

商南县财政局

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2023年，在县委、县政府的坚强领导和上级财政部门的指导帮助下，县财政部门坚持稳中求进工作总基调和新发展理念，全力以赴稳收入、保支出、防风险、促发展，千方百计做好“六稳”“六保”工作，促进了县域经济社会持续健康发展。

（一）主要职责

1. 认真贯彻执行国家有关财税工作的方针政策、法律法规和工作部署，负责拟订全县财税政策、发展规划和改革方案并组织实施。

2. 负责拟订全县财政、财务、地方税收、会计、国有资产管理的规范性文件并监督执行；负责完善鼓励公益事业发展的财税政策；参与制定宏观经济政策并提出调整建议。

3. 负责县级各项财政收支管理工作；负责编制年度全县政府预决算并向县人民代表大会报告；负责县政府收支预算执行工作；负责县级部门预决算编制、审核批复及支出经费标准制定工作；负责全县政府预决算信息公开工作；负责指导、监督各镇（办）财政管理工作。

4. 按照规定和分工管理全县行政事业性收费、政府性基金等非税收入；负责管理非税收入账户、收缴方式和退付退库；负责拟订非税收入国库集中收缴制度；负责管理财政票据；负责拟订彩票管理办法，按规定管理彩票市场和彩票资金；负责政府采购项目的监督管理工作，积极推进政府采购改革；负责拟订政府购

买服务的制度规定并组织实施。

5. 组织拟订全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务；组织开展县级国库集中支付、公务卡制度改革和预算执行动态监控管理工作，按规定开展政府性资金存放管理；负责拟订全县政府财务报告编制办法并组织实施。

6. 负责拟订全县行政性机构、事业性机构国有资产管理制度的规定并组织实施；负责研究拟订行政性机构、事业性机构资产配置标准和支出办法；负责编制国有资产管理情况报告；承担资产评估管理有关工作。

7. 负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟订全县国有资本经营预算制度和办法；负责管理县级企业国有资本收益；负责拟订全县企业财务管理规范性文件并组织实施。

8. 研究拟订全县政府投资基金财政财务管理办法并组织实施；负责县级政府投资基金年度计划、组织实施和绩效评价工作；负责拟订全县基建财务管理办法并组织实施；负责县级财政经济发展支出和政府性投资项目财政拨款资金的监督管理工作；参与拟订县级基建投资有关政策。

9. 负责审核并汇总编制全县社会保障预决算草案；会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理办法；负责社会保险基金监管工作；配合做好社会保险费征收管理工作。

10. 认真贯彻执行政府债务管理的各项制度规定，拟订全县政府债务管理办法，统一管理全县政府债务；负责编制县本级政府新增债务限额使用计划；负责全县拟申请国际金融组织和外国政府贷(赠)款项目的初核、申报工作；负责指导、监督镇(办)政府债务管理工作。

11. 研究拟订支持地方金融改革和发展的财政政策，按规定管理财政政策性金融业务；负责拟订全县国有金融资本管理办法；根据县政府授权，履行县属国有金融资本出资人职责；负责管理全县道路交通事故社会救助基金。

12. 负责组织实施国家统一的会计制度，管理全县会计工作，监督和规范会计行为；负责指导、管理注册会计师和会计师事务所的业务；负责指导和管理社会审计；负责管理除会计师事务所以外的从事代理记账机构的业务；负责组织实施会计信息化工作。

13. 负责拟订全县财政财务监督有关制度规定并组织实施；负责财税工作法律法规和方针政策、决策部署贯彻落实情况的监督检查；负责会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量的监督检查；指导全县财政系统内部监督和风险防控制度建设工作。

14. 负责全县财政资金绩效管理机制和预算绩效评价体系建设工作；负责拟订财政资金绩效管理办法并组织实施；负责组织开展财政资金支出预算执行、资金使用情况和重大专项资金的绩效评价工作。

15. 完成县委、县政府交办的其他工作。

16. 完成县委、县政府安排的赵川包扶工作团牵头部门的协调督导帮扶工作、以及本部门包扶的赵川镇文化坪村的巩固衔接工作。

（二）内设机构

根据上述职能，本部门有财政局（本级）、商南县财政监督检查处、商南县国库集中支付中心、商南县农村财务管理中心、

商南县非税收入管理中心、商南县政府采购中心、商南县国有资产管理中心、商南县工资发放中心、商南县财政信息中心、商南县政府债务管理中心等10个二级预算单位。财政局（本级）内设办公室、预算股、国库股、社保股、教科文股、政法股、乡财股、经建股、农财股、企财股、政府采购管理股、税政股、综合股、监察室、涉农整合中心、投资评审中心等16个股室（办）。

二、部门决算单位构成

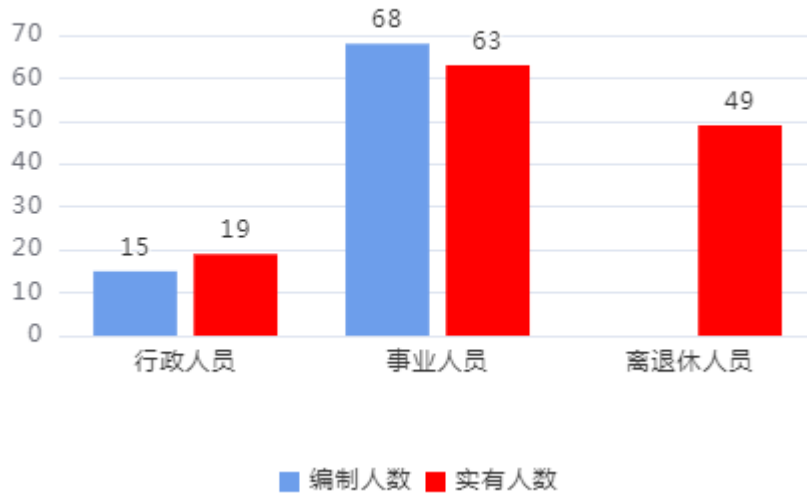
纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共10个，包括本级及9个二级预算单位：

序号	单位名称
1	商南县财政局本级
2	商南县财政监督检查中心
3	商南县财政信息中心
4	商南县政府采购中心
5	商南县工资发放中心
6	商南县政府债务管理中心
7	商南县农村财务管理中心
8	商南县财政绩效管理中心
9	商南县非税收入管理中心
10	商南县国库集中支付管理中心

三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制83人，其中行政编制15人、事业编制68人；实有人员82人，其中行政19人、事业63人。单位管理的离退休人员49人。

本年人员结构图

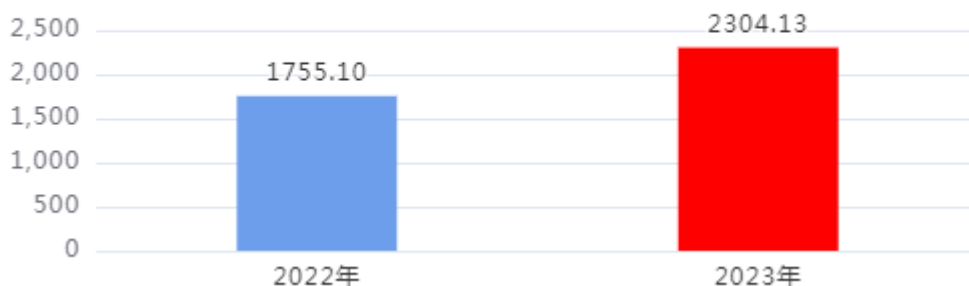


第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为2,304.13万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加549.03万元，增长31.28%，增长的主要原因是：新增了政府投资类项目拦标价审核专项业务工作，项目支出增加，追加了退休人员职业年金纪实人员经费等。

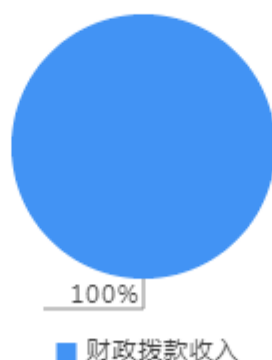
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计2,301.93万元，其中：财政拨款收入2,301.93万元，占100%。

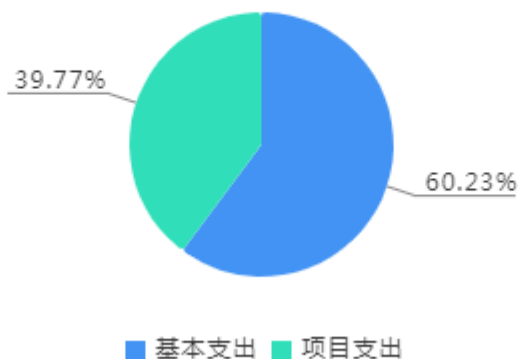
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计2,304.13万元，其中：基本支出1,387.79万元，占60.23%；项目支出916.34万元，占39.77%。

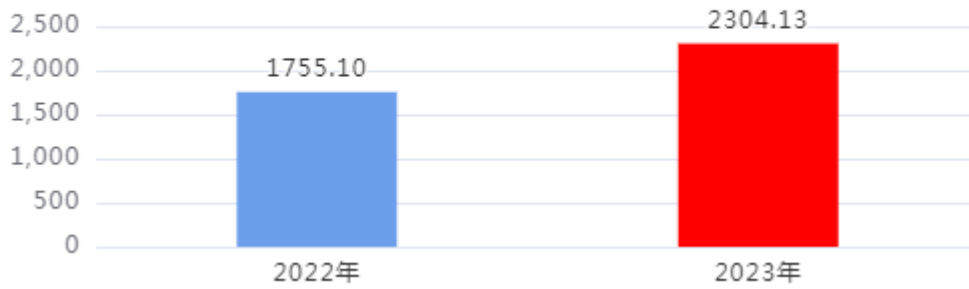
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,304.13万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加549.03万元，增长31.28%，增长的主要原因是：新增了政府投资类项目拦标价审核专项业务工作，项目支出增加，追加了退休人员职业年金纪实人员经费等。

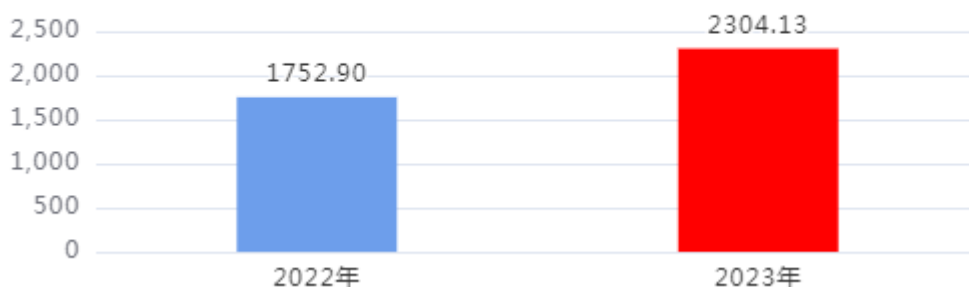
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



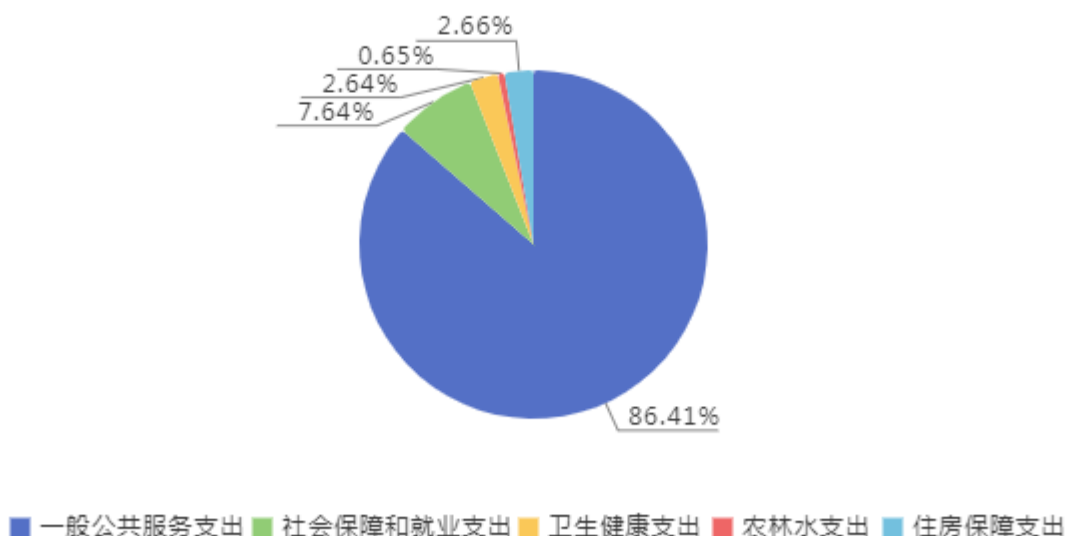
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,381.62万元，支出决算2,304.13万元，完成年初预算的166.77%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加551.23万元，增长31.45%，增长的主要原因是：新增了政府投资类项目拦标价审核专项业务工作，项目支出增加，追加了退休人员职业年金纪实人员经费等。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共预算支出（类）政协事务（款）政协会议（项）。年初预算0万元，支出决算58.41万元，新增支出的主要原因是：2023年度政府采购中心列支政协十届二次会议的会议费支出58.41万元。

2. 一般公共预算支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）。年初预算0万元，支出决算40万元，新增支出的主要原因是：2023年底，临近2024年春节，县级领导慰问困难职工与部分农村脱贫户慰问金40万元在政府采购中心列支。

3. 一般公共预算支出（类）财政事务（款）行政运行

（项）。年初预算992.64万元，支出决算1,362.26万元，完成年初预算的137.24%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了年度考核奖经费支出。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算2.71万元，支出决算2.17万元，完成年初预算的80.07%，决算数小于年初预算数的主要原因是：监督检查业务支出压缩，本科目实际支出比年初预算略少。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算0万元，支出决算168.80万元，新增支出的主要原因是：政府投资类项目拦标价审核评审费用在本科目列支。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算118.47万元，支出决算200.77万元，完成年初预算的169.47%，决算数大于年初预算数的主要原因是：监督检查中心增加绩效评价与政府投资类项目拦标价审核项目支出。

7. 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0.98万元，支出决算158.49万元，完成年初预算的16172.45%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中政府采购中心增加县委县政府机关大院供暖及其他专项经费支出。

8. 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96.85万元，支出决算90.15万元，完成年初预算的93.08%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度退休职工8人，退休后不再缴纳养老保险单位部分。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算48.43万元，支

出决算85.87万元，完成年初预算的177.31%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度8名退休干部职业年金需要记实，职业年金支出增加。

10. 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55.44万元，支出决算55.31万元，完成年初预算的99.77%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算有1人医疗保险单位部分，在缴纳医保时有1人死亡，死亡后不再缴纳医疗保险。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算5.57万元，支出决算5.57万元，完成年初预算的100%。

12. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息及奖补（项）。年初预算0万元，支出决算15万元，新增支出的主要原因是：根据业务需要，年中财政局（本级）增加了2022年创业担保贷款奖补支出。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算60.53万元，支出决算61.33万元，完成年初预算的101.32%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加新招录2名事业单位住房公积金单位缴费部分。

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1,387.79万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,285.94万元，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、职业

年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费101.85万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算8.94万元，支出决算4.31万元，完成预算的48.21%，决算数小于预算数的主要原因是：坚持“过紧日子”要求，压减“三公”经费支出。决算数较上年减少的主要原因是：压减“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算3.60万元，支出决算2.19万元，完成预算的60.83%。决算数较预算数减少的主要原因是：严格执行政府“过紧日子”的要求。主要用于：两辆公务用车的日常维修、维护，车辆加油，车辆保险费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务接待费预算5.34万元，支出决算2.12万元，完成预算的39.70%。决算数较预算数减少的主要原因是：严格执行政府“过紧日子”的要求。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出2.12万元。主要是上级业务部门来商检查指导工作，兄弟县区来商交流学习工作经验及做法。共接待国内来访团组35个，来宾210人次。

（二）培训费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

2023年度财政拨款安排会议费预算2.00万元，支出决算58.41万元，完成预算的2920.50%，决算数大于预算数的主要原因是：年中预算追加了2023年度政协会议费。决算数较上年增加的主要原因是：年终本应在政协列支的会议费改由政府采购管理中心列支。主要用于：政协十届二次会议支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算103.14万元，支出决算66.53万元，完成预算的64.50%，减少支出的主要原因是：坚持“过紧日子”要求，压缩经费开支。支出决算比上年减少476.18万元，下降的主要原因是：机关运行费与项目支出严格分开，保证预算支出的合理、合规。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共20万元，其中：政府采购货物支出20万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出合同总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆2辆，其中其他用车2辆，其他用车主要是绩效中心与监督检查中心业务用车。单价100万元及以上的设备（不含车辆）20台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，全年地方财政收入完成2.31亿元，占调整计划2.3亿元的100.45%，同比增长19.57%，其中县级税收占比达57.25%，收入实现量质齐升。全县一般公共预算支出完成31.89亿元，比上年增长1.86%，财政资金加力加速支持经济社会事业平稳发展。2023年，“三保”支出累计完成16.53亿元，占预算的93.89%。财政改革稳步推进、财政治理成效明显、廉政建设有效加强，2023年度工作综合考核被县委政府确定为优秀等次。

本部门在部门决算中反映等2个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金564.71万元，占部门预算项目支出总额的61.62%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分99分，全年预算数2304.13万元，执行数2304.13万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：1.坚持把财政收入征管作为首要任务来抓，努力实现应收尽收，全年地方财政收入完成2.31亿元，占调整计划2.3亿元的100.45%，同比增长19.57%。

2.把严把紧预算支出关口，将有限资金全部用在“刀刃上”。全县一般公共预算支出完成31.89亿元，比上年增长1.86%，财政资金加力加速支持经济社会事业平稳发展。

3.坚决落实“三保”政治责任，2023年，“三保”支出累计完成16.53亿元，占预算的93.89%。

4.预算安排县级衔接资金3600万元，投入中省市衔接资金2.1亿元，其中用于支持产业发展中省衔接资金1.24亿元、占比

62.34%，为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供坚实保障。

5. 深化预算管理一体化改革，将“财政云”业务向镇办延伸，实现所有财政支出国库集中支付管理，财政预算管理监督职能进一步加强。

6. 坚持厉行节约，连续四年将单位公用经费压减5%，2023年将单位专项业务费压减20%、1359万元，腾挪更多资金用于“三保”领域。

发现的问题及原因：回顾总结一年来的工作，在看到成绩的同时，必须清醒地认识到，财政工作仍然存在着一定的困难和问题：一是收入形势依然严峻。二是收支矛盾十分突出。上级新增转移支付规模有限，有限财力和刚性支出之间缺口难以弥补，财政支出缺口日益加大，财政保“三保”促发展能力捉襟见肘。

下一步改进措施：1. 坚持把组织收入作为财政工作第一要务，加强收入走势分析研判，千方百计挖潜增收，主动作为破解增收难题，力争完成2024年财政收入目标。

2. 坚持优化支出结构，全面加强支出管理。坚决贯彻过“紧日子”思想，持续优化支出结构，大力压减非刚性、非重点支出，腾出更多财力，优先足额保障“三保”支出、债务付息等预算内刚性支出，优先保证中央稳经济政策落实落地。

3. 坚持预算绩效管理，推进财政支出精准高效。夯实绩效管理工作基础。整合用好财政部门绩效管理和监督检查两块力量，建好专家人才库，借助第三方机构，强化绩效管理业务能力和技术力量支撑。

4. 全面加强廉政建设，构建风清气正政治生态。持续开展作

风建设专项行动，推动财政系统形成“勤快严实精细廉”的良好作风，激励党员干部“争一流、夺红旗”，促进工作求突破、开新局。纵深推进全面从严治党，一体推进不敢腐、不能腐、不想腐，以党风廉政建设新成效，谱写财政高质量发展新篇章。

部门整体支出绩效自评表 (2023 年度)

部门名称			商南县财政局									
任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分	
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金				
年度主要任务完成情况	任务 1	<p>(一) 健全财政资源统筹机制，增强重大决策部署财力保障。</p> <p>(二) 优化财政支出，集中财力办大事。</p> <p>(三) 加快推进财政体制改革，着力促进均衡发展。</p> <p>(四) 健全现代预算制度，服务保障高质量发展。</p> <p>(五) 筑牢风险防范制度机制，增强财政可持续能力。</p>	<p>(一) 保障能力有效提升。坚持把财政收入征管作为首要任务来抓，强化财税联动，坚决杜绝跑冒滴漏，努力实现应收尽收，全年地方财政收入完成 2.31 亿元，占调整计划 2.3 亿元的 100.45%，同比增长 19.57%，其中县级税收占比达 57.25%，收入实现量质齐升。</p> <p>(二) 重点支出保障有力。持续强化预算约束，把紧预算支出关口，将有限资金全部用在“刀刃上”。全县一般公共预算支出完成 31.89 亿元，比上年增长 1.86%，财政资金加力加速支持经济社会事业平稳发展。</p> <p>(三) 财政政策精准落实。坚决落实“三保”政治责任，2023 年，“三保”支出累计完成 16.53 亿元，占预算的 93.89%。</p> <p>(四) 财政治理成效明显。坚持厉行节约，连续四年将单位公用经费压减 5%，2023 年将单位专项业务费压减 20%、1359 万元，腾挪更多资金用于“三保”领域。</p> <p>(五) 廉政建设有效加强。纵深推进全面从严治党，坚持把履行全面从严治党主体责任与财政工作同部署、同落实、同检查、同考核，严格落实“一岗双责”，压紧压实廉政主体责任。</p>	2304.13	2304.13	0	2304.13	2304.13	0	—	100%	—
金额合计			2304.13	2304.13	0	2304.13	2304.13	0	10		10	
年度总体	预期目标(年初设定)					目标实际完成情况						
目标完成情况	<p>加强财政收支管理，全力保障重大决策部署落实；充分发挥财政职能作用，支持高质量发展；切实保障和改善民生，支持创造高品质生活；统筹发展和安全，坚决防范化解政府债务风险；持续深化财税体制改革，加快建立现代财政制度。</p>					<p>2023 年，在县委、县政府的坚强领导和上级财政部门的指导帮助下，县财政部门坚持稳中求进工作总基调和新发展理念，全面贯彻中省市县部署要求，全力以赴稳收入、保支出、防风险、促发展，全年地方财政收入完成 2.31 亿元，占调整计划 2.3 亿元的 100.45%，全县一般公共预算支出完成 31.89 亿元，比上年增长 1.86%，财政资金加力加速支持经济社会事业平稳发展</p>						
	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
			部门预决算公开覆盖率			提高		提高		2.5	2.5	

年度绩效 指标完成 情况	产出指标 (50 分)	数量指标	严格执行预算，“三公”经费规模	只减不增	≤去年水平	2.5	2.5	
			全年地方财政收入完成 2.30 亿元	2.30 亿元	2.31 亿元	2.5	2.5	
			全县一般公共预算支出完成 31.89 亿元	31.30 亿元	31.89 亿元	2.5	2.5	
		质量指标	政务督查督办	得到表彰	得到表彰	15	14	
			人大、政协提案办理	得到表彰	得到表彰	15	15	
		时效指标	按时完成工作任务	12 月 31 日	12 月 31 日	5	5	
			按时完成县级预决算公开	本级人代会后 20 日内	本级人代会后 20 日内	2.5	2.5	
		成本指标	严格执行相关规定	不超标准	不超过国家相关标准	2.5	2.5	
		效益指标 (30 分)	社会效益指标	财政管理科学、规范、高效。	不断提高	不断提高	15	15
	可持续影响指标		财政政策宣传持续发挥作用。	中长期	中长期	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度指标	全社会服务对象满意度	≥95%	≥95%	10	10	
	总分						100	99

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映政府投资项目的评审委托业务与2023年公用经费缺口等2个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 政府投资类项目投资评审委托项目绩效自评综述：全年预算数304.51万元，执行数304.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了本年度政府投资项目的评审委托业务，全年共对113个政府投资项目进行了评审，共计评审项目资金72231.44万元，审减资金5242.57万元，审减率为7.26%，确保了业务高效有序地进行，通过评审使我县工程项目建设趋向正规合理。发现的问题及原因：预算执行率高，但费用过高。下一步改进措施：严格按照国家评审“差额定率分档累进法”费用核算办法核算政府投资类项目评审费。

2. 商南县财政局2023年公用经费缺口项目绩效自评综述：全年预算数133.44万元，执行数133.44万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了陕西财政云预算管理一体化系统对标改造工作、“等保”服务工作，系统运行稳定安全。发现的问题及原因：预算执行率低，但费用过高。下一步改进措施：力行勤俭节约，继续压缩开支。

项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		政府投资项目的评审委托业务							
主管部门		商南县财政局			实施单位		商南县财政监督检查中心		
项目 资金 (万 元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额		40.00	304.51	304.51	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款		40.00	304.51	304.51	—	—	—	
	上年结转资金					—		—	
	其他资金					—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况					
	保障完成政府投资项目的评审委托业务，保障评审业务的高效有序进行，较好的完成年度评审委托工作，通过评审使我县工程项目建设趋向正规合理。			完成了本年度政府投资项目的评审委托业务，全年共对113个政府投资项目进行了评审，共计评审项目资金72231.44万元，审减资金5242.57万元，审减率为7.26%，确保了业务高效有序的进行，通过评审使我县工程项目建设趋向正规合理。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	完成年度政府投资项目的评审委托业务的有效开展。	所有的政府投资项目的评审委托业务。	完成113个政府投资项目的评审委托业务。	15	15		
		质量指标	高质量完成政府投资项目的评审委托业务	所有业务	完成	13	13		
		时效指标	2023年度全年	2023年全年	12个月	12	12		
		成本指标	支出控制在全年预算内	304.71万元	304.51万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	提高资金使用效率	高效	高效	10	10		
		社会效益指标	提高资金使用社会效率，保障业务高效运行	高效	高效	10	10		
		生态效益指标	不涉及						
		可持续影响指标	保障全县政府投资项目的正常运行	可持续	可持续	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度 指标	服务对象满意	100%	100%	10	10		
总分						100	100		

项目绩效自评表
(2023年度)

项目名称		商南县财政局2023年公用经费缺口						
主管部门		商南县财政局			实施单位		商南县财政局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额		133.44	133.44	10	100.00%	6	
	其中:当年财政拨款		133.44	133.44	—	—	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	1.加强财政收支管理,全力保障重大决策部署落实。2.推动进一步深化预算管理制度改革的实施意见落地落细。3.全面实施预算绩效管理,推动县J级别预算绩效管理提质增效,稳步提升预算绩效管理质量。4.加大预算管理一体化系统应用推广力度。5.保障财政局(本级)机关运转平稳、高效、快捷。			1.加强财政收支管理,全力保障重大决策部署落实。2.扎实推进税制改革。3.加快推进省以下财政事权和支出责任划分改革。4.全面实施预算绩效管理,推动县级预算绩效管理提质增效,稳步提升预算绩效管理质量。5.加大预算管理一体化系统应用推广力度。6.全面完成2023年度财政业务与行政业务工作。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标 (50分)	数量指标	部门预决算公开覆盖率。	提高	提高	15	15		
		质量指标	地方财政收入税收占比	9877万元。	119.28%	25	25	
	时效指标	2023年度全年	2023年全年	12个月	10	10		
效益指标 (30分)	经济效益指标	提高资金使用率	高效	高效	10	10		
	社会效益指标	提高资金使用社会效率,保障业务高效运行	高效	高效	10	10		
	生态效益指标	不涉及						
	可持续影响指标	保障局本级机关运行高效	可持续	可持续	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意	100%	100%	10	10		
总分						100	96	

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 商南县财政局部门的决算数据反映10个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 上下年对比上年为零时，对比只作金额减少（增加）变化的对比，不作增长（下降）率对比。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）6371680。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：商南县财政局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,301.93	一、一般公共服务支出	31	1,990.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	176.03
	9		九、卫生健康支出	39	60.87
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	15.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	61.33
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2,301.93	本年支出合计	57	2,304.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	2.20	年末结转和结余	59	
总计	30	2,304.13	总计	60	2,304.13

注：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差。

收入决算表

公开02表

编制部门：商南县财政局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,301.93	2,301.93					
201	一般公共服务支出	1,988.70	1,988.70					
20102	政协事务	58.41	58.41					
2010204	政协会议	58.41	58.41					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	40.00	40.00					
2010303	机关服务	40.00	40.00					
20106	财政事务	1,890.29	1,890.29					
2010601	行政运行	1,360.06	1,360.06					
2010606	财政监察	2.17	2.17					
2010608	财政委托业务支出	168.80	168.80					
2010650	事业运行	200.77	200.77					
2010699	其他财政事务支出	158.49	158.49					
208	社会保障和就业支出	176.03	176.03					
20805	行政事业单位养老支出	176.03	176.03					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.15	90.15					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.87	85.87					
210	卫生健康支出	60.87	60.87					
21011	行政事业单位医疗	60.87	60.87					
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31					
2101102	事业单位医疗	5.57	5.57					
213	农林水支出	15.00	15.00					
21308	普惠金融发展支出	15.00	15.00					

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	15.00	15.00					
221	住房保障支出	61.33	61.33					
22102	住房改革支出	61.33	61.33					
2210201	住房公积金	61.33	61.33					

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差。

支出决算表

公开03表

编制部门：商南县财政局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,304.13	1,387.79	916.34			
201	一般公共服务支出	1,990.90	1,089.56	901.34			
20102	政协事务	58.41		58.41			
2010204	政协会议	58.41		58.41			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	40.00		40.00			
2010303	机关服务	40.00		40.00			
20106	财政事务	1,892.49	1,089.56	802.93			
2010601	行政运行	1,362.26	1,045.13	317.13			
2010606	财政监察	2.17	2.17				
2010608	财政委托业务支出	168.80		168.80			
2010650	事业运行	200.77	40.57	160.19			
2010699	其他财政事务支出	158.49	1.68	156.81			
208	社会保障和就业支出	176.03	176.03				
20805	行政事业单位养老支出	176.03	176.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.15	90.15				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.87	85.87				
210	卫生健康支出	60.87	60.87				
21011	行政事业单位医疗	60.87	60.87				
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31				
2101102	事业单位医疗	5.57	5.57				
213	农林水支出	15.00		15.00			
21308	普惠金融发展支出	15.00		15.00			

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	15.00		15.00			
221	住房保障支出	61.33	61.33				
22102	住房改革支出	61.33	61.33				
2210201	住房公积金	61.33	61.33				

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差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：商南县财政局

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收入	1	2,301.93	一、一般公共服务支出	33	1,990.90	1,990.90		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	176.03	176.03		
	9		九、卫生健康支出	41	60.87	60.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	15.00	15.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	61.33	61.33		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,301.93	本年支出合计	59	2,304.13	2,304.13		
年初财政拨款结转和结余	28	2.20	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	2.20		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	2,304.13	合计	64	2,304.13	2,304.13		

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差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：商南县财政局

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	2,304.13	1,387.79	916.34
201	一般公共服务支出	1,990.90	1,089.56	901.34
20102	政协事务	58.41		58.41
2010204	政协会议	58.41		58.41
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	40.00		40.00
2010303	机关服务	40.00		40.00
20106	财政事务	1,892.49	1,089.56	802.93
2010601	行政运行	1,362.26	1,045.13	317.13
2010606	财政监察	2.17	2.17	
2010608	财政委托业务支出	168.80		168.80
2010650	事业运行	200.77	40.57	160.19
2010699	其他财政事务支出	158.49	1.68	156.81
208	社会保障和就业支出	176.03	176.03	
20805	行政事业单位养老支出	176.03	176.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.15	90.15	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.87	85.87	
210	卫生健康支出	60.87	60.87	
21011	行政事业单位医疗	60.87	60.87	
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31	
2101102	事业单位医疗	5.57	5.57	
213	农林水支出	15.00		15.00
21308	普惠金融发展支出	15.00		15.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	15.00		15.00
221	住房保障支出	61.33	61.33	

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
22102	住房改革支出	61.33	61.33	
2210201	住房公积金	61.33	61.33	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制部门：商南县财政局

单位：万元

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	1,138.57	302	商品和服务支出	101.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	421.29	30201	办公费	31.57	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	115.29	30202	印刷费	4.53	30702	国外债务付息	
30103	奖金	126.61	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	131.37	30205	水费	1.60	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.15	30206	电费	12.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	85.87	30207	邮电费	3.78	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	60.87	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.98	30211	差旅费	10.07	31008	物资储备	
30113	住房公积金	61.33	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	20.71	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	39.79	30214	租赁费	0.48	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	147.37	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	2.12	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	37.78	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.84	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.15	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.81	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	14.05	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	105.75	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,285.94	公用经费合计					101.85

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差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：商南县财政局

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
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差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：商南县财政局

单位：万元

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			

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差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：商南县财政局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	8.94		3.60		3.60	5.34	2.00	
决算数	4.31		2.19		2.19	2.12	58.41	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

9. 投资评审：财政投资评审是财政预算管理的重要组成部分，它是由财政部门内部专设财政评审的机构，依据国家法律、法规和部门规章的规定，运用专业的技术手段，从工程经济和财政管理的角度出发，对财政支出项目全过程进行技术性审核与评价的财政监督管理活动。

10. 财政云：是财政系统将日常的财政预算管理、财政绩效管

理、部门预算执行情况（决算）、资产管理、会计核算于一体的财政预算一体化系统，各个预算单位能有效、实时实现财政核心业务“一体化”、资金支付“无纸化”、资金运行“透明化”、财政管理“数字化”，真正实现“数字财政”，为政府决策提供“数字依据”。