

2023年度新兴县财政局部门决算

目 录

第一部分：新兴县财政局概况

- 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：新兴县财政局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：新兴县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：新兴县财政局概况

一、部门主要职责

新兴县财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财政、税收的方针政策 and 法律、法规，组织拟订财政、国库、政府债务、政府采购、财务、会计、农村财务等方面的地方性管理措施、制度，参与拟订有关地方税收制度和规定。

（二）拟订全县财政发展战略、中长期财政规划，参与制订各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；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；深化财政投融资制度改革，参与构建政府公共资源投入的公平分配机制，牵头加快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加快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。

（三）编制全县财政年度预决算草案并组织执行，制订行政事业单位开支标准、定额；建立跨年预算平衡机制；加强全口径预算管理；推进预决算公开，受县政府委托，向县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。

（四）制订财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入负责政府非税收入和各项政府性基金、财政票据管理；负责社保基金收入管理；负责地方政府性债务管理，防范财政风险。

（五）负责全县国库集中支付管理，县级财政资金调度和财政预算总会计工作；监管县级行政事业单位会计核算工作；指导

监督农村财务会计工作。

（六）负责工交、商贸等企业财务管理；负责全县公务用车管理；执行基本建设财务制度和涉外企业财务制度；组织开展对全县行政事业单位、企业会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）监督检查财税等法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政监督管理的建议；执行财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（八）制订财政教育规划，组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（九）制订本级政府采购管理规章制度；编制辖区内政府采购计划，拟定公布采购目录、集中采购限额标准，依法对政府采购活动进行监督，指导全县政府采购和信息统计工作；受理政府采购活动中的投诉事项。

（十）参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金，参与财政性资金投资项目的工程预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算和竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理，会同有关部门制订对县级财政性资金基本建设重点项目的管理规章、制度和办法。

（十一）贯彻执行会计法规和制度；依法监管注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

（十二）完成县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

二、部门机构设置

新兴县财政局包括局本级和下属4个非独立核算预算单位：新兴县财政局国库支付中心、新兴县财政局投资审核中心、新兴县财政局票据监管中心、新兴县财政局非税收入征收管理所。局本级内设15个股室，分别是办公室、人事股、综合股、社会保障股、国库股、工贸发展股、绩效评价股、科教文股、行政政法和公务用车股、预算股、法规监督股、经济建设股、农业股、会计和农村财务管理股和政府采购管理股；下属4个非独立核算预算单位没有内设股室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入新兴县财政局2023年度部门决算编报范围的单位共5个，包括局本级和下属4个非独立核算预算单位，分别是：局本级、新兴县财政局国库支付中心、新兴县财政局票据监管中心、新兴县财政局投资审核中心、新兴县财政局非税收入征收管理所。

新兴县财政局本级和列入部门决算编报下属4个非独立核算预算单位的在职编制人数包含行政编制43名、事业编制32名，后勤7名。实有在职人员为60名，退休人员75名。

第二部分：新兴县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：新兴县财政局

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	4,279.02	一、一般公共服务支出	31	2,171.76
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	0.27	八、社会保障和就业支出	38	608.11
	9		九、卫生健康支出	39	32.67
	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	4.91
	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	153.67
	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	1,298.66
	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
本年收入合计	27	4,279.29	本年支出合计	57	4,269.77
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	3.07	年末结转和结余	59	12.59
总计	30	4,282.36	总计	60	4,282.36

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：新兴县财政局

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		4,279.29	4,279.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
201	一般公共服务支出	2,172.33	2,172.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
20106	财政事务	2,172.06	2,172.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,481.31	1,481.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	669.75	669.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
2019999	其他一般公共服务支出	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27
208	社会保障和就业支出	608.11	608.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	560.03	560.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	337.85	337.85	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	148.12	148.12	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	74.06	74.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.08	48.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.08	48.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.91	4.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,307.61	1,307.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1,307.61	1,307.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1,307.61	1,307.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：新兴县财政局

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	4,269.77	2,227.38	2,042.39	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,171.76	1,481.01	690.75	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,171.49	1,480.74	690.75	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,480.74	1,480.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	669.75	0.00	669.75	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	608.11	560.03	48.08	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	560.03	560.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	337.85	337.85	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	148.12	148.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.06	74.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.08	0.00	48.08	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.08	0.00	48.08	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.67	32.67	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.91	0.00	4.91	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.91	0.00	0.91	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	153.67	153.67	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：新兴县财政局

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	4,279.02	一、一般公共服务支出	33	2,171.49	2,171.49	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	608.11	608.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	32.67	32.67	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	4.91	4.91	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	153.67	153.67	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	1,298.66	1,298.66	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
本年收入合计	27	4,279.02	本年支出合计	59	4,269.50	4,269.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3.07	年末财政拨款结转和结余	60	12.59	12.59	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.07		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				
总计	32	4,282.09	总计	64	4,282.09	4,282.09	0.00	0.00

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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：新兴县财政局

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	4,269.50	2,227.11	2,042.39
201	一般公共服务支出	2,171.49	1,480.74	690.75
20106	财政事务	2,171.49	1,480.74	690.75
2010601	行政运行	1,480.74	1,480.74	0.00
2010607	信息化建设	21.00	0.00	21.00
2010699	其他财政事务支出	669.75	0.00	669.75
208	社会保障和就业支出	608.11	560.03	48.08
20805	行政事业单位养老支出	560.03	560.03	0.00
2080501	行政单位离退休	337.85	337.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.12	148.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.06	74.06	0.00
20808	抚恤	48.08	0.00	48.08
2080801	死亡抚恤	48.08	0.00	48.08
210	卫生健康支出	32.67	32.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.67	32.67	0.00
2101101	行政单位医疗	32.67	32.67	0.00
213	农林水支出	4.91	0.00	4.91
21301	农业农村	0.91	0.00	0.91
2130199	其他农业农村支出	0.91	0.00	0.91
21399	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
2139999	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
221	住房保障支出	153.67	153.67	0.00
22102	住房改革支出	153.67	153.67	0.00
2210201	住房公积金	153.67	153.67	0.00

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
229	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66
22999	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66
2299999	其他支出	1,298.66	0.00	1,298.66

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：新兴县财政局

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	1,750.75	302	商品和服务支出	125.75
30101	基本工资	291.65	30201	办公费	0.23
30102	津贴补贴	599.54	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	382.09	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.12	30206	电费	31.30
30109	职业年金缴费	74.06	30207	邮电费	9.07
30110	职工基本医疗保险缴费	22.77	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	2.25	30211	差旅费	7.23
30113	住房公积金	153.67	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	76.59	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	350.60	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	334.77	30217	公务接待费	0.07
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	3.08	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.23
30307	医疗费补助	12.76	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	22.06
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	3.10
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	39.51
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.49
			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	2,101.35		公用经费合计	125.75

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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：新兴县财政局

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：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

2. 本部门本年度无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：新兴县财政局

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：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. 本部门本年度无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：新兴县财政局

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
3.17	0.00	3.10	0.00	3.10	0.07	3.17	0.00	3.10	0.00	3.10	0.07

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

第三部分：新兴县财政局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

新兴县财政局2023年度总收入4,282.36万元，其中本年收入4,279.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,279.02万元，比上年决算数减少535.13万元，下降11.1%。主要变动情况：机关工作人员退休和调离，人员经费减少。

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0.27万元，比上年决算数增加0.01万元，增长3.8%。主要变动情况：非同级财政拨款收入增加。

（二）年度支出总体情况

新兴县财政局2023年度总支出4,282.36万元，其中本年支出4,269.77万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,227.38万元，比上年决算数减少839.07万元，下降27.4%。主要变动情况：机关工作人员退休和调离，人员经费减少。

2. 项目支出2,042.39万元，比上年决算数增加282.51万元，增长16.1%。主要变动情况：投资审核项目工程造价咨询审核费用增加。

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

新兴县财政局2023年度财政拨款收入合计4,279.02万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,279.02万元，比上年决算数减少535.13万元，下降11.1%；主要变动情况：机关工作人员退休和调离，人员经费减少；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

新兴县财政局2023年度财政拨款支出合计4,269.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,269.5万元，比年初预算数减少1,691.73万元，下降28.4%；主要变动情况：一是机关工作人员退休和调离，人员经费减少；二是政府投资审核工程量减少，按投资审核量计提的咨询费用减少；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

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

新兴县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.17万元，完成全年预算3.17万元的100%，比上年决算数增加0.39万元，增长14%；比2019年（疫情前）决算数减少4.15万元，降低56.7%。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3.1万元，完成预算3.1万元的100%，比上年决算数增加0.32万元，增长11.5%；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3.1万元，完成预算3.1万元的100%，比上年决算数增加0.32万元，增长11.5%；公务接待费支出决算为0.07万元，完成预算0.07万元的100%，比上年决算数增加0.07万元，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，全年实际支出和预算相符。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2022年受疫情等因素影响，人员流动减少，“三公”经费支出下降；2023年随着公务活动恢复及交流调研工作的开展，“三

公”经费支出相应增加，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。

（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3.1万元，占97.8%；公务接待费支出0.07万元，占2.2%。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3.1万元，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3.1万元，公务用车保有量为2辆，主要用于因公出差、参加会议及机要资料交换而发生的公务用车燃油、维修、保险、路桥费等方面支出。

3. 公务接待费支出0.07万元，主要用于相关单位交流工作发生的接待支出，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7人。主要包括其他市县区财政局到我单位交流学习的公务接待支出。

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125.75万元，比上年决算数减少75.56万元，下降37.5%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约原则，降低机关运行经费支出。

（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1,055.88万元，其中：政府采购货物支出7.71万元、政府采购工程支出7.89万元、政府采购服务支出1,040.28万元。授予中小企业合同金额1,055.88万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额880.03万元，占授予中小企业合同金额的83.3%；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，本部门共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）6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，我部门组织对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6个，二级项目6个，共涉及资金1879.17万元，占一般公共预算项目支出总额的92%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的/%；组织对2023年度00个国有资本经营预算项目开展绩效自评0，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的/%。

从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较理想，均达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。2023年度我部门没有需要绩效评价的重点项目。

我部门整体支出绩效自评（含下属4个非独立核算预算单位），涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。2023年度我部门没有收到有关文件要求本部门进行整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我部门今年开展了财政投资审核中心投资审核经费、财政局事业费、财政信息化运维建设经费、财政工作经费、机关基层党组织工作经费、农村财会人员财政支农政策培训经费项目绩效自评，自评结果均为优。

部门整体支出绩效自评综述：没有发生该事项。

财政投资审核中心投资审核经费项目绩效自评综述：全年预算数为1001.75万元，执行数为1001.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2023年财政投资审核中心以节约政府投资成本，提高财政资金使用效率为核心，对政府投资项目进行政策性、技术性、经济性的审查，完成政府投资项目概算、预算、工程结算等审核项目290项，审核金额：39.85亿元，审定金额38.47亿元，核减金额1.38亿元，核减率3.45%。发现的问题及原因主要是：年初预算计划不够完善。下一步改进措施主要是：进一步增强责任意识，在审核工作中严格执行有关的审核制度，规范审核行为；不断探索提高审核成效的各类工作机制，提高审核透明度，减少延缓审核进度的现象发生，在转变工作机制的同时，提高审核效率。

财政局事业费项目绩效自评综述：全年预算数为566.63万元，执行数为566.63万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：有效保障财政工作顺利运行。开展财政监督检查，强化财政部门对会计、评估行业的行政监管职责，严肃财

经纪律，规范财务管理，全面提升会计信息质量；加强代理记账行业监督管理，促进行业健康有序发展，切实规范我县会计服务市场秩序；对全县预算项目实行绩效管理，加强成本效益管控，提升资金效率，促进项目实施见效，发挥政府效能；完善我县政府采购监督管理工作，持续打造政府采购一流营商环境，促进政府采购工作提质增效。发现的问题及原因主要是：实际工作开展过程中，资金需求情况时常变化，与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主要是：细化预算编制工作，认真做好预算的编制，强化预算管理意识。

财政信息化运维建设经费项目绩效自评综述：全年预算数为21万元，执行数为21万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障“乡镇财务集中管理信息系统”、“数字政府”公共财政综合管理平台的正常运行，进一步提高我县财政信息化管理，发挥财政大数据在领导决策、业务开展和财政监管领域的支撑作用。发现的问题及原因主要是：实际工作开展过程中，需求情况时常变化，与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主要是：细化预算编制工作，提高预算编制的科学性。

财政工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为267.90万元，执行数为267.90万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：做好非税收入管理系统维护工作，保障非税收入征管系统应用的稳定性和数据的安全性，推进非税收入管理工作信息化建设，为非税缴款用户提供安全便捷的缴费服务；严格执行《财政票据管理办法》、《广东省财政票据管理办法》等各项财政票据管理政策，通过信息化手段推广我县财政电子票据管理系统和电子票据使用，提升财政票据管理水平；加强工作制

度、工作效能和工作队伍的建设，提高行政服务能力，保障财政各职能运行、机关高效运转和提升办公效率。发现的问题及原因主要是：实际工作开展过程中，资金需求与年初预算计划容易产生差异。下一步改进措施主要是：在预算编制环节，做好资金预算计划，加快资金执行进度。

机关基层党组织工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为1万元，执行数为0.48万元，完成预算的48%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：加强党纪党规、革命传统理论学习和对党员干部廉洁自律的教育，深入落实“三会一课”制度，把开展理论学习和财政业务工作紧密结合，转化为推动财政工作高质量发展的生动实践；开展主题党日、党员志愿者服务等多种形式的活动，营造浓厚的党建氛围，统一财政党员干部的思想和行动、坚定意志决心，增强政治判断力、政治领悟力、政治执行力，不断提升财政管理服务水平。发现的问题及原因主要是：项目经费预算不够科学，缺乏经费使用绩效概念，经费使用率需提高。下一步改进措施主要是：加强预算管理、严格预算执行，进一步提高预算的准确性；健全党建工作财政支出项目评价指标体系，完善评价项目个性化定量评价指标。

农村财会人员财政支农政策项目绩效自评综述：全年预算数为21.41万元，执行数为21.41万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过培训，进一步提高农村财会人员思想政治觉悟，不断规范村级财务管理，加强农村基层党风廉政建设，切实增强基层党员干部纪律意识、规矩意识，保障各项支农惠农政策贯彻落实。发现的问题及原因主要是：随着乡村振兴战略的实施，财政支农资金及涉农民生资金规模不断扩大，积

极宣传财政支农政策，管好用好资金，加强村级财务管理显得十分重要，而部分镇的农村财务人员、村干部、乡镇财政干部及相关工作人员非专职专岗，而且人员流动性大、财务基础知识不扎实、业务技能不高等问题，专业水平不高、不扎实，有的甚至未接触过财会知识，导致会计质量不高。下一步改进措施主要是：加强对农村财务人员、村干部、乡镇财政干部进行至少一次的培训，对村级财务管理、村级资产资金管理办法和财经纪律常识展开培训学习，同时，加强监督检查，确保培训学习出实效。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：没有发生该事项。

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。