

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

怀仁市 财 政 局

2024 年 度 部 门 决 算 公 开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2024年部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	14
十、部门决算公开相关信息统计表	15
第三部分 情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
十、其他重要事项情况说明	18
第四部分 名词解释	19
第五部分 附件	19

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

执行市本级财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案；参与制定各项宏观经济政策；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。拟定市本级财政、国有资本金基础管理、财务、会计管理的规章制度。编制年度市本级预决算草案和市级预决算草案并组织执行；管理市本级各项财政收入，财政专户和有关政府性基金。根据市本级预算安排，确定市本级财政税收收入计划。负责管理和监督政府采购工作。组织实施国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析；指导资产评估业务。办理和监督市本级财政的工业、农业等经济发展支出、市投资项目的财政拨款；负责市本级农业综合开发工作。管理市本级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。参与市本级国内债务和政府外债的管理、监督工作；负责地方彩票市场的监管；负责地方金融机构的财务监管。管理和指导市本级会计工作，监督执行会计规章制度。监督财税方针、政策、法律、法规的执行情况。组织市本级财政教育培训；负责财政信息和宣传工作。承担市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

财政局部门由财政局本级及政府财政资金评审中心2个二级预算单位组成，内设13个股室，分别是办公室、预算股、文教股、经建股、社保股、会计股、农业股、综合股、国库股、采

购管理股、信息中心、监督股、国有资产管理股，在职职工37人，其中行政人员8名，事业人员28名，工勤人员1名。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：怀仁市财政局

2024年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1012.34	一、一般公共服务支出	32	814.98
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		八、社会保障和就业支出	39	126.00
	9		九、卫生健康支出	40	18.64
	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	32.72
	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	20.00

	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	1012.34	本年支出合计	58	1012.34
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1012.34	总计	62	1012.34

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：怀仁市财政局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1012.34	1012.34					
201	一般公共服务支出	814.98	814.98					
20106	财政事务	814.98	814.98					
2010601	行政运行	155.58	155.58					
2010608	财政委托业务支出	166.86	166.86					
2010650	事业运行	231.03	231.03					
2010699	其他财政事务支出	261.52	261.52					
208	社会保障和就业支出	126.00	126.00					
20805	行政事业单位养老支出	126.00	126.00					
2080501	行政单位离退休	28.97	28.97					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.89	45.89					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.13	51.13					
210	卫生健康支出	18.64	18.64					
21011	行政事业单位医疗	18.64	18.64					
2101101	行政单位医疗	4.95	4.95					
2101102	事业单位医疗	13.69	13.69					
221	住房保障支出	32.72	32.72					
22102	住房改革支出	32.72	32.72					
2210201	住房公积金	32.72	32.72					
229	其他支出	20.00	20.00					
22999	其他支出	20.00	20.00					
2299999	其他支出	20.00	20.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：怀仁市财政局 2024年度 金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	1012.34	一、一般公共服务支出	33	814.98	814.98		
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	126.00	126.00		
	9		九、卫生健康支出	41	18.64	18.64		
	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	32.72	32.72		
	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	20.00	20.00		
	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	1012.34	本年支出合计	59	1012.34	1012.34		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1012.34	总计	64	1012.34	1012.34		

注：本表反映部门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基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：怀仁市财政局

2024年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	466.15	302	商品和服务支出	20.59	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	171.54	30201	办公费	1.69	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	46.94	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	3.75	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	88.40	30205	水费	0.61	309	资本性支出（基本建设）	——	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.89	30206	电费	5.75	30901	房屋建筑物购建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	51.13	30207	邮电费		30902	办公设备购置	——	311	对企业补助（基本建设）	——
30110	职工基本医疗保险缴费	18.64	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入（基本建设）	——
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	7.13	30211	差旅费	1.46	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	32.72	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	——	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	——	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	——	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	77.22	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	——	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	——	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	28.97	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	——	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金	47.26	30224	被装购置费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.60	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1.00	30229	福利费	1.41	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.31	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.45	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.30	31010	安置补助				
人员经费合计		543.37	公用经费合计								20.59

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：怀仁市财政局

2024年度

单位：万元

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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：怀仁市财政局

2024年度

金额单位：万元

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
1.31		1.31		1.31		1.31		1.31		1.31	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计1,012.34万元，支出总计1,012.34万元。与上年相比，收入总计减少23.53万元，下降2.27%，支出总计减少23.53万元，下降2.27%。主要原因是2024年度在职职工退休4人，导致本年度人员经费减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,012.34万元，其中：
财政拨款收入1,012.34万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,012.34万元，其中：
基本支出563.96万元，占比55.71%；
项目支出448.38万元，占比44.29%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计1,012.34万元，支出总计1,012.34万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少22.99万元，下降2.22%；财政拨款支出总计减少22.99万元，下降2.22%。主要原因是2024年度在职职工退休4人，导致本年度人员经费减少。

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年一般公共预算财政拨款决算支出1,012.34万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少22.99万元，下降2.22%。主要原因是2024年度在职职工退休4人，导致本年度人员经费减少。

（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1,012.34万元，主要用于以下方面：
一般公共服务支出(类)814.98万元，占比80.50%；
社会保障和就业支出(类)126.00万元，占比12.45%；
卫生健康支出(类)18.64万元，占比1.84%；
住房保障支出(类)32.72万元，占比3.23%；
其他支出(类)20.00万元，占比1.98%。

（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1,216.75万元，支出决算1,012.34万元，完成年初预算的83.20%。其中：

一般公共服务支出年初预算1,057.67万元，支出决算814.98万元，完成年初预算的77.05%，用于职工工资发放及单位日常运转。较上年决算减少94.31万元，下降10.37%，主要原因是本年度在职职工退休4人，导致本年度人员经费减少，同时较上年度减少创建文明城市资金和职工体检资金项目。

社会保障和就业支出年初预算104.16万元，支出决算126.00万元，完成年初预算的120.97%，用于职工工资养老保险缴纳。较上年决算增加69.56万元，增长123.25%，主要原因是本年度在职职工退休4人，导致退休费增加，同时本年度将职业年金列入单位预算。

卫生健康支出年初预算19.95万元，支出决算18.64万元，完成年初预算的93.43%，用于职工工资医疗保险费缴纳。较上年决算减少1.16万元，下降5.86%，主要原因是本年度在职职工退休4人，导致医疗保险费缴纳减少。

住房保障支出年初预算34.97万元，支出决算32.72万元，完成年初预算的93.57%，用于职工工资公积金缴纳。较上年决算减少3.83万元，下降10.48%，主要原因是本年度在职职工退休4人，导致职工公积金缴纳减少。

其他支出年初预算0万元，支出决算20.00万元，用于补充单位日常办公经费。较上年决算增加6.74万元，增长50.83%，主要原因是本年度考核奖经费增加。

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563.96万元，其中：

人员经费543.37万元，主要包括基本工资171.54万元，津贴补贴46.94万元，奖金3.75万元，绩效工资88.4万元，养老保险45.89万元，职业年金51.13万元，医疗保险费18.64万元，其他社会保险费7.13万元，住房公积金32.72万元，退休费28.97万元，抚恤金47.26万元，奖励金1万元；

公用经费20.59万元，主要包括办公费1.69万元，水费0.61万元，电费5.75万元，差旅费1.46万元，工会经费1.6万元，福利费1.41万元，公务用车维护费1.31万元，其他交通费6.45万元，其他商品服务支出0.3万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出全年预算1.31万元，支出决算1.31万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.12万元，下降8.39%，主要原因是：按照规定压缩“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本部门无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出1.31万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.02万元，增长1.55%，主要原因是：公务用车运行维护费支出较上年度增加0.02万元，与上年基本持平；

公务接待费支出0万元，比上年度减少0.14万元，下降100%，主要原因是：按照规定压缩“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本部门无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本部门无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出1.31万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆，主要用于：单位日常公务活动所需的燃料费、维修费、过路费。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本部门无公务接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本部门无国（境）外接待费。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出17.81万元，比2023年增加1.43万元，增长8.73%，主要原因2024年度较上年度增加电费、工会经费及职工福利费支出。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额7.17万元，其中：政府采购货物支出1.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出5.54万元。政府采购授予中小企业合同金额7.17万元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆1辆。其中：机要通信用车1辆，其他用车0辆，其他用车主要是本部门无其他用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目15个，涉及资金700.54万元，其中一般公共预算项目支出700.54万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：6个项目自评等级为“优”，5个项目自评等级为“良”，3个项目自评等级为“中”，1个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”的项目（2024年办公场所维护修缮费、印刷图版制作费、办公设备购置费），采取的改进管理措施为：主要是节约了办公用品及耗材购置费及办公场所亮化费用，对于自评结果为“差”的项目（2024全市会计业务培训费），采取的改进管理措施为：本年度未开展此项业务。二是本部门未开展部门绩效评价（以部门为主体开展的重点绩效评价）。

2、其他需要说明的事项

无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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经费支出。

十、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。

十一、“三公”经费：指各级部门、单位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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无。

第五部分 附件

部门评价报告情况说明

我部门未开展部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），因此无部门评价报告。

怀仁市财政局
2025年8月28日