

2023年度凤凰县财政局部门决算

目 录

第一部分 凤凰县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 凤凰县财政局概况

一、部门职责

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作。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和综合平衡社会财力的建议，拟订和执行政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草财政、国有资产、财务、会计管理的规章草案，制定和执行财政、国有资产、财务、会计管理的制度及办法，贯彻落实上级对我县涉外财政、债务的有关协议、协定。承担财税领域交流与合作的具体工作。

（三）负责管理全县财政收支。编制年度财政预决算草案并组织执行。组织制订县级经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县人民政府委托，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。负责县乡财政预决算公开工作。

（四）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。制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县本级基本建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（六）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门管理县财政有关资金（基金）支出，组织实施有关资金（基金）财务管理制度。

（七）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算制度和办法，负责组织和收取县本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责县本级企业国有资产管理，制定企业国有资产管理有关规章、制度，依法对国有资产管理工作进行指导和监督，促进企业国有资产保值增值。

（八）牵头编制国有资产管理情况报告。根据县人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律法规，监管县属国有或国有控

股、国有参股企业的国有资产及经营性国有资产。制定全县行政事业企业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业企业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。受县人民政府委托，向县人大常委会报告国有资产管理情况。负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（九）根据县人民政府授权，指导推进直接监管企业的改革重组和转型升级；推进直接监管企业现代企业制度建设，完善公司治理结构；按照法定程序对直接监管企业的企业负责人进行任免、考核，并根据考核结果对其进行奖惩。

（十）组织制定本级国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。承担财源建设管理相关工作。

（十一）贯彻执行政府内外债务管理政策、制度和办法，防范财政风险。负责统一管理县人民政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

（十二）负责政府采购监督管理工作。审批政府采购方式，拟订政府采购政策、制度、办法，依法管理政府采购代理机构。监督政府采购制度和合同执行情况。

（十三）负责政府采购监督管理工作。审批政府采购方式，拟订政府采购政策、制度、办法，依法管理政府采购代理机构。监督政府采购制度和合同执行情况。

（十四）负责监督各项重大经济政策的贯彻落实，组织内控制度建设。

（十五）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟订并组织实施全县会计行政法规政策，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。按规定管理资产评估工作。

（十六）完成县委、县人民政府和上级业务主管部门交办的其他任务。

（十七）职能转变。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

凤凰县财政局内设机构27个包括：局机关内设股室包括办公室、综合股、税政法规股（加挂行政审批服务股）、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、企业股、对外经济贸易股、金融股、债务管理股、乡镇财政管理股、资产管理股、会计股、绩效管理股、政府采购股、信息股、人事教育股，单位内设股室21个。下设县国库集中支付核算中心、县财政事务中心、县财政监督检查局、县财政投资评审中心、县国资管理中心、县中华会计函授学校凤凰县函授站6个二级机构直属事业单位。本部门共有编制人数92人，实有人数79人。

（二）决算单位构成

凤凰县财政局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：凤凰县财政局本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：凤凰县财政局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10144.68	一、一般公共服务支出	32	9808.72
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	4642.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	2.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	1.16	八、社会保障和就业支出	39	174.41
	9		九、卫生健康支出	40	44.04
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	30.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	85.51
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	4642.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	1.16
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	14787.84	本年支出合计	58	14787.84
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	14787.84	总计	62	14787.84

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。
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：凤凰县财政局		公开02表 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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		14787.84	14786.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1.16
201	一般公共服务支出	9808.72	9808.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2258.17	2258.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1135.43	1135.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	970.16	970.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	152.58	152.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20199	其他一般公共服务支出	7550.55	7550.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	7550.55	7550.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.41	174.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	136.01	136.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.52	7.52	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	114.00	114.00	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	14.49	14.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	35.74	35.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.57	32.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	3.17	3.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	4642.00	4642.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	158.00	158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	158.00	158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	4484.00	4484.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	4484.00	4484.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.16

22999	其他支出	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.16
2299999	其他支出	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.16

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：凤凰县财政局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		14787.84	1439.39	13348.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	9808.72	1135.43	8673.28	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2258.17	1135.43	1122.74	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1135.43	1135.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	970.16	0.00	970.16	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	152.58	0.00	152.58	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	7550.55	0.00	7550.55	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	7550.55	0.00	7550.55	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.41	174.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	136.01	136.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.52	7.52	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	114.00	114.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.49	14.49	0.00	0.00	0.00	0.00

20808	抚恤	35.74	35.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.57	32.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	3.17	3.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.04	44.04	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.51	85.51	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	4642.00	0.00	4642.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	158.00	0.00	158.00	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	158.00	0.00	158.00	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	4484.00	0.00	4484.00	0.00	0.00	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	4484.00	0.00	4484.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：凤凰县财政局

金额单位：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	10144.68	一、一般公共服务支出	33	9808.72	9808.72	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	4642.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	2.00	2.00	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	174.41	174.41	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	44.04	44.04	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	30.00	30.00	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	85.51	85.51	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	4642.00	0.00	0.00	4642.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
本年收入合计	27	14786.68	本年支出合计	59	14786.68	10144.68	0.00	4642.00
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	14786.68	总计	64	14786.68	10144.68	0.00	4642.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：凤凰县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		10144.68	1439.39	8705.28
201	一般公共服务支出	9808.72	1135.43	8673.28
20106	财政事务	2258.17	1135.43	1122.74
2010601	行政运行	1135.43	1135.43	0.00
2010602	一般行政管理事务	970.16	0.00	970.16
2010699	其他财政事务支出	152.58	0.00	152.58
20199	其他一般公共服务支出	7550.55	0.00	7550.55
2019999	其他一般公共服务支出	7550.55	0.00	7550.55
204	公共安全支出	2.00	0.00	2.00

20499	其他公共安全支出	2.00	0.00	2.00
2049999	其他公共安全支出	2.00	0.00	2.00
208	社会保障和就业支出	174.41	174.41	0.00
20805	行政事业单位养老支出	136.01	136.01	0.00
2080501	行政单位离退休	7.52	7.52	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.00	114.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.49	14.49	0.00
20808	抚恤	35.74	35.74	0.00
2080801	死亡抚恤	32.57	32.57	0.00
2080802	伤残抚恤	3.17	3.17	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.66	2.66	0.00
210	卫生健康支出	44.04	44.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.04	44.04	0.00
2101101	行政单位医疗	44.04	44.04	0.00
213	农林水支出	30.00	0.00	30.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.00	0.00	30.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.00	0.00	30.00
221	住房保障支出	85.51	85.51	0.00
22102	住房改革支出	85.51	85.51	0.00
2210201	住房公积金	85.51	85.51	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：凤凰县财政局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1271.46	302	商品和服务支出	117.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	366.37	30201	办公费	1.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	127.48	30202	印刷费	1.56	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	177.54	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	124.17	30205	水费	2.19	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	114.00	30206	电费	10.47	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	14.49	30207	邮电费	0.85	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	44.04	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.03	30211	差旅费	12.55	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	85.51	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.76	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	214.82	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	50.47	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	13.24	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	7.32	30217	公务接待费	3.89	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	35.72	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	7.33	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.35	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.10	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.20	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	31.99	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.10	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	22.74			

人员经费合计	1321.93	公用经费合计	117.46
--------	---------	--------	--------

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门： 凤凰县财政局

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门： 凤凰县财政局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4642.00	0.00	4642.00
223	国有资本经营预算支出	4642.00		4642.00

22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	158.00		158.00
2230107	国有企业改革成本支出	158.00		158.00
22302	国有企业资本金注入	4484.00		4484.00
2230299	其他国有企业资本金注入	4484.00		4484.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 凤凰县财政局

公开09表
金额单位：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
4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	4.15	4.15	0.00	0.00	0.00	0.00	4.15

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计14,787.84万元。与上一年度相比，收、支总计各增加7,953.95万元，增长116.39%。主要原因是对国有企业注入资本金注入的增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计14,787.84万元，其中：财政拨款收入14,786.68万元，占99.99%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入1.16万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计14,787.84万元，其中：基本支出1,439.39万元，占9.73%；项目支出13,348.44万元，占90.27%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计14,786.68万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加8,419.39万元，增长132.23%。主要原因是对国有企业注入资本金注入的增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出10,144.68万元，占本年支出合计的68.6%。与上一年度相比，财政拨款支出增加7,303.24万元，增长257.03%。主要是因为对国有企业注入资本金注入的增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出10,144.68万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出9,808.72万元，占96.69%；公共安全支出2万元，占0.02%；社会保障和就业支出174.41万元，占1.72%；卫生健康支出44.04万元，占0.43%；农林水支出30万元，占0.3%；住房保障支出85.51万元，占0.84%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为2,617.2万元，支出决算数为10,144.68万元，完成年初预算的387.62%，其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）

年初预算为1,144.26万元，支出决算为1,135.43万元，完成年初预算的99.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为799.4万元，支出决算为970.16万元，完成年初预算的121.36%。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政专项经费的增加。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）

年初预算为365万元，支出决算为152.58万元，完成年初预算的41.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是：专项债券项目前期工作经费支出的减少。

4、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为7,550.55万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：对国有企业注入资本金注入的增加及评审委托业务费科目的调整。

5、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：工作经费的增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为8.58万元，支出决算为7.52万元，完成年初预算的87.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

7、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）

年初预算为118.03万元，支出决算为114万元，完成年初预算的96.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为38.71万元，支出决算为14.49万元，完成年初预算的37.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为32.57万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员的死亡抚恤金的增加。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）

年初预算为3.17万元，支出决算为3.17万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为2.97万元，支出决算为2.66万元，完成年初预算的89.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为48.57万元，支出决算为44.04万元，完成年初预算的90.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

13、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为30万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：乡村振兴工作经费的增加。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为88.52万元，支出决算为85.51万元，完成年初预算的96.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员的变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1,439.39万元，其中：

人员经费1,321.93万元，占基本支出的91.84%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费

、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费117.46万元，占基本支出的8.16%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为4.15万元，支出决算为4.15万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.06万元，增长1.47%，增长的主要原因是公务接待费的增加。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为4.15万元，支出决算为4.15万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.06万元，增长1.47%，增长的主要原因是公务接待费的增加。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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，公务接待费支出决算4.15万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为4.15万元，全年共接待来访团组35个、来宾380人次，主要是调研工作、检查工作等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

凤凰县财政局2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出4,642万元，其中基本支出0万元，项目支出4,642万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业改革成本支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为158万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加。

2、国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）其他国有企业资本金注入（项）

年初预算为0万元，支出决算为4,484万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加。

十、关于机关运行经费支出说明

凤凰县财政局2023年度机关运行经费支出117.46万元，比年初预算数减少10.97万元，下降8.54%。主要原因是：行政运行经费支出的减少。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门会议费支出0.27万元，用于召开部门决算等会议，人数200人，会议内容为部门决算会议等。2023年本部门培训费支出50.75万元，用于开展对财政所财务人员的业务培训；及机关工作人员的会计学院培训，人数120人，培训内容为财务知识，财务制度的培训等。未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，支出0万元。

十二、关于政府采购支出说明

凤凰县财政局2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，由于政府采购支出为0万元，无法计算占政府采购支出总额的百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于授予中小企业合同金额为0万元，无法计算占授予中小企业合同金额的百分比。由于政府采购货物支出为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于政府采购工程支出为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于政府采购服务支出为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，凤凰县财政局共有车辆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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

我局2023年度紧紧围绕全县经济建设大局及重大决策部署，全力服务大局、服务发展、服务民生，均取得较好的成绩。全县经济社会事业发展得到有力保障，经济发展持续向好，各项民生政策得到保障落实。2023年，我局不断改善行政管理，加强制度体系建设，根据社会发展及服务对象对我局的工作要求，精简会议、文件，严格资产管理和经费使用，积极推动网上办事和政务公开，行政效率得到有效提高，行政成本进一步降低，严格控制“三公经费”。本次绩效自评，我局向社区居民、县直单位员工、干部职工进行调查，社会公众对本单位的工作现状评价、深入基层调查研究，倾听群众意见、服务承诺以及服务态度、服务质量等均给予了较高的评价，社会满意度在94%以上。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

（一）投入

1、在职人员控制率：我局2023年年末在职人员为79人，实际编制数

92, 实际在职人员数占编委核定的编制数的比率= (在职人员数÷编制数) ×100%=86%, 我局对人员成本的控制程度符合规定要求。

2、“三公经费”变动率情况: 2023年度我局预算安排“三公经费”总额为12万元, 2022年度预算安排的“三公经费”总额为12万元。我局“三公经费”变动率= (本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数) ÷上年度“三公经费”预算数=0%。

(二) 过程

1、预算执行情况

①预算完成率: 上年度累积结转401万元, 年初预算2716.2万元, 本年追加数为0万元, 年末结转和结余0万元。我局预算完成率= (上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余) ÷ (上年结转+年初预算+本年追加预算) ×100%=100%。

②预算控制率: 我局本年预算追加数为0万元, 年初预算数为3117.2万元, 预算控制率= (本年预算追加数÷年初预算) ×100%=0%。

2、预算管理情况:

①公用经费控制率: 2023年度我局实际公用经费支为117.46万元, 预算安排公用经费143.43万元, 我局公用经费控制率= (实际支出公用经费总额÷预算安排公用经费总额) ×100%=81.89%, 未超出年初预算。

②“三公经费”控制率: 2023年度我局“三公经费”实际支出数为4.15万元 (公务接待费4.15万元), “三公经费”年初预算数为12万元, “三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数÷“三公经费”预算安排数) ×100%=34.58%。

③政府采购执行率: 2023年度我局实际政府采购金额为0万元, 年初预算政府采购金额49.43万元, 政府采购执行率= (实际政府采购金额÷政府采购预算数) ×100%=0%。

④管理制度健全性: 2023年, 我局对原有管理制度进行完善、修订, 形成了较系统的管理制度汇编, 监督管理制度合法、规范、完整, 得到有效执行。

⑤资金使用合规: 我局支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定, 资金的拨付有完整的审批过程和手续, 大型的项目支出按规定经过评估论证, 支出符合部门预算批复的

用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

⑥预算信息公开性：我局2023年度预算及决算均在“凤凰县财政局门户网站”进行公开，自觉接受社会各界监督。

（三）产出及效果

1、职责履行

各项工作完成情况：我局2023年度紧紧围绕全县经济建设大局及重大决策部署，全力服务大局、服务发展、服务民生，取得较好的成绩。

2、履职效益

①经济效益

全县经济社会事业发展得到有力保障，经济发展持续向好，各项民生政策得到保障落实。

②行政效能

2023年，我局不断改善行政管理，加强制度体系建设，根据社会发展及服务对象对我局的工作要求，行政效率提高，行政成本进一步降低，严格控制“三公经费”。

③社会公众或服务对象满意度

本次绩效自评，我局向社区居民、县直单位员工、本单位干部职工进行调查，社会公众对本单位的工作现状评价、深入基层调查研究，倾听群众意见、服务承诺以及服务态度、服务质量等方面均给予了高度的评价，社会满意度在94%以上。

（三）存在的问题及原因分析

我单位在编制预算根实际执行还存在一定偏离，以后工作中，我单位将科学合理编制预算，严格执行预算结合上一年度预算执行情况和决算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算，加强指预算支出绩效的监控和评估，保证效益最大化。加强预算法学习，包括管理层及相关业务人员都应加强预算管理的重视程度，增强绩效考评意识，纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。我单位将继续加大工作力度，加强绩效管理，提升财政工作绩效工作。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出

国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件

[附件2 2023部门整体支出评价报告（财政局2023）\(1\).docx](#)