

龙南市财政局 2024 年度单位决算

目 录

第一部分 龙南市财政局概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 龙南市财政局概况

一、单位主要职责

龙南市财政局主要职责：

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规的政策。研究财税发展战略，完善鼓励公益事业发展的财税措施。

（二）承担县本级各项财政收支管理的责任；负责编制年度县本级预算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告全县决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门的年度决算；完善县对乡镇的转移支付制度。

（三）负责非税收入监管，按规定对行政事业性收费项目、涉企收费项目的政府性基金、罚没收入等非税收入进行监管；管理财政票据；执行彩票管理的有关政策，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（四）组织制定财政国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展财政国库资金管理工作。

（五）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准的支出政策，负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制

定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与制定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

(七) 根据政府授权履行国有资产出资人职责。

(八) 负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、县本级政府投资项目的财政拨款，参与制定县本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责县本级政府投资项目工程预算审查、结算管理工作。

(九) 会同有关部门管理全县财政社会保障的就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障基金预决算草案。

(十) 参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在龙南贷款项目的有关业务。

(十一) 负责管理全县会计工作，贯彻实施国家会计法规、准则和制度。

(十二) 牵头组织对行政、企（事）业单位会计信息质量检查工作；拟定本级财政内部监督管理制度和办法，监督财政部门内部执行财税方针政策、法规和制度，提出加强财政管理的政策建议；参与财政预算的绩效管理，监督财政预算编制、预算执行的国库业务；负责财政局机关、各乡镇财政所的财务内审工作；负责帐户资金管理系统、国库动态监控系统和财政资金监管系统的

日常监管工作；负责拟定财政支出绩效评价指标体系和标准体系；组织财政专项资金预算绩效目标管理工作和实施预算项目支出重点绩效评价、部门整体支出重点绩效评价，以及其他预算支出和财政管理绩效综合评价工作；组织和指导全县部门开展财政资金绩效管理工作，强化评价结果运用。

（十三）健全完善安全生产投入保障机制，加强对安全生产预防、重大安全隐患治理的监管监察能力建设的支持。负责安全生产专项资金的管理，将安全生产监督管理执法经费纳入同级财政保障范围，落实安全生产举报奖励资金。会同本级安全生产监督管理部门监督检查安全费用提取等安全生产经济政策执行情况。

（十四）负责抓好人才专项资金投入保障及监管工作。

（十五）加强与审计部门的工作衔接，积极支持配合审计部门开展县本级及各部门预算执行情况，决算草案和其他财政收支情况监督检查。

（十六）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

本单位设立 7 个内设机构，分别是：办公室（人事教育股）、预算国库股、行政事业和社会保障股、农业农村股、经济建设股、绩效管理和综合监督股、政府采购管理办公室。

本单位年末编制内实有人员 85 人，其他人员 22 人。离退休人员 72 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 72 人。

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：龙南市财政局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,345.61	一、一般公共服务支出	32	1,986.94
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	
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	9.20	八、社会保障和就业支出	39	249.23
	9		九、卫生健康支出	40	42.59
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	93.70
	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	2,354.81	本年支出合计	58	2,372.46
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	100.56	年末结转和结余	60	82.92
	30			61	
总计	31	2,455.37	总计	62	2,455.37

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支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：龙南市财政局

2024 年度

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
支出功能分		科目名称								
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,354.81	2,345.61				9.20	
201			一般公共服务支出	1,969.30	1,960.10					9.20
20104			发展与改革事务	82.12	82.12					
2010499			其他发展与改革事务支出	82.12	82.12					
20106			财政事务	1,869.62	1,860.42					9.20
2010601			行政运行	1,128.85	1,128.85					
2010602			一般行政管理事务	740.77	731.57					9.20
20113			商贸事务	17.56	17.56					
2011308			招商引资	17.56	17.56					
208			社会保障和就业支出	249.23	249.23					
20805			行政事业单位养老支出	245.63	245.63					
2080501			行政单位离退休	40.63	40.63					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	137.71	137.71					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	67.29	67.29					
20808			抚恤	3.60	3.60					
2080801			死亡抚恤	3.60	3.60					
210			卫生健康支出	42.59	42.59					
21011			行政事业单位医疗	42.59	42.59					
2101101			行政单位医疗	42.59	42.59					
221			住房保障支出	93.70	93.70					
22102			住房改革支出	93.70	93.70					
2210201			住房公积金	93.70	93.70					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：龙南市财政局

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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,372.46	1,393.59	978.87			
201			一般公共服务支出	1,986.94	1,078.96	907.98			
20104			发展与改革事务	82.12		82.12			
2010499			其他发展与改革事务支出	82.12		82.12			
20106			财政事务	1,887.27	1,078.96	808.31			
2010601			行政运行	1,128.85	1,078.85	50.00			
2010602			一般行政管理事务	758.42	0.11	758.31			
20113			商贸事务	17.56		17.56			
2011308			招商引资	17.56		17.56			
208			社会保障和就业支出	249.23	178.34	70.89			
20805			行政事业单位养老支出	245.63	178.34	67.29			
2080501			行政单位离退休	40.63	40.63				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	137.71	137.71				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	67.29		67.29			
20808			抚恤	3.60		3.60			
2080801			死亡抚恤	3.60		3.60			
210			卫生健康支出	42.59	42.59				
21011			行政事业单位医疗	42.59	42.59				
2101101			行政单位医疗	42.59	42.59				
221			住房保障支出	93.70	93.70				
22102			住房改革支出	93.70	93.70				
2210201			住房公积金	93.70	93.70				

注：本表反映部门（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
金额单位：万元

单位：龙南市财政局

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	2,345.61	一、一般公共服务支出	33	1,960.10	1,960.10		
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				
	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	249.23	249.23		
	9		九、卫生健康支出	41	42.59	42.59		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	93.70	93.70		
	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	2,345.61	本年支出合计	59	2,345.61	2,345.61		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,345.61	总计	64	2,345.61	2,345.61		

注：本表反映部门(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

单位：龙南市财政局

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
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,345.61	1,393.59	952.02
201			一般公共预算支出	1,960.10	1,078.96	881.14
20104			发展与改革事务	82.12		82.12
2010499			其他发展与改革事务支出	82.12		82.12
20106			财政事务	1,860.42	1,078.96	781.46
2010601			行政运行	1,128.85	1,078.85	50.00
2010602			一般行政管理事务	731.57	0.11	731.46
20113			商贸事务	17.56		17.56
2011308			招商引资	17.56		17.56
208			社会保障和就业支出	249.23	178.34	70.89
20805			行政事业单位养老支出	245.63	178.34	67.29
2080501			行政单位离退休	40.63	40.63	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	137.71	137.71	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	67.29		67.29
20808			抚恤	3.60		3.60
2080801			死亡抚恤	3.60		3.60
210			卫生健康支出	42.59	42.59	
21011			行政事业单位医疗	42.59	42.59	
2101101			行政单位医疗	42.59	42.59	
221			住房保障支出	93.70	93.70	
22102			住房改革支出	93.70	93.70	
2210201			住房公积金	93.70	93.70	

注：本表反映部门(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表

公开 06 表

单位：龙南市财政局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	1,150.05	302	商品和服务支出	192.86	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	415.36	30201	办公费	56.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	199.91	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	255.51	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	2.93	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴	137.71	30206	电费	9.11	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.11	30207	邮电费	17.03	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	42.49	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.25	30211	差旅费	30.02	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	93.70	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.79	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.45	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	50.68	30215	会议费	0.10	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	40.63	30217	公务接待费	20.73	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	4.87	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.10	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	20.55	399	其他支出	
30309	奖励金	5.03	30229	福利费		39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.62	39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.05	30240	税金及附加费用		39910	资本性赠与	
			30299	其他商品和服务支	21.31	39999	其他支出	
人员经费合计		1,200.73	公用经费合计					192.86

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：龙南市财政局

2024 年度

金额单位：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
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：龙南市财政局

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：龙南市财政局

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	27.00	20.73	20.73
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	27.00	20.73	20.73
（1）国内接待费	7	——	——	20.73
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	133
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	991
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

单位：龙南市财政局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2024 年度收入总计 2455.37 万元，其中年初结转和结余 100.56 万元，比上年增加 100.56 万元；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 2354.81 万元，比上年减少 617.81 万元，下降 20.78%，主要原因：其中一般公共预算财政拨款收入主要是减少龙府办批[2023]672 号江西文理技师学院龙南校区及江西应用科技学院龙南校区（二期）项目森林植被恢复费 501.8724 万元；其他收入资金收入较 2023 年减少 175.49 万元，主要是 2023 年退回拆迁补助 105.15 为一次性收入。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2345.61 万元，占 99.61%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 9.20 万元，占 0.39%。

二、支出决算情况说明

本单位 2024 年度支出总计 2455.37 万元，其中本年支出合计 2372.46 万元，比上年减少 499.61 万元，下降 17.40%，主要原因：减少了龙府办批[2023]672 号江西文理技师学院

龙南校区及江西应用科技学院龙南校区（二期）项目森林植被恢复费 501.8724 万元；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 82.92 万元，比上年减少 17.64 万元，下降 17.55%，主要原因：其他收入资金本年收入 9.20 万元，网格围挡及道路修复支出 26.85 万元，支出大于收入。

本年支出的具体构成：基本支出 1393.59 万元，占 58.74%；项目支出 978.87 万元，占 41.26%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 2340.71 万元，决算数 2345.61 万元，完成年初预算的 100.21%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1914.41 万元，决算数 1960.10 万元，完成年初预算的 102.39%。预决算差异主要原因：1、其他发展与改革事务支出中增加产业园区项目咨询服务费 10.6 万元和“五好两宜”和美乡村试点试验实施方案编制费 9 万元。2、招商引资支出增加 17.56 万元。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 263.02 万元，决算数 249.23 万元，完成年初预算的 94.76%。预决算差异主要原因：2024 年退休 10 名职工机关事业单位养老

保险支出较预算减少 10.23 万元。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 66.46 万元，决算数 42.59 万元，完成年初预算的 64.08%。预决算差异主要原因：退休人员医保费用缴交方式发行改变，单位减少支出 20.06 万元。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 96.82 万元，决算数 93.70 万元，完成年初预算的 96.78%。预决算差异主要原因：2024 年退休 10 人从而减少了住房公积金缴交。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1393.59 万元，其中：

（一）工资福利支出 1150.05 万元，比上年减少 85.59 万元，下降 6.93%，主要原因：2024 年退休 10 名职工。

（二）商品和服务支出 192.86 万元，比上年增加 132.00 万元，增长 216.91%，主要原因：填报口径有改变，2023 年公用经费决算上数据为人均公用经费 7000 元，其余公用经费在项目支出中列。

（三）对个人和家庭补助支出 50.68 万元，比上年增加 8.12 万元，增长 19.08%，主要原因：退休人员津贴补贴增加（2023 年 9 月开始发放退休人员津贴补贴）。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：无此项支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 20.73 万元,决算数 20.73 万元,完成全年预算的 100.00%;决算数比上年减少 0.08 万元,下降 0.39%,其中:

(一)因公出国(境)费全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元,主要原因:本单位无此项支出。决算数与上年持平,主要原因:本单位无此项支出。全年安排因公出国(境)团组 0 个,累计 0 人次,主要是:本单位无此项支出。

(二)公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元,其中:

公务用车购置全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元,主要原因:本单位是车改单位无此项支出。决算数与上年持平,主要原因:本单位是车改单位无此项支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元,主要原因:本单位是车改单位无此项支出。决算数与上年持平,主要原因:本单位是车改单位无此项支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三)公务接待费全年预算数 20.73 万元,决算数 20.73 万元,完成全年预算的 100.00%,主要原因:严格执行预算。决算数比上年减少 0.08 万元,下降 0.39%,主要原因:严格执行八项规定及接待标准,规范接待程序,厉行节约。全年

国内公务接待 133 批，累计接待 991 人次，主要是：招商任务与力度大，主要是招商引资接待及公务往来接待支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2024 年度机关运行经费支出 192.86 万元，决算数比上年增加 132.00 万元，增长 216.91%，主要原因：填报口径有改变，2023 年公用经费决算上数据为人均公用经费 7000 元，其余公用经费在项目支出中列，2024 年项目库改变了填报口径。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2024 年度政府采购支出总额 11.66 万元，其中：政府采购货物支出 7.13 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 4.54 万元。授予中小企业合同金额 10.48 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 10.48 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。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 73.79%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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、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 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入2024年度单位预算范围的二级项目21个全面开展绩效自评，共涉及资金978.87万元，占项目支出总额的100%。其中17个项目评价结果为“优”，2个项目评价结果为“良”，2个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

2024年绩效评价反映总体情况较好，但也发现了一些问题和不足，绩效管理工作是涉及面广、工作量大且具有相当难度和专业性的工作，单位自身开展绩效管理缺乏精力和专业知识以及信息化手段，绩效管理技术较为缺乏，缺少预算绩效管理专业人才熟练掌握工作流程和考核办法，很难保证绩效管理的效率和效果，绩效管理的整体性上还有差距，全面完善预算绩效管理流程从业务工作需要出发加强对单位全员培训；绩效目标设定的科学性、时效性有待加强，管理体系需进一步健全。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

本单位“其他公用运转支出项目”、“乡镇财政运行绩效工作管理经费项目”、“龙南市会龙工业园扩征项目财政承受能力评价报告经费”项目支出绩效自评表如下：

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	ysxm24-乡镇财政运行绩效工作管理费							
主管部门	龙南市财政局				实施单位	龙南市财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	51	51	50	10	98.04	7	
	政府预算资金	51	51	50	—	98.04	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	加强乡镇财政管理完善岗位设置，规范财务会计核算，建立健全乡镇财政财务管理制度。实现乡镇财政管理“精细、规范、高效”管理目标				全年目标已基本完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	乡镇财政运行绩效工作管理费	≤51 万元	50	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	管理乡政财政数量	=15 个	15	15	15	
		质量指标	会计核算合格率	≥95%	95	15	15	
		时效指标	报送各项报表及时性	及时	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	实现乡镇财政管理“精细、规范、高效”管理	全面高效	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	乡镇财政管理满意率	≥90%	90	10	10	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	龙南市会龙工业园扩征项目财政承受能力评价报告经费							
主管部门	龙南市财政局				实施单位	龙南市财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	9	9	10	100	10	
	政府预算资金	0	9	9	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	对龙南市会龙工业园扩征项目财政承受能力评估论证，对项目期间财政支出进行计算。要科学计算每年市财政需支付金额，并科学论证市财政能否承受。				全年目标已完成			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	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	委托第三方中介机构评估论证费	=90000元	90000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	通过评估论证确定统筹资金金额	=60000万元	60000	15	15	
		质量指标	评估论证报告合格率	=100%	100	15	15	
		时效指标	提供论证报告及时性	≤2月	2	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	完善园区基础设施、提升园区承载力	完善园区基础设施、提升园区承载力	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	报告使用者满意度	≥95%	95	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	ysxm24-其他公用运转支出							
主管部门	龙南市财政局				实施单位	龙南市财政局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	393.184	393.184	389.865	10	99.16	7	
	政府预算资金	393.184	393.184	389.865092	—	99.16	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	财政收支管理、预算执行国库业务财政管理改革，维持运转工作经费、深化和完善预算管理一体化改革，及时办理国库集中支付业务,保障财政资金安全、高效拨付，维护预算单位财政业务正常运转。				全年绩效目标基本完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	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	其他公用运转支出经费	≤465万元	389.86	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						

	产出指标	数量指标	服务预算单位数量	=177个	180	15	15	
		质量指标	全市预、决算及财报编制合格率	=100%	100	15	15	
		时效指标	财政统发工资及时性	每月15日以前	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	预算管理一体化上线运行率	=100%	100	10	10	
			提升财政资金使用效益、财政运行总体平稳	总体平稳	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	预算单位满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	97	

第四部分 名词解释

一、收入科目

（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和政府性基金预算财政拨款。

（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）单位资金收入指除财政拨款收入和财政专户管理教育收费资金以外的收入，包括事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入及其他收入（含投资收益、捐赠收入、非同级财政拨款收入等）。

（四）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入

二、支出科目

（一）行政运行：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。

（二）一般行政管理事务：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）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。

（四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（五）对个人和家庭的补助：反应政府用于对个人和家庭补助的支出。

（六）社会保障和就业支出：反应政府在社会保障与就业方面的支出。

（七）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

（八）年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

（九）结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。