

2022 年度蕉岭县财政局 部门决算

目 录

第一部分：蕉岭县财政局 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：蕉岭县财政局 2022 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：蕉岭县财政局 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：蕉岭县财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策；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。

（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，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算。

（四）制定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；管理县级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督县级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金。

（六）制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全县政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事

业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；编制县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，监管社会保障资金；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)拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；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)参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结(决)算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。

(九)负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

(十)管理全县的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法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。

(十一)统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评

估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认、备案和核准。

(十二)监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；检查、处理、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。

(十三)制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

(十四)承办县委、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

内设机构有办公室、法规税政股、预算股、国库股、综合股、行政政法股、科教和文化股、经济建设股、工贸发展股、农业农村股、资源环境股、社会保障股、金融与政府债务管理股、会计监督检查股、绩效管理股、政府采购监管股、行政事业资产管理股、企业国有资产管理股、人事教育股、蕉岭县国有资产运营中心、蕉岭县财政局国库支付中心（参公管理）、蕉岭县财政投资审核中心、蕉岭县财政运行监控中心、蕉岭县财政票据监管中心、蕉岭县镇财中心。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：蕉岭县财政局 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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	6,599.49	一、一般公共服务支出	31	2,205.14
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,975.76	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	22.65	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	283.05
	9		九、卫生健康支出	39	40.01
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0. 00
	12		十二、农林水支出	42	1, 200. 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	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	88. 95
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	22. 65
	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

表 1

收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	5,758.10
	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	9,597.90	本年支出合计	57	9,597.90
使用非财政拨款结余	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	9,597.90	总计	60	9,597.90

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。

表 2

收入决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	9,597.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,205.14	2,205.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,205.14	2,205.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,072.37	1,072.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	541.46	541.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	30.91	30.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	203.70	203.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	356.70	356.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	283.05	283.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	278.38	278.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	130.05	130.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	9,597.90	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	98.91	98.91	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	49.41	49.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	9,597.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	22.65	22.65	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	19.65	19.65	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	19.65	19.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	5,758.10	5,758.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	9,597.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	2,782.34	2,782.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,782.34	2,782.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	2,975.76	2,975.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	370.53	370.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	556.53	556.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,048.70	2,048.70	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。

表 3

支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	1,484.38	8,113.52	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,205.14	1,072.37	1,132.76	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,205.14	1,072.37	1,132.76	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,072.37	1,072.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	541.46	0.00	541.46	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	30.91	0.00	30.91	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	203.70	0.00	203.70	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	356.70	0.00	356.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	283.05	283.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	278.38	278.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	130.05	130.05	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	1,484.38	8,113.52	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.91	98.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49.41	49.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.01	40.01	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	1,484.38	8,113.52	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	88.95	88.95	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	22.65	0.00	22.65	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	19.65	0.00	19.65	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	19.65	0.00	19.65	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	5,758.10	0.00	5,758.10	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	9,597.90	1,484.38	8,113.52	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	2,782.34	0.00	2,782.34	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,782.34	0.00	2,782.34	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	2,975.76	0.00	2,975.76	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	370.53	0.00	370.53	0.00	0.00	0.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	556.53	0.00	556.53	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,048.70	0.00	2,048.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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	6,599.49	一、一般公共服务支出	33	2,205.14	2,205.14	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,975.76	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	22.65	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	283.05	283.05	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	40.01	40.01	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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
	12		十二、农林水支出	44	1,200.00	1,200.00	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	88.95	88.95	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	22.65	0.00	0.00	22.65
	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：蕉岭县财政局

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
	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	5,758.10	2,782.34	2,975.76	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	9,597.90	本年支出合计	59	9,597.90	6,599.49	2,975.76	22.65
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	9,597.90	总计	64	9,597.90	6,599.49	2,975.76	22.65

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	6, 599. 49	1, 484. 38	5, 115. 11
201	一般公共服务支出	2, 205. 14	1, 072. 37	1, 132. 76
20106	财政事务	2, 205. 14	1, 072. 37	1, 132. 76
2010601	行政运行	1, 072. 37	1, 072. 37	0. 00
2010602	一般行政管理事务	541. 46	0. 00	541. 46
2010607	信息化建设	30. 91	0. 00	30. 91
2010608	财政委托业务支出	203. 70	0. 00	203. 70
2010699	其他财政事务支出	356. 70	0. 00	356. 70
208	社会保障和就业支出	283. 05	283. 05	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	278. 38	278. 38	0. 00
2080501	行政单位离退休	130. 05	130. 05	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98. 91	98. 91	0. 00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	6, 599. 49	1, 484. 38	5, 115. 11
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	49. 41	49. 41	0. 00
20807	就业补助	4. 67	4. 67	0. 00
2080799	其他就业补助支出	4. 67	4. 67	0. 00
210	卫生健康支出	40. 01	40. 01	0. 00
21011	行政事业单位医疗	40. 01	40. 01	0. 00
2101101	行政单位医疗	40. 01	40. 01	0. 00
213	农林水支出	1, 200. 00	0. 00	1, 200. 00
21308	普惠金融发展支出	1, 200. 00	0. 00	1, 200. 00
2130899	其他普惠金融发展支出	1, 200. 00	0. 00	1, 200. 00
221	住房保障支出	88. 95	88. 95	0. 00
22102	住房改革支出	88. 95	88. 95	0. 00
2210201	住房公积金	88. 95	88. 95	0. 00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	6, 599. 49	1, 484. 38	5, 115. 11
232	债务付息支出	2, 782. 34	0. 00	2, 782. 34
23203	地方政府一般债务付息支出	2, 782. 34	0. 00	2, 782. 34
2320301	地方政府一般债券付息支出	2, 782. 34	0. 00	2, 782. 34

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：蕉岭县财政局

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	1,262.14	302	商品和服务支出	91.78
30101	基本工资	304.08	30201	办公费	6.56
30102	津贴补贴	485.12	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	183.44	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	0.00	30205	水费	1.24
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.33	30206	电费	12.18
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	15.37
30110	职工基本医疗保险缴费	40.01	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.29	30211	差旅费	1.83
30113	住房公积金	88.95	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.08
30199	其他工资福利支出	6.92	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：蕉岭县财政局

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
303	对个人和家庭的补助	130.47	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	111.19	30217	公务接待费	2.80
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	18.86	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.42	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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.90
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22.30
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	23.45
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：蕉岭县财政局

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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：蕉岭县财政局

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,392.61		公用经费合计	91.78

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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	2,975.76	2,975.76	0.00	2,975.76	0.00
232	债务付息支出	0.00	2,975.76	2,975.76	0.00	2,975.76	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	0.00	2,975.76	2,975.76	0.00	2,975.76	0.00
2320411	国有土地使用权出让金 债务付息支出	0.00	370.53	370.53	0.00	370.53	0.00
2320431	土地储备专项债券付息 支出	0.00	556.53	556.53	0.00	556.53	0.00
2320498	其他地方自行试点项目 收益专项债券付息支出	0.00	2,048.70	2,048.70	0.00	2,048.70	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。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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	22.65	0.00	22.65
223	国有资本经营预算支出	22.65	0.00	22.65
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	19.65	0.00	19.65
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	19.65	0.00	19.65
22399	其他国有资本经营预算支出	3.00	0.00	3.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	3.00	0.00	3.00

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。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：蕉岭县财政局

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
7.70	0.00	4.90	0.00	4.90	2.80	7.70	0.00	4.90	0.00	4.90	2.80

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：蕉岭县财政局 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

蕉岭县财政局 2022 年度总收入 9,597.9 万元，其中本年收入 9,597.9 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6,599.49 万元，比上年决算数增加 1,944.92 万元，增长 41.8%。主要变动情况：一是人员经费的增长，二是新增巨灾保险项目 1200 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 2,975.76 万元，比上年决算数减少 222.66 万元，下降 7%。主要变动情况：国有土地使用权出让金债务付息减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 22.65 万元，比上年决算数增加 16.96 万元，增长 298.1%。主要变动情况：国有企业退休人员社会化管理补助的增加。

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

蕉岭县财政局 2022 年度总支出 9,597.9 万元，其中本年支出 9,597.9 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,484.38 万元,比上年决算数增加 168.83 万元,增长 12.8%。主要变动情况: 人员经费的增长。

2. 项目支出 8,113.52 万元,比上年决算数增加 1,570.39 万元,增长 24%。主要变动情况: 新增巨灾保险项目及地方政府一般债券付息的增加。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022 年度财政拨款收入说明

蕉岭县财政局 2022 年度财政拨款收入合计 9,597.9 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 6,599.49 万元,比上年决算数增加 1,944.92 万元,增长 41.8%;主要变动情况: 人员经费的增长及新增巨灾保险项目; 政府性基金预算财政拨款收入 2,975.76 万元,比上年决算数减少 222.66 万元,下降 7%;主要变动情况: 国有土地使用权出让金债务付息减少; 国有资本经营预算财政拨款收入 22.65 万元,比上年决算数增加 16.96 万元,增长 298.1%;主要变动情况: 国有企业退休人员社会化管理补助的增加。

(二) 2022 年度财政拨款支出说明

蕉岭县财政局 2022 年度财政拨款支出合计 9,597.9 万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出 6,599.49 万元，比年初预算数增加 3,107.09 万元，增长 89%；主要变动情况：人员经费的增长及新增巨灾保险项目；政府性基金预算财政拨款支出 2,975.76 万元，比年初预算数增加 2,975.76 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：专项债券付息费用的增加；国有资本经营预算财政拨款支出 22.65 万元，比年初预算数减少 47.63 万元，下降 67.8%；主要变动情况：因进度问题，国有企业改革经费支出减少。

三、2022 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

蕉岭县财政局 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 7.7 万元，完成全年预算 7.7 万元的 100%，比上年决算数减少 23.28 万元，下降 75.1%。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 4.9 万元，完成预算 4.9 万元的 100%，比上年决算数减少 18.58 万元，下降 79.1%；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），比上年决算数减少 17.98 万元，下降 100%；公务用车运行维护费支出决算为 4.9 万元，完成预算 4.9 万元的 100%，比上年决算数减少 0.6 万元，下降 10.9%；公务接待费支出决算为 2.8 万元，完成预算 2.8 万元的 100%，比上年决算数减少 4.7 万元，

下降 62.7%。

2022 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。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2022 年度无公务用车购置支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 4.9 万元，占 63.6%；公务接待费支出 2.8 万元，占 36.4%。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 4.9 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 4.9 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于应急保障及行政综合执法。

3. 公务接待费支出 2.8 万元，主要用于上级单位部门和相关单位工作交流的公务接待，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 29 次，接待人数共 350 人。主要包括上级单位部门和相关单位工作交流的公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本部门 机关运行经费支出 91.78 万元，比上年决算数增加 4.28 万元，增长 4.9%。主要增减变动情况是：人员的增加导致办公费用及日常运行费用的增加。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本部门 政府采购支出总额 24.69 万元，其中：政府采购货物支出 8.66 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 16.04 万元。授予中小企业合同金额 24.69 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 24.69 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

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门 共有车辆 2 辆，其中，应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 1485 万元，占一般公共预算项目支出总额的 29.03%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金

预算项目支出总额的 0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对“财政投资审核中心审核费用”“巨灾保险项目”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 1461 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，财审中心通过本项目开展政府投资项目工程预算、结算评审工作，是精细规范科学编制预算的重要技术支撑，是财政资金安全的重要保障，是节约财政资金的重要抓手。经财审中心审定的工程预、结（决）算评审结果是财政部门和相关单位核拨款项、项目招标、办理项目结算、竣工财务决算以及进行项目绩效评价的重要依据。巨灾保险项目充分发挥了商业保险在应对风险管理、辅助灾后重建等方面的功能作用，运用了市场手段完善社会治理方式，健全了我市灾害救助、灾后管理和民生救助机制，逐步建立体系完善的巨灾保险制度，提升了突发事件应急管理和抗灾救灾效率，有力地保障了社会运行。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 6599.49 万元，政府性基金预算支出 2975.76 万元，国有资本经营预算支出 22.65 万元。从评价情况来看，根据《部门整体支出绩效自评信息指标评分表》的有关评价指标，我局按照评分标准，对照佐证材料，经综合评价，得分为 99.45 分。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及 2 项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 9597.9 万元，执

行数 9597.9 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我局能及时、合理、规范编制 2022 年度部门预算，预算绩效目标设置合理明确。2022 年度预算执行情况较好，在人员、资金、资产及项目管理等方面，科学合理、合法合规及安全完整，制度健全完善，并得到了有效执行，提高了资金（产）的使用效益。发现的问题是从全年的整体支出情况看，我局在预算执行中存在部分项目因尚未结算，造成预算执行率低，绩效目标完成率还需进一步提高。下一步改进措施主要是加强预算执行管理，进一步细化预算编制，提高预算编制的科学性、合理性、规范性和准确性，统筹协调推进项目实施进度，开展项目绩效评价，提高财政资金的使用效益和效果；加强预算绩效目标管理。严格按照规定做好整体支出和项目支出的绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高预算绩效目标完成率。

巨灾保险项目绩效自评综述：全年预算数为 1200 万元，执行数为 1200 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按照我局《2022 年蕉岭县巨灾保险工作实施方案》，绩效目标已完成：1.运用市场手段健全我市灾害救助、灾后管理和民生救助机制；2. 发挥商业保险在应对风险管理、辅助灾后重建等方面的功能作用；3. 资金使用率达 100%。发现的问题及原因主要是我县在巨灾保险项目中已经进行了积极的探索，严格按照政府采购管理办法和涉农资金管理办法进行项目的招投标、资金申请报备及拨付等工作，2022 年巨灾保险基本达到预期绩效目标。下一步改进措施主要是在对巨灾保险项目探索实施过程

中，我局将继续加强规范管理，严格执行各类管理办法，充分发挥资金使用效益。

财政投资审核中心审核费用项目绩效自评综述：全年预算数为 285 万元，执行数为 261 万元，完成预算的 91.57%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2022 年，财审中心通过实施本项目一共审核政府投资项目工程预、结算 370 项，审核金额 15.15 亿元，核减金额 1.38 亿元，从而实现节约财政资金 1.38 亿元，财审工作取得实效。发现的问题是项目费用预估不够准确，原因主要是审核几个大项目预计能出定案，但审核过程中存在建设单位补充材料慢及各种问题而导致定案不了，造成年度无法支出这几个项目的费用。下一步改进措施主要是进一步挖掘自审潜力，提高自审完成工作量，减少本项目资金预算及实际支出；并加强对年度评审项目工程量的研判分析，提高预估年度评审项目工程量的准确性。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 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：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。