

附件1

2024 年度

福鼎市财政局（本级及乡镇财政所）

部门预算

目录

第一部分部门概况	
一、部门主要职责.....	
二、部门预算单位构成.....	
三、部门主要工作任务.....	
第二部分2024年度部门预算表	
一、收支预算总表.....	
二、收入预算总表.....	
三、支出预算总表.....	
四、财政拨款收支预算总表.....	
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	
十一、部门专项资金管理清单目录.....	
第三部分 2024 年度部门预算情况说明	
一、预算收支总体情况.....	
二、一般公共预算拨款支出情况.....	

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	
七、预算绩效目标情况·····	
八、其他重要事项说明·····	
第四部分名词解释·····	

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

福鼎市财政局的主要职责是：

- （一）贯彻执行国家、省、宁德市有关财税、国有资产监督管理的法律法规和政策，起草并组织实施财政政策。
- （二）承担各项财政收支管理的责任。
- （三）贯彻执行中央、省、宁德市的国库管理制度、国库集中收付制度，管理市级财政专户。
- （四）拟定需要全市统一规定的行政事业单位开支标准和支出政策。
- （五）负责制定政府采购制度并监督管理。
- （六）贯彻执行中央、省、宁德市有关国有资产管理的法律、法规和政策，起草并组织实施国有资产监督管理的规范性文件。
- （七）负责会计管理工作。
- （八）贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，制定全市政府性债务管理制度和办法，防范政府债券风险。
- （九）开展预算绩效评估，监督检查财税法规、政策的执行情况。
- （十）加强乡镇财政预算执行检查，指导乡镇财政预决算编制和乡镇财务管理与监督。
- （十一）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福鼎市财政局包括 1 个机关行政处（科室）及 19 个下属单位，其中：列入 2024 年部门预算编制范围的单位

详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福鼎市财政局（本级）	全额拨款	39
福鼎市财政局综合事务中心	全额拨款	44
福鼎市财政局乡镇财政所	全额拨款	67

三、部门主要工作任务

2024年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，全面贯彻落实习近平总书记对财政工作的重要指示批示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化改革开放，扩大内需、提振信心、防范风险，促进经济实现质的有效提升和量的合理增长，为奋进全面建设社会主义现代化国家的福鼎新征程提供坚强的财力支撑。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）持续抓好财政收支管理工作。拓宽财源渠道，全面落实各级减税降费、稳岗返还、就业补贴、融资贷款贴息等政策，减轻企业负担，支持企业渡过难关，力保市场主体，为财政持续增收提供可靠保障。密切关注中央和省市的政策动向，主动向上汇报对接，各部门共同发力，努力争取更大比例、更多份额的资金支持。继续坚持过紧日子，大力压减一般性支出，严格执行各项经费开支标准，从严控制会议费、培训费、差旅费等一般性支出。从严从紧核定“三公”经费，确保“三公”预算安排不超过上年度预算，年度预算执行不超过当年预算。

（二）持续支持保障和改善民生。支持就业和社会保障。社会保障和就业支出扩大至 101191 万元，确保各项保障政策落到实处。深入实施就业优先战略，用好社会保险补贴、职业培训补贴、创业担保贷款及贴息等政策，支持高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体就业创业。加强对困难群众救助帮扶，健全完善分层分类社会救助制度，保障好社会救助、抚恤优待、残疾人补贴、大病保险、特困人员救助供养、临时救助等托底政策实施。支持嵌入式养老机构发展，加强农村敬老院规范化、标准化建设和日常运营管理，优化孤寡老人、失能老人服务。

（三）持续深化财政管理改革。持续深化预算绩效管理改革。全面实施预算绩效管理，将绩效理念和管理方法深度融入预算编制、执行和监督的全过程，做到预算精准，执行有力，结构优化，以财政开源增收为抓手、财政支出管控为把手，做财政科学管理的能手，大大提升财政管理水平，提高财政资金的使用效益，促进财政持续健康发展，为我市的经济和社会发展注入更强的动力。加强财会监督工作。严格贯彻落实《关于进一步加强财会监督工作的意见》，聚焦党政机关过紧日子等重点领域，严肃财经纪律，坚决查处财经领域违法违规问题。

（四）持续强化财政风险防控。兜牢兜实基层“三保”底线，继续落实“三保”的保障责任，坚持“三保”支出在财政支出中优先顺序，确保国家制定的工资、民生政策落实到位，确保基本支出的执行进度每个月不低于序时进度。防范资金安全风险，聚焦财政

专项资金分配使用、直达资金使用监管等重点领域和关键环节，开展资金安全专项检查，确保财政资金安全规范运行。持续推进财政内控制度建设，加强对财政核心业务、财政管理权力运行的监督制衡。

第二部分

2024年度部门预算表

一、收支预算总表

2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3707.20	一、一般公共服务支出	3,034.23
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	391.42
九、其他收入		九、卫生健康支出	87.57
十、上年结转结余		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	
		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	193.98
		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、债务发行费用支出	
收入合计	3707.20	支出合计	3,707.20

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
	合计	3707.20	3,707.20									
201	一般公共服务支出	3,034.23	3,034.23									
20106	财政事务	3,034.23	3,034.23									
2010601	行政运行	1,770.70	1,770.70									
2010607	信息化建设	156.26	156.26									
2010608	财政委托业务支出	579.00	579.00									
2010650	事业运行	510.58	510.58									
2010699	其他财政事务支出	17.69	17.69									
208	社会保障和就业支出	391.42	391.42									
20805	行政事业单位养老支出	391.42	391.42									
2080501	行政单位离退休	144.17	144.17									

2080502	事业单位离退休	17.00	17.00									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	230.25	230.25									
210	卫生健康支出	87.57	87.57									
21011	行政事业单位医疗	87.57	87.57									
2101101	行政单位医疗	63.02	63.02									
2101102	事业单位医疗	24.55	24.55									
221	住房保障支出	193.98	193.98									
22102	住房改革支出	193.98	193.98									
2210201	住房公积金	193.98	193.98									

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		3,707.20	2,666.66	1,040.54			
201	一般公共服务支出	3,034.23	1,993.69	1,040.54			
20106	财政事务	3,034.23	1,993.69	1,040.54			
2010601	行政运行	1,770.70	1,474.42	296.28			
2010607	信息化建设	156.26		156.26			
2010608	财政委托业务支出	579.00		579.00			
2010650	事业运行	510.58	510.58				
2010699	其他财政事务支出	17.69	8.69	9.00			
208	社会保障和就业支出	391.42	391.42				
20805	行政事业单位养老支出	391.42	391.42				
2080501	行政单位离退休	144.17	144.17				
2080502	事业单位离退休	17.00	17.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	230.25	230.25				
210	卫生健康支出	87.57	87.57				
21011	行政事业单位医疗	87.57	87.57				
2101101	行政单位医疗	63.02	63.02				
2101102	事业单位医疗	24.55	24.55				
221	住房保障支出	193.98	193.98				
22102	住房改革支出	193.98	193.98				
2210201	住房公积金	193.98	193.98				

四、财政拨款收支预算总表

2024年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3707.2	一、一般公共服务支出	3,034.23
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		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	391.42
		九、卫生健康支出	87.57
		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	
		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	193.98
		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、债务发行费用支出	
收入合计	3707.2	支出合计	3,707.20

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计		3,707.20	2,666.66	1,040.54
201	一般公共服务支出	3,034.23	1,993.69	1,040.54
20106	财政事务	3,034.23	1,993.69	1,040.54
2010601	行政运行	1,770.70	1,474.42	296.28
2010607	信息化建设	156.26		156.26
2010608	财政委托业务支出	579.00		579.00
2010650	事业运行	510.58	510.58	
2010699	其他财政事务支出	17.69	8.69	9.00
208	社会保障和就业支出	391.42	391.42	
20805	行政事业单位养老支出	391.42	391.42	
2080501	行政单位离退休	144.17	144.17	
2080502	事业单位离退休	17.00	17.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	230.25	230.25	
210	卫生健康支出	87.57	87.57	
21011	行政事业单位医疗	87.57	87.57	
2101101	行政单位医疗	63.02	63.02	
2101102	事业单位医疗	24.55	24.55	
221	住房保障支出	193.98	193.98	
22102	住房改革支出	193.98	193.98	
2210201	住房公积金	193.98	193.98	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本部门 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		3,707.20
301	工资福利支出	2,331.58
302	商品和服务支出	1,107.08
303	对个人和家庭的补助	204.06
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	64.48
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	2666.66
301	工资福利支出	2331.58
30101	基本工资	606.31
30102	津贴补贴	386.62
30103	奖金	567.72
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	55.85
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	230.25
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	87.57
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	2.87
30113	住房公积金	193.98
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	200.41
302	商品和服务支出	131.02
30201	办公费	26.26
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	1.2
30206	电费	14.8
30207	邮电费	15.96
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	2.83
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	69.97
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	204.06
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	8.69
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	195.37
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	2
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

十一、部门专项资金管理清单目录

2024 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立 项项目名称	立项依据	执行年限	实施 规划	总体绩 效目标	支出 级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公 共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计											

备注：本部门 2024 年没有省级专项资金。

第三部分

2024年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2024年，福鼎市财政局收入预算为3707.2万元，比上年增加15.24万元，主要原因是2023年新考入人员增加，正常人员经费支出增加。其中：一般公共预算拨款收入3707.2万元、政府性基金预算拨款收入0万元、国有资本经营预算拨款收入0万元、财政专户管理资金收入0万元、事业收入0万元、事业单位经营收入0万元、上级补助收入0万元、附属单位上缴收入0万元、其他收入0万元、上年结转结余0万元。

相应安排支出预算3707.2万元，比上年增加15.24万元，主要原因是2023年新考入人员增加，正常人员经费支出增加。其中：基本支出2666.66万元、项目支出1040.54万元、事业单位经营支出0万元、上缴上级支出0万元、对附属单位补助支出0万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出3707.2万元，比上年增加15.24万元，增长0.41%，主要原因是2023年新考入人员增加，正常人员经费支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了其他人员在职支出-其他工资福利支出及财政综合业务经费等，同时合理保障了财政日常运行等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010601 行政运行 1770.7 万元。主要用于行政方面人员和公用支出。

（二）2010607 信息化建设 156.26 万元。主要用于信息化建设方面（金财工程）支出。

（三）2010608 财政委托业务 579 万元。主要用于重点项目工程预算评审费、财政相关业务委托第三方服务经费及财政相关银行业务手续费等支出。

（四）2010650 事业运行 510.58 万元。主要用于事业方面人员和公用支出。

（五）2010699 其他财政事务 17.69 万元。主要用于会计学会专项支出、会计人员培训及遗属生活补助支出。

（六）2080501 行政单位离退休 144.17 万元。主要用于行政退休人员的高龄补贴及生活补贴支出；

（七）2080502 事业单位离退休 17 万元。主要用于事业退休人员的高龄补贴及生活补贴支出；

（八）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 230.25 万元。主要用于按规定比例为职工缴纳的基本养老保险缴费支出。

（九）2101101 行政单位医疗 63.02 万元。主要用于行政人员基本医疗保险缴费经费。

（十）2101102 事业单位医疗 24.55 万元。主要用于事业人员基本医疗保险缴费经费。

（十一）2210201 住房公积金 193.98 万元。主要用于按规定比

例为职工缴纳的住房公积金支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

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。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 2666.66 万元，其中：

（一）人员经费 2535.64 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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支出。

（二）公用经费 131.02 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、因公出国（境）费用、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、其他资本

性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2024年预算安排0万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2024年预算安排2万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2024年预算安排0万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024年，福鼎市财政局共设置0个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金0万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年，福鼎市财政局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出131.02万元，比上年减少0.25万元，降低0.19%。主要原因是减少日常经费支出。

（二）政府采购情况

2024 年，福鼎市财政局政府采购预算总额 134.26 万元，其中：政府采购货物预算 24 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 110.26 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，福鼎市财政局共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 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、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用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，指单位公务用车购置支出（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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。