

**2024 年度
怀化市鹤城区财政局
部门决算**

目录

第一部分 怀化市鹤城区财政局部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 部门决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于 2024 年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市鹤城区财政局部门概况

一、部门职责

组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全区财政政策、改革方案，指导全区财政工作；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观政策；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；拟订和执行区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。承担区本级各项财政收支管理的责任；负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。代编全区财政收支预算，汇总全区财政总决算；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制订区本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市鹤城区财政局单位内设机构包括：办公室、综合计划股、政策法规股、预算股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股、对外经济贸易股、金融与债务股、资产管理股、绩效评价股、会计股、国库股、监督检查股、社区财务管理股、人事股等 19 个。

（二）决算单位构成。怀化市鹤城区财政局单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市鹤城区财政局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表					公开 01 表	
部门：怀化市鹤城区财政局					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	3501.41	一、一般公共服务支出	31	2916.20	
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	12.60	
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	384.42	
	9	0.00	九、卫生健康支出	39	80.35	
	10	0.00	十、节能环保支出	40	0.00	
	11	0.00	十一、城乡社区支出	41	0.00	
	12	0.00	十二、农林水支出	42	32.09	
	13	0.00	十三、交通运输支出	43	0.00	
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00	
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	45	0.00	
	16	0.00	十六、金融支出	46	0.00	
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	47	0.00	
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	
	19	0.00	十九、住房保障支出	49	75.36	
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	50	0.00	
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00	
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00	
	23	0.00	二十三、其他支出	53	0.39	
	24	0.00	二十四、债务还本支出	54	0.00	
	25	0.00	二十五、债务付息支出	55	0.00	
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00	

本年收入合计	27	3501.41	本年支出合计	57	3501.41
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
总计	30	3501.41	总计	60	3501.41

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 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：怀化市鹤城区财政局			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
功能分类科目编 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3501.41	3501.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2916.20	2916.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2798.18	2798.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1422.85	1422.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	616.67	616.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	516.66	516.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	221.99	221.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	90.53	90.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	90.53	90.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	14.99	14.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	14.99	14.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12.60	12.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.60	12.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	12.60	12.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	384.42	384.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	384.42	384.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	167.49	167.49	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	216.92	216.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	32.09	32.09	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	5.00	5.00	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	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	27.09	27.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	27.09	27.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表							
		公开 03 表					
部门：怀化市鹤城区财政局		金额单位：万元					
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		3501.41	1962.98	1538.42	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2916.20	1422.85	1493.34	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.50	0.00	12.50	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12.50	0.00	12.50	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2798.18	1422.85	1375.32	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1422.85	1422.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	616.67	0.00	616.67	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	516.66	0.00	516.66	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	221.99	0.00	221.99	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	90.53	0.00	90.53	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	90.53	0.00	90.53	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	14.99	0.00	14.99	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	14.99	0.00	14.99	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	12.60	0.00	12.60	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.60	0.00	12.60	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	12.60	0.00	12.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	384.42	384.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	384.42	384.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	167.49	167.49	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	216.92	216.92	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	80.35	80.35	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	32.09	0.00	32.09	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	5.00	0.00	5.00	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	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	27.09	0.00	27.09	0.00	0.00	0.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	27.09	0.00	27.09	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.36	75.36	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表								
					公开 04 表			
部门：怀化市鹤城区财政局					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	3501.41	一、一般公共服务支出	33	2916.20	2916.20	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	0.00	四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	0.00	五、教育支出	37	12.60	12.60	0.00	0.00
	6	0.00	六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	八、社会保障和就业支出	40	384.42	384.42	0.00	0.00
	9	0.00	九、卫生健康支出	41	80.35	80.35	0.00	0.00
	10	0.00	十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	44	32.09	32.09	0.00	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	51	75.36	75.36	0.00	0.00
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	55	0.39	0.39	0.00	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表				
		公开 05 表		
部门：怀化市鹤城区财政局		金额单位：万元		
项目		本年支出合计		
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		3501.41	1962.98	1538.42
201	一般公共服务支出	2916.20	1422.85	1493.34
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.50	0.00	12.50
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12.50	0.00	12.50
20106	财政事务	2798.18	1422.85	1375.32
2010601	行政运行	1422.85	1422.85	0.00
2010602	一般行政管理事务	616.67	0.00	616.67
2010607	信息化建设	516.66	0.00	516.66
2010608	财政委托业务支出	221.99	0.00	221.99
2010699	其他财政事务支出	20.00	0.00	20.00
20107	税收事务	90.53	0.00	90.53
2010702	一般行政管理事务	90.53	0.00	90.53
20113	商贸事务	14.99	0.00	14.99
2011308	招商引资	14.99	0.00	14.99
205	教育支出	12.60	0.00	12.60
20502	普通教育	12.60	0.00	12.60
2050299	其他普通教育支出	12.60	0.00	12.60
208	社会保障和就业支出	384.42	384.42	0.00
20805	行政事业单位养老支出	384.42	384.42	0.00
2080501	行政单位离退休	167.49	167.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.92	216.92	0.00
210	卫生健康支出	80.35	80.35	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.35	80.35	0.00
2101101	行政单位医疗	80.35	80.35	0.00
213	农林水支出	32.09	0.00	32.09
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	5.00	0.00	5.00

2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	5.00	0.00	5.00
21308	普惠金融发展支出	27.09	0.00	27.09
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	27.09	0.00	27.09
221	住房保障支出	75.36	75.36	0.00
22102	住房改革支出	75.36	75.36	0.00
2210201	住房公积金	75.36	75.36	0.00
229	其他支出	0.39	0.00	0.39
22999	其他支出	0.39	0.00	0.39
2299999	其他支出	0.39	0.00	0.39

注： 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：怀化市鹤城区财政局			金额单位：万元					
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	1648.96	302	商品和服务支出	118.55	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	287.10	30201	办公费	40.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	418.34	30202	印刷费	13.63	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	98.70	30203	咨询费	0.28	310	资本性支出	0.88
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	204.82	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.88
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	216.92	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	52.51	30207	邮电费	1.31	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	107.51	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	0.78	30211	差旅费	20.80	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	75.36	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	3.38	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	186.92	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	194.58	30215	会议费	0.27	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	11.85	30216	培训费	0.31	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.58	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	150.68	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	4.80	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.07	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.00	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	7.17	30229	福利费	0.00	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	2.77	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	24.87	30240	税金及附加费用	0.00			0.00

		0.00	30299	其他商品和服务支出	2.95			0.00
人员经费		1843.55	公用经费					119.44

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：怀化市鹤城区财政局		金额单位：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		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00
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：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。				

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：怀化市鹤城区财政局

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
5.57	4.99	0.00	0.00	0.00	0.58	5.57	4.99	0.00	0.00	0.00	0.58

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 3501.41 万元。与上年相比，增加 665.76 万元，增长 23.48%，主要是因为业务量增加，单位人员经费有所增加。

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3501.41 万元，其中：财政拨款收入 3501.41 万元，占 100.00%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3501.41 万元，其中：基本支出 1962.98 万元，占 56.06%；项目支出 1538.42 万元，占 43.94%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

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 3501.41 万元，与上年相比，增加 665.76 万元，增长 23.48%，主要是因为年初预算安排，单位人员经费有所增加。

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 年度财政拨款支出 3501.41 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出增加 691.76 万元，增长 24.62%，主要是因为单位人员调入，经费有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 3501.41 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2916.2 万元，占 83.29%；教育支出（类）12.6 万元，占 0.36%；社会保障和就业支出（类）384.42 万元，占 10.98%；卫生健

康支出（类）80.35 万元，占 2.29%；农林水支出（类）32.09 万元，占 0.92%；住房保障支出（类）75.36 万元，占 2.15%；其他支出（类）0.39 万元，占 0.01%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度财政拨款支出年初预算数为 2382.29 万元，支出决算数为 3501.41 万元，完成年初预算的 146.98%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 12.5 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年中预算调整。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 1361.11 万元，支出决算为 1422.85 万元，完成预算的 104.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年中预算调整追加。

3、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 58.40 万元，支出决算为 616.67 万元，完成预算的 1055.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加，单位年中预算调整追加。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为 248.00 万元，支出决算为 516.66 万元，完成预算的 208.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

年初预算为 192.00 万元，支出决算为 221.99 万元，完成预算的 115.62%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

6、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

7、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 90.53 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

8、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 14.99 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

9、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 12.6 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

10、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 175.21 万元，支出决算为 167.49 万元，完成预算的 95.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年中预算调整。

11、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 177.55 万元，支出决算为 216.92 万元，完成预算的 122.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员调入，年中预算追加。

12、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 68.01 万元，支出决算为 80.35 万元，完成预算的 118.14%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员年中调入，单位年中预算调整追加。

13、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 0 万元，支出决算为 5 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中预算调整。

14、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息及奖补（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 27.09 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：偶然性支出，年中预算调整。

15、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 102.01 万元，支出决算为 75.36 万元，完成预算的 73.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是：单位年中预算调整减少。

16、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.39 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年中预算调整。

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 1962.99 万元，其中：

人员经费 1843.55 万元，占基本支出的 93.92%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 119.44 万元，占基本支出的 6.08%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、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“三公”经费财政拨款支出预算为 5.57 万元，支出决算为 5.57 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比增加 5.43 万元，增长 3878.57%，决算数持平预算数的主要原因是严格按预算控制三公经费支出。决算数大于上年数的主要原因是业务变动，按年初预算安排实际支出。

（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）费支出预算为 4.99 万元，支出决算为 4.99 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比增加 4.99 万元，增长 100%。决算数持平预算数的主要原因是当年出国严格按照预算安排。决算数大于上年数的主要原因是当年出国主要是为了招商引资。2024 年安排因公出国

（境）团组 1 个，累计 1 人次，主要包括：东南亚国家招商引资，支出 4.99 万元，主要用于东南亚国家招商引资。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法计算百分比。与上年相比持平，其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无公务用车购置费。决算数持平上年数的主要原因是无公务用车购置费。怀化市鹤城区财政局更新公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是无公务用车维护费，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平于预算数的主要原因是无公务用车维护费。决算数持平于上年数的主要原因是无公务用车维护费。截止 2024 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费支出预算为 0.58 万元，支出决算为 0.58 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比增加 0.44 万元，增长 314.29%。决算数持平预算数的主要原因是严格按照预算安排支出。决算数大于上年数的主要原因是当年接待次数有所增加。2024 年全年共接待来访团组 6 个、来宾 46 人次，主要是上级部门指导检查发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

怀化市鹤城区财政局 2024 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

怀化市鹤城区财政局 2024 年度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，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 119.44 万元，比上年决算数增加 27.11 万元，增加 29.36%，主要原因是：单位有人员调入，业务变动，相应费用增加。

十一、一般性支出情况

2024 年本部门开支会议费 0.27 万元，用于召开财政业务会议，人数 120 人，内容为财政业务部署工作；开支培训费 9.52 万元，用于开展财政业务培训，人数 454 人，内容为财政所及局机关各股室发生业务培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等，开支 0 万元。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 70.00 万元，其中：政府采购货物支出 70.00 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 70.00 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 70.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比无法计算，原因是政府采购工程支出金额为 0 万元，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比无法计算，原因是政府采购服务支出金额为 0 万元。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是尚未移交以前年度业务用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作的开展情况

组织对 2024 年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目 5 个，共涉及资金 1538.42 万元。

（二）绩效评价结果

2024 年度本部门整体支出全年预算数 3501.4 万元，执行数 3501.4 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 98 分，评价等级为优秀。

（三）评价结果应用情况

通过绩效评价，进一步提升了财政业务工作，加强了绩效评价业务培训，提高了思想认识，加强了相关人员业务能力的提升。

第四部分

名词解释

1、“三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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。

2、机关运行经费：机关运行经费指为保障行政单位（包括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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。

第五部分

附件