

2025 年度  
三明市财政局  
部门预算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	4
三、部门主要工作任务.....	5
<b>第二部分 2025 年度部门预算表</b> .....	<b>9</b>
一、收支预算总表.....	10
二、收入预算总表.....	11
三、支出预算总表.....	12
四、财政拨款收支预算总表.....	13
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	21
<b>第三部分 2025 年度部门预算情况说明</b> .....	<b>22</b>
一、预算收支总体情况.....	23
二、一般公共预算拨款支出情况.....	23
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	25

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	25
五、一般公共预算基本支出情况.....	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	26
七、预算绩效目标情况.....	27
八、其他重要事项说明.....	34
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>35</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

三明市财政局的主要职责是：

(一)贯彻执行国家、省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；拟订市与区、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)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；负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市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，监督管理全市住房公积金的归集、安全使用、收益，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

(四)贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市本级财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我市政府采购政

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。

(五) 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；拟订需要全市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) 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市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；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

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

(九) 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我市政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全市政府外债。

(十) 管理和指导全市会计工作，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，提出加强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、协调全市农村综合改革工作；牵头起草全市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，监督转移支付资金使用；承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

(十三) 负责市县(区)共建园区财政工作，拟订共建园区财政发展规划和财税制度，加强园区资金、财务监管。

(十四) 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，三明市财政局包括 22 个机关行政处（科、股）室及 6 个下属单位，其中：列入 2025 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	三明市财政局本级
2	三明市财政局国库支付中心
3	三明市财政投资评审中心
4	三明市政府与社会资本合作（PPP）管理中心
5	三明市预算编审中心
6	三明市财政票据中心
7	三明市市直行政事业资产营运中心

### 三、部门主要工作任务

2025年，三明市财政局主要任务是：深入贯彻习近平总书记福建考察时的重要讲话精神，认真落实市委工作要求，全力抓好财政各项工作，努力完成全年预算目标任务。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）大力推进财源培植。一是支持重大项目建设。强化项目前期工作经费保障，支持开展“项目大谋划”工作，推动形成“大抓项目、抓大项目”工作氛围。积极争取并用好超长期特别国债、专项债等资金，支持元溪高速、武沙高速、闽江干流防洪提升工程（三明段）、城市地下管网改造等重点项目建设，推动重大项目税费接续。二是支持招商引资。管好用好对口合作、新时代山海协作等资金，支持沪明临港产业园（先行启动区）、国铁食品产业园、中医药大健康产业园等建设，促进更多大项目、好项目落地。支持参加进博会、投洽会等大型招商活动，实施园区标准化改造建设行动，推动税源企业入园，提高财税贡献能力。三是支持产业转型发展。用好技改专项资金、融资支持专项政策等，更大力度支持大规模设备更新改造，加快推进新一轮技改升级。强化要素保障，推动11条市级特色产业链做优做强，支持福多邦氟新材料等重点项目建设，促进新材料、生物医药、新能源等战略性新兴产业培育壮大。支持数据要素市场化改革试点，推动市一体化公共数据平台、移动数算中心建设，加快



数据资产入表。四是支持消费提档升级。落实中央和省、市消费品以旧换新等政策，支持办好“乐购三明”促销活动，激发消费潜力。支持打造特色消费地标、夜间经济聚集区，推动发展直播、赛事、培训、银发经济。落实旅游服务质量攻坚行动，推动红色、研学、康养旅游发展，提升消费能级。

(二)持续保障改善民生。一是加强就业支持和社会保障。落实促进高质量充分就业财政政策，支持开展职业技能培训，促进高校毕业生、零就业家庭等重点群体就业。落实渐进式延迟法定退休年龄改革，适当提高退休人员基本养老金，提高城乡居民基础养老金。支持探索非户籍人口纳入低保救助。持续扩大社会保险覆盖面，做好社保基金保值增值工作。二是坚持健康优先发展。强化基本医保、大病保险、医疗救助三重制度综合保障，提高城乡居民医保财政补助标准，加快“三明普惠医联保”推广，支持药价保集成改革和薪酬制度改革，推动“两师两中心”和全国深化医改经验推广基地建设，加快完善“六病共管”体系。三是优化教育资源配置。支持探索“托幼一体化”、九年一贯制等举措，推动华东师范大学附属三明中学二期投入使用，落实基于专业大类的职业教育差异化生均拨款制度改革，支持三明学院建设地方一流应用型大学。四是支持生态文明建设。落实跨流域、跨区域的横向生态补偿机制，争取国家生态文明试验区补助资金，支持全国林业碳汇试点市、全域“无废城市”建设。支持林票提质扩面，促进林业发展。用好中央财政支持

普惠金融发展政策，支持省级绿色金融改革试验区建设，推动信贷资源向绿色产业倾斜。五是推动社会事业发展。支持做好第十八届省运会和第十二届省老健会筹办工作。弘扬优秀传统文化，支持举办“百团汇演”等主题活动。加强文物保护利用的资金保障，支持全国第四次文物普查和专项文物调查。用好文艺、文化等专项资金，推动客家文化（闽西）生态保护实验区和朱子文化（尤溪）生态保护区建设，支持公共文化服务设施免费开放。用好财政促进乡村产业振兴专项资金等，支持实施“千村示范引领，万村共富共美”工程。

（三）深化财税体制改革。一是深化零基预算改革。加强预算编制管理，做好中期财政规划管理和跨年度预算平衡工作，落实以绩效为导向的预算分配机制，提高预算编制质量。严格落实党政机关坚持过紧日子要求，从严控制无预算、超预算安排支出，持续压减非急需非刚性支出。加大资产资源盘活力度，统筹增量与存量资金，全力保障重点支出。二是全面实施预算绩效管理。建立健全事前评估机制，将事前评估嵌入新出台或到期延续重大政策、项目决策程序，防止超财力出台政策、新上项目。强化财政预算绩效管理结果运用，压减低效专项资金，提高财政资金绩效。规范政府采购行为，深化评审项目清单化动态管理机制，提高政府项目综合效益。三是推进财税体制改革。深入贯彻中央深化财税体制改革的决策部署，认真落实省上财税体制改革举措，做好地方附加税、消费税、非税收入改革的承接工作，积极争取更多

转移支付等资金支持，努力实现体制生财。四是加强数字财政建设。推进数字财政建设行动，落实数字财政建设资金保障机制，强化数据应用，用好预算管理一体化系统，积极探索数字财政新模式。强化数字赋能，推进信息技术与预算制度深度融合，加快实现以数聚财、以数理财、以数助管、以数辅政。

(四)促进财政平稳运行。一是强化“三保”保障。严格落实党中央、国务院关于加强基层“三保”工作的决策部署，坚持“三保”优先原则，加强“三保”专户管理，保障“三保”支出需要。督促县级压实主体责任，落实“三保”管理制度，足额编列“三保”支出预算，多渠道筹集资金，增强财政保障能力。二是加大财会监督力度。严格落实中央和省级关于资金使用“负面清单”要求，强化财政监督管理，积极探索数字化监督，深入开展线上监控、线下核查，落实会商沟通、措施配合、线索移送、成果共享机制，加快推进日常监督、执法检查与纪检监察等监督的贯通协同。三是防范化解债务风险。严格落实化债方案，继续争取置换存量隐性债务限额政策支持，积极统筹各类化债资源，逐步降低债务风险水平。分类推动融资平台改革转型。加强专项债券投后管理，积极争取再融资债券资金，按时偿还到期政府债券本息，牢牢守住不发生区域性风险的底线。

## 第二部分

# 2025 年度部门预算表

# 一、收支预算总表

## 2025 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	3225.25	一、一般公共服务支出	2822.40
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	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、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	335.18
九、其他收入	2.88	九、卫生健康支出	73.55
十、上年结转结余	3.00	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	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、债务发行费用支出	0.00
<b>收入合计</b>	<b>3231.13</b>	<b>支出合计</b>	<b>3231.13</b>

## 二、收入预算总表

### 2025 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		3231.13	3225.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.88	3.00
2010601	行政运行	1796.30	1796.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	527.00	527.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	361.81	358.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.88	0.00
2010699	其他财政事务支出	137.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
2080501	行政单位离退休	4.35	4.35	0.00	0.00	0.00	0.00	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	220.55	220.55	0.00	0.00	0.00	0.00	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	110.28	110.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.60	59.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.95	13.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 三、支出预算总表

#### 2025 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
<b>合计</b>		<b>3231.13</b>	<b>2629.48</b>	<b>601.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2010601	行政运行	1796.30	1796.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	527.00	0.00	527.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	361.81	312.06	49.75	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	137.29	112.39	24.90	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.35	4.35	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	220.55	220.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.28	110.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.60	59.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.95	13.95	0.00	0.00	0.00	0.00

## 四、财政拨款收支预算总表

### 2025 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	3228.25	一、一般公共服务支出	2819.52
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	335.18
		九、卫生健康支出	73.55
		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	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、债务发行费用支出	0.00
<b>收入合计</b>	<b>3228.25</b>	<b>支出合计</b>	<b>3228.25</b>



## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2025 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
合计		3228.25	2626.60	601.65
2010601	行政运行	1796.30	1796.30	0.00
2010602	一般行政管理事务	527.00	0.00	527.00
2010650	事业运行	358.93	309.18	49.75
2010699	其他财政事务支出	137.29	112.39	24.90
2080501	行政单位离退休	4.35	4.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	220.55	220.55	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.28	110.28	0.00
2101101	行政单位医疗	59.60	59.60	0.00
2101102	事业单位医疗	13.95	13.95	0.00

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

### 2025 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		0.00	0.00	0.00

注：本部门 2025 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

### 2025 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		0.00	0.00	0.00

注：本部门 2025 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

### 2025 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		<b>3228.25</b>
301	工资福利支出	2257.21
302	商品和服务支出	760.88
303	对个人和家庭的补助	163.65
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	24.61
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	21.90

## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2025 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		<b>2626.60</b>
301	工资福利支出	2257.21
30101	基本工资	542.28
30102	津贴补贴	299.42
30103	奖金	636.14
30106	伙食补助费	0.00
30107	绩效工资	77.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	220.55
30109	职业年金缴费	110.28
30110	职工基本医疗保险缴费	73.55
30111	公务员医疗补助缴费	0.00
30112	其他社会保障缴费	20.65
30113	住房公积金	186.66
30114	医疗费	0.00
30199	其他工资福利支出	90.03
302	商品和服务支出	181.13
30201	办公费	18.52
30202	印刷费	0.00
30204	手续费	0.00
30205	水费	1.26
30206	电费	0.00
30207	邮电费	1.00
30208	取暖费	0.00
30209	物业管理费	0.00
30211	差旅费	0.00
30212	因公出国（境）费用	0.00
30213	维修（护）费	11.09
30214	租赁费	0.00
30215	会议费	0.00
30216	培训费	0.00
30217	公务接待费	19.50
30218	专用材料费	0.00
30224	被装购置费	0.00
30225	专用燃料费	0.00
30226	劳务费	0.00
30227	委托业务费	0.00
30228	工会经费	18.39

30229	福利费	0.00
30231	公务用车运行维护费	0.00
30239	其他交通费用	79.74
30240	税金及附加费用	0.00
30299	其他商品和服务支出	31.63
303	对个人和家庭的补助	163.65
30301	离休费	0.00
30302	退休费	0.00
30303	退职（役）费	0.00
30304	抚恤金	0.00
30305	生活补助	2.55
30306	救济费	0.00
30307	医疗费补助	0.00
30308	助学金	0.00
30309	奖励金	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	161.10
307	债务利息及费用支出	0.00
30701	国内债务付息	0.00
30702	国外债务付息	0.00
30703	国内债务发行费用	0.00
30704	国外债务发行费用	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
30901	房屋建筑物购建	0.00
30902	办公设备购置	0.00
30903	专用设备购置	0.00
30905	基础设施建设	0.00
30906	大型修缮	0.00
30907	信息网络及软件购置更新	0.00
30908	物资储备	0.00
30913	公务用车购置	0.00
30919	其他交通工具购置	0.00
30921	文物和陈列品购置	0.00
30922	无形资产购置	0.00
30999	其他基本建设支出	0.00
310	资本性支出	24.61
31001	房屋建筑物购建	0.00
31002	办公设备购置	24.61
31003	专用设备购置	0.00
31005	基础设施建设	0.00
31006	大型修缮	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	0.00
31008	物资储备	0.00
31009	土地补偿	0.00

31010	安置补助	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
31012	拆迁补偿	0.00
31013	公务用车购置	0.00
31019	其他交通工具购置	0.00
31021	文物和陈列品购置	0.00
31022	无形资产购置	0.00
31099	其他资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
31101	资本金注入（基本建设）	0.00
31199	其他对企业补助	0.00
312	对企业补助	0.00
31201	资本金注入	0.00
31203	政府投资基金股权投资	0.00
31204	费用补贴	0.00
31205	利息补贴	0.00
31206	其他资本性补助	0.00
31299	其他对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
31302	对社会保险基金补助	0.00
31303	补充全国社会保障基金	0.00
31304	对机关事业单位职业年金的补助	0.00
399	其他支出	0.00
39907	国家赔偿费用支出	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
39909	经常性赠与	0.00
39910	资本性赠与	0.00
39999	其他支出	0.00

## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2025 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	21.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	21.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00



## **第三部分**

# **2025 年度部门预算情况说明**

# 2025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。2025年，三明市财政局部门收入预算为3231.13万元，比上年增加111.31万元，主要原因是人员支出增加。其中：一般公共预算拨款收入3225.25万元、政府性基金预算拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入2.88万元、上年结转结余3.00万元。

相应安排支出预算3231.13万元，比上年增加111.31万元，主要原因人员支出增加。其中：基本支出2629.48万元、项目支出601.65万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2025年度一般公共预算拨款支出3228.25万元，比上年增加177.59万元，增长5.82%，主要原因是人员支出增加。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

了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了财政信息建设和维护等工作的支出需求，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 1796.30 万元。主要用于市财政局本级人员工资、住房公积金、公用经费等基本支出。

(二) 2010602-一般行政管理事务 527.00 万元。主要用于财政信息建设和维护等支出。

(三) 2010650-事业运行 358.93 万元。主要用于市预算编审中心和市直行政事业资产营运中心的人员工资、公用经费等基本支出，以及工作专项支出。

(四) 2010699-其他财政事务支出 137.29 万元。主要用于市财政票据中心人员工资、住房公积金、公用经费等基本支出及工作专项支出。

(五) 2080501-行政单位离退休 4.35 万元。主要用于市财政局本级退休人员高龄补贴支出。

(六) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 220.55 万元。主要用于养老保险金的支出。

(七) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 110.28 万元。主要用于职业年金的支出。

(八) 2101101-行政单位医疗 59.60 万元。主要用于市财政局本级医疗保险金支出。

(九) 2101102-事业单位医疗 13.95 万元。主要用于下属事业单位医疗保险金支出。

### **三、政府性基金预算拨款支出情况**

2025 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2025 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**

2025 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### **五、一般公共预算基本支出情况**

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 2626.60 万元，其中：

（一）人员经费 2420.86 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 205.74 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**

2025 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：严格按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约，压减三公经费。

### **(二) 公务接待费**

2025 年预算安排 21.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：严格按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约，压减三公经费。

### **(三) 公务用车购置及运行费**

2025 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要原因是：已参加车改，无保留用车。

## **七、预算绩效目标情况**

### **(一) 绩效目标设置情况**

2025年三明市财政局部门按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

### **(二) 绩效目标表及说明**

#### **1. 项目支出绩效目标表**

## 信息建设和维护费项目绩效目标表

项目 资金 (万元)	资金总额:	527.00		
	财政拨款:	527.00		
	其他资金:	0.00		
总体 目标	确保应用软件运维服务、政府采购网上公开信息系统二期运维服务及驻点服务采购项目、专项法律服务、会计监督检查、预算绩效管理一体化信息系统升级维护及聘请第三方机构参与重点绩效评价等工作顺利开展，实现财政资金动态可溯，促进上下级财政间的工作协同和数据共享，推进与预算单位联网对接，逐步实现同级预算单位核算信息的动态反映和集中存放。			
绩效 目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	信息建设和维护费	527 万元
	产出指标	数量指标	应用软件运维服务建设	1 个
		数量指标	聘请第三方开展重点绩效评价项目个数	10 个
		质量指标	政府采购网上公开信息系统正常运转率	95%
		时效指标	应用软件运维服务工作任务完成时限	2025 年 12 月 31 日日期
	效益指标	社会效益指标	重点绩效评价结果公开率	100%
		社会效益指标	监督检查对象会计工作规范率监督检查对象会计工作规范率	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	信息化系统使用对象满意度调查	90%

## 会计培训及考试考务费项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		34.75	
	财政拨款:		34.75	
	其他资金:		0.00	
总体目标	根据省财政厅安排,完成每年度5月、8月、9月举行会计初级专业技术资格考试、会计中级和高级专业技术资格考试及全国注册会计师考试工作;做好考试支付机位费、巡视费、无线电、安全、交通保障、餐费、水、考场分布图、指示牌等费用结算工作。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	专项业务支出成本	34.75万元
	产出指标	数量指标	考试人数	7000人次
		质量指标	培训考核合格率	95%
		时效指标	2025年继续教育工作任务完成时限	2025年12月前完成时间
	效益指标	经济效益指标	财政收入任务完成率	100%
		社会效益指标	举办考试次数	3场
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	95%



## 非税及财政票据系统维护费项目绩效目标表

项目 资金 (万元)	资金总额:	21.90		
	财政拨款:	21.90		
	其他资金:	0.00		
总体目标	根据市财政局要求, 三明市财政票据管理所 2025 年工作计划。2025 年度入库各类财政票据 500 万份, 出库各类财政票据 400 万份, 核销金额共计 29 亿元。市本级维护电子网络版单位 430 家。			
绩效 目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	电子票据升级维护费	21.9 万元
	产出指标	数量指标	财政票据入库数	500 万份
		质量指标	票据业务完成率	95%
		时效指标	项目完成时效	2025 年 12 月 31 日日期
	效益指标	经济效益指标	票据核销金额	29 亿元
		社会效益指标	票据点维护率	95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	95%

## 市直资产营运工作专项项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	15.00		
	财政拨款:	15.00		
	其他资金:	0.00		
总体目标	1、稳步推进资产租赁工作，推动经营性资产保值增值，截止 2024 年 9 月 30 日，市直资产租金收入 1777.62 万元.2、统筹资产管理，整合存量资产，充分保障市直行政事业单位办公用房，推动国有资产管理使用效率。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	办权证费用及资产评估费用	15 万元
	产出指标	数量指标	三明市市直行政事业单位资产房租收入	2600 万元
		质量指标	经营性资产实际在租率	83%
		时效指标	市直资产营运工作专项拨付及时率	90%
	效益指标	经济效益指标	租金增长率	2.1%
		社会效益指标	国有资产增值率	2.45%
	满意度指标	服务对象满意度指标	市直资产承租户满意度目标	92%

## 2023 年度资产委托管理费项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	0.20		
	财政拨款:	0.20		
	其他资金:	0.00		
总体目标	稳步推进资产租赁工作, 拓宽资产管理广度和深度, 有效盘活存量固定资产; 通过落实减税降费政策助力实体经济起稳回升, 有效实现国有营运资产增值。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	应付资产委托管理费	1.5 万元
	产出指标	数量指标	三明市市直行政事业单位资产房租收入	2700 万元
		质量指标	经营性资产实际在租率	83%
		时效指标	资金到位及时率	86%
	效益指标	经济效益指标	租金增长率	1.25%
		社会效益指标	国有资产增值率	2.58%
		生态效益指标	环境保护宣传覆盖面	61 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度目标	92%

## 2024 年临时过渡单位办公用房租赁经费项目绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:	2.80		
	财政拨款:	2.80		
	其他资金:	0.00		
总体目标	全面落实应急避险各项措施,做好机构改革和临时过渡办公用房调整,促进资产整合确保临时过渡办公搬迁工作平稳有序,为切实保障我市在职厅级干部(含挂职厅级干部)周转房需求。保障市直有关部门工作顺利开展。			
绩效目标 指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	市直部门(临时过渡)办公用房及厅级干部周转房的租金支出	2.8 万元
	产出指标	数量指标	临时过渡办公用房的市直单位数量	9 个
		质量指标	厅级干部周转房利用率	70%
		时效指标	资金到位及时率	100%
	效益指标	经济效益指标	各出租单位租金增长率	1.26%
		社会效益指标	原单位危房改造临时过渡用房覆盖率	82%
		生态效益指标	环境保护宣传覆盖面	9 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	91%

## 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

2025 年三明市财政局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 182.96 万元,比上年增加 3.77 万元,增长 2.10%。主要原因是人员变动,机关运行经费增加。

## （二）政府采购情况

2025 年,三明市财政局政府采购预算总额 280.01 万元,其中:政府采购货物预算 34.11 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 245.90 万元。

## （三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日,三明市财政局共有车辆 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 50 万元以上通用设备 0 台(套),单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

2025 年部门预算安排购置车辆 0 辆,单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套),单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

## 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送的支出。

**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。