

2023年度南雄市财政局部门决算

目 录

第一部分：南雄市财政局概况

- 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：南雄市财政局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：南雄市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：南雄市财政局概况

一、部门主要职责

南雄市财政局的主要职能是：贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策 and 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，承担市级各项财政收支管理的责任，制定全市财政和预算收入计划，管理各项财政收入。

二、部门机构设置

（一）办公室。负责文电、会务、机要、档案等机关日常工作；承担信息、调研、宣传、政务公开、保密、外事、接待以及财务和资产管理等工作。

（二）预算股。研究提出财政发展规划和财政政策，编制中长期财政收支计划；拟订和执行预算管理制度；编制本级财政预算草案；管理本级财力；承担市直部门预算的审核、批复和调整工作；提出增收节支和平衡财政收支的意见和建议；拟订市对乡镇财政管理体制方案；指导乡镇财政管理体制改革工作。

（三）国库股。拟订国库管理及财政总预算会计核算制度；承担市级财政资金调度和财政总预算会计工作；分析全市预算执行情况；汇总编制全市财政总决算；统一管理市财政资金账户；统一管理市级预算单位银行账户开立、变更和备案；承担国债兑付及相关管理工作；研究和推行国库集中收付制度；指导下级财

政总预算会计工作。

（四）综合股。拟订全市非税收入管理制度和政策，编制市级政府非税收支预算，承担市级非税收支管理工作；承担政府性基金立项的审核、报批工作；参与行政事业性收费项目、标准的审核工作；承担罚没财物收入管理工作；承担彩票收益分配和市场监管工作；承担国土、矿产、彩票公益金等专项收入和政府性基金的管理工作；承担财政票据的管理工作。

（五）行政政法股。承担行政、政法等方面的部门预算有关工作；拟订行政性经费的财务管理制度和开支标准；承担市安排的现役部队、武装警察部队专项资金等方面经费管理工作；提出有关收入分配政策和改革方案的建议；承担行政、政法部门因公出国（境）经费审核工作；承担行政、政法部门办公场所修缮、车辆及设备购置等专项经费管理工作；承担统一着装管理工作；负责统发工资工作。

（六）教科文股。承担教育、科技、文化等方面的部门预算有关工作；承担教育、科技、文化、出版、广播电视、体育、计生、档案等部门事业经费管理工作；承担义务教育经费保障机制改革的具体工作。

（七）工贸发展股。承担交通、环保、安全生产、粮食等方面的部门预算有关工作；监督执行企业财务会计制度；承担财政有关专项资金的管理和监督检查；拟定国有资本经营预算制度并监督执行。

（八）农业股。承担农业、林业、水务、国土、气象、扶贫等方面的部门预算有关工作；承担农口部门有关专项资金管理工作；拟定财政支农资金管理办法；承担村庄规划等专项补助资金

管理工作。

（九）镇村财务管理股。负责对镇（街道）财政所工作实施管理监督，管理镇（街道）预算指标、资金支付，参与和指导镇（街道）财政综合预算的编制并监督执行，监督镇（街道）会计的支出核算，指导和监督村帐镇代理等工作；负责组织实施农村财务管理的有关政策和规章制度；指导、监督农村财务、会计工作；负责农村集体经济监督与管理工作。

（十）经济建设股。承担建设、规划、城市管理等方面的部门预算有关工作；参与投资体制改革和财政性资金计划安排；参与国债资金的审核、管理和监督；参与审核财政性资金投资项目工程概算；承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作；承担财政投资重大工程项目的财务监管和其他项目财政性投资的财政监督工作；参与财政性投资项目工程造价管理。

（十一）社会保障股。承担人力资源、社会保障、医疗卫生、民政等方面的部门预算有关工作；拟订社会保障资金财务管理制度；承担社会保障资金和基金的财政监管工作；拟订养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险基金财务管理制度；审核全市社会保险基金预决算；参与研究社会保险制度改革和制订相关政策；参与社会保险基金收缴、拨付、核算等管理工作。

（十二）金融与政府债务管理股。承担全市政府性债务管理制度拟订、执行工作；承担市级政府性债务管理工作；承担涉外、地方金融财政政策拟订和执行工作；拟订开展PPP模式和市项目建设类政府购买服务的相关政策制度；承担地方金融机构财务监管和市属金融企业国有资产管理工；承担国债兑付和地方政

府债券发行、还本付息相关工作；办理外国政府贷款及国际金融组织贷款和转贷业务；指导、监督国际金融组织和外国政府贷款、赠款项目的申报、组织实施及债务偿还工作。

（十三）法规税政与会计股。承担有关规范性文件的合法性审核工作；承担有关行政处罚听证、行政复议、行政应诉及答复人大议案、政协提案工作；承担国家赔偿费用管理工作；承担信访工作；承担有关法规的宣传和普法教育工作；承担全市会计管理工作；对设立除会计师事务所以外的代理记账机构审批；协同有关部门做好会计专业技术资格考评工作。

（十四）绩效评价股。承担财政支出绩效管理工作；承担会计决算工作；拟订财政资金支出绩效评价管理的有关政策和制度；拟订财政支出绩效评价指标体系、评价标准及业务规范；组织实施财政支出绩效评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析工作，提出建立公共资源统计报告制度和建立公共资源数据库的建议。

（十五）监督检查办公室。依法对国家机关、社会团体、企业、事业单位和其他组织会计信息质量进行监督检查；依法处理相关违法违规问题；承担内部监督工作。负责局机关和下属单位的纪检、监察、党风廉政建设等工作。

（十六）人事股。负责局机关和指导下属单位人事管理、机构编制、劳动工资、离退休人员服务、安全保卫和党群等工作；拟订财政系统教育培训规划并组织实施。

（十七）资产管理股。组织拟订本级行政事业单位资产配置及资产费用标准，参与提出有关年度预算计划；承担本级行政事业单位国有资产配置、处置和对外投资、出租、出借、担保等事

项审核工作；承担本级行政事业单位国有资产收益监缴工作；承担行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业以及本市文化企业国有资产管理的工作；承担国有资产的产权登记、产权界定、产权纠纷调处、资产评估、资产清查、统计报告等工作；负责党政群机关和企事业单位小汽车定编；承担市政府授权的国有企业管理有关工作；拟订国有资本经营预算有关管理制度和方法，承担国有资本经营预决算编制等有关工作。

（十八）政府采购监督管理股。拟订本级政府采购管理规章制度并监督执行；依法对政府采购活动进行监督；监督政府采购预算执行；依法对政府采购计划和合同备案；处理供应商投诉，查处政府采购违法行为；培训、考核政府采购人员；考核本级集中采购机构以及社会代理机构。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门南雄市财政局2023年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位分别是：南雄市公共物业管理中心。

第二部分：南雄市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：南雄市财政局

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	3,143.44	一、一般公共服务支出	31	1,855.44
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	28.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	982.27
	9		九、卫生健康支出	39	73.48
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	28.00
	12		十二、农林水支出	42	123.12
	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	109.14
	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	3,171.44	本年支出合计	57	3,171.44
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	3,171.44	总计	60	3,171.44

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：南雄市财政局

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		3,171.44	3,171.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,855.44	1,855.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,855.44	1,855.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,313.55	1,313.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.74	15.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	437.79	437.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	88.36	88.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	982.27	982.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	544.49	544.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	206.42	206.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	113.14	113.14	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	153.51	153.51	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	71.42	71.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.91	19.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.91	19.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	414.83	414.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	414.83	414.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	73.48	73.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	73.48	73.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	53.90	53.90	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	19.57	19.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	123.12	123.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	69.36	69.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	69.36	69.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	53.77	53.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	53.77	53.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	109.14	109.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	109.14	109.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	109.14	109.14	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：南雄市财政局

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	3,171.44	2,067.11	1,104.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,855.44	1,301.55	553.88	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,855.44	1,301.55	553.88	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,313.55	969.28	344.27	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	15.74	0.00	15.74	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	437.79	332.27	105.52	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	88.36	0.00	88.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	982.27	541.59	440.68	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	544.49	534.88	9.60	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	206.42	206.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	113.14	113.14	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	153.51	143.91	9.60	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.42	71.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.91	3.66	16.25	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.91	3.66	16.25	0.00	0.00	0.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	414.83	0.00	414.83	0.00	0.00	0.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	414.83	0.00	414.83	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	73.48	73.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	73.48	73.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	53.90	53.90	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
2101102	事业单位医疗	19.57	19.57	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	123.12	41.36	81.77	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	69.36	0.00	69.36	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	69.36	0.00	69.36	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	53.77	41.36	12.41	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	53.77	41.36	12.41	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	109.14	109.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	109.14	109.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	109.14	109.14	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：南雄市财政局

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	3,143.44	一、一般公共服务支出	33	1,855.44	1,855.44	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	28.00	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	982.27	982.27	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	73.48	73.48	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	28.00	0.00	28.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	123.12	123.12	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	109.14	109.14	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	3,171.44	本年支出合计	59	3,171.44	3,143.44	28.00	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	3,171.44	总计	64	3,171.44	3,143.44	28.00	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：南雄市财政局

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	3,143.44	2,067.11	1,076.33
201	一般公共服务支出	1,855.44	1,301.55	553.88
20106	财政事务	1,855.44	1,301.55	553.88
2010601	行政运行	1,313.55	969.28	344.27
2010602	一般行政管理事务	15.74	0.00	15.74
2010650	事业运行	437.79	332.27	105.52
2010699	其他财政事务支出	88.36	0.00	88.36
208	社会保障和就业支出	982.27	541.59	440.68
20805	行政事业单位养老支出	544.49	534.88	9.60
2080501	行政单位离退休	206.42	206.42	0.00
2080502	事业单位离退休	113.14	113.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.51	143.91	9.60
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.42	71.42	0.00
20808	抚恤	19.91	3.66	16.25
2080801	死亡抚恤	19.91	3.66	16.25
20826	财政对基本养老保险基金的补助	414.83	0.00	414.83
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	414.83	0.00	414.83
20827	财政对其他社会保险基金的补助	3.04	3.04	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.52	1.52	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.52	1.52	0.00
210	卫生健康支出	73.48	73.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	73.48	73.48	0.00
2101101	行政单位医疗	53.90	53.90	0.00
2101102	事业单位医疗	19.57	19.57	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	123.12	41.36	81.77
21301	农业农村	69.36	0.00	69.36
2130199	其他农业农村支出	69.36	0.00	69.36
21399	其他农林水支出	53.77	41.36	12.41
2139999	其他农林水支出	53.77	41.36	12.41
221	住房保障支出	109.14	109.14	0.00
22102	住房改革支出	109.14	109.14	0.00
2210201	住房公积金	109.14	109.14	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：南雄市财政局

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	1,548.63	302	商品和服务支出	187.94
30101	基本工资	384.55	30201	办公费	38.70
30102	津贴补贴	399.82	30202	印刷费	4.00
30103	奖金	253.31	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.15
30107	绩效工资	90.48	30205	水费	2.07
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	143.91	30206	电费	2.60
30109	职业年金缴费	71.42	30207	邮电费	8.26
30110	职工基本医疗保险缴费	73.48	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	5.00
30112	其他社会保障缴费	3.04	30211	差旅费	10.50
30113	住房公积金	109.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.00
30199	其他工资福利支出	19.48	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	323.55	30215	会议费	1.00
30301	离休费	16.65	30216	培训费	1.00
30302	退休费	303.24	30217	公务接待费	4.30
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	3.66	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.16
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	19.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	22.00

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	6.95
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	32.13
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	16.12
			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	7.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	7.00
			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	1,872.18		公用经费合计	194.94

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：南雄市财政局

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	28.00	28.00	0.00	28.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	28.00	28.00	0.00	28.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	28.00	28.00	0.00	28.00	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	28.00	28.00	0.00	28.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：南雄市财政局

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：南雄市财政局

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
11.86	0.00	7.56	0.00	7.56	4.30	11.25	0.00	6.95	0.00	6.95	4.30

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：南雄市财政局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

南雄市财政局2023年度总收入3,171.44万元，其中本年收入3,171.44万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,143.44万元，比上年决算数增加1,076.82万元，增长52.1%。主要变动情况：一是南雄市财政局（本级）新增了财政业务经费，南雄市财政事业高质量发展经费等一般公共预算项目收入，二是下属单位南雄市公共物业管理中心新增了经营性资产管理费、外贸总公司转制退休人员补差、南雄市新华书店退休补差等一般公共预算项目收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入28万元，比上年决算数减少624.6万元，下降95.7%。主要变动情况：政府性基金项目收入大幅减少，如南雄市财政事业高质量发展经费等项目本年度从一般公共预算资金中安排。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

南雄市财政局2023年度总支出3,171.44万元，其中本年支出3,171.44万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,067.11万元，比上年决算数增加156.35万元，增长8.2%。主要变动情况：由于社保基数等上涨，人员经费增加。

2. 项目支出1,104.33万元，比上年决算数增加295.87万元，增长36.6%。主要变动情况：本年度新增了财政业务经费，南雄市财政事业高质量发展经费等项目支出。

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

南雄市财政局2023年度财政拨款收入合计3,171.44万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,143.44万元，比上年决算数增加1,076.82万元，增长52.1%；主要变动情况：一是南雄市财政局（本级）新增了财政业务经费，南雄市财政事业高质量发展经费等一般公共预算项目收入，二是下属单位南雄市公共物业管理中心新增了经营性资产管理费、外贸总公司转制退休人员补差、南雄市新华书店退休补差等一般公共预算项目收入；政府性基金预算财政拨款收入28万元，比上年决算数减少624.6万元，下降95.7%；主要变动情况：政府性基金项目收入大幅减少，如南雄市财政事业高质量发展经费等项目本年度从一般公共预算资金中安

排；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）；主要变动情况：我部门本年无发生额。

（二）2023年度财政拨款支出说明

南雄市财政局2023年度财政拨款支出合计3,171.44万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,143.44万元，比年初预算数减少52.93万元，下降1.7%；主要变动情况：部分退休人员进入医保零账户，无需缴纳医疗保险，导致人员经费决算数比年初预算少；政府性基金预算财政拨款支出28万元，比年初预算数增加28万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：由于工作需要，开展了新增专项债券报告编制项目；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）；主要变动情况：我部门本年无发生额。

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

南雄市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为11.25万元，完成全年预算11.86万元的94.9%，比上年决算数增加0.44万元，增长4.1%。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6.95万元，完成预算7.56万元的91.9%，比上年决算数增加0.14万元，增长2.1%；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6.95万元，完成预算7.56万元的91.9%，比上年决算数

增加0.14万元，增长2.1%；公务接待费支出决算为4.3万元，完成预算4.3万元的100%，比上年决算数增加0.3万元，增长7.5%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费较上年略有增长、南雄市公共物业管理中心上年度无公务接待费开支。

（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6.95万元，占61.8%；公务接待费支出4.3万元，占38.2%。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6.95万元，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6.95万元，公务用车保有量为3辆，主要用于日常机关事业单位人员进行公务出行活动。相关支出主要用于车辆保险费、维修费、过路费及燃料费等。

3. 公务接待费支出4.3万元，主要用于上级单位开展工作指导以及兄弟单位前来进行业务交流往来等支出，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90次，接待人数共700人。主要包括上级单位开展工作指导以及同级兄弟单位公务往来发生的接待费用等。

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176.59万元，比上年决算数增加5.13万元，增长3.0%。主要增减变动情况是：办公经费对比上年决算数略有增长。

（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64.56万元，其中：政府采购货物支出2.58万元、政府采购工程支出9.98万元、政府采购服务支出52万元。授予中小企业合同金额64.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额64.56万元，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3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是下乡工作用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）3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。根据预算绩效管理要求，组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出3,143.44万元，政府性基金预算支出28万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我部门支出绩效整体上完成了年初

设定的绩效目标，保障了局机关正常运转，整体支出绩效自评得分97分。

我部门未开展重点绩效评价与项目绩效自评。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3,196.38万元，执行数3,171.44万元，完成预算的99.2%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2023年，我部门积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升，单位整体支出绩效目标实现较好，全面完成绩效目标任务。发现的问题及原因主要是个别项目资金使用预算不够细致，部分项目资金未按照预算支出。下一步改进措施主要是进一步加强项目资金的预算管理，做实做细项目资金预算，加快预算执行进度，提高财政资金使用效益。

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。