

汾阳市财政局

2023年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2023年部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
十、部门决算公开相关信息统计表.....	15
第三部分 情况说明.....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附件.....	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

汾阳市财政局是汾阳市人民政府工作部门，正科级建制。

- 1、贯彻执行国家有关财政、税收、宏观经济的各项方针、政策；拟订和执行全市财政、税收的发展战略、中长期规划及其他相关政策；参与制定全市各项宏观经济政策；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；拟订和执行市对乡镇、街道办的分配方案。
- 2、贯彻执行国家财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的制度等。
- 3、编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。
- 4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及其预算编制，按规定管理行政事业性收费、财政票据和彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的征收、管理和稽查。
- 5、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总财政总决算和部门决算。负责管理财政银行账户和预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府采购制度并监督管理，组织编制政府采购预算。
- 6、提出地方税收建议。
- 7、拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理行政事业单位国有资产及其收益，审核批复行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。
- 8、制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，管理地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。
- 9、负责办理和监督各项财政的经济发展支出、各级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理工作，指导和推动全市农村综合改革工作。
- 10、会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，执行社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市级社会保障预决算草案。

11、贯彻执行国家关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作。

12、负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理的工作制度及补充规定，负责全市会计专业技术资格管理。

13、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

14、制定全市财政科学研究和财政教育规划，组织全市财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

15、承办市人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、机构设置情况

汾阳市财政局设12个内设机构，分别是办公室、国库股、预算股、行政文教股、社会保障股、农业股、经济建设一股、经济建设二股、行政事业资产管理股、政府采购管理股、综合股及监督检查股。汾阳市财政局机关及下属汾阳市财政预算服务中心、汾阳市国库支付中心、汾阳市会计事务中心3个单位。2023年度财政局机关行政编制为20人，年末实有在职行政人员17人；下属预算服务中心中心编制10人，年末实有在职13人；下属国库支付中心中心编制 10 人，年末实有在职9人，会计事务中心编制 10 人，年末实有在职人员合计 18人。

收入支出决算总表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,079.46	一、一般公共服务支出	32	1,799.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	17.44
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	197.02
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	65.76
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,079.46	本年支出合计	58	2,079.46
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,079.46	总计	62	2,079.46

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：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		2,079.46	2,079.46					
201	一般公共服务支出	1,799.24	1,799.24					
20106	财政事务	1,799.24	1,799.24					
2010601	行政运行	935.92	935.92					
2010608	财政委托业务支出	745.49	745.49					
2010650	事业运行	92.70	92.70					
2010699	其他财政事务支出	25.12	25.12					
205	教育支出	17.44	17.44					
20504	成人教育	17.44	17.44					
2050499	其他成人教育支出	17.44	17.44					
206	科学技术支出	197.02	197.02					
20601	科学技术管理事务	197.02	197.02					
2060199	其他科学技术管理事务支出	197.02	197.02					
221	住房保障支出	65.76	65.76					
22102	住房改革支出	65.76	65.76					
2210201	住房公积金	65.76	65.76					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：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		2,079.46	748.60	1,330.85			
201	一般公共服务支出	1,799.24	682.84	1,116.39			
20106	财政事务	1,799.24	682.84	1,116.39			
2010601	行政运行	935.92	590.14	345.78			
2010608	财政委托业务支出	745.49		745.49			
2010650	事业运行	92.70	92.70				
2010699	其他财政事务支出	25.12		25.12			
205	教育支出	17.44		17.44			
20504	成人教育	17.44		17.44			
2050499	其他成人教育支出	17.44		17.44			
206	科学技术支出	197.02		197.02			
20601	科学技术管理事务	197.02		197.02			
2060199	其他科学技术管理事务支出	197.02		197.02			
221	住房保障支出	65.76	65.76				
22102	住房改革支出	65.76	65.76				
2210201	住房公积金	65.76	65.76				

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

公开04表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：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	2,079.46	一、一般公共服务支出	33	1,799.24	1,799.24		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	17.44	17.44		
	6		六、科学技术支出	38	197.02	197.02		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	65.76	65.76		
	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	2,079.46	本年支出合计	59	2,079.46	2,079.46		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				
总计	32	2,079.46	总计	64	2,079.46	2,079.46		

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

公开05表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：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, 079. 46	748. 60	1, 330. 85
201	一般公共服务支出	1, 799. 24	682. 84	1, 116. 39
20106	财政事务	1, 799. 24	682. 84	1, 116. 39
2010601	行政运行	935. 92	590. 14	345. 78
2010608	财政委托业务支出	745. 49		745. 49
2010650	事业运行	92. 70	92. 70	
2010699	其他财政事务支出	25. 12		25. 12
205	教育支出	17. 44		17. 44
20504	成人教育	17. 44		17. 44
2050499	其他成人教育支出	17. 44		17. 44
206	科学技术支出	197. 02		197. 02
20601	科学技术管理事务	197. 02		197. 02
2060199	其他科学技术管理事务支出	197. 02		197. 02
221	住房保障支出	65. 76	65. 76	
22102	住房改革支出	65. 76	65. 76	
2210201	住房公积金	65. 76	65. 76	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
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	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	672.91	302	商品和服务支出	59.55	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	237.74	30201	办公费		30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	136.35	30202	印刷费	1.22	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	58.03	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	31.28	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.00	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	15.07	30207	邮电费		30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	26.97	30208	取暖费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入	———
30111	公务员医疗补助缴费	10.55	30209	物业管理费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	5.09	30211	差旅费	5.00	30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	65.76	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		30908	物资储备	———	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	19.07	30214	租赁费		30913	公务用车购置	———	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	16.15	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	———	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费	3.14	30921	文物和陈列品购置	———	31299	其他对企业补助	

30302	退休费		30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	313	对社会保障基金补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	——	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	16.15	30229	福利费	13.20	31006	大型修缮		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	1.50	31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	35.10	31008	物资储备		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出	0.39	31010	安置补助				
人员经费合计		689.06	公用经费合计								59.55

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

公开07表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：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
1.61		1.50		1.50	0.11	1.61		1.50		1.50	0.11

注：本表反映部门本年度“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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：汾阳市财政局

2023年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	780.89
货物	2	35.41
工程	3	
服务	4	745.49
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	59.55
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	2
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	2
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计2,079.46万元，支出总计2,079.46万元。与上年相比，收入总计增加819.66万元，增长65.06%，支出总计增加819.66万元，增长65.06%。主要原因是本单位新增政府投融资项目导致项目收支增加，新调入职工6人，导致人员收支增加。。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,079.46万元，其中：

财政拨款收入2,079.46万元，占比100.00%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入0万元，占比0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,079.46万元，其中：

基本支出748.60万元，占比36.00%；

项目支出1,330.85万元，占比64.00%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计2,079.46万元，支出总计2,079.46万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加819.66万元，增长65.06%；财政拨款支出总计增加819.66万元，增长65.06%。主要原因是本单位新增政府投融资项目导致项目收支增加，新调入职工6人，导致人员收支增加。。

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年一般公共预算财政拨款决算支出2,079.46万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加819.66万元，增长65.06%。主要原因是本单位新增政府投融资项目导致项目收支增加，新调入职工6人，导致人员收支增加。。

（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2,079.46万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)1,799.24万元，占比86.52%；

教育支出(类)17.44万元，占比0.84%；

科学技术支出(类)197.02万元，占比9.47%；

住房保障支出(类)65.76万元，占比3.16%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,953.73万元，支出决算2,079.46万元，完成年初预算的70.40%。其中：

2023年初一般公共服务支出年初预算1835.33万元，支出决算1799.24万元，完成年初预算的98%，用于单位的基本支出，人员经费，及主要项目支出，2022年一般公共服务支出年末决算993.76万元，2023年一般公共服务支出较上年增加805.48万元，增长81%，主要原因是2023年新增政府投融资项目，且本单位新调入职工6人，年初预算和年末支出决算金额较上年有所增加；2023年教育支出年初预算28.16万元，支出决算17.44万元，完成年初预算的62%，用于农村会计培训支出，2022年教育支出0万元，2023年支出较上年增加17.44万元，主要原因是2022年由于疫情原因，没有组织农村会计培训。2023年科学技术支出年初预算1026万元，支出决算197.02万元，完成年初预算的19%，用于建筑工程造价咨询费支出，2022年科学技术支出决算192.18万元，2023年支出较上年增加4.84万元，增长2.5%，主要原因是造价咨询项目增加；2023年住房公积金年初预算64.24万元，年末决算65.76万元，完成年初预算的102%，用于职工住房公积金缴纳，2022年住房公积金支出决算73.86万元，2023年较上年减少8.1万元，增长-10.96%主要原因是单位本年退休3人，调入6人，调出2人。公积金基数计算办法调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出748.61万元，其中：

人员经费689.06万元，主要包括基本工资237.74万元，津贴补贴136.35万元，奖金58.03万元，绩效工资31.28万元，养老保险67万元，职业年金15.07万元，基本医疗补助26.97万元，公务员医疗补助10.55万元，其他社会保障5.09万元，住房公积金65.76万元，其他工资福利支出19.07万元，对个人家庭补助支出16.15万元。；

公用经费59.55万元，主要包括印刷费1.21万元，差旅费5万元，培训费3.14万元，福利费13.2万元，公务用车运行维护费1.5万元，其他交通费用35.10万元，其他商品服务支出0.4万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、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”经费财政拨款支出全年预算1.61万元，支出决算1.61万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.49万元，增长43.75%，主要原因是：本单位2023年无出境支出，无车辆购置费，公务用车运行维护费较上年增加0.54万元，主要原因是单位公务出行增加，公务接待费较上年减少0.06万元，主要原因是单位严格执行八项规定，厉行节约。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无出境支出费用。；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无新购车辆购置费支出。；

公务用车运行维护费支出1.50万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.54万元，增长56.25%，主要原因是：本单位当年公务出行增加。；

公务接待费支出0.11万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少0.06万元，下降35.29%，主要原因是：本单位严格执行八项规定，厉行节约。。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位没有出境人员，无出境支出。。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位没有公务用车购置支出。。

3、公务用车运行维护费支出1.50万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共2辆车，主要用于：本单位公务用车运行维护费主要用于过路费、保险费、维修费支出。。

4、公务接待费支出0.11万元，共接待2批次，16人次。国内接待费0.11万元，共接待2批次，16人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待公务接待费主要用于接待上级部门检查接待支出。；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出59.55万元，比2022年减少4.97万元，下降7.7%，主要原因2023年较2022年差旅费增加1.57万元，培训费增加2.9万元，公务用车运行维护费增加0.54万元，印刷费减少0.39万元，福利费减少0.27万元其他交通费用减少2.94万元，其他商品服务支出减少6.38万元，2023年机关运行经费较2022年减少

4.97万元，主要原因是本单位落实过紧日子，厉行节约。。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额780.89万元，其中：政府采购货物支出35.41万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出745.49万元。政府采购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）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆2辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆，其他用车2辆，其他用车主要是本单位截止2023年底，共有其他用车2辆，用于公务出行。；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目9个，资金892.08万元，其中一般公共预算项目支出892.08万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：9个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是组织对“政府投融资项目”“建筑工程造价咨询费”等“9”个项目开展了部门评价（以部门为主体开，涉及资金892.08万元，其中一般公共预算支出892.08万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，2023年度财政工作，按照全面实施预算管理绩效要求，依据设定的目标，遵循规范的评价程序，运用科学合理的评价指标、评价标准和方法，对选定的重点支出项目进行了客观公正的评价，全面反映了预算资金的经济性、效率性、效益性、和公平性，取得了良好的经济效益和社会效益。

2、其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、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。
 - 二、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。
 - 三、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。
 - 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
 - 五、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。
 - 六、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。
 - 七、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。
 - 八、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。
 - 九、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经费支出。
 - 十、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。
 - 十一、“三公”经费：指各级部门、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维护费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
 - 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。
- 其他科学技术管理事务支出：反映用于科学技术管理事务方面的支出。

第五部分 附件

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

为了进一步深化财政预算改革，完善政府预算体系，大力调整和优化财政支出结构，认真贯彻落实厉行节约的各项制度，深化推动专项资金管理，全面推进预算公开，健全各项管理制度，完善预算管理机制，强化预算执行和监督，提高资金绩效，充分发挥财政职能作用。按照《汾阳市财政局关于报送2023年预算项目和部门整体支出绩效自评情况的通知》要求，我单位对2023年度项目建设工程咨询费等10个项目进行了绩效自评。建设工程造价咨询费财政安排资金615.5万元用于本项目，实际支出197.02万元；政府投融资项目安排资金510.44万元，实际支出510.44万元；财政工作业务经费安排资金71万元，实际支出55.68万元；委托审计费安排2.5万元，实际支付2.5万元；信息网络运维费安排72.83万元，实际支付71.29万元；办公设备购置费安排20万元，实际支付16.79万元；重点项目绩效评价费安排25.7万元，实际支付25.7万元；政府采购代理机构考核服务费安排8.65万元，实际支付8.65万元；政府采购法律顾问服务费安排4万元，实际支付4万元。10个项目共计安排年初预算1330.62万元，实际形成支付892.08万元。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标在绩效评价方面实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，提高预算管理水平 and 政策实施效果，按照财政资金使用要求，加强管理，专款专用，切实提高财政资金使用效益。及时总结经验、分析问题、改进管理，并为以后年度资金安排、项目支出结构调整提供依据。相关决策阶段性目标通过对项目决策、管理、产出、效果和满意度等多方面多角度进行评价。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

本次绩效评价的目的主要是了解资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息，发现和找出项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析，提出有针对性和可行性的改进意见，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

本次项目绩效评价的对象和范围为汾阳市财政局 2023 年度项目共计 10 个。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则应当遵循科学规范原则、公开公正原则、绩效相关等原则；本次绩效指标体系包括决策、过程、产出、效益及满意度 5 个一级指标。评价方法主要采用财务核查、实地调研及问卷调查等方法。评价标准以预先制定的计划、

目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。

(三)绩效评价工作过程。

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准形成绩效评价工作方案。对资金的使用全程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，分析其是否达到了预期目标，并提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理的评价，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为优。项目实施过程中未发现违规事项，但存在年初预算编制不精细，绩效目标设置合理性有待提高情况。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

项目立项依据规范充分；绩效目标合理明确；资金分配合理。

(二)项目过程情况。

资金到位执行率 100%严格按照财务管理制度，及批准的项目和用途使用资金，项目严格按照各项规定开展。

(三)项目产出情况。

建筑工程造价咨询费等 10 个项目，产出质量指标项目达标率 100%，产出时效指标及时性，产出成本指标为 892.08 万元。

(四)项目效益情况。

提高了部门履职能力，提升了政府公信力，提升了规划前瞻性，满意度大于 98%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

通过对项目绩效自评，提升了工作质量和效率。绩效指标体系有待加强，预算管理水平有待加强。

六、有关建议

进一步加强绩效专业知识培训，细化预算编制工作，增强预算编制科学性。

七、其他需要说明的问题

无