

附件 2

2023 年度中宁县财政局预算公开 目 录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2023 年度部门预算数据说明

- 一、2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 二、2023 年一般公共预算财政拨款支出情况说明
- 三、2023 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明
- 四、2023 年政府性基金预算拨款情况说明
- 五、2023 年收支预算情况的总体说明
- 六、其他重要事项的情况说明

第三部分 2023 年度部门预算公开表格

- 1.财政拨款收支预算表
- 2.财政拨款支出总表
- 3 一般公共预算支出总表
- 4.一般公共预算基本支出表
- 5.三公经费预算支出表

6.政府性基金预算财政拨款支出表

7.部门收入总表

8.部门财务支出预算表

9.部门收支预算表

10.政府采购表

11.项目绩效目标表

12.部门整体绩效目标表

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、部门职责和机构设置

(一) 部门职责

1、贯彻实施有关法律、法规、规章，执行国家有关财税政策；拟定并执行全县财政发展战略、规划、政策和改革方案；参与拟定全县宏观经济政策，提出运用财税政策实施区域宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

2、承担全县财政收支管理责任。负责编制全县财政年度预（决）算草案、财政收入计划并组织执行；受县人民政府委托向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算；组织拟定全县经费开支标准、定额，审核批复县本级部门（单位）年度预（决）算；调整完善转移支付制度。

3、负责县级财政非税收入管理工作；管理财政票据；牵头制定政府购买服务政策并组织实施。

4、负责县级国库的管理工作，指导和监督各部门（单位）业务；承担地方政府债券偿还、监管职责。

5、组织实施国家确定的税制改革工作。

6、负责监管全县行政事业单位国有资产；负责财政预算内行政机构、事业单位、社会团体的其它收支管理。

7、负责审核和汇总编制县本级国有资本经营预（决）算草案；收取县本级企业国有资本金收益；按规定管理资产监督有关工作。

8、负责办理和监督全县财政支出及国家和自治区投资项目财政拨款；参与拟定全县各项建设投资有关政策；负责有关财政补贴和专项储备资金的管理工作。

9、会同有关部门管理全县社会保障、就业创业、医疗卫生等支出，编制全县社会保障预（决）算草案。

10、编制地方债务计划；负责政府性债务风险管控、规模控制、预算管理；代表县人民政府会同有关部门进行涉外财务的处理和协议、协定草案的制定。

11、负责管理全县会计工作，监督规范会计行为；指导和监督会计师事务所的业务。

（二）部门预算单位构成

从预算单位构成看，中宁县财政局部门预算包括：中宁县财政局本级预算。纳入中宁县财政局 2023 年部门预算编制的二级预算单位：无。

中宁县财政局实有行政编制 15 名，事业编制 60 名。实有人员：行政人员 14 名，事业人员 67 名。（公务员调出 1 名，新录用 1 名，事业人员调出 1 名，新增 1 名）

第二部分 2023 年度部门预算数据说明

一、2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

中宁县财政局 2023 年财政拨款收入预算 66507.56 万元，其中：本年收入 66507.56 万元，包括一般公共预算拨款 52107.56

万元，政府性基金预算拨款 14400.00 万元；上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 66507.56 万元，包括：按政府收支分类功能科目逐项说明。如，一般公共服务支出 1576.66 万元、社会保障和就业支出 280.99 万元、住房保障支出 202.45 万元、卫生健康支出 122.46 万元、城乡社区支出 20084.00 万元、农林水支出 11382.00 万元、债务还本支出 13331.00 万元、债务付息支出 16341.00 万元、债务发行费用支出 3187.00 万元。

二、2023 年一般公共预算财政拨款支出情况说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

（一）基本支出情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 1635.56 万元，其中：本年收入安排支出 1635.56 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2022 年预算数减少 45.29 万元，下降 2.69%，主要原因是：工资改革，工资福利支出中奖金减少。

人员经费 1585.26 万元，主要包括：基本工资 369.02 万元、津贴补贴 488.81 万元、奖金 3.95 万元、社会保障缴费 371.95 万元、绩效工资 169.13 万元、住房公积金 120.80 万元、退休费 61.61 万元。

公用经费 50.30 万元，主要包括：办公费 17.01 万元、差旅费 15.00 万元、公务接待费 0.09 万元、工会经费 3.00 万元、公务用车运行维护费 3.00 万元、其他交通费 12.20 万元。

（二）项目支出情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款项目支出 50472.00 万元，其中：本年收入安排支出 50472.00 万元，上年结转结余资金安排支出 0.00 万元。包括：一般公共服务(类)财政事务(款)2010602 一般行政管理事务(项)2023 年预算 40 万，比 2022 年预算数增加 6 万元，增长 17.65%，主要用于会计继续教育培训支出 10 万元，财政统发工资信息支出 4 万元，财政法规宣传周活动支出 6 万元，财政支农政策培训支出 12 万元，债务监测平台及地方债务系统运维服务支出 8 万元；2010605（财政国库业务）2023 年预算 55 万元，与 2022 年预算数持平，主要用于国库人行经办处正常运行费用；2010804（审计业务）2023 年预算 40 万元，比 2022 年预算数增加 30 万元，增长 300%，主要用于县属国有企业监督检查；2120399（其他城乡社区公共设施支出）2023 年预算 20084 万元，比 2022 年预算数减少 6511 万元，下降 24.48%，主要用于中宁县再生资源仓储及交易中心运营管理和贷款项目还本付息；2130705（对村民委员会和村党支部的补助）2023 年预算 7332 万元，比 2022 年预算数增加 72 万元，增长 0.99%，主要用于村干部任职补贴、村级办公经费、村监会成员补贴、村级办公经费、村民小组长（网格员）补贴；2310301（地方政府一般债券还本支出）2023 年预算 3064 万元，比 2022 年预算数增加 896 万元，增长 41.33%，主要用于政府债券偿债准备金一般债券本金支出；2320301（地方政府一般债券付息支出）2023 年预算 15253 万元，比 2022 年预算数增加 3031 万元，增长

24.80%，主要用于政府债券偿债准备金一般债券付息支出；2320302（地方政府向外国政府借款付息支出）2023年预算142万元，比2022年预算数增加142万元，增长100%，主要用于外债本金和利息的偿还工作，促进全县经济社会可持续发展。

三、2023年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

2023年“三公”经费财政拨款预算数为3.09万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置0.00万元，公务用车运行费3.00万元，公务接待费0.09万元。

2023年“三公”经费财政拨款预算比2022年减少0.01万元，其中：因公出国（境）费增加（减少）0.00万元，主要原因：无因公出国；公务用车购置费增加（减少）0.00万元，主要原因：无车辆购置；公务用车运行费增加（减少）0.00万元，主要原因：车辆无变动；公务接待费减少0.01万元，主要原因严格落实中央八项规定精神，压缩“三公”经费支出。

四、2023年政府性基金预算拨款情况说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

（一）基本支出情况说明

2023年政府性基金预算财政拨款基本支出0万元，其中：本年收入安排支出0万元，上年结转资金安排支出0万元。比2022年预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

（二）项目支出情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款项目支出 14400 万元，其中：本年收入安排支出 14400 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括：按政府收支科目类、款、项，用途分项说明。如：一般公共服务（类）财政事务（款）2310411（国有土地使用权出让金债务还本支出）2023 年预算 10267 万元，比 2022 年预算数增加 7779.00 万元，增长 312.66%，主要用于政府债券偿债准备金普通专项债券还本支出；2320411（国有土地使用权出让金债务付息支出）2023 年预算数 946.00 万元，比 2022 年预算数减少 10.90 万元，下降 1.14%，主要用于政府债券偿债准备金普通专项债券本金支出；2330433（棚户区改造专项债券付息支出）2023 年预算 516 万元，与 2022 年预算数持平，主要用于政府债券偿债准备金棚改专项债券利息支出；2330498（其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出）2023 年预算 2671.00 万元，比 2022 年预算数减少 0.1 万元，下降 0.0037%，主要用于政府债券偿债准备金自行试点专项债券利息支出。

五、2023 年收支预算情况的总体说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

2023 年收入总预算 66507.56 万元，其中：本年收入 66507.56 万元，上年结转结余 0 万元；支出总预算 66507.56 万元，其中：本年支出 66507.56 万元，年末结转结余 0 万元。比 2022 年预算数增加 9848.71 万元，主要原因是：农业保险保费补贴增加 4050 万元，国有土地使用权出让金债务还本支出增加 7779 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 66507.56 万元，占 100%；事业预算收入 0 万元，占 0%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 万元，占 0%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 66507.56 万元，占 100%；事业支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

六、其他重要事项的情况说明（汇总所有二级预算单位收支情况）

（一）机关运行经费

2023 年，中宁县财政局本级机关运行经费财政拨款预算 50.30 万元，比 2022 年预算减少 6.90 万元，下降 12.08 %。主要原因是：2023 年无离休费。

（二）政府采购情况

2023 年，中宁县财政局政府采购预算 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，中宁县财政局占用使用国有资产总体情况为房屋 6168 平方米，价值 824.4681 万元；土地 平方米，价值 万元；车辆 3 辆，价值 61.61 万元；办公家具价值 65.4446 万元；其他资产价值 371.23 万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 6168 平方米，价值 824.4681 万元；土地 平方米，价值 万元；车辆 3 辆，价值 61.61 万元；办公家具价值 65.4446 万元；其他资产价值 371.23 万元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 0 万元；其他资产价值 0 万元。

（四）预算绩效情况

2023 年中宁县财政局(含二级单位)项目预算支出 62822.00 万元，涉及 25 个项目，分别是会计继续教育培训 10 万元；国库经办处运行经费 55 万元；县聘人员社保 2 万元；政府债券偿债准备金（一般债券本金）3064 万元；政府债券偿债准备金（一般债券利息）15253 万元；政府债券偿债准备金（普通专项债券本金）10267 万元；政府债券偿债准备金（普通专项债券利息）946 万元；政府债券偿债准备金(自行试点专项债券利息)2671 万元；贷款项目还本付息 19984 万元；政府债券偿债准备金（棚改专项债券利息）516 万元；村干部任职补贴 3953 万元；乡村治理专项经费 1338 万元；村监会成员补贴 799 万元；村级办公经费 832 万元；村民小组长（网格员）补贴 410 万元；财政统发

工资信息费 4 万元；财政法规宣传周活动经费 6 万元；财政支农政策培训经费 12 万元；债务监测平台及债务系统运维服务经费 8 万元；中宁县再生资源仓储及交易中心运营管理费经费 100 万元；县属国有企业监督检查专项费用 40 万元；绩效评价项目资金 60 万元；农业保险保险费补贴资金 2000 万元；驻村工作队各项经费 350 万元；外债本息 142 万元。以上项目都设置了绩效目标，在预算执行过程中对项目实施全过程绩效跟踪，项目终了后，根据绩效目标内容开展绩效评价工作，切实提高财政资金使用效率。（项目绩效目标具体见附表；部门整体绩效目标详见附表）

（五）其他需说明的事项

无。

第三部分 2023 年度部门预算公开表格

- 1.财政拨款收支预算表
- 2.财政拨款支出总表
- 3 一般公共预算支出总表
- 4.一般公共预算基本支出表
- 5.三公经费预算支出表
- 6.政府性基金预算财政拨款支出表
- 7.部门收入总表
- 8.部门财务支出预算表
- 9.部门收支预算表
- 10.政府采购表

11.项目绩效目标表

12.部门整体绩效目标表

第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目编码、名称：按照《2023 年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

二、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

三、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

四、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

五、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资金中非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

六、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

七、本年支出：是指单位本年度全部支出。

八、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

九、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十一、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十二、经营收入：是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。

十三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十四、基本支出：是指单位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。

十五、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十六、经营支出：是指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十七、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十八、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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。

二十、机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、专用材料及一般设备购置费、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。

二十一、部门经济分类科目编码、名称：按照《2023 年政府收支分类科目》“类”、“款”的编码和名称填列。

二十二、政府经济分类科目编码、名称：按照《2023 年政府收支分类科目》“类”、“款”的编码和名称填列。