

# 2023年度佛冈县财政局本级部门决算

# 目 录

## **第一部分：佛冈县财政局本级概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：佛冈县财政局本级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：佛冈县财政局本级2023年度部门决算情况说 明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：佛冈县财政局本级概况

## 一、单位主要职责

（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。健全县对镇的财政管理体制。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。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门单位年度预决算。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）落实地方税收政策及调整方案。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。贯彻执行彩票管理政策和有关办法，按规定管理彩票资金。（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。编制全县政府债务余额限额计划。统一管理全县政府外债，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。执行全省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制并组织实施，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，贯彻执行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。（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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。（十二）按照“管行业必须管安全，管业务必须管安全，管生产经营必须管安全”的责任体系要求，依法负责财政行业领域的安全生产监督管理工作。（十三）完成县委、县政府和上级财政部门交办的其他任务

## **二、单位机构设置**

设11个股室：办公室、预算股、综合规划股、国库股、行政政法和教科文股、工贸外经股、农业农村股、社会保障股、财政监督股、绩效管理股、债务管理股。

## **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门2022年部门决算编报范围的单位共1个，包括局本级。下属6个预算单位，分别是佛冈县公共资产管理中心、清远市住房公积金佛冈管理部、佛冈县财政局国库支付中心、佛冈县票据监管中心、佛冈县财政局投资审核中心、佛冈县公房管理中心。下属单位独立编制预算、经本级财

政单独批复、独立公开决算，均已在下属单位公开专栏独立公开，本部门决算为单位本级决算。

## 第二部分：佛冈县财政局本级2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：佛冈县财政局本级

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	1,318.43	一、一般公共服务支出	31	1,098.99
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	0.18	八、社会保障和就业支出	38	187.39
	9		九、卫生健康支出	39	24.92
	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	62.03
	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	1,318.61	<b>本年支出合计</b>	57	1,373.33
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	240.17	年末结转和结余	59	185.44
<b>总计</b>	30	1,558.77	<b>总计</b>	60	1,558.77

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。

## 收入决算表

单位：佛冈县财政局本级

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		1,318.61	1,318.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
201	一般公共服务支出	1,044.27	1,044.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
20106	财政事务	1,044.27	1,044.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
2010601	行政运行	546.88	546.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	87.85	87.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	19.23	19.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	390.30	390.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18
208	社会保障和就业支出	187.39	187.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.15	166.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	66.84	66.84	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	71.93	71.93	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	27.39	27.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：佛冈县财政局本级

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	1,373.33	796.03	577.31	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,098.99	542.92	556.07	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,098.99	542.92	556.07	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	546.88	542.92	3.96	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	4.98	0.00	4.98	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	18.80	0.00	18.80	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	87.85	0.00	87.85	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	19.23	0.00	19.23	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	421.25	0.00	421.25	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	187.39	166.15	21.24	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.15	166.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	66.84	66.84	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	71.93	71.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.39	27.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.24	0.00	21.24	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.24	0.00	21.24	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	24.92	24.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.03	62.03	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：佛冈县财政局本级

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	1,318.43	一、一般公共服务支出	33	1,098.99	1,098.99	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	187.39	187.39	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	24.92	24.92	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	62.03	62.03	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	1,318.43	<b>本年支出合计</b>	59	1,373.33	1,373.33	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	143.28	年末财政拨款结转和结余	60	88.38	88.38	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	143.28		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	1,461.71	<b>总计</b>	64	1,461.71	1,461.71	0.00	0.00

注：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年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：佛冈县财政局本级

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	1,373.33	796.03	577.31
201	一般公共服务支出	1,098.99	542.92	556.07
20106	财政事务	1,098.99	542.92	556.07
2010601	行政运行	546.88	542.92	3.96
2010604	预算改革业务	4.98	0.00	4.98
2010606	财政监察	18.80	0.00	18.80
2010607	信息化建设	87.85	0.00	87.85
2010608	财政委托业务支出	19.23	0.00	19.23
2010699	其他财政事务支出	421.25	0.00	421.25
208	社会保障和就业支出	187.39	166.15	21.24
20805	行政事业单位养老支出	166.15	166.15	0.00
2080501	行政单位离退休	66.84	66.84	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.93	71.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.39	27.39	0.00
20808	抚恤	21.24	0.00	21.24
2080801	死亡抚恤	21.24	0.00	21.24
210	卫生健康支出	24.92	24.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.92	24.92	0.00
2101101	行政单位医疗	24.92	24.92	0.00
221	住房保障支出	62.03	62.03	0.00
22102	住房改革支出	62.03	62.03	0.00
2210201	住房公积金	62.03	62.03	0.00

注：本表反映单位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

单位：佛冈县财政局本级

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	659.50	302	商品和服务支出	53.48
30101	基本工资	117.22	30201	办公费	0.68
30102	津贴补贴	215.81	30202	印刷费	1.33
30103	奖金	125.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.60	30206	电费	8.00
30109	职业年金缴费	27.39	30207	邮电费	5.46
30110	职工基本医疗保险缴费	1.25	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.95
30113	住房公积金	62.03	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	15.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	83.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	66.84	30217	公务接待费	1.35
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	0.00	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	9.73
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.85

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	4.12
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.22
30399	其他对个人和家庭的补助	16.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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	742.54		公用经费合计	53.48

注：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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：佛冈县财政局本级

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：本表反映单位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

单位：佛冈县财政局本级

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：本表反映单位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

单位：佛冈县财政局本级

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
38.00	0.00	33.00	28.00	5.00	5.00	22.15	0.00	20.80	16.68	4.12	1.35

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：佛冈县财政局本级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

佛冈县财政局本级2023年度总收入1,558.77万元，其中本年收入1,318.61万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,318.43万元，比上年决算数增加62万元，增长4.9%。主要变动情况：一是2023年度我单位使用了往年结转结余用来发放应休未休年休假报酬；二是我单位垫付下属中心社保费用和个税费用下属中心未及时转回。

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0.18万元，比上年决算数减少0.3万元，下降62.5%。主要变动情况：我单位使用了基本户存款用来发放应休未休年休假报酬，导致利息减少。

### （二）年度支出总体情况

佛冈县财政局本级2023年度总支出1,558.77万元，其中本年支出1,373.33万元。具体情况如下：

1. 基本支出796.03万元，比上年决算数增加39.81万元，增长5.3%。主要变动情况：单位职工增加和退休人员增加，行政事业单位养老支出增加。

2. 项目支出577.31万元，比上年决算数增加66.19万元，增长13%。主要变动情况：一是因工作安排，其他财政事务支出增加；二是有离退休人员去世，发放抚恤金。

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

佛冈县财政局本级2023年度财政拨款收入合计1,318.43万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,318.43万元，比上年决算数增加62万元，增长4.9%；主要变动情况：一是2023年度我单位使用了往年结转结余用来发放应休未休年休假报酬；二是我单位垫付下属中心社保费用和个税费用下属中心未及时转回；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），主要变动情况：与上年决算数持平；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），主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2023年度财政拨款支出说明

佛冈县财政局本级2023年度财政拨款支出合计1,373.33万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,373.33万元，比年初预算数增加41.04万元，增长3.1%；主要变动情况：因新入职职工和

退休人员增加，社保和公积金等费用增加；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），主要变动情况：与年初预算数持平；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），主要变动情况：与年初预算数持平。

### 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

佛冈县财政局本级2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为22.15万元，完成全年预算38万元的58.3%，比上年决算数增加18.77万元，增长555.3%。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），主要变动情况：与上年决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算为20.8万元，完成预算33万元的63%，比上年决算数增加18.16万元，增长687.9%；其中：公务用车购置支出决算为16.68万元，完成预算28万元的59.6%，比上年决算数增加16.68万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为4.12万元，完成预算5万元的82.4%，比上年决算数增加1.48万元，增长56.2%；公务接待费支出决算为1.35万元，完成预算5万元的27%，比上年决算数增加0.61万元，增长82.4%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是我单位今年因工作需要，经批准购买了一辆公务用车；

二是因工作需要，今年我单位接待其他单位交流调研的次数和人数有所增加，接待费增加。

## **（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20.8万元，占93.9%；公务接待费支出1.35万元，占6.1%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出20.8万元，其中：公务用车购置支出为16.68万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出4.12万元，公务用车保有量为1辆，主要用于因工作需要的出差、下乡和递送紧急文件等活动。

3. 公务接待费支出1.35万元，主要用于接待省市、县镇等单位的交流调研等的接待，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14次，接待人数共88人。主要包括省市、县镇等单位的交流调研等的小组。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出53.48万元，比上年决算数减少3.07万元，下降5.4%。主要增减变动情况是：因人员变动，公用经费中的办公费相应减少。

### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额99.92万元，其中：政府采购货物支出23.79万元、政府采购工程支出28.27万元、政府采购

服务支出47.87万元。授予中小企业合同金额99.92万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额99.92万元，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%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车1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5个，二级项目5个，共涉及资金102.01万元，占一般公共预算项目支出总额的17.67%；没有组织开展2023年度政府性基金预算项目绩效自评。

我单位今年没有组织开展重点绩效评价。

组织项目绩效自评涉及一般公共预算支出102.01万元。从评价情况来看，项目资金管理制度明确，项目资金管理执行到位。

**绩效自评结果。** 我单位今年整体绩效评价得分82分，等级为良。整体绩效自评项目一共有5个，包括公务用车购置、固定资产维护费、政府采购业务服务保障费、预算绩效管理专项经费、佛冈县农村“三资”信息管理平台和佛冈农村财务监管平台维护经费。2023年度本部门各项目制定的产出目标、效益指标、满意指标共11个，指标全都按时按量完成。全年项目执行率为73.92%，其中公务用车购置项目执行率为59.57%；固定资产维护费项目执

行率为80.12%；政府采购业务服务保障费项目执行率为93.53%；预算绩效管理专项经费项目执行率为76.92%；佛冈县农村“三资”信息管理平台 and 佛冈农村财务监管平台维护经费项目执行率为40%。

其中公务用车购置项目、佛冈县农村“三资”信息管理平台 and 佛冈农村财务监管平台维护经费项目执行率较低的情况，原因为：一是购置公务用车因按文件规定需购买新能源汽车，按需购买后实际预算为16万，低于年初预算28万，导致执行率较低；二是佛冈县农村“三资”信息管理平台 and 佛冈县农村财务监管平台”，预算下达指标为10万，但2023年实际执行中，农村“三资”信息管理平台已不再使用，所以该项目执行金额为4万，导致执行率较低，为40%。

重点项目评价费项目绩效自评情况：项目全年预算数为138万元，执行数为102.01万元，完成预算的73.92%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目按计划顺利实施，产出和效能效果方面均表现较好，达到预期指标效果。发现的问题及原因主要是项目绩效管理不够精准，支出略超预算。下一步改进措施主要是重视绩效管理，增强绩效意识。

## 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。