

# 2023年度连州市财政局部门决算

# 目 录

## **第一部分：连州市财政局概况**

- 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：连州市财政局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：连州市财政局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：连州市财政局概况

## 一、部门主要职责

（一）拟订本市财政发展规划、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。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，贯彻执行清远市财政、财务、会计管理等方面的制度，并监督执行。

（三）承担本级财政收支管理的责任；负责编制年度本级预决算草案并组织执行，受市政府委托，向市人民代表大会及市人大常委会报告全市预决算执行情况。负责本市预决算公开。

（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、本市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。监管本市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。制定本市政府债务管理制度和办法。编制本市政府债余额限额计划。统一管理本市政府外债，制定管理制度。

（七）负责审核并汇总编制本市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。

（八）组织实施预算绩效管理，开展本市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。

（九）负责管理本市会计工作，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）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。

（十一）完成市委、市政府和省财政厅、清远市财政局交办的其他任务。

## **二、部门机构设置**

本部门内设机构包括14个职能股室：1. 办公室（人事股）、2. 财政监督股（法规股）、3. 预算股、4. 行政政法股（科教和文化股）、5. 社会保障股、6. 工贸外经股、7. 会计股（行政审批股、农村财务办公室）、8. 综合股、9. 农业股、10. 经济建设股、11. 绩效评价股、12. 国库股、13. 债务管理股、14. 政府采购管理办公室。

## **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入连州市财政局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个单位，分别是连州市财政局国库支付中心、连州市财政局投资审核中心。下属单位没有独立编制决算，均由本部门汇总公开。

## 第二部分：连州市财政局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：连州市财政局

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	1,721.00	一、一般公共服务支出	31	1,044.04
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	186.52
	9		九、卫生健康支出	39	40.91
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	200.00
	12		十二、农林水支出	42	5.19
	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	251.09
	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	1,721.00	<b>本年支出合计</b>	57	1,727.75
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	38.69	年末结转和结余	59	31.94
<b>总计</b>	30	1,759.69	<b>总计</b>	60	1,759.69

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：连州市财政局

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		1,721.00	1,721.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,042.48	1,042.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,042.48	1,042.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	764.37	764.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	79.59	79.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	104.61	104.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	93.91	93.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	186.52	186.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	185.30	185.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	51.72	51.72	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	89.05	89.05	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	44.53	44.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.91	40.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.91	40.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.92	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	251.09	251.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	251.09	251.09	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
2210201	住房公积金	71.16	71.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	179.93	179.93	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：连州市财政局

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	1,727.75	1,270.85	456.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,044.04	788.36	255.68	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,044.04	788.36	255.68	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	765.49	683.75	81.75	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	79.59	0.00	79.59	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	104.61	104.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	94.35	0.00	94.35	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	186.52	185.30	1.22	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	185.30	185.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	51.72	51.72	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	89.05	89.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.53	44.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.22	0.00	1.22	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.22	0.00	1.22	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.91	40.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.91	40.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.92	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.19	5.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.00	2.00	0.00	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
2130199	其他农业农村支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	251.09	251.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	251.09	251.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	71.16	71.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	179.93	179.93	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：连州市财政局

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	1,721.00	一、一般公共服务支出	33	1,044.04	1,044.04	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	186.52	186.52	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	40.91	40.91	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	200.00	200.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	5.19	5.19	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	251.09	251.09	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	1,721.00	<b>本年支出合计</b>	59	1,727.75	1,727.75	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	38.69	年末财政拨款结转和结余	60	31.94	31.94	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	38.69		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	1,759.69	<b>总计</b>	64	1,759.69	1,759.69	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：连州市财政局

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	1,727.75	1,270.85	456.90
201	一般公共服务支出	1,044.04	788.36	255.68
20106	财政事务	1,044.04	788.36	255.68
2010601	行政运行	765.49	683.75	81.75
2010607	信息化建设	79.59	0.00	79.59
2010650	事业运行	104.61	104.61	0.00
2010699	其他财政事务支出	94.35	0.00	94.35
208	社会保障和就业支出	186.52	185.30	1.22
20805	行政事业单位养老支出	185.30	185.30	0.00
2080501	行政单位离退休	51.72	51.72	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.05	89.05	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.53	44.53	0.00
20808	抚恤	1.22	0.00	1.22
2080801	死亡抚恤	1.22	0.00	1.22
210	卫生健康支出	40.91	40.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.91	40.91	0.00
2101101	行政单位医疗	35.00	35.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.92	5.92	0.00
212	城乡社区支出	200.00	0.00	200.00
21201	城乡社区管理事务	200.00	0.00	200.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	200.00	0.00	200.00
213	农林水支出	5.19	5.19	0.00
21301	农业农村	2.00	2.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	2.00	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
21399	其他农林水支出	3.19	3.19	0.00
2139999	其他农林水支出	3.19	3.19	0.00
221	住房保障支出	251.09	251.09	0.00
22102	住房改革支出	251.09	251.09	0.00
2210201	住房公积金	71.16	71.16	0.00
2210203	购房补贴	179.93	179.93	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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在0.01误差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：连州市财政局

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	1,133.74	302	商品和服务支出	49.18
30101	基本工资	218.41	30201	办公费	9.33
30102	津贴补贴	358.76	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	198.35	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	49.25	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.05	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	44.53	30207	邮电费	0.01
30110	职工基本医疗保险缴费	39.35	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.90	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.56	30211	差旅费	2.77
30113	住房公积金	89.56	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	35.01	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	87.93	30215	会议费	0.00
30301	离休费	36.21	30216	培训费	0.14
30302	退休费	51.72	30217	公务接待费	0.80
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	19.68
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.14

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	2.89
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
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	13.43
			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	1,221.67		公用经费合计	49.18

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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在0.01误差。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：连州市财政局

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：连州市财政局

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：连州市财政局

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
23.00	0.00	13.00	0.00	13.00	10.00	7.92	0.00	7.13	0.00	7.13	0.80

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：连州市财政局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

连州市财政局2023年度总收入1,759.69万元，其中本年收入1,721万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,721万元，比上年决算数减少163.75万元，下降8.7%。主要变动情况：基本养老、职业年金、住房保障支出有所减少。

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0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

连州市财政局2023年度总支出1,759.69万元，其中本年支出1,727.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,270.85万元，比上年决算数减少212.24万元，下降14.3%。主要变动情况：一是按照厉行节约、过“紧日子”的总体要求，压缩经费开支，二是本年较上年单位人员有所减少，相应的人员经费和公用经费减少。

2. 项目支出456.9万元，比上年决算数增加60.34万元，增长15.2%。主要变动情况：主要用于财政事务等基本支出有所增加。

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**

连州市财政局2023年度财政拨款收入合计1,721万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,721万元，比上年决算数减少163.75万元，下降8.7%；主要变动情况：按照厉行节约、过“紧日子”的总体要求，压缩经费开支；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**

连州市财政局2023年度财政拨款支出合计1,727.75万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,727.75万元，比年初预算数增加227.33万元，增长15.2%；主要变动情况：基本支出比年初预算数有所增加等因素的影响；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数减少250万元，下降100%；主要变动情况：厉行节约，减少相关支出；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**

连州市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为7.92万元，完成全年预算23万元的34.4%，比上年决算数减少2.49万元，下降23.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的与上年决算数持平，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7.13万元，完成预算13万元的54.8%，比上年决算数减少2.89万元，下降28.8%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的与上年决算数持平，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7.13万元，完成预算13万元的54.8%，比上年决算数减少2.89万元，下降28.8%；公务接待费支出决算为0.8万元，完成预算10万元的8%，比上年决算数增加0.4万元，增长98.8%。

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，全年实际支出比年初预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比上年决算有所节约。

## （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7.13万元，占90%；公务接待费支出0.8万元，占10%。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：本年度我局无因公出国（境）费用安排。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.13万元，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7.13万元，公务用车保有量为4辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出0.8万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，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8次，接待人数共61人。主要用于接待上级单位检查和相关单位交流工作。

#### **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49.18万元，比上年决算数减少62.09万元，下降55.8%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制公用经费开支，全年机关运行经费支出比上年决算有所节约，如：倡导无纸化办公耗材减少、购置设备等有所减少等。

##### **（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13.22万元，其中：政府采购货物支出2.48万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出10.74万元。授予中小企业合同金额13.22万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额13.22万元，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4辆，其中，岗位保障用车4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0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；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0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

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。其中，没有委托第三方机构开展绩效评价。

部门整体支出绩效自评（含下属单位2个），涉及一般公共预算支出1,727.75万元，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。从评价情况来看，资金及时落实到位，有健全的管理制度，所有开支均按照财务管理制度执行，资金的使用严格把关，机关的日常工作运行得到保障。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评，没有开展项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1217.87万元，执行数1,727.75万元，完成预算的141.87%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2023年在市委、市政府的坚强领导和上级财政部门的业务指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面履行财政职责。

发现的问题及原因主要是：年度内人员调动变化大，导致工资福利等相关费用与预算编制产生差异。

下一步改进措施主要是细化预算编制工作，认真做好预算编制，先满足固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压减有变动性的费用支出项目，进一步提高资金支出的合理性。

项目绩效自评综述：我部门今年没有开展项目绩效自评。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。2023年本部门没有省级部门为主题开展的重点绩效评价。

## 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。