

# 横峰县财政局 2023 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 横峰县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 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
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

# 第一部分 横峰县财政局概况

## 一、部门主要职责

### (一) 部门主要职责职能：

1. 根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟订和执行县与镇政府、街道、办事处和企业间的财政分配政策。

2. 编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

3. 根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

4. 管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

5. 管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障

资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

6. 负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

7. 拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

8. 负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况；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。

9. 监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映本县财政收支管理中的重大问题；研究提出加强本县财政管理的建议。

10. 制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

11. 负责对镇、街道、办事处财政的业务指导。

12. 完成县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
	横峰县财政局	二级预算单位

	横峰县财政公共服务中心	二级预算单位
	横峰县财政综合保障服务中心	二级预算单位

横峰县财政局（本级）设立 2 内设机构，分别是：行政办公室、业务股室。本部门年末在职人员 83 人，离退休人员 1 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 14 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。



# 收入决算表

公开 02 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：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	
支出功能	科目名称									
分类科目	科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,729.21	1,711.36					17.85
			201	一般公共服务支出	1,464.83	1,446.97				17.85
			20106	财政事务	1,464.83	1,446.97				17.85
			2010601	行政运行	944.77	944.77				
			2010604	预算改革业务	78.92	61.07				17.85
			2010605	财政国库业务	30.10	30.10				
			2010608	财政委托业务支出	279.04	279.04				
			2010699	其他财政事务支出	132.00	132.00				
			208	社会保障和就业支出	128.42	128.42				
			20801	人力资源和社会管理事务	2.00	2.00				
			2080116	引进人才费用	2.00	2.00				
			20805	行政事业单位养老支出	126.42	126.42				
			2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	102.95	102.95				
			2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.47	23.47				
			210	卫生健康支出	57.30	57.30				
			21011	行政事业单位医疗	57.30	57.30				
			2101101	行政单位医疗	57.30	57.30				
			221	住房保障支出	78.67	78.67				
			22102	住房改革支出	78.67	78.67				
			2210201	住房公积金	78.67	78.67				

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：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
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次		合计				
			1,729.21	1,207.15	522.06			
201		一般公共服务支出	1,464.83	944.77	520.06			
20106		财政事务	1,464.83	944.77	520.06			
2010601		行政运行	944.77	944.77				
2010604		预算改革业务	78.92		78.92			
2010605		财政国库业务	30.10		30.10			
2010608		财政委托业务支出	279.04		279.04			
2010699		其他财政事务支出	132.00		132.00			
208		社会保障和就业支出	128.42	126.42	2.00			
20801		人力资源和社会保障管理事务	2.00		2.00			
2080116		引进人才费用	2.00		2.00			
20805		行政事业单位养老支出	126.42	126.42				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	102.95	102.95				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	23.47	23.47				
210		卫生健康支出	57.30	57.30				
21011		行政事业单位医疗	57.30	57.30				
2101101		行政单位医疗	57.30	57.30				
221		住房保障支出	78.67	78.67				
22102		住房改革支出	78.67	78.67				
2210201		住房公积金	78.67	78.67				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。



## 财政拨款收入支出决算总表

部门：横峰县财政局

2023 年度

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项目（按功能分类）	行 次	小计	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	1,711.36	一、一般公共服务支出	33	1,446.97	1,446.97		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	128.42	128.42		
	9		九、卫生健康支出	41	57.30	57.30		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	78.67	78.67		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
	27	1,711.36	<b>本年支出合计</b>	59	1,711.36	1,711.36		
	28		年初财政拨款结转和结余	60				
	29		一、一般公共预算财政拨款	61				
	30		二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	1,711.36	<b>总计</b>	64	1,711.36	1,711.36		

注：本表反映部门(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

公开 05 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,711.36	1,207.15	504.20
201		一般公共预算支出		1,446.97	944.77	502.20
20106		财政事务		1,446.97	944.77	502.20
2010601		行政运行		944.77	944.77	
2010604		预算改革业务		61.07		61.07
2010605		财政国库业务		30.10		30.10
2010608		财政委托业务支出		279.04		279.04
2010699		其他财政事务支出		132.00		132.00
208		社会保障和就业支出		128.42	126.42	2.00
20801		人力资源和社会保障管理事务		2.00		2.00
2080116		引进人才费用		2.00		2.00
20805		行政事业单位养老支出		126.42	126.42	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支		102.95	102.95	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		23.47	23.47	
210		卫生健康支出		57.30	57.30	
21011		行政事业单位医疗		57.30	57.30	
2101101		行政单位医疗		57.30	57.30	
221		住房保障支出		78.67	78.67	
22102		住房改革支出		78.67	78.67	
2210201		住房公积金		78.67	78.67	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	1,123.05	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	44.98	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	316.95	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	42.33	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	156.74	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	40.23	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	163.41	30205	水费		<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.95	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	23.47	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	57.30	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.90	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	78.67	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	138.10	30214	租赁费		31009	土地补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	39.13	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	9.80	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	22.10	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	3.37	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	26.37	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
30309	奖励金	3.81	30229	福利费	8.46	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.15	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.05	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,162.17	公用支出合计					44.98

注：本表反映部门(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

公开 07 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：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
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	20.00	0.58	0.58
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	20.00	0.58	0.58
（1）国内接待费	7	---	---	0.58
其中：外事接待费	8	---	---	
（2）国（境）外接待费	9	---	---	
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	5
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	46
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	

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。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出



## 国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：横峰县财政局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 1729.21 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 1729.21 万元，比上年增加 215.73 万元，增长 14.25%，主要原因：人员增加，增加预算。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1711.36 万元，占 98.97%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 17.85 万元，占 1.03%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 1729.21 万元，其中本年支出合计 1729.21 万元，比上年增加 215.73 万元，增长 14.25%，主要原因：人员增加，增加预算；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本年无结转结余。

本年支出的具体构成：基本支出 1207.15 万元，占 69.81%；项目支出 522.06 万元，占 30.19%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 2187.51 万元，决算数 1711.36 万元，完成年初预算的 78.23%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1946.59 万元，决算数 1446.97 万元，完成年初预算的 74.33%。预决算差异主要原因：（此处请补充内容）。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 104.95 万元，决算数 128.42 万元，完成年初预算的 122.36%。预决算差异主要原因：（此处请补充内容）。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 57.30 万元，决算数 57.30 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 78.67 万元，决算数 78.67 万元，完成年初预算的 100.00%。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1207.15 万元，其中：

（一）工资福利支出 1123.05 万元，比上年增加 135.37 万元，增长 13.71%，主要原因：人员增加。

（二）商品和服务支出 44.98 万元，比上年减少 12.26 万元，下降 21.41%，主要原因：落实政策，过紧日子。

（三）对个人和家庭补助支出 39.13 万元，比上年增加 16.78 万元，增长 75.10%，主要原因：增加退休人员抚恤费。

（四）资本性支出 0.00 万元，比上年减少 9.63 万元，下降 100.00%，主要原因：项目减少。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.58 万元，决算数 0.58 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 25.72 万元，下降 97.81%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.58 万元，决算数 0.58 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：按照预算数执

行。决算数比上年减少 25.72 万元，下降 97.81%，主要原因：落实政策，过紧日子。全年国内公务接待 5 批，累计接待 46 人次，主要是：按照接待标准执行。

## **六、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2023 年度机关运行经费支出 44.98 万元，决算数比上年减少 21.89 万元，下降 32.73%，主要原因：落实政策，过紧日子。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.64 万元，其中：政府采购货物支出 0.64 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。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%。

## **八、国有资产占用情况说明**

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含

车辆) 0 台(套)。

## 九、预算绩效情况说明

### (一) 绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金50万元，占项目支出总额的10%。其中，1个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：预算绩效管理项目。涉及一般公共预算支出50万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，执行和完成情况良好，资金使用用较规范

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出504.2万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，本单位按预算口径较为准确地编制了2023年预算，经县财政批复后，及时对外进行了公开，在预算执行中，基本实现了时间、收入、支出进度一致，保障了本单位的正常运转；按支出绩效要求做好了相关工作。经自查自评，横峰县财政局2023年度部门整体支出绩效评价结论为优。

### (二) 部门决算中项目绩效自评情况。

横峰县财政局（本级）“预算管理”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称	预算管理管理费								
主管部门	横峰县财政局			实施单位	横峰县财政局				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	50	50	34.36	10	68.7	5		
	政府预算资金	50	50	34.360021	-	68.7	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	预算绩效管理工作正常运转。			完成68.72%。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥95%	95	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	开展绩效培训次数	≥1次	1	5	5		
			绩效评估考核开展次数	≥2次	2	10	10		
		质量指标	预算绩效管理覆盖率	=100%	100	10	10		
		时效指标	绩效目标申报及时率	=100%	100	5	5		
			绩效评价开展及时率	=100%	100	5	5		
	绩效监控开展及时率		=100%	100	5	5			
效益指标	经济效益指标	优化财政资金使用效率，提升交错使用效益	提高	基本达成目标	10	10			
	社会效益指标	强化绩效目标，实现程度监控和评估，提升项	提高	基本达成目标	10	10			
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥95%	95	10	10			
总分						100	95		

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）非财政拨款结余：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。



（九）上年结转：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

## 二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

（五）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

## 三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国

（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**（二）机关运行经费：**是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。



## 第五部分 附件

### 横峰县财政局部门整体支出绩效自评报告

#### 一、部门概况

##### (二) 部门主要职责职能，部门组织架构及人员

1. 根据国家有关法律、法规、规章、政策以及本县经济和社会发展战略，编制本县中长期财政计划；参与制定本县重大经济决策，研究提出运用财政、税收政策对经济进行调控和综合平衡的建议；贯彻执行国家有关财政分配政策；拟订和执行县与镇政府、街道、办事处和企业间的财政分配政策。

2. 编制本县年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告本县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；管理本县各项财政收入和预算外资金、财政专户；管理有关政府性基金；确定本县财政税收收入计划。

3. 根据国家有关政策规定，做好本县财政非经营性国有资产、财务、会计的管理和监督工作。

4. 管理本县公共支出；制定行政、事业单位开支标准和支出政策；制定基本建设财务制度。办理和监督本县财政的经济发展支出、本县投资项目的财政拨款、企业挖潜改造和科技支出；支援农业发展支出；农业综合开发支出。

5. 管理本县财政的社会保障支出；拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

6. 负责企业财务会计数据的统计、分析和报告工作；负责本县县级粮食储备资金的使用管理及粮食直补资金的发放监管工作。

7. 拟订和执行本县政府采购政策；负责本县政府采购工作和党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

8. 负责管理本县会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督检查行政事业单位及分行业的会计制度的执行情况；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。

9. 监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映本县财政收支管理中的重大问题；研究提出加强本县财政管理的建议。

10. 制定财政科学研究和教育规划；组织财政人才培养；负责财政信息的收集利用和财政宣传工作。

11. 负责对镇、街道、办事处财政的业务指导。

12. 完成县政府交办的其他事项。

横峰县财政局隶属横峰县人民政府，下属二级事业单位2个：横峰县财政公共服务中心、横峰县财政综合保障服务中心。编制人数小计96人，其中：行政编制人数21人，参照

公务员管理的事业编制人数 2 人,全部补助事业编制人数 73 人,自收自支编制人数 0 人。实有人数小计 83 人,其中:在职人数小计 80 人,行政在职人数 17 人,全部补助事业在职人数 66 人。离休人数小计 1 人,退休人数小计 50 人,退职人员 0 人,遗属人数 3 人。

### (三) 当年部门履职总体目标、工作任务。

1. 加强预算执行管理,确保收支平稳运行。抓好收入预算执行。通过加强与税务部门、市财政的联系协调,密切关注各月财政收入,确保收入平稳增长。

2. 提质增效,合理安排财政支出。认真贯彻国家、省市规定,牢固树立政府过“紧日子”思想,厉行节约反对浪费,对各部门公用经费和其他一般性支出进行压减。大力压减会议费、差旅费、劳务费等一般性支出,从严控制“三公”经费。加强支出预算执行管理。根据月度间支出增减的变化规律和特点,加强支出预测,督促各部门加快支出进度。

3. 优化结构,大力保障民生改善。一是巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。二是全面保障教育、科技、文化经费。三是着力降低企业融资成本,助企纾困;四是加强乡镇财政工作管理;五是加强各项社会保险基金的管理;六是优化营商环境,提升政务服务。

4. 深化财税改革,提升财政管理水平。一是抓好预算全过程管理工作;二是积极开展财政投资评审;三是推进国有

经济结构调整，加强国有资产管理；四是加强会计工作管理；五是加强债务风险管理；六是完善预算绩效管理体系，加强资金绩效评价；七是强化政府采购政策导向职能；八是加强直达资金的拨付和监管；九是做好粮食购销领域腐败问题专项整治整改工作；十是加强疫情防控的资金保障工作；十一是加强财政监督检查和监管。

#### （四）部门预算绩效管理开展情况。

本单位高度重视绩效管理工作，成立绩效股专人负责预算绩效管理工作，在日常工作中严格执行年初预定的绩效目标，定期对部门支出和项目支出开展绩效监控，年末对业务资料，财务资料进行分析，完成部门整体绩效自评并形成相关报告。

#### （五）当年部门预算及执行情况。

本部门 2023 年度预算金额 2303.081 万元，调整预算金额 0 万元，实际支出金额 1729.213 万元，执行率为 75.08%，偏差原因为支出进度较低。

#### 一、部门整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况：从数量、质量、时效等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况。

#### （二）履职效果情况：

2023 年本单位下设的科室均完成了各自的主要履职内容，同时为社会带来一定的效益。贯彻落实改革和发展双

“一号工程”，进一步优化升级政府采购营商环境，统筹疫情防控和社会经济发展，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，全力推动各项财政工作提质增效，为财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供了有力支撑，助力我县高质量跨越式发展。

## 二、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

### （一）主要问题及原因分析。

本单位通过部门整体支出绩效自评，发现绩效存在的问题有：一是预算编制精确度还不够，预算金额分配不够准确，工作开展需要实际支出与单位预算结合不够密切，绩效目标设置与实际工作不够密切。

### （二）改进的方向和具体措施。

进一步加强绩效管理，提升部门整体资源配置水平和能力，有效提升财政资金使用效益，更好地促进履行职责。

## 三、绩效自评结果拟应用和公开情况

本单位绩效自评结果将同 2023 年部门决算公开一并向社会公开，接受社会监督。