**那曲市财政局机关**

**2024年度部门决算公开报告**

目 录

[第一部分 基本情况](#_Toc1704_WPSOffice_Level1) 2

[一、部门（单位）职责](#_Toc20274_WPSOffice_Level2) 2

[二、机构设置](#_Toc4833_WPSOffice_Level2) 4

[第二部分 2024年度部门决算公开表](#_Toc28253_WPSOffice_Level1) 6

[第三部分 2024年度部门决算情况说明](#_Toc27590_WPSOffice_Level1) 7

[一、收入支出总体情况说明](#_Toc21737_WPSOffice_Level2) 7

[二、收入决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 7

[三、支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 12
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 13

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 13

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 14

十一、其他重要事项情况说明 15

[第四部分 名词解释 1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)7

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

 (1)组织实施自治区财税发展战略、规划、政策和改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定全市宏观经济政策，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。拟定和执行市与县（区）与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策；

(2)贯彻执行国家制定出台的财经等有关法律法规，监督执行财政、财务、会计、有关国有资产管理等地方性法规；

(3)承担市本级各项财政收支管理。编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告全市和市本级预算、执行和决算情况。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。负责政府投资基金市财政出资的预算管理和国有资产管理。组织实施市本级政府预决算公开。改革完善对县（区）财政管理体制。指导县（区）财政管理工作和改革改善乡镇财政管理体制；

(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，管理财政票据；

(5)组织制定国库管理制定、国库集中收付制度，指导和实施国库业务，按规定开展国库现金管理工作。组织编制并上报政府财务报告。负责政府采购政策制度的制定、执行。负责政府采购对外事务；

(6)负责地方政府债务管理。拟定和执行地方政府债务管理的制度、政策。负责地方政府债务余额限额申请和管理；

(7)牵头编制国有资产管理情况报告。按照市政府授权，集中统一履行市所属国有金融资本出资人职责，代表市政府对国有企业履行出资人职责。负责拟定市行政事业单位国有资产管理制度并组织实施，制定需要全市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市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算制度、办法，收取市本级企业国有资本收益。指导县（区）国有资本经营预算工作。组织实施企业财务制度和企业财务会计报告编制办法。参与拟定企业国有资产管理相关制度；

(9)参与拟订全市社会保险政策，负责审核汇总编制全市社会保险基金财务预决算草案，会同有关部门拟订和执行社会保险资金（基金）财政补助政策和财务管理制度，管理社会保险资金（基金）收支工作；

(10)负责管理和监督市本级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款。参与拟订市基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；

(11)会同有关部门拟订国有土地、矿产等国有资源收入政策，参与国有土地、矿产等国有资源使用政策的研究和制度改革。参与住房保障政策研究，管理住房改革预算资金；

(12)负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和管理注册会计师、会计师事务所、代理记账行业的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作；

(13)监督财税法规政策的执行情况、预算管理工作，检测财政运行等情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，依法依规处理财政违法违规问题；

(14)完成市委市政府交办的其他任务。

二、机构设置

（一）机构情况，包括当年变动情况及原因

我局隶属行政机构，我单位为基层预算单位，没有下属单位。部门（单位）内设 1 个机构，共设置办公室（政工人事科）、预算绩效科、国库科（市政府采购管理办公室）、经济建设科、社会保障科、金融科、行政和政法科、农业农村科、科教和文化科、监督评价科（会计科）、国库支付中心、政府采购中心、财政投资评审中心、行政事业资产管理中心、预算编审中心、绩效评价中心、财务室、后勤服务中心等18个内设机构。我局财政认可车辆为6辆，其中：轿车2辆、越野车3辆、商务车1辆，单位实有车辆6辆（其中：轿车1辆、越野车4 辆、商务车1辆）。

（二）人员情况，包括当年变动情况及原因

我局隶属行政机构，部门（单位）内设 1 个机构，人员编制70人，行政人员编制 29人、参照公务员法管理的事业编制27人，事业编制 14人。2024年，我局在职职工70人（含援藏2人），其中：正县级干部2人、一级调研员1人、副县级干部6人、四级调研员干部2人，科级以下干部59人（含工勤人员）,较2023年新增3人,分别是新招录2人,调入1人；退休干部38人。

第二部分 2024年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明
 2024年度收入总计4110.95万元，支出总计4100.51万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加504.83万元、580.69万元，增长12.28%、14.16%。主要原因：一是2023年因新录入及调入人员，机关人员数量增多导致相应的人员经费及公用经费增多；二是2024年在项目经费安排及支出上较2023年有所增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入4,110.95万元。

年初结转结余245.33万元，主要是由那财援指［2023］40号、41号：援藏三交经费及计划外浙江援藏经费形成。

（二）支出总计主要构成

本年支出4,100.51万元。

结余分配0.00万元，主要是用于支付机关运行成本及其他项目开展，较2023年度决算数增加0.00万元，增长（下降）0.00%。

年末结转结余255.76万元，主要是计划外援藏经费结转资金，较2023年度决算数增加10.43万元，增长4.08%，主要原因是2024年新增非财政资金120.00万元援藏资金，加上年初结余非财政资金及本年度支出总计结余255.76万元。

二、收入决算情况说明
 本年收入4,110.95万元，其中：财政拨款收入3,990.95万元，占97.08%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入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120.00万元，占2.92%。

三、支出决算情况说明

本年支出4,100.51万元，其中：基本支出2,804.65万元，占68.40%；项目支出1,295.87万元，占31.60%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入3,990.95万元，支出3,990.95万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加542.61万元，增长13.60%，主要原因：一是2023年机关人员数量上较2022年有所增加导致人员经费增多；二是项目经费上也较2022年有所增加。支出增加471.13万元，增长11.80%，主要原因：一是2024年有新录入及调入人员导致人员经费支出增多；二是2024年较2023年在局机关各项目安排及开展事宜上都多导致项目经费支出增多。

财政拨款年初结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元。

财政拨款年末结转结余0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元。

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3,990.95万元，占本年支出合计的97.33%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加471.13万元，增长11.80%，主要原因是：一是2024年有新录入及调入人员导致人员经费支出增多；二是2024年较2023年在局机关各项目安排及开展事宜上都多导致项目经费支出增多。

（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3,990.95万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出3229.42万元，占80.92%；**社会保障和就业（类）**支出303.62万元，占7.61%；**卫生健康（类）**支出165.34万元，占4.14%；**住房保障（类）**支出292.57万元，占7.33%。

（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4175.24万元，支出决算为3,990.95万元，完成年初预算的95.59%。其中：

1.**一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。**

年初预算为2161.44万元，支出决算为2136.89万元，完成年初预算的98.86%。决算数小于预算数的主要原因：2024年局机关8月份退休1人、调出1人导致年初下达的工资统发大于实际支出数，因此年末已结余资金盘活。

2.**一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。**年初预算为835.92万元，支出决算为824.27万元，完成年初预算的98.61%。决算数小于预算数的主要原因：2024年度政府购买服务项目中财政投资评审经费按照工作进度收回11.65万元。

3.**一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。**年初预算为393.2万元，支出决算为245.1万元，完成年初预算的62.33%。决算数小于预算数的主要原因：一是2024年财政网络机房升级改造经费因与最初签订的合同有增量、变更导致年末暂时无法开展相关工作剩余119.56万元；二是年末因扎帐原因未支付12月15日之后的驻村生活补助，结转共计0.39万元强基惠民驻村经费。

4.**一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。**

年初预算为23.15万元，支出决算为23.15万元，完成年初预算的100.00%。

5.**社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。**年初预算为2.93万元，支出决算为2.93万元，完成年初预算的100.00%。

6.**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8.74万元，支出决算为8.74万元，完成年初预算的100.00%。

7.**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245.99万元，支出决算为245.99万元，完成年初预算的100.00%。

8.**社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）。**年初预算为34.90万元，支出决算为34.90万元，完成年初预算的100.00%。

9.**社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。**年初预算为8.40万元，支出决算为8.40万元，完成年初预算的100.00%。

10.**社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**年初预算为2.67万元，支出决算为2.67万元，完成年初预算的100.00%。

11.**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125.56万元，支出决算为125.56万元，完成年初预算的100.00%。

12.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。**年初预算为24.66万元，支出决算为24.66万元，完成年初预算的100.00%。

13.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。**年初预算为15.12万元，支出决算为15.12万元，完成年初预算的100.00%。

14.**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188.79万元，支出决算为188.79万元，完成年初预算的100.00%。

15. **住房保障支出（类）城乡社区住宅（款）公有住房建设和维修改造支出（项）。**年初预算为103.78万元，支出决算为103.78万元，完成年初预算的100.00%。

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2,804.65万元，其中：人员经费2,549.20万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。公用经费255.45万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出；办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新等。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加（减少）0.00万元。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0.00万元。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

 2024年度财政拨款“三公”经费支出预算为23.92万元，支出决算为23.92万元，完成预算的100.00%，与2023年度相比，“三公”经费支出减少3.26万元，下降13.63%，主要原因是2024年较2023年下乡任务减轻，公务用车运行维护费减少。

 （二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算23.92万元，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

 **2.公务用车购置及运行维护费**支出23.92万元。其中：

**公务用车购置**支出0.00万元，全年购置公务用车0辆，年末公务用车保有量6辆，主要用于开展接送干部职工、取送文件及开展出差任务。

**公务用车运行维护费**支出23.92万元，主要用于支付油料费及洗车费14.11万元、公车维修及检测费7.94万元、缴纳保险1.87万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加（减少）0.00万元，完成预算的100%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少3.26万元，下降13.63%，主要原因是2024年较2023年下乡任务减轻，公务用车运行维护费减少。

**3.公务接待费**支出0.00万元，其中：

**国内接待费**支出0.00万元，国内公务接待0批次，接待0人次。

**国（境）外接待费**支出0.00万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

十、预算绩效情况说明

1.项目支出情况。2024预算项目中除强基惠民驻村经费为财政局机关内部行政支出外，其余均为规范资金支出管理，提高财政资金使用效益，使全市及各县区财政工作更规范、便捷、精细化的必要支出。截止12月底支出1110.68万元，支出进度89.41%，已基本根据年初申报预算项目目标及要求完成，少部分项目因实际工作进度未能实施，影响了执行。

2.绩效自评工作开展情况。为规范我局预算绩效管理制度，财务室根据绩效科相关工作要求，一是压实各科室工作职责及责任、及时细化和完善预算项目工作方案，确保按进度完成预算支出任务；二是定期督促各科室，及时向财务室报送预算项目支出进展，进一步完善预算绩效跟踪工作机制、规范工作制度、促进工作落实。 因我单位2024年没有超20万元的新增项目，因此未组织开展部门评价。

3.项目支出绩效目标实现情况。我局2024年度预算项目在决策、申报、使用过程中有较完善的绩效指标和标准建设体系，能基本完成项目总体绩效目标，但在执行过程中因各种不可预测的因素使得各项绩效指标完成时与年初制定的指标数有偏差导致得不到较高分数。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度那曲市财政局机关运行经费255.45万元，比年初预算增加（减少）0.00万元，完成预算的100%；与2023年度相比，机关运行经费增加51.19万元，增长20.03%。主要原因是：人员数量增加导致工会经费及用氧经费增加。

（二）政府采购支出情况

2024年度那曲市财政局政府采购支出总额66.04万元，其中：政府采购货物支出66.04万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门拥有房屋面积12612.26平方米。本部门共有车辆6辆，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6辆，其他用车主要用于开展接送干部职工、取送文件及开展出差任务。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指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。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算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）及燃料费、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……；

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2024年政府收支分类科目》。）