

2024 年度

靖宇县财政局（汇总）部门决算

2025 年 7 月 27 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

县财政局的主要职责：

（一）贯彻执行国家财政、税收的发展战略、方针、政策；制定全县财政发展战略和中长期规划；参与研究制定综合经济政策，提出运用财税政策调控经济运行和综合平衡社会财力的建议。

（二）贯彻执行国家财政、税收、国有资产管理、财务会计管理的各项法律法规；制定和监督执行财政、财务、会计、国有资产管理的各项规章制度。

（三）贯彻执行预算法，编制全县年度财政预算草案和调整方案，执行县人代会批准的财政预算，编制全县年度财政决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算和执行情况，向人大常委会报告全县年度财政决算；管理上级各项财政拨款和县级财政收支；组织拟订地方国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作；管理行政机关和财政供给经费的事业单位银行开户；管理和监督县级公共支出；拟订全县各部门人员经费、公用经费支出定额标准；指导和监督乡（镇）财政工作，合理调度资金，监督预算执行。

（四）根据全县国民经济发展计划，制定全县财政税收

收入和财源建设工作计划，并组织实施、管理和监督。

（五）负责政府非税收入的收支管理，拟订政府非税收入管理有关制度和政策；管理全县行政事业性收费项目及票据的使用；会同有关部门按规定管理彩票市场和彩票资金。

（六）负责拟订政府采购政策和规章制度；承担依法对政府采购活动的监督管理；编制年度政府采购目录；受理县级预算单位采购需求，下达政府采购任务，确定政府采购方式；处理县级政府采购的投诉事项；建设和管理政府采购专家库。

（七）办理和监督县级财政经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款；参与拟订县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。

（八）管理和监督县级财政社会保障支出；会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制县级社会保障预决算草案；对社会保障基金的使用实施财政监督。

（九）贯彻执行国家债务管理方面的方针政策和制度，对全县地方政府性债务进行动态监管，规范政府债务举借、使用、偿还或提供担保的行为，防范和化解地方政府性债务风险；以支持农村金融发展和促进中小微企业融资发展为重点，建立健全地方金融体系，不断完善融资性担保机构风险补偿机制，加强小额担保贷款贴息资金管理，切实发挥其促进就业，鼓励创业的作用，建立健全财政支持政策。

（十）管理全县行政事业单位国有资产，组织实施国有产权属界定、产权登记、产权转让、清产核资、资产处置、

产权纠纷调处工作；负责县直机关、事业单位公务用车的编制、配备、更新、处置；负责资产统计、评价和资料汇总工作；配合县工业和信息化局对省重点产业发展和中小企业发展专项资金等项目的申报工作。

（十一）贯彻执行会计法，管理和指导全县会计工作，监督执行会计法规制度、《企业会计通则》、政府总预算、行政和事业单位及分行业的会计制度；负责会计委派制工作；保障会计人员依法履行职责；组织和管理会计人员业务培训。

（十二）监督检查财税方针政策、法律法规的执行情况，监督县乡各部门的财务活动情况，检查反映财政收支管理中的问题，对违反财经纪律的事项进行检查和处理，提出加强财政管理的政策建议。

（十三）制定全县财政教育规则；组织财政干部培训；负责财政宣传和财政信息工作。

（十四）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，靖宇县财政局内设 9 个机构，分别为

（一）综合科（行政审批办公室）

（二）行财科

（三）农业科

（四）社会保障科

（五）经济建设科

（六）预算科

(七) 企业科

(八) 人事科

(九) 行政科

纳入靖宇县财政局 2024 年度部门决算编制范围的单位
包括：

1. 靖宇县财政局本级
2. 靖宇县国库集中支付中心
3. 靖宇县财政信息中心
4. 靖宇县工资统一发放管理中心
5. 靖宇县水利建设基金管理中心
6. 靖宇县非税收入资金管理中心
7. 靖宇县财政投资评审中心
8. 靖宇县会计核算中心
9. 靖宇县乡镇财政服务中心

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

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,737.16	一、一般公共服务支出	31	1,402.52
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	
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	0.45	八、社会保障和就业支出	38	224.80
	9		九、卫生健康支出	39	42.24
	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	1.49
	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	51.52
	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	1,737.61	本年支出合计	57	1,722.57
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	56.37	年末结转和结余	59	71.40
总计	30	1,793.98	总计	60	1,793.98

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

单位：万元

科目代码	项目 科目名称	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
		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,737.61	1,737.16					0.45
201	一般公共服务支出	1,403.25	1,402.80					0.45
20106	财政事务	1,403.25	1,402.80					0.45
2010601	行政运行	192.17	191.72					0.45
2010607	信息化建设	53.29	53.29					
2010608	财政委托业务支出	483.24	483.24					
2010650	事业运行	554.75	554.75					
2010699	其他财政事务支出	119.81	119.81					
208	社会保障和就业支出	235.60	235.60					
20805	行政事业单位养老支出	235.60	235.60					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	112.10	112.10					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.50	123.50					
210	卫生健康支出	41.36	41.36					
21011	行政事业单位医疗	41.36	41.36					
2101101	行政单位医疗	8.78	8.78					
2101102	事业单位医疗	31.32	31.32					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.25	1.25					
213	农林水支出	1.49	1.49					
21308	普惠金融发展支出	1.49	1.49					
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	1.49	1.49					
221	住房保障支出	55.91	55.91					
22102	住房改革支出	55.91	55.91					
2210201	住房公积金	55.91	55.91					

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

单位：万元

科目代码	项目 科目名称	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
		1	2	3	4	5	6
	合计	1,722.57	1,139.63	582.94			
201	一般公共服务支出	1,402.52	821.07	581.45			
20106	财政事务	1,402.52	821.07	581.45			
2010601	行政运行	193.03	193.03				
2010607	信息化建设	53.29		53.29			
2010608	财政委托业务支出	483.24		483.24			
2010650	事业运行	555.24	555.24				
2010699	其他财政事务支出	117.72	72.79	44.93			
208	社会保障和就业支出	224.80	224.80				
20805	行政事业单位养老支出	224.80	224.80				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.30	101.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.50	123.50				
210	卫生健康支出	42.24	42.24				
21011	行政事业单位医疗	42.24	42.24				
2101101	行政单位医疗	9.37	9.37				
2101102	事业单位医疗	31.39	31.39				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.48	1.48				
213	农林水支出	1.49		1.49			
21308	普惠金融发展支出	1.49		1.49			
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	1.49		1.49			
221	住房保障支出	51.52	51.52				
22102	住房改革支出	51.52	51.52				
2210201	住房公积金	51.52	51.52				

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

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	1,737.16	一、一般公共服务支出	33	1,401.43	1,401.43		
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				
	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	224.80	224.80		
	9		九、卫生健康支出	41	42.24	42.24		
	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	1.49	1.49		
	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	51.52	51.52		
	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	1,737.16	本年支出合计	59	1,721.48	1,721.48		
年初财政拨款结转和结余	28	55.70	年末财政拨款结转和结余	60	71.38	71.38		
一般公共预算财政拨款	29	55.70		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	1,792.86	总计	64	1,792.86	1,792.86		

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支出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

单位：万元

科目代码	项目	科目名称	合计	本年支出			项目支出
				小计	基本支出		
				人员经费	公用经费		
栏次	1	2	3	4	5		
合计	1,721.48	1,138.54	935.73	202.81	582.94		
201 一般公共服务支出	1,401.43	819.98	617.16	202.81	581.45		
20106 财政事务	1,401.43	819.98	617.16	202.81	581.45		
2010601 行政运行	191.94	191.94	128.83	63.11			
2010607 信息化建设	53.29				53.29		
2010608 财政委托业务支出	483.24				483.24		
2010650 事业运行	555.24	555.24	487.37	67.87			
2010699 其他财政事务支出	117.72	72.79	0.96	71.84	44.93		
208 社会保障和就业支出	224.80	224.80	224.80				
20805 行政事业单位养老支出	224.80	224.80	224.80				
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.30	101.30	101.30				
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	123.50	123.50	123.50				
210 卫生健康支出	42.24	42.24	42.24				
21011 行政事业单位医疗	42.24	42.24	42.24				
2101101 行政单位医疗	9.37	9.37	9.37				
2101102 事业单位医疗	31.39	31.39	31.39				
2101199 其他行政事业单位医疗支出	1.48	1.48	1.48				
213 农林水支出	1.49				1.49		
21308 普惠金融发展支出	1.49				1.49		
2130804 创业担保贷款贴息及奖补	1.49				1.49		
221 住房保障支出	51.52	51.52	51.52				
22102 住房改革支出	51.52	51.52	51.52				
2210201 住房公积金	51.52	51.52	51.52				

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

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	科目名称	决算数
301	工资福利支出	934.30	302	商品和服务支出	202.81	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	341.77	30201	办公费	63.59	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	90.49	30202	印刷费	4.36	30702	国外债务付息
30103	奖金	34.60	30203	咨询费	4.00	310	资本性支出
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.86	31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资	144.62	30205	水费	1.10	31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.30	30206	电费	12.92	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费	123.50	30207	邮电费	5.47	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	40.76	30208	取暖费	13.04	31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费	4.84	30211	差旅费	25.78	31008	物资储备
30113	住房公积金	51.52	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修(护)费	7.22	31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	0.89	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿
303	对个人和家庭的补助	1.43	30215	会议费		31012	拆迁补偿
30301	离休费		30216	培训费	0.10	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		31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置
30305	生活补助	1.43	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费	2.54	399	其他支出
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出
30308	助学金		30228	工会经费	12.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
30309	奖励金		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		39910	资本性赠与
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.65	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	38.39		
	人员经费合计	935.73		公用经费合计			202.81

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

单位：万元

科目代码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

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。

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

单位：万元

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。

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

单位：万元

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

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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
2024年度						
项目名称	VPN专线业务使用费					
实施单位	靖宇县财政局					
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	29.8	29.8	23.35	78.36	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	29.80	29.80	23.35		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	按照省财政厅文件相关要求，我县各预算单位需要通过财政VPN光纤接入财政一体化业务系统，进行相关业务处理，截止2021年末已使用131条专线，产生的VPN光纤专线业务使用费29.8万元/年，2023年起，将此项资金列入年度预算，保证专线业务顺利开展。			完成		
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	社会成本指标	VPN专线使用费年度成本	=29.8万元/年	23.35万元/年	当年未支付完
	产出指标	数量指标	VPN专线使用费年度成本	≥131条	≥131条	
		质量指标	保证专线业务顺利开展	提升	提升	
		时效指标	项目完成时间	2024年末	2024年末	
	效益指标	社会效益指标	促进财政一体化工作顺利开展	有所提高	有所提高	
	满意度指标	服务对象满意度指标	财政及各预算单位满意度	≥98%	≥98%	

项目支出绩效自评表						
2024年度						
项目名称	运营维护费（正确）					
实施单位	靖宇县财政局					
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	49	49	26.16	53.39	
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和	49.00	49.00	26.16		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	依据靖财字[2021]1302号文件，关于申请财政工作经费的请示，保障好预算一体化软硬件正常运转以及数据的安全，延长数据的使用寿命，为业务开展提供支撑，为网络安全提供保障，通过保障系统的同时不断提高财政业务工作效率，提高社会影响力、认知度。			完成		
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	社会成本指标	平台运行成本	=49万元/年	26.16万元/年	节约成本，控制支出，提高效率
	产出指标	数量指标	维护平台数量	=1个	1个	
		质量指标	平台运行平稳	持续保持	持续保持	
		时效指标	项目完成时间	2024年年末	2024年年末	
	效益指标	社会效益指标	使全县单位信息更加一体化	有所提高	提高	
	满意度指标	服务对象满意度指标	财政及各预算单位满意度	≥98%	≥98%	

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、支总计均为 1,793.98 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 61.90 万元，下降 3.3%。主要原因：人员变动导致经费及各项保险的变动、严格控制经费支出、其他财政事务支出减少、年度财政委托业务专项及信息化建设等专项支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1,737.61 万元，其中：财政拨款收入 1,737.16 万元，比上年减少 87.02 万元，下降 4.8%，主要是人员变动导致经费及各项保险的变动、严格控制经费支出、其他财政事务支出减少、年度财政委托业务专项及信息化建设等专项支出减少；事业收入 0 万元，金额较上年无变动；其他收入 0.45 万元，比上年减少 15.24 万元，下降 97.1%，主要原因是文职人员工资 2024 年不计入其他收入改为挂往来账款。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1,722.57 万元，其中：基本支出 1,139.63 万元，比上年增加 22.85 万元，增长 2.0%，主要原因是局在职人员各项保险及职业年金有所增长；项目支出 582.94

万元，比上年减少 100.02 万元，下降 14.6%，主要原因是其他财政事务支出减少、年度财政委托业务专项及信息化建设等专项支出减少。

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、支总计均为 1,792.86 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 47.29 万元，降低 2.6%。主要原因：其他财政事务支出减少、年度财政委托业务专项及信息化建设等专项支出减少。

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 1,721.48 万元，占本年支出合计的 99.9 %。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 63.20 万元，降低 3.5%。主要原因：其他财政事务支出减少、年度财政委托业务专项及信息化建设等专项支出减少

（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 1,721.48 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1,401.43 万元，占 81.4%；社会保障和就业支出 224.80 万元，占 13.1%；卫生健康支出 42.24 万元，占 2.5%；农林水支出 1.49 万元，占 0.1%；住房保障支出 51.52 万元，占 3.0%。

（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 2,254.22 万元，支出决算为 1,721.48 万元，完成年初预算的 76.4 %。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 194.99 万元，支出决算为 191.94 万元，完成年初预算的 98.4 %。决算数小于预算数的主要原因是人员保险变动及经费支出严控。

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 1.29 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是当年质保金未支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）年初预算为 153.95 万元，支出决算为 53.29 万元，完成年初预算的 34.6 %。决算数小于预算数的主要原因是信息化建设项目资金支出减少。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 659.27 万元，支出决算为 483.24 万元，完成年初预算的 73.3 %。决算数小于预算数的主要原因是部分评审项目资金尚未支付。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）年初预算为 659.63 万元，支出决算为 555.24 万元，完成年初预算的 84.2 %。决算数小于预算数的主要原因是人员变动导致经费及各项保险的变动。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）年初预算为 209.76 万元，支出决算为 117.72 万元，完成年初预算的 56.1%。决算数小于预算数的主要原因是财政事务支出减少及部分资金未支付。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 111.10 万元，支出决算为 101.30 万元，完成年初预算的 91.2%。决算数小于预算数的主要原因是在职人员养老保险上年尚未全部缴纳完毕，结转至下年继续缴纳。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 119.73 万元，支出决算为 123.50 万元，完成年初预算的 103.1%。决算数大于预算数的主要原因是补缴退休及调转人员以前年度职业年金。

9. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算为 11.57 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是当年支出用上年结转资金支付。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 9.78 万元，支出决算为 9.37 万元，完成年初预算的 95.8%。决算数小于预算数的主要原因是保险尚未全部缴纳完毕，结转至下年继续缴纳。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 31.32 万元，支出决算为 31.39 万元，完成年初预算的 100.2 %。决算数大于预算数的主要原因是支付上年未缴纳保险部分。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 1.25 万元，支出决算为 1.48 万元，完成年初预算的 118.4 %。决算数大于预算数的主要原因是支付上年未缴纳保险部分。

13. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）年初预算为 2.80 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是此项资金未支出。

14. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息及奖补（项）年初预算为 31.88 万元，支出决算为 1.49 万元。完成年初预算的 4.7%。决算数小于预算数的主要原因是采购相关业务办公用品等相关支出减少。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 55.91 万元，支出决算为 51.52 万元，完成年初预算的 92.1%。决算数小于预算数的主要原因是因为住房公积金尚未全部缴纳完毕，结转至下年继续缴纳。

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 1,138.54 万元，其中：

人员经费 935.73 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、其他工资福利支出、生活补助费。

公用经费 202.81 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、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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，年初年末无政府性基金财政拨款结转和结余，无政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度，无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

注：“三公”经费增减变化原因要分项说明。

（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 0.50 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0 %；较 2023 年度无增减变化。决算数小于预算数的主要原因是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. 未发生因公出国（境）支出且无因公出国（境）团

组和人数。

2. 无公务用车、本年度未购置公务用车

公务接待费预算为 0.5 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0.0 %；较 2023 年度无增减变化。决算数小于预算数的主要原因是缩减支出，节约经费。其中：

外事接待费支出 0 万元。

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。

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 9 个，二级项目 9 个，共涉及资金 598.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0 %。组织对“VPN 专线业务使用费”“运营维护费（正确）”等 9 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 598.5 万元。

同时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 598.5 万元。

从评价情况来看，绩效评价结果的合理运用是财政绩效工作的核心和归宿，更是事前预算和事后绩效评价的有机结合点，绩效评价是一个动态连续的过程，使绩效管理贯穿财政支出领域和分配领域。

（二）项目绩效自评结果。

我单位重点评价了财政项目的评价结果如下：VPN 专线业务使用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 84.18 分。项目全年预算数为 29.8 万元，执行数为 23.35 万元，完成预算的 78.36%。项目绩效目标完成情况：100%完成年度指标值。偏差原因是当年未支付完项目资金。

运营维护费（正确）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 70 分。项目全年预算数为 49 万元，执行数为 26.16 万元，完成预算的 53.39%，本年有效的节约了成本，严控支出，提高财政资金使用效率。

（三）部门评价结果。

针对 2024 年开展的项目绩效评价工作，对项目管理审核严格，政策适度调整支持力度，资金分配管控得当，加强监管力度，建立健全激励与约束机制，保障公共资源的合理配置，不断提高财政扶贫资金使用的经济性、效率性和效益性。

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134.95万元，较2023年度减少14.31万元，降低9.6%，主要是购置办公设备等支出减少。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 558.24 万元，其中：政府采购货物支出 558.24 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 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 0.0%，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 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，靖宇县财政局共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是非领导用车，非一般公务用车；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）4 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。

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继续使用的资金。

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。

五、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、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**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

七、**“三公”经费**：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指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（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。

政府收支分类科目（类款项）：

（一）一般公共服务支出——财政事务——行政运行：反映行政单位的基本支出。

（二）一般公共服务支出——财政事务——财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

（三）一般公共服务支出——财政事务——信息化建设：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

（四）一般公共服务支出——财政事务——财政委托业务支出：反映插手评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

（五）一般公共服务支出——财政事务——事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（六）一般公共服务支出——财政事务——其他财政事

务支出：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

（七）社会保障和就业支出——行政事业单位离退休——机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。

（八）社会保障和就业支出——财政对其他社会保险基金的补助——财政对失业保险基金的补助：反映财政对失业保险基金的补助支出。

（九）社会保障和就业支出——财政对其他社会保险基金的补助——财政对工伤保险基金的补助：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

（十）社会保障和就业支出——财政对其他社会保险基金的补助——财政对生育保险基金的补助：反映财政对生育保险基金的补助支出。

（十一）社会保障和就业支出——其他社保保障和就业支出——其他社保保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十二）卫生健康支出——行政事业单位医疗——行政单位医疗：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（十三）卫生健康支出——行政事业单位医疗——行其他行政事业单位医疗支出：反映财政部门安排的行政单位基

本工伤保险缴费经费。

（十四） 农林水支出——农业支出——其他农业支出：
反映除上述项目以外其他用于农业方面的支出。

（十五） 住房保障支出——住房改革支出——住房公积金：
反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。