

# 2024年度新兴县财政局部门决算

# 目 录

## **第一部分：新兴县财政局概况**

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：新兴县财政局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：新兴县财政局2024年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：新兴县财政局概况

## 一、部门主要职责

新兴县财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财政、税收的方针政策 and 法律、法规，组织拟订财政、国库、政府债务、政府采购、财务、会计、农村财务等方面的地方性管理措施、制度，参与拟订有关地方税收制度和规定。

（二）拟订全县财政发展战略、中长期财政规划，参与制订各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；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；深化财政投融资制度改革，参与构建政府公共资源投入的公平分配机制，牵头加快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。

（三）编制全县财政年度预决算草案并组织执行，制订行政事业单位开支标准、定额；建立跨年预算平衡机制；加强全口径预算管理；推进预决算公开，受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。

（四）制订财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入；负责政府非税收入和各项政府性基金、财政票据管理；负责社保基金收入管理；负责地方政府性债务管理，防范财政风险。

（五）负责全县国库集中支付管理，县级财政资金调度和财政预算总会计工作；监管县级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

（六）负责工交、商贸等企业财务管理；负责全县公务用车

管理；执行基本建设财务制度和涉外企业财务制度；组织开展对全县行政事业单位、企业会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）监督检查财税等法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政监督管理的建议；执行财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（八）制订财政教育规划，组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（九）制订本级政府采购管理规章制度；编制辖区内政府采购计划，拟定公布采购目录、集中采购限额标准，依法对政府采购活动进行监督，指导全县政府采购和信息统计工作；受理政府采购活动中的投诉事项。

（十）参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金，参与财政性资金投资项目的工程预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算和竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理，会同有关部门制订对县级财政性资金基本建设重点项目的管理规章、制度和办法。

（十一）贯彻执行会计法规和制度；依法监管注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

（十二）完成县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

## **二、部门机构设置**

新兴县财政局包括局本级和下属4个非独立核算预算单位：新兴县财政国库支付中心、新兴县财政局投资审核中心、新兴县财

政局票据监管中心、新兴县财政局非税收入征收管理所。局本级内设15个股室，分别是办公室、人事股、综合股、社会保障股、国库股、工贸发展股、绩效评价股、科教文股、行政政法和公务用车股、预算股、法规监督股、经济建设股、农业股、会计和农村财务管理股和政府采购管理股；下属4个非独立核算预算单位没有内设股室。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入新兴县财政局2024年度部门决算编报范围的单位共5个，包括局本级和下属4个非独立核算预算单位，非独立核算下属单位分别是：新兴县财政国库支付中心、新兴县财政局投资审核中心、新兴县财政局票据监管中心、新兴县财政局非税收入征收管理所。

新兴县财政局本级和列入部门决算编报下属4个非独立核算预算单位的在职编制人数包含行政编制43名、事业编制27名，机关和事业工人12名。实有在职人员为75名，退休人员80名。

第二部分：新兴县财政局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：新兴县财政局

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	4,215.36	一、一般公共服务支出	31	2,120.41
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	0.00	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	4.82
八、其他收入	8	0.27	八、社会保障和就业支出	38	599.47
	9		九、卫生健康支出	39	25.89
	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	129.95
	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	162.66
	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	0.00
	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	1,176.52
	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
<b>本年收入合计</b>	27	4,215.63	<b>本年支出合计</b>	57	4,219.73
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	12.59	年末结转和结余	59	8.49
<b>总计</b>	30	4,228.22	<b>总计</b>	60	4,228.22

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：新兴县财政局

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	4,215.63	4,215.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
201	一般公共服务支出	2,120.69	2,120.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
20106	财政事务	2,120.42	2,120.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,523.57	1,523.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.61	1.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	44.16	44.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	551.08	551.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
2019999	其他一般公共服务支出	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
207	文化旅游体育与传媒支出	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	4.82	4.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	599.47	599.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	599.47	599.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	362.40	362.40	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	158.61	158.61	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	78.45	78.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	129.95	129.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	129.95	129.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	129.95	129.95	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
221	住房保障支出	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,172.14	1,172.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1,172.14	1,172.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1,172.14	1,172.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表3

## 支出决算表

部门：新兴县财政局

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	4,219.73	2,311.60	1,908.14	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,120.41	1,523.57	596.85	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,120.14	1,523.30	596.85	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,523.30	1,523.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.61	0.00	1.61	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	44.16	0.00	44.16	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	551.08	0.00	551.08	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4.82	0.00	4.82	0.00	0.00	0.00
20703	体育	4.82	0.00	4.82	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	4.82	0.00	4.82	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	599.47	599.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	599.47	599.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	362.40	362.40	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	158.61	158.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.45	78.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	129.95	0.00	129.95	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	129.95	0.00	129.95	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	129.95	0.00	129.95	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
221	住房保障支出	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.66	162.66	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,176.52	0.00	1,176.52	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1,176.52	0.00	1,176.52	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1,176.52	0.00	1,176.52	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：新兴县财政局

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	4,215.36	一、一般公共服务支出	33	2,120.14	2,120.14	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	0.00	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	4.82	4.82	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	599.47	599.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.89	25.89	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	129.95	129.95	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	162.66	162.66	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,176.52	1,176.52	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
<b>本年收入合计</b>	27	4,215.36	<b>本年支出合计</b>	59	4,219.46	4,219.46	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	12.59	年末财政拨款结转和结余	60	8.49	8.49	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	12.59		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				
<b>总计</b>	32	4,227.95	<b>总计</b>	64	4,227.95	4,227.95	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：新兴县财政局

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	4,219.46	2,311.33	1,908.14
201	一般公共服务支出	2,120.14	1,523.30	596.85
20106	财政事务	2,120.14	1,523.30	596.85
2010601	行政运行	1,523.30	1,523.30	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.61	0.00	1.61
2010607	信息化建设	44.16	0.00	44.16
2010699	其他财政事务支出	551.08	0.00	551.08
207	文化旅游体育与传媒支出	4.82	0.00	4.82
20703	体育	4.82	0.00	4.82
2070305	体育竞赛	4.82	0.00	4.82
208	社会保障和就业支出	599.47	599.47	0.00
20805	行政事业单位养老支出	599.47	599.47	0.00
2080501	行政单位离退休	362.40	362.40	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158.61	158.61	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.45	78.45	0.00
210	卫生健康支出	25.89	25.89	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.89	25.89	0.00
2101101	行政单位医疗	25.89	25.89	0.00
213	农林水支出	129.95	0.00	129.95
21301	农业农村	129.95	0.00	129.95
2130199	其他农业农村支出	129.95	0.00	129.95
221	住房保障支出	162.66	162.66	0.00
22102	住房改革支出	162.66	162.66	0.00
2210201	住房公积金	162.66	162.66	0.00

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
229	其他支出	1, 176. 52	0. 00	1, 176. 52
22999	其他支出	1, 176. 52	0. 00	1, 176. 52
2299999	其他支出	1, 176. 52	0. 00	1, 176. 52

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：新兴县财政局

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	1,834.58	302	商品和服务支出	111.87
30101	基本工资	311.78	30201	办公费	9.47
30102	津贴补贴	638.63	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	389.90	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	158.61	30206	电费	28.61
30109	职业年金缴费	78.45	30207	邮电费	0.08
30110	职工基本医疗保险缴费	25.59	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.76	30211	差旅费	4.69
30113	住房公积金	162.66	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	68.19	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	364.87	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	360.04	30217	公务接待费	0.14
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.37	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.19
30307	医疗费补助	2.47	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.11
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.90
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	41.61
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.73
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	2,199.46		公用经费合计	111.87

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：新兴县财政局

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：1. 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。  
2. 本部门本年度无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：新兴县财政局

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。  
2. 本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：新兴县财政局

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
3.07	0.00	2.93	0.00	2.93	0.14	3.04	0.00	2.90	0.00	2.90	0.14

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 第三部分：新兴县财政局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

新兴县财政局2024年度总收入4,228.22万元，其中本年收入4,215.63万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,215.36万元，比上年决算数减少63.66万元，下降1.5%。主要变动情况：一是投资审核项目工程造价咨询审核经费减少；二是2023年收到数字政府建设补助资金，2024年没有此项收入。

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0万元，与上年决算数持平。

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0.27万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

新兴县财政局2024年度总支出4,228.22万元，其中本年支出4,219.73万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,311.6万元，比上年决算数增加84.22万元，增长3.8%。主要变动情况：机关工作人员增加，人员经费支出增加。

2. 项目支出1,908.14万元，比上年决算数减少134.26万元，下降6.6%。主要变动情况：一是投资审核项目工程造价咨询审核费用减少；二是财政信息系统运维费用减少。

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**

新兴县财政局2024年度财政拨款收入合计4,215.36万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,215.36万元，比上年决算数减少63.66万元，下降1.5%；主要变动情况：一是投资审核项目工程造价咨询审核经费减少；二是2023年收到数字政府建设补助资金，2024年没有此项收入；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）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

### **（二）2024年度财政拨款支出说明**

新兴县财政局2024年度财政拨款支出合计4,219.46万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,219.46万元，比年初预算数减少1,578.51万元，下降27.2%；主要变动情况：一是政府投资审核工程量减少，按投资审核量计提的咨询费用减少；二是厉行节约，压减支出，各项工作经费支出减少；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）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财

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）；主要变动情况：与上年决算数持平。

### 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

新兴县财政局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.04万元，完成全年预算3.07万元的99%，比上年决算数减少0.13万元，下降4.1%。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2.9万元，完成预算2.93万元的99%，比上年决算数减少0.2万元，下降6.4%；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2.9万元，完成预算2.93万元的99%，比上年决算数减少0.2万元，下降6.4%；公务接待费支出决算为0.14万元，完成预算0.14万元的100%，比上年决算数增加0.07万元，增长100%。

2024年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：公务用车支出减少。

#### （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2.9万元，占95.4%；公务接待费支出0.14万元，占4.6%。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。本年度没有发生因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.9万元，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2.9万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公务用车日常运行维护：燃油、维修保养、保险费、路桥费等方面支出。

3. 公务接待费支出0.14万元，主要用于相关单位交流工作发生的接待支出，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2次，接待人数共17人。主要包括其他市县区财政局到我单位交流学习的公务接待支出。

#### **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111.87万元，比上年决算数减少13.89万元，下降11%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约原则，降低机关运行经费支出。

##### **（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158.93万元，其中：政府采购货物支出4.25万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出154.68万元。授予中小企业合同金额144.9万元，占政府采购支出总额的91.2%，其中：授予小微企业合同金额11.9万元，占授

予中小企业合同金额的8.2%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的93.68%。

### **（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，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）6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7个，二级项目7个，共涉及资金1421.67万元，占一般公共预算项目支出总额的74.51%；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/%；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/%。

共组织对0个项目开展重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。

我部门本年度组织开展整体支出绩效自评（含非独立核算下属单位4个），涉及一般公共预算支出4219.73万元，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，项目保障了各项财政工作顺利开展，有效发挥了财政资金的使用效率，提高履职能力，提升了工作效能，达成了项目的预期目标，总体完成情况良好。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及财政投资审核中心投资审核经费、财政局事业费、财政信息化运维建设经费、财政工作经费、机关基层党组织工作经费、2024年农村财会人员财政支农政策培训经费、2024年农村财务管理项目经费项目绩效自评，部门整体和项目支出绩效情况良好，均达到了项目设定的各项绩效目标。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数4219.73万元，执行数4219.73万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：部门整体支出执行情况良好，单位资金管理规范，基本支出保障及时有力，项目支出有序推进，年度预算执行总体达到预期目标。通过部门预算资金的投入和使用，有效保障了局机关的正常运转和各项财政工作的顺利开展，提升了财政管理职能的履行。发现的问题及原因主要是部分项目资金在实际工作开展过程中，需求情况时常变化，与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主是加强预算管理、严格预算执行，科学编制预算，进一步提高预算的准确性；在日常支出管理过程中，加强费用支出的审核把控，提高预算管理意识。整体支出绩效自评结果：优。

财政投资审核中心投资审核经费项目绩效自评综述：全年预算数为677.69万元，执行数为677.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2024年财政投资审核中心以节约政府投资成本，提高财政资金使用效率为核心，对政府投资项目进行政策性、技术性、经济性的审查，完成政府投资项目概算、预算、工程结算等审核项目295项，审核金额：52.16亿元，审定金额49.04亿元，核减金额3.12亿元，核减率5.98%。项目审

核内容涉及市政工程、城市绿化、水利工程、农田基本建设工程、新农村建设等项目,为政府和财政节约项目建设资金提供了科学的依据,提高了财政资金的使用效益,保证了财政建设项目资金的科学性和准确性。发现的问题及原因主要是:年初预算计划不够完善,项目预算绩效管理意识仍需加强。下一步改进措施主要是:进一步增强责任意识,在审核工作中严格执行有关的审核制度,规范审核行为;不断探索提高审核成效的各类工作机制,提高审核透明度,减少延缓审核进度的现象发生,在转变工作机制的同时,提高审核效率。

财政局事业费项目绩效自评综述:全年预算数为407.51万元,执行数为407.51万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是:有效保障财政工作顺利运行。开展财政监督检查,切实规范我县会计服务市场秩序,开展代理记账行业违法违规专项整治,进一步规范代理记账机构的代理记账行为,营造良好的代理记账环境,促进代理记账机构行业规范健康发展;实施“互联网+政府采购”,通过广东政府采购智慧云平台的电子卖场,简化业务流程,激发市场活力,实现供应商库、商品库全省共享,为采购人、供应商等各方当事人提供高效、便捷服务,降低价格和管理成本;开展2024年采购人执行政府采购法规政策情况专项检查,加强对政府采购项目的监管,加大了政府采购法律法规知识的宣传力度,进一步强化采购人主体责任,规范采购人内部权力运行,防范廉政风险,持续打造政府采购一流营商环境;开展2023年度财政支出预算绩效评价工作,布置单位对项目支出全覆盖自评,项目共798个,自评资金159708.2万元;抓实事前预算绩效评估工作。完成2024年县级财政支出事前预算绩

效评估审核工作，对新增政策（项目）支出48项，涉及评估预算金额122149.35万元，报告县政府作为预算决策依据。发现的问题及原因主要是：实际工作开展过程中，资金需求情况时常变化，与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主要是：加强对项目的跟踪管理，进一步强化预算管理意识，提高预算编制的科学性、合理性。

财政信息化运维建设经费项目绩效自评综述：全年预算数为44.16万元，执行数为44.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障“乡镇财务集中管理信息系统”、“数字政府”公共财政综合管理平台的正常运行，有效支持财政业务的正常开展，进一步提高我县财政信息化管理，发挥财政大数据在领导决策、业务开展和财政监管领域的支撑作用。发现的问题及原因主要是：实际工作开展过程中，需求情况时常变化，与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主要是：细化预算编制工作，提高预算编制的科学性。

财政工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为169.11万元，执行数为162.02万元，完成预算的95.81%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：严格执行《财政票据管理办法》、《广东省财政票据管理办法》等各项财政票据管理政策，认真履行日常监管职责，通过信息化手段推广我县财政电子票据管理系统和电子票据使用，提升财政票据管理水平；加强全省非税系统一体化系统维护和服务。完善非税缴费科目，加强非税收入缴款服务，加强用户培训、系统数据备份等工作，根据用户需求及时配置系统帐户和电子票据，为非税缴款用户提供安全便捷的缴费服务；有效保障局机关正常运转，促进工作效率，提升工作效能和服务

水平。发现的问题及原因主要是：预算绩效目标设定方面仍待提高。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理的基础性工作，进一步完善绩效目标设置，努力提高预算绩效管理能力。

机关基层党组织工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为0.9万元，执行数为0.34万元，完成预算的38%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过订阅党建工作相关学习资料，学习党纪党规、革命传统教育，加强对党员干部廉洁自律的教育。进一步增强学习自觉性和紧迫性，跟进学习习近平总书记最新重要讲话精神，深入落实“三会一课”制度，把开展理论学习和财政业务工作紧密结合，转化为推动财政工作高质量发展的生动实践。发现的问题及原因主要是：项目经费使用率需提高，资金使用绩效概念仍需加强。下一步改进措施主要是：加强预算管理、严格预算执行，健全党建工作财政支出项目评价指标体系，完善评价项目个性化定量评价指标。

2024年农村财会人员财政支农政策培训经费项目绩效自评综述：全年预算数为10万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：农村财会人员财政支农政策培训根据工作情况的实际需要，项目的阶段性目标已经完成，本年度不再开展。发现的问题及原因主要是：项目预算编制不够科学严谨，精细化管理不足。下一步改进措施主要是：加强预算管理，细化预算编制工作，进一步提高预算的准确性、科学性和严谨性。

2024年农村财务管理经费项目绩效自评综述：全年预算数为129.95万元，执行数为129.95万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：建设农村三资管理一体化服务

平台，将县级农村财务监管平台与农村集体资产管理平台一体化融合升级，将村级集体经济组织收益分配情况纳入集体“三资”监管平台管理，实现信息资源共享，财务数据实时传递、实时查询、实时监控，进一步提升我县农村财务管理信息化管理水平。

发现的问题及原因主要是：部分镇的农村财务人员、村干部、乡镇财政干部及相关工作人员非专职专岗，有的年龄偏大而且人员流动性大、财务基础知识不扎实、业务技能不高等问题，专业水平不高、不扎实，有的甚至未接触过电脑基本操作，导致工作效率低、会计质量不高。下一步改进措施主要是：针对存在的问题，我们一是将做好农村财会人员建档立册，进一步加强对乡镇财会人员开展集中培训，上门进行面对面系统操作指导等，有效提高理论知识和实际操作能力。二是及时更新平台提供在线学习内容，方便学员随时查阅资料、学习，提高了乡镇财会人员的综合素质。

## 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。