资金下一 年度支出
		质量 指标	资金使用是否 提高工作效率	=是		是	20	20	
		时效 指标	业务费使用率	≥100%		84.62	10	8.46	部分资金下一 年度支出
	成本 指标	经济 成本 指标	业务费是否按 时落实到位	≥100%		100	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	设备运行故障 发生次数	≤10 次		0	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	
总分值、评价总分（S）						95.38			
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											
(2025 年度)											
专项名称			培训经费								
主管部门			三元区财政局			实施单位		三明市三元区财政局			
项目概况			培训经费								
主要成效			提高干部依法履职能力和业务水平，更好的支持和保障机关工作								
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		2.00	2.00		2.00	10	100.00		10	
	其中：当年财政拨款		2.00	2.00		2.00	—	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 总体 目标	预期目标					实际完成情况					
	提高干部依法履职能力和业务水平，更好的支持和保障机关工作					提高干部依法履职能力和业务水平，更好的支持和保障机关工作					
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	培训次数		≥5 次		4	10	8	2025 年共开展 4 次培训	
		质量 指标	培训人数		≥400 人		547	10	10		
		时效 指标	完成时限		≤1 年		1	20	20		
	成本 指标	经济 成本 指标	资金实际支出 率		≤100%		100	10	10		
	效益 指标	社会 效益 指标	工作效率整体 提高		=提高		提高	30	30		
	满意度 指标	服务 对象 满意度 指标	参训人员满意 率		≥90%		95	10	10		
总分值、评价总分 (S)								98			
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										
(2025 年度)										
专项名称			财政投资评审相关经费							
主管部门			三元区财政局		实施单位		三明市三元区财政局			
项目概况			财政投资评审相关经费							
主要成效			较好地完成大部分财政资金项目的预算、招标控制价、结算审核工作，同时将评审费用拨付给评审公司。							
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	185.00	153.03	10	82.72	7		
	其中：当年财政拨款		0.00	185.00	153.03	—	82.72			
	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					
	做好财政资金项目的预算、招标控制价、结算审核工作				较好地完成大部分财政资金项目的预算/招标控制价/结算审核工作，同时将评审费用拨付给评审公司。					
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	评审项目个数		≥150 个		151	10	10	
		质量 指标	资金使用合规率		≥100%		100	10	10	
		时效 指标	当年度完成率		≥100%		82.72	20	16.54	部分资金下一年度支付
	成本 指标	经济成本 指标	成本控制率		≤100%		100	10	10	
	效益 指标	经济效益 指标	保障财政投资项目正常运行		=保障		保障	10	10	
		社会效益 指标	单位正常运转率		≥100%		100	20	20	
	满意度 指标	服务对象 满意度 指标	投诉量		≤0 次		0	10	10	
总分值、评价总分 (S)							93.54			
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			