

# 2023年度南澳县财政局部门决算

# 目 录

## **第一部分：南澳县财政局概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：南澳县财政局2023年度部门决算表**

- 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：南澳县财政局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：南澳县财政局概况

## 一、部门主要职责

(一)拟订全县财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全县、镇财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作(PPP)，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

(二)贯彻执行国家、省、市和县有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全县财政、财务、会计管理等方面的行政规范性文件和制度，并监督执行。

(三)负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复县级部门(单位)的年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

(四)负责组织落实税制改革和税收政策，提出相关调整建议。按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法、监管彩票市场，按规定管理彩票资金。参与住房保障、住房公积金等资金监管。

(五)负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作，组织编制政府财务报告。监管县级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府

采购制度并监督管理。

(六) 执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。实施全县政府债务余额限额计划管理。管理全县政府外债，制定管理制度。

(七) 牵头编制国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定全县统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

(八) 负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

(九) 负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

(十) 组织实施预算绩效管理，开展县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

(十一) 负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导监督本县农村财务事务管理工作。

(十二) 贯彻执行国家、省、市有关国有资产监督管理的方针、政策和法规，组织实施本县国有资产监督管理。负责调查、分析研究本县国有资产现状、变动、营运效益及管理情况；管理国有资产评估，负责国有资产清产核资、产权界定、产权登记和产权纠纷处理工作。负责审批国有资产报废、转让、出租、联

营、股份经营、盘盈、盘亏和资产抵押等行政的产权处置。会同有关部门审批县属国有企业的设立、合并、分立、终止、拍卖；负责审批产权变动和财务处理工作。组织清算和监缴被撤销、解散企业的国有资产；参与国家投资的分配，并对投资效益进行重点跟踪监测。参与国家投资项目的竣工验收，按有关规定审核国家投资的报损和核销。负责对国有资产营运效益的考核和监督；参与研究和审定国有企业税后利润和国家股权收益的分配方案，监缴国有资产收益等。

(十三)贯彻执行国家和省、市关于金融工作的方针政策和法律法规，拟订支持地方金融产业发展的规范性文件并组织实施；负责对全县小额贷款公司、融资担保公司实施监管；开展地方金融风险监测防控工作,组织开展防范和处置非法集资、金融突发事件应急工作，配合有关部门查处、打击非法金融机构和非法金融业务活动，参与有关部门开展的金融市场、金融机构等的风险防范处置工作；推动发展普惠金融，培育和发展“三农”、“小微企业”等的金融服务体系；开展金融对外合作交流，深化区域金融合作，统筹协调政府与金融机构的战略合作。

(十四)完成县委、县政府和上级财政部门、国有资产监督管理部门、金融工作部门交办的其他任务。

## 二、部门机构设置

南澳县财政局（南澳县国有资产监督管理局），是政府工作部门，为正科级。内设机构8个股室，分别为：人事秘书股、预算股(金融工作股)、国库股、综合规划股(经济建设股)、文教行政股(社会保障股、行政事业资产管理股、政府采购监管股、国有资产监督管理股)、外经工贸股(会计股)、农业股、财政监督股(法

规绩效股)。局机关行政编制21名。设局长1名，副局长3名；正股级领导职数8名，副股级领导职数4名。核定机关聘用人员数4名。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入南澳县财政局2023年部门决算编报范围的单位共3个，包括局本级和下属2个预算单位，分别是：南澳县财政国库支付管理中心、南澳县财政投资评审中心（南澳县财政培训中心，南澳县农村财务事务中心）。下属单位无独立核算。

## 第二部分：南澳县财政局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：南澳县财政局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	883.75	一、一般公共服务支出	31	654.40
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	0.00
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	134.21
	9		九、卫生健康支出	39	43.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	58.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	883.75	<b>本年支出合计</b>	57	889.62
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	32.82	年末结转和结余	59	26.95
<b>总计</b>	30	916.57	<b>总计</b>	60	916.57

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

部门：南澳县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		883.75	883.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	651.49	651.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	651.49	651.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	587.14	587.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	64.35	64.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	131.34	131.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.99	129.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	26.46	26.46	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	69.02	69.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.51	34.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.00	43.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.00	43.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.95	30.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.05	12.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	57.91	57.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	57.91	57.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	57.91	57.91	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

部门：南澳县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		889.62	821.70	67.92	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	654.40	586.81	67.59	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	654.40	586.81	67.59	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	586.81	586.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	67.59	0.00	67.59	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	134.21	133.89	0.33	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.29	131.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	26.46	26.46	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	70.32	70.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.51	34.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.57	1.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.57	1.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.00	43.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.00	43.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.95	30.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.05	12.05	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	58.00	58.00	0.00	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

部门：南澳县财政局

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	883.75	一、一般公共服务支出	33	654.40	654.40	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		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	134.21	134.21	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	43.00	43.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	58.00	58.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	883.75	<b>本年支出合计</b>	59	889.62	889.62	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	32.82	年末财政拨款结转和结余	60	26.95	26.95	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	32.82		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	916.57	<b>总计</b>	64	916.57	916.57	0.00	0.00

注：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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：南澳县财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	889.62	821.70	67.92
201	一般公共服务支出	654.40	586.81	67.59
20106	财政事务	654.40	586.81	67.59
2010601	行政运行	586.81	586.81	0.00
2010699	其他财政事务支出	67.59	0.00	67.59
208	社会保障和就业支出	134.21	133.89	0.33
20805	行政事业单位养老支出	131.29	131.29	0.00
2080501	行政单位离退休	26.46	26.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.32	70.32	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.51	34.51	0.00
20808	抚恤	0.33	0.00	0.33
2080801	死亡抚恤	0.33	0.00	0.33
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.57	1.57	0.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.57	1.57	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.02	1.02	0.00
210	卫生健康支出	43.00	43.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.00	43.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.95	30.95	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.05	12.05	0.00
221	住房保障支出	58.00	58.00	0.00
22102	住房改革支出	58.00	58.00	0.00
2210201	住房公积金	58.00	58.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：南澳县财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
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	750.52	302	商品和服务支出	39.68
30101	基本工资	153.03	30201	办公费	3.97
30102	津贴补贴	272.67	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	104.14	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.12
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.32	30206	电费	4.25
30109	职业年金缴费	34.51	30207	邮电费	3.96
30110	职工基本医疗保险缴费	30.95	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.05	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.59	30211	差旅费	0.05
30113	住房公积金	58.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	12.25	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	31.50	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.02
30302	退休费	26.46	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.16	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.15
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.65
30399	其他对个人和家庭的补助	0.88	30240	税金及附加费用	1.07
			30299	其他商品和服务支出	2.44
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	782.03		公用经费合计	39.68

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：南澳县财政局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：南澳县财政局

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
	栏次	1	2	3
	合计	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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：南澳县财政局

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
0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06

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：南澳县财政局2023年度部门决算 情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

南澳县财政局2023年度总收入916.57万元，其中本年收入883.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入883.75万元，比上年决算数减少14.17万元，下降1.6%。主要变动情况：厉行节约，使用以往年度留存资金。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

南澳县财政局2023年度总支出916.57万元，其中本年支出889.62万元。具体情况如下：

1. 基本支出821.7万元，比上年决算数增加43.06万元，增长5.5%。主要变动情况：本年度人员增加，办公费用增多。

2. 项目支出67.92万元，比上年决算数减少47.68万元，下降41.2%。主要变动情况：厉行节约。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。
4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。
5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

南澳县财政局2023年度财政拨款收入合计883.75万元。其中：一般公共预算财政拨款收入883.75万元，比上年决算数减少14.17万元，下降1.6%；主要变动情况：厉行节约；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

### （二）2023年度财政拨款支出说明

南澳县财政局2023年度财政拨款支出合计889.62万元。其中：一般公共预算财政拨款支出889.62万元，比年初预算数减少204.17万元，下降18.7%；主要变动情况：厉行节约；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## 三、2023年度财政拨款“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

南澳县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.06万元，完成全年预算0.06万元的100%，比上年决算数增加0.06万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；

公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0.06万元，完成预算0.06万元的100%，比上年决算数增加0.06万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度公务接待1批次。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.06万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于。

3. 公务接待费支出0.06万元，主要用于公务接待1批次，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待1次，

接待人数共10人。主要包括2023年8月接待市自然资源局、市财政局组成的涉农调研组。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出39.68万元，比上年决算数增加2.09万元，增长5.6%。主要增减变动情况是：人员增加。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本部门政府采购支出总额17.29万元，其中：政府采购货物支出4.12万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出13.17万元。授予中小企业合同金额17.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额17.29万元，占授予中小企业合同金额的100%；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）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用车0辆。；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

##### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目15个，共涉及资金64.68万元，占一般公共

预算项目支出总额的100%。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位2个），涉及一般公共预算支出889.62万元。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

1. 整体支出情况。本单位2023年本级支出889.62万元，同比减少4.62万元，减幅0.52%，减少的主要原因是厉行节约。

2. 财务合规性。南澳县财政局资金支出，包括单位基本支出管理、项目支出（含专项工作经费）管理、费用支出等按照“财政拨款支出”和“其他资金支出”、“基本支出”和“项目支出”等分类进行明细核算；会计核算不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支等情况。

我局在预决算管理、资金管理、项目管理、资产管理等方面一直坚持思想重视、制度健全、责任明晰原则，严格按照相关政策要求执行，对于重要项目、重要资金的安排使用做到事前计划、事中监管、事后评估。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。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。

**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。

**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。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**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收支差额的金额，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。

**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。

**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。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。