

2023 年

阳山县财政局 部门预算

目 录

第一部分 阳山县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、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（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 阳山县财政局概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家和省市财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策并监督实施。

(二) 拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项县域经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税措施实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

(三) 编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会及人大常委会报告县预决算及执行情况。

(四) 制订财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

(五) 管理和监督各项财政支出；贯彻落实“收支两条线”的政策，管理预算外财政专户及各项政府性基金；管理和监督彩票发行与彩票市场；管理政府贷款业务；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督全县行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障，负责指导和监督全市住房公积金管理。

(六) 根据省市统一规定的开支标准、政府采购政策、制度，制定我县的执行方案；负责建立和实施国库集中支付制度；贯彻执行《企业财务通则》及行业财务制度、《事业单位财务规划》、《行政单位财务规则》；管理县级财政社会保障支出；组织实施

对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（七）会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算、负责国有企业和行政事业单位资产（财务会计报表）的统计、分析和评价。

（八）贯彻执行会计法规和制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

（九）指导和监督评估机构和注册评估师业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认。

（十）监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十一）制定全县财政教育规划；组织全县财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十二）编制、执行住房公积金的归集、使用计划；负责记载职工住房公积金的缴存、提取、使用等情况；负责住房公积金的核算；审批住房公积金的提取、使用；负责住房公积金的保值和归还；编制住房公积金归集、使用计划执行情况的报告；承办住房公积金管理委员会决定的其他事项。

（十三）分析地方预算执行情况，编制县级财政决算；统一管理县级财政各项资金；制定各项财政资金拨款的相关制度和实

施办法；研究、建立和完善国库单一账户体系，协助进行预算控制和用款计划审核工作；从事财政资金的审核、支付和会计核算工作；统一管理本级行政事业单位银行账户的开设、更改和撤销；负责财政总预算会计工作，办理财政资金调度，进行资金清算。

（十四）承办县人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

本部门下设 13 个职能股室，分别是：办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、农业股、会计股、财政监督股、社会保障股、企业股、经济建设股、政府采购管理办公室、债务管理股。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：阳山县财政局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：清远市住房公积金阳山县管理部、阳山县财政局国库支付中心、阳山县财政投资审核中心、阳山县国有资产管理办公室。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1403.12	一、一般公共服务支出	1168.19
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	174.44
		九、卫生健康支出	9.08
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	51.41
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1403.12	本年支出合计	1403.12

收支总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1403.12	支出总计	1403.12

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

收入总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	教育收费	其他专 户收入 拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2080501	行政单位离退休	87.96	87.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	57.66	57.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	28.82	28.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

支出总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1403.12	791.19	611.93	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1168.19	556.26	611.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	968.19	556.26	411.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	935.16	556.26	378.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	33.03	0.00	33.03	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.44	174.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离养老支出	174.44	174.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	87.96	87.96	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	57.66	57.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	28.82	28.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	行政单位医疗	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.41	51.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1403.12	一、一般公共服务支出	1168.19
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	174.44
		九、卫生健康支出	9.08
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	51.41
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1403.12	本年支出合计	1403.12
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1403.12	支出总计	1403.12

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	1403.12	791.19	611.93
[201]一般公共服务支出	1168.19	556.26	611.93
[20103]政府办公厅（室）及相关机构事务	200.00	0.00	200.00
[2010399]其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	200.00	0.00	200.00
[20106]财政事务	968.19	556.26	411.93
[2010601]行政运行	935.16	556.26	378.9
[2010699]其他财政事务支出	33.03	0.00	33.03
[208]社会保障和就业支出	174.44	174.44	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	174.44	174.44	0.00
[2080501]行政单位离退休	87.96	87.96	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.66	57.66	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	28.82	28.82	0.00
[210]卫生健康支出	9.08	9.08	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[21011]行政事业单位医疗	9.08	9.08	0.00
[20101102]行政单位医疗	9.08	9.08	0.00
[221]住房保障支出	54.41	54.41	0.00
[22102]住房改革支出	54.41	54.41	0.00
[2210201]住房公积金	54.41	54.41	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	791.19
[301]工资福利支出	632.39
[30101]基本工资	135.67
[30102]津贴补贴	249.64
[30103]奖金	98.61
[30108]机关事业单位养老保险缴费	57.66
[30109]职业年金缴费	28.82
[30110]职工基本医疗保险缴费	9.08
[30113]住房公积金	51.41
[30199]其他工资福利支出	1.50
[302]商品和服务支出	69.36
[30201]办公费	4.00
[30211]差旅费	5.00
[30217]公务接待费	18.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	7.28
[30229]福利费	9.10
[30231]公务用车运行维护费	3.00
[30239]其他交通费用	15.36
[30299]其他商品和服务支出	7.62
[303]对个人和家庭的补助	89.44
[30302]退休费	87.96
[30305]生活补助	1.48

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	54.46	54.46	0.00	0.00
“三公”经费	21.00	21.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3.00	3.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.00	3.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	18.00	18.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	611.93
[301]工资福利支出	25.00
[30112]其他社会保障缴费	5.00
[30199]其他工资福利支出	20.00
[302]商品和服务支出	554.90
[30201]办公经费	216.00
[30205]水费	2.00
[30206]电费	18.00
[30209]物业管理费	50.00
[30213]维修（护）费	29.80
[30216]培训费	15.10
[30227]委托业务费	215.00
[30299]其他商品和服务支出	9.00

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[310]资本性支出	32.03
[31002]办公设备购置	18.00
[31007]信息网络及软件购置更新	14.03

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	791.19	791.19	791.19	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	632.39	632.39	632.39	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	69.36	69.36	69.36	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	89.44	89.44	89.44	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 阳山县财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	611.93	611.93	611.93	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局政府采购智慧云平台业务服务保障经费	14.03	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局《农村集体经济组织财务制度》专题培训及相关专业培训工作经费	11.10	11.10	11.10	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局村级财务监管平台运维经费	13.00	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
2023 年县财政局行政事业单位资产管理信息系统运维费用	6.80	6.80	6.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局预决算公开检查经费	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局支农培训工作经历费	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局防范和处置非法集资工作经历费	12.00	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局数字财政系统电路租用经费	187.00	187.00	187.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 阳山县财政局

单位： 万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
2023 年县财政局契税、耕地占用税征收经费	158.00	158.00	158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023 年县财政局税费办征管工作经费	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。因填列数据四舍五入，可能存在尾差。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算1403.12万元，比上年减少992.42万元，下降41.43%，主要原因是减了3个下属预算单位的收入；支出预算1403.12万元，比上年减少992.42万元，下降41.43%，主要原因是减少了3个下属预算单位的支出。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费21万元，比上年减少4万元，下降16%，主要原因是厉行节约，严控执行三公经费有关规定。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费3万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费3万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费18万元，比上年减少4万元，下降18.18%，主要原因是厉行节约，严控接待费用的支出。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医

疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023年，本部门机关运行经费安排54.46万元，比上年减少44.38万元，下降44.90%，主要原因是减少了3个下属单位的支出。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排103.03万元，其中：货物类采购预算32.03万元，工程类采购预算15万元，服务类采购预算56万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额345.39万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产32.03万元，主要是办公设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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(外宾接待)费用。