

2023 年度泌阳县财政局部门预算

二〇二三年三月

目 录

第一部分 泌阳县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度泌阳县财政局部门预算表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、支出经济分类汇总表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、项目支出表
- 十一、部门(单位)整体绩效目标表
- 十二、部门预算项目绩效目标汇总表

第三部分 2023 年度泌阳县财政局部门预算情况说明

- 一、收入支出预算总体情况说明
- 二、收入预算总体情况说明
- 三、支出预算总体情况说明
- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明

七、支出经济分类情况说明

八、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

九、政府性基金预算支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

泌阳县财政局概况

一、主要职责

根据泌阳县机构改革方案，设立泌阳县财政局，规格为正科级。泌阳县财政局的主要职责是：

(一) 拟订全县财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定全县宏观经济政策，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。拟订县与乡镇街道、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。起草国有资产监督和管理规范性文件，拟订有关制度，依法对国有资产监督管理工作进行指导和监督。

(二) 贯彻执行财政、财务、会计管理的法律、法规、规章和制度，并监督执行。

(三) 负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门(单位)年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

(四) 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费、管理财政据制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(五) 组织制定全县国库管理和国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。组织实施政府财务报告编制。负责制定政府采购制度并监督管理。

(六) 依法拟订和执行地方政府债务管理制度和方案。负责管理地方政府债务余额限额。统一管理政府外债。

(七)根据县政府授权,集中统一履行县属功能类公益类企业国有资产和县属国有金融资本出资人职责。按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关管理工作。

(八)牵头编制国有资产管理情况报告。拟订县属企业国有资产管理制度和国有金融资本管理制度,负责对执行情况进行监督检查。拟订全县行政事业单位各类国有资产管理规章制度,并组织实施和监督检查。拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

(九)负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案,拟订国有资本经营预算制度和办法,收取县本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。

(十)负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案,会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理制度,承担社会保险基金财政监管工作。

(十一)负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款,参与拟订县级基建投资有关政策,制定基建财务管理制度。

(十二)负责管理全县会计工作,监督和规范会计行为,组织实施国家统一的会计制度,指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务,指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

(十三)根据全县安全生产工作的需要,按照现行财政体制,落实相关专项投入和必要的工作经费,加强对资金使用的绩效管理和监督,保障安全生产监督管理工作的正常开展。

(十四)根据县政府授权,依照《中华人民共和国公司法》《中

《中华人民共和国企业国有资产法》《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规，履行出资人职责，以管资本为主加强对所监管企业国有资产的监管。

(十五) 指导推进全县国有企业改革和重组。推进国有企业现代企业制度建设，规范公司法人治理结构。优化推动国有经济布局 and 结构战略性调整，促进国有资本合理流动。指导所监管企业开展科技创新和对外经济合作工作。

(十六) 建立和完善全县国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，负责对所监管企业国有资产保值增值情况进行监管。负责所监管企业工资分配管理工作，拟订所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

(十七) 按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关管理工作。指导所监管企业董事会、监事会规范化建设，完善经营者激励和约束机制。

(十八) 参与拟订全县国有资本经营预算有关管理制度，负责组织所监管企业上交国有资本收益，负责国有资本经营预决算编制和监督执行。

(十九) 围绕优化国有资本布局结构，推动国有资本优化配置，提升国有资本运营效率和回报水平。

(二十) 按照出资人职责，负责对所监管企业贯彻落实国家有关法律、法规情况进行督促检查，指导、监督所监管企业的法治建设及合规管理工作。

(二十一) 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

从预算单位构成看，泌阳县财政局部门预算包括：局机关本级预算、局属事业单位预算和各财政所预算。

纳入本部门 2023 年度预算编制范围的单位 32 个，其中二级预算单位 32 个，具体为：局机关本级 1 个、局属事业单位 9 个、财政所 22 个。

局机关本级预算包括：办公室、人事股、综合股、预算股、行政政法股、国库股、教科文股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、政府采购股、税政条法股、企业股、会计股、基层管理股、金融贸易股、绩效评价股（财政监督检查办公室）等的预算。

局属事业单位预算包括：

1. 泌阳县投资评审中心
2. 泌阳县非税票据中心
3. 泌阳县乡镇街道财政支付中心
4. 泌阳县政府债务事务中心
5. 泌阳县财政技术保障中心
6. 泌阳县县级财政国库支付中心
7. 泌阳县行政事业单位国有资产服务中心
8. 泌阳县综合治税事务中心
9. 泌阳县企业投资担保中心

财政所预算包括：

1. 泌阳县官庄财政所
2. 泌阳县泰山庙财政所
3. 泌阳县杨家集财政所

4. 泌阳县双庙街财政所
5. 泌阳县赊湾财政所
6. 泌阳县高店财政所
7. 泌阳县盘古水财政所
8. 泌阳县马谷田财政所
9. 泌阳县高邑财政所
10. 泌阳县王店财政所
11. 泌阳县铜山财政所
12. 泌阳县古城财政所
13. 泌阳县花园财政所
14. 泌阳县泌水财政所
15. 泌阳县春水财政所
16. 泌阳县下碑寺财政所
17. 泌阳县象河财政所
18. 泌阳县付庄财政所
19. 泌阳县贾楼财政所
20. 泌阳县黄山口财政所
21. 泌阳县羊册财政所
22. 泌阳县郭集财政所

因局属事业单位和各财政所财务均未独立核算，预算均并入局机关本级，故局属事业单位预算和各财政所预算不再单独公开。

第二部分

2023 年度泌阳县财政局部门预算表

2023 年部门收支预算表

部门名称：泌阳县财政局

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	3,050.87	一、一般公共服务	2,464.42
其中：财政拨款	3,050.87	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入		五、教育	
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	251.31
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	117.15
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	

		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	217.99
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3,050.87	本年支出合计	3,050.87
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	3,050.87	支出总计	3,050.87

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。

2023 年部门收入预算表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

部门 (单 位)代 码	部门(单 位)名称	总计	本年收入											上年结转结余					
			合计	一般公共预算		政 府 性 基 金	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金 收 入	事 业 收 入	事 业 单 位 经 营 收 入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入	合 计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	单 位 资 金
				小计	其中：财 政拨款														
	合计	3,050.87	3,050.87	3,050.87	3,050.87														
126	泌阳县财 政局	3,050.87	3,050.87	3,050.87	3,050.87														
126001	泌阳县 财政局	3,050.87	3,050.87	3,050.87	3,050.87														

2023 年部门支出预算表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

科目编码			单位 代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转 类	特定目标 类
							工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	商品和服 务支出	资本性支 出			
				合计	3,050.87	2,605.87	2,265.36	23.66	316.85		445.00		445.00
			126	泌阳县财政局	3,050.87	2,605.87	2,265.36	23.66	316.85		445.00		445.00
201	06	01		行政运行	2,464.42	2,019.42	1,694.17	8.40	316.85		445.00		445.00
208	05	01		行政单位离退休	15.26	15.26		15.26					
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.06	225.06	225.06						
208	27	01		财政对失业保险基金的补助	8.18	8.18	8.18						
208	27	02		财政对工伤保险基金的补助	2.81	2.81	2.81						

210	11	01		行政单位医疗	117.15	117.15	117.15						
221	02	01		住房公积金	217.99	217.99	217.99						

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。

2023 年财政拨款收支总体情况表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

收入		支出					
项 目	金 额	项 目	合 计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营 预算
				小 计	其中：财政拨款		
一、本年收入	3,050.87	一、本年支出	3,050.87	3,050.87	3,050.87		
（一）一般公共预算拨款	3,050.87	（一）一般公共服务支出	2,464.42	2,464.42	2,464.42		
其中：财政拨款	3,050.87	（二）外交支出					
（二）政府性基金预算拨款		（三）国防支出（					
（三）国有资本经营预算拨款		（四）公共安全支出					
二、上年结转		（五）教育支出					
（一）一般公共预算拨款		（六）科学技术支出					
（二）政府性基金预算拨款		（七）文化体育旅游与传媒支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（八）社会保障和就业支出	251.31	251.31	251.31		
		（九）医疗卫生与计划生育支出					
		（十）卫生健康支出	117.15	117.15	117.15		
		（十一）节能环保支出					

		(十二) 城乡社区事务支出					
		(十三) 农林水事务支出					
		(十四) 交通运输支出					
		(十五) 资源勘探信息等支出					
		(十六) 商业服务业等支出					
		(十七) 金融支出					
		(十九) 援助其他地区支出					
		(二十) 自然资源海洋气象等支出					
		(二十一) 住房保障支出	217.99	217.99	217.99		
		(二十二) 粮油物资储备支出					
		(二十三) 国有资本经营预算					
		(二十四) 灾害防治及应急管理					
		(二十七) 预备费					
		(二十九) 其他支出					
		(三十) 转移性支出					
		(三十一) 债务还本支出					
		(三十二) 债务付息支出					
		(三十三) 债务发行费用支出					

		(三十四) 抗疫特别国债安排的 支出					
		二、年终结转结余					
收入合计:	3,050.87	支出合计	3,050.87	3,050.87	3,050.87		

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。

2023 年一般公共预算支出预算表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

科目编码			单位 代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转 类	特定目标 类
							工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	商品和服 务支出	资本性支 出			
				合计	3,050.87	2,605.87	2,265.36	23.66	316.85		445.00	445.00	
			126	泌阳县财政局	3,050.87	2,605.87	2,265.36	23.66	316.85		445.00	445.00	
201	06	01		行政运行	2,464.42	2,019.42	1,694.17	8.40	316.85		445.00	445.00	
208	05	01		行政单位离退休	15.26	15.26		15.26					
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.06	225.06	225.06						
208	27	01		财政对失业保险基金的补助	8.18	8.18	8.18						
208	27	02		财政对工伤保险基金的补助	2.81	2.81	2.81						

210	11	01		行政单位医疗	117.15	117.15	117.15						
221	02	01		住房公积金	217.99	217.99	217.99						

备注：本表仅含当年财政拨款安排的支出

2023 年一般公共预算基本支出表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
合计				2,605.87	2,289.02	316.85
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	91.78	91.78	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	1,163.56	1,163.56	
30103	奖金	50501	工资福利支出	97.32	97.32	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	180.43	180.43	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	8.40	8.40	
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	109.68	109.68	
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	16.63	16.63	
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	34.78	34.78	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	27.38		27.38
30201	办公费	50201	办公经费	169.28		169.28
30229	福利费	50502	商品和服务支出	12.89		12.89
30229	福利费	50201	办公经费	7.30		7.30

30231	公务用车运行维护费	50208	公务用车运行维护费	40.00		40.00
30217	公务接待费	50206	公务接待费	60.00		60.00
30302	退休费	50905	离退休费	15.26	15.26	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	225.06	225.06	
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	8.18	8.18	
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	2.81	2.81	
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	117.15	117.15	
30113	住房公积金	50103	住房公积金	217.99	217.99	

注：本表反映部门本年度一般公共预算基本支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2023 年支出经济分类汇总表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

部门预算经济分类			政府预算经济分类			总计	一般公共预算		政府 性基 金	国有资 本经营 预算	上年结 转结余	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	事业单 位经营 收入	其他 收入	
类	款	科目名称	类	款	科目名称		小计	其中：财 政拨款										
		合计				3,050.87	3,050.87	3,050.87										
126		泌阳县财政 局				3,050.87	3,050.87	3,050.87										
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支 出	91.78	91.78	91.78										
301	01	基本工资	505	01	工资福利支 出	1,163.56	1,163.56	1,163.56										
301	03	奖金	505	01	工资福利支 出	97.32	97.32	97.32										
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津 补贴	180.43	180.43	180.43										
303	05	生活补助	509	01	社会福利和	8.40	8.40	8.40										

					救助												
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津 补贴	109.68	109.68	109.68									
301	03	奖金	501	01	工资奖金津 补贴	16.63	16.63	16.63									
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支 出	34.78	34.78	34.78									
302	39	其他交通费 用	502	01	办公经费	27.38	27.38	27.38									
302	01	办公费	502	01	办公经费	259.28	259.28	259.28									
302	29	福利费	505	02	商品和服务 支出	12.89	12.89	12.89									
302	29	福利费	502	01	办公经费	7.30	7.30	7.30									
302	31	公务用车运 行维护费	502	08	公务用车运 行维护费	40.00	40.00	40.00									
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	60.00	60.00	60.00									
302	99	其他商品和 服务支出	502	99	其他商品和 服务支出	190.00	190.00	190.00									
302	27	委托业务费	502	05	委托业务费	70.00	70.00	70.00									

302	16	培训费	502	03	培训费	95.00	95.00	95.00									
303	02	退休费	509	05	离退休费	15.26	15.26	15.26									
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	225.06	225.06	225.06									
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	8.18	8.18	8.18									
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.81	2.81	2.81									
301	10	城镇职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	117.15	117.15	117.15									
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	217.99	217.99	217.99									

注：本表反映部门本年度按经济分类各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2023 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
100.00		40.00		40.00	60.00

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

2023 年政府性基金预算支出情况表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

科目编码			单位 代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转 类	特定目标类
							工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	商品和服 务支出	资本性支 出			
				合计									

注：2023 年度我部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

2023 年项目支出预算表

部门名称：泌阳县财政局

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管 理资金	单位资金
				一般公共 预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算		
			445.00	445.00							
	126	泌阳县财政局	445.00	445.00							
特定目标类	2023 年财政票 据业务经费	泌阳县财政局	60.00	60.00							
特定目标类	2023 年财政工 作经费	泌阳县财政局	90.00	90.00							
特定目标类	2023 年财政业 务电子化及服 务费	泌阳县财政局	70.00	70.00							
特定目标类	2023 年财政预 决算业务经费	泌阳县财政局	20.00	20.00							
特定目标类	2023 年综合治	泌阳县财政局	30.00	30.00							

	税工作经费										
特定目标类	2023年财政培训业务经费	泌阳县财政局	95.00	95.00							
特定目标类	2023年财政绩效评价业务经费	泌阳县财政局	80.00	80.00							

部门（单位）整体绩效目标表

（2023 年度）

部门名称：泌阳县财政局				
年度履职目标	完成年度各项工作任务。			
年度主要任务	任务名称		主要内容	
	完成年度各项工作任务。		促进泌阳县经济社会稳定发展。	
预算情况	部门预算总额（万元）		3050.87	
	1、资金来源：	（1）政府预算资金		3050.87
		（2）财政专户管理资金		
		（3）单位资金		
	2、资金结构：	（1）基本支出		2605.87
		（2）项目支出		445.00
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明

投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	1. 年度履职目标是否符合国家、省委省政府、市委市政府和县委县政府战略部署和发展规划，与国家、省宏观政策、行业政策一致；2. 年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；3. 确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4. 工作任务和项目预算安排是否合理。
		工作任务科学性	科学	1. 工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果
		绩效指标合理性	合理	1. 工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；2. 工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3. 工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应。
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	1. 部门所有收入是否全部纳入部门预算；2. 部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。
		专项资金细化率	≥90%	专项资金细化率=(已细化到具体市县和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数)×100%。

		预算执行率	≥90%	预算执行率=(预算完成数/预算数)×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数;预算数指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。
		预算调整率	≤10%	预算调整率=(预算调整数-年初预算数)/年初预算数×100%。预算调整数:部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	≤10%	结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。
		“三公经费”控制率	≤100%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%
		政府采购执行率	≥90%	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
		决算真实性	真实	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

		资金使用合规性	合规	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;3. 项目的重大开支是否经过评估论证;4. 是否符合部门预算批复的用途;5. 是否存在截留支出情况;6. 是否存在挤占支出情况;7. 是否存在挪用支出情况;8. 是否存在虚列支出情况。
		管理制度健全性	健全	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度;2. 相关管理制度是否得到有效执行。
		预决算信息公开性	公开	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。1. 是否按规定内容公开预决算信息;2. 是否按规定时限公开预决算信息。

		资产管理规范性	规范	部门（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产管理的规范程度。1. 资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符，资产实物与财务账、资产账是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；3. 资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%
		绩效监控完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%
		绩效自评完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。部门绩效自评完成率=已完成评价项目数量/部门项目总数*100%
		部门绩效评价完成率	100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数*100%

		评价结果应用率	100%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%
产出指标	重点工作任务完成		100%	
	履职目标实现		≥90%	
效益指标	履职效益		≥90%	
	满意度		≥90%	

2023 年部门预算项目绩效目标汇总表

部门名称：泌阳县财政局

单位编码（项目编码）	项目单位（项目名称）	项目金额（万元）				绩效目标							
						成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
126		445.00	445.00										
126001	泌阳县财政局	445.00	445.00										
411726230000000018402	2023 年财政绩效评价业务工作经费	20.00	20.00			支出控制在预算内	≤100%	财政绩效评价业务工作完成量	≥95%	支出可控,工作完成质量好	≥95%	财政绩效评价工作满意度	≥95%

411726230000000018403	2023 年财政工作经费	60.00	60.00					财政绩效评价业务 工作完成情况	≥95%				
411726230000000018404	2023 年综合治税工作经费	30.00	30.00			支出控制在预算内	≤100%	工作完成量	≥90%	支出可控,工作完成质量好	≥90%	工作满意度	≥90%
411726230000000018405	2023 年财政票据业务经费	90.00	90.00					工作完成情况	≥90%				
411726230000000018406	2023 年财政培训业务工作经费	80.00	80.00			支出控制在预算内	≤100%	工作完成量	≥90%	支出可控,工作完成质量好	≥90%	工作满意度	≥90%
411726230000000018407	2023 年财政预决算业务经费	95.00	95.00					工作完成情况	≥90%				
411726230000000018408	2023 年财政业务电子化及服务费	70.00	70.00			支出控制在预算内	≤100%	工作完成量	≥90%	支出可控,工作完成质量好	≥90%	工作满意度	≥90%

注：2023 年我部门没有重点项目，未进行重点项目绩效评价。

第三部分

2023 年度泌阳县财政局部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，我部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

2023 年收入总计 3050.87 万元，支出总计 3050.87 万元，与 2022 年预算相比，收、支总计各增加 439.77 万元，增长 16.84%。主要原因为新招录事业编制人员 15 人，社保费计算全年。

二、收入预算总体情况说明

2023 年收入合计 3050.87 万元。其中：一般公共预算收入 3050.87 万元。

三、支出预算总体情况说明

2023 年支出合计 3050.87 万元，其中：基本支出 2605.87 万元，占 85.41%；项目支出 445.00 万元，占 14.59%。

四、财政拨款收支总体情况说明

2023 年一般公共预算收支预算 3050.87 万元，无政府性基金预算和国有资本经营预算。与 2022 年预算相比，一般公共预算收支预算各增加 439.77 万元，增长 16.84%。主要原因新招录事业编制人员 15 人，社保费计算全年。

收入全部为一般公共预算拨款 3050.87 万元(无政府性基金预算和国有资本经营预算拨款)，包括：一般公共预算当年拨款收入 3050.87 万元，上年结转 0 万元。

支出 3050.87 万元，包括：一般公共服务支出 2464.42 万元、社会保障和就业支出 251.31 万元、卫生健康支出 117.15 万元、

住房保障支出 217.99 万元。

说明事项：因取数方式为四舍五入保留两位小数，各分项合计数与总计数存在误差不超过 ± 0.01 万元。

五、一般公共预算支出情况说明

按照党中央、国务院和省、市、县关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减非急需非刚性支出，同时合理保障重点支出需求，体现在有关支出科目中。

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2023 年收入总计 3050.87 万元，支出总计 3050.87 万元，与 2022 年预算相比，收、支总计各增加 439.77 万元，增长 16.84%。主要用于以下方面：基本支出 2605.87 万元，占 85.41%；项目支出 445.00 万元，占 14.59%。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

2023 年一般公共预算当年拨款 3050.87 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2464.42 万元，占 80.78%；社会保障和就业支出 251.31 万元，占 8.24%；卫生健康支出 117.15 万元，占 3.84%；住房保障支出 217.99 万元，占 7.15%

说明事项：因取数方式为四舍五入保留两位小数，各分项合计数与总计数存在误差不超过 ± 0.01 万元。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2023 年一般公共预算基本支出 2605.87 万元，其中：人员经费支出 2289.02 万元，占 87.84%，主要包括：基本工资 1343.97 万元、津贴补贴 144.46 万元、奖金 113.95 万元、绩效工资 91.78 万元、社会保障缴费 353.20 万元、住房公积金 217.99 万元、退

休费 15.26 万元、生活补助 8.40 万元等；公用经费支出 316.85 万元，占 12.16%，主要包括：办公费 169.28 万元、公务接待费 60.00 万元、福利费 20.19 万元、公务用车运行维护费 40.00 万元、其他交通费用 27.38 万元等。

说明事项：因取数方式为四舍五入保留两位小数，各分项合计数与总计数存在误差不超过 ± 0.01 万元。

七、支出经济分类情况说明

2023 年支出 3050.87 万元，其中：工资福利类支出 2265.36 万元，占 74.25%，主要为基本工资 1343.99 万元、津贴补贴 144.46 万元、奖金 113.95 万元、绩效工资 91.78 万元、社会保障缴费 353.20 万元、住房公积金 217.99 万元等；商品服务支出 761.85 万元，占 24.97%，主要为办公费 259.28 万元、培训费 95.00 万元、公务接待费 60 万元、其他交通费用 27.38 万元、福利费 20.19 万元、公务用车运行维护费 40 万元、其他商品服务支出 190.00 万元等；对个人和家庭的补助 23.66 万元，占 0.78%，主要为退休费 15.26 万元、生活补助 8.40 万元等。

说明事项：因取数方式为四舍五入保留两位小数，各分项合计数与总计数存在误差不超过 ± 0.01 万元。

八、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

2023 年“三公”经费预算为 100.00 万元，较上年年初预算数增加 95.50 万元，主要变动原因为我单位预算编制口径有变动，2023 年预算参照 2022 年实际执行数编制。具体支出情况如下：

(一)因公出国(境)费 0.00 万元，2023 年未安排因公出国

(境)费用的收入和支出预算。预算数与2022年持平。主要原因是加强出国经费管理,对出国经费进行压缩。

(二)公务用车购置及运行费40.00万元,其中:公务用车购置费0万元;公务用车运行维护费40.00万元,主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。公务用车购置费0万元,预算数与2022年持平,主要原因为我单位2023年无公务用车购置费预算;公务用车运行维护费40万元,较上年年初预算增加35.50万元,主要原因是我单位预算编制口径有变动,2023年预算参照2022年实际执行数编制

(三)公务接待费60.00万元,主要用于按规定开支的各类公务接待支出。预算数较上年预算数增加60.00万元。主要原因是我单位预算编制口径有变动,2023年预算参照2022年实际执行数编制。

九、政府性基金预算支出情况说明

我部门2023年度无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

(一)行政(事业)单位机构运转经费

我部门2023年机关运转经费支出预算为316.85万元,主要保障机构正常运转及正常履职需要支出,包括公用经费、工会经费、职工福利费、公务用车运行维护费和公务接待费等。

(二)政府采购支出情况

我部门2023年政府采购预算安排0万元,与2023年预算持平,其中:政府采购货物预算0万元,政府采购服务预算0万元,政府采购工程预算0万元。

(三) 绩效目标设置情况

2023 年,我部门对 7 个项目进行了预算绩效评价,涉及资金 445.00 万元。2023 年,我部门纳入预算绩效管理的支出总额为 3062.17 万元,其中:人员经费支出 2289.02 万元,公用经费支出 316.85 万元;支出项目共 7 个,支出总额 445.00 万元,其中预算支出 100 万元及 100 万元以上项目 0 个,支出总额 0 万元。

我部门 2023 年预算项目均按要求编制了绩效目标,从项目产出、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标,综合反映项目预期完成的数量、实效、质量、预期达到的社会经济效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

我部门 2023 年没有重点项目,未进行重点项目绩效评价。

(四) 国有资产占用情况

2022 年期末,我部门共有车辆 4 辆,其中:一般公务用车 4 辆,其他车辆 0 辆;单价 50 万元以上通用设备 0 套,单位价值 100 万元以上专用设备 0 套。

(五) 专项转移支付项目

我部门无负责管理的专项转移支付项目。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、**上级补助收入**：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、**附属单位上缴收入**：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、**经营收入**：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。

六、**其他收入**：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、**用事业基金弥补收支差额**：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、**基本支出**：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。

九、**项目支出**：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、**“三公”经费**：纳入同级财政预决算管理“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。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、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。

十一、行政(事业)单位机构运转经费情况：为保障单位（包括行政单位和事业单位）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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。