

2023 年度

峨边彝族自治县财政局单位决算

# 目录

公开时间：2024年10月 日

## 目录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>3</b>
一、 主要职责.....	3
二、 机构设置.....	3
<b>第二部分 2023 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>5</b>
一、 收入支出决算总体情况说明.....	5
二、 入决算情况说明.....	6
三、 支出决算情况说明.....	7
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
八、 政府性基金预算支出决算情况说明.....	15
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....	15
十、 其他重要事项的情况说明.....	15
<b>第三部分 名词解释</b> .....	<b>17</b>
<b>第四部分 附件</b> .....	<b>20</b>
<b>部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）</b> .....	<b>21</b>
<b>第五部分 附表</b> .....	<b>22</b>
一、 收入支出决算总表.....	22
二、 收入决算表.....	22
三、 支出决算表.....	22
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、 财政拨款支出决算明细表.....	22
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

根据《峨边彝族自治县人民政府办公室关于印发峨边彝族自治县财政局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（峨边府办发〔2011〕13号），设立峨边彝族自治县财政局，为县政府工作部门。

峨边彝族自治县财政局主要职责是负责贯彻落实党中央、省委、市委关于财政金融工作的方针政策和县委决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。负责全县财政收支、财税政策、财政监督、国有资产管理、会计管理，编制全县年度预决算草案并组织执行，拟订和执行国有资产管理政策、改革方案、管理制度，拟订全县地方金融业发展的中长期规划并组织实施；贯彻执行政府债务管理制度和政策，管理指导全县会计、资产评估和社会审计等工作，开展全县财政监督管理，监督财税方针政策、法律法规执行情况等。

## 二、机构设置

峨边彝族自治县财政局为县财政局下属二级单位。

## 第二部分 2023 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1188.7 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 450.73 万元，下降 27.49%。主要原因为本年优化项目结构及压减项目预算经费。本年不再安排财政监督检查项目资金；因国资金融管理职能划分到县供销社，本年不再安排国资国企管理及金融工作经费项目资金；本年开始项目财评结算审计工作由财政内设机构综合管理中心执行，因此上年为聘请第三方审计公司安排的财评及结算项目审计费用本年不再预算和支出；本年对财政业务网络系统运修费和机房二级等保系统建设项目资金进行了优化整合。

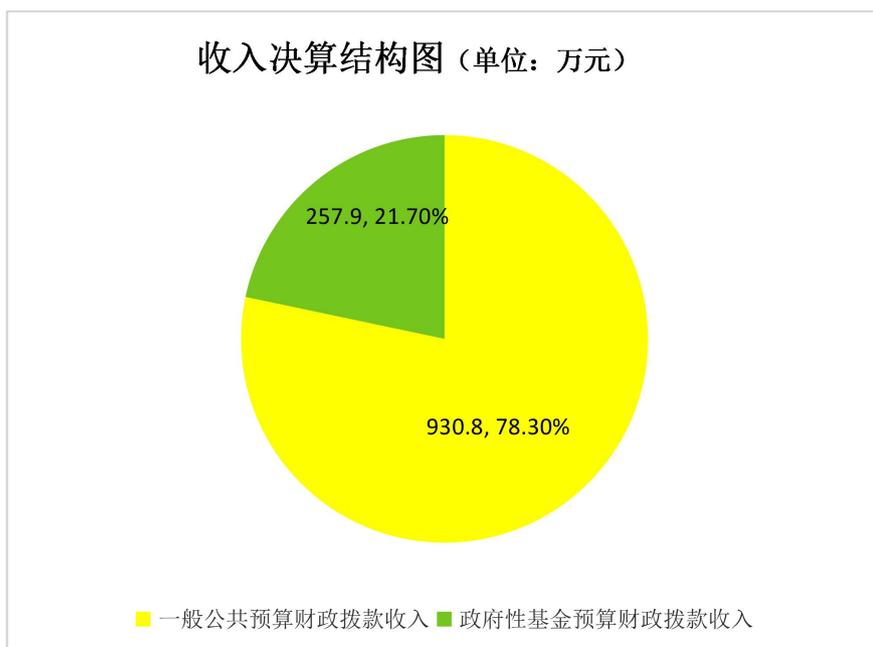
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1188.7 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 930.8 万元，占 78.3%；政府性基金预算财政拨款收入 257.9 万元，占 21.7%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

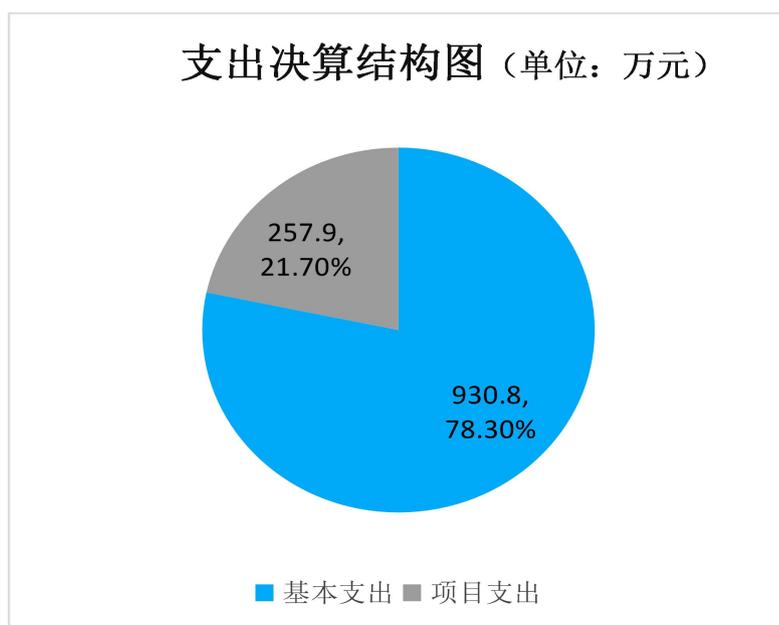


## 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1188.7 万元，其中：基本支出

930.8 万元，占 78.3%；项目支出 257.9 万元，占 21.7%；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%。

（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

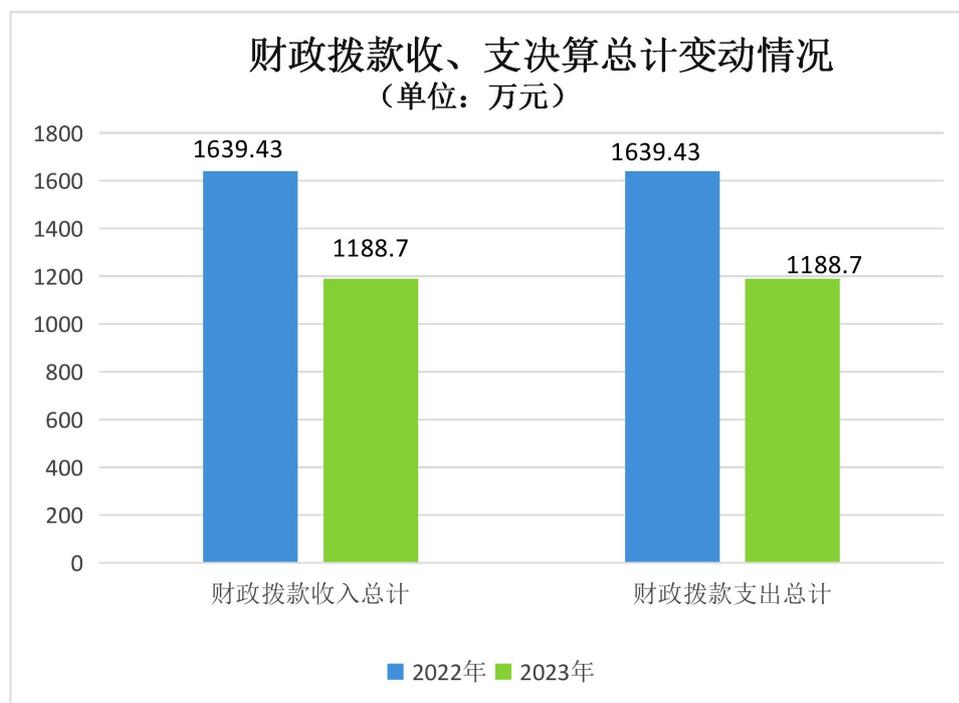


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1188.7 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 450.73 万元，下降 27.49%。主要原因为本年优化项目结构及压减项目预算经费。本年不再安排财政监督检查项目资金；因国资金融管理职能划分到县供销社，本年不再安排国资国企管理及金融工作经费项目资金；本年开始项目财评结算审计工作由财政内

设机构综合管理中心执行，因此上年为聘请第三方审计公司安排的财评及结算项目审计费用本年不再预算和支出；本年年对财政业务网络系统运修费和机房二级等保系统建设项目资金进行了优化整合。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



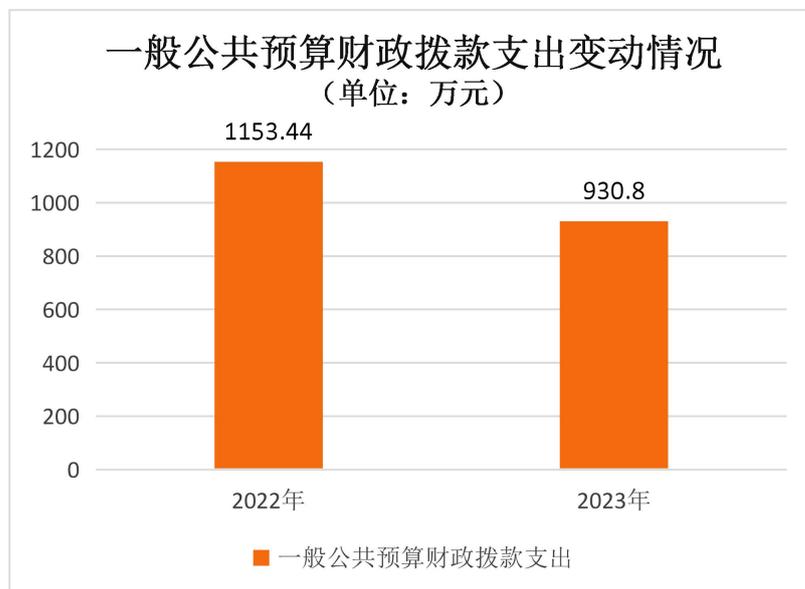
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 930.8 万元，占本年支出合计的 78.3%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 222.64 万元，下降 19.3%。主要变动原因是本

年项目资金支出由政府性基金预算安排。

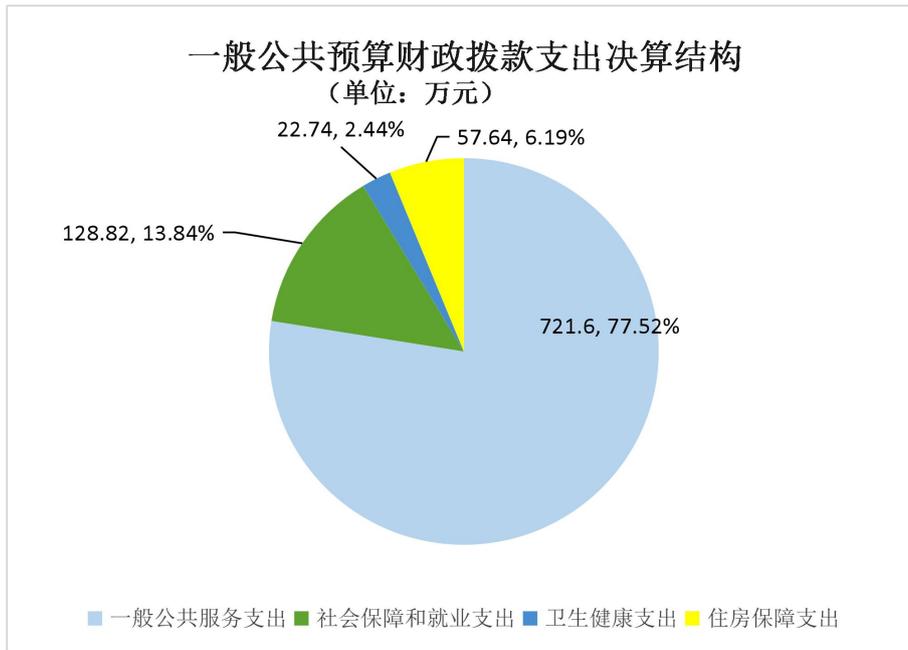
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 930.8 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 721.6 万元，占 77.52%；社会保障和就业支出 128.82 万元，占 13.84%；卫生健康支出 22.74 万元，占 2.44%；住房保障支出 57.64 万元，占 6.2%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 930.8 万元，完成预算的 100%。

其中：

1. 一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：支出决算为 557.01 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：支出决算为 164.58 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业（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）：支出决算为 79.02 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业（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）：支出决算为 39.51 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业（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）：支出决算为 10.29 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 19.32 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为 3.42 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 57.65 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 930.8 万元，其中：

人员经费 775.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 154.85 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

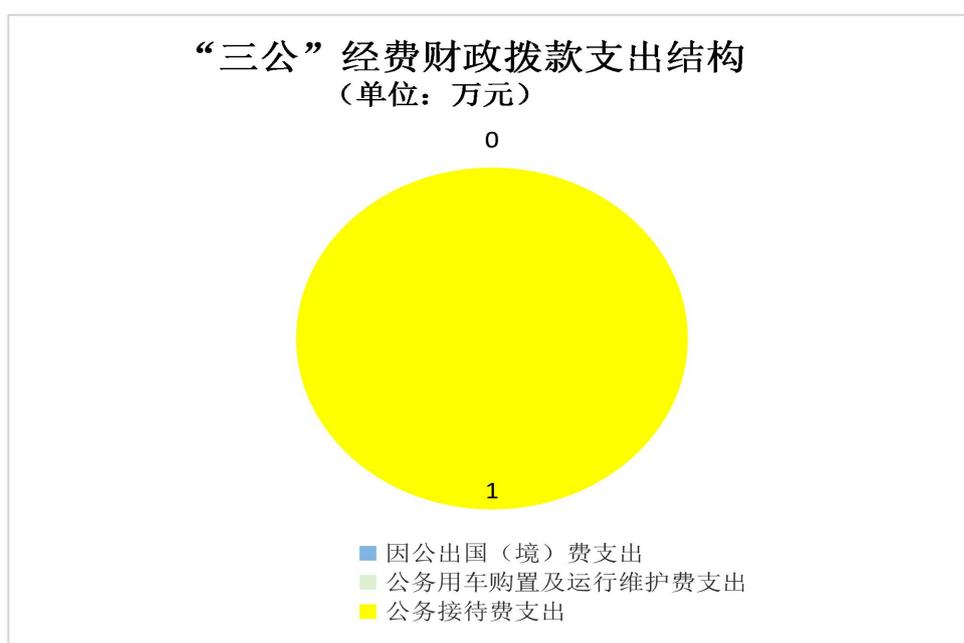
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.5 万元，下降 33.36%。决算数与预算数持平。

### （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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算数与 2022 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算数与 2022 年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.5 万元，下降 33.36%。主要原因是严格落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，从严压减接待费开支。其中：

国内公务接待支出 1 万元，主要用于公务接待费主要用于接待上级机关检查工作、调研指导及兄弟区县来我县交流学习开支的餐费等。国内公务接待 8 批次，78 人次（不包括陪同人员），共计支出 1 万元，具体内容包括：接待上级机关检查工作、调研指导及兄弟区县来我县交流学习开支的餐费。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 257.9 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、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，峨边彝族自治县财政局机关运行经费支出 154.85 万元，比 2022 年度减少 19.79 万元，下降 11.33%。主要原因是我局带头落实过紧日子要求，厉行节约，压减运行经费。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，峨边彝族自治县财政局政府采购支出总额 1.55 万元，其中：政府采购货物支出 1.55 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，峨边彝族自治县财政局共有车辆 1 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于下乡镇检查财务工作、财政评审现场收方等工作、乡村振兴巩固脱

脱贫攻坚工作。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备（不含车辆）0台（套）。

#### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对财政绩效及财评费用和财政业务网络系统运维费等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，组织对2个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：

指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

11. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目以外其他一般公共服务支出。

12. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

13. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

14. 社会保障和就业（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）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

15. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

16. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳

的住房公积金。

18. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地上地有偿使用费的支出。

19. 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。

20. 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。

21. 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发生的支出。

22. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

23. 机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 项目支出绩效自评表

项目名称:	财政绩效及财评费用	年度:	2023		
主管部门:	峨边彝族自治县财政局	实施单位:	峨边彝族自治县财政局		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额	178.65	178.65	100%		
其中：中省补助资金					
县级预算资金	178.65	178.65	100%		
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	加强资金监管，定期组织各项监督检查工作，拟采购2家服务机构，分别从事采购不能自行完成财政性投资项目的审核工程预算和审核竣工结算工作，对各预算单位开展项目绩效评价，聘请中介机构开展重点项目绩效评价。			很好地完成了资金监管，组织各项监督检查工作，采购了2家服务机构对采购不能自行完成财政性投资项目的审核工程预算和审核竣工结算工作做了精准审核，对各预算单位开展了项目绩效评价，聘请了中介机构开展重点项目绩效评价，	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%

		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标	服务机构	2家	2家	100%
		聘请中介机构	10个	10个	100%
		重点评价项目数	30个	30个	100%
		重点评价项目金额标准	6500万元	6500万元	100%
		选取预算单位数	10个	10个	100%
		选取绩效复评项目数	20个	20个	100%
		结算项目	230个	230个	100%
		财评项目	500个	500个	100%
		服务单位	60个	60个	100%
		专项检查单位数	10个	10个	100%
	质量指标	绩效评价报告	优良中低差	其他	100%
时效指标	完成绩效评价工作	9月	9个月已完成		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	推动项目实施	安全性		100%
	生态效益指标				
	可持续影响指标	项目可持续实施	90		
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度 $\geq$	98%	98%	98%

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	财政业务网络系统运修费	年度:	2023			
主管部门:	峨边彝族自治县财政局	实施单位:	峨边彝族自治县财政局			
项目资金（万元）						
		全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额		79.25	79.25	100%		
其中：中省补助资金						
县级预算资金		79.25	79.25	100%		
其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	业务综合、供养E财、乐财通、投资、固定资产管理、预算一体化系统等财政业务网络软件系统能够正常运行、保障财政资金安全。			业务综合、供养E财、乐财通、资产管理、预算一体化系统等软件系统正常运行，保障了财		
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成	
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%	
		预算执行率	=100	100	100%	
		预算资金到位率	=100	100	100%	
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%	100%
	政府采购规范性	规范	100%	100%	100%	
资产管理						
产出指标	数量指标	行政事业单位账务处理	=1（套）	1套	100%	

		系统			
		行政事业单位固定资产 管理系统	=1 (套)	1 套	10
		乐财通信息管理系统	=1 (套)	1 套	10
		财政信息系统安全管理	=1 (套)	1 套	10
		办公业务综合平台	=1 (套)	1 套	10
		部门预算编制系统	=1 (套)	1 套	10
		政府债务系统管理	=1 (套)	1 套	10
		隐形债务管理系统	=1 (套)	1 套	10
	质量指标	各系统运转	好坏	正常	10
各系统数据		好坏	安全	10	
时效指标	财政业务网络系统运修 费	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月已完 成		
成本指标	财政业务网络系统运修 费	79.25 万元	79.25 万元		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	保障网络安全	安全性	100%	
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	预算单位满意度≥	98%	98%	9

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表