

2024年度衡山县商务局 部门决算

目 录

第一部分 衡山县商务局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 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年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

衡山县商务局部门概况

一、部门职责

衡山县商务局的主要职责是：

衡山县商务局(2023年1月9日由衡山县商务和粮食局更名为衡山县商务局)是县人民政府正科级工作机关。根据山【2019】36号文件以及山编办【2022】44号文件规定，我局主要工作范围有：招商引资、外经外贸外资、社会消费品零售、内外贸易、商品流通、产业转移、市场体系建设及整体规划等。具体职责等新的三定文件进行明确。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

内设机构9个股室，分别是：办公室、人事股、计划财务股、市场运行秩序股、市场体系建设股、外贸管理股、招商引资股、安全生产与监督检查股、行政审批服务股。核定衡山县商务局编制数合计42名，行政编制数10名，事业编制数32名，工勤人员编制数0名。现有在职在岗在编职工41人，离退休50人，临聘人员9人。

(二) 决算单位构成

衡山县商务局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：衡山县商务局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡山县商务局

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	1,641.09	一、一般公共服务支出	31	787.82
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	292.69	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	35.00
八、其他收入	8	3.36	八、社会保障和就业支出	38	133.26
	9		九、卫生健康支出	39	17.19
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	165.70
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	126.99
	15		十五、商业服务业等支出	45	507.25
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	28.92
	20		二十、粮油物资储备支出	50	140.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡山县商务局

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
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,937.14	本年支出合计	57	1,942.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	54.32	年末结转和结余	59	49.32
总计	30	1,991.46	总计	60	1,991.46

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡山县商务局

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	1,937.14	1,933.78					3.36
201	一般公共服务支出	787.82	787.82					
20107	税收事务	9.10	9.10					
2010799	其他税收事务支出	9.10	9.10					
20113	商贸事务	777.97	777.97					
2011301	行政运行	314.84	314.84					
2011302	一般行政管理事务	132.10	132.10					
2011308	招商引资	258.83	258.83					
2011399	其他商贸事务支出	72.20	72.20					
20132	组织事务	0.75	0.75					
2013299	其他组织事务支出	0.75	0.75					
207	文化旅游体育与传媒支出	35.00	35.00					
20701	文化和旅游	35.00	35.00					
2070199	其他文化和旅游支出	35.00	35.00					
208	社会保障和就业支出	133.26	133.26					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡山县商务局

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
20805	行政事业单位养老支出	40.33	40.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.33	40.33					
20806	企业改革补助	41.93	41.93					
2080601	企业关闭破产补助	41.93	41.93					
20808	抚恤	50.00	50.00					
2080801	死亡抚恤	50.00	50.00					
20899	其他社会保障和就业支出	0.99	0.99					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.99	0.99					
210	卫生健康支出	17.19	17.19					
21011	行政事业单位医疗	17.19	17.19					
2101101	行政单位医疗	17.19	17.19					
212	城乡社区支出	165.70	165.70					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	165.70	165.70					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	165.70	165.70					
215	资源勘探工业信息等支出	126.99	126.99					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡山县商务局

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
21598	超长期特别国债安排的支出	126.99	126.99					
2159802	制造业	126.99	126.99					
216	商业服务业等支出	502.26	498.90					3.36
21602	商业流通事务	497.26	493.90					3.36
2160299	其他商业流通事务支出	497.26	493.90					3.36
21606	涉外发展服务支出	5.00	5.00					
2160699	其他涉外发展服务支出	5.00	5.00					
221	住房保障支出	28.92	28.92					
22102	住房改革支出	28.92	28.92					
2210201	住房公积金	28.92	28.92					
222	粮油物资储备支出	140.00	140.00					
22205	重要商品储备	140.00	140.00					
2220503	肉类储备	140.00	140.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡山县商务局

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	1,942.13	439.32	1,502.81			
201	一般公共服务支出	787.82	344.53	443.30			
20107	税收事务	9.10		9.10			
2010799	其他税收事务支出	9.10		9.10			
20113	商贸事务	777.97	344.53	433.45			
2011301	行政运行	314.84	314.84				
2011302	一般行政管理事务	132.10		132.10			
2011308	招商引资	258.83		258.83			
2011399	其他商贸事务支出	72.20	29.69	42.51			
20132	组织事务	0.75		0.75			
2013299	其他组织事务支出	0.75		0.75			
207	文化旅游体育与传媒支出	35.00		35.00			
20701	文化和旅游	35.00		35.00			
2070199	其他文化和旅游支出	35.00		35.00			
208	社会保障和就业支出	133.26	40.33	92.92			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡山县商务局

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
20805	行政事业单位养老支出	40.33	40.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.33	40.33				
20806	企业改革补助	41.93		41.93			
2080601	企业关闭破产补助	41.93		41.93			
20808	抚恤	50.00		50.00			
2080801	死亡抚恤	50.00		50.00			
20899	其他社会保障和就业支出	0.99		0.99			
2089999	其他社会保障和就业支出	0.99		0.99			
210	卫生健康支出	17.19	17.19				
21011	行政事业单位医疗	17.19	17.19				
2101101	行政单位医疗	17.19	17.19				
212	城乡社区支出	165.70		165.70			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	165.70		165.70			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	165.70		165.70			
215	资源勘探工业信息等支出	126.99		126.99			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡山县商务局

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
21598	超长期特别国债安排的支出	126.99		126.99			
2159802	制造业	126.99		126.99			
216	商业服务业等支出	507.25	8.35	498.90			
21602	商业流通事务	502.25	8.35	493.90			
2160299	其他商业流通事务支出	502.25	8.35	493.90			
21606	涉外发展服务支出	5.00		5.00			
2160699	其他涉外发展服务支出	5.00		5.00			
221	住房保障支出	28.92	28.92				
22102	住房改革支出	28.92	28.92				
2210201	住房公积金	28.92	28.92				
222	粮油物资储备支出	140.00		140.00			
22205	重要商品储备	140.00		140.00			
2220503	肉类储备	140.00		140.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡山县商务局

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	1,641.09	一、一般公共服务支出	33	787.82	787.82		
二、政府性基金预算财政拨款	2	292.69	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	35.00	35.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	133.26	133.26		
	9		九、卫生健康支出	41	17.19	17.19		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	165.70		165.70	
	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	126.99		126.99	
	15		十五、商业服务业等支出	47	498.90	498.90		
	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	28.92	28.92		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	140.00	140.00		
	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				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡山县商务局

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
	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	1,933.78	本年支出合计	59	1,933.78	1,641.09	292.69	
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	1,933.78	总计	64	1,933.78	1,641.09	292.69	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡山县商务局

金额单位：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
栏次		1	2	3
	合计	1,641.09	430.97	1,210.12
201	一般公共服务支出	787.82	344.53	443.30
20107	税收事务	9.10		9.10
2010799	其他税收事务支出	9.10		9.10
20113	商贸事务	777.97	344.53	433.45
2011301	行政运行	314.84	314.84	
2011302	一般行政管理事务	132.10		132.10
2011308	招商引资	258.83		258.83
2011399	其他商贸事务支出	72.20	29.69	42.51
20132	组织事务	0.75		0.75
2013299	其他组织事务支出	0.75		0.75
207	文化旅游体育与传媒支出	35.00		35.00
20701	文化和旅游	35.00		35.00
2070199	其他文化和旅游支出	35.00		35.00
208	社会保障和就业支出	133.26	40.33	92.92

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡山县商务局

金额单位：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
栏次		1	2	3
20805	行政事业单位养老支出	40.33	40.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.33	40.33	
20806	企业改革补助	41.93		41.93
2080601	企业关闭破产补助	41.93		41.93
20808	抚恤	50.00		50.00
2080801	死亡抚恤	50.00		50.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.99		0.99
2089999	其他社会保障和就业支出	0.99		0.99
210	卫生健康支出	17.19	17.19	
21011	行政事业单位医疗	17.19	17.19	
2101101	行政单位医疗	17.19	17.19	
216	商业服务业等支出	498.90		498.90
21602	商业流通事务	493.90		493.90
2160299	其他商业流通事务支出	493.90		493.90
21606	涉外发展服务支出	5.00		5.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡山县商务局

金额单位：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
栏次		1	2	3
2160699	其他涉外发展服务支出	5.00		5.00
221	住房保障支出	28.92	28.92	
22102	住房改革支出	28.92	28.92	
2210201	住房公积金	28.92	28.92	
222	粮油物资储备支出	140.00		140.00
22205	重要商品储备	140.00		140.00
2220503	肉类储备	140.00		140.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：衡山县商务局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	362.62	302	商品和服务支出	31.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	130.53	30201	办公费	3.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	67.12	30202	印刷费	4.31	30702	国外债务付息	
30103	奖金	58.41	30203	咨询费	0.41	310	资本性支出	0.29
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.26	31002	办公设备购置	0.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.73	30206	电费	3.90	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.85	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.91	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.68	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.14	31008	物资储备	
30113	住房公积金	39.92	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.77	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	36.44	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.61	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	1.66	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	34.78	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.13	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.64	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费	1.40	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：衡山县商务局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.27	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.14			
	人员经费合计	399.06					公用经费合计	31.91

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡山县商务局

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 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			292.69	292.69		292.69	
212	城乡社区支出		165.70	165.70		165.70	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		165.70	165.70		165.70	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		165.70	165.70		165.70	
215	资源勘探工业信息等支出		126.99	126.99		126.99	
21598	超长期特别国债安排的支出		126.99	126.99		126.99	
2159802	制造业		126.99	126.99		126.99	

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡山县商务局

金额单位：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：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡山县商务局

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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.57		5.63		5.63	7.94	13.57		5.63		5.63	7.94

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

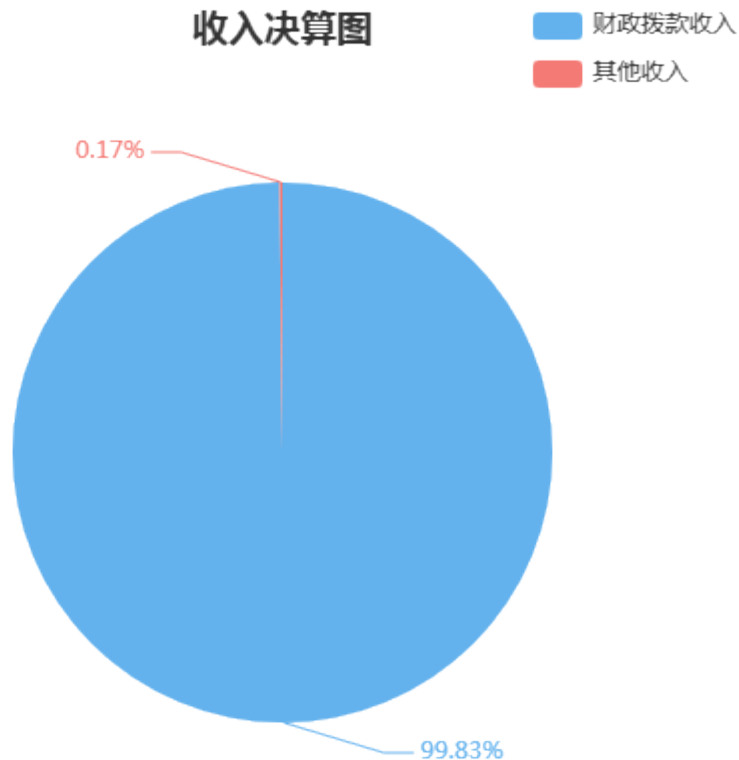
2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 1991.46 万元，与上年相比减少 566.17 万元，下降 22.14%。主要是因为部门决算以支定收，实行零结转，且单位本年有应付未付款项在下年度进行支付。

二、收入决算情况说明

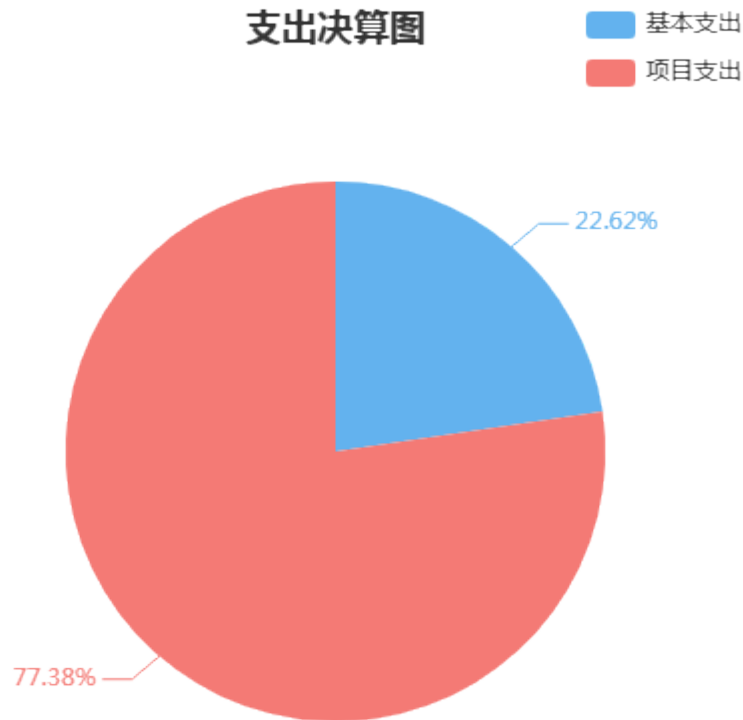
2024 年度收入合计 1937.14 万元，其中：财政拨款收入 1933.78 万元，占 99.83%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 3.36 万元，占 0.17%。



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1942.13 万元，其中：基本支出 439.32 万元，

占 22.62%；项目支出 1502.81 万元，占 77.38%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



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 1933.78 万元，与上年相比，减少 520.76 万元，下降 21.22%。主要是因为一是部门决算以支定收，实行零结转，且单位本年有应付未付款项在下年度进行支付；二是单位本年度退休 5 人，人员经费较往年减少。

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 年度财政拨款支出 1641.09 万元，占本年支出合计的 84.50%，

与上年相比，财政拨款支出减少 601.45 万元，下降 26.82%。主要是因为一是部门决算以支定收，实行零结转，且单位本年有应付未付款项在下年度进行支付；二是单位本年度退休 5 人，人员经费较往年减少。

（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 1641.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）787.82 万元，占比 48.01%；文化旅游体育与传媒支出（类）35.00 万元，占比 2.13%；社会保障和就业支出（类）133.26 万元，占比 8.12%；卫生健康支出（类）17.19 万元，占比 1.05%；商业服务业等支出（类）498.90 万元，占比 30.40%；住房保障支出（类）28.92 万元，占比 1.76%；粮油物资储备支出（类）140.00 万元，占比 8.53%。

（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 640.8 万元，支出决算数为 1641.09 万元，完成年初预算的 256.10%，其中：

1、一般公共服务支出(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 9.1 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作增加预算财源建设奖励资金。

2、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 314.84 万元，支出决算为 314.84 万元，完成年初预算的 100%。

3、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)一般行政管理事务(项)。

年初预算为 132.1 万元，支出决算为 132.1 万元，完成年初预算的 100%。

4、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 258.83 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：招商引资项目为全县预算项目，我局根据实际工作需要拨付资金。

5、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)其他商贸事务支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 72.2 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作需要调整预算，支付社零及数商兴农工作项目经费。

6、一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.75 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作需要调整预算，支付 2023 年度立功嘉奖人员奖励。

7、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 35 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作需要调整预算，上级奖励资金用于促消费工作等。

8、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 36.58 万元，支出决算为 40.33 万元，完成年初预算的 110.25%，决算数大于预算数主要原因是：编外人员无预算安排，使用其他资金调剂支出。

9、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 41.93 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：单位根据实际需要增加预算，拨付企业法人工资待遇。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 50 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际需要增加预算，拨付退休职工死亡抚恤金。

11、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 0.99 万元，支出决算为 0.99 万元，完成年初预算的 100%。

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 17.19 万元，支出决算为 17.19 万元，完成年初预算的 100%。

13、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。

年初预算为 110.18 万元，支出决算为 493.9 万元，完成年初预算的 448.27%，决算数大于预算数主要原因是：根据实际工作增加预算，投入商业流通行业业务支出。

14、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作调整预算，拨付企业奖补资金。

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 28.92 万元，支出决算为 28.92 万元，完成年初预算的 100%。

16、粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）肉类储备（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 140 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际工作调整预算，拨付企业补助资金。

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 430.97 万元，其中：

人员经费 399.06 万元，占基本支出的 92.60%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 31.91 万元，占基本支出的 7.40%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、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、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为 13.57 万元，支出决算为 13.57 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是是部门决算以支定收，实行零结转，且单位本年有应付未付款项在下年度进行支付；二是单位本年度退休人员较多，人员经费较往年减少，与上年相比增加 10.57 万元，上升 352.33%，增长的主要原因是上年度年初部门预算没有将招商引资项目列入预算，而本年度将重点项目支出列入年初部门预决算。

（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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无因公出国（境）公务发生，与上年决算数相同，主要原因是本单位无因公出国（境）公务发生。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，本部门 2024 年度未发生因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 5.63 万元，支出决算为 5.63 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因

是严格按照年初部门预算批复执行，与上年相比增加 4.63 万元，上升 463.00%，增长的主要原因是上年度年初部门预算没有将招商引资项目列入预算，而本年度将重点项目支出列入年初部门预决算。其中：

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是无更新公务用车，与上年决算数相同，主要原因是无更新公务用车。2024 年度衡山县商务局更新公务用车 0 辆，购置公务用车 0 辆。2024 年度本部门未发生公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 5.63 万元，支出决算为 5.63 万元，主要是油料费、过桥过路费、维修维护费、保险费等支出等支出，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照年初部门预算批复执行，与上年相比增加 4.63 万元，上升 463.00%，增长的主要原因是上年度年初部门预算没有将招商引资项目列入预算，而本年度将重点项目支出列入年初部门预决算。截止 2024 年 12 月 31 日，我部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费支出预算为 7.94 万元，支出决算为 7.94 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格按照年初部门预算批复执行，与上年相比增加 5.94 万元，上升 297.00%，增长的主要原因是年初部门预算批复不含单位重点项目支出，新增公务接待为重点项目招商引资产生，且因政策利好，来衡客商批次及人数递增。2024 年度共接待来访团组 62 个，来宾 993 人次，主要是招商引资来衡客商、省市检查和调研、乡村工作接洽等公务活动发生的接待

支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入 292.69 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 292.69 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 292.69 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 165.7 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际需要调整预算，用于支付企业补助资金。

2、资源勘探工业信息等支出（类）超长期特别国债安排的支出（款）制造业（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 126.99 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：根据实际需要调整预算，用于支付我县节能家电以旧换新补助资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年机关运行经费支出 31.9 万元，年初预算数 46.5 万元，比年初预算减少 14.60 万元，减少 31.40%，主要原因是：1、单位严格按照中央八项规定，厉行节约。2、调剂支付单位职工医社保及住房公积金费用。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 32.87 万元，用于召开召开招商引资、社零统计及其他目日常工作安排的会议，人数 5478 人，内容为招商项目洽谈和评审，招商政策宣传，社零统计工作安排；开支培训费 2.68 万元，用于开展招商引资、电子商务、社零统计等业务培训，人数 335 人，内容为省市县招商引资、外经外贸、社零统计、电商直播带货等业务培训学习。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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 69.3 万元，其中：政府采购货物支出 24.44 万元、政府采购工程支出 11.68 万元、政府采购服务支出 33.18 万元。授予中小企业合同金额 69.3 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 69.3 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 100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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，其他用车主要是单位公务以及接待来衡客商；单价 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）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目3个，共涉及资金2405.92万元。其中，一般公共预算项目1个1925.72万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目1个405.5万元，占政府性基金预算支出总额的100%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。二是部门评价开展情况。组织对所属单位2024年度一般公共预算项目、政府性基金预算项目等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1925.72万元，政府性基金预算支出405.5万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。三是事前绩效评估开展情况。组织对2024年度0个新增重大政策和4个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金362.2万元。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2024年度本部门整体支出全年预算数2405.92万元，执行数1933.78万元，完成预算的80.73%，绩效自评得分95.04分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：2024年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，整体支出管理水平得到提升。全面完成县委县政府年度工作目标任务，单位人员经费正常发放，单位日常工作正常运转。发现的主要问题及原因：1、账务处理有待进一步规范，健全财务制度。2、预算编制的合理性有待提高。预算编制时的前瞻性不够。预算编制

的质量不高，实际资金支出过程中因实际情况发生变化与预算支出经济科目数有时存在偏差，预算编制精准化还有待进一步提高。3、资金使用效益有待进一步提高，绩效目标设立不够明确、细化和量化。下一步改进措施：1、抓好财务预算管理，严格执行财务管理制度，充分发挥监督作用。2、严格财务支出审批。抓好审核和审批两个环节，在审核审批中严把支出关，切实维护财务纪律的严肃性。3、强化经费管理。重点加强招待费和公务用车的管理，严格控制支出，降低经费支出。二是部门评价结果。2024年部门整体支出绩效评价自查自评结果为优秀。三是事前绩效评估结果。2024年度3个重大项目事前绩效评估，其中，3个项目评估通过，涉及资金471.03万元，0个项目评估不通过，涉及资金0万元。

（三）评价结果应用情况。根据山财绩（2025）69号通知要求在我局门户网站进行公开。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 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和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11. 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

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指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。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的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及其他费用。

18. 一般公共服务支出(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项)：

反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

19. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

21. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

22. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商贸事务方面的支出。

23. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

24. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

25. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

26. 社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）：反映财政用于国有企业关闭破产所需资金缺口的补助。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

28. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

29. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

30. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商业流通事务方面的支出。

31. 商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于涉外发展服务方面的支出。

32. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

33. 粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）肉类储备（项）：反映猪、牛、羊等肉类专项储备的有关支出。

34. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设 用地土地有偿使用费的支出。

35. 资源勘探工业信息等支出（类）超长期特别国债安排的支出（款）

制造业（项）：

第五部分

附 件