# 2025 年度
# 清流县财政局
# 单位决算

# 目 录

**第一部分 单位概况 . . . . . 1**

一、单位主要职责 . . . . . 2

二、单位基本情况 . . . . . 4

三、单位主要工作总结 . . . . . 4

**第二部分 2025 年度单位决算表 . . . . . 9**

一、收入支出决算总表 . . . . . 10

二、收入决算表 . . . . . 13

三、支出决算表 . . . . . 15

四、财政拨款收入支出决算总表 . . . . . 17

五、一般公共预算财政拨款支出决算表 . . . . . 21

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 . . . . . 23

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 . . . . 26

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 . . . . . 27

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 . . . . . 28

**第三部分 2025 年度单位决算情况说明 . . . . . 29**

一、收入支出决算总体情况说明 . . . . . 30

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 . . . . . 31

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 . . . . . 31

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 . . . . . 32

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 . . . . . 32

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 . . . . . 32

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..... 33
八、预算绩效情况说明 ..... 33
九、其他重要事项说明 ..... 33
**第四部分 名词解释 ..... 35**
**第五部分 附件 ..... 38**

# 第一部分
# 单位概况

## 一、单位主要职责

清流县财政局单位的主要职责是：清流县财政局单位的主要职责是：清流县财政局单位的主要职责是：根据我县国民经济和社会发展战略，拟定和执行清流县财政发展战略和中长期规划、改革方案及其它有关政策；参与制定我县各项经济政策；提出运用财政政策调节经济和综合使用预算财力的建议。。

(一)根据我县国民经济和社会发展战略，拟定和执行清流县财政发展战略和中长期规划改革方案及其有关政策；参与制定我县各项经济政策；提出运用财政政策调节经济和综合使用预算财力的建议。

(二)贯彻执行中央和省、市有关财政法规和政策，制定具体实施办法；制定并组织实施有关财政、财务、会计、国有资产等基础管理制度。

(三)负责、指导全县财政工作；编制年度县级财政收支预算（草案）并组织实施；汇总全县财政收支预、决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县本级财政预算执行情况和预算草案，向县人大常委会报告全县财政收支决算。

(四)制定统一的支出标准和管理政策;办理和监督县级财政的各项经济和社会发展支出;按照国家财政政策导向,调整优化财政支出结构，加大重点支出保障力度，努力改善和保障民生；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算;负责国家赔偿费用核拨审批工作;负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(五)参与拟订县级建设投资的有关政策。

(六)管理全县社会保障支出；监督执行社会保障资金的管理制度;编制县级社会保障预、决算草案；负责对道路交通事故社会救助基金的筹

集、使用和管理进行指导和监督。

(七)贯彻落实上级农村综合改革的政策，履行县农村综合改革领导小组办公室职能，指导全县农村综合改革工作；牵头起草全县农村综合改革方案并组织实施，负责农村综合改革财政转移支付资金的分配，监督资金使用。

(八)负责管理监督上级下达的专项资金；按规定管理行政事业性收费资金及财政票据;监管彩票资金使用；管理使用全县住房公积金增值收益，协调住房公积金政策执行。

(九)贯彻执行国库管理制度，拟定和执行县级国库基础管理制度，指导和监督全县国库业务；管理县本级财政专户；建立财政支出绩效评价制度，组织实施我县财政支出绩效评价。

(十)执行控制社会集团购买力管理制度，审核上报全县专控商品申请；执行政府采购法规、政策，拟订我县政府采购政策规定，根据上级授权编制调整我县政府采购目录，负责全县政府采购的检查和监督工作，依法查处控购、政府采购方面的违法违规事项。

(十一)监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；监督执行基本建设财务制度和企业财务制度；监督和执行行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理制度。

(十二)拟订和执行县属国有资产管理的改革方案、管理办法；组织实施县属国有资产的清产核资、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；贯彻落实国家和省、市有关国有资产监督管理的法律、法规和政策，监督管理县属国有资产；拟订和执行行政事业单位国有资产管理制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理、经营、收益、处置；按规定监督管理地方金融类企业国有资产。

(十三)拟定和执行我县政府性债务管理办法，防范财政风险；负责全县统借统还的政府性债务的管理工作。

(十四)管理全县会计工作，执行行政、事业单位及分行业的会计制度；组织实施全县会计专业技术资格报考工作，负责组织全县会计人员的继续教育。

(十五)检查财税法规、政策的执行情况；监督检查财政资金使用及管理情况；提出加强规范财政管理的意见。

(十六)制定财政普法和教育中长期规划并组织实施；负责组织实施全县财政工作宣传、财政课题调研和财政信息工作。

(十七)负责财政性投融资项目的工程概（预）算、决（结）算的评审、财政专项投资的评审、财政性投融资项目招标标底及政府工程采购控制价的审查、承办我县国家开发银行贷款项目资金使用的监管、参与财政投资项目的财务资金管理和监督检查等职责提供辅助性、技术性、事务性工作。

(十八)承办上级财政和县委、县政府交办的其他事项。

## 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 4 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表:

| 序号 | 单位名称 |
| --- | --- |
| 1 | 清流县财政局 |

## 三、单位主要工作总结

2025 年，清流县财政局单位主要任务是：加强财源建设、预算监督管理和风险防范，兜牢兜实“三保”底线，大力优化支出结构，民生保障

“温度”和经济发展“速度”同频共振，为推动新发展阶段新清流建设贡献坚实的财力力量围绕上述任务，重点完成了以下工作:

一是收支统筹调度有力，财政运行稳中有进

1.？聚财有方，收入量级持续跨越？。建立财税部门联动分析机制，逐行业、逐企业跟踪税源动态，依法依规组织收入。2022-2025 年，全县地方一般公共预算收入从 5.03 亿元增长至 6.03 亿元，连续突破 5 亿元、6 亿元两个关键关口，年均增幅达 6.63%；2026 年 1-8 月，地方一般公共预算收入完成 4.26 亿元，较上年同期增长 5.06%，位列全市第 2 位、全市小组第 1 位。五年来税性比重始终稳定保持在 60%以上，财政收入质量稳步提升。

2.？用财有道，民生保障坚实兜底？。始终坚持“以人民为中心”的财政支出导向，将民生领域作为预算安排的优先序列。2022-2025 年，全县累计完成民生支出 68.13 亿元，民生支出占地方一般公共预算支出比重连续四年稳定在 78%以上，织密织牢教育、医疗、养老、社会保障等重点领域民生保障网。2026 年 1-8 月，全县民生支出完成 10 亿元，占一般公共预算支出比重达 76.18%，民生投入持续保持高位运行。

3.？理财有效，资金规模不断突破？。将向上争取资金作为提升县级保障能力的核心抓手，紧盯中央、省财政政策投向，建立常态化项目储备、对接争取工作机制，全力争取转移支付、地方政府债券、超长期特别国债等各类资金支持。2022-2025 年，全县累计争取中央、省级各类转移支付项目补助资金 52.93 亿元，较同期增长 11.77%,2026 年 1-8 月，我县争取中央、省级转移支付项目补助资金 10.79 亿元，县级可支配财力得到有效扩充。

二是聚焦中心服务大局，支撑作用充分彰显

1.？乡村振兴财力保障持续强化？。严格落实农业农村投入优先保障法定要求，县本级每年统筹安排约 6000 万元专项预算，2026 年预留乡村振兴相关资金达 6200 万元，重点投向特色现代农业发展、农村人居环境整治、村级组织运转保障等领域。统筹整合各级涉农资金，用足用好地方政府专项债券，2022-2026 年累计投入乡村振兴领域资金 12.58 亿元，其中 2022 年争取 6720 万元债券资金支持拔里田园综合体、农村公路改造等项目，2023 年争取 6938 万元债券资金投向乡村旅游、乡镇教育补短板领域。严格落实“四个不摘”要求，2022-2026 年累计投入巩固脱贫攻坚成果相关资金 15283.6 万元，夯实防返贫底线；统筹 8000 多万元打造“俚好时间芬芳清流”乡村振兴重点示范线，项目考评获评市级优秀，获得市级专项奖励；累计投入 2810.76 万元保障 10 个省级乡村振兴试点示范村建设。深化惠民惠农财政补贴资金“一卡通”改革，2022-2026 年累计发放耕地地力保护补贴超 5000 万元，所有补贴全部纳入乡村振兴资金监管平台，实现全流程可追溯。

2.？教育优先发展保障到位？。严格落实“一般公共预算教育支出逐年只增不减、按在校学生人数平均的一般公共预算教育支出逐年只增不减”要求，过去五年全县教育支出累计投入约 17.46 亿元，2025 年教育支出达 4.31 亿元，占一般公共预算支出的 21.09%，同比增长 0.96%；2026 年 1-8 月教育支出完成 30424 万元，支出进度 69.94%，经费重点保障教师工资福利、教育重点项目建设、各阶段生均公用经费、义务教育营养餐改善等领域，教育经费投入机制持续稳固。

3.？文旅融合投入力度加大？。统筹整合农业、林业、水利、乡村振兴等领域可用于文旅发展的专项资金及地方政府债券资金，集中投向文旅基础设施建设和产业融合项目。近五年累计整合各类资金 4.175 亿元，支持 6

个重大文旅项目建设，重点保障清流县红色文旅教育实践基地、全域旅游基础设施提升工程、“天籁古坊”产业强镇、李家冷泉景区基础设施等项目落地，为全县文旅产业高质量发展筑牢财力基础。

三是深化改革强化监管，财政治理效能稳步提升

1.？预算管理改革纵深推进？。全面实施零基预算管理，打破支出固化格局，提升预算安排精准性；深入推进预算绩效管理提质增效，将绩效目标设定、绩效运行监控、绩效评价、结果应用全链条嵌入预算管理流程；持续深化预算管理一体化系统应用，实现财政资金从预算编制、指标下达、资金支付到末端核算的全流程穿透式监管。

2.？财政监督体系不断健全？。持续推进群众身边腐败、殡葬领域、财政基础管理等专项整治，加大对涉农惠民资金、“三公”经费的监督检查力度；扎实开展财会监督专项行动，聚焦行政事业单位财务管理、政府采购等重点领域开展专项检查，严肃财经纪律；强化预算执行动态监控，及时纠正不规范支付行为；加大预决算公开力度，除法定涉密信息外，县本级及所有部门预决算、绩效信息全部按规定向社会公开，财政透明度持续提升；组织开展行政事业单位资产清查，盘活闲置国有资产，提升资产使用效益。建立财会监督与审计监督、行业主管部门监督贯通协调机制，形成监管合力，提升财政资金使用效率。

3.？风险防控底线牢牢守住？。严格落实地方政府债务管理各项规定，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解存量隐性债务；建立全口径地方政府债务动态监测、风险评估预警机制，按季度对全县债务运行情况开展分析研判，2026 年全县政府债务率控制在 200%以下，未突破债务黄色预警线。按上级统一部署，2024 年 4 月正式启用“三保”资金专户，建立“三保”支出优先保障机制，切实兜牢基层运转底线；按规定设立高标准农田专户、

超长期特别国债专户，实行专账管理、专账核算、专款专用，依托预算管理一体化系统做好资金全流程标识，确保专项资金精准直达项目实施主体。建立库款按日监测机制，动态跟踪库款流入、流出及余额变动情况，有效防范财政支付风险。

# 第二部分
# 2025 年度单位决算表

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|---|---|---|---|
| 项目 | 决算数 | 项目(按支出功能分类) | 决算数 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1,267.23 | 一、一般公共服务支出 | 1,059.46 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | | 二、外交支出 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | | 三、国防支出 | |
| 四、上级补助收入 | | 四、公共安全支出 | |
| 五、事业收入 | | 五、教育支出 | |
| 六、经营收入 | | 六、科学技术支出 | |
| 七、附属单位上缴收入 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | |
| 八、其他收入 | | 八、社会保障和就业支出 | 120.35 |
| | | 九、卫生健康支出 | 28.22 |
| | | 十、节能环保支出 | |
| | | 十一、城乡社区支出 | |
| | | 十二、农林水支出 | |

# 收入支出决算总表（续）

公开 01 表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|---|---|---|---|
| 项目 | 决算数 | 项目(按支出功能分类) | 决算数 |
| | | 十三、交通运输支出 | |
| | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | |
| | | 十五、商业服务业等支出 | |
| | | 十六、金融支出 | |
| | | 十七、援助其他地区支出 | |
| | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | |
| | | 十九、住房保障支出 | 59.20 |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | |
| | | 二十一、国有资本经营预算支出 | |
| | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | |
| | | 二十三、其他支出 | |
| | | 二十四、债务还本支出 | |
| | | 二十五、债务付息支出 | |
| | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | |
| 本年收入合计 | 1,267.23 | 本年支出合计 | 1,267.23 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | | 结余分配 | |
| 年初结转和结余 | 1.80 | 年末结转和结余 | 1.80 |

# 收入支出决算总表（续）

公开 01 表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | |
|---|---|---|---|
| 项目 | 决算数 | 项目(按支出功能分类) | 决算数 |
| | | | |
| 总计 | 1,269.03 | 总计 | 1,269.03 |

注：1.本表反映单位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。

## 二、收入决算表

# 收入决算表

公开02表

编制单位：清流县财政局　　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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 1,267.23 | 1,267.23 | | | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 1,059.46 | 1,059.46 | | | | | |
| 20106 | | | 财政事务 | 1,059.46 | 1,059.46 | | | | | |
| 2010601 | | | 行政运行 | 918.60 | 918.60 | | | | | |
| 2010602 | | | 一般行政管理事务 | 120.64 | 120.64 | | | | | |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 20.22 | 20.22 | | | | | |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 120.35 | 120.35 | | | | | |

# 收入决算表（续）

公开 02 表

编制单位：清流县财政局　　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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 1,267.23 | 1,267.23 | | | | | |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 118.41 | 118.41 | | | | | |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 78.94 | 78.94 | | | | | |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 39.47 | 39.47 | | | | | |
| 20899 | | | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | 1.94 | | | | | |
| 2089999 | | | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | 1.94 | | | | | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 28.22 | 28.22 | | | | | |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 28.22 | 28.22 | | | | | |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 28.22 | 28.22 | | | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 59.20 | 59.20 | | | | | |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 59.20 | 59.20 | | | | | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 59.20 | 59.20 | | | | | |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 三、支出决算表

# 支出决算表

公开 03 表

编制单位：清流县财政局　　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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 1,267.23 | 1,124.43 | 142.80 | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 1,059.46 | 918.60 | 140.86 | | | |
| 20106 | | | 财政事务 | 1,059.46 | 918.60 | 140.86 | | | |
| 2010601 | | | 行政运行 | 918.60 | 918.60 | | | | |
| 2010602 | | | 一般行政管理事务 | 120.64 | | 120.64 | | | |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 20.22 | | 20.22 | | | |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 120.35 | 118.41 | 1.94 | | | |

# 支出决算表（续）

公开 03 表

编制单位：清流县财政局　　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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 合计 | 1,267.23 | 1,124.43 | 142.80 | | | |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 118.41 | 118.41 | | | | |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 78.94 | 78.94 | | | | |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 39.47 | 39.47 | | | | |
| 20899 | | | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | | 1.94 | | | |
| 2089999 | | | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | | 1.94 | | | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 28.22 | 28.22 | | | | |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 28.22 | 28.22 | | | | |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 28.22 | 28.22 | | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 59.20 | 59.20 | | | | |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 59.20 | 59.20 | | | | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 59.20 | 59.20 | | | | |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 金额 | 项目（按功能分类） | 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 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1,267.23 | 一、一般公共服务支出 | 1,059.46 | 1,059.46 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | | 二、外交支出 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | | 三、国防支出 | | | | |
| | | 四、公共安全支出 | | | | |
| | | 五、教育支出 | | | | |
| | | 六、科学技术支出 | | | | |
| | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | | | | |
| | | 八、社会保障和就业支出 | 120.35 | 120.35 | | |

# 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开04表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 金额 | 项目（按功能分类） | 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 |
| | | 九、卫生健康支出 | 28.22 | 28.22 | | |
| | | 十、节能环保支出 | | | | |
| | | 十一、城乡社区支出 | | | | |
| | | 十二、农林水支出 | | | | |
| | | 十三、交通运输支出 | | | | |
| | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | | | | |
| | | 十五、商业服务业等支出 | | | | |
| | | 十六、金融支出 | | | | |
| | | 十七、援助其他地区支出 | | | | |
| | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | | | | |
| | | 十九、住房保障支出 | 59.20 | 59.20 | | |

# 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开04表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 金额 | 项目（按功能分类） | 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 |
| | | 二十、粮油物资储备支出 | | | | |
| | | 二十一、国有资本经营预算支出 | | | | |
| | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | | | | |
| | | 二十三、其他支出 | | | | |
| | | 二十四、债务还本支出 | | | | |
| | | 二十五、债务付息支出 | | | | |
| | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | | | | |
| 本年收入合计 | 1,267.23 | 本年支出合计 | 1,267.23 | 1,267.23 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 1.80 | 年末财政拨款结转和结余 | 1.80 | 1.80 | | |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1.80 | | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | | | | | | |

# 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开04表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目 | 金额 | 项目（按功能分类） | 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 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | | | | | | |
| 总计 | 1,269.03 | 总计 | 1,269.03 | 1,269.03 | | |

注：1.本表反映单位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结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 合计 | | 1,267.23 | 1,124.43 | 142.80 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,059.46 | 918.60 | 140.86 |
| 20106 | 财政事务 | 1,059.46 | 918.60 | 140.86 |
| 2010601 | 行政运行 | 918.60 | 918.60 | |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 120.64 | | 120.64 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 20.22 | | 20.22 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 120.35 | 118.41 | 1.94 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 118.41 | 118.41 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 78.94 | 78.94 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 39.47 | 39.47 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | | 1.94 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.94 | | 1.94 |

# 一般公共预算财政拨款支出决算表（续）

公开05表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 合计 | | 1,267.23 | 1,124.43 | 142.80 |
| 210 | 卫生健康支出 | 28.22 | 28.22 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 28.22 | 28.22 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 28.22 | 28.22 | |
| 221 | 住房保障支出 | 59.20 | 59.20 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 59.20 | 59.20 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 59.20 | 59.20 | |

注：1.本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 301 | 工资福利支出 | 879.04 | 302 | 商品和服务支出 | 176.66 | 310 | 资本性支出 | 5.20 |
| 30101 | 基本工资 | 206.49 | 30201 | 办公费 | 38.45 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 123.00 | 30202 | 印刷费 | | 31002 | 办公设备购置 | 4.91 |
| 30103 | 奖金 | 274.40 | 30204 | 手续费 | 0.03 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30205 | 水费 | 1.24 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30206 | 电费 | 8.34 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 78.94 | 30207 | 邮电费 | 3.73 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 39.47 | 30208 | 取暖费 | | 31008 | 物资储备 | |

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开06表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 28.22 | 30209 | 物业管理费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30211 | 差旅费 | 8.67 | 31010 | 安置补助 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 21.30 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30113 | 住房公积金 | 59.20 | 30213 | 维修（护）费 | 91.56 | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30214 | 租赁费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 48.02 | 30215 | 会议费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 63.53 | 30216 | 培训费 | 4.50 | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30301 | 离休费 | | 30217 | 公务接待费 | 2.60 | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30302 | 退休费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31099 | 其他资本性支出 | 0.29 |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30224 | 被装购置费 | | 312 | 对企业补助 | |
| 30304 | 抚恤金 | 19.22 | 30225 | 专用燃料费 | | 31201 | 资本金注入 | |
| 30305 | 生活补助 | 40.04 | 30226 | 劳务费 | 2.21 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30306 | 救济费 | | 30227 | 委托业务费 | | 31204 | 费用补贴 | |

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开06表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30307 | 医疗费补助 | | 30228 | 工会经费 | | 31205 | 利息补贴 | |
| 30308 | 助学金 | | 30229 | 福利费 | | 31206 | 其他资本性补助 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | | 31299 | 其他对企业补助 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30239 | 其他交通费用 | 15.34 | 399 | 其他支出 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 4.27 | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| | | | 307 | 债务利息及费用支出 | | 39909 | 经常性赠与 | |
| | | | 30701 | 国内债务付息 | | 39910 | 资本性赠与 | |
| | | | 30702 | 国外债务付息 | | 39999 | 其他支出 | |
| | | | 30703 | 国内债务发行费用 | | | | |
| | | | 30704 | 国外债务发行费用 | | | | |
| 人员经费合计 | | 942.57 | 公用经费合计 | | | | | 181.85 |

注：1.本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 项目 | 行次 | 决算数 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1 | 2.60 |
| 1. 因公出国（境）费用 | 2 | 0.00 |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | 3 | 0.00 |
| 其中：（1）公务用车购置费 | 4 | 0.00 |
| （2）公务用车运行维护费 | 5 | 0.00 |
| 3. 公务接待费 | 6 | 2.60 |

注：1.本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 项目 | | | | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结余 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 合计 | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

注：本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：清流县财政局　　单位：万元

| 项 目 | | 本年支出 | | |
|---|---|---|---|---|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | | | |
| | | | | |

注：本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

# 第三部分
# 2025 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

### （一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本单位收入总计 1269.03 万元，支出总计 1269.03 万元，与上年决算数相比，各减少 187.00 万元，下降 12.84%。主要是财政管理一体化运行费用减少

### （二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1267.23 万元，比上年决算数减少 186.03 万元，下降 12.80%，具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款收入 1267.23 万元。

2.政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。

3.国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

4.上级补助收入 0 万元。

5.事业收入 0 万元。

6.经营收入 0 万元。

7.附属单位上缴收入 0 万元。

8.其他收入 0 万元。

### （三）支出决算情况说明

2025 年度支出 1267.23 万元，比上年决算数减少 187.00 万元，下降 12.86%，具体情况如下:

1.基本支出 1124.43 万元。其中，人员支出 942.57 万元，公用支出 181.85 万元。

2.项目支出 142.80 万元。

3.上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

## 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 1269.03 万元，支出总计 1269.03 万元，与上年决算数相比，各减少 187.00 万元，下降 12.84%，主要是：财政管理一体化运行费用减少。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1267.23 万元，比上年决算数减少 187.00 万元，下降 12.86%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2010601 行政运行 918.60 万元，较上年决算数减少 77.48 万元，下降 7.78%。主要原因是财政管理项目支出减少。

（二）2010602 一般行政管理事务 120.64 万元，较上年决算数减少 92.25 万元，下降 43.33%。主要原因是财政系统运行费用减少。

（三）2010699 其他财政事务支出 20.22 万元，较上年决算数增加 20.22 万元。主要原因是办公费用增加。

（四）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 78.94 万元，较上年决算数增加 78.94 万元。主要原因是人员增加，普调工资后缴费基数增加

（五）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 39.47 万元，较上

年决算数增加 39.47 万元。主要原因是人员增加，普调工资后缴费基数增加

（六）2089999 其他社会保障和就业支出 1.94 万元，较上年决算数减少 135.25 万元，下降 98.59%。主要原因是财政管理项目支出减少。

（七）2101101 行政单位医疗 28.22 万元，较上年决算数增加 28.22 万元。主要原因是人员增加，普调工资后缴费基数增加

（八）2210201 住房公积金 59.20 万元，较上年决算数增加 4.51 万元，增长 8.25%。主要原因是人员增加，普调工资后缴费基数增加

## 四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

## 五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1124.43 万元，其中:

（一）人员经费 942.57 万元，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、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 181.85 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费

用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 2.60 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.08 万元，增长 3.34%。主要原因是出差、接待人次增多。具体情况如下:

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中:

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 2.60 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.08 万元，增长 3.34%。主要是接待人次增多。累计接待 45.00 批次、285.00 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 2 个项目实施单位自评。

## 九、其他重要事项说明

## （一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 181.85 万元，比上年决算数增加 38.19 万元，增长 26.58%，主要原因是：信息系统运行维护支出增加。

## （二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 70.40 万元，其中：政府采购货物支出 4.40 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 66.00 万元。授予中小企业合同金额 4.40 万元，占政府采购支出总额的 6.25%，其中：授予小微企业合同金额 4.40 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## （三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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 0 辆；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

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，包括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。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入” “上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，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、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。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共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）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十三、机关运行经费：**反映行政单位（含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，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。

# 第五部分
# 附件

《项目支出绩效自评表》

# 项目支出绩效自评表

（2025 年度）

# 专项资金绩效自评表

（2025 年度）

| 专项名称 | | 软件运行维护费 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主管部门 | | 清流县财政局 | | 实施单位 | | 清流县财政局 | |
| 项目概况 | | 软件运行维护费 | | | | | |
| 主要成效 | | 清流县财政局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠。 | | | | | |
| 项目资金（万元） | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率（%） | 得分 |
| | 年度资金总额 | 170.00 | 170.00 | 147.09 | 10 | 86.52 | 8.65 |
| | 其中：当年财政拨款 | 170.00 | 170.00 | 147.09 | — | 86.52 | |
| | 其他资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| | 上年结转资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 | |
| 年度总体目标 | | 预期目标 | | 实际完成情况 | | | |
| | | 清流县局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠。 | | 清流县财政局围绕省市工作部署，为确保各项工作高效有序运转，提高财政管理科学化、精细化管理水平，确保财政系统安全可靠。 | | | |

| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 指标分值 | 自评得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 产出指标 | 数量指标 | 保障覆盖率 | ≥100% | 100 | 20 | 20 | |
| | | 质量指标 | 资金使用合规率 | ≥100% | 100 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 1 年 | ≤1 年 | 0 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 经济成本指标 | 成本控制率 | ≤100% | 90 | 10 | 10 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 资金到位率 | ≥100% | 100 | 20 | 20 | |
| | | 社会效益指标 | 单位正常运转率 | ≥100% | 100 | 10 | 10 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 投诉量 | ≤10 次 | 0 | 10 | 10 | |

| 总分值、评价总分（S） | | | | | | | | 98.65 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 评价等级 | | 优（S≧90） | | | | | | | | | |
| 问题与建议（每条问题和建议不少于30个字） | | 问题类型 | | 存在问题 | | | | 改进建议 | | | |
| | | | | | | | | | | | |