

孝义市财政局

2024年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	3
第二部分 2024年部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	13
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	15
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	17
十、部门决算公开相关信息统计表	18
第三部分 情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、收入决算情况说明	19
三、支出决算情况说明	19
四、财政拨款收支决算总体情况说明	19
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	20
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	20
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	20
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	20
十、其他重要事项情况说明	21
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	23

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

孝义市财政局是孝义市人民政府的组成行政部门，工作职责是：

1、贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策，参与全市各项宏观经济管理，拟定和执行全市财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案及其他，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，拟定和执行对乡镇（街道、办事处）及国有企业的分配方案。

2、贯彻执行国家财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理等。

3、编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算和预算调整。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及其预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。拟定地方彩票管理制度，按规定管理彩票资金。

5、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全市财政总决算和部门决算。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府

采购制度并监督管理，编制市级政府采购预算。

6、拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享机制，负责管理市级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复市级行政事业单位国有资产配置、调剂、处置、产权界定等事项。

7、制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取市级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理市属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

8、负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

9、会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市本级社会保障预决算草案。

10、贯彻执行国家关于政府债务管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府债务会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

11、负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理的工作制度及补充规定，负责全市会计专业技术资格管理。

12、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

13、制定全市财政科学研究和教育规划，组织全市财政人才培训，负责财政信息和财政宣传工作。

14、承担法律法规规定的其他职责，完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

2024孝义市财政局部门设14个内设科室，分别是办公室，综合股，预算股，国库股，行政政法股，教科文股，经济建设一股，经济建设二股，农业农村股，社会保障股，资产管理股，会计股、采购管理股，监督评价股。下设市财政预算服务中心，市财政国库支付中心。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：孝义市财政局

2024年度

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	1748.52	一、一般公共服务支出	32	1222.18
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	22.95
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	192.38
	9		九、卫生健康支出	40	57.55
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	140.00
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	113.46
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	

	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1748.52	本年支出合计	58	1748.52
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1748.52	总计	62	1748.52

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

金额单位：万元

部门名称：孝义市财政局

2024年度

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		1748.52	1748.52					
201	一般公共服务支出	1222.18	1222.18					
20106	财政事务	1222.18	1222.18					
2010601	行政运行	217.75	217.75					
2010602	一般行政管理事务	2.21	2.21					
2010604	预算改革业务	84.17	84.17					
2010605	财政国库业务	71.33	71.33					
2010608	财政委托业务支出	62.76	62.76					
2010650	事业运行	738.64	738.64					
2010699	其他财政事务支出	45.32	45.32					
205	教育支出	22.95	22.95					
20504	成人教育	22.95	22.95					
2050499	其他成人教育支出	22.95	22.95					
208	社会保障和就业支出	192.38	192.38					
20805	行政事业单位养老支出	192.38	192.38					
2080501	行政单位离退休	43.51	43.51					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.92	129.92					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.95	18.95					
210	卫生健康支出	57.55	57.55					
21011	行政事业单位医疗	57.55	57.55					
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34					
2101102	事业单位医疗	42.44	42.44					
2101103	公务员医疗补助	4.77	4.77					
212	城乡社区支出	140.00	140.00					
21203	城乡社区公共设施	140.00	140.00					
2120399	其他城乡社区公共设施支出	140.00	140.00					
221	住房保障支出	113.46	113.46					
22102	住房改革支出	113.46	113.46					
2210201	住房公积金	113.46	113.46					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出決算表

公开03表

部门名称: 孝义市财政局

2024年度

金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1748.52	1319.82	428.70			
201	一般公共服务支出	1222.18	956.42	265.76			
20106	财政事务	1222.18	956.42	265.76			
2010601	行政运行	217.75	217.75				
2010602	一般行政管理事务	2.21	0.04	2.18			
2010604	预算改革业务	84.17		84.17			
2010605	财政国库业务	71.33		71.33			
2010608	财政委托业务支出	62.76		62.76			
2010650	事业运行	738.64	738.64				
2010699	其他财政事务支出	45.32		45.32			
205	教育支出	22.95		22.95			
20504	成人教育	22.95		22.95			
2050499	其他成人教育支出	22.95		22.95			
208	社会保障和就业支出	192.38	192.38				
20805	行政事业单位养老支出	192.38	192.38				
2080501	行政单位离退休	43.51	43.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.92	129.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.95	18.95				
210	卫生健康支出	57.55	57.55				
21011	行政事业单位医疗	57.55	57.55				
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34				
2101102	事业单位医疗	42.44	42.44				
2101103	公务员医疗补助	4.77	4.77				
212	城乡社区支出	140.00		140.00			
21203	城乡社区公共设施	140.00		140.00			
2120399	其他城乡社区公共设施支出	140.00		140.00			
221	住房保障支出	113.46	113.46				
22102	住房改革支出	113.46	113.46				
2210201	住房公积金	113.46	113.46				

注：本表反映部门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

部门名称：孝义市财政局 2024年度 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	1748.52	一、一般公共服务支出	33	1222.18	1222.18		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	22.95	22.95		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	192.38	192.38		
	9		九、卫生健康支出	41	57.55	57.55		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	140.00	140.00		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	113.46	113.46		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1748.52	本年支出合计	59	1748.52	1748.52		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1748.52	总计	64	1748.52	1748.52		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称: 孝义市财政局

2024年度

金额单位：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		1748.52	1319.82	428.70
201	一般公共服务支出	1222.18	956.42	265.76
20106	财政事务	1222.18	956.42	265.76
2010601	行政运行	217.75	217.75	
2010602	一般行政管理事务	2.21	0.04	2.18
2010604	预算改革业务	84.17		84.17
2010605	财政国库业务	71.33		71.33
2010608	财政委托业务支出	62.76		62.76
2010650	事业运行	738.64	738.64	
2010699	其他财政事务支出	45.32		45.32
205	教育支出	22.95		22.95
20504	成人教育	22.95		22.95
2050499	其他成人教育支出	22.95		22.95
208	社会保障和就业支出	192.38	192.38	
20805	行政事业单位养老支出	192.38	192.38	
2080501	行政单位离退休	43.51	43.51	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.92	129.92	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.95	18.95	
210	卫生健康支出	57.55	57.55	
21011	行政事业单位医疗	57.55	57.55	
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34	
2101102	事业单位医疗	42.44	42.44	
2101103	公务员医疗补助	4.77	4.77	
212	城乡社区支出	140.00		140.00
21203	城乡社区公共设施	140.00		140.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	140.00		140.00
221	住房保障支出	113.46	113.46	
22102	住房改革支出	113.46	113.46	
2210201	住房公积金	113.46	113.46	

注：本表反映部门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

部门名称：孝义市财政局

2024年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1211.59	302	商品和服务支出	64.62	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	484.68	30201	办公费	9.88	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	100.19	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	22.45	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	281.98	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	129.92	30206	电费		30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	18.95	30207	邮电费	1.48	30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	52.78	30208	取暖费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入（基本建设）	———
30111	公务员医疗补助缴费	4.77	30209	物业管理费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	2.41	30211	差旅费	1.86	30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	113.46	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	43.61	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	43.51	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	————	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助	0.04	30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费		31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	28.65	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	4.34	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.90	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	2.52	31010	安置补助				
人员经费合计		1255.20	公用经费合计								64.62

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称: 孝义市财政局 2024年度 单位: 万元

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				

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：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：孝义市财政局

2024年度

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
4.34		4.34		4.34		4.34		4.34		4.34	

注：本表反映部门本年度“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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称: 孝义市财政局

2024年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	37.96
货物	2	8.62
工程	3	
服务	4	29.34
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	64.62
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	4
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	4
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计1,748.52万元，支出总计1,748.52万元。与上年相比，收入总计减少286.39万元，下降14.07%，支出总计减少286.39万元，下降14.07%。主要原因是孝义市工程造价咨询费项目较去年减少251万元。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,748.52万元，其中：
财政拨款收入1,748.52万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,748.52万元，其中：
基本支出1,319.82万元，占比75.48%；
项目支出428.70万元，占比24.52%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计1,748.52万元，支出总计1,748.52万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少286.39万元，下降14.07%；财政拨款支出总计减少286.39万元，下降14.07%。主要原因是孝义市工程造价咨询费项目较去年减少251万元。

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年一般公共预算财政拨款决算支出1,748.52万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少286.39万元，下降14.07%。主要原因是孝义市工程造价咨询费项目较去年减少251万元。

（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1,748.52万元，主要用于以下方面：
一般公共服务支出(类)1,222.18万元，占比69.90%；
教育支出(类)22.95万元，占比1.31%；
社会保障和就业支出(类)192.38万元，占比11.00%；
卫生健康支出(类)57.55万元，占比3.29%；
城乡社区支出(类)140.00万元，占比8.01%；
住房保障支出(类)113.46万元，占比6.49%。

（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2,384.47万元，支出决算1,748.52万元，完成年初预算的73.33%。其中：

一般公共服务支出年初预算1,957.77万元，支出决算1,222.18万元，完成年初预算的62.43%，用于基本支出956.42万元，项目支出265.76万元。
较上年决算减少434.95万元，下降26.25%，主要原因是基本支出956.42万元，较上年增加

29.11万元。增长3.13%，主要原因是增人增资；用于项目支出265.76万元，较上年减少464.05万元，减少63.58%，主要原因是财政委托业务支出减少。

教育支出年初预算48.50万元，支出决算22.95万元，完成年初预算的47.32%，用于全市财政干部职工培训支出和干部专业化能力提升培训支出。较上年决算增加1.32万元，增长6.1%，主要原因是增加了干部专业化能力提升培训支出1.11万元。

社会保障和就业支出年初预算199.10万元，支出决算192.38万元，完成年初预算的96.62%，用于行政事业单位养老支出。较上年决算增加14.15万元，增长7.94%，主要原因是单位在职人员转退休，行政单位离退休费增加3.6万元，机关事业单位职业年金缴费支出增加11.12万元。

卫生健康支出年初预算58.18万元，支出决算57.55万元，完成年初预算的98.92%，用于行政事业单位医疗支出。较上年决算增加0.08万元，增长0.14%，主要原因是单位增人增资，缴费基数增加。

城乡社区支出年初预算0万元，支出决算140.00万元，用于PPP项目咨询服务费支出。较上年决算增加140.00万元，主要原因是PPP项目咨询服务费支出140万元。

住房保障支出年初预算120.92万元，支出决算113.46万元，完成年初预算的93.83%，用于住房公积金支出。较上年决算减少6.99万元，下降5.8%，主要原因是根据政策规定，调减了住房公积金缴费基数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出1,319.82万元，其中：

人员经费1,255.20万元，主要包括工资福利支出1211.59万元，其中：基本工资484.68万元、津贴补贴100.19万元、奖金22.45万元、绩效工资281.98万元、机关事业单位基本养老保险缴费支出129.92万元、职业年金缴费18.95万元、职工基本医疗保险缴费52.78万元、公务员医疗保险缴费4.77万元、其他社会保障缴费2.41万元、住房公积金113.46万元；对个人和家庭的补助支出43.61万元，其中：退休费43.51万元、生活补助0.04万元、奖励金0.06万元；

公用经费64.62万元，主要包括办公费9.88万元；邮电费1.48万元；差旅费1.86万元；福利费28.65万元；公务用车运行维护费4.34万元；其他交通费用15.90万元；其他商品和服务支出2.52万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

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”经费财政拨款支出全年预算4.34万元，支出决算4.34万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少2.00万元，下降31.55%，主要原因是：公务用车运行维护费减

少2.00万元。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出；
公务用车运行维护费支出4.34万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少2.00万元，下降31.55%，主要原因是：燃油费减少1.00万元，车辆通行费减少1.00万元；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本单位无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出4.34万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共4辆，主要用于：机要文件交换、市内外公务活动所需车辆的燃料费、维修费、过桥过路费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本单位无公务接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出64.62万元，比2023年增加7.00万元，增长12.15%，主要原因是增加了农村票据电子化平台运行服务费9万元，落实过紧日子支出减少2万元。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额37.96万元，其中：政府采购货物支出8.62万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出29.34万元。政府采购授予中小企业合同金额34.12万元，占政府采购支出总额的89.88%。其中：授予小微企业合同金额3.55万元，占政府采购支出总额的9.35%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆4辆。其中：其他用车4辆，其他用车主要是公务活动车辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目41个，资金428.70万元，其中一般公共预算项目支出428.70万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：36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”，5个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“差”的项目，采取的改进管理

措施为：强化事前绩效评估，将事前绩效评估作为新增重大项目和政策的硬性门栏，未开展评估或评估未通过的项目不得纳入预算申报。（涉密项目除外）。二是组织对41个项目开展了部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），涉及资金428.70万元，其中一般公共预算支出428.70万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。

2、其他需要说明的事项

无

第四部分 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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指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。

六、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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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经费支出。

十、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。

十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

按照《2024年政府收支分类科目》中的解释说明，本单位无其他预算支出科目解释说明。

第五部分 附件

孝义市财政局

部门整体绩效自评报告

根据《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和各级相关文件精神，我单位认真开展财政支出绩效自评工作，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、部门（单位）基本情况

（一）部门职能职责

1、贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策，参与全市各项宏观经济管理，拟定和执行全市财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案及其他，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，拟定和执行对乡镇（街道、办事处）及国有企业的分配方案。

2、贯彻执行国家财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理制度的等。

3、编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算和预算调整。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复

部门（单位）的年度预决算。

4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及其预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。拟定地方彩票管理制度，按规定管理彩票资金。

5、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全市财政总决算和部门决算。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府采购制度并监督管理，编制市级政府采购预算。

6、拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享机制，负责管理市级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复市级行政事业单位国有资产配置、调剂、处置、产权界定等事项。

7、制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取市级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理市属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

8、负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关政

策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

9、会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市本级社会保障预决算草案。

10、贯彻执行国家关于政府债务管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府债务会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

11、负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理的工作制度及补充规定，负责全市会计专业技术资格管理。

12、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

13、制定全市财政科学研究和教育规划，组织全市财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

14、承担法律法规规定的其他职责，完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）机构设置情况

2024 孝义市财政局部门内设办公室，综合股，预算股，国库股，行政政法股，教科文股，经济建设一股，经济建设二股，农业农村股，社会保障股，资产管理股，会计股、采购管理股，监督评价股。下设市财政预算服务中心，市财政

国库支付中心。

二、收支情况说明

（一）收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1,748.52 万元，

其中：

财政拨款收入 1,748.52 万元，占比 100.00%。

（二）支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1,748.52 万元，

其中：

基本支出 1,319.82 万元，占比 75.48%；

项目支出 428.70 万元，占比 24.52%。

三、部门整体支出绩效情况

2024 年，我局根据年初工作规划及财政预算计划，认真履职、强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理、不断建立健全内部管理制度、理清内部管理流程，部门整体支出管理情况得到有效提升，自评结果良好。强化目标管理。内部财务管理制度健全，制定工作目标与项目质量要求标准；专项资金专款专用，支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或项目的重大调整均经过集体研究，并实行常态化财务检查和工作督查，确保各项工作有力有序有效推进。优化支出结构。严控三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制

铺张浪费行为，降低单位运行成本，合理调度财政资金，保证单位机构正常的工作运转，实现财政资金利益最大化。

（一）部门年度重点工作情况

1、贯彻落实全市经济社会发展主要目标任务。我单位将全市经济社会发展主要目标任务和视为经济工作会议报告中涉及财政的目标任务，分解到具体分管领导和股室，进行每月一调度、一考核、一排名。同时，每月对股室的考核，与股室联系预算单位的工作落实、与各块的工作挂钩。

2、坚持“稳”字当头，确保财政平稳运行。一方面，强举措挖潜力稳定财政收入。面对财政收入持续减收的不利态势，我们坚定信心、狠抓落实，坚持目标导向，牵头发挥财政收入工作专班作用，系统建立上下联动、横向互动、多方协作大抓收入工作机制，全面激发各部门、单位抓收入的内生动力。深挖非税收入潜力，制定“挖潜清单”，梳理盘点收入底数等有效措施，拉动非税收入增长。强化隐性债务常态化监控，坚持底线思维、抓早抓小，及时主动向市委、市政府、市人大报告工作情况。强化政府债务“借、用、管、还”闭环管理，控增量、化存量，推动政府债务风险总体可控且逐年下降，为争取债券资金留出一定空间。

3、坚持“争”字加力，力保政策落地落实。加强协同联动，与相关部门共同发力，发扬“四敢”精神，开展“四争”行动，全方位、多层次赴省市厅局对接沟通，争取更多

的政策、资金支持。抢抓机遇节点，深挖争取中央预算内项目资金和地方政府专项债券项目申报的发力点，及时掌握项目资金申报时机，精心筛选重点项目，策划储备一批高质量项目，为项目资金申报后续工作打好基础，不断提高项目资金申报的有效性和精准性。2024年争取上级转移支付资金15.24亿元。争取政府债券资金3.74亿元，比上年增长55.83%，增加债券资金1.34亿元。

4、坚持“优”字统筹，持续保障改善民生。坚持“大钱大方、小钱小气”，加强财政资金资产资源全要素统筹，持续优化支出结构，保持较高的支出强度，集中财力服务保障重大战略。2024年全市“三公”经费预算在连续10年压减的基础上，继续坚持只减不增，预算安排1790万元，减少27万元，同比降低1.5%，实际执行比年初预算降低22.79%，减少408万元。全市预算编制共取消压减非重点一次性项目、非急需非刚性支出以及通过分年度安排减少支出10.09亿元，统筹好资金盘子保战略保民生。全年民生支出461294万元，占全市一般公共预算支出546528万元的84.4%，其中：教育支出106909万元，增长0.79%；科学技术支出1061万元，增长23.28%；文化旅游体育与传媒支出10013万元，增长5.61%；社会保障和就业支出85455万元，增长2.57%；交通运输支出16757万元，增长35.67%。

5、坚持“效”字管理，推进财税体制改革。深入开展

县级财政管理争先进位专项行动。精准发力、靶向施策，以月保季、以季保年，县级综合管理评价自5月份起连续8个月位列吕梁市前三（其中6个月排名第一），综合排名第一。强化绩效管理评价。坚持预算和绩效管理一体化，加强重点绩效评价和评价结果应用，持续提高财政资金使用效益。选取9个部门（单位）开展部门（单位）整体支出绩效评价。从重点项目或重大民生项目及覆盖面广、影响力大、社会关注度高的项目中选取28个重点项目开展重点绩效评价工作。规范评审采购管理。全年完成各类评审项目835个，平均审减率30.44%；委托第三方评审机构完成17项外委工程编制审核工作，极大拓展评审范围。全市共有369个项目全流程在线执行采购。加强财政内部风险管控。聚焦重点领域、重要岗位、关键环节，围绕四个方面71个重点事项扎实开展财政基础管理工作专项整治行动，全面排查风险隐患、堵塞管理漏洞，进一步加强财政科学管理，严肃财经纪律，夯实财政基础管理；完善法律风险内部控制、政策制定风险内部控制、预算编制风险内部控制等办法，将绩效理念、方法和要求嵌入预算管理全过程。不断加强财会监督工作。积极落实中央加强财会监督意见要求，落实落细我省《关于进一步加强财会监督工作的实施方案》精神，组织开展我市2024年会财会监督工作，分六组对61个预算单位开展财会监督检查，推动问题整改、制度修订，确保财经秩序持续向好。

（二）评价工作情况

1. 绩效评价目的、对象和范围。 本次绩效评价的目的主要是了解资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息，发现和找出项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析，提出有针对性和可行性的改进意见，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。本次项目绩效评价的对象和范围为孝义市财政局 2024 年度项目共计 41 个。

2. 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。绩效评价原则应当遵循科学规范原则、公开公正原则、绩效相关等原则；本次绩效指标体系包括决策、过程、产出、效益及满意度 5 个一级指标。评价方法主要采用财务核查、实地调研及问卷调查等方法。孝义市财政局 2024 年部门决算公开报告目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。

3. 绩效评价工作过程。实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准形成绩效评价工作方案。对资金的使用全程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，分析其是否达到了预期目标，并提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

4、综合评价情况及评价结论。评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理的评价，依据财政绩效评价等

级划分，本项目绩效评价等级为优。项目实施过程中未发现违规事项，但存在年初预算编制不精细，绩效目标设置合理性有待提高情况。

5、绩效评价指标分析：（一）项目决策情况。项目立项依据规范充分；绩效目标合理明确；资金分配合理。（二）项目过程情况。资金到位执行率100%。严格按照财务管理制度，及批准的项目和用途使用资金，项目严格按照各项规定开展。（三）项目产出情况。孝义市财政局2024年部门决算公开报告PPP项目咨询服务费等41个项目，产出质量指标项目达标率100%，产出时效指标及时。（四）项目效益情况。提高了部门履职能力，提升了政府公信力，提升了规划前瞻性，满意度大于98%。

四、存在的问题

对预算绩效管理重要性认识有待进一步提高。预算绩效管理具有政策性强、专业性强、涉及面广，操作难度大等特点，经验不足。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。部分预算资金支付进度稍缓，预算执行率降低，绩效目标设置有待进一步优化。

一是预算执行率有待继续提高。主要是因为项目报批手续繁杂，牵涉的部门多，协调难度大，办理审批手续环节多、时间长，导致项目滞后。一些经济业务未能开展或只能部分

开展，一些经济业务未能完成支付审批手续，使得一些预算指标当年无法形成支出。

二是绩效目标设置有待继续优化。主要是部分业务处室对预算绩效目标的设定和各项指标的理解不到位，针对一级指标，很难形成行之有效的二级指标和三级指标，以致无法衡量项目。

三是绩效评价应用有待继续加强。绩效评价通常在项目完成后进行，绩效评价结果很难改变预算使用效果。效果，影响客观评价。

四是专业财务管理人员严重缺失与当前财务管理工作高标准、严要求的矛盾日益突出。

五、下一步改进措施

（一）细化预算编制，优化预算项目设置。不断完善部门预算编制管理，抓住预算一体化系统平台整合的契机，充分利用云平台数据，加强项目资金执行情况分析，并作为下年预算安排的依据，进一步提高预算编制的精准度和预算标准化水平。

（二）强化预算约束，实行项目进度动态管理。通过定期对项目实施和预算执行情况进行梳理，及时掌握项目进度，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项，将预算资金管理贯穿于项目实施全过程中。

（三）加强在岗财务人员的业务培训，包括但不限于零基预算的政策要求、经济科目归类使用、专项资金管理办法、绩效评价管理。

（四）切实加强对项目的质量监督检查工作，加强资金管理，强化督促检查，严把项目监理关和质量验收关。

六、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将作为下年部门预算安排的重要依据，与预算调整和项目安排挂钩。

七、其他需要说明的情况:无

