

贵德县财政局
2025年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2025年度部门决算公开报表

- 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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、关于2025年度绩效评价情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1. 贯彻执行有关财政、财务、会计管理、国有资产评估管理办法、法规、规章和方针政策，并对执行情况进行监督。拟订财政、财务、会计管理的规范性文件以及全县财政税收的中长期规划、财政改革方案并组织实施。参与拟订县域经济政策，提出运用财税政策实施县域调控和综合平衡社会财力的建议。

2. 根据年度预算安排，确定财政税收收入计划。组织实施国家确定的税种增减、税目税率调整、减免税的工作。

3. 承担财政收支管理的责任。负责编制年度县级预算草案并组织执行。受县政府委托，向本级人民代表大会报告预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织拟定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

4. 负责政府非税收入和有关政府性基金。按照权限管理有关财政票据，建立健全财政票据管理相关制度。按规定管理行政事业性收费。负责监督缴罚没收入。监督非税收入、政府性基金的收支管理。

5. 负责管理县、乡两级预算单位资金的审核和拨付，并对各预算单位经费实行预算指标控制管理。监督执行国库集中支付制度。

6. 负责县、乡两级财政公共支出管理工作。负责行政机构、事业单位和社会团体其他收支的管理工作，监督执行统一规定的开支标准和支出政策。监督全县行政、企事业单位执行《行政单位财务制度》、《事业单位财务制度》、《企业财务制度》和有

关基本建设财务制度。

7. 负责执行行政事业单位国有资产管理改革；开展国有资产的清产核资、产权界定、转让、登记以及统计、分析工作，指导财产评估业务。负责国有企业国有资本经营预算草案的编制工作。

8. 负责办理和监督县级财政的经济发展支出、国家和省、州、县级投资项目的财政拨款。负责国家和省、州、县级财政投入的企业扶持资金、支农扶贫资金和产业技术与开发资金、社会保障等资金管理。负责开展“一事一议”财政奖补项目的组织实施和监督管理工作。

9. 负责管理会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

10. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。负责财政信息化建设。

11. 组织和指导各乡镇、县直各预算单位开展财政资金绩效管理工作，对财政资金使用情况进行绩效评价。负责政府性债务管理，防范政府债务风险。监督管理全县政府采购活动，负责组织实施各乡镇、县直各预算单位的集中采购工作。

12. 贯彻执行国家、省、州有关金融工作方针政策和相关法律法规；组织实施金融产业发展规划和政策措施；调研金融发展重大问题，及时向县委、县政府提供决策参考。

二、机构设置情况

纳入2025年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：贵德县财政局本级。

内设机构3个，具体为：贵德县预算编制审核中心、贵德县政府采购服务中心、贵德县国库集中支付中心。年末编制人数35人，其中：行政编制14人、事业编制17人。单位年末实有人数31人，其中：在职人员31人，离休人员0人；其他人员0人，遗属人员0人。

第二部分 2025年度部门决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

收入支出决算总表

公开01表

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	1,340.61	一、一般公共服务支出	32	767.52
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	147.84
	9		九、卫生健康支出	40	94.59
	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	276.63
	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	54.04
	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	
	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	1,340.61	本年支出合计	58	1,340.61
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	1,340.61	总计	62	1,340.61

收入决算表

公开02表

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,340.61	1,340.61					
201	一般公共服务支出	767.52	767.52					
20106	财政事务	767.52	767.52					
2010601	行政运行	257.60	257.60					
2010608	财政委托业务支出	167.92	167.92					
2010650	事业运行	298.68	298.68					
2010699	其他财政事务支出	43.32	43.32					
208	社会保障和就业支出	147.84	147.84					
20805	行政事业单位养老支出	147.84	147.84					
2080501	行政单位离退休	59.69	59.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.70	58.70					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.45	29.45					
210	卫生健康支出	94.59	94.59					
21011	行政事业单位医疗	94.59	94.59					
2101101	行政单位医疗	13.98	13.98					
2101102	事业单位医疗	15.98	15.98					
2101103	公务员医疗补助	64.63	64.63					
213	农林水支出	276.63	276.63					
21307	农村综合改革	276.63	276.63					
2130701	对村级公益事业建设的补助	276.63	276.63					
221	住房保障支出	54.04	54.04					
22102	住房改革支出	54.04	54.04					
2210201	住房公积金	54.04	54.04					

支出决算表

公开03表

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		1,340.61	852.74	487.87			
201	一般公共服务支出	767.52	556.28	211.24			
20106	财政事务	767.52	556.28	211.24			
2010601	行政运行	257.60	257.60				
2010608	财政委托业务支出	167.92		167.92			
2010650	事业运行	298.68	298.68				
2010699	其他财政事务支出	43.32		43.32			
208	社会保障和就业支出	147.84	147.84				
20805	行政事业单位养老支出	147.84	147.84				
2080501	行政单位离退休	59.69	59.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.70	58.70				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.45	29.45				
210	卫生健康支出	94.59	94.59				
21011	行政事业单位医疗	94.59	94.59				
2101101	行政单位医疗	13.98	13.98				
2101102	事业单位医疗	15.98	15.98				
2101103	公务员医疗补助	64.63	64.63				
213	农林水支出	276.63		276.63			
21307	农村综合改革	276.63		276.63			
2130701	对村级公益事业建设的补助	276.63		276.63			
221	住房保障支出	54.04	54.04				
22102	住房改革支出	54.04	54.04				

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 代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	54.04	54.04				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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	1,340.61	一、一般公共服务支出	33	767.52	767.52		
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	147.84	147.84		
	9		九、卫生健康支出	41	94.59	94.59		
	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	276.63	276.63		
	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	54.04	54.04		
	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				
	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	1,340.61	本年支出合计	59	1,340.61	1,340.61		
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	1,340.61	总计	64	1,340.61	1,340.61		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		1,340.61	852.74	487.87
201	一般公共服务支出	767.52	556.28	211.24
20106	财政事务	767.52	556.28	211.24
2010601	行政运行	257.60	257.60	
2010608	财政委托业务支出	167.92		167.92
2010650	事业运行	298.68	298.68	
2010699	其他财政事务支出	43.32		43.32
208	社会保障和就业支出	147.84	147.84	
20805	行政事业单位养老支出	147.84	147.84	
2080501	行政单位离退休	59.69	59.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.70	58.70	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.45	29.45	
210	卫生健康支出	94.59	94.59	
21011	行政事业单位医疗	94.59	94.59	
2101101	行政单位医疗	13.98	13.98	
2101102	事业单位医疗	15.98	15.98	
2101103	公务员医疗补助	64.63	64.63	
213	农林水支出	276.63		276.63
21307	农村综合改革	276.63		276.63
2130701	对村级公益事业建设的补助	276.63		276.63
221	住房保障支出	54.04	54.04	
22102	住房改革支出	54.04	54.04	
2210201	住房公积金	54.04	54.04	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	704.75	302	商品和服务支出	60.53	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	132.03	30201	办公费	8.58	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	147.79	30202	印刷费	3.45	30702	国外债务付息	
30103	奖金	76.04	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.34	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	137.92	30206	电费	2.79	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.70	30207	邮电费	0.43	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	29.45	30208	取暖费	2.63	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.96	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	36.87	30211	差旅费	5.41	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.97	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	54.04	30213	维修（护）费	1.78	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	87.46	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	59.69	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	2.12	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	27.76	30228	工会经费	7.96	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.29	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	11.31	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30299	其他商品和服务支出	11.44			
人员经费合计		792.21	公用经费合计					60.53

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计							

注：2025年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计							

注：2025年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
合计	因公出国 (境) 费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费用	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
2.29		2.29		2.29		2.29		2.29		2.29	

注：本表反映的预算数为“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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人次数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）		国内公务接待人次（人）	

机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算数
经济分类编码	经济分类名称	
合计		60.53
302	商品和服务支出	60.53
30201	办公费	8.58
30202	印刷费	3.45
30204	手续费	
30205	水费	0.34
30206	电费	2.79
30207	邮电费	0.43
30208	取暖费	2.63
30209	物业管理费	
30211	差旅费	5.41
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	1.78
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	2.12
30227	委托业务费	
30228	工会经费	7.96
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	2.29
30239	其他交通费用	11.31
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	11.44
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	232.34
1. 政府采购货物支出	2	124.18
2. 政府采购工程支出	3	108.16
3. 政府采购服务支出	4	
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	123.99
其中：授予小微企业合同金额	6	123.99

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入、支出总计1,340.61万元，比上年收入、支出总计各减少498.65万元，下降27.11%，主要原因是2025年一事一议财政奖补项目资金减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计1,340.61万元，其中：财政拨款收入1,340.61万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计1,340.61万元，其中：基本支出852.74万元，占63.61%；项目支出487.87万元，占36.39%。

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、支出总计1,340.61万元。比上年财政拨款收入、支出总计各减少498.65万元，下降27.11%，主要原因是2025年一事一议财政奖补项目资金减少577.45万元。

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总体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,340.61万元，占本年支出合计的100%，比上年减少498.65万元，下降27.11%，主要原因是2025年一事一议财政奖补项目资金减少577.45万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）767.52万元，占57.25%；社会保障和就业

支出（类）147.84万元，占11.03%；卫生健康支出（类）94.59万元，占7.06%；农林水支出（类）276.63万元，占20.63%；住房保障支出（类）54.04万元，占4.03%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,090.98万元，支出决算为1,340.61万元，完成年初预算的122.88%。决算数大于预算数的主要原因是新增预算评审、预算绩效管理工作、重点专项资金和会计评估监督检查委托费。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为252.49万元，支出决算为257.60万元，完成年初预算的102.02%。决算数大于预算数的主要原因是2025年7月新招录4名公务员，支出增加。

（2）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为115.70万元，支出决算为167.92万元，完成年初预算的145.13%。决算数大于预算数的主要原因是新增预算评审、预算绩效管理工作、重点专项资金和会计评估监督检查委托费合计52.45万元。

（3）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为263.66万元，支出决算为298.68万元，完成年初预算的113.28%。决算数大于预算数的主要原因是2025年7月新招录4名公务员，支出增加。

（4）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为45万元，支出决算为43.32万元，完成年初预算的96.27%。决算数小于预算数的主要原因是会议设备设施更新费有结余。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为53.88万元，支出决算为59.69万元，完成年初预算的

110.78%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员相关社保基数调整，支出增加。

（2）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65.54万元，支出决算为58.70万元，完成年初预算的89.56%。决算数小于预算数的主要原因是2025年9月和11月各退休1名公务员，相关社保停止缴纳。

（3）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为32.77万元，支出决算为29.45万元，完成年初预算的89.87%。决算数小于预算数的主要原因是2025年9月和11月各退休1名公务员，相关社保停止缴纳。

3. 卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为12.32万元，支出决算为13.98万元，完成年初预算的113.47%。决算数大于预算数的主要原因是2025年7月新招录4名公务员医保缴费增加。

（2）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为13.53万元，支出决算为15.98万元，，完成年初预算的118.11%。决算数大于预算数的主要原因是2025年7月新招录4名公务员医保缴费增加。

（3）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为49.97万元，支出决算为64.63万元，完成年初预算的129.34%。决算数大于预算数的主要原因是2025年7月新招录4名公务员医保缴费增加。

4. 农林水支出（类）

（1）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助

（项）。年初预算为130.70万元，支出决算为276.63万元，完成年初预算的211.65%。决算数大于预算数的主要原因是一事一议项目上年结余资金支出146万元。

5. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为55.42万元，支出决算为54.04万元，完成年初预算的97.51%。决算数小于预算数的主要原因是2025年9月和11月各退休1名公务员，公积金业务停止缴纳。

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852.74万元，其中：人员经费792.21万元，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、退休费、医疗费补助；公用经费60.53万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2025年度“三公”经费支出预算为2.29万元，支出决算为2.29万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费用预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算2.29万元，支出决算为2.29万元，完成预算的100%；公务接待费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2025年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.29万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出0万元。全年使用财政拨款安排因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.29万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出2.29万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待0批次，接待0人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2025年度“三公”经费支出决算数比上年减少27.75万元，下降92.38%。其中：因公出国（境）费用支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年减少27.30万元，下降92.26%，主要原因是2025年无新购置公务用车；公务接待费支出决算数比上年减少0.45万元，下降100%，主要原因是严格执行中央八项规定，无公函一律不接待。

十、机关运行经费支出情况说明

2025年度，机关运行经费支出60.53万元，比上年减少108.53万元，下降64.20%，主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，办公费、差旅费、委托业务费、其他商品和服务支出等减少。

十一、政府采购支出情况说明

2025年度，本部门政府采购支出总额232.34万元，其中：政府采购货物支出124.18万元、政府采购工程支出108.16万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额123.99万元，占政府采购支出总额的53.37%，其中：授予小微企业合同金额123.99万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100%。

十二、关于2025年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，贵德县财政局对2025年度6项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金291.4万元，占部门项目支出预算总额的91.63%。绩效目标完成情况：财政各类系统运行费及服务费实际支出61.98万元，预算执行率94.34%；会计培训与绩效评价及财政监督检查实际支出50万元，预算执行率100%；征收经费实际支出20万元，预算执行率100%；“一事一议”县级管理费实际支出1.01万元，预算执行率6.73%；2025年第一批“一事一议”财政奖补项目实际支出124.8699万元，预算执行率95.54%；会议设备设施更新费实际支出9.15万元，预算执行率91.5%。整体来看，各项目均按照既定工作目标推进实施，资金使用效益总体显现，较好完成了年度财政管理及民生服务相关工作任务。资金

拨付程序规范，使用合规，未发生截留、挤占、挪用等违规问题，会计培训、征收经费实现全额执行，部分项目因厉行节约、工作调整形成资金结余，但也存在个别项目执行率偏低的问题。

（二）项目绩效自评结果。

贵德县财政局在2025年度部门决算中反映“财政各类系统运行费及服务费”、“会计培训与绩效评价及财政监督检查”、“征收经费”、“一事一议县级管理费”、“2025年第一批一事一议财政奖补”、“会议设备设施更新费”等6个项目绩效自评结果。

1. 财政各类系统运行费及服务费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分97分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为65.7万元，实际支出61.98万元，结转3.72万元，完成年度预算的94.34%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，全县财政业务信息系统全年运行稳定，固定资产管理、政府采购、电子招标等业务有序开展；农行代理财政支付、资金清算等业务高效顺畅，有效保障了财政核心业务正常运转，提升了财政信息化管理水平，圆满完成年度工作任务，预期绩效目标全面实现。存在的问题及原因：预决算公开系统服务费根据实际预算单位数量支付预决算系统运行费，无法准确编制预算。下一步改进措施：提高预算编制精准性。结合单位职能调整、年度工作任务、项目实施计划等因素，科学测算资金需求，细化预算编制，提升预算与实际工作的匹配度，减少预算执行偏差。

2. 会计培训与绩效评价及财政监督检查项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安

排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出50万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，通过培训与监督检查并行，有效提升了各单位财务人员履职能力，规范了会计核算行为，强化了预算绩效管理和财经纪律执行，全县整体财务管理水平明显提升，有效防范了财务风险，项目既定绩效目标全面完成。顺利完成全县行政事业单位会计培训，常态化开展绩效评价与财政监督检查，财经秩序进一步规范。

3. 征收经费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为20万元，实际支出20万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，有效保障了财政征收各项工作有序开展，强化了税源管控和收入征管力度，确保了各项财政收入及时足额入库，征收秩序更加规范，征管效能明显提升，圆满完成年度征收工作任务，项目绩效目标全面实现。

4. “一事一议”县级管理费绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分82分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为10万元，实际支出1.01万元，完成年度预算的6.73%。项目绩效目标完成情况：因工作职能调整，本项目实施主体由县财政局划转至县住建局，已按程序完成预算调整与资金拨付。本年度实际支付1.01万元，用于一事一议项目管理、资料审核、现场核查等工作，剩余资金未支付。下一步改进措施：结合单位职能调整、年度工作任务、项目实施计划等因素，科学测算资金需求，细化预算编制，提升预算与实际工作的匹配度，减少预算执行偏差。

5. 2025年第一批“一事一议”财政奖补项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出124.8699万元，完成年度预算的95.54%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，项目严格按照政府采购、工程建设管理相关规定组织实施，按期完成路灯采购、安装、调试及竣工验收工作，项目建设内容全面落地。项目建成后，有效解决了4个村夜间照明不足问题，群众夜间出行更加安全便捷，农村人居环境显著改善，基础设施水平进一步提升，切实增强了群众获得感、幸福感，项目绩效目标如期实现。存在的问题及原因：主要是工作中坚持厉行节约，优化支出结构，合理压减非必要开支，形成少量资金结余。下一步改进措施：强化预算执行管控。建立预算执行动态监控机制，及时跟踪项目支出进度，加快资金拨付和结余资金盘活，提高财政资金使用效率。

6. 会议设备设施更新费项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出9.15万元，完成年度预算的91.5%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，会议设备运行稳定，会议保障能力显著提升。全年各类工作会议、业务交流、政策研讨及决策部署会议均顺利开展，会议效率明显提高，业务沟通更加顺畅高效，有力推动了财政各项工作部署落实，切实提升了单位整体运营效率与工作质量，项目预期绩效目标全面完成。存在的问题及原因：主要是工作中坚持厉行节约，优化支出结构，合理压减非必要开支，形成少量资金结余。下一步改进措施：强化预算执行管控。建立预算执行动态监控机

制，及时跟踪项目支出进度，加快资金拨付和结余资金盘活，提高财政资金使用效率。

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	全县行政事业单位会计培训与绩效评价监督检查服务费							
主管部门	贵德县财政局			实施单位	贵德县财政局			
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	50	50	50	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	50	50	50	--	100%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	组织开展全县行政事业单位会计业务培训，提升财务人员业务能力、政策水平和实操技能。规范开展预算绩效评价、财政监督检查等专业服务，强化预算绩效管理，提高财政资金使用效益。督促各单位规范会计核算、严格执行财经纪律，有效防范财务风险和廉政风险。提升全县行政事业单位财务管理规范化、精细化水平，推动财政管理提质增效。建立健全监督检查与绩效评价工作机制，保障财政资金安全、规范、高效运行。			项目按计划完成全县行政事业单位财务人员专题业务培训、新政策新制度解读等工作；规范完成预算绩效评价、重点项目监督检查、财务内控指导等专业服务。通过培训与监督检查并行，有效提升了各单位财务人员履职能力，规范了会计核算行为，强化了预算绩效管理和财经纪律执行，全县整体财务管理水平明显提升，有效防范了财务风险，项目既定绩效目标全面完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	绩效评价及监督检查	=20万元	20万元	10	10	
			行政事业单位会计培训	=30万元	30万元	10	10	
	产出指标	数量指标	监督评价单位数量	≥15个	≥15个	10	10	
			培训会计人次	≥160人次	≥160人次	10	10	
		质量指标	检查出具报告及时率	≥98%	≥98%	10	10	
			培训合格率	≥98%	≥98%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高监督评价质量	优	优	10	10	
			培训对象政策知晓率	≥98%	≥98%	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	≥98%	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	征收经费							
主管部门	贵德县财政局			实施单位	贵德县财政局			
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	20	20	20	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	20	20	20	—	100%	—	
	上年结转资金						—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障财政征收管理、税费协征、政策宣传等工作正常开展，确保各项财政收入依法依规征收。提升征收管理效能，强化税源监控与收入分析，确保财政收入应收尽收。规范征收流程，加强政策宣传和业务培训，提高征收人员业务能力和服务水平。维护征收秩序，防范跑冒滴漏，保障财政收入稳定增长，为县域经济社会发展提供财力支撑。严格经费使用管理，做到厉行节约、专款专用，提高征收经费使用效益。			本年度征收经费预算20万元，实际支出20万元，资金执行率100%，使用规范合规。项目经费主要用于征收管理、政策宣传、业务培训、协征管理、资料印制及日常办公等支出。通过项目实施，有效保障了财政征收各项工作有序开展，强化了税源管控和收入征管力度，确保了各项财政收入及时足额入库，征收秩序更加规范，征管效能明显提升，圆满完成年度征收工作任务，项目绩效目标全面实现。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	征收经费	=13.2万元	13.2万元	10	10	
			金融办防范处非工作经费	=2万元	2万元	5	5	
			法律顾问服务费	=4.8万元	4.8万元	5	5	
	产出指标	数量指标	组织召开税收征收会议	≥2次	≥2次	5	5	
			金融知识宣传次数	≥2次	≥2次	5	5	
			法律咨询次数	≥5次	≥5次	5	5	
		质量指标	参与拟定各项宏观经济调控	≥1次	≥1次	10	10	
			法律顾问资格达标率	≥98%	≥98%	5	5	
		时效指标	2025年底完成工作比例	≥100%	≥100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高办公效率，优化办公环境 提升法律顾问的参与度，确保决策合法合规	≥98% ≥98%	≥98% ≥98%	10 5	10 5	
		可持续影响指标	使用年限	1年	1年	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥98%	≥98%	10	10		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	一事一议项目县级管理费							
主管部门	贵德县财政局			实施单位	贵德县财政局			
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	15	15	1.01	10	6.73%	2	
	其中：当年财政拨款	15	15	1.01	--	6.73%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障一事一议财政奖补项目日常管理、审核督导、档案归集、绩效评价等工作开展，规范项目实施与资金监管，提升村级公益事业建设质效，确保财政资金安全高效使用。			因工作职能调整，本项目实施主体由县财政局划转至县住建局，已按程序完成预算调整与资金拨付。本年度实际支付1.01万元，用于一事一议项目管理、资料审核、现场核查等工作，剩余资金未支付。项目管理流程规范，资金使用合规，有效保障相关公益事业项目推进，达到预期管理成效。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目资金	=15万元	1.01万元	20	10	2025年将“一事一议”财政奖补项目调整至县住建局实施，故没有支付县级管理费。
	产出指标	数量指标	覆盖村庄数量	≥10个	≥10个	10	10	
		质量指标	经费支出合理性	定性	支出符合相关规定	10	10	
			项目验收合格率	≥95%	≥95%	10	10	
			项目完成时间	≥12月	≥12月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对改善乡村生态环境的影响度	≥90%	≥90%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分					100	82		

项目支出绩效自评表								
(2025年度)								
项目名称	2025年第一批“一事一议”财政奖补项目							
主管部门	贵德县财政局			实施单位	贵德县财政局			
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	130.7	130.7	124.87	10	95.54%	9	
	其中：当年财政拨款	130.7	130.7	124.87	--	95.54%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2025年村级公益事业建设“一事一议”财政奖补项目资金，主要用于购置安装河阴镇西家咀村、新街乡新街村、老虎口村、尕让乡希望村风光互补太阳能路灯，项目建成后，改善村庄夜间照明条件，方便群众出行，消除夜间安全隐患，提升群众安全感和满意度。优化农村人居环境，助力美丽乡村建设和乡村振兴战略实施。发挥“一事一议”财政奖补资金撬动作用，提升村级公共服务能力，密切党群干群关系。确保项目规范实施、资金安全高效使用，实现惠民利民政策目标。			通过该项目的实施，项目严格按照政府采购、工程建设管理相关规定组织实施，按期完成路灯采购、安装、调试及竣工验收工作，项目建设内容全面落地。项目建成后，有效解决了4个村夜间照明不足问题，群众夜间出行更加安全便捷，农村人居环境显著改善，基础设施水平进一步提升，切实增强了群众获得感、幸福感，项目绩效目标如期实现。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	“一事一议”财政奖补项目资金	≤130.7	124.8699	20	19	招标结余
		数量指标	项目实施个数	≥3项	≥3项	20	20	
	产出指标	质量指标	项目质量达标率	≥98%	≥98%	10	10	
		时效指标	项目按时完工率	≥100%	≥100%	10	10	
	效益指标	生态效益指标	提高村容村貌亮化美花条件	优	优	10	10	
		可持续影响指标	改善群众夜间出行难问题，形成良好的村容村貌	是	是	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			受益人口满意度	≥90%	≥90%	5	5	
	总分						100	98

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	会议设备设施更新费							
主管部门	贵德县财政局				实施单位	贵德县财政局		
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	10	10	9.15	10	91.50%	9	
	其中：当年财政拨款	10	10	9.15	--	91.50%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成会议设备设施更新升级，保障会议系统稳定运行，满足日常会议、业务研讨等使用需求。提升会议服务质量与保障能力，优化会议体验，提高会议召开效率。畅通单位内部及上下级业务交流渠道，助力科学决策部署，推动各项财政工作高效落实。改善办公会议条件，提升单位整体运营效率与工作质量，保障财政业务规范有序开展。			通过项目实施后，会议设备运行稳定，会议保障能力显著提升。全年各类工作会议、业务交流、政策研讨及决策部署会议均顺利开展，会议效率明显提高，业务沟通更加顺畅高效，有力推动了财政各项工作部署落实，切实提升了单位整体运营效率与工作质量，项目预期绩效目标全面完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	更新费	≤10万元	9.15万元	20	19	在项目实施过程中，严格落实厉行节约、过紧日子要求，从严把控成本，有效压缩了项目支出，形成资金节约。
		社会成本指标	项目覆盖会议室数量	≤1间	1间	10	10	
	产出指标	质量指标	设备验收合格率	≥95%	≥95%	10	10	
			设备功能满足度	≥90%	≥90%	10	10	
			项目完成及时性	定性	良好	10	10	
	效益指标	社会效益指标	会议服务满意度提升	≥90%	≥90%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥98%	≥98%	10	10	
	总分					100	98	

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	财政各类系统运行费及服务费							
主管部门	贵德县财政局			实施单位	贵德县财政局			
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	65.7	65.7	61.98	10	94.33%	9	
	其中：当年财政拨款	65.7	65.7	61.98	--	94.33%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障财政数字系统、固定资产管理系统、政府采购云平台、电子招标系统预决算公开系统等各类业务系统正常稳定运行，确保财政日常业务不间断开展。保障农业银行代理财政业务相关服务顺畅，确保国库集中支付、资金清算、惠民资金发放等业务高效安全办理。提升财政管理信息化、规范化水平，实现数据互联互通，提高财政业务办理效率和监管效能。确保系统安全稳定运行，做好日常维护、升级及技术保障，防范信息安全风险。规范服务费支出管理，专款专用、厉行节约，提高财政资金使用效益。			项目资金主要用于财政各类业务系统运维服务、平台使用费、技术支持及农业银行代理财政业务服务等。通过项目实施，全县财政业务信息系统全年运行稳定，固定资产管理、政府采购、电子招标等业务有序开展；农行代理财政支付、资金清算等业务高效顺畅，有效保障了财政核心业务正常运转，提升了财政信息化管理水平，圆满完成年度工作任务，预期绩效目标全面实现。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	政府采购云平台及电子招标系统运行费	≤19万元	19万元	5	5	
			固定资产系统运行费	≤7万元	4万元	3	2	尾款在下一年度3月底前支付
			预决算系统及“一卡通”系统运行费	≤12.5万元	11.78万元	3	2	根据实际预算单位数量支付预决算系统运行费
			青海财政数字系统运行费	≤25.2万元	25.2万元	5	5	
			中国农业银行国库清算业务代理费	≤2万元	2万元	1	1	
	产出指标	数量指标	系统数量	6个	6个	10	10	
			银行全年清算次数	≥260次	≥260次	5	5	
		质量指标	银行清算准确率	100%	100%	8	8	
			各系统正常运行率	≥98%	≥98%	10	10	
	时效指标	各系统响应维修及时率	≥98%	≥98%	10	10		
		效益指标	社会效益指标	节约政府成本的效益程度高	优	优	20	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分					100	97	

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2025年12月31日，我部门共有车辆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；单价100万元(含)以上设备（不含车辆）0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：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。

附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：事业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资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

结余分配：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。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：单位使用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支出。其中，因公出国（境）费用是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。