

2024年度
博爱县财政局部门决算

二〇二五年十月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门职责

博爱县财政局部门主要职责1. 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，参与制定全县宏观经济政策，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。拟订县与乡镇（街道）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 起草全县财政、财务、会计管理的规范性文件，并监督执行。

3. 负责管理县级各项财政收支。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，审核批复年度预决算。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。

4. 按分工负责政府非税收入管理。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。制定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。

5. 组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债余额限额。统一管理政府外债。

7. 按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关管理工作。

8. 牵头编制国有资产管理情况报告。拟订全县行政事业单位

各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

9. 负责编制全县国有资本经营预决算草案和监督执行，拟订国有资本经营预算制度和办法，负责组织所监管企业上交国有资本收益，拟订企业财务制度并组织实施。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。

10. 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。

11. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

12. 研究提出完善县、乡镇（街道）之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议，完善转移支付制度。

13. 负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

14. 根据全县安全生产工作的需要，按照现行财政体制，落实相关专项投入和必要的工作经费，加强对资金使用的绩效管理和监督，保障安全生产监督管理工作的正常开展。

15. 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》《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规，履行出资人职责，以管资本为主加强对所监管企业国有资产的监管。

16. 指导推进全县国有企业改革和重组，推进中国特色现代国

有企业制度建设，规范公司法人治理结构；优化推动国有经济布局 and 结构战略性调整，促进国有资本合理流动；指导所监管企业开展科技创新和对外经济合作工作。

17. 负责企业国有资产基础管理，起草国有资产监督和管理规范性文件，拟订有关制度，依法对乡镇（街道）国有资产监督管理工作进行指导和监督。

18. 建立和完善全县国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，负责对所监管企业国有资产保值增值情况进行监管；负责所监管企业工资分配管理工作，拟订所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

19. 按照规定权限负责对所监管企业负责人的任免、考核等相关管理工作，指导所监管企业董事会、监事会规范化建设，完善经营者激励和约束机制。

20. 围绕优化国有资本布局结构，推动国有资本优化配置，提升国有资本运营效率和回报水平。

21. 按照出资人职责，负责对所监管企业贯彻落实国家有关法律、法规和安全生产政策、标准等工作进行督促检查，指导、监督所监管企业的法治建设及合规管理工作。

22. 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

博爱县财政局内设机构11个，包括：办公室（行政事项服务科）、预算科、国库科、行政事业科、经济建设科、农业农村科、社会保障科、政府采购监督管理办公室、企业科、国有资产管理科（财政监督科、会计科）、党建工作办公室。

从决算单位构成看，博爱县财政局部门为一级部门，决算为本级决算。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：博爱县财政局

2024年度

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	1,245.77	一、一般公共服务支出	32	1,057.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	96.44
	9		九、卫生健康支出	40	49.27
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	43.15
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,245.77	本年支出合计	58	1,246.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.55	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,246.32	总计	62	1,246.32

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入決算表

公开02表

部门：博爱县财政局

2024年度

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	1,245.77	1,245.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,056.91	1,056.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350	事业运行	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,053.91	1,053.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	142.75	142.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	69.75	69.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	628.74	628.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	212.67	212.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	96.44	96.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	96.44	96.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	22.10	22.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.24	12.24	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	57.30	57.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.27	49.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.27	49.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	35.86	35.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.68	0.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.15	43.15	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：博爱县财政局

2024年度

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	1,246.32	963.34	282.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,057.46	774.49	282.98	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350	事业运行	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,054.46	771.49	282.98	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	143.30	142.75	0.55	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	69.75	0.00	69.75	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	628.74	628.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	212.67	0.00	212.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	96.44	96.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	96.44	96.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	22.10	22.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.24	12.24	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	57.30	57.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.27	49.27	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.27	49.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	35.86	35.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.68	0.68	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：博爱县财政局

2024年度

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	1,245.77	一、一般公共服务支出	33	1,057.46	1,057.46	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	96.44	96.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	49.27	49.27	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	0.00	0.00	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	43.15	43.15	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

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,245.77	本年支出合计	59	1,246.32	1,246.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.55	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	0.55		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	1,246.32	总计	64	1,246.32	1,246.32	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：博爱县财政局		2024年度		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	1,246.32	963.34	282.98	
201	一般公共服务支出	1,057.46	774.49	282.98	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	
2010350	事业运行	3.00	3.00	0.00	
20106	财政事务	1,054.46	771.49	282.98	
2010601	行政运行	143.30	142.75	0.55	
2010607	信息化建设	69.75	0.00	69.75	
2010650	事业运行	628.74	628.74	0.00	
2010699	其他财政事务支出	212.67	0.00	212.67	
208	社会保障和就业支出	96.44	96.44	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	96.44	96.44	0.00	
2080501	行政单位离退休	22.10	22.10	0.00	
2080502	事业单位离退休	12.24	12.24	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.30	57.30	0.00	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.80	4.80	0.00	
210	卫生健康支出	49.27	49.27	0.00	
21011	行政事业单位医疗	49.27	49.27	0.00	
2101101	行政单位医疗	12.72	12.72	0.00	
2101102	事业单位医疗	35.86	35.86	0.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.68	0.68	0.00	
221	住房保障支出	43.15	43.15	0.00	
22102	住房改革支出	43.15	43.15	0.00	
2210201	住房公积金	43.15	43.15	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：博爱县财政局

2024年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	874.46	302	商品和服务支出	49.75	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	467.21	30201	办公费	8.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	35.36	30202	印刷费	4.66	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	45.14	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	59.81	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	99.10	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.04	30207	邮电费	1.76	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	48.66	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.11	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.43	30211	差旅费	1.41	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	98.61	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.51	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	39.14	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.23	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	33.76	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	5.38	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.62	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.90	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.58	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.25	39999	其他支出	0.00
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	1.26			
	人员经费合计	913.60					公用经费合计	49.75

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：博爱县财政局		2024年度		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、支出及结转和结余情况。
说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：博爱县财政局		2024年度			单位：万元
项目		本年支出			
科目代码	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：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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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1,246.32万元。与上年度相比，收、支总计各减少2,504.95万元，下降66.78%，主要原因是：一是2023年度由财政代编的农综改项目支出在局机关反映决算，2024年度不在机关反映决算；二是事业单位机构改革，人员调出减少，相应人员支出减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,245.77万元，其中：财政拨款收入1,245.77万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,246.32万元，其中：基本支出963.34万元，占77.29%；项目支出282.98万元，占22.71%。

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1,246.32万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少2,504.95万元，下降66.78%，主要原因是：2023年度由财政代编的农综改项目支出在局机关反映决算，2024年度不在机关反映决算；二是事业单位机构改革，人员调出减少，相应人员支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,246.32万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,359.63万元，下降52.17%，主要原因是：2023年度由财政代编的农综改项目支出在局机关反映决算，2024年度不在机关反映决算；二是事业单位机构改革，人员调出减少，相应人员支出减少。

（二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,246.32万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1,057.46万元，占84.85%；社会保障和就业（类）支出96.44万元，占7.74%；卫生健康（类）支出49.27万元，占3.95%；住房保障（类）支出43.15万元，占3.46%。

（三）具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,459.64万元，支出决算为1,246.32万元，完成年初预算的85.39%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为3.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在年度预算执行中，支出功能科目使用错误（系统自动生成）。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为138.00万元，支出决算为143.30万元，完成年初预算的103.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2024年度局机关新招录两名公务员。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为123.50万元，支出决算为69.75万元，完成年

初预算的56.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度信息化设备维护保养情况良好，信息化运转正常，此项投入减少。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为708.91万元，支出决算为628.74万元，完成年初预算的88.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位机构改革，人员调出，相应人员支出减少。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为302.45万元，支出决算为212.67万元，完成年初预算的70.32%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位机构改革，人员调出，相应人员支出减少。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为10.03万元，支出决算为22.10万元，完成年初预算的220.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2024年年初补发退休人员基础性绩效，该项支出增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为14.49万元，支出决算为12.24万元，完成年初预算的84.47%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员大额医保实际在2025年1月份列支。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为60.53万元，支出决算为57.30万元，完成年初预算的94.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业人员退休1人，养老保险缴费支出减少。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为4.80万元，支出决算为4.80万元，完成年初预算的100.00%。

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12.72万元，支出决算为12.72万元，完成年初预算的100.00%。

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37.19万元，支出决算为35.86万元，完成年初预算的96.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2024年度事业人员退休1人，事业单位医疗支出减少。

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0.96万元，支出决算为0.68万元，完成年初预算的70.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是行政人员调整，调出一人，医疗支出减少。

13. 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46.07万元，支出决算为43.15万元，完成年初预算的93.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2024年度新增退休一人，住房公积金支出减少。

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963.34万元，其中：人员经费913.60万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助；公用经费49.75万元，

主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2024年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2024年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出预算为11.68万元，支出决算为6.58万元，完成预算的56.34%。2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，压缩“三公”经费支出。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元。公务用车购置及运行维护费支出决算6.58万元，完成预算的67.98%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为9.68万元，支出决算数为6.58万元，完成预算的67.98%。决算数与预算数存在差异的主要原因是2024年度公务用车使用管理规范，维护保养支出减少。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 6.58万元。主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。2024年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为5辆。

3. 公务接待费 预算数为2.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是2024年度未发生公务接待活动。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2024年共接待国（境）外来访团组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 0.00万元。2024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、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费支出49.75万元，与上年度相比，减少12.34万元，下降19.87%，主要原因是：厉行节约，加强管理，办公费和公务用车运行维护费减少。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我部门共有车辆5辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是：业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目9个，机关项目9个，二级机构项目0个，涉及预算资金282.98万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。其中：涉及一般公共预算项目9个，涉及资金282.98万元。

我部门组织对“招商引资经费”、“2024年度国资办业务费”、“2024年财政事业费”、“2024年度财政评审费”、“2024年度信息网络维护费”、“2024年度财政网络升级和业务系统维护费”、“三季度政府重点工作突出单位和突出个人奖励”、“2024年人大、政协会议费”、“2024年度财政凭证资金占用费用”9个项目开展了部门评价，其中：涉及一般公共预算支出282.98万元、政府性基金预算支出0.00万元、国有资本经营预算支出0.00万元。从评价情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。

我部门组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金1246.32万元，其中：涉及一般公共预算支1246.32万元、政府性基金预算支出0.00万元、国有资本经营预算支出0.00万元。部门整体支出绩效自评结果为95.72分。从评价情况来看部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。

（二）项目绩效自评结果。

我部门对2024年度县级预算项目支出进行全面自评，8个项目自评等级为优、0个项目自评等级为良、0个项目自评等级为中、1个项目自评等级为差。实现绩效自评“100%”。

我部门绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标2024年度财政评审费项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为68.00万元，执行数为68.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况优秀。

2024年度国资办业务费项目绩效自评得分为100分，项目全年预算数为6.00万元，执行数为6.00万元，完成预算的100.00%，项目绩效目标完成情况优秀。

从上述自评情况看，我部门项目支出绩效管理有了进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。后附“2024年度部门整体项目支出自评表”、“2024年度部分预算项目单位自评汇总表”（详见“第五部分附件”）。

（三）部门绩效评价结果。

我部门选取了2024年财政评审费项目开展部门评价。评价结果是优。绩效评价得分为100分，等级为优。

财政未选取我部门项目开展重点绩效评价，也无重点绩效报告。

后附“部门评价报告”（详见“第五部分附件”）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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。

十九、农综改项目：反映农村综合改革后对村集体经济组织的补助支出。

第五部分 附 件

财政未选取我部门项目开展重点绩效评价，也无重点绩效报告。

部门整体自评表

部门（单位）名称		财政局					
部门整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）	1459.64	1721.17	1290.41	10	74.97	8.05
	资金来源：（1）政府预算资金	1459.64	1415.11	1246.32	-	88.07	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	306.06	44.09	-	14.41	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	目标1：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，参与制定全县宏观经济政策，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。拟订县与乡镇（街道）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。 目标2：起草全县财政、财务、会计管理的规范性文件，并监督执行。 目标3：负责管理县级各项财政收支。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，审核批复部门（单位）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。 目标4：负责政府非税收入管理。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。制定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。 目标5：组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。 目标6：依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债务余额限额。统一管理政府外债。 目标7：拟订全县行政事业单位各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。 目标8：负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案。			起草全县财政、财务、会计管理的规范性文件，并监督执行。负责管理县级各项财政收支。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，审核批复部门（单位）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。负责政府非税收入管理。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。制定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。组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债务余额限额。统一管理政府外债。拟订全县行政事业单位各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况			
	在职人员和离退休人员生活保障	确保财政供养人员工资、社保、住房公积金等按时足额发放		财政供养人员工资、社保、住房公积金等已按时足额发放			
	在职人员正常办公	保障机构工作正常运转，完成日常工作任务		保障机构工作正常运转，完成日常工作任务			
	全力以赴组织财政收入	高度重视组织收入工作，以保增长，抓收入为己任；全面梳理和排查税源；全力支持税务部门依法进行税收征管，开展各类税收专项检查；加强非税收入征管和票据使用管理		高度重视组织收入工作，以保增长，抓收入为己任；全面梳理和排查税源；全力支持税务部门依法进行税收征管，开展各类税收专项检查；加强非税收入征管和票据使用管理			

业务	强化资金监管		强化预算管理，大力推进部门预算编制工作；加强预算绩效管理；预算公开透明度；深入推动国库集中支付电子化管理改革和公务卡结算改革；加强财政资金使用的全过程监督检查；加强政府债务管理；加强国有资产监管		强化预算管理，大力推进部门预算编制工作；加强预算绩效管理；预算公开透明度；深入推动国库集中支付电子化管理改革和公务卡结算改革；加强财政资金使用的全过程监督检查；加强政府债务管理；加强国有资产监管				
	夯实财政增收基础，扩大财政增收税源		抓实实体产业转型升级；大力支持新型产业发展；扩充完善财源建设项目库；认真落实减税降费政策		抓实实体产业转型升级；大力支持新型产业发展；扩充完善财源建设项目库；认真落实减税降费政策				
	聚焦保障和改善民生，科学分配财政资金		支持“三农”发展；优先发展教育事业；提高社会保障水平，落实社会保障政策；支持推进医疗发展，体制改革，完善城乡医疗服务一体化；落实好政法经费保障		支持“三农”发展；优先发展教育事业；提高社会保障水平，落实社会保障政策；支持推进医疗发展，体制改革，完善城乡医疗服务一体化；落实好政法经费保障				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤10%	17.92%	2	0.42	79.20%	使用单位资金
			结转结余率	≤20%	27.53%	2	1.25	37.65%	厉行节约，压减支出
			“三公经费”控制率	≤95%	95%	2	2	0.00%	
			政府采购执行率	≥80%	80%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	财政事业工作进行顺利	≥95%	100%	10	10	0.00%	
			财政评审工作完成计划率	≥95%	100%	10	10	0.00%	
		履职目标实现	保障财政工作顺利开展	≥95%	100%	5	5	0.00%	
	效益指标	履职效益	经济效益	降低成本	100%	20	20	0.00%	

	满意度	服务对象满意度	≥90%	100%	15	15	0.00%	
	总分				100	95.72		

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
126001	博爱县财政局	126	财政局	2024年度国资办业务费	可执行项目	行财科	6	6	6	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
126001	博爱县财政局	126	财政局	2024年度财政评审费	可执行项目	行财科	68	68	68	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

博爱县财政局

2024 年部门整体自评报告

一、基本情况

(一) 部门职责及年度目标

主要职责是：

1. 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，参与制定全县宏观经济政策，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。拟订县与乡镇（街道）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 起草全县财政、财务、会计管理的规范性文件，并监督执行。

3. 负责管理县级各项财政收支。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，审核批复部门（单位）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。

4. 负责政府非税收入管理。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。制定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。

5. 组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债余额限额。统一管理政府外债。

7. 拟订全县行政事业单位各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

8. 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案。

（二）部门支出构成情况、整体预算和执行情况

2024 年，博爱县财政局年初预算数为 1459.64 万元，全年预算数为 1721.17 万元，全年执行数为 1247.27 万元。预算调整率为 17.92%，预算执行率 72.47%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

目的：通过对县财政 2024 年度安排我单位的预算配置、预算资金管理，资产管理、职责履行、履职效益等内容的绩效考评，提高财政资金使用效率，为财政部门预算管理提供决策依据。

对象：本部门全部预算支出。

范围：部门、项目绩效评价

（二）绩效评价依据

博爱县财政局《关于开展2024年度县级预算绩效自评和部门评价工作的通知》（博财〔2025〕7号）。

（三）评价方法及实施

评价方法：主要采用因素分析法、投入产出效益分析法、比较分析法等方法。

组织实施：采用核查法核查2024年同级财政预算批复执行及部门整体支出情况，着重核查了内部控制制度执行情况、“三公”经费和资产管理情况，结合部门职能和年初制定的绩效考核目标，进行了实地绩效考评和社会问卷调查。

三、总体评价结论和因素情况分析

（一）总体评价结论

1. 2024年，本部门及时、准确、优质地完成预算编制，预算执行情况良好，支出管理规范，未出现因违规支出受到相关监督部门批评或处理的情况；资金管理制度较为完善，会计核算和账务处理规范，会计资料完整。

2. 加大财务管理制度。针对目标、职能和岗位设置情况，对内部控制制度各方面、各环节进行了系统检查与评价，并对关键岗位和薄弱环节进行了适当调整，进一步规避了一些风险。严格执行财务管理制度，充分发挥监督职能，杜绝无核算和超预算支出，勤俭节约，杜绝浪费现象，加强对财务报销签字及审批程序的管理，重大开支进行公开透明，形式相互监督、相互制约管理

模式，保证专款专用。

（二）因素情况分析

1. 决策情况分析

依据部门年度工作计划，并根据实际情况需要制定了年度实施规划。决策过程符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。

2. 管理情况分析

严格按照项目管理办法和资金使用制度，做到项目资金专款专用。按项目独立核算，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

3. 产出情况分析

按照数量、质量、时效、成本等四个方面，根据项目各自情况，设置符合项目特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

4. 效果情况分析

按照经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等四个方面，设置符合各项目实际情况和特点的三级效益指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

四、存在的问题和建议

存在的问题：在绩效管理工作方面需要进一步加强。

建议：加强绩效管理，完善相关制度和操作流程，严格按照

制度和流程执行。

五、其他需要说明的问题

无

