

2024 年度  
三门峡市陕州区财政局（本级）单位决  
算

二〇二五年八月

# 目 录

## 第一部分 三门峡市陕州区财政局（本级）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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
  - 十、机构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**

# 第一部分

## 三门峡市陕州区财政局（本级）概况

### 一、单位职责

三门峡市陕州区财政局（本级）是三门峡市陕州区人民政府所属的综合经济管理部门，主要职责是：

（一）拟订全区财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定全区宏观经济政策，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。拟订区、乡（镇）政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草全区财政、财务、会计管理制度，并监督执行。研究全区财税重大问题，围绕区委、区政府中心工作提出提高财政资金使用效益的建议。

（三）负责管理区级各项财政收支。编制年度区级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受区政府委托，向区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。负责政府投资基金区级财政出资的资产管理。负责区级预决算公开。完善转移支付制度，指导乡（镇）财政管理工作。

（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。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全区国库管理和国库集中收付制度，指导和监督区级国库业务，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。

（六）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（七）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。

（八）根据区政府授权，代表区人民政府集中统一履行区属企业国有资产和国有金融资本出资人职责。

（九）组织编制国有资产管理情况报告。拟订区属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。拟订全区行政事业单位各类国有资产管理制度的并组织实施和监督检查，拟订需要全区统一规定的开支标准和支出政策。

（十）负责审核并汇总编制全区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，收取区本级企业国有资本收益。拟订企业财务制度并组织实施。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。

（十一）负责审核并汇总编制全区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）财务管理制度，承担社会保

险基金财政监管工作。

(十二) 负责制定政府采购制度，监督管理政府采购活动，组织制定政府向社会力量购买服务制度，监督政府向社会力量购买服务活动。

(十三) 负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

(十四) 负责管理全区会计工作，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工作。依法管理资产评估有关工作。

(十五) 监督财税法规、政策的执行情况，反映财政、财务管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。加强内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，协同有关部门依法查处违法违纪行为。

(十六) 根据全区安全生产工作的需要，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。

(十七) 完成区委、区政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

三门峡市陕州区财政局（本级）内设机构 19 个，包括：办公室、人事科、综合科、预算和绩效管理科、政府债务管理办公室（对外经济合作科）、国库科、行政群团政法科、教育文化事业科、经济建设和自然资源生态环境科、农业农

村科、社会保障科、政府采购监督管理科、税政条法科（政务服务科、综合治税办公室）、企业和服务业科、企业国有资产监督管理科、行政事业资产管理科、非税收入管理科、财政监督和会计科、基层财政管理科。

从决算单位构成看，**三门峡市陕州区财政局（本级）**单位决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

纳入本单位 2024 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，其中二级预算单位：

无

## 第二部分

# 三门峡市陕州区财政局（本级）2024 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位:万元

部门:三门峡市陕州区财政局(本级)

2024 年度

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	1,524.05	一、一般公共服务支出	31	1,141.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	194.93
	9		九、卫生健康支出	39	56.93
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	54.23
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	76.97
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,524.05	<b>本年支出合计</b>	57	1,524.05
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	1,524.05	<b>总计</b>	60	1,524.05

注：本表反映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  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,524.05	1,524.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,141.00	1,141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,141.00	1,141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	743.29	743.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	397.71	397.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	194.93	194.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.54	152.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.52	52.52	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	100.02	100.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	42.39	42.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.39	42.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	54.23	54.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	54.23	54.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	54.23	54.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

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		1,524.05	1,029.73	494.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,141.00	743.29	397.71	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,141.00	743.29	397.71	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	743.29	743.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	397.71	0.00	397.71	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	194.93	152.54	42.39	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	152.54	152.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.52	52.52	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	100.02	100.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	42.39	0.00	42.39	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.39	0.00	42.39	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	54.23	0.00	54.23	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	54.23	0.00	54.23	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	54.23	0.00	54.23	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	76.97	76.97	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

公开 04 表

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	1,524.05	一、一般公共服务支出	33	1,141.00	1,141.00	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	194.93	194.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	56.93	56.93	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	54.23	54.23	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	76.97	76.97	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,524.05	<b>本年支出合计</b>	59	1,524.05	1,524.05	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				
<b>总计</b>	32	1,524.05	<b>总计</b>	64	1,524.05	1,524.05	0.00	0.00

注：本表反映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

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

公开 05 表

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		1,524.05	1,029.73	494.33
201	一般公共服务支出	1,141.00	743.29	397.71
20106	财政事务	1,141.00	743.29	397.71
2010601	行政运行	743.29	743.29	0.00
2010602	一般行政管理事务	397.71	0.00	397.71
208	社会保障和就业支出	194.93	152.54	42.39
20805	行政事业单位养老支出	152.54	152.54	0.00
2080501	行政单位离退休	52.52	52.52	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.02	100.02	0.00
20808	抚恤	42.39	0.00	42.39

2080801	死亡抚恤	42.39	0.00	42.39
210	卫生健康支出	56.93	56.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.93	56.93	0.00
2101101	行政单位医疗	56.93	56.93	0.00
213	农林水支出	54.23	0.00	54.23
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	54.23	0.00	54.23
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	54.23	0.00	54.23
221	住房保障支出	76.97	76.97	0.00
22102	住房改革支出	76.97	76.97	0.00
2210201	住房公积金	76.97	76.97	0.00

注：本表反映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  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

人员经费			公用经费					
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	952.42	302	商品和服务支出	19.44	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	502.46	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	214.81	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	0.00	30205	水费	0.83	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	100.02	30206	电费	4.92	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	56.93	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	1.23	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	76.97	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	0.00	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	57.87	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	22.44	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	30.83	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.60	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	9.51	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	0.00	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	1.63			
			30299	其他商品和服务支出	2.55			
人员经费合计		1,010.29	公用经费合计				19.44	

注：本表反映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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
合计							

注：本表反映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。

说明：我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  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

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：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：三门峡市陕州区财政局（本级）

2024 年度

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：我部门没有使用财政拨款安排的三公经费支出，故本表无数据。

第三部分  
三门峡市陕州区财政局（本级）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1524.05万元。与上年度相比，收、支总计各增加270.41万元，增长21.57%，主要原因是2024年比2023年项目增加，项目收入和支出相应增加。

## 二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1524.05万元，其中：财政拨款收入1524.05万元，占100.00%。

## 三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1524.05万元，其中：基本支出1029.73万元，占67.57%；项目支出494.33万元，占32.43%。

## 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1524.05万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加270.41万元，增长21.57%，主要原因是2024年比2023年项目增加，项目收入和支出相应增加。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1524.05万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加270.41万元，增长21.57%，主要原因是2024年比2023年项目增加，项目收入和支出相应增加。

### （二）结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1524.05万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1141.00万元，占74.87%；社会保障和就

业（类）支出194.93万元，占12.79%；卫生健康（类）支出56.93万元，占3.74%；农林水（类）支出54.23万元，占3.56%；住房保障（类）支出76.97万元，占5.05%。

### （三）具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1524.05万元，支出决算为1524.05万元，完成年初预算的100.00%。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743.29万元，支出决算为743.29万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

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397.71万元，支出决算为397.71万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

3. 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）。年初预算为52.52万元，支出决算为52.52万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

4. 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）。年初预算为100.02万元，支出决算为100.02万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为42.39万元，支出决算为42.39万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 56.93 万元，支出决算为 56.93 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

7. 农林水支出（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）。年初预算为 54.23 万元，支出决算为 54.23 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 76.97 万元，支出决算为 76.97 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

## 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 1029.73 万元。其中：人员经费 1010.29 万元，主要包括：基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助；公用经费 19.44 万元，主要包括：办公费、水费、电费、福利费、税金及附加费用、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

我部门（单位）2024 年没有没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门（单位）2024 年没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

## 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的100%。2024年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

### （二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与预算数无差异。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费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。。决算数与预算数无差异。其中：

公务用车购置支出为0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出0.00万元。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于。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）。来访人员主要包括：

其他国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机构运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费支出 19.44 万元，比 2023 年增加 10.01 万元，增长 106.21%。主要原因是人员增加导致运行经费增加。

## 十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

## 十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：2024 年我单位高度重视绩效管理工作。强化绩效目标管

理，对 11 个项目支出设置了绩效目标，根据绩效目标设置了绩效指标，绩效指标涵盖成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标等。扎实开展绩效运行监控，8 月份对绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，并对监控中发现问题及时纠偏；持续开展绩效自评工作，对 11 个项目开展了绩效自评，并根据财政局自评审核结果积极落实整改。注重结果应用，将评价结果和整改落实情况作为改进预算管理、资金分配和预算安排的重要依据。

**（二）项目绩效自评结果。**我单位对 2024 年度 11 个项目进行了绩效自评。其中：11 个项目自评结果为优，0 个项目自评结果为良，0 个项目自评结果为中，0 个项目自评结果为差。项目自评情况见附件。

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。

1. 自评发现的问题：项目执行率良好，但部分绩效评价指标设置不合理，细化程度不足。

2. 整改措施：加强绩效评价指标设置的科学性和准确性，便于后续量化评价。



## 部门整体自评表

部门（单位）名称		三门峡市陕州区财政局（本级）					
部门整体支出情况	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额（万元）	1524.05	1524.05	1524.05	10	100%	10
	资金来源：（1）政府预算资金	1524.05	1524.05	1524.05	-	100%	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	0	0	-	0	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	围绕全区重点工作，加强收入征管，优化支出结构，推进改革创新。			积极组织财政收入，争取债券资金，加强税收征管，优化支出结构，推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”改革，较为圆满地完成了工作任务。			
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况		
	多策并举，稳住经济大盘有力有效	积极组织财政收入，积极争取债券资金，加强税收征管。			完成。		
	有保有压，重点支出保障有力	积极响应过“紧日子”的要求，支持实施创新驱动战略，深入推进乡村振兴战略。			完成。		
	以人为本，民生保障持续改善	推动教育均衡发展，提升社会保障水平，多渠道促进就业，加强公共卫生体系建设。			完成。		
	提质增效，财政改革纵深推进	完善区乡财政体制，强化预算绩效约束，积极推进预算公开，优化政府采购营商环境，惠民惠农财政补贴资金“一卡通”改革。			完成。		
	未雨绸缪，财政风险防范化解有效	落实“三保”政策工作，加强政府债务监管，管好用好直达资金。			完成。		

	党建引领,履职质效得到明显提升		做到“两个维护”,牢记责任,坚持党管意识形态原则。		完成。				
	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
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1	1	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	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%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥95%	100%	1	1	0.00%	
			预算调整率	≤5%	0%	1	1	0.00%	
			结转结余率	≤5%	0%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥95%	100%	1	1	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	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%	1	1	0.00%	
			绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	3	3	0.00%
	绩效监控完成率	100%		100%	3	3	0.00%		
	绩效自评完成率	100%		100%	3	3	0.00%		
	部门绩效评价完成率	100%		100%	3	3	0.00%		
	评价结果应用率	100%		100%	3	3	0.00%		
	产出指标	重点工作任务	完成区委下达的目标任务和省、市、区政府重要决策、重要工作部署	完成	100%	6.5	6.5	0.00%	

	完成	按时完成省、市、区政府主要领导批示交办事项和调研确定事项	完成	100%	6.5	6.5	0.00%		
		履职目标实现	党建引领，履职质效得到明显提升	提升	100%	2	2	0.00%	
			多策并举，稳住经济大盘有力有效	有效	100%	2	2	0.00%	
			有保有压，重点支出保障有力	保障	100%	2	2	0.00%	
			以人为本，民生保障持续改善	改善	100%	2	2	0.00%	
			提质增效，财政改革纵深推进	推进	100%	2	2	0.00%	
			未雨绸缪，财政风险防范化解有效	有效	100%	2	2	0.00%	
	效益指标	履职效益	聚焦财源建设，财政实力得到稳步提升	提升	100%	5	5	0.00%	
			优化支出结构，重点战略得到有力支持	优化	100%	5	5	0.00%	
			加强财政统筹，民生领域得到较好保障	保障	100%	5	5	0.00%	
		满意度	群众满意度	≥95%	98%	20	20	0.00%	
	总分					100	100		

## 项目自评汇总表

序号	项目名称	全年预算数	全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有较大偏差
----	------	-------	-------	-------	-----------	---------	---------	---------	----------	------	---------

1	2023年国有企业退休人员社会化管理补助资金	2	0	0	20	5	30	25	5	85	否
2	2023年行政事业单位工作人员及离退休人员死亡一次性抚恤金	42.39	42.39	100%	25	10	30	25	5	100	否
3	2023年陕州区财政衔接推进乡村振兴补助资金项目绩效管理费	60	54.23	90.38%	25	10	30	25	5	99.04	否
4	2024年度财政事业费、业务经费及软件维护服务费	60	37.58	62.63%	25	10	30	25	5	96.26	否
5	2024年度财政综合治税工作经费	135	128.06	94.86%	25	10	30	25	5	99.49	否
6	2024年度政府性投资评审和委托机构代理业务费	200	200	100%	25	10	30	25	5	100	否
7	财税工作经费	37.7	37.7	100%	25	10	30	25	5	100	否
8	离休干部2022-2023年生活补贴	2.39	2.39	100%	25	10	30	25	5	100	否
9	陕州区2024年财政衔接推进乡村振兴补助资金	60	0	0	25	0	30	25	5	80	否
10	世界银行贷款黄河流域生态保护修复和环境污染治理示范项目（一期）先征费及本年承诺费	75.47	75.47	100%	25	10	30	25	5	100	否
11	追加2024年退休人员基础绩效奖	0.44	0.44	100%	25	10	30	25	5	100	否

## 三门峡市陕州区财政局部门整体自评报告

### 一、基本情况

（一）年度部门总目标及主要任务。

2024 年度部门总目标为围绕全区重点工作，加强收入征管，优化支出结构，推进改革创新，确保财政平稳运行。主要任务为严格把控预算资金收支，坚决落实党中央、国务院关于“政府过紧日子”的规定，牢牢兜实三保底线，全力推动财政工作不断高质量发展。

（二）年度部门整体预算绩效目标、绩效指标设定情况。

年度部门整体预算绩效目标包括：加强财政资源统筹，全力保障中央及省市区重大决策部署落实、基本民生等重点支出；厉行节俭，从严控制经费支出，全面落实过紧日子的要求；着力深化财税体制改革，强化预算约束和绩效管理；加强政府债务监管，全力推进债务化解，坚决遏制新增政府隐性债务，实现全区债务风险总体可控。在绩效指标设定方面，围绕部门职责，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从预算执行情况、投入管理、产出、效益等方面出发，衡量部门整体及核心业务实施效果，对绩效监控中发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时采取有针对性的措施予以纠正，不断提高预算绩效管理水平。

## 二、绩效自评工作开展情况

在绩效自评工作中，我部门通过预算一体化系统进行支出数据的汇总整理，成立由办公室主任为组长的项目自评小组，制定了工作计划。评价工作先由项目涉及的业务科室按照要求对项目进行自评，然后由评价小组本着公平公正、科学规范的原则，对业务科室上报的相关材料进行审查、复核和测评，并按照评价标准和规范对预算执行、投入管理指标、产出指标、效益指标等作出自我评价，认真听取财政部门意见建议，最终形成自评报告，为以后年度的工作改进提供参考。

## 三、综合评价结论

经过对财务资料、统计数据等有关资料的汇总整理，对部门整体支出的工作目标管理、预算和财务管理、绩效管理、重点工作任务完成、履职目标实现、履职效益和满意度各项指标全面详细的分析计算，2024年支出基本符合年初制定的预算目标，预算执行率87.75%，预算绩效目标完成较好，财务管理制度健全规范，各项工作紧紧围绕部门职能职责开展，扎实有效推进重点工作，较为圆满地完成了年度工作任务。

各项指标得分情况如下：预算执行情况满分 10 分，得分 9.75 分；投入管理指标满分 30 分，得分 30 分；产出指标满分 25 分，得分 25 分；效益指标满分 35 分，得分 35 分；总得分 99.75 分。

#### **四、绩效目标实现情况分析**

##### **（一）部门资金情况分析**

2024 年度年初部门预算 4841.47 万元，年度调整预算数为 3730.97 万元，2024 年度财政预算支出 3267.18 万元，单位资金支出 6.59 万元，资金执行率 87.75%。全年财政预算支出 3191.71 万元，其中基本支出 1607.29 万元，项目支出 1584.42 万元。部门支出严格遵循国家财经法律法规和部门内部财务管理制度，控制和规范管理经费支出，根据项目实施情况按程序进行资金拨付，坚持勤俭节约原则，提高资金使用效益。

##### **（二）项目绩效指标完成情况分析**

###### **1. 投入管理指标完成情况分析**

工作目标管理完成情况：年度履职目标相关性强，工作任务安排科学，绩效指标设定合理。

预算和财务管理完成情况：预算编制完整，专项资金细化率达标，预算调整率偏高，结转结余率达标，三公经费控制率达标，政府采购执行率达标，决算数据真实，资金使用合规，管理制度健全，预决算信息公开及时，资产管理规范。

绩效管理完成情况：按要求完成绩效目标编制、绩效监控、绩效自评、部门绩效评价，并将评价结果进行应用。

## 2. 产出指标完成情况分析

扎实有效完成重点工作，实现履职目标。

## 3. 效益指标完成情况分析

优化支出结构，重点战略得到有力支持；加强财政统筹，民生领域得到较好保障；聚焦财源建设，财政实力得到稳步提升。群众满意度高。

## 五、发现的主要问题及改进措施

在绩效自评工作中，我部门发现的主要问题包括：对预算绩效管理存在认识不到位的情况，绩效

指标设定与实际情况存在一定的偏差，不够科学合理，有待改进；实际支出数与预算数存在一定偏差，资金执行率有待提高。针对以上问题，我部门采取的改进措施如下：一是在进行绩效指标设定时，充分考虑实际情况，制定更加合理、易于考核量化的绩效目标；二是结合日常工作开展情况及年度工作目标，及时调整预算规划及工作谋划，相应调整支出进度，确保绩效目标如期实现。

## **六、绩效自评结果拟应用和公开情况**

通过绩效自评，我部门从多角度分析并掌握了资金拨付情况及使用效益，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强预算绩效管理，强化预算约束，完善资金使用管理，提高资金使用效益提供了重要的参考依据。

绩效自评结果将报财政局并按照财政要求进行公开。

## **七、绩效自评工作的经验、问题和建议**

在绩效自评工作的开展过程中，设定绩效指标时，需充分考虑项目进程的每一环节，并结合实际情况设定合理的目标，确保指标能够真实有效地反映项目执行情况和带来的效益。此外，需要采取有

效措施对绩效自评工作进行监督和管控，以保证自评结果的真实性。

## 八、其他需要说明的问题

无。

## 第四部分 名词解释

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。

七、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。

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、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十八、机构运行经费：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。