

附件 1:

2024 年度

抚松县财政局（汇总）部门决算



2025 年 9 月 17 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
 - 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
 - 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
 - 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
 - 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
 - 十、绩效评价情况说明
 - 十一、其他重要事项情况说明
- 第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

(一)贯彻执行国家财税方针、政策。根据抚松县国民经济和社会发展战略，研究拟定财政中长期发展规划、改革方案及有关政策并组织实施。分析预判经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡社会财力的建议。

(二)承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人民代表大会报告县本级年度预算及执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

(三)负责研究建立预算绩效管理制度和评价体系，组织县级预算绩效管理评价工作，指导基层预算绩效管理评价工作。

(四)负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理制度和政策。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。管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

(五)落实地方国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。负责拟订政府采购制度并监督管理，办理县本级各预算单位政府采购相关业务。根据全县国民经济和社会发展规划及财政预算安排，提出县本级财政税收收入计划。

(六)落实地方行政事业单位国有资产管理规章制度，管理行政事业单位国有资产。拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

(七)负责审核和汇总编制县本级国有资本经营预算草案。拟订国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。拟订并组织实施企业财务制度。按规定管理非银行资金金融机构国有资产和部分国有企业的国有资产。参与拟订企业国有资产管理相关制度。按规定管理资产评估工作。

(八)负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、县政府性投资项目的财政拨款。参与拟订县本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。负责农村综合改革工作。

(九)会同有关部门管理县本级财政社会保障、就业和全县医疗卫生支出。会同有关部门拟订社会保障资金(基金)

的财务管理制度。编制县本级社会保障预决算草案。

(十)贯彻执行国家债务管理方面的方针政策和制，依法拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风。统一管理政府的内外债务。

(十一)负责管理县本级的会计工作。监督和规范会计行为。组织实施国家统一的会计制度。

(十二)监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收入支持管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

(十三)负责县本级国有企业财务监管职责。

(十四)根据县政府授权，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》等法律和行政法规履行出资人职责，监管出资企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。

(十五)按照管理权限，通过法定程序对所监管企业负责人员进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

(十六)承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。制定监管企业领导人员收入分配政策并组织实施。

(十七)指导推进国有企业改革和重组，推进监管企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济布局 and 结构的战略性调整。

(十八) 负责组织出资企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行等工作。

(十九) 负责监管的国有企业资产基础管理，落实国有企业管理的地方性法规和规章草案，制定有关制度，依法对开发区国有企业管理工作进行指导和监督。按照国有资产出资人职责，负责督促检查监管企业贯彻落实党中央、国务院及省委省政府、市委市政府、县委县政府关于安全生产各项决策部署及有关法律法规、标准等情况。

(二十) 贯彻执行国家、省关于金融工作的方针、政策和法律法规。研究分析全县金融运行情况，拟订全县金融业中长期发展规划，严格落实全县金融发展环境、促进全县金融业发展的法规、规章、草案，制定有关政策措施并组织实施。

(二十一) 推动建立完善金融服务体系，优化金融环境，吸引聚集金融资源，贯彻落实国家及省金融发展战略和金融改革创新政策，推进全县金融机构的设立和引进，引导各类金融机构更好服务全县实体经济发展。

(二十二) 承担与省、市金融管理部门、各类金融机构的沟通协调、信息交流和服务工作。牵头组织全县地方金融基础数据和信息系统建设及管理，协调优化金融营商环境，提高金融服务水平。

(二十三)加强与上级金融管理部门、金融机构驻地方分支机构的沟通联系，营造健康优质的金融环境。协调金融监管、金融发展等事项，做好金融政策与相关财政政策、产业政策、社会政策的协调。

(二十四)负责指导、协调全县拟上市企业的培育、推荐和申报工作，协调企业上市挂牌、债券融资服务及上市公司资产重组、再融资工作。

(二十五)负责小额贷款公司、融资担保公司、区域性股权公司、典当行、融资租赁公司、商业保理公司、地方资产管理公司、地方各类交易场所、开展信用互助的农民专业合作社、投资公司、社会众筹机构的监管工作，严格准入管理、规范经营行为，组织协调打击非法金融活动。

(二十六)统筹全县金融风险监测防范处置工作，加强金融机构的风险监测、评估、预警和处置工作，配合上级部门开展相关金融管理工作，落实风险处置责任，完善风险处置措施。

(二十七)负责组织协调全县防范、打击和处置非法集资工作。

(二十八)承担监管范围内的金融行业领域的安全生产管理职责。负责督促指导监管范围内的金融组织建立健全并严格执行安全生产相关制度。组织协调开展本行业系统安全生产工作检查，总结推广安全生产工作经验，督促落实安全隐患整改。

(二十九)负责监管范围内的金融企业的党建工作。负责本部门推进依法行政、建设法治抚松等相关工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县财政局内设 14 个机构，分别为办公室、综合科、行政政法科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、金融科（粮食贸易科）、国有资产监督管理办公室（产业发展科）、会计科、预算科、人事教育科、国库科、教科文科、监督检查科。

下设 10 个事业单位，分别为抚松县国库集中支付中心、抚松县工资统一发放中心、抚松县财政预算服务中心、抚松县财政信息中心、抚松县城市建设投资开发管理中心、抚松县国有资本运营服务中心、抚松县金融服务中心、抚松县票据管理所、抚松县财政投资评审中心、抚松县会计干部学校。

纳入抚松县财政局 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：1、抚松县财政局（本级）

2、抚松县票据管理所

3、抚松县财政投资评审中心

4、抚松县会计干部学校

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,696.40	一、一般公共服务支出	31	1,544.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	152.29
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.07	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,696.46	本年支出合计	57	1,696.49
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.01	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	10.45	年末结转和结余	59	10.44
总计	30	1,706.93	总计	60	1,706.93

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
金额单位：万元

部门：抚松县财政局（汇总）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,696.46	1,696.40					0.07
2010601	行政运行	1,246.44	1,246.39					0.04
2010602	一般行政管理事务	109.83	109.83					
2010608	财政委托业务支出	44.79	44.79					
2010650	事业运行	143.11	143.08					0.02
2050802	干部教育	152.30	152.30					0.00

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
金额单位：万元

部门：抚松县财政局（汇总）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,696.49	1,541.87	154.62			
2010601	行政运行	1,246.46	1,246.46				
2010602	一般行政管理事务	109.83		109.83			
2010608	财政委托业务支出	44.79		44.79			
2010650	事业运行	143.11	143.11				
2050802	干部教育	152.29	152.29				

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

金额单位：万元

部门：抚松县财政局（汇总）

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	1,696.40	一、一般公共服务支出	33	1,544.12	1,544.12		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	152.29	152.29		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,696.40	本年支出合计	59	1,696.41	1,696.41		
年初财政拨款结转和结余	28	10.45	年末财政拨款结转和结余	60	10.44	10.44		
一般公共预算财政拨款	29	10.45		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,706.85	总计	64	1,706.85	1,706.85		

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入和年末结转结余情况。

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

金额单位：万元

部门：抚松县财政局（汇总）

项目		本年支出			
科目代码	科目名称	合计	基本支出		
			小计	人员经费	公用经费
栏次		1	2	3	4
合计		1,696.41	1,541.79	1,392.99	148.80
2010601	行政运行	1,246.42	1,246.42	1,133.41	113.01
2010602	一般行政管理事务	109.83			
2010608	财政委托业务支出	44.79			
2010650	事业运行	143.08	143.08	125.97	17.12
2050802	干部教育	152.29	152.29	133.62	18.67

注：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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

人员经费				公用经费				
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,384.51	302	商品和服务支出	148.80	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	524.89	30201	办公费	11.42	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	150.70	30202	印刷费	7.73	30702	国外债务付息	
30103	奖金	69.02	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.19	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	239.69	30205	水费	1.82	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	149.70	30206	电费	11.25	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	106.34	30207	邮电费	0.67	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	40.38	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.30	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.35	30211	差旅费	17.16	31008	物资储备	
30113	住房公积金	87.82	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	9.00	30213	维修(护)费	3.47	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.62	30214	租赁费	5.90	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.49	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	24.45	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	8.43	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.43	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	10.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	18.36	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.05	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.31	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	25.88	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.44			
人员经费合计		1,392.99	公用经费合计			148.80		

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。

七、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07表
单位：万元

部门:

[illegible]

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明:本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

八、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08表
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

说明：本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

部门：抚松县财政局（汇总）

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
12.00		8.00		8.00	4.00	5.31		5.31		5.31	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预算情况。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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	抚松县财政业务工作项目					
实施单位	抚松县财政局					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	444.5	444.5	109.83	26.96%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	444.5	444.5	109.83	26.96%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	保障我县财政业务工作的平稳运行，结合国家和省有关要求，不断提高财政资金管理水平和促进财政资金发挥最大效益。			保障了财政系统软件的安全性，达到平稳运行效果，部分项目支出未能支付。		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标	网络运行的平稳性	≥98%	100%	
	产出指标	数量指标	网络与设备维护数量及次数	≥5	100%	
		质量指标	网络正常运行率	≥95%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	反应网络运行通畅情况	≥95%	100%	
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	反应使用人员满意度	≥98%	100%	

项目支出绩效自评表						
项目名称	评审业务专项经费					
实施单位	抚松县财政投资评审中心					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	300	300	44.79	14.93%	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	300	300	44.79	14.93%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	1、财政投资评审中心与工程造价咨询公司、会计师事务所共同完成各类评审业务，加快评审速度。 2、评审业务工作所需的工程造价软件费用。			完成1、抚松县财政投资评审中心与工程造价公司、会计师事务所共同完成各类评审业务，加快评审速度，提高评审质量。2、评审工作业务所需的工程造价软件。		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	指标1：反映评审项目完成情况	80	80	
		质量指标	指标1：反映综合业务工作完成情况	100%	100%	
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：反映被检查单位满	80%	80%	

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计分别为 1696.46 万元、1696.49 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 290.63 万元、297.15 万元，下降 14.44%、14.9%。主要原因：节约开支，部分项目支出未能拨付。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1696.46 万元，其中：财政拨款收入 1696.40 万元，比上年减少 290.61 万元，下降 14.63 %，主要是节约开支，部分项目支出未能拨付；其他收入 0.07 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 12.5 %，主要是银行利率下降，利息收入减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1696.49 万元，其中：基本支出 1541.87 万元，比上年增加 74.77 万元，增长 5.1%，主要是工资调整，与上年相比增加；项目支出 154.62 万元，比上年减少 371.92 万元，下降 70.63 %，主要是节约开支，部分项目支出未能拨付。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计各为 1696.40 万元、1696.41 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 290.61 万元、297.13 万元，降低 14.63%、17.52%。主要原因：节约开支，部分项目支出未能拨付。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1696.41 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 297.13 万元，降低 14.9 %。主要原因：节约开支，部分项目支出未能拨付。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1696.41 万元，主要用于以下方面：一般公共服务-财政事务-行政运行（类）支出 1246.42 万元，占 73.47 %；一般行政管理事务（类）支出 109.83 万元，占 6.47 %；一般公共服务-财政事务-委托业务（类）支出 44.79 万元，占 2.64 %；一般公共服务-财政事务-事业运行（类）支出 143.08 万元，占 8.43%；教育支出（类）-进修及培训（款）-干部教育（类）支出 152.29 万元，占 8.98 %。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2225.53 万元，支出决算为 1696.41 万元，完成年初预算的 76.22%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1186.08 万元，支出决算为 1246.42 万元，完成年初预算的 105.09%。决算数大于预算数的主要原因是工资调整，与上年相比增加。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 444.5 万元，支出决算为 109.83 万元，完成年初预算的 24.71%。决算数小于预算数的主要原因是本年部分项目支出尚未拨付。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务（项）。年初预算为 300 万元，支出决算为 44.79 万元，完成年初预算的 14.93%。决算数小于预算数的主要原因是委托业务自咨询费未能按时支付。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 162.38 万元，支出决算为 143.08 万元，完成年初预算的 88.11%。决算数小于预算数的主要原因是财政票据印刷费减少。

5. 教育支出（类）-进修及培训（款）-干教育（项）年初预算为 132.57 万元，支出决算为 152.29 万元，完成年初

预算的 114.9%。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年度人员工资调增，自然减员 1 人支付抚恤金，因此人员支出增加 13.86 万元；维修大门及还财政资金等，因此公用经费支出增加 14.96 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1541.79 万元，其中：

人员经费 1392.99 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、抚恤金、奖励金。

公用经费 148.8 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年没有变化。本年支出 0 万元，比上年没有变化；年末结转和结余 0 万元。

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度本单位无国有资本经营预算相关收支。

九、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 12 万元，支出决算为 5.31 万元，完成预算的 44.25 %；较 2023 年度减少 20.18 万元，下降 79.17 %，主要原因是 2023 年度购置公务用车 1 辆。决算数小于预算数的主要原因严格控制三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；支出决算较 2023 年度没有变化。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为 8 万元，支出决算为 5.31 万元，完成预算的 66.38%；较 2023 年度减少 20.18 万元，下降 79.17 %，主要原因 2023 年度购置公务用车 1 辆。决算数小于预算数的主要原严格控制三公经费支出。其中：公务用车购置费支出 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 2 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 5.31 万元，主要是公务用车运行费用。

公务接待费预算为 4 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2023 年度没有变化。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，共涉及资金 744.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“抚松县财政业务工资经费”项目支出等 2 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 744.5 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，绩效自评率为 100%。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 1696.41 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，预算绩效管理执行科学化、规范化程度不高。本年度由于贯彻过“紧日子”思想，部分项目支出未拨付，导致年初预算项目资金剩余过大，今后将更加合理安排项目节约预算资金。

（二）项目绩效自评结果。

2024 年“抚松县财政业务工作经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 744.5 万元，执行数为 154.62 万元，完成预算的 19.96%。项目绩效目标完成情况：一是保障了财政系统软件的安全性，二是达到平稳运行效果。发现的主要问题及原因：全年项目支出率低，主要一是有些项目已经开展，未能及时拨付；二是节约开支，压缩项目支出。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度机关运行经费支出 148.8 万元，较 2023 年度增加 11.56 万元，增长 8.42%，主要是维修大门及还财政资金等，因此经费支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 38.65 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 38.65 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0 %；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）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，抚松县财政局共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是评审业务用车；单位价值 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：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公费、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。