

2023年度始兴县财政局部门决算

目 录

第一部分：始兴县财政局概况

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：始兴县财政局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：始兴县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：始兴县财政局概况

一、部门主要职责

（一）参与起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件，制定行政事业单位资金管理、会计核算。资产管理、政府采购等财政管理制度并监督执行。

（二）拟定财政发展战略、中长期财政规划、参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额、审核批复县级部门的年度预算。

（四）拟定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）负责县级非税收入及各项政府性基金管理，监督彩票市场，管理彩票基金，管理政府债务和政府主权外债业务，防范财政风险，管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，参与监管住房保障和住房公积金。

（六）负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管全县政府采购工作，监管本级行政事业单位会计核算工作。

（七）负责本级行政事业单位国有资产监管，负责本级国有

资本经营预算编制、执行和监督，组织开展行政事业单位会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（八）负责本级各项财政专项资金的安排和监督管理，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。

（九）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，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，参与工程造价管理。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策执行情况，查处和反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全县会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。

（十二）负责行政事业单位小汽车定编管理工作。

（十三）负责农村财务监管有关工作；指导、协调农村财务管理和农村集体“三资”中资金监管工作。

（十四）承办县委、县政府和市财政局交办的其他事项。

（十五）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革，进一步减少行政审批事项，规范和优化财政工作，加强事中事后监管，创新公共服务方式，加强信息共享，提高公共服务水平。

二、部门机构设置

本部门内设17个股室。其中，始兴县财政局设下列内设机构：

（一）办公室。（二）预算股。（三）国库股。（四）综合

规划股。（五）行政政法股（县统发工资办公室）。（六）教科文股。（七）工贸发展股。（八）农业股。（九）经济建设股。（十）社会保障股。（十一）金融与政府债务管理股。（十二）法规和会计股。（十三）绩效评价股（十四）监督检查股。（十五）行政事业资产管理股（县小汽车定编办公室）。（十六）政府采购管理股。（十七）人事监察股。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：始兴县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：始兴县财政局 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	1,899.20	一、一般公共服务支出	31	1,526.42
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	282.34
	9		九、卫生健康支出	39	50.74
	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	3.00
	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	35.70
	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	0.00
	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	1.00
	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
本年收入合计	27	1,899.20	本年支出合计	57	1,899.20
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,899.20	总计	60	1,899.20

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：始兴县财政局

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	1,899.20	1,899.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,526.42	1,526.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,526.42	1,526.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,057.02	1,057.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	7.19	7.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	66.46	66.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	85.35	85.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	310.40	310.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	282.34	282.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	241.81	241.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	75.71	75.71	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	110.74	110.74	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	55.37	55.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.53	40.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.53	40.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	50.74	50.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	50.74	50.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.33	41.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.61	4.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.00	3.00	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
2130199	其他农业农村支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	35.70	35.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	35.70	35.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	35.70	35.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.00	1.00	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：始兴县财政局

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	1,899.20	1,390.10	509.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,526.42	1,057.02	469.40	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,526.42	1,057.02	469.40	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,057.02	1,057.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	7.19	0.00	7.19	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	66.46	0.00	66.46	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	85.35	0.00	85.35	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	310.40	0.00	310.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	282.34	282.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	241.81	241.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	75.71	75.71	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	110.74	110.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.37	55.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.53	40.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.53	40.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	50.74	50.74	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	50.74	50.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.33	41.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.61	4.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.00	0.00	3.00	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	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.00	0.00	1.00	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：始兴县财政局

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	1,899.20	一、一般公共服务支出	33	1,526.42	1,526.42	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	282.34	282.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	50.74	50.74	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	3.00	3.00	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	35.70	35.70	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	0.00	0.00	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	1.00	1.00	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
本年收入合计	27	1,899.20	本年支出合计	59	1,899.20	1,899.20	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	1,899.20	总计	64	1,899.20	1,899.20	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：始兴县财政局

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	1,899.20	1,390.10	509.10
201	一般公共服务支出	1,526.42	1,057.02	469.40
20106	财政事务	1,526.42	1,057.02	469.40
2010601	行政运行	1,057.02	1,057.02	0.00
2010602	一般行政管理事务	7.19	0.00	7.19
2010607	信息化建设	66.46	0.00	66.46
2010608	财政委托业务支出	85.35	0.00	85.35
2010699	其他财政事务支出	310.40	0.00	310.40
208	社会保障和就业支出	282.34	282.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	241.81	241.81	0.00
2080501	行政单位离退休	75.71	75.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.74	110.74	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.37	55.37	0.00
20808	抚恤	40.53	40.53	0.00
2080801	死亡抚恤	40.53	40.53	0.00
210	卫生健康支出	50.74	50.74	0.00
21011	行政事业单位医疗	50.74	50.74	0.00
2101101	行政单位医疗	41.33	41.33	0.00
2101102	事业单位医疗	4.45	4.45	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.61	4.61	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	0.00
213	农林水支出	3.00	0.00	3.00
21301	农业农村	3.00	0.00	3.00
2130199	其他农业农村支出	3.00	0.00	3.00

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
216	商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70
21699	其他商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70
2169999	其他商业服务业等支出	35.70	0.00	35.70
229	其他支出	1.00	0.00	1.00
22999	其他支出	1.00	0.00	1.00
2299999	其他支出	1.00	0.00	1.00

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：始兴县财政局

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	1,202.34	302	商品和服务支出	46.55
30101	基本工资	867.74	30201	办公费	23.42
30102	津贴补贴	94.90	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	0.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.74	30206	电费	5.00
30109	职业年金缴费	55.37	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.56	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	45.94	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.78	30211	差旅费	3.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.34	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	15.97	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	116.23	30215	会议费	0.00
30301	离休费	75.71	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.80
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	40.53	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	0.00
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	5.80
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	5.00
			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	24.98
			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	24.98
			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	1,318.57		公用经费合计	71.53

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：始兴县财政局

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：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：始兴县财政局

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：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：始兴县财政局

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
40.00	0.00	36.00	30.00	6.00	4.00	34.58	0.00	30.78	24.98	5.80	3.80

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：始兴县财政局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

始兴县财政局2023年度总收入1,899.2万元，其中本年收入1,899.2万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,899.2万元，比上年决算数减少205.66万元，下降9.8%。主要变动情况：人员调出、退休等情况变动，导致各项人员经费减少。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

始兴县财政局2023年度总支出1,899.2万元，其中本年支出1,899.2万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,390.1万元，比上年决算数减少163.83万元，下降10.5%。主要变动情况：一是工资福利支出减少，二是对个人和家庭支出减少。

2. 项目支出509.1万元，比上年决算数减少41.83万元，下降7.6%。主要变动情况：信息化建设、其他财政、税收事务支出减少。

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

始兴县财政局2023年度财政拨款收入合计1,899.2万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,899.2万元，比上年决算数减少205.66万元，下降9.8%；主要变动情况：一是工资福利支出减少，二是对个人和家庭支出减少；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

始兴县财政局2023年度财政拨款支出合计1,899.2万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,899.2万元，比年初预算数增加292.2万元，增长18.2%；主要变动情况：社保等征收经费、债券发行审计服务费增加；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

始兴县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为34.58万元，完成全年预算40万元的86.5%，比上年决算数增加25.48万元，增长280.0%。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--0%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为30.78万元，完成预算36万元的85.5%，比上年决算数增加25.28万元，增长459.6%；其中：公务用车购置支出决算为24.98万元，完成预算30万元的83.3%，比上年决算数增加24.98万元，增长--0%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为5.8万元，完成预算6万元的96.7%，比上年决算数增加0.3万元，增长5.5%；公务接待费支出决算为3.8万元，完成预算4万元的95.0%，比上年决算数增加0.2万元，增长5.6%。

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：本部门2023年新购置一台公务用车，导致公务用车购置及运行维护费支出大幅增加。

（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30.78万元，占89%；公务接待费支出3.8万元，占11%。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30.78万元，其中：公务用车购置支出为24.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出5.8万元，公务用车保有量为3辆，主要用于下乡检查督查财政工作，同级单位相互交流，参加上级部门会议及培训等。

3. 公务接待费支出3.8万元，主要用于相关单位交流工作接待和上下级检查接待，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56次，接待人数共400人。相关单位交流工作接待和上下级检查接待。

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71.53万元，比上年决算数减少50.93万元，下降41.6%。主要增减变动情况是：维修（护）费、其他交通费用等支出减少。

（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188.51万元，其中：政府采购货物支出1万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出187.51万元。授予中小企业合同金额188.51万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额188.51万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.0%。

（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3辆，其中，通信用车1辆、应急保障用车2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4个，二级项目18个，共涉及资金509.1万元，占一般公共预算项目支出总额的100.0%；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0.0%；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0.0%。

我部门未对项目开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出1899.2万元，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，本部门整体支出目标实现程度与预算接近，较真实的反应了本部门预算编制的科学性与可行性。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及0个项目绩效自评。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是认真贯彻落实中央、省市和县在疫情防控及经济社会发展工作重大决策部署，牢牢把握“六稳”“六保”要求，主动作为，压实责任，各项工作取得明显成效，收支保持平稳运行。二是深化改革创新财政管理模式，不断夯实预算绩效管理，积极推进国库集中支付

改革，加快“数字财政”建设。三是全力向上争取，服务全县经济社会发展。为缓解本级财政压力，保障重点支出需求，财政部门将向上争取资金作为工作的重中之重，紧跟中央和省相关政策动态，积极争取政府债券资金。四是完成县委、县政府交办的各项工作，围绕县重要工作部署，协同有关部门对待宏观性、战略性、政策性问题提出专业的财政意见。

发现的问题及原因主要是：部门整体支出绩效评价细化不够，结果运用还需进一步加强。下一步改进措施主要是一是加强预算编制管理，科学规划本部门预算编制，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性。二是加强资金管理，严格按照预算规定的费用项目进行资金审核、财务核算。切实提高财务人员对绩效评价的认识，同时对评价的各项程序认真学习。三是加强项目支出管理，开展项目事前中后项目自评，科学、合理安排支出项目。下一步改进措施主要是夯实细化预算管理，细化预算项目，提高财务人员对绩效评价的认识。

我部门没有开展以省级部门为主体开展的重点项目绩效评价。

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。