

2023年度龙川县财政局部门决算

目 录

第一部分：龙川县财政局概况

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：龙川县财政局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：龙川县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：龙川县财政局概况

一、部门主要职责

龙川县财政局的主要职责是：

1、拟订全县财税发展规划、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，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

2、贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草县级财政、财务、会计管理等方面制度，并监督执行。

3、负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门(单位)年度预决算。受县政府委托，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。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

4、负责组织起草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。制定本县彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5、负责国库集中收付管理、县级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。开展国库现金管理工作。监管县级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。

6、执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度

和办法。编制全县政府债余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。

7、牵头编制国有资产管理情况报告。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定全县统一的国有金融资本管理制度。拟订县级国有资产管理体制并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责监管县级行政事业单位国有资产。负责监缴所监管企业国有资本收益，对资本收益的使用进行管理。

8、负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。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。

9、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。

10、组织实施预算绩效管理，开展县级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。

11、负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

12、完成县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

13、职能转变。(1)加快形成“大财政、大预算”格局。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求，建立健全县级财政政策与发展规划、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测

预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素，增强财政统筹能力，推动形成“大财政、大预算”格局和全县“一盘棋”管理机制。(2)深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革，实行“一个部门对口一个股室”，做到多放、管好、服务到位。落实推进税制改革，健全地方税体系。(3)防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

14、有关职责分工。(1)税政管理职责分工。县财政局牵头会同县税务局在地方权限范围内起草税收政策调整方案，县税务局负责地方税收政策执行过程中征管和政策问题的处理(2)非税收入管理职责分工。县财政局负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。县财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理，县发展和改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。县税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与县财政局及时共享。(3)县级行政事业单位国有资产管理职责分工。县财政局负责制定行政事业单位国有资产管理体制，并负责组织实施和监督检查。县机关事务局负责县直行政事业单位的国有资产管理，承担产权

界定、清查登记、资产处置工作，制定县直行政事业单位国有资产管理具体制度和办法并组织实施，接受县财政局的指导和监督检查。县直行政事业单位按规定负责所属事业单位及派出机构的国有资产管理。

二、部门机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：局本部内设股室共18个，分别是：办公室、人事教育股、法规税政股、监督股、政府采购监管股、金融债务管理股、农业农村股、会计股、预算股、国库股、工贸发展股、资产管理股、绩效管理股、行政政法股、科教和文化股、综合规则股、社会保障股、经济建设股。纳入编制范围的人员情况：（1）编制人员情况：行政编制人数38人，事业编制人数31人。（2）在职人员情况：行政在职34人，事业在职31人。（3）离退休人员情况：行政事业离退人员57人。其中行政离休人员1人，行政退休人员48人，事业退休人员8人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2023年部门决算编报范围的单位共5个，包括局本级和下属4个预算单位，下属单位分别是：国库支付中心、财政投资评审中心、财政票据监管中心、政府债务监测评估中心。

第二部分：龙川县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：龙川县财政局

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	2,015.44	一、一般公共服务支出	31	1,560.61
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	80.24	八、社会保障和就业支出	38	450.05
	9		九、卫生健康支出	39	73.94
	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	3.50
	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	7.57
	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
本年收入合计	27	2,095.68	本年支出合计	57	2,095.68
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	2,095.68	总计	60	2,095.68

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：龙川县财政局

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	2,095.68	2,015.44	0.00	0.00	0.00	0.00	80.24
201	一般公共服务支出	1,560.61	1,502.61	0.00	0.00	0.00	0.00	58.00
20104	发展与改革事务	23.82	23.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	23.82	23.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,535.44	1,477.44	0.00	0.00	0.00	0.00	58.00
2010601	行政运行	380.65	380.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	225.47	225.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	375.07	375.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	554.26	496.26	0.00	0.00	0.00	0.00	58.00
20199	其他一般公共服务支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	450.05	427.81	0.00	0.00	0.00	0.00	22.24
20805	行政事业单位养老支出	399.74	377.50	0.00	0.00	0.00	0.00	22.24
2080501	行政单位离退休	162.33	140.09	0.00	0.00	0.00	0.00	22.24
2080502	事业单位离退休	16.99	16.99	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	148.46	148.46	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	71.40	71.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.31	50.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	50.31	50.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	73.94	73.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	73.94	73.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.08	51.08	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
2101102	事业单位医疗	22.86	22.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.57	7.57	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：龙川县财政局

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	2,095.68	1,192.75	902.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,560.61	731.65	828.97	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	23.82	0.00	23.82	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	23.82	0.00	23.82	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,535.44	731.65	803.80	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	380.65	353.58	27.06	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	225.47	0.00	225.47	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	375.07	375.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	554.26	2.99	551.27	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.35	0.00	1.35	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.35	0.00	1.35	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	450.05	379.60	70.45	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	399.74	376.93	22.81	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	162.33	140.09	22.24	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.99	16.99	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	148.46	148.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.40	71.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.57	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.31	2.66	47.64	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	50.31	2.66	47.64	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	73.94	73.93	0.02	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	73.94	73.93	0.02	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.08	51.06	0.02	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
2101102	事业单位医疗	22.86	22.86	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.57	7.57	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：龙川县财政局

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	2,015.44	一、一般公共服务支出	33	1,502.61	1,502.61	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	427.81	427.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	73.94	73.94	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	3.50	3.50	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	7.57	7.57	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
本年收入合计	27	2,015.44	本年支出合计	59	2,015.44	2,015.44	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	2,015.44	总计	64	2,015.44	2,015.44	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：龙川县财政局

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	2,015.44	1,192.75	822.69
201	一般公共服务支出	1,502.61	731.65	770.97
20104	发展与改革事务	23.82	0.00	23.82
2010499	其他发展与改革事务支出	23.82	0.00	23.82
20106	财政事务	1,477.44	731.65	745.80
2010601	行政运行	380.65	353.58	27.06
2010608	财政委托业务支出	225.47	0.00	225.47
2010650	事业运行	375.07	375.07	0.00
2010699	其他财政事务支出	496.26	2.99	493.27
20199	其他一般公共服务支出	1.35	0.00	1.35
2019999	其他一般公共服务支出	1.35	0.00	1.35
208	社会保障和就业支出	427.81	379.60	48.21
20805	行政事业单位养老支出	377.50	376.93	0.57
2080501	行政单位离退休	140.09	140.09	0.00
2080502	事业单位离退休	16.99	16.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.46	148.46	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.40	71.40	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.57	0.00	0.57
20808	抚恤	50.31	2.66	47.64
2080899	其他优抚支出	50.31	2.66	47.64
210	卫生健康支出	73.94	73.93	0.02
21011	行政事业单位医疗	73.94	73.93	0.02
2101101	行政单位医疗	51.08	51.06	0.02
2101102	事业单位医疗	22.86	22.86	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
213	农林水支出	3.50	0.00	3.50
21301	农业农村	3.50	0.00	3.50
2130199	其他农业农村支出	3.50	0.00	3.50
221	住房保障支出	7.57	7.57	0.00
22102	住房改革支出	7.57	7.57	0.00
2210201	住房公积金	7.57	7.57	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：龙川县财政局

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	960.29	302	商品和服务支出	66.72
30101	基本工资	271.53	30201	办公费	12.00
30102	津贴补贴	177.79	30202	印刷费	1.33
30103	奖金	30.10	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	45.37	30205	水费	3.81
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.46	30206	电费	8.50
30109	职业年金缴费	71.40	30207	邮电费	10.71
30110	职工基本医疗保险缴费	73.93	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.43
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	3.11
30113	住房公积金	139.71	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.22
30199	其他工资福利支出	2.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	160.92	30215	会议费	0.09
30301	离休费	6.23	30216	培训费	0.12
30302	退休费	150.85	30217	公务接待费	2.27
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	3.84	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.24
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	2.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	19.74
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	1.16
			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	4.82
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.82
			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	1,121.21		公用经费合计	71.54

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：龙川县财政局

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：龙川县财政局

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：龙川县财政局

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
6.29	0.00	2.53	0.00	2.53	3.76	6.29	0.00	2.53	0.00	2.53	3.76

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：龙川县财政局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

龙川县财政局2023年度总收入2,095.68万元，其中本年收入2,095.68万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,015.44万元，比上年决算数增加195.34万元，增长10.7%。主要变动情况：2022年财政部门职能的评审评估等委托业务费用在当年支出。

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80.24万元，比上年决算数增加80.24万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2022年财政支农政策培训及财务管理专项检查工作经费。

（二）年度支出总体情况

龙川县财政局2023年度总支出2,095.68万元，其中本年支出2,095.68万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,192.75万元，比上年决算数减少280.49万元，下降19%。主要变动情况：进一步弘扬艰苦奋斗、勤俭节约的优良作风，坚持过紧日子，从严控制了开支。

2. 项目支出902.93万元，比上年决算数增加556.07万元，增长160.3%。主要变动情况：2022年财政部门职能的评审评估等委托业务费用在当年支出。

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

龙川县财政局2023年度财政拨款收入合计2,015.44万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,015.44万元，比上年决算数增加195.34万元，增长10.7%；主要变动情况：2022年财政部门职能的评审评估等委托业务费用在当年支出；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

龙川县财政局2023年度财政拨款支出合计2,015.44万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,015.44万元，比年初预算数减少1,113.99万元，下降35.6%；主要变动情况：进一步弘扬艰苦奋斗、勤俭节约的优良作风，坚持过紧日子，从严控制了开支；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）；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

龙川县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为6.29万元，完成全年预算6.29万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长1.8%。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2.53万元，完成预算2.53万元的100%，比上年决算数减少1.07万元，下降29.7%；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2.53万元，完成预算2.53万元的100%，比上年决算数减少1.07万元，下降29.7%；公务接待费支出决算为3.76万元，完成预算3.76万元的100%，比上年决算数增加1.18万元，增长45.8%。

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，全年实际支出等于预算数。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度省、市上级有关部门调研、考察等公务接待费用增多。

（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2.53万元，占40.2%；公务接待费支出3.76万元，占59.8%。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2.53万元，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2.53万元，公务用车保有量为2辆，主要用于ETC通行费、车辆维修、加油等公务用车运行维护费。

3. 公务接待费支出3.76万元，主要用于省、市上级有关部门调研、考察等公务接待费用，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94次，接待人数共940人。主要包括省、市上级有关部门调研、考察等公务接待费用。

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71.54万元，比上年决算数减少46.51万元，下降39.4%。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，进一步弘扬艰苦奋斗、勤俭节约的优良作风，坚持过紧日子，从严控制了开支。

（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199.73万元，其中：政府采购货物支出19.74万元、政府采购工程支出117.35万元、政府采购服务支出62.64万元。授予中小企业合同金额199.73万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占

授予中小企业合同金额的0%；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）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。 根据财政预算绩效管理要求，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，一级项目4个，共涉及资金822.69万元，其中二级项目9个，共822.69万元，占一般公共预算项目支出总额的91.11%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位4个），涉及一般公共预算支出822.69万元，政府性基金预算支出0万元。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及财政部门建设项目绩效自评综述。

财政部门建设项目绩效自评综述：全年预算数为1868万元，执行数为902.93万元，完成预算的51.66%。根据年初设定的绩效目标，财政部门建设项目是国库集中支付系统、零基预算、项目库管理系统、财务核算信息集中监管系统等财政系统运行维护经费，加强财政队伍建设，办公基础设施建设等必要保障。强化信息化支撑与服务，做好业务应用系统的功能扩充与性能完善，加强整体安全体系建设，切实保障财政业务管理顺利开展。财政部

门建设为推进财政改革与发展、提高财政管理水平提供了有力的技术支撑和保障。

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。