

2024年度
方城县财政局部门决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 方城县财政局概况

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、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、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 方城县财政局概况

一、部门职责

根据《方办(2019)16号》文件规定，方城县财政局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）拟订全县财税发展规划、政策性措施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措施，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）分配办法，完善鼓励公益事业发展的财税措施。

（二）贯彻执行国家、省、市制定的财政、财务、会计管理、国有资产监督管理的法律法规、规章。

（三）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。负责县级财政预决算公开。

（四）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。制定彩票资金管理办法，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定县级国库管理制度、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。负责制定政府采购办法并监督管理。

（六）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。

（七）根据县政府授权，集中统一履行县属功能类公益类企业国有资产和县属国有金融资本出资人职责。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。

（八）牵头编制国有资产管理情况报告。拟订所监管企业国有资产管理制度和国有金融资本管理制度，负责对执行情况进行监督检查。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办法。

（九）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟订国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。拟订企业财务管理办法并组织实施。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。

（十）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）财务管理办法，承担社会保险基金财政监管工作。

（十一）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措施，制定基建财务管理办法。

（十二）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，指导和监督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。

（十三）根据全县安全生产工作需要，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。

（十四）承担财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作。

（十五）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。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。

（十六）负责企业国有资产基础管理，依法对乡镇（街道）国有资产监督管理工作进行指导和监督。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。

（十七）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办法并组织实施。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。

（十八）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

方城县财政局部门决算包括局机关本级决算和所属单位决算在内的汇总决算。

机关本级决算包括：方城县财政局机关决算。

局机关本级决算内设机构23个股室，包括：

1、办公室。

- 2、人事教育股。
 - 3、综合股。
 - 4、预算股（政府债务管理办公室）。
 - 5、预算绩效管理股。
 - 6、国库股。
 - 7、行政事业股。
 - 8、党群政法股。
 - 9、教育体育股。
 - 10、科技文化股。
 - 11、经建环资股。
 - 12、城市建设股。
 - 13、农业农村一股。
 - 14、农业农村二股。
 - 15、社会保障股。
 - 16、政府采购监督管理股。
 - 17、税政与条法股（综合治税办公室）。
 - 18、企业股。
 - 19、金融与服务业股（对外经济合作办公室）。
 - 20、会计股。
 - 21、行政事业资产管理股（县属功能类公益类企业国有资产监管办公室）。
 - 22、企业国有资产监管股。
 - 23、党建工作办公室。
- 局属单位决算共25个包括：
- 1、方城县财政发展中心；

- 2、方城县财政监管和投资评审中心；
- 3、方城县国库支付中心；
- 4、方城县国有资产服务中心；
- 5、方城县政府和社会资本合作（PPP）服务中心；
- 6、方城县政府债务服务中心；
- 7、方城县凤瑞街道财政所；
- 8、方城县释之街道财政所；
- 9、方城县赭阳街道财政所；
- 10、方城县广安街道财政所；
- 11、方城县独树财政所；
- 12、方城县杨集财政所；
- 13、方城县拐河财政所；
- 14、方城县四里店财政所；
- 15、方城县柳河财政所；
- 16、方城县袁店财政所；
- 17、方城县广阳财政所；
- 18、方城县清河财政所；
- 19、方城县赵河财政所；
- 20、方城县博望财政所；
- 21、方城县二郎庙财政所；
- 22、方城县古庄店财政所；
- 23、方城县杨楼财政所；
- 24、方城县小史店财政所；
- 25、方城县券桥财政所。

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：方城县财政局

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	34,731.28	一、一般公共服务支出	32	34,201.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	43,110.02	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	9.34	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	287.13
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	22.00
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	40.80
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	32,299.02
	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	90.71
	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	0.00
	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	9.34
	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	10,900.00

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	77,850.63	本年支出合计	58	77,850.63
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	77,850.63	总计	62	77,850.63

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。

收入决算表

公开02表

部门：方城县财政局

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	77,850.63	77,850.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	34,201.64	34,201.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,502.12	4,502.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,176.24	3,176.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,293.51	1,293.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	13.38	13.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	29,699.52	29,699.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29,699.52	29,699.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	287.13	287.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	287.13	287.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	287.13	287.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20601	科学技术管理事务	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060101	行政运行	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.80	40.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.80	40.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.80	40.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32,299.02	32,299.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120303	小城镇基础设施建设	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	32,210.02	32,210.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	32,210.02	32,210.02	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
215	资源勘探工业信息等支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150702	一般行政管理事务	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	9.34	9.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	9.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	9.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,900.00	10,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,900.00	10,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,900.00	10,900.00	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：方城县财政局

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	77,850.63	3,655.12	74,195.51	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	34,201.64	3,519.80	30,681.84	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,502.12	3,229.34	1,272.78	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,176.24	3,176.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,293.51	20.73	1,272.78	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	13.38	13.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	29,699.52	290.46	29,409.06	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29,699.52	290.46	29,409.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	287.13	0.00	287.13	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	287.13	0.00	287.13	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	287.13	0.00	287.13	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20601	科学技术管理事务	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060101	行政运行	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	40.80	22.60	18.19	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.80	22.60	18.19	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.80	22.60	18.19	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32,299.02	0.00	32,299.02	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	89.00	0.00	89.00	0.00	0.00	0.00
2120303	小城镇基础设施建设	89.00	0.00	89.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	32,210.02	0.00	32,210.02	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	32,210.02	0.00	32,210.02	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
215	资源勘探工业信息等支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2150702	一般行政管理事务	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	9.34	0.00	9.34	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	0.00	9.34	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	0.00	9.34	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,900.00	0.00	10,900.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	10,900.00	0.00	10,900.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	10,900.00	0.00	10,900.00	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：方城县财政局

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	34,731.28	一、一般公共服务支出	33	34,201.64	34,201.64	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	43,110.02	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	9.34	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	287.13	287.13	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	22.00	22.00	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	40.80	40.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	32,299.02	89.00	32,210.02	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	90.71	90.71	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	0.00	0.00	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	9.34	0.00	0.00	9.34

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	10,900.00	0.00	10,900.00	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	77,850.63	本年支出合计	59	77,850.63	34,731.28	43,110.02	9.34
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	77,850.63	总计	64	77,850.63	34,731.28	43,110.02	9.34

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：方城县财政局		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	34,731.28	3,655.12	31,076.16	
201	一般公共服务支出	34,201.64	3,519.80	30,681.84	
20106	财政事务	4,502.12	3,229.34	1,272.78	
2010601	行政运行	3,176.24	3,176.24	0.00	
2010602	一般行政管理事务	1,293.51	20.73	1,272.78	
2010650	事业运行	19.00	19.00	0.00	
2010699	其他财政事务支出	13.38	13.38	0.00	
20199	其他一般公共服务支出	29,699.52	290.46	29,409.06	
2019999	其他一般公共服务支出	29,699.52	290.46	29,409.06	
205	教育支出	287.13	0.00	287.13	
20502	普通教育	287.13	0.00	287.13	
2050299	其他普通教育支出	287.13	0.00	287.13	
206	科学技术支出	22.00	22.00	0.00	
20601	科学技术管理事务	22.00	22.00	0.00	
2060101	行政运行	22.00	22.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	40.80	22.60	18.19	
20808	抚恤	40.80	22.60	18.19	
2080801	死亡抚恤	40.80	22.60	18.19	
212	城乡社区支出	89.00	0.00	89.00	
21203	城乡社区公共设施	89.00	0.00	89.00	
2120303	小城镇基础设施建设	89.00	0.00	89.00	
215	资源勘探工业信息等支出	90.71	90.71	0.00	
21507	国有资产监管	90.71	90.71	0.00	

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
2150702	一般行政管理事务	90.71	90.71	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：方城县财政局

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	3,273.00	302	商品和服务支出	231.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,791.31	30201	办公费	38.03	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	292.00	30202	印刷费	2.28	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	413.84	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	98.69	30205	水费	0.10	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	273.52	30206	电费	11.61	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	6.58	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	156.64	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	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	13.64	30211	差旅费	5.02	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	226.78	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	12.74	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	151.12	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	105.53	30217	公务接待费	20.03	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	22.60	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	22.98	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	11.75	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.40	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	82.89	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	30.80	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	0.00	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	6.78	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	6.57			
	人员经费合计	3,424.12					公用经费合计	231.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：方城县财政局		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	9.34	0.00	9.34	
223	国有资本经营预算支出	9.34	0.00	9.34	
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	0.00	9.34	
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	9.34	0.00	9.34	

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。

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77,850.63万元。与上年度相比，收、支总计各减少19,459.39万元，下降20.00%，主要原因是：认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计77,850.63万元，其中：财政拨款收入77,850.63万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计77,850.63万元，其中：基本支出3,655.12万元，占4.70%；项目支出74,195.51万元，占95.30%。

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77,850.63万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少19,459.39万元，下降20.00%，主要原因是：认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。

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34,731.28万元，占本年支出合计的44.61%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加17,463.30万元，增长101.13%，主要原因是：经济社会发展过快，突发情况和重大政策调整、临时支出任务大幅增加。

（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34,731.28万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出34,201.64万元，占98.48%；教育（类）支出287.13万元，占0.83%；科学技术（类）支出22.00万元，占0.06%；社会保障和就业（类）支出40.80万元，占0.12%；城乡社区（类）支出89.00万元，占0.26%；资源勘探工业信息等（类）支出90.71万元，占0.26%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（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34,741.10万元，支出决算为34,731.28万元，完成年初预算的99.97%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为3180.00万元，支出决算为3,176.24万元，完成年初预算的99.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为1293.51万元，支出决算为1,293.51万元，完成年初预算的100%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为19.00万元，支出决算为19.00万元，完成年初预算的100%。

4. 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13.38万元，支出决算为13.38万元，完成年初预算的100%。

5. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为29705.58万元，支出决算为29,699.52万元，完成年初预算的99.98%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。

6. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为287.13万元，支出决算为287.13万元，完成年初预算的100%。

7. 科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为22.00万元，支出决算为22.00万元，完成年初预算的100%。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为40.80万元，支出决算为40.80万元，完成年初预算的100%。

9. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）。年初预算为89.00万元，支出决算为89.00万元，完成年初预算的100%。

10. 资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为90.71万元，支出决算为90.71万元，完成年初预算的100%。

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3,655.12万元，其中：人员经费3,424.12万元，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、退休费、抚恤金、生活补助；公用经费231.00万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为43,110.02万元，支出决算为43,110.02万元，完成年初预算的100.00%。主要用于增加国有企业注册资本金、隐性债务还本付息及专项债券支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为9.34万元，支出决算为9.34万元，完成年初预算的100.00%。主要用于国有企业退休人员社会化管理补助。

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70.28万元，支出决算为53.69万元，完成预算的76.39%。2024年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。

（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）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算6.18万元，完成预算的70.87%，占11.51%；公务接待费支出决算47.51万元，完成预算的77.18%，占88.49%。具体情况如下：

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%。决算数与预算数持平。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维护费 预算为8.72万元，支出决算为6.18万元，完成预算的70.87%。决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。其中：

公务用车购置支出 0万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 6.18万元。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1辆。

3. 公务接待费 预算为61.56万元，支出决算为47.51万元，完成预算的77.18%。决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子的要求，厉行节约，压减开支。其中：

外宾接待支出 0万元。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 47.51万元，主要用于按规定开支的各类公务接待支出。2024年共接待国内来访团组840个、来宾5,643人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费为112.31万元，与上年度相比，减少42.84万元，下降27.61%，主要原因是：优化支出结构，确保重点工作正常运行，坚决落实习惯过紧日子要求，严格支出管理，压减一般性支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额287.13万元，其中：政府采购货物支出287.13万元、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%，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%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我部门共有车辆1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1辆，其他用车主要是：一般公务用车；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）绩效管理工作开展情况。

我部门严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《方城县预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《方城县部门预算绩效目标管理办法》、《方城县预算绩效运行监控管理办法》、《方城县预算项目支出绩效评价管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。

一是事前绩效评估：在编制预算时，对本部门新出台重大政策、项目共0个项目开展了事前绩效评估，涉及金额0万元，评估结果作为申请预算的必备要件。

二是绩效目标管理：按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本部门共有0个项目，涉及金额0万元，按要求全部编制了绩效目标，同时按部门职能及年度工作计划，编制了部门整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将部门整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。

三是绩效监控：2024年12月份组织对本部门所有项目（政策）以及部门整体支出资金的“绩效目标实现程度”及“预算执行进度”进行了“双监控”，涉及0个项目，1-12月份预算执行数0万元，执行率0%。

四是绩效自评：组织本部门对所有预算项目（政策）及部门整体资金开展了绩效自评，共自评0个项目，涉及金额0万元。

五是部门评价：本部门选取0个项目，涉及金额0万元，作为本年度部门重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题0条，针对性提出建议0条。

（二）项目绩效自评结果。

2024年对本部门1个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目1个，评价等级为“良”的项目0个，评价等级为“中”的项目0个，评价等级为“差”的项目0个。具体情况如下：

方城县财政局2024年度部门整体支出坚决贯彻县委、县政府决策部署，紧扣“一中心两区两城”发展定位，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，扎实推进积极财政政策落地见效，圆满完成全年预算目标，有效支持全县经济回升向好，稳的基础持续巩固，内生动力持续增强，民生保障持续改善。年度主要任务是一是聚焦重大决策部署贯彻落实、强化财经纪律刚性约束、严厉打击财务会计违法违规行为。加强财政投资评审，全年完成各类评审项目207个。强化政府采购项目监管，全年按要求备案政府采购项目总额6.69亿元。二是全年一般公共预算收入完成12.36亿元。其中：税收收入8.19亿元。税收收入占一般公共预算收入的比重66.2%。一般公共预算收入增幅、税收收入增幅分别位于全市13个县市区第2位、第3位。全年一般公共预算支出完成66.39亿元，在极端困难的情况下，基本实现了收支平衡。三是完善重点支出分类保障机制，区分轻重缓急，对保基本民生、保工资、保运转等刚性支出“应保尽保”。加强“三公”经费管理，大力压减一般性支出，提升预算管理精细化、规范化水平。四是紧盯“三保”“债务”等领域舆情处置，专题分析研判4次，着力把不稳定因素消灭在萌芽状态，切实防范财政领域意识形态风险传导蔓延。预算执行情况全年预算数127756.54万元，全年执行数103427.6万元，预算执行率80.96%，很好地完成年初预算目标。

发现的主要问题及原因：一是预算编制绩效目标编制精细化程度不高；二是预算执行进度不够均衡。下一步改进措施：一是加强预算管理，细化绩效目标；二是加强预算绩效监控，强化预算绩效过程管理。

（三）部门评价结果。

《项目支出绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（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。

二、支出科目

（一）、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。

（二）、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。

（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。

（四）、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。

（五）、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

（六）、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。

（七）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：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。

（八）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（九）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：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。

（十）、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

（十一）、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

（十二）、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（十三）、科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）：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。

（十四）、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和

定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（十五）、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）：反映用于小城镇路、气、水、电等基础建设方面的支出。

（十六）、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

三、结余类科目

（一）、使用非财政拨款结余和专用结余：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。

（二）、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

（三）、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。

（四）、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至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。

四、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。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

公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

五、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。

第五部分 附 件

部门整体支出绩效自评情况表									
2025年09月									
部门（单位）名称			方城县财政局						
部门整体支出情况（万元）	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	12097.8		127756.54	103427.6	10	80.96 %	9		
	资金来源：（1）财政拨款		12097.8	127756.54	103427.6	—	80.96 %	—	
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	—	0.00 %	—	
	（3）单位资金		0	0	0	—	0.00 %	—	
年度履职目标	预期目标			实际完成情况					
	坚决贯彻县委、县政府决策部署，紧扣“一中心两区两城”发展定位，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，扎实推进积极财政政策落地见效，圆满完成全年预算目标，有效支持全县经济回升向好，稳的基础持续巩固，内生动力持续增强，民生保障持续改善。			很好完成年初预算目标。					
年度主要任务									
任务名称		主要内容		实际完成情况					
加强财会监督		健全财会监督体系和工作机制，进一步严肃财经纪律，加强与各类监督贯通协调，不断提升财政监督效能。		聚焦重大决策部署贯彻落实、强化财经纪律刚性约束、严厉打击财务会计违法违规行为。加强财政投资评审，全年完成各类评审项目207个。强化政府采购项目监管，全年按要求备案政府采购项目总额6.69亿元。					
全力支持经济稳定恢复		一般公共预算收入达到15.3亿元，增长8%，税占比70%		全年一般公共预算收入完成12.36亿元。其中：税收收入8.19亿元。税收收入占一般公共预算收入的比重66.2%。一般公共预算收入增幅、税收收入增幅分别位于全市13个县市区第2位、第3位。全年一般公共预算支出完成66.39亿元，在极端困难的情况下，基本实现了收支平衡。					
狠抓预算执行管理		坚持“无谋事再排钱”，加强预算资源统筹，严格落实省市关于勤俭节约坚持过紧日子相关要求，持续优化支出结构，强化预算约束和绩效管理，合理确定年度支出总规模，提高年度预算安排		完善重点支出分类保障机制，区分轻重缓急，对保基本民生、保工资、保运转等刚性支出“应保尽保”。加强“三公”经费管理，大力压减一般性支出，提升预算管理精细化、规范化水平。					
兜牢财政运行风险底线。		压实“三保”保障主体责任，扎实落实“三保”动态监测制度，确保“三保”各项政策得到落实。		紧盯“三保”“债务”等领域舆情处置，专题分析研判4次，着力把不稳定因素消灭在萌芽状态，切实防范财政领域意识形态风险传导蔓延。					
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	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
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%	1	1	0.00		
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00		
		专项资金细化率	≥100%	100%	2	2	0.00		
		预算调整率	≤10%	1%	2	2	0.00		
		结转结余率	≤20%	19%	2	2	0.00		
		“三公经费”控制率	≤100%	100%	2	2	0.00		
		政府采购执行率	≥100%	100%	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%	2	2	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%	2	2	0.00		
	绩效管理	绩效监控完成率	=100%	100%	1	1	0.00		
		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		
		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	加强财会监督	明显强化	100%	5	5	0.00		
		切实防范兑付风险	严格落实政府债券“借、用、管、还”全链条、穿透式管控	100%	5	5	0.00		
		兜牢财政运行风险底线。	确保“三保”各项政策得到落实	100%	5	5	0.00		
		狠抓预算执行管理	优化支出结构	100%	5	5	0.00		
		全力支持经济稳定恢复	财税收入提升	100%	3	3	0.00		
	履职目标实现	目标完成率	≥95%	98%	2	2	0.00		
效益指标	履职效益	提高一般公共预算收入	提高	100%	10	10	0.00		
		巩固脱贫攻坚成果	继续加大财政支农投入	100%	10	10	0.00		
		助企纾困发展	落实助企政策	100%	10	10	0.00		
	满意度	办事群众满意度	≥95%	99%	5	5	0.00		
总分					100	99			