

# 2024年度平阴县财政局本级决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2024年度单位决算表

- 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 2024年度单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

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

## 单位概况

## 一、单位职责

(1) 贯彻执行国家、省、市财政、税收、相关国有资产管理的法律、法规和方针、政策；起草有关规范性文件，拟订有关财政政策和财务会计制度并组织实施，统筹协调全县财源建设工作；完善税收保障机制；负责推进财税体制改革，建立现代财政制度。（2）根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政发展中长期规划及改革方案；拟订县级财政分配办法；贯彻实施国家与企业的分配政策；研究提出有关收入分配政策和改革方案；完善鼓励公益事业发展的财税政策。（3）承担县级各项财政收支管理责任；编制年度县级财政预算草案，经县人大批准后执行，汇总全县财政决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算及执行情况，向县人大常委会报告财政决算情况；组织制定行政事业单位经费开支标准、定额，负责审核批复部门的年度预决算；完善转移支付制度组织实施预算绩效管理有关工作。（4）按分工负责政府非税收入管理；按规定管理政府性基金、行政事业性收费；管理县级财政专户及资金；管理行政事业单位账户。（5）负责组织实施县级行政事业单位财务管理；负责组织制定我县国库管理制度、国库集中收付制度；组织实施政府综合财务报告制度改革，牵头编制政府综合财务报告；按规定牵头落实国有资产报告工作。（6）负责制定全县政府采购管理制度并监督管理；制定全县年度政府采购目录和有关限额标准；拟订全县政府购买服务制度。（7）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理；制定全县行政事业资产配置标准并组织实施。（8）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预算草案、制定国有资本经营预算的制度和办法；拟订全县企业国有资产管理规章制度，按规定管理资产评估工作；根据县政府授权，集中履行全县国有金融资本出资人职责。（9）参与拟订县级建设投资的有关政策，制定县级基本建设财务管理制度；负责政策性

补贴和专项储备资金财政管理工作；管理县级政府引导基金。（10）会同有关部门组织实施各项社会保障资金（基金）财务管理制度；参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度；会同有关部门编制县级社会保险基金预决算草案、审核汇总全县社会保险基金预决算。（11）负责拟订地方政府性债务管理的制度和相关办法，承担政府性债务的规模控制、预算管理、统计分析和风险监控等工作；承担全县政府和社会资本合作管理相关工作。（12）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为；承担会计专业技术资格管理有关工作。（13）协调财税、审计监督检查工作；负责监督检查财税法规政策的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强改进财政管理的政策建议。（14）负责制定人才发展财政保障政策并组织实施（15）负责本部门党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。（16）履行法律、法规、规章规定的其他职责。（17）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室（挂信息中心牌子）、预算科（挂农业农村科牌子）、国库科（挂政府采购办公室牌子）、综合业务科（挂企业科牌子）、国有资产管理科、监督绩效科。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：平阴县财政局（本级）

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	1,397.98	一、一般公共服务支出	32	1,176.23
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	5.82	八、社会保障和就业支出	39	105.05
	9		九、卫生健康支出	40	46.91
	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	69.79
	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	5.82
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,403.80	<b>本年支出合计</b>	58	1,403.80
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,403.80	<b>总计</b>	62	1,403.80

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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

公开02表

单位：平阴县财政局（本级）

金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	1,403.80	1,397.98	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82
201	一般公共服务支出	1,176.23	1,176.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,176.23	1,176.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	455.32	455.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	57.08	57.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	304.20	304.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	359.63	359.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.05	105.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	23.76	23.76	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	81.30	81.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82
22999	其他支出	5.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82
2299999	其他支出	5.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.82

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

金额单位：万元

单位：平阴县财政局（本级）

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	1,403.80	1,036.50	367.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,176.23	814.75	361.48	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,176.23	814.75	361.48	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	455.32	455.12	0.20	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	57.08	0.00	57.08	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	304.20	0.00	304.20	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	359.63	359.63	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.05	105.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	23.76	23.76	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	81.30	81.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	46.91	46.91	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.82	0.00	5.82	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	5.82	0.00	5.82	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	5.82	0.00	5.82	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：平阴县财政局（本级）

金额单位：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	1,397.98	一、一般公共服务支出	33	1,176.23	1,176.23	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	105.05	105.05	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	46.91	46.91	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	69.79	69.79	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
	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	1,397.98	本年支出合计	59	1,397.98	1,397.98	0.00	0.00
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	1,397.98	总计	64	1,397.98	1,397.98	0.00	0.00

注：本表反映单位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

公开05表

金额单位：万元

单位：平阴县财政局（本级）

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	1,397.98	1,036.50	361.48
201	一般公共服务支出	1,176.23	814.75	361.48
20106	财政事务	1,176.23	814.75	361.48
2010601	行政运行	455.32	455.12	0.20
2010604	预算改革业务	57.08	0.00	57.08
2010608	财政委托业务支出	304.20	0.00	304.20
2010650	事业运行	359.63	359.63	0.00
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.05	105.05	0.00
2080501	行政单位离退休	23.76	23.76	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	81.30	81.30	0.00
210	卫生健康支出	46.91	46.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.91	46.91	0.00
2101101	行政单位医疗	46.91	46.91	0.00
221	住房保障支出	69.79	69.79	0.00
22102	住房改革支出	69.79	69.79	0.00
2210201	住房公积金	69.79	69.79	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 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

单位：平阴县财政局（本级）

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	933.65	302	商品和服务支出	72.78	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	330.12	30201	办公费	13.90	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	83.70	30202	印刷费	10.93	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	243.11	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.30	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	19.02	30207	邮电费	3.63	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.91	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.72	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.45	30211	差旅费	10.64	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	69.79	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.54	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	56.27	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	30.07	30215	会议费	1.20	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	28.06	30217	公务接待费	2.97	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	2.01	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.95	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	18.31	31299	其他对企业补助	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
人员经费合计			公用经费合计					

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：万元

单位：平阴县财政局（本级）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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：本单位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

金额单位：万元

单位：平阴县财政局（本级）

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	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：平阴县财政局（本级）

金额单位：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												
2.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.97	2.97	0.00	0.00	0.00	2.97												

注：本表反映单位本年度财政拨款“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

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,403.8万元。与2023年相比，收、支总计各减少204.32万元，下降12.71%。主要是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

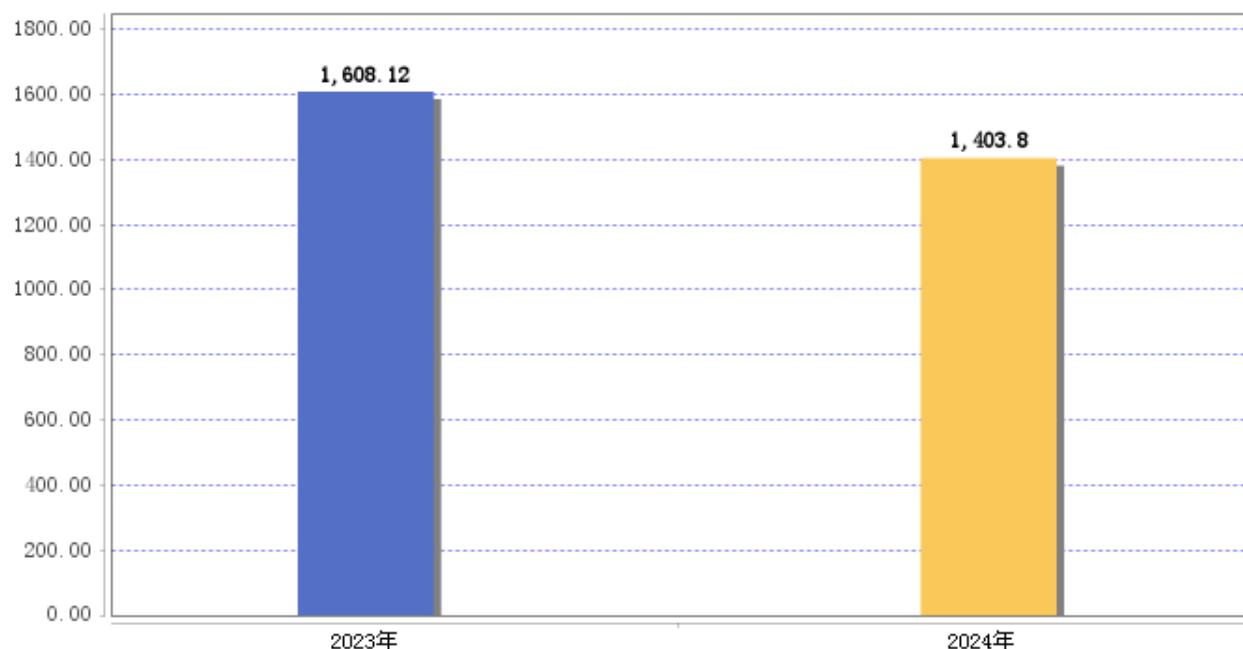
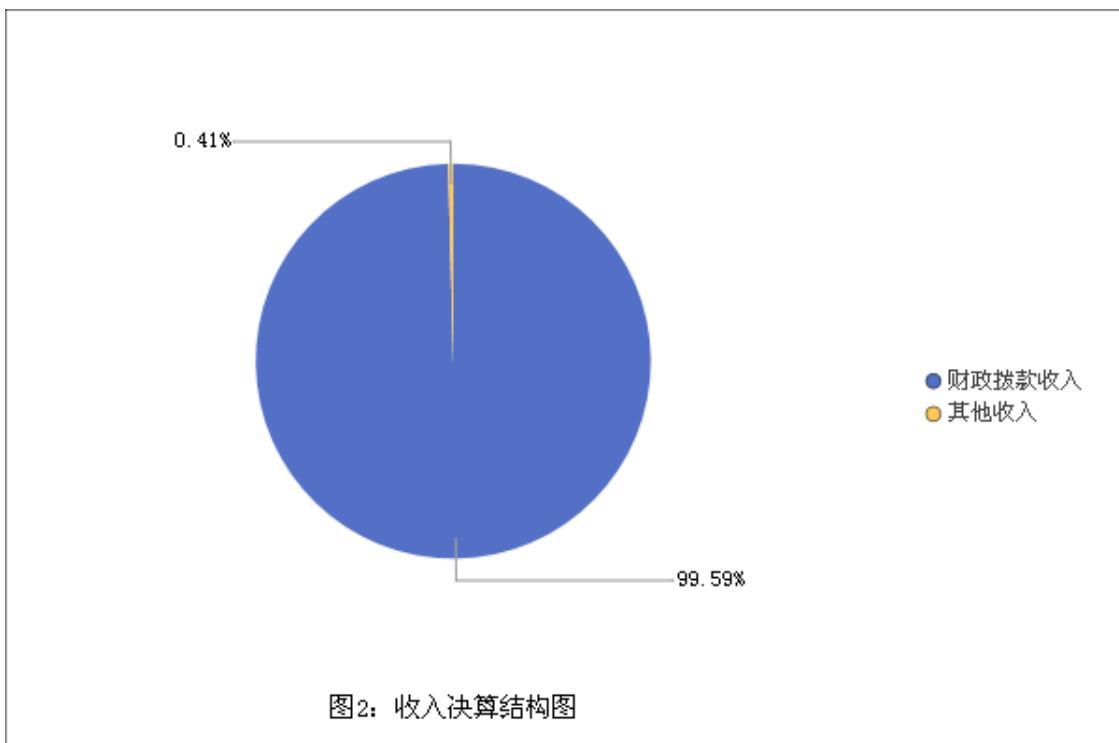


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计1,403.8万元，其中：财政拨款收入1,397.98万元，占99.59%；其他收入5.82万元，占0.41%。



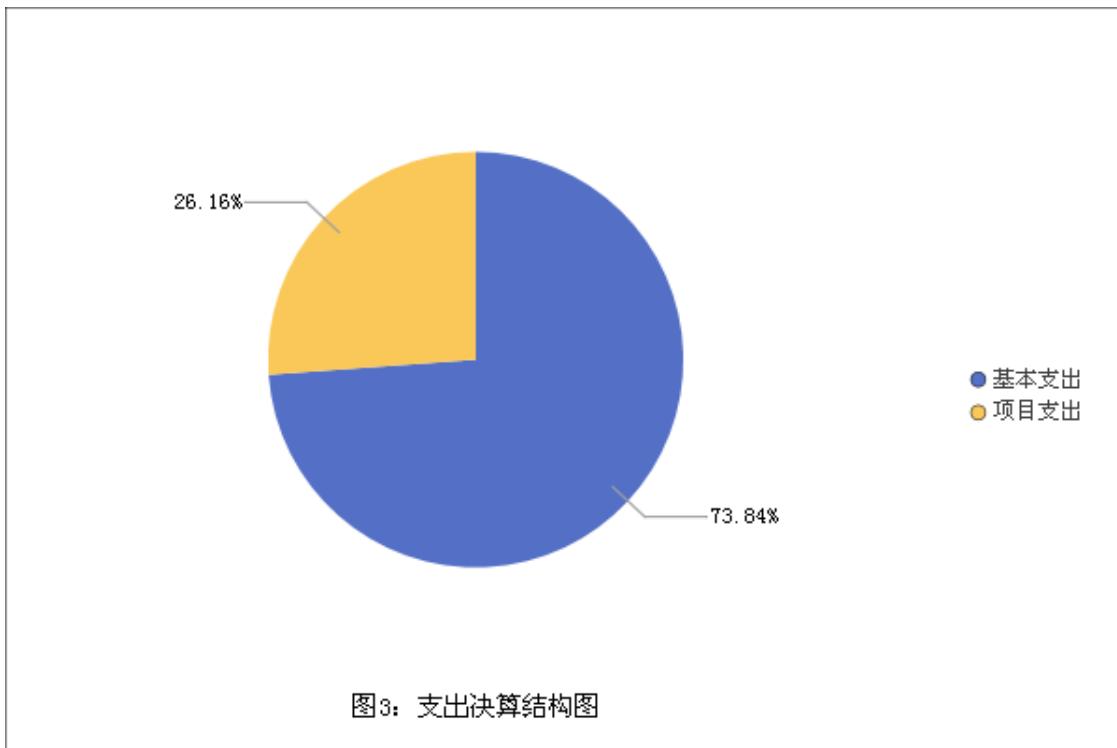
## (二) 收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入1,397.98万元。与2023年度相比，减少200.31万元，下降12.53%。主要是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无上级补助收入。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无事业收入。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营收入。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无附属单位上缴收入。
- 6、其他收入5.82万元。与2023年度相比，减少4.01万元，下降40.79%。主要是代扣代缴个人所得税手续费返还减少。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计1,403.8万元，其中：基本支出1,036.5万元，占73.84%；项目支出367.3万元，占26.16%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,036.5万元。与2023年度相比，减少90.45万元，下降8.03%。主要是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金，压减一般工作经费。

2、项目支出367.3万元。与2023年度相比，减少113.87万元，下降23.67%。主要是强化预算管理约束，加强财政专项资金监管，节约财政资金，压减财政专项业务费。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无对附属单位补助支出。

#### 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1,397.98万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少200.31万元，下降12.53%。主要是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

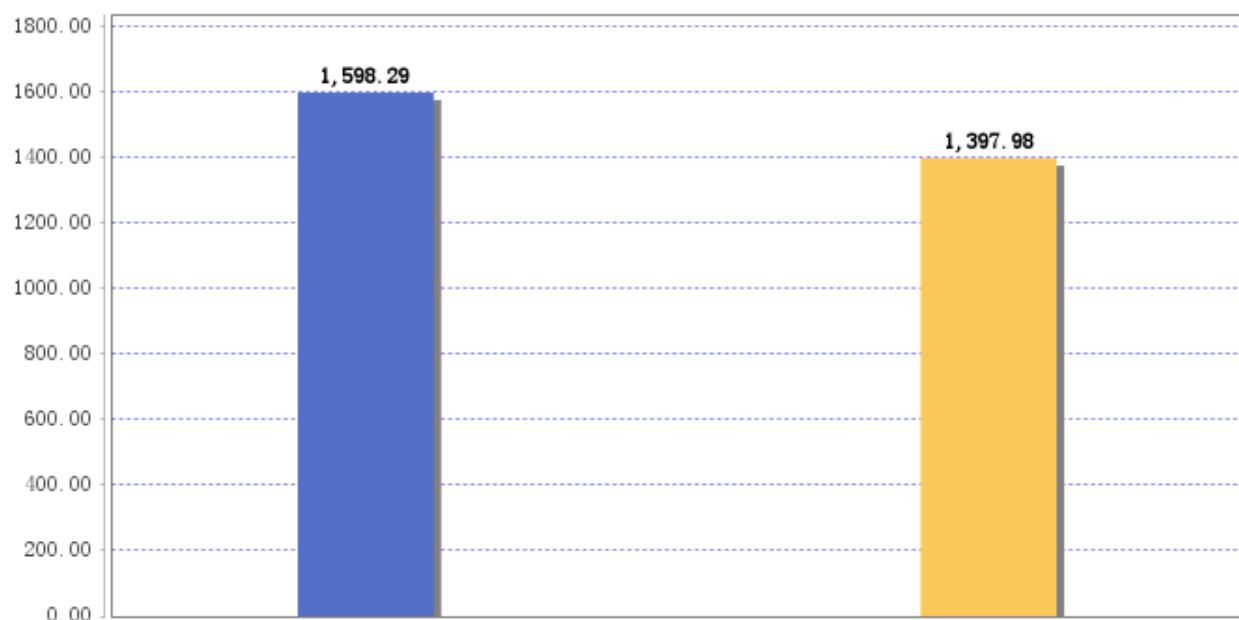


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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1,397.98万元，占本年支出合计的99.59%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少200.31万元，下

降12.53%。主要是强化预算管理约束,加强财政资金监管,节约财政资金。

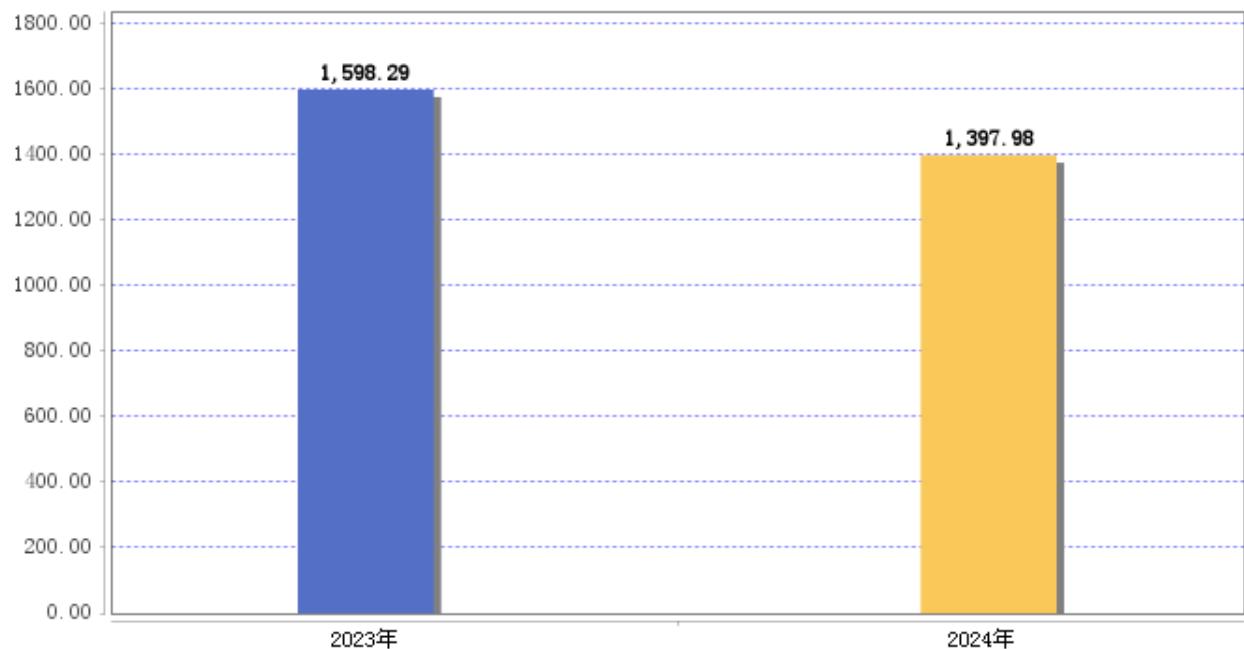
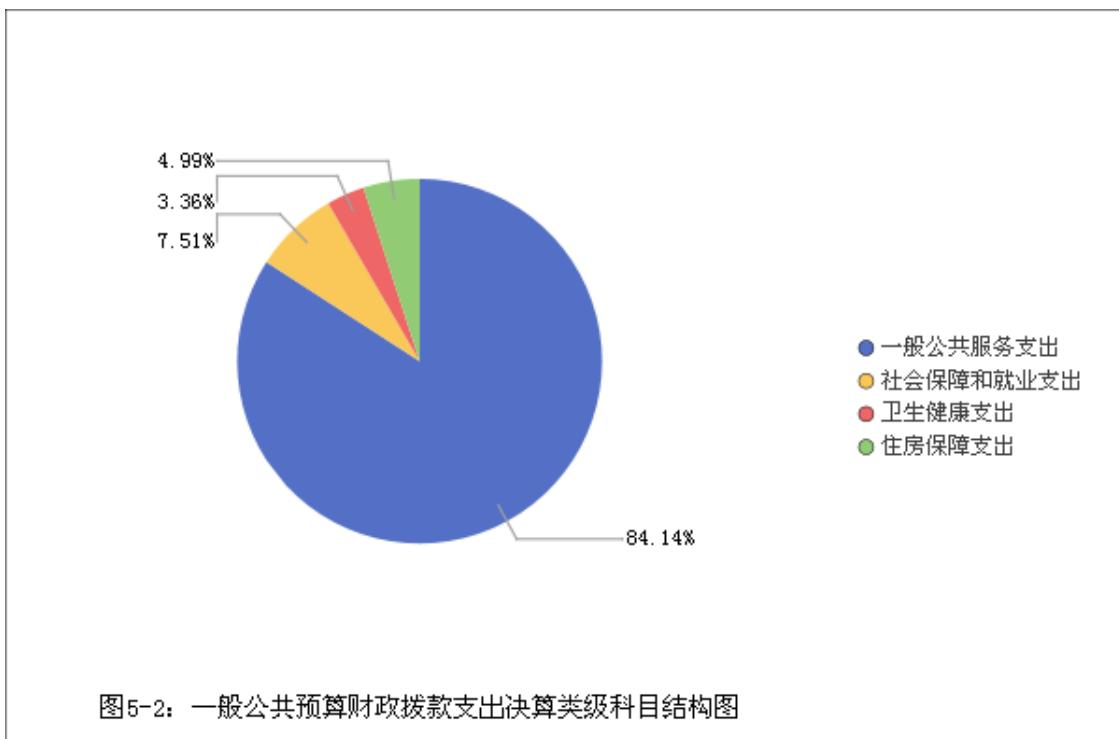


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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1,397.98万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1,176.23万元，占84.14%；社会保障和就业支出（类）支出105.05万元，占7.51%；卫生健康支出（类）支出46.91万元，占3.36%；住房保障支出（类）支出69.79万元，占4.99%。



### (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数为1,544.04万元，支出决算数为1,397.98万元，完成年初预算数的90.54%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算数为461.91万元，支出决算数为455.32万元，完成年初预算的98.57%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算数为150万元，支出决算数为57.08万元，完成年初预算的38.05%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

年初预算数为395万元，支出决算数为304.2万元，完成年初预算的77.01%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算数为297.84万元，支出决算数为359.63万元，完成年初预算的120.75%。决算数大于年初预算数，主要原因是提高工资标准。

5、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）。年初预算数为27.1万元，支出决算数为23.76万元，完成年初预算的87.68%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管。

6、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）。年初预算数为88.84万元，支出决算数为81.3万元，完成年初预算的91.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为48.25万元，支出决算数为46.91万元，完成年初预算的97.22%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员减少。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为75.1万元，支出决算数为69.79万元，完成年初预算的92.93%。决算数小于年初预算数，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管。

## 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决算1,036.5万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费963.72万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、退休费、生活补助等。

公用经费72.78万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有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

本单位没有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

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为2.97万元，支出决算数为2.97万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为2.97万元，支出决算数为2.97万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费2.97万

元，主要用于招商引资，共计接待51批次、252人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

2024年度机关运行经费支出72.78万元，比年初预算数减少22.07万元，下降23.27%，主要原因是强化预算管理约束，加强财政资金监管，节约财政资金。

## **十一、政府采购支出说明**

2024年度政府采购支出总额173.38万元，其中：政府采购货物支出22.74万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出150.64万元。授予中小企业合同金额152.37万元，占政府采购支出总额的87.88%，其中：授予小微企业合同金额141.57万元，占政府采购支出总额的81.65%。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100%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组

织对2024年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目2个，涉及预算资金361.48万元，占单位预算项目支出总额的100.%。

组织对“预算改革业务”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金150万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。平阴县财政局2024年度年度县级预算绩效自评的2个项目中，1.个项目自评等级为优，1个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，资金使用效益得以发挥，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“预算改革业务”等2个项目的绩效自评表。

1. 预算改革业务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为76.71分。全年预算数为150万元，执行数为57.08万元，完成预算的38.05%。项目绩效目标完成情况：更换部分办公设备，满足日常办公需求，保障业务正常开展。发现的主要问题及原因：因财政紧张未开展培训业务。下一步改进措施：拟进一步加强成本预算管控，提高预算编报的精准度。

2. 委托业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.7分。全年预算数为395万元，执行数为304.2万元，完成预算的77.01%。项目绩效目标完成情况：围绕“预算绩效管理提质增效”改革目标，建立起“全方位、全过程、全覆盖”的管理体系，提高了预算绩效管理水平，提升了预算管理水平和政策实施效果。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三) 重点绩效评价结果。预算改革业务项目，绩效评价得分为97分，

等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及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；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。

十五、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。

十六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项），主要用于反映财政部门用于预算改革方面的支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项），主要用于反映财政委托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。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项），主要

用于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。

二十、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），主要用于退休人员住房补贴，物业补贴，取暖补贴。

二十一、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），主要用于反映 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费支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实 行公务员管理的事业单位，下同）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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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。

二十四、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

## 第五部分

### 附件

# 2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县财政局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	预算改革业务	76.71	中
2	委托业务费	97.7	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

# 预算项目支出绩效自评表

## (2024年度)

单位：万元

项目名称	预算改革业务							
主管部门	平阴县财政局			实施单位	平阴县财政局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)		
	年度资金总额	150	150	57.08	10	38.05%		
	其中：当年财政拨款	150	150	57.08				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	着眼于财政中心工作，分批次对全局干部职工从理论水平、业务知识等方面进行培训，提高业务能力和道德修养，同时更换部分办公用品以满足日常办公需求，更好的服务于全县经济社会发展。			更换部分办公设备，满足日常办公需求，保障业务正常开展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本（万元）	≤150万元	57.08万元	5	1.9	财政紧张未开展培训
	产出指标	数量指标	按计划和实际工作需要，预期培训批次	≥2批	0	2	0	财政紧张未开展培训
			分批次培训人员	95	0	2	0	财政紧张未开展培训
			培训课程	≥3门	0	2	0	财政紧张未开展培训
			电脑、打印机等预算改革设备购置	≥20台（根据实际工作需要调整）	20台	19	19	
	质量指标	培训内容和工作契合度	100%	0	2	0	财政紧张未开展培训	
		培训合格率	100%	0	2	0	财政紧张未开展培训	
		设备验收合格率	100%	100%	6	6		
	时效指标	培训及时率	100%	0	2	0	财政紧张未开展培训	
		设备购置及时率	100%	100%	8	8		
效益指标	社会效益指标	提高财政干部理论知识和业务能力	100%	0	2	0	财政紧张未开展培训	
		对标学习先进地区经验，拓宽视野，提升综合能力	100%	100%	14	14		
		保障日常办公需要，满足基本的办公需求	100%	100%	14	14		

满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	$\geq 95\%$	100%	10	10	
总分				76.71			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	因财政紧张未开展培训业务，下一步拟进一步加强成本预算管控，提高预算编报的精准度。						

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq *$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq *$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	委托业务费							
主管部门	平阴县财政局			实施单位	平阴县财政局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	395	395	304.2	10	77.01%	7.70	
	其中：当年财政拨款	395	395	304.2				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	加快推进预算绩效管理制度改革，实施全覆盖预算绩效管理工作，构建全方位预算绩效管理格局，提高全过程预算绩效管理质量，促进全县预算绩效管理制度更加健全、行为更加规范、效果更加明显，预算管理水平和政策实施效果得到全面提升。			围绕“预算绩效管理提质增效”改革目标，建立起“全方位、全过程、全覆盖”的管理体系，提高了预算绩效管理质量，提升了预算管理水平和政策实施效果。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目采购成本节约控制情况	不高于预算金额	不高于预算金额	2.5	2.5	
			第三方考评结果与费用挂钩率	100%	100%	2.5	2.5	
	产出指标	数量指标	实施预算项目、部门、政府全方位绩效管理工作覆盖率	100%	100%	12.5	12.5	
			推进事前评估、绩效目标、绩效评价等全流程绩效管理工作审	100%	100%	12.5	12.5	
		质量指标	各项预算绩效管理工作落实率	100%	100%	5	5	
			第三方考评工作完成率	100%	100%	5	5	
		时效指标	各项重点工作完成及时率	100%	100%	5	5	
			绩效目标、绩效评价结果公开及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	通过评估、评价结果与下一年预算相结合“三挂钩”，节约资金，	100%	100%	12.5	12.5	
		社会效益指标	推进绩效管理改革，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算	100%	100%	12.5	12.5	
		可持续发展影响指标	规范管理流程及资金使用，促进绩效管理“扩围、提质、增效”	100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	资金实际发挥效益的对象满意度	≥90%	95%	10	10	
总分		97.70						

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:	
-----------------------------------	--

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq^*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 平阴县 2024 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：预算改革业务

项目金额（万元）：150万元

项目主管部门：平阴县财政局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2025年9月10 日

# 项目支出绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目单位简要情况。

平阴县财政局承担贯彻执行国家、省、市关于财政、税收和国有资产管理工作方针、政策和法律法规；拟订全县财政政策及财务会计规章制度并组织实施。根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收的中长期规划及改革方案并组织实施；参与制定各项宏观经济政策；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；拟订县乡财政分配办法；组织贯彻国家与企业的分配政策。编制年度县级财政预算草案，经县人大批准后执行，汇总全县财政决算等工作。行政编制21名，领导职数1正3副；下设6个职能科室。局所属3个事业单位，事业编制40名。在编在岗人员60人。其中行政20人，行政工勤1人，事业人员39人。

### （二）项目背景及主要实施内容。

为进一步提高党性修养水平，贯彻落实党的二十大精神和省市县委部署要求，学习各地先进的经验，组织干部到先进地区开展现场教学，调动工作主体的积极性。

### （三）项目绩效目标。

全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，着眼于财政中心工作，分批次对全局干部职工从理论水平、业务知识等方面进行培训，提高业务能力和道德修养，同时更换部分办公用品以满足日常办公需求，更好地服务于全县经济社会发展。

## 二、绩效表现及评价结论

## （一）资金使用绩效。

### 1. 资金绩效运行情况分析。

本项目2024年申请资金150.00万元，资金到位150.00万元，资金到位率为100%。

资金支付情况：本项目2024年实际支出资金57.08万元。

预算执行情况：本项目2024年预算资金150万元，实际支出资金57.08万元，预算执行率为38.05%。

财务合规性情况：项目实施单位的财务和业务管理制度健全，本项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；查看项目相关的凭证，后附有相关的项目验收单、发票及合同，资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### 2. 绩效目标完成情况分析。

因财政资金紧张，本年度没有组织业务培训。完成电脑、打印机、空调等办公设备采购，采购设备验收合格率100%，设备购置及时率100%，保障日常办公需要，满足基本的办公需求，办公设备使用人员满意率100%。

## （二）绩效评价分数和等级。

### 1. 评价分数和等级

本次评价得分97分，绩效评价等级为“优”。其中：

项目决策：立项依据充分，绩效目标合理，预算编制科学，资金分配合理，评价得分12分；

项目过程：资金到位及时，预算按照计划执行，资金使用合规，管理制度健全，制度执行有效，评价得分16分；

项目产出：项目产出数量、质量、时效、成本均按照预期目标完成，评价得分35分；

项目效益：保障日常办公需要，满足基本的办公需求，推进财政改革，提升财政服务水平，设备使用人员满意率100%，评价得分34分。

## 2. 绩效评价分析情况

### (1) 决策评价

项目决策总分14分，评价得分12分。主要从项目立项、绩效目标、资金投入三方面进行分析。其中：

①项目立项符合国家法律法规，国民经济发展规划和相关政策，项目立项符合行业发展规划和政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，立项依据充分。

②项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，立项程序规范，但是事前可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策需进一步加强。

③项目设置了绩效目标，并且绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配，绩效目标合理。

④项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，且与项目目标任务数相对应，绩效指标相对明确。

⑤预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，且按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配，预算编制科学。

⑥预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与本单位实际相适应，资金分配合理。

## (2) 过程评价

项目过程总分16分，评价得分16分，主要从资金管理、组织实施两方面进行评价。其中：

①资金到位率=  $(150 \text{万元}/150 \text{万元}) \times 100\% = 100\%$ ;

②预算执行率=  $(57.08 \text{万元}/150 \text{万元}) \times 100\% = 38.05\%$ ;

③项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规。

④财政局制定了相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整，管理制度健全。

⑤项目遵守了相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同、验收报告等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，制度执行有效。

## (3) 产出评价

产出总分35分，评价得分35分。主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面进行评价。其中：

①数量指标，采购电脑打印机等设备完成率100%；

②质量指标，采购的办公设备合格率100%;

③时效指标，设备采购及时率100%;

#### (4) 效益评价

效益指标总分35分，评价得分34分。主要从社会效益、可持续影响、服务对象满意度三方面进行评价。其中：

①社会效益指标，通过采购办公设备，保障了日常办公需要，满足基本的办公需求；

②可持续影响指标，该项目推进财政改革，提升财政服务水平；

③满意度指标，设备使用人员满意度=100%。

### **三、存在的问题及改进意见**

项目事前评估还需进一步加强，建议下一步加强项目立项阶段事前评估和成本测算，提升预算编报的精准度，发挥财政资金使用效益。