

2024年度蕉岭县财政局部门决算

目 录

第一部分：蕉岭县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：蕉岭县财政局2024年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：蕉岭县财政局2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：蕉岭县财政局概况

一、部门主要职责

蕉岭县财政局的主要职责是：

（一）拟订全县财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，负责参与拟订宏观经济政策，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。健全和完善县财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家有关财政、税收、国有资产监督管理工作的方针政策和法律法规，起草全县财政、财务、会计管理和国有资产监督管理等方面的规范性文件，并监督执行。

（三）负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

（四）负责贯彻落实税收管理职责。按分工管理政府非税收入，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。负责国库现金管理工作。监管县级行政事业单位会计核算。组织会计决算报表编报和

分析。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。编制全县政府债务余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。

（七）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（八）负责预算绩效管理，组织实施县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

（九）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，按权限指导和监督注册会计师、会计师事务所、社会审计、代理记账机构业务工作。按权限承担资产评估管理有关工作。

（十）根据县人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规，以及县人民政府有关规定履行出资人职责。承担所监管企业国有资产保值增值的监督职责，维护国有资产出资人权益。

（十一）指导所监管企业党的建设工作。承担国有企业改革工作的统筹协调职责，规范国有资本运作。负责企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、清产核资、资产统计、综合评价等基础管理工作。收取县本级企业国有资本收益。

（十二）完善经营者激励和约束制度。推进国有企业的现代企业制度建设。统筹指导所监管企业人才队伍建设。牵头编制国有资产管理情况报告。组织实施企业财务制度。负责财政预算内

行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

（十三）拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责县级行政事业单位资产配置、资产处置和产权变动事项的审批。

（十四）完成县委、县政府和上级主管部门交办的其他任务。

（十五）职能转变

1. 增强财政统筹能力。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求，强化经济监测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素，增强财政统筹能力。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺县、镇两级收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县、镇两级财政关系。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革，实行“一个部门对口一个股室”，做到多放、管好、服务到位。落实税收制度改革要求，健全地方税体系。

3. 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（十六）有关职责分工

1. 税政管理职责分工。县财政局牵头会同县税务局在地方权限范围内执行税收政策，县税务局负责地方税收法规政策执行过程中征管和政策问题的处理。

2. 非税收入管理职责分工。县财政局负责组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。县财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理，县发展和改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。县税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，与县财政局及时共享有关非税收入项目收缴信息。

二、部门机构设置

内设机构有行政事业资产管理股、企业国有资产管理股、政府采购监管股、人事教育股、会计监督检查股、绩效管理股、资源环境股、经济建设股、社会保障股、农业农村股、工贸发展股、科教和文化股、行政政法股、综合股、国库股、预算股、金融协调股、政府债务管理股、法规股、办公室。财政投资审核中心、镇财中心、财政票据监管中心、财政运行监控中心、国库支付中心、国有资产运营中心。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：蕉岭县财政局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局 单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2, 101. 64	一、一般公共服务支出	31	1, 607. 12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0. 00	二、外交支出	32	0. 00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	461. 62	三、国防支出	33	0. 00
四、上级补助收入	4	0. 00	四、公共安全支出	34	0. 00
五、事业收入	5	0. 00	五、教育支出	35	0. 00
六、经营收入	6	0. 00	六、科学技术支出	36	0. 00
七、附属单位上缴收入	7	0. 00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0. 00
八、其他收入	8	0. 52	八、社会保障和就业支出	38	374. 01
	9		九、卫生健康支出	39	42. 90
	10		十、节能环保支出	40	0. 00
	11		十一、城乡社区支出	41	0. 00
	12		十二、农林水支出	42	2. 00
	13		十三、交通运输支出	43	0. 00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0. 00
	16		十六、金融支出	46	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0. 00
	19		十九、住房保障支出	49	106. 48
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	461.62
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,563.78	本年支出合计	57	2,594.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	75.18	年末结转和结余	59	44.83
总计	30	2,638.96	总计	60	2,638.96

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。

收入决算表

部门：蕉岭县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,563.78	2,563.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52
201	一般公共服务支出	1,576.77	1,576.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52
20106	财政事务	1,576.77	1,576.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52
2010601	行政运行	1,014.75	1,014.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52
2010602	一般行政管理事务	505.65	505.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	33.58	33.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	22.80	22.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	374.01	374.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	367.27	367.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	197.68	197.68	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	113.06	113.06	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	56.53	56.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
223	国有资本经营预算支出	461.62	461.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	10.62	10.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	10.62	10.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	351.00	351.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	351.00	351.00	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。

表3

支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,594.13	1,568.23	1,025.91	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,607.12	1,044.84	562.28	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,607.12	1,044.84	562.28	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,045.09	1,044.84	0.26	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	505.65	0.00	505.65	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	33.58	0.00	33.58	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	22.80	0.00	22.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	374.01	374.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	367.27	367.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	197.68	197.68	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	113.06	113.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.53	56.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	6.73	6.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	106.48	106.48	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
223	国有资本经营预算支出	461.62	0.00	461.62	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	10.62	0.00	10.62	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	10.62	0.00	10.62	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	351.00	0.00	351.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	351.00	0.00	351.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,101.64	一、一般公共服务支出	33	1,576.25	1,576.25	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	461.62	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	374.01	374.01	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	42.90	42.90	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.00	2.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	106.48	106.48	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	461.62	0.00	0.00	461.62
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,563.26	本年支出合计	59	2,563.26	2,101.64	0.00	461.62
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,563.26	总计	64	2,563.26	2,101.64	0.00	461.62

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,101.64	1,537.61	564.03
201	一般公共服务支出	1,576.25	1,014.22	562.03
20106	财政事务	1,576.25	1,014.22	562.03
2010601	行政运行	1,014.22	1,014.22	0.00
2010602	一般行政管理事务	505.65	0.00	505.65
2010607	信息化建设	33.58	0.00	33.58
2010608	财政委托业务支出	22.80	0.00	22.80
208	社会保障和就业支出	374.01	374.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	367.27	367.27	0.00
2080501	行政单位离退休	197.68	197.68	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.06	113.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.53	56.53	0.00
20811	残疾人事业	6.73	6.73	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	6.73	6.73	0.00
210	卫生健康支出	42.90	42.90	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.90	42.90	0.00
2101101	行政单位医疗	42.90	42.90	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00
21301	农业农村	2.00	0.00	2.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	0.00	2.00
221	住房保障支出	106.48	106.48	0.00
22102	住房改革支出	106.48	106.48	0.00
2210201	住房公积金	106.48	106.48	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：蕉岭县财政局

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
301	工资福利支出	1,251.20	302	商品和服务支出	84.01
30101	基本工资	289.67	30201	办公费	13.89
30102	津贴补贴	440.70	30202	印刷费	3.91
30103	奖金	163.27	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	20.16	30205	水费	1.24
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.06	30206	电费	11.74
30109	职业年金缴费	56.53	30207	邮电费	8.69
30110	职工基本医疗保险缴费	42.90	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.41
30112	其他社会保障缴费	8.04	30211	差旅费	3.24
30113	住房公积金	106.48	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.08
30199	其他工资福利支出	10.39	30214	租赁费	0.60
303	对个人和家庭的补助	202.23	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	145.28	30217	公务接待费	0.33
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	52.40	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.50	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.09
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.08

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.71
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	19.28
30399	其他对个人和家庭的补助	4.05	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.72
			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
			310	资本性支出	0.17
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.17
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,453.43		公用经费合计	84.18

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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
	栏次	1	2	3
	合计	461.62	0.00	461.62
223	国有资本经营预算支出	461.62	0.00	461.62
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	10.62	0.00	10.62
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	10.62	0.00	10.62
22302	国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00
2230299	其他国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00
22399	其他国有资本经营预算支出	351.00	0.00	351.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	351.00	0.00	351.00

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：蕉岭县财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.04	0.00	4.71	0.00	4.71	0.33	5.04	0.00	4.71	0.00	4.71	0.33

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：蕉岭县财政局2024年度部门决算 情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

蕉岭县财政局2024年度总收入2,638.96万元，其中本年收入2,563.78万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,101.64万元，比上年决算数减少1,178.75万元，下降35.9%。主要变动情况：本年农林水支出（蕉岭县巨灾保险项目）减少1200万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入461.62万元，比上年决算数增加33万元，增长7.7%。主要变动情况：本年国有企业注册资本金增加33万元。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.52万元，比上年决算数增加0.52万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是县直机关“四强”党支部奖励0.5万元，二是住房基金户利息收入0.02万元。

（二）年度支出总体情况

蕉岭县财政局2024年度总支出2,638.96万元，其中本年支出2,594.13万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,568.23万元，比上年决算数增加35.71万元，增长2.3%。主要变动情况：一是基本养老保险及职业年金支出的增加，二是住房公积金及基本医疗缴费支出的增加。

2. 项目支出1,025.91万元，比上年决算数减少1,150.59万元，下降52.9%。主要变动情况：农林水支出（蕉岭县巨灾保险项目）减少1200万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

蕉岭县财政局2024年度财政拨款收入合计2,563.26万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,101.64万元，比上年决算数减少1,178.75万元，下降35.9%；主要变动情况：农林水支出（蕉岭县巨灾保险项目）减少1200万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入461.62万元，比上年决算数增加33万元，增长7.7%；主要变动情况：本年国有企业注册资本金增加33万元。

（二）2024年度财政拨款支出说明

蕉岭县财政局2024年度财政拨款支出合计2,563.26万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,101.64万元，比年初预算数减少366.23万元，下降14.8%；主要变动情况：一是数字财政系统经费及财审中心审核费用的减少，二是离退休经费的减少；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--

（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出461.62万元，比年初预算数减少19.38万元，下降4%；主要变动情况：蕉岭县金叶贸易有限公司经费的减少。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

蕉岭县财政局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.04万元，完成全年预算5.04万元的100%，比上年决算数增加0.54万元，增长12%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.71万元，完成预算4.71万元的100%，比上年决算数增加0.72万元，增长18.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为4.71万元，完成预算4.71万元的100%，比上年决算数增加0.72万元，增长18.1%；公务接待费支出决算为0.33万元，完成预算0.33万元的100%，比上年决算数减少0.18万元，下降35.3%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年公务有所增加，公务出行频率提高，所以公务用车的燃料费用、维修保养费用等公车运行维护费较上年增加0.72万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出4.71万元，占93.5%；公务接待费支出0.33万元，占6.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.71万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出4.71万元，公务用车保有量为2辆，主要用于各类公务活动。

3. 公务接待费支出0.33万元，主要用于上级部门来人检查及业务联系等日常公务接待支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待3次，接待人数共30人。主要包括接待各级各类公务活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出84.18万元，比上年决算数减少24.18万元，下降22.3%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，减少办公费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额30.79万元，其中：政府采购货物支出1.82万元、政府采购工程支出7.68万元、政府采购服务支出21.29万元。授予中小企业合同金额30.79万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额30.79万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程

支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是行政综合执法用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目2个，共涉及资金139.56万元，占一般公共预算项目支出总额的27.74%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“财审中心委托审核机构审核费用”“财审中心审核人员费用”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出139.56万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，财审中心通过本项目开展政府投资项目工程预算、结算评审工作，是精细规范科学编制预算的重要技术支撑，是财政资金安全的重要保障，是节约财政资金的重要抓手。经财审中心审定的工程预、结（决）算评审结果是财政部门和相关单位核拨款项、项目招标、办理项目结算、竣工财务决算以及进行项目绩效评价的重要依据。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2101.64万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出461.62

万元。从评价情况来看，根据《部门整体支出绩效自评信息指标评分表》的有关评价指标，我局按照评分标准，对照佐证材料，经综合评价，得分为97.74分。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“财审中心委托审核机构审核费用”“财审中心审核人员费用”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数2593.08万元，执行数2101.64万元，完成预算的81.05%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央、省、市决策部署，加强与税务、经济口各部门的沟通协调，把集中精力抓好“六稳”“六保”作为工作总出发点，挖掘税收增收潜力，加快资源资产盘活，增强财政统筹能力。发现的问题及原因主要是预算编制的准确性、科学性有所欠缺，财政拨款收入预决算仍存在差异，有待进一步完善。下一步将继续细化预算编制工作，认真做好预算编制，进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制准确性、完整性、科学性、可行性。

“财审中心委托审核机构审核费用”“财审中心审核人员费用”项目绩效自评情况：项目全年预算数为139.56万元，执行数为139.56万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2024年度完成工程预、结算审核项目248项，审核金额20.46亿元，核减金额1.094亿元，核减率为5.34%。发现的问题及原因主要是项目费用预估不够准确。主要原因：1、审核几个大项目预计能出定案，但审核过程中存在建设单位补充材料慢及各种问题而导致定案不了，造成年度无法支出这几个项目的费用；2、财审

中心在年初预算编制时低估了自审能够完成的工作量，同时高估了外委中介协审工作量，因此项目实际费用比预算更低；3、财审中心更无法准确预估各个政府投资项目的审核难度。故年初预算编制时，无法准确预测审核工作量从而未能准确预计相关支出。下一步改进措施主要是财审中心将继续坚持自审与协审“两条腿走路”，同时进一步挖掘自审潜力，提高自审完成工作量，减少本项目资金预算及实际支出；并加强对年度评审项目工程量的研判分析，提高预估年度评审项目工程量的准确性。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。