

# 2024年度

# 苍溪县财政局单位决算

# 目 录

<b>第一部分 单位概况.....</b>	<b>1</b>
一、 主要职责 .....	1
二、 机构设置 .....	5
<b>第二部分 2024年度单位决算情况说明.....</b>	<b>6</b>
一、 收入支出决算总体情况说明 .....	6
二、 收入决算情况说明 .....	6
三、 支出决算情况说明 .....	7
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	8
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	8
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	12
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	13
八、 政府性基金预算支出决算情况说明 .....	15
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	15
十、 其他重要事项的情况说明 .....	15
<b>第三部分 名词解释.....</b>	<b>17</b>
<b>第四部分 附件.....</b>	<b>21</b>
<b>第五部分 附表.....</b>	<b>22</b>
一、 收入支出决算总表 .....	22

二、收入决算表 .....	22
三、支出决算表 .....	22
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	22
五、财政拨款支出决算明细表 .....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	22
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	22
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....	22
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	22
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	22

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

### (一) 单位主要职能

1. 拟定全县财税发展战略、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。
2. 贯彻执行财政、税收、财务、会计管理的法律法规和规章。拟定全县财政规范性文件，并指导、监督执行。按照管理权限管理全县税政事项。
3. 负责管理各项财政收支。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，审核批复各乡镇、各部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人大及其常委会报告全县和县级财政预算、执行和决算情况。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。负责全面实施预算绩效管理。
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等其他非税收入。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。履行住房公积金的行政监督职能。
5. 组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报

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. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

7. 研究拟订国有资产管理的办法和制度规定并组织实施。牵头编制国有资本经营预算执行方案和全县国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定县级国有金融资本管理制度。制定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国有资本经营预算草案。制定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。组织实施企业财务制度，负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

9. 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预算草案，会同有关部门拟定有关资金（基金）的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

10. 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，负责投资评审管理工作，参与拟定县级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

11. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流合作。

12. 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。

13. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

14. 完成县委、县政府交办的其他任务。

## (二) 2024年重点工作完成情况

2024年是中华人民共和国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键之年。我们将坚持党的领导贯穿财政工作主线，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以中国式现代化为引领，按照县委决策部署，围绕人大工作要求和预算安排，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破工作总基调，大力实施“543”发展战略，坚持持续保障和改善民生，着力解决群众急难愁盼问题；坚持全力以赴拼经济比发展，集中财力办大事要事，支持经济可持续发展；强化预算约束和绩效管理，努力提升财政政策效能和资金效益。

1. 全力组织财政收入。积极应对经济恢复发展基础仍不牢固，有效需求不足、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多，税收收入回升势头缓慢，非税收入后期增长潜力和空间逐步减小，土地市场整体处于疲软态势等不利因素，要依法依规组织财政收入，进一步提高收入质量，促进财政收入与经济发展同步协调。力争实现地方一般公共预算收入107,600万元，政府性基金收入80,000万元，国有资本经营预算收入1,400万元。

2. 强化财政保障作用。盯住“保基本民生、保工资、保运

转”的财政保障原则，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序。重点兼顾事关苍溪发展大局，县委、县政府着眼的通威硅基新材料、宏和电子布、工业园区和乡村振兴等重点项目；加强财政承受能力评估，支持加快苍溪现代化产业体系建设，突出深入实施教育强县战略、持续提升民生保障水平，确保民生支出占比稳定在65%以上，助推城乡融合发展，为促进未来的工业强县、农业兴县和提升城镇化发展水平贡献今天的苍溪财政力量。

3. 防范化解债务风险。债务规模严格控制在省政府核定、县人大常委会批准的限额内；完善债务管理考核问责和定期督办机制，严格逗硬乡镇、县级部门（单位）债务管理年度目标和党政领导政绩考核；及时足额筹集资金，确保政府债务本息按时偿还，全面完成全年隐性债务化解任务23,800万元，一般债务还本付息77,800万元，专项债务还本付息37,600万元。偿债倍数牢牢控制在1.4倍以内，政府法定债务率控制在145%左右，一般债务和专项债务利息支出占比分别控制在10%以内。

4. 全力做好资金争取。准确把握2024年国家宏观经济政策走向，抢抓新时代西部大开发、“四类地区”发展、“一带一路”建设、长江经济带发展、成渝地区双城经济圈建设等重大战略机遇，争取上级更多政策和项目资金向我县倾斜。全面发挥好争资牵头作用，全年力争到位各类财政性、债券资金720,000万元，其中一季度不低于20,000万元。

5. 大力提升资金绩效。练好财政“内功”，持续提升财政

治理效能，提升预算管理一体化建设水平。建立“以结果为导向”的预算绩效管理工作，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。做到“小钱小气、大钱大方”，强化财会监督、过“紧日子”监督，将绩效管理覆盖所有财政资金，实行结转结余资金定期清理机制，预算单位结余资金，一律按规定收回县财政统筹安排使用。

## 二、机构设置

苍溪县财政局（本级）属于苍溪县财政局下属的二级预算单位，下设独立编制机构2个，其中行政机构1个，参照公务员法管理的事业机构0个，其他事业机构1个。

纳入2024年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

1. 苍溪县财政局本级
2. 苍溪县财经事务中心

## 第二部分 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1734.83万元。与2023年度相比，收、支总计各减少164.9万元，下降9.5%。主要变动原因是一次性项目减少。

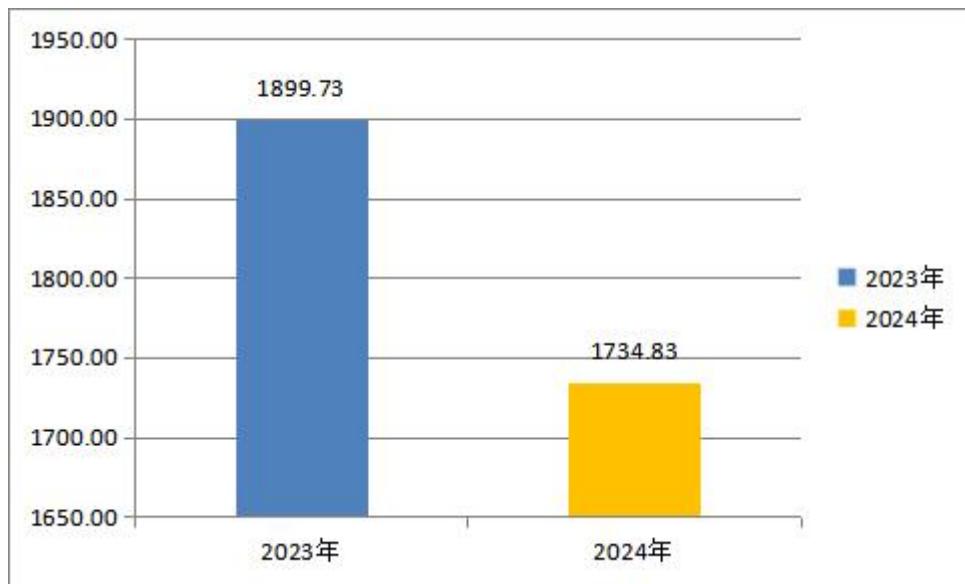


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

### 二、收入决算情况说明

2024年本年收入合计1692.42万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1692.42万元，占100%。

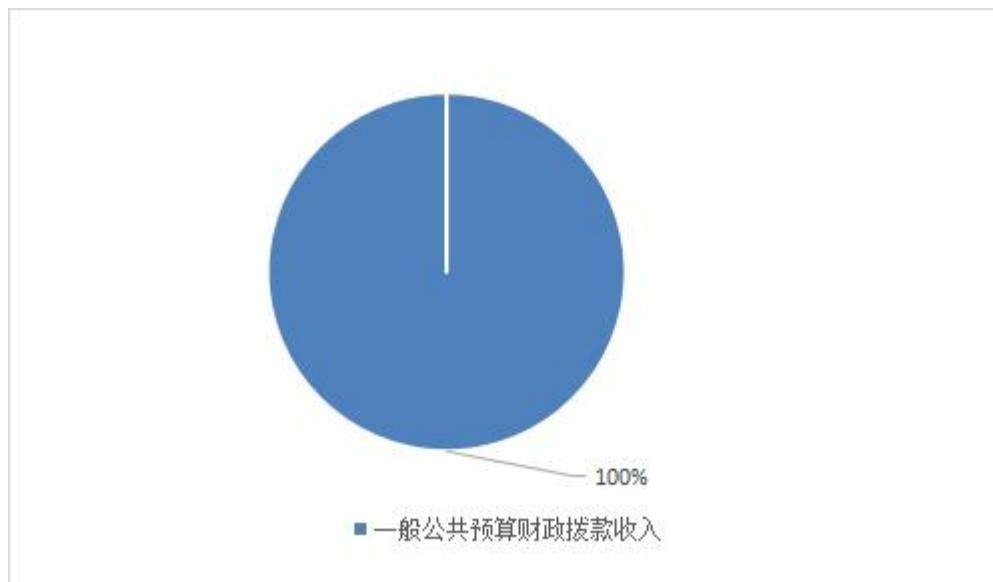


图2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2024年本年支出合计1732.42万元，其中：基本支出1363.32万元，占78.7%；项目支出369.1万元，占21.3%。

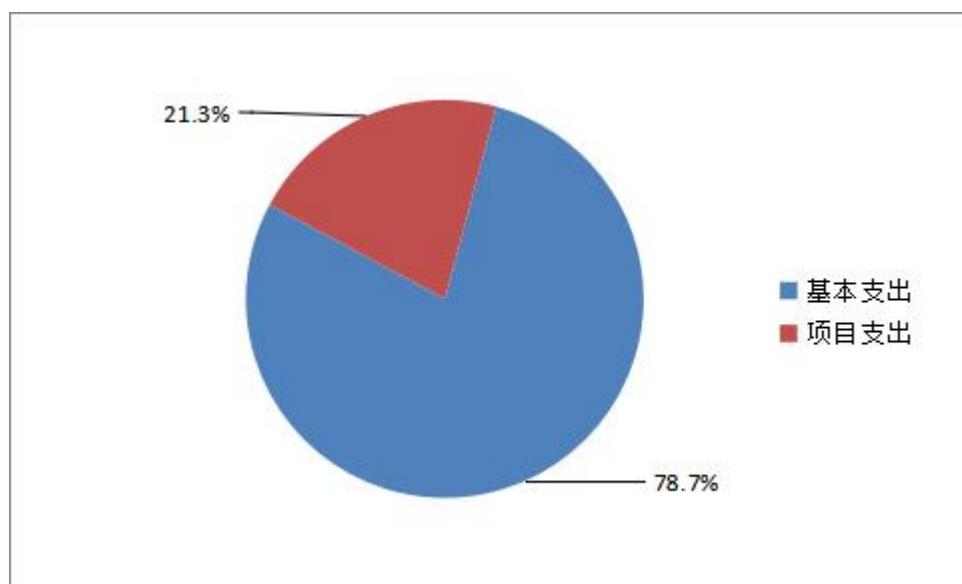


图3：支出决算结构图

#### 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1732.42万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各减少167.31万元，下降9.7%。主要变动原因是一次性项目减少。

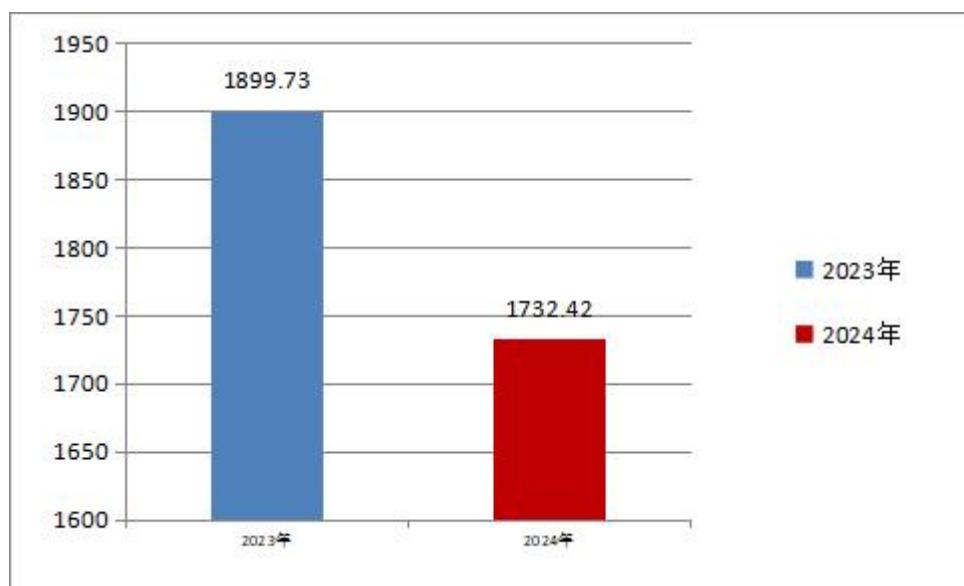


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

#### 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1732.42万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少164.89万元，下降9.5%。主要变动原因是一次性项目减少。

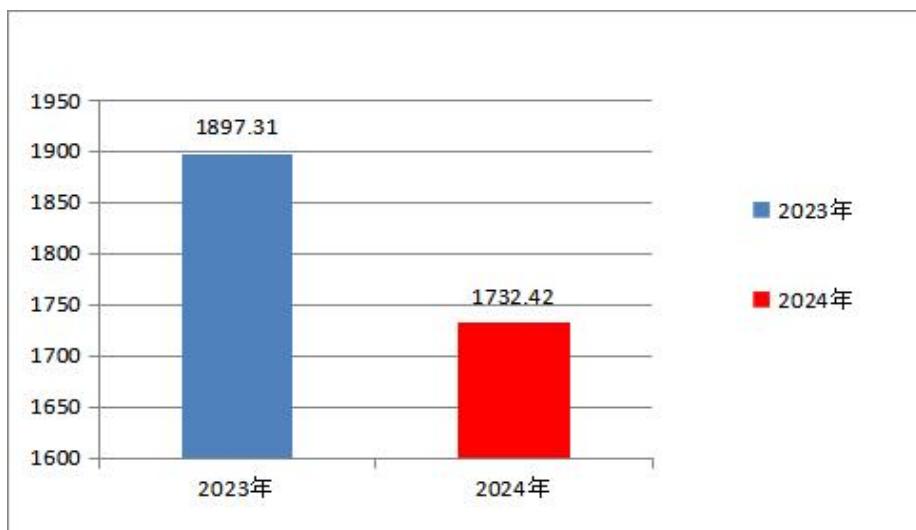


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

## （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1732.42万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1448.98万元，占83.6%；教育支出0.1万元，占0%；社会保障和就业支出109.87万元，占6.3%；卫生健康支出40.84万元，占2.4%；农林水支出45万元，占2.6%；住房保障支出87.63万元，占5.1%。

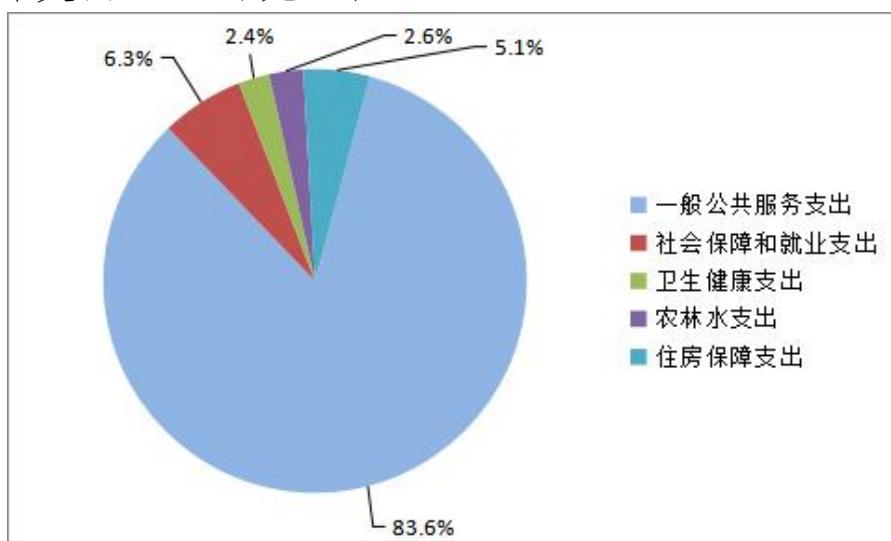


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### (三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算支出全年预算数为1907.54万元，支出决算数为1732.42万元，完成全年预算数的90.8%。其中：

1.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：全年预算为11万元，支出决算为11万元，完成全年预算的100%。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：全年预算为880.78万元，支出决算为862.21万元，完成全年预算的97.9%。决算数小于全年预算数的主要原因是厉行节约，严控支出和人员调出。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：全年预算为64.29万元，支出决算为24.05万元，完成全年预算的37.4%。决算数小于全年预算数的主要原因是项目正在实施中，还未验收。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：全年预算为6.89万元，支出决算为6.89万元，完成全年预算的100%。

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：全年预算为209.98万元，支出决算为205.43万元，完成全年预算97.8%。决算数小于预算数的主要原因是项目正在实施中，还未验收。

6.一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）

全年预算为263.17万元，支出决算为262.76万元，完成全年预算的99.9%，决算数小于全年预算数的主要原因是厉行节约，严控支出和人员调出。

7.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：全年预算为76万元，支出决算为27.23万元，完成全年预算的35.8%，决算数小于全年预算数的主要原因是项目正在实施中，还未验收。

8.一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：全年预算为107.72万元，支出决算为49.4万元，完成全年预算的45.9%，决算数小于全年预算数的主要原因是项目正在实施中，还未验收。

9.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：全年预算为0.1万元，支出决算为0.1万元，完成全年预算的100%。

10.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）：全年预算为109.87万元，支出决算为109.87万元，完成全年预算的100%。

11.卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：全年预算为4.27万元，支出决算为0万元，完成全年预算的0%，决算数小于全年预算数的主要原因是疫情放开，全年无疫情防控支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：全年预算为 26.77 万元，支出决算为 26.77 元，完成全年预算的 100%。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：全年预算为 14.07 万元，支出决算为 14.07 元，完成全年预算的 100%。

14. 农林水（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：全年预算为 40 万元，支出决算为 40 元，完成全年预算的 100%。

15. 农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：全年预算为 5 万元，支出决算为 5 元，完成全年预算的 100%。

16. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：全年预算为 87.63 万元，支出决算为 87.63 元，完成全年预算的 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1363.32万元。其中：

人员经费1018.74万元，主要包括：基本工资302.09万元、津贴补贴121.24万元、奖金257.98万元、绩效工资69.59万元、机关事业单位基本养老保险缴费109.87万元、职工基本医疗保险缴费40.84万元、其他社会保障缴费12.45万元、住房公积金87.63

万元、其他工资福利支出9.72万元、生活补助7.3万元、奖励金0.04万元。

公用经费344.58万元，主要包括：办公费17.77万元、印刷费49.07万元、咨询费1.5万元、水费1.82万元、电费16.99万元、邮电费3.16万元、物业管理费32.76万元、差旅费35.83万元、维修（护）费17.4万元、培训费5万元、公务接待费1.11万元、劳务费13.31万元、委托业务费2.84万元、工会经费8万元、福利费5.97万元、其他交通费38.19万元、其他商品和服务支出93.25万元、办公设备购置0.61万元。

## 七、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1.11万元，支出决算为1.11万元，完成预算的100%；较上年减少0.93万元，下降83.8%。决算数较上年减少的主要原因是厉行节约，严控接待支出。

### （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0万元，占0%；公务接待费支出决算1.11万元，占100%。具体情况如下：

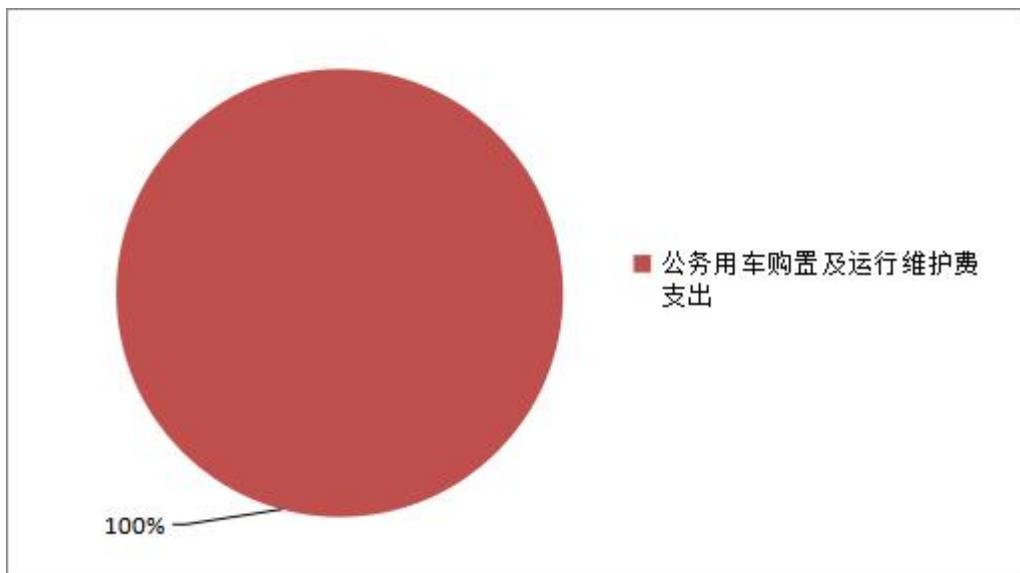


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出0万元，年初未安排预算。因公出国（境）支出决算较2022年度无变化。

其中：公务用车购置费支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，小型客车0辆、金额0万元，中型客车和大型客车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2024年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、小型客车0辆、中型客车和大型客车0辆、其他车型0辆。

2. 公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费预算为1.11万元，支出决算为1.11万元，完成预算的100%。公务接待费支出决算比2023年度减少0.93万元，下降83.8%。主要原因是厉行节约，严控接待支出。

国内公务接待支出1.11万元。主要用于执行公务、开展业

务活动开支的用餐费等。国内公务接待21批次，189人次（不包括陪同人员），共计支出1.11万元，具体内容包括：省财政厅、市财政局到苍溪检查指导、考察调研以及其他县区财政局来苍溪学习交流等服务保障。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出无变化。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出无变化。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024年，苍溪县财政局（本级）机关运行经费支出344.58万元，比2023年度增加45.85万元，增长13.3%。主要原因是人员增加。

### （二）政府采购支出情况

2024年，苍溪县财政局（本级）政府采购支出总额147.44万元，其中：政府采购货物支出2.89万元、政府采购工程支出0

万元、政府采购服务支出144.55万元。主要用于财政局机关金财网网络使用费等支出。授予中小企业合同金额147.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额147.44万元，占授予中小企业合同金额的100%；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%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，苍溪县财政局（本级）共有车辆0辆，其中：主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。

### （四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在2024年度预算编制阶段，组织对金财网网络安全服务、金财网信息化建设工作经费等34个项目开展了预算事前绩效评估，对34个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取34个项目开展绩效监控，组织对34个项目开展绩效评价，绩效自评报表见第四部分附件。

## 第三部分 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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、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。

八、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。

九、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：指除已列项目以外的其他发展与改革事务支出。

十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（含实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十一、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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。

十二、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政监察派出机构的专项业务支出。

十三、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

十四、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指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。

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

十六、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：指用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指除已设项目以外其他用于教育方面的支出。

十八、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）：指由机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

十九、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事

件应急处理(项)：指用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：指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)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。

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、农林水(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项)：指除已设项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十三、农林水(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出(项)：指除已设项目以外其他用于巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

二十四、住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十五、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。

二十六、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。

二十七、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。

二十八、“三公”经费：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。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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

二十九、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。

## **第四部分 附件**

**部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）**

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表