

2024 年度
福建省预算编审中心
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2024年度单位预算表	5
一、收支预算总表	6
二、收入预算总表	7
三、支出预算总表	8
四、财政拨款收支预算总表	9
五、一般公共预算拨款支出预算表	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	15
第三部分 2024年度单位预算情况说明	16
一、预算收支总体情况	17
二、一般公共预算拨款支出情况	17
三、政府性基金预算拨款支出情况	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	18
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	19
七、预算绩效目标情况·····	19
八、其他重要事项说明·····	21
第四部分 名词解释 ·····	22

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建省预算编审中心的主要职责是：承担省级部门预算编制基础数据资料的动态管理、数据库更新和预算编审的事务性、技术性、服务性工作，协助开展财政预算改革宣传等工作。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，本单位列入2024年单位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
福建省预算编审中心	财政核拨	11

三、单位主要工作任务

2024年，福建省预算编审中心主要任务是：按照福建省财政厅党组“财政+”总要求，进一步加强与预算处互融互促，以党建强业务，务实创新，加强预算编审工作，服务助推经济高质量发展。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）“+改革”，推进预算编审工作高效化。

一是按照财政部工作部署并结合中心职责，积极配合厅预算处研究草拟我省预算评审管理实施细则，加快补充预算评审专业人员，建立预算评审专家库，协同厅内有关单位合力提升预算评审工作能力。**二是**以系统化思维整合财政基本支出预算管理全流程，将管理规则嵌入预算管理一体化系统，构建信息技术条件下“制度+技术”的管理机制，为预算编审提供强有力的支持力量。**三是**继续落实“观察员制

度”，召开预算编审观察例会，邀请省直部门单位专业人士观察编审问题，发挥观察员桥梁纽带和参谋助手作用，解决财政管钱和单位管事在最后一公里的服务和跨界等问题。**四是**持续加强课题落地应用、加强正负面清单标准应用、加强数据共享应用，并根据业务需求和流程，进一步配合完善预算管理一体化系统功能，促进预算编制执行有序、高效。

（二）“+制度”，推进预算编审工作规范化。

继续完善编审正负面清单制度、编审全要素第三方数据校验制度和交叉复审审核体系。**一是**继续完善以省级基本支出标准手册为主的正面清单，以财政审计问题为切入点制定负面清单，并加强清单落地应用。**二是**进一步加强数据共享和校对应用，对已实现源头共享的数据直接予以应用；对已实现倒盘共享的数据进行数据字段匹配，予以应用；对未实现共享的数据进一步探索源头共享和倒盘共享。**三是**严格把牢审核关口，瞄准政策要点，细化审核标准，实现交叉审+大数据、抽查审+观察员、重点审+政策，提高审核准确率。

（三）“+服务”，推进预算编审工作精细化。

一是强化政策宣传，开展精准辅导。主动与预算单位沟通联系，加强业务培训，做好政策答疑宣传，理清政策内涵，促进各预算单位准确理解政策要求。**二是**加强沟通联系，深化交流合作。认真核对线上数据与预算单位实际提交的数据，完成线下审核；对于存在的问题，及时与相关单位沟通，听取诉求及建议，推动预算编报更加科学合理。**三是**按照政策和实际支出，对省级预算单位2024年基本支出进行据实

清算、做好各归口业务处基础数据审核、工资统发临时缺口逐月追加等工作。

第二部分
2024年度单位预算表

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	292.61	一、一般公共服务支出	297.02
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	17.18
九、其他收入	86.61	九、卫生健康支出	9.18
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	55.84
		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	379.22	支出合计	379.22

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	附属单位收入	其他收入	上年结转结余
	合计	379.22	292.61								86.61	
201	一般公共服务支出	297.02	239.53								57.49	
20106	财政事务	297.02	239.53								57.49	
2010650	事业运行	297.02	239.53								57.49	
208	社会保障和就业支出	17.18	8.76								8.42	
20805	行政事业单位养老支出	17.18	8.76								8.42	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.18	8.76								8.42	
210	卫生健康支出	9.18	4.68								4.50	
21011	行政事业单位医疗	9.18	4.68								4.50	
2101102	事业单位医疗	9.18	4.68								4.50	
221	住房保障支出	55.84	39.64								16.20	
22102	住房改革支出	55.84	39.64								16.20	
2210201	住房公积金	50.47	36.90								13.57	
2210202	提租补贴	5.37	2.74								2.63	

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
	合计	379.22	379.22				
201	一般公共服务支出	297.02	297.02				
20106	财政事务	297.02	297.02				
2010650	事业运行	297.02	297.02				
208	社会保障和就业支出	17.18	17.18				
20805	行政事业单位养老支出	17.18	17.18				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.18	17.18				
210	卫生健康支出	9.18	9.18				
21011	行政事业单位医疗	9.18	9.18				
2101102	事业单位医疗	9.18	9.18				
221	住房保障支出	55.84	55.84				
22102	住房改革支出	55.84	55.84				
2210201	住房公积金	50.47	50.47				
2210202	提租补贴	5.37	5.37				

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	292.61	一、一般公共服务支出	239.53
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	8.76
		九、卫生健康支出	4.68
		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	39.64
		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	292.61	支出合计	292.61

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
合计		292.61	292.61	
201	一般公共服务支出	239.53	239.53	
20106	财政事务	239.53	239.53	
2010650	事业运行	239.53	239.53	
208	社会保障和就业支出	8.76	8.76	
20805	行政事业单位养老支出	8.76	8.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.76	8.76	
210	卫生健康支出	4.68	4.68	
21011	行政事业单位医疗	4.68	4.68	
2101102	事业单位医疗	4.68	4.68	
221	住房保障支出	39.64	39.64	
22102	住房改革支出	39.64	39.64	
2210201	住房公积金	36.90	36.90	
2210202	提租补贴	2.74	2.74	

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：本单位 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		292.61
301	工资福利支出	279.83
302	商品和服务支出	12.78
303	对个人和家庭的补助	
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	
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		292.61
301	工资福利支出	279.83
30101	基本工资	40.20
30102	津贴补贴	2.74
30103	奖金	62.00
30107	绩效工资	78.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.92
30109	职业年金缴费	13.86
30110	职工基本医疗保险缴费	7.80
30112	其他社会保障缴费	14.08
30113	住房公积金	36.90
30199	其他工资福利支出	2.63
302	商品和服务支出	12.78
30201	办公费	5.18
30205	水费	0.60
30206	电费	2.00
30209	物业管理费	0.60
30211	差旅费	2.00
30226	劳务费	0.40
30228	工会经费	2.00

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	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
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

备注：本单位2024年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2024年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024年，本单位收入预算为379.22万元，比上年增加14.58万元，主要原因是一般公共预算拨款收入增加。其中：一般公共预算拨款收入292.61万元，其他收入86.61万元。

相应安排支出预算379.22万元，比上年增加14.58万元，主要原因是基本支出增加。其中：基本支出379.22万元。

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292.61万元，比上年增加15.58万元，增长5.62%，主要原因是人员调整新增人员，事业运行支出增加。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中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员经费的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2010650-事业运行239.53万元。主要用于本单位在职人员工资和公用支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出8.76万元。主要用于本单位在职人员养老保险费支出。

（三）2101102-事业单位医疗4.68万元。主要用于本单位在职人员医疗、工伤及生育保险金支出。

（四）2210201-住房公积金36.9万元。主要用于本单位在职人员的住房公积金支出。

(五) 2210202-提租补贴2.74万元。主要用于本单位在职人员的提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 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

本单位 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 292.61 万元，其中：

(一) 人员经费 279.83 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 12.78 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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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0.00万元，与上年持平。主要原因是：本单位2024年度没有一般公共预算安排的因公出国（境）经费支出。

（二）公务接待费

2024年预算安排0.00万元，与上年持平。主要原因是：本单位2024年度没有一般公共预算安排的公务接待经费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024年预算安排0.00万元，与上年持平。其中：公务用车运行费0.00万元，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，与上年持平。主要原因是：本单位2024年度没有一般公共预算安排的公务用车购置及运行经费支出。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024年，本单位共设置1个部门整体绩效目标，共涉及资金379.22万元。

（二）绩效目标表及说明

1.项目支出绩效目标表

本单位无项目支出绩效目标表。

2.部门整体绩效目标表

部门整体绩效目标表

(2024年度)

部门(单位)名称	福建省预算编审中心	部门预算编码	325633	
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		379.22	
	项目支出		0.00	
	基本支出		379.22	
	其他支出		0.00	
年度总体目标	做好省级部门基本支出预算、清算编审工作,保障省级部门正常运转。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0次
			会议费、差旅费超标使用次数	≤0次
	成本指标	经济成本指标	经费控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	完成基本支出政策宣传等工作	≥48条
	满意度指标	服务对象满意度指标	对预算编审、清算工作的满意度	≥95%
			完成2024年基本支出清算	≥1项
			基本支出预算、清算数据正确率	≥95%
	产出指标	时效指标	基本支出预算、清算完成时效	≤10天

3.有关情况说明

本单位无项目支出安排，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，本单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要原因是本单位为事业单位，没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2024年，本单位政府采购预算总额0.30万元，与上年持平。其中：政府采购货物预算0.30万元，与上年持平。

（三）国有资产占用使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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年单位预算安排购置车辆0辆；单位价值100万元（含）以上设备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。

