

白沙黎族自治县南开乡财政所 2025 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 2025 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2025 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.....	6
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
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.....	7
十、预算绩效情况说明.....	8
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明.....	8
十二、其他重要事项情况说明.....	9
第四部分 名词解释.....	9



第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

主要负责乡镇财政预算编制、执行及管理；落实兑现各惠农补助资金及财政项目资金，并实施监管；依法代理乡镇各预算单位及村级财务；乡镇公有资产管理利用及村级集体资产监督管理。

二、机构设置

纳入南开乡财政所 2025 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，包括：白沙黎族自治县南开乡财政所二级预算单位，单位性质为事业单位，本部门编制数为 6 人，现有在编人数为 6 人，长期聘用人员 1 人，临时聘用人员 1 至 4 月份 3 人、年末 1 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 2025 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 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 162.01 万元，支出总计 162.01 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 29.79 万元，增长 22.53%。主要原因：**一是**基本支出增长，主要是 1 月份工资晋升工资、社保、公积金增加、公用经费增加。；**二是**项目支出减少，主要减少差旅费、办公费、工作午餐费。

（一）收入总计主要构成

本年收入 162.01 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

年初结转结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（二）支出总计主要构成

本年支出 162.01 万元。

结余分配 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万

元，增长（下降）0%。

年末结转结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

二、收入决算情况说明

本年收入 162.01 万元，其中：财政拨款收入 162.01 万元，占 100%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 162.01 万元，其中：基本支出 120.20 万元，占 74.19%；项目支出 41.81 万元，占 25.81%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 162.01 万元，支出 162.01 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 29.79 万元，增长 22.53%，主要原因：人员增加，增加工资、公积金、社会保险费。支出增加 29.79 万元，增长 22.53%，主要原因：**一是**基本支出增长，主要是 1 月份工资晋升工资、社保、公积金增加、公用经费增加；**二是**项目支出减少，主要减少差旅费、办公费、工作午餐费。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加

（减少）0 万元，增长（下降）0%。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 162.01 万元，占本年支出合计的 100%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 29.79 万元，增长 22.53%，主要原因：人员增加基本支出增加 30.35 万元，其中工资福利支出同比增加 27.79 万元，商品和服务支出（办公费、邮电费、电费、差旅费等）同比增加 2.55 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 162.01 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 122.99 万元，占 75.92%；社会保障和就业（类）支出 17.94 万元，占 11.07%；住房保障（类）支出 8.58 万元，占 5.3%；卫生健康（类）支出 12.5 万元，占 7.72%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 133.88 万元，支出决算为 162.01 万元，完成年初预算的 121.01%。其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 99.6 万元，支出决算为 122.99 万元，完成年初预算的 123.48%。决算数大于预算数的主要原因：一是一般行政管理事务大于预算数 21.89 万元，为 6 名编外人员规范清退经济补偿金；二是事业运行大于预算数 1.5 万元，为人员增加工资奖

金津补贴费增加。

2. 社会保障和就业支出。

年初预算为 13.94 万元，支出决算为 17.94 万元，完成年初预算的 128.69%。决算数大于预算数的主要原因：一是机关事业单位基本养老保险缴费大于预算数 0.58 万元，主要为人员增加养老保险费增加；二是机关事业单位职业年金缴费大于预算数 3.41 万元，主要为人员增加。

3. 卫生健康支出。

年初预算为 12.34 万元，支出决算为 12.5 万元，完成年初预算的 101.3%。决算数大于预算数的主要原因：为人员增加

4. 住房保障支出。

年初预算为 8 万元，支出决算为 8.56 万元，完成年初预算的 107%。决算数大于预算数的主要原因：为人员增加

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 120.2 万元，其中：人员经费 109.77 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。公用经费 10.43 万元，主要包括：主要包括：商品和服务支出中的办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用。

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

2025 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%。与 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，占 0%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

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

2025 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%。与 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2025 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

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 0.3 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算 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%。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况

无此项内容

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）

无此项内容

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）

无此项内容

（四）财政评价结果（如有）

无此项内容

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障编外人员权益的重点支出。按照支出功能分类，主要是：一般行政管理事务，2025 年度决算数为 21.89 万元，占财政拨款支出总额的 13.51%，主要用于编外人员规范清退经济补偿。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度白沙黎族自治县南开乡财政所机关运行经费 10.43 万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算（减少）5.92 万元，完成预算的 63.79%；与 2024 年度相比，机关运行经费增加 2.55 万元，增长 32.36%。主要原因是：人员增加差旅费增加/办公费增加/邮电费增加。

（二）政府采购支出情况

2025 年度白沙黎族自治县南开乡财政所政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 2025 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 382.14 平方米。

本部门共有车辆 0 辆。

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（含专用结余）：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）费用、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）费用反映单位公务出国（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《2025 年政府收支分类科目》。）