

2023年度阳山县财政局部门决算

目 录

第一部分：阳山县财政局概况

- 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：阳山县财政局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：阳山县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：阳山县财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家和省市财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策并监督实施。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项县域经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税措施实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会及人大常委会报告县预决算及执行情况。

（四）制订财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

（五）管理和监督各项财政支出；贯彻落实“收支两条线”的政策，管理预算外财政专户及各项政府性基金；管理和监督彩票发行与彩票市场；管理政府贷款业务；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；监督全县行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障，负责指导和监督全市住房公积金管理。

（六）根据省市统一规定的开支标准、政府采购政策、制度，制定我县的执行方案；负责建立和实施国库集中支付制度；贯彻执行《企业财务通则》及行业财务制度、《事业单位财务规划》、《行政单位财务规则》；管理县级财政社会保障支出；组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务

制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（七）会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算、负责国有企业和行政事业单位资产（财务会计报表）的统计、分析和评价。

（八）贯彻执行会计法规和制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

（九）指导和监督评估机构和注册评估师业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认。

（十）监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、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。

（十一）制定全县财政教育规划；组织全县财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十二）编制、执行住房公积金的归集、使用计划；负责记载职工住房公积金的缴存、提取、使用等情况；负责住房公积金的核算；审批住房公积金的提取、使用；负责住房公积金的保值和归还；编制住房公积金归集、使用计划执行情况的报告；承办住房公积金管理委员会决定的其他事项。

（十三）分析地方预算执行情况，编制县级财政决算；统一管理县级财政各项资金；制定各项财政资金拨款的相关制度和实施办法；研究、建立和完善国库单一账户体系，协助进行预算控制和用款计划审核工作；从事财政资金的审核、支付和会计核算工作；统一管理本级行政事业单位银行账户的开设、更改和撤销；负责财政总预算会计工作，办理财政资金调度，进行资金清

算。

(十四) 承办县人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

本部门下设13个职能股室，分别是：办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、农业股、会计股、财政监督股、社会保障股、企业股、经济建设股、政府采购管理办公室、债务管理股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门阳山县财政局2023年度部门决算编报范围的单位共5个，包括本级和下属4个预算单位，下属单位分别是：清远市住房公积金阳山县管理部、阳山县财政局国库支付中心、阳山县财政投资审核中心、阳山县国有资产管理办公室。

第二部分：阳山县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：阳山县财政局

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	21,295.71	一、一般公共服务支出	31	977.47
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	244.88	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	339.24
	9		九、卫生健康支出	39	25.24
	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	19,501.00
	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	339.15
	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	113.61
	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	244.88
	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	21,540.59	本年支出合计	57	21,540.59
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	21,540.59	总计	60	21,540.59

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：阳山县财政局

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		21,540.59	21,540.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	977.47	977.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	977.47	977.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	810.78	810.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	70.69	70.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	96.00	96.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	339.24	339.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	279.41	279.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	104.57	104.57	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	116.81	116.81	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	58.03	58.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	59.83	59.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	59.83	59.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	19,501.00	19,501.00	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	19,501.00	19,501.00	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	19,501.00	19,501.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	339.15	339.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	339.15	339.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	241.48	241.48	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
2150799	其他国有资产监管支出	97.66	97.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	244.88	244.88	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	41.29	41.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	41.29	41.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	203.59	203.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	203.59	203.59	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：阳山县财政局

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	21,540.59	1,601.04	19,939.55	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	977.47	881.47	96.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	977.47	881.47	96.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	810.78	810.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	70.69	70.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	96.00	0.00	96.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	339.24	339.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	279.41	279.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	104.57	104.57	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	116.81	116.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.03	58.03	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	59.83	59.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	59.83	59.83	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	19,501.00	0.00	19,501.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	19,501.00	0.00	19,501.00	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	19,501.00	0.00	19,501.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	339.15	241.48	97.66	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	339.15	241.48	97.66	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	241.48	241.48	0.00	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
2150799	其他国有资产监管支出	97.66	0.00	97.66	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	113.61	113.61	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	244.88	0.00	244.88	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	41.29	0.00	41.29	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	41.29	0.00	41.29	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	203.59	0.00	203.59	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	203.59	0.00	203.59	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：阳山县财政局

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	21,295.71	一、一般公共服务支出	33	977.47	977.47	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	244.88	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	339.24	339.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.24	25.24	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	19,501.00	19,501.00	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	339.15	339.15	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	113.61	113.61	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	244.88	0.00	0.00	244.88
	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	21,540.59	本年支出合计	59	21,540.59	21,295.71	0.00	244.88
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	21,540.59	总计	64	21,540.59	21,295.71	0.00	244.88

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：阳山县财政局

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	21,295.71	1,601.04	19,694.66
201	一般公共服务支出	977.47	881.47	96.00
20106	财政事务	977.47	881.47	96.00
2010601	行政运行	810.78	810.78	0.00
2010650	事业运行	70.69	70.69	0.00
2010699	其他财政事务支出	96.00	0.00	96.00
208	社会保障和就业支出	339.24	339.24	0.00
20805	行政事业单位养老支出	279.41	279.41	0.00
2080501	行政单位离退休	104.57	104.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	116.81	116.81	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.03	58.03	0.00
20808	抚恤	59.83	59.83	0.00
2080801	死亡抚恤	59.83	59.83	0.00
210	卫生健康支出	25.24	25.24	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.24	25.24	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00
2101102	事业单位医疗	2.46	2.46	0.00
213	农林水支出	19,501.00	0.00	19,501.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	19,501.00	0.00	19,501.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	19,501.00	0.00	19,501.00
215	资源勘探工业信息等支出	339.15	241.48	97.66
21507	国有资产监管	339.15	241.48	97.66
2150701	行政运行	241.48	241.48	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	97.66	0.00	97.66

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
221	住房保障支出	113.61	113.61	0.00
22102	住房改革支出	113.61	113.61	0.00
2210201	住房公积金	113.61	113.61	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：阳山县财政局

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	1,332.17	302	商品和服务支出	103.11
30101	基本工资	282.73	30201	办公费	16.69
30102	津贴补贴	480.38	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	221.27	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	22.43	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	116.81	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	58.03	30207	邮电费	3.11
30110	职工基本医疗保险缴费	25.24	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.99
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	5.92
30113	住房公积金	113.61	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	11.67	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	165.76	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.63
30302	退休费	104.57	30217	公务接待费	0.49
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	59.83	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.36	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	13.03
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	14.73

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	5.50
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	30.15
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	9.80
			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	0.00
			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	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	1,497.93		公用经费合计	103.11

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：阳山县财政局

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：阳山县财政局

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	244.88	0.00	244.88
223	国有资本经营预算支出	244.88	0.00	244.88
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	41.29	0.00	41.29
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	41.29	0.00	41.29
22399	其他国有资本经营预算支出	203.59	0.00	203.59
2239999	其他国有资本经营预算支出	203.59	0.00	203.59

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：阳山县财政局

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
16.12	0.00	5.50	0.00	5.50	10.62	5.99	0.00	5.50	0.00	5.50	0.49

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：阳山县财政局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

阳山县财政局2023年度总收入21,540.59万元，其中本年收入21,540.59万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入21,295.71万元，比上年决算数增加18,143.6万元，增长575.6%。主要变动情况：一是根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加；二是人员增加，收入增加。

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244.88万元，比上年决算数增加244.88万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加，收入增加。

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

阳山县财政局2023年度总支出21,540.59万元，其中本年支出21,540.59万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,601.04万元，比上年决算数增加34.26万元，增长2.2%。主要变动情况：人员增加，基本支出相应增加。

2. 项目支出19,939.55万元，比上年决算数增加18,354.22万元，增长1,157.8%。主要变动情况：根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加，支出增加。

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

阳山县财政局2023年度财政拨款收入合计21,540.59万元。其中：一般公共预算财政拨款收入21,295.71万元，比上年决算数增加18,143.6万元，增长575.6%；主要变动情况：一是根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加；二是人员增加，基本收入增加；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），与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入244.88万元，比上年决算数增加244.88万元，增长--（基数为0，不可比），与上年决算数持平；主要变动情况：项目增加，收入增加。

（二）2023年度财政拨款支出说明

阳山县财政局2023年度财政拨款支出合计21,540.59万元。其中：一般公共预算财政拨款支出21,295.71万元，比年初预算数增加18,875.71万元，增长780%；主要变动情况：一是根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加，项目支出增加；二是人员增加，基本支出增加；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），与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出244.88万元，比年初预算数增加21.05万元，增长9.4%；主要变动情况：根据实际工作情况，国有资产事务管理和国有企业监管等项目增加，支出增加。

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

阳山县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.99万元，完成全年预算16.12万元的37.1%，比上年决算数减少10.63万元，下降64%。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5.5万元，完成预算5.5万元的100%，比上年决算数减少0.5万元，下降8.3%；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5.5万元，完成预算5.5万元的100%，比上年决算数减少0.5万元，下降8.3%；公务接待费支出决算为0.49万元，完成预算10.62万元的4.6%，比上年决算数减少10.13万元，下降95.4%。

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”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比上年决算有所节约。

（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5.5万元，占91.9%；公务接待费支出0.49万元，占8.1%。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5.5万元，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5.5万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常公务出行。

3. 公务接待费支出0.49万元，主要用于日常公务接待，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4次，接待人数共34人。主要包括上级单位来人。

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97.12万元，比上年决算数减少202.5万元，下降67.6%。主要增减变动情况是：遵守和执行政府过“紧日子”相关要求，严格控制一般性支出。

（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84.84万元，其中：政府采购货物支出14.96万元、政府采购工程支出9.76万元、政府采购服务支出60.12万元。授予中小企业合同金额84.84万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额84.84万元，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，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。 本部门本年度没有开展一般公共预算项目支出绩效自评，没有开展政府性基金预算项目支出绩效自评，没有项目开展重点绩效评价，也没有开展整体支出绩效自评。

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21295.71万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出244.88万元。从评价情况来看，各项工作能达到预期目标。

绩效自评结果。 本部门未开展部门整体支出及项目绩效自评。

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。