

2023年度龙山县财政局部门决算

目 录

第一部分 龙山县财政局概况

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况
- 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 龙山县财政局概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、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) 承担本级各项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，受政府委托，向人大报告预算及其执行情况，向人大常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复本级部门（单位）的年度预决算。

(三) 制定本级财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责本级非税收入及各项政府性基金管理。

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

(五) 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。

(六) 负责制定公共财政支出管理有关规章制度，负责有关财政财务规章制度的贯彻落实。

(七) 负责执行综合财政支出预算。

(八) 办理部门和单位资金拨付、资金结算等。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

龙山县财政局内设股室28个包括：办公室、综合股、税政法规股、预算股、国库股、行政政法股、文化教育股、经济建设股、自然资源和生态环境股、农业农村股、社会保障股、企业和经济贸易股、金融股、政府债务管理股、乡镇财政管理股、资产管理股、会计股、信息管理股、绩效管理股、财政监督股、政府采购股、人事股、党建办

、离退休人员管理服务股、龙山县财政投资评审中心、龙山县会计事务中心、龙山县国库集中支付核算中心、龙山县财政事务中心。本部门共有编制人数297人，实有人数276人。

（二）决算单位构成

龙山县财政局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：龙山县财政局本级及龙山县国库集中支付核算中心、龙山县财政事务中心。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：龙山县财政局

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	3830.85	一、一般公共服务支出	32	3151.26
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	0.00	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	0.00
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	53.03	八、社会保障和就业支出	39	325.72
	9		九、卫生健康支出	40	154.92
	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	31.99
	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	219.99
	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	0.00
	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	0.00
	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	3883.88	本年支出合计	58	3883.88
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	3883.88	总计	62	3883.88

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

公开02表

金额单位：万元

部门：龙山县财政局

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		3883.88	3830.85	0.00	0.00	0.00	0.00	53.03
201	一般公共服务支出	3151.26	3098.23	0.00	0.00	0.00	0.00	53.03
20106	财政事务	2328.86	2328.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2068.96	2068.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	194.09	194.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	44.28	44.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2010699	其他财政事务支出	21.52	21.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	822.40	769.38	0.00	0.00	0.00	0.00	53.03
2019999	其他一般公共服务支出	822.40	769.38	0.00	0.00	0.00	0.00	53.03
208	社会保障和就业支出	325.72	325.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	306.25	306.25	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	306.25	306.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	31.99	31.99	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	31.99	31.99	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	31.99	31.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	219.99	219.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	219.99	219.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	219.99	219.99	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。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

部门：龙山县财政局

公开03表
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		3883.88	3215.41	668.47	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3151.26	2489.86	661.40	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2328.86	2223.96	104.90	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2068.96	2068.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	194.09	133.47	60.62	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	44.28	0.00	44.28	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	21.52	21.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	822.40	265.89	556.51	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	822.40	265.89	556.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	325.72	325.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	306.25	306.25	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	306.25	306.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.66	7.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	154.92	154.92	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	31.99	24.92	7.07	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	31.99	24.92	7.07	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	31.99	24.92	7.07	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	219.99	219.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	219.99	219.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	219.99	219.99	0.00	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

公开04表

部门：龙山县财政局

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	3830.85	一、一般公共服务支出	33	3098.23	3098.23	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	325.72	325.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	154.92	154.92	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	31.99	31.99	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	219.99	219.99	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
	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	3830.85	本年支出合计	59	3830.85	3830.85	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	3830.85	总计	64	3830.85	3830.85	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。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

部门：龙山县财政局

公开05表
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		3830.85	3200.42	630.43
201	一般公共服务支出	3098.23	2474.87	623.36
20106	财政事务	2328.86	2223.96	104.90
2010601	行政运行	2068.96	2068.96	0.00
2010602	一般行政管理事务	194.09	133.47	60.62

2010650	事业运行	44.28	0.00	44.28
2010699	其他财政事务支出	21.52	21.52	0.00
20199	其他一般公共服务支出	769.38	250.91	518.47
2019999	其他一般公共服务支出	769.38	250.91	518.47
208	社会保障和就业支出	325.72	325.72	0.00
20805	行政事业单位养老支出	306.25	306.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	306.25	306.25	0.00
20811	残疾人事业	7.66	7.66	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	7.66	7.66	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	11.82	11.82	0.00
210	卫生健康支出	154.92	154.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	154.92	154.92	0.00
2101101	行政单位医疗	154.92	154.92	0.00
213	农林水支出	31.99	24.92	7.07
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	31.99	24.92	7.07
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	31.99	24.92	7.07
221	住房保障支出	219.99	219.99	0.00
22102	住房改革支出	219.99	219.99	0.00
2210201	住房公积金	219.99	219.99	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：龙山县财政局

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	2178.29	302	商品和服务支出	799.95	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	746.11	30201	办公费	104.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	363.52	30202	印刷费	10.13	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	178.71	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	25.92
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	188.08	30205	水费	0.66	31002	办公设备购置	15.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	306.25	30206	电费	21.57	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	14.07	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	155.72	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	19.92	30211	差旅费	163.52	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	219.99	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	25.10	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	4.60	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	196.26	30215	会议费	5.81	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.99	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.18	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	16.26	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	10.87
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	38.11	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	119.72	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	121.00	30229	福利费	0.00	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	175.91	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	59.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	113.01			
人员经费合计		2374.55	公用经费合计				825.87	

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

金额单位：万元

部门：龙山县财政局

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

金额单位：万元

部门：龙山县财政局

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			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：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：龙山县财政局

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
10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00	1.18

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3,883.88万元。与上一年度相比，收、支总计各减少976.8万元，下降20.1%。主要原因是人员工资、五险一金、公用经费减少，故支出较上年减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3,883.88万元，其中：财政拨款收入3,830.85万元，占98.63%；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53.03万元，占1.37%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3,883.88万元，其中：基本支出3,215.41万元，占82.79%；项目支出668.47万元，占17.21%；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3,830.85万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少522.62万元，下降12%。主要原因是人员工资、五险一金、公用经费减少，故支出较上年减少。

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3,830.85万元，占本年支出合计的98.63%。与上一年度相比，财政拨款支出减少368.77万元，下降8.78%。主要是因为人员工资、五险一金、公用经费减少。

（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3,830.85万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出3,098.23万元，占80.88%；社会保障和就业支出325.72万元，占8.5%；卫生健康支出154.92万元，占4.04%；农林水支出31.99万元，占0.84%；住房保障支出219.99万元，占5.74%。

（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2,495.08万元，支出决算数为3,830.85万元，完成年初预算的153.54%，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1,900万元，支出决算为2,068.96万元，完成年初预算的108.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位人员新增、工资正常晋级晋档及艰边调增。

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179.58万元，支出决算为194.09万元，完成年初预算的108.08%。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据工作实际情况进行了支出调剂。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）

年初预算为0万元，支出决算为44.28万元，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：在预算执行过程中按实际发生将指标追加至各单位。

4、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0万元，支出决算为21.52万元，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：根据工作实际情况进行了支出调剂。

5、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769.38万元，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：根据工作实际情况进行了支出调剂。

6、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184.27万元，支出决算为306.25万元，完成年初预算的166.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年初预算按实际在岗人员工资测算机关事业单位基本养老保险缴费支出，以实际缴纳开票金额为准。

7、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为7.66万元，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：残保金在年初未体现，执行中进行预算调整及追加。

8、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9.6万元，支出决算为11.82万元，完成年初预算的123.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年初预算按实际在岗人员工资测算机关单位基本养老保险缴费支出，以实际缴纳开票金额为准。

9、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83.43万元，支出决算为154.92万元，完成年初预算的185.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位年初预算按实际在岗人员工资测算机关单位医疗保险缴费支出，以实际缴纳开票金额为准。

10、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31.99万元，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：乡村振兴驻村工作经费、干部基础性绩效及车补年初未体现，执行中进行了预算追加。

11、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138.2万元，支出决算为219.99万元，完成年初预算的159.18%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算以人员工资对此项支出进行测算，执行中以实际缴纳开票金额为准。

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3,200.42万元，其中：

人员经费2,374.55万元，占基本支出的74.19%，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费825.87万元，占基本支出的25.81%，主要包括：办公设备购置、其他资本性支出、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、

差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、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10万元，支出决算为1.18万元，完成预算的11.8%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，压缩开支，与上年相比减少0.02万元，下降1.67%，下降的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，压缩开支。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10万元，支出决算为1.18万元，完成预算的11.8%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，压缩开支，与上年相比减少0.02万元，下降1.67%，下降的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约，压缩开支。

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1.18万元，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1.18万元，全年共接待来访团组15个、来宾90人次，主要是接待上级和同级县市工作调研，学习交流发生的接待支出。

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

龙山县财政局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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况

龙山县财政局2023年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

龙山县财政局2023年度机关运行经费支出825.86万元，比年初预算数增加566.56万元，增长218.5%。主要原因是：机关运行经费中的乡村振兴工作经费、标准化财政所及先进财政所建设工作经费、乡镇财政所业务指导和培训开支、各项财政监督检查工作经费、重点项目绩效评价工作经费、全县会计业务培训经费等开支没有纳入单位年初预算，是在实际执行中进行预算追加。

十一、一般性支出情况

2023年本部门会议费支出5.81万元，用于召开乡镇财政工作会、老干座谈会，人数598人，会议内容为布署本年度财政工作、乡财政人员学习交流及工作思想汇报、听取老干的先进工作经验。2023年本部门培训费支出1.99万元，用于开展干部职工业务培训开支及全县财务人员业务培训开支，人数356人，培训内容为干部职工业务培训开支及全县财务人员业务培训开支。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

龙山县财政局2023年度政府采购支出总额5万元，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5万元。授予中小企业合同金额5万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5万元，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%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，龙山县财政局共有车辆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

2023年我部门年初预算批复数2495.08万元，全年预算数3883.87万元，年终决算数3883.87万元，预算总体执行率为100%。其中，基本支出3215.40万元，项目支出668.47万元，按照绩效自评全覆盖原则，本次绩效自评金额共计3883.87万元。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

为顺利完成年初部门总体绩效目标，我部门重点完成了以下工作：2023年全县财政系统紧紧围绕县委、县政府的决策部署和年度财政中心工作，坚持和加强党对财政工作的全面领导，统筹安全与发展，落实抓好财政收入根本任务，扎实推进稳增长、促改革、防风险、惠民生各项工作，取得显著成效。综上我部门履职完成情况与财政拨款金额基本匹配，较好地履行了部门职责，部门整体支出绩效自评得分96分。根据预算绩效管理要求，本部门组织对2023年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，专项业务费项目6个、事业发展类项目6个、奖补类项目3个（所有项目包含中央、省、州、县本级项目）共涉及资金630.43万元，占一般公共预算项目支出总额的93.46%，其他资金占6.54%。2023年无政府性基金预算项目支出。2023年无国有资本经营项目支出。对其他资金项目1个涉及金额38.04万。我单位2023年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为96分，等级为优秀。项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得97分。项目全年预算数668.47万元，执行数668.47万元，完成预算的100%。主要产出和效果：通过项目实施，实现效果。项目自评得分96.37分。项目全年预算数668.47万元，执行数668.47万元，完成预算的100%。主要产出和效果：我单位项目实施和资金使用分配坚持局集体决策。对项目制订工

作方案，明确时间节点，开展项目规划设计、部署工作，认真落实项目任务。。

（三）存在的问题及原因分析

我局资金的管理严格按照有关规定执行，公用经费坚持厉行节约、量入为出、收支平衡的原则管理和使用，严格执行差旅费、会议费、三公经费等支出规定，加强管理，合理开支，确保机关正常运转。同时，专项经费坚持专款专用、规范管理、注重效益的原则管理和使用，确保实现预期目标和效益。

预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格政府采购，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、车辆、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。2023年全面完成了上级主管部门下达我单位的各项工作任务 and 重点工作计划。

资金管理情况。我单位项目资金全部按财政国库集中支付制度要求使用和拨付，通过财政直接支付方式拨给项目实施单位。在拨付过程中严把监督审核关，建立健全内部审批制度，财务做好项目专帐，严格实行专款专用，保证资金及时足额用到项目中。为加强和改进新形势下景区管理工作，进一步理清部门职责，规范资金管理，强化资金使用效益意识，提升资金管理水平和工作质量。我单位成立了绩效评价工作小组负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。。

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

[龙山县财政局.xlsx](#)

[2023年财政局部门整体支出绩效自评报告汇总.doc](#)