

白沙县元门乡财政所 2024 年度部门决 算公开报告



元门乡财政所

2025 年 8 月 28 日

白沙黎族自治县元门乡财政所 2024 年度部门 决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门（单位）职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	3
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
十、预算绩效情况说明.....	8
十一、其他重要事项情况说明.....	9
第四部分 名词解释.....	10

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

提供财政、财务管理服务。编制本乡预算执行情况和年度预算草案，汇总本乡部门决算报表和政府财务报告，管理乡各项财政收入，乡政府有关基金，确定乡财政收入计划，监督和使用、管理乡财政公共支出、执行国库集中支付制度。核算全乡行政事业单位财务和村级“三资”代理服务，做好各单位会计资料和电算化会计档案的整理、归档、保管工作。农村财务管理指导、监督和审计、依法代理村级财务、财政项目资金管理和乡政府机关财务代理。

二、机构设置

纳入白沙黎族自治县元门乡财政所 2024 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，包括：白沙黎族自治县元门乡财政所是白沙县财政局下属事业单位，编制人员为 5 人，年末实有人数 10 人，其中：在编在职 5 人，合同工 5 人。

纳入本部门财务报告范围的资金主体主要包括：一般公共预算资金。

设会计集中核算站及三资（代理）服务站职能机构。

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 143.81 万元，支出总计 143.81 万元，与 2023 年度相比，收入、支出累计增加 36.76 万元，增长 14.65%。主要原因是新招录 1 名公务员。

（一）收入总计主要构成

本年收入 143.80 万元。

使用非财政拨款结余 0.01 万元，较 2023 年度决算数减少 0.04 万元，主要原因是使用历年结余利息支付印鉴变更费用。

年初结转结余 0.00 万元。

（二）支出总计主要构成

本年支出 143.81 万元。结余分配 0.00 万元。年末结转结余 0.00 万元。

二、收入决算情况说明

本年收入 143.80 万元，其中：财政拨款收入 143.79 万元，占 99.99%；其他收入 0.01 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出 143.81 万元，其中：基本支出 118.43 万元，占 82.35 %；项目支出 25.38 万元，占 17.65%。

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 143.79 万元，支出 143.79 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出累计增加 36.84 万元，增长 14.69%。主要原因：新招录 1 名公务员。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元。

财政拨款年末结转结余 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 143.79 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款

支出增加 18.42 万元，增长 14.69%，主要原因是新招录 1 名公务员。

（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 143.79 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 86.10 万元，占 59.88%；社会保障和就业（类）支出 41.9 万元，占 29.14%；卫生健康（类）支出 10.16 万元，占 7.06%；住房保障（类）支出 5.64 万元，占 3.92%：。

（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 143.37 万元，支出决算为 143.79 万元，完成年初预算的 100.29%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 109.24 万元，支出决算为 86.10 万元，完成年初预算的 78.82%。决算数小于预算数的主要原因：1 名长聘人员离职，厉行节约经费支出减少。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出机关（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 8.85 万元，支出决算为 6.69 万元，完成年初预算的 75.59%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年 7 月份 1 名公务员病逝，机关事业单位基本养老保险缴费支出相对减少，所以决算数小于预算数。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出机关（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 4.42 万元，支出决算为 8.69 万元，完成年初预算的 196.6%。决算数大于预算数的主要原因：新增 1 名公务员，机关事业单位职业年金缴费支出相对增多，所以决算数大于预算数。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 26.52 万元，支出决算为 26.52 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：支付李畅旭死亡丧葬补助金及一次性抚恤金。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 4.02 万元，支出决算为 2.73 万元，完成年初预算的 67.91%。决算数小于预算数的主要原因：我单位一名公务员病逝，导致事业单位医疗减少。

6. 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 9.28 万元，支出决算为 7.43 万元，完成年初预算的 80.06%。决算数小于预算数的主要原因：我单位一名公务员病逝，导致公务员医疗补助减少。

7. 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 7.56 万元，支出决算为 5.64 万元，完成年初预算的 74.6%。决算数小于预算数的主要原因：2023 年 7 月 1 名公

务员病逝，所以决算数小于预算数。

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 118.42 万元，其中：人员经费 108.71 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、对个人和家庭的补助中的抚恤金。公用经费 9.71 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、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

（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无发生数。

（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无发生数。

（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无发生数。

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无发生数。

（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无发生数。

(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无发生数。

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 0.5 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%。

(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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

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 0.00 万元。
3. 公务接待费支出 0.00 万元。

十、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况

白沙黎族自治县元门乡财政所没有开展绩效管理工作。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

白沙黎族自治县元门乡财政所没有形成部门决算中项

目绩效自评结果。

（三）部门评价结果

白沙黎族自治县元门乡财政所没有形成部门评价结果。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度白沙黎族自治县元门乡财政所机关运行经费 9.71 万元，比年初预算减少 2.6 万元，降低 21.12%。主要原因是：按政策压减支出，导致日常经费支出减少。

（二）政府采购支出情况

2024 年度白沙黎族自治县元门乡财政所政府采购支出总额 0.4 万元，其中：政府采购货物支出 0.4 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

（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 522 平方米，其中：办公用房 522 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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

干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。

年末在建工程 0 万元。

第四部分 名词解释

一、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：

1、一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出机关(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出机关(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映单位为职工实际缴纳的职业年金(含职业年金补记支出)。

4. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：反映按规定开支的牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费和抚恤金。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映单位为职工缴纳的基本医疗补助(含生育保险)

费。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。