

# 西乡县财政局两河口财政所 2025 年单位预算公开说明

## 目录

### 第一部分：单位概况

- 一、主要职能及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

### 第二部分：单位预算收支情况说明

- 四、收支预算总体情况说明
- 五、财政拨款收支情况说明
- 六、一般公共预算拨款支出明细情况说明
- 七、政府性基金预算支出情况说明
- 八、国有资本经营预算拨款收支情况说明

### 第三部分：其他重要事项说明

- 九、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 十、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 十一、政府采购情况说明
- 十二、绩效目标情况说明
- 十三、公用经费情况说明

### 第四部分：专业名词解释

### 第五部分：单位预算公开报表

## 第一部分：单位概况

### 一、主要职能及机构设置

#### （一）主要职责

贯彻执行党和国家的财经方针、政策，积极组织财政收入，认真编制年度财政预算和财政决算，向镇人大报告。严格执行预算，提高预算执行的严肃性。认真管理好预算内、预算外、镇有资金，科学合理安排好各项财政支出，订立制度，强化监督，提高效益。加强预算外资金管理，对行政事业单位财务实行会计代理，严格核算，规范管理。

#### （二）机构设置

本单位为西乡县财政局派出机构，即西乡县财政局两河口财政所，无内设机构。

### 二、工作任务

1. 贯彻执行财政制度：贯彻执行国家财政、税收有关方针政策，执行预算、财务、会计等方面法律、制度；

2. 编制并执行年度财政预决算，管理和监督各项预算内外财政收支活动；

3. 参与经济决策和财务管理并加强监督：参与全镇经济决策与管理，参与基建投资、劳动工资、物价、经济贸易、科技、教育、住房、社会保障等各项改革，制定相应的财务管理制度，加强资金使用的宏观调控和监督；

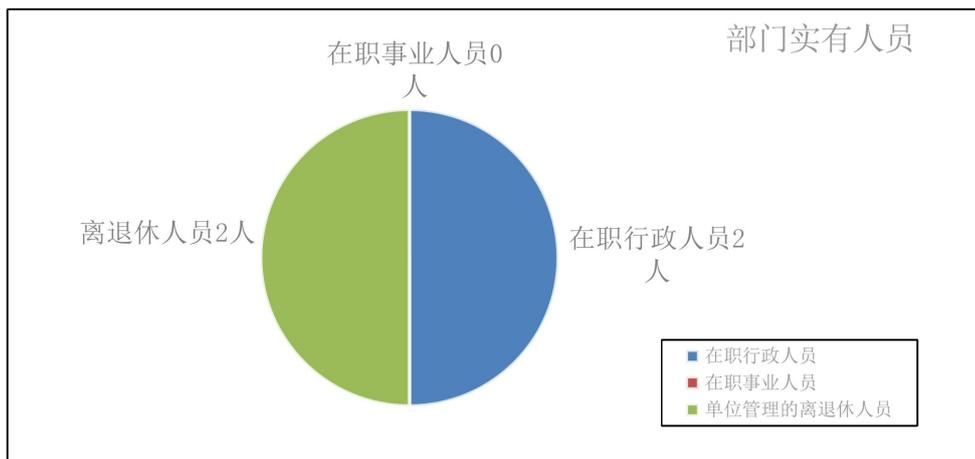
4. 负责资金核实和发放：负责全镇补贴农民资金核实、资料输入、资金管理发放等工作；

5. 加强对财务的管理和监督：加强对村财务代理收支管理、业务指导和财务监督；

6. 监督财政执行情况并提出管理建议：监督财税方针政策、法律法规的执行情况，检查反映财政收支管理中的问题，提出加强财政管理的建议。

### 三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 5 人、事业编制 0 人；实有人员 2 人，其中行政 2 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 2 人。



## 第二部分：单位预算收支情况说明

### 四、收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 26.82 万元，其中一般公共预算拨款收入 26.82 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 20.29 万元，主要原因一是人员较去年减少 1 人，人员经费支出减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出；

本单位当年预算支出 26.82 万元，其中一般公共预算拨款支出 26.82 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 20.29 万元，主要原因一是人员较去年减少 1 人，人员经费支出减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出。

## 五、财政拨款收支情况说明

本单位当年财政拨款收入 26.82 万元，其中一般公共预算拨款收入 26.82 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年减少 20.29 万元，主要原因一是人员较去年减少 1 人，人员经费支出减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出；本单位当年财政拨款支出 26.82 万元，其中一般公共预算拨款支出 26.82 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年减少 20.29 万元，主要原因一是人员较去年减少 1 人，人员经费支出减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出。

## 六、一般公共预算拨款支出明细情况说明

### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 26.82 万元，较上年减少 20.29 万元，主要原因一是人员较去年减少 1 人，人员经费支出减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出。

### （二）支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 26.82 万元，其中：

1. 行政运行（2010601）22.05 万元，较上年减少 11.07 万元，原因一是人员较上年减少 1 人，人员经费减少；二是厉行节俭，缩减开支，减少公用经费支出；

2. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）2.21万元，较上年减少2.20万元，原因是人员较上年减少1人，养老保险缴费人数减少，支出减少；

3. 行政单位医疗（2101101）0.90万元，较上年减少0.89万元，原因是人员较上年减少1人，医疗保险缴费人数减少，支出减少；

4. 住房公积金（2210201）1.66万元，较上年减少1.64万元，原因是人员较上年减少1人，住房公积金缴费人数减少，支出减少。

### （三）支出按经济科目分类的明细情况

#### 1. 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

本单位当年一般公共预算支出26.82万元，其中：

工资福利支出（301）25.62万元，较上年减少12.49万元，原因是人员较上年减少1人，人员经费支出减少；

商品和服务支出（302）1.20万元，较上年减少7.80万元，原因一是厉行节俭，缩减公用经费开支；二是本年度无专项业务经费。

#### 2. 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

本单位当年一般公共预算支出26.82万元，其中：

机关工资福利支出（501）25.62万元，较上年减少12.49万元，原因是人员较上年减少1人，人员经费支出减少；

机关商品和服务支出（502）1.20万元，较上年减少7.80万元，原因一是厉行节俭，缩减公用经费开支；二是本年度无专项业务经费。

### **七、政府性基金预算支出情况说明**

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

### **八、国有资本经营预算拨款收支情况说明**

本单位无当年国有资本经营预算收支。

## **第三部分：其他重要事项说明**

### **九、“三公”经费及会议费、培训费情况说明**

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出0万元，较上年减少0.50万元（100%），减少的主要原因是厉行节俭，缩减“三公”经费预算。其中：因公出国（境）经费0万元，较上年持平，主要原因是上年度及本年度本单位均无此项预算；公务接待费0万元，较上年减少0.50万元（100%），减少的主要原因是厉行节俭，缩减公务接待费开支；公务用车运行维护费0万元，较上年持平，主要原因是上年度及本年度本单位均无此项预算；公务用车购置费0万元，较上年持平，主要原因是上年度及本年度本单位均无此项预算。本单位当年一般公共预算会议费预算支出0万元，较上年持平，主要原因是上年度及本年度本单位均无此项预算。本单位当年一般公共预算培训费预算支出0万元，较上年持平，主要原因是上年度及本年度本单位均无此项预算。

## 会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注

### 十、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

### 十一、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

### 十二、绩效目标情况说明

本单位绩效管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 26.82 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

### 十三、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 1.20 万元，较上年减少 3.30 万元，主要原因是厉行节俭，缩减开支，严格控制公用经费支出。

## 第四部分：专业名词解释

一、公用经费：指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房取暖费、公务用车运行维护费、公务接待费以及其他费用。

二、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。

三、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。

四、财政拨款收入：指由财政当年拨付的资金。

五、一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：指财政机关行政单位的基本支出。

六、机关工资福利支出：指机关和参公事业单位在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费。

七、机关商品和服务支出：指机关和参公事业单位购买商品和服务的各类支出。

八、对个人和家庭的补助：指政府用于对个人和家庭的补助支出，包括：社会福利和救助、助学金、个人农业生产补贴、离退休费、其他对个人和家庭补助。

## 第五部分：单位预算公开报表

# 2025年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：西乡县财政局两河口财政所

保密审查情况：已审查

部门（单位）主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	本单位不涉及政府性基金预算
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	是	本单位无专项业务经费
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本单位无政府采购预算
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表13	部门专项业务经费绩效目标表	是	本单位无专项业务经费
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	本单位不管理专项资金

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。  
2. 公开空表一定要在目录说明理由。

表1

## 部门综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	268,221.00	一、部门预算	268,221.00	一、部门预算	268,221.00	一、部门预算	268,221.00
1、财政拨款	268,221.00	1、一般公共服务支出	220,547.00	1、人员经费和公用经费支出	268,221.00	1、机关工资福利支出	256,221.00
(1)一般公共预算拨款	268,221.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	256,221.00	2、机关商品和服务支出	12,000.00
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	12,000.00	3、机关资本性支出	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	22,110.00	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	8,982.00	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	16,582.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年户资金余额		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
<b>收入总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00





表4

## 部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	268,221.00	一、财政拨款	268,221.00	一、财政拨款	268,221.00	一、财政拨款	268,221.00
1、一般公共预算拨款	268,221.00	1、一般公共服务支出	220,547.00	1、人员经费和公用经费支出	268,221.00	1、机关工资福利支出	256,221.00
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	256,221.00	2、机关商品和服务支出	12,000.00
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	12,000.00	3、机关资本性支出	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	22,110.00	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出	8,982.00	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	16,582.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00	<b>本年支出合计</b>	268,221.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00	<b>支出总计</b>	268,221.00

表5

### 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	268221	256221	12000		
201	一般公共服务支出	220547	208547	12000		
20106	财政事务	220547	208547	12000		
2010601	行政运行	220547	208547	12000		
208	社会保障和就业支出	22110	22110			
20805	行政事业单位养老支出	22110	22110			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22110	22110			
210	卫生健康支出	8982	8982			
21011	行政事业单位医疗	8982	8982			
2101101	行政单位医疗	8982	8982			
221	住房保障支出	16582	16582			
22102	住房改革支出	16582	16582			
2210201	住房公积金	16582	16582			

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			268221	256221	12000		
301	工资福利支出			256221	256221			
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	60360	60360			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	115590	115590			
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	29660	29660			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	22110	22110			
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	8982	8982			
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1077	1077			
30113	住房公积金	50103	住房公积金	16582	16582			
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	1860	1860			
302	商品和服务支出			12000		12000		
30201	办公费	50201	办公经费	6000		6000		
30211	差旅费	50201	办公经费	6000		6000		

表7

### 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	268221	256221	12000	
201	一般公共服务支出	220547	208547	12000	
20106	财政事务	220547	208547	12000	
2010601	行政运行	220547	208547	12000	
208	社会保障和就业支出	22110	22110		
20805	行政事业单位养老支出	22110	22110		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22110	22110		
210	卫生健康支出	8982	8982		
21011	行政事业单位医疗	8982	8982		
2101101	行政单位医疗	8982	8982		
221	住房保障支出	16582	16582		
22102	住房改革支出	16582	16582		
2210201	住房公积金	16582	16582		

表8

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			268221	256221	12000	
301	工资福利支出			256221	256221		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	60360	60360		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	115590	115590		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	29660	29660		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	22110	22110		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	8982	8982		
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1077	1077		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	16582	16582		
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	1860	1860		
302	商品和服务支出			12000		12000	
30201	办公费	50201	办公经费	6000		6000	
30211	差旅费	50201	办公经费	6000		6000	

表9

部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>	







表13

# 部门预算专项业务经费绩效目标表

(20XX年度)

项目名称					
主管部门					
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			执行率分值 (10分)
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
年度目标					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90分)
	成本指标	经济成本	.....		
		社会成本	.....		
		生态环境成本	.....		
	产出指标	数量指标	.....		
		质量指标	.....		
		时效指标	.....		
	效益指标	经济效益指标	.....		
		社会效益指标	.....		
		生态效益指标	.....		
		可持续影响指标	.....		
	满意度指标	服务对象满意度指标	.....		

注: 1、年度绩效指标可选择填写。  
2、没有专项业务经费的主管部门, 应公开空表并说明。

表14

## 部门（单位）整体支出绩效目标表

（2025年度）

部门（单位）名称		西乡县财政局两河口财政所				
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）			执行率分值 （10分）
			总额	财政拨款	其他资金	
	任务1	人员经费	25.62	25.62		
	任务2	公用经费	1.20	1.20		
	金额合计		26.82	26.82		
年度 总体 目标	<p>按时间节点及时拨付人员经费，确保单位干部职工工资按时发放。合理使用公用经费，保障财政所正常运转。严格管理使用专项经费，促进单位干部正常履职，确保镇村工作顺利开展，实现服务群众能力持续提升。2025财政所工作任务：1. 贯彻执行财政制度，执行预算、财务、会计等方面法律、制度。2. 编制并执行年度财务预决算，管理和监督各项预算内外财政收支活动。3. 参与经济决策和财务管理并加强监督。4. 负责全镇补贴农民资金核实、资料输入、资金管理发放等工作。5. 加强对村财务代理收支管理、业务指导和财务监督。</p>					
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 （90分）	
	成本指 标	经济成本	人员经费	≤25.62万元	10	
			公用经费	≤1.2万元	10	
		社会成本	无	无	0	
		生态环境成本	无	无	0	
	产出指 标	数量指标	履职人数	财政干部2人	10	
		质量指标	各项工作完成合格率	=100%	5	
			基本保障经费发放准确率	=100%	5	
		时效指标	各项工作任务完成时间	2025年12月31日前	10	
	资金拨付及时率		=100%	10		
	效益指 标	经济效益指标	提高镇域经济发展	不断提升	5	
		社会效益指标	保障单位正常运行	正常运行	10	
		生态效益指标	无	无	0	
		可持续影响指标	提高干部为民服务水平	持续提升	5	
	满意度 指标	服务对象满意度指标	单位干部满意度	≥95%	5	
			群众满意度	≥95%	5	

注：1、年度绩效指标可选择填写。

2、部门应公开本部门整体预算绩效。

## 专项资金总体绩效目标表

(20XX年度)

项目名称						
主管部门				实施期限		
资金金额 (万元)		实施期资金总额：		年度资金总额：	执行率分值 (10分)	
		其中：财政拨款		其中：财政拨款		
		其他资金		其他资金		
总体目标	实施期总目标			年度总目标		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90分)	
	成本指标	经济成本	.....			
		社会成本	.....			
		生态环境成本	.....			
	产出指标	数量指标	.....			
		质量指标	.....			
		时效指标	.....			
	效益指标	经济效益指标	.....			
		社会效益指标	.....			
		生态效益指标	.....			
		可持续影响指标	.....			
	满意度指标	服务对象满意度指标	.....			

注：1、绩效指标可选择填写。  
 2、不管理本级专项资金的主管部门，应公开空表并说明。