

黔南布依族苗族自治州财政局（本级）
2023 年部门预算及“三公”经费预算公开说明

目 录

一、部门概况	5
(一) 部门主要职能	5
(二) 部门预算单位构成	6
(三) 部门人员构成	6
二、2023 年预算安排情况说明	7
(一) 部门收支预算总体情况	7
(二) 部门收入总体情况	8
(三) 部门支出总体情况	8
(四) 财政拨款收支总体情况	9
(五) 一般公共预算支出情况	9

(六) 一般公共预算基本支出情况10

(七) 一般公共预算“三公”经费支出情况10

(八) 政府性基金预算支出情况13

(九) 国有资本经营预算支出情况13

三、其他重要事项说明13

(一) 机关运行经费说明13

(二) 政府采购情况13

(三) 国有资产占有使用情况13

(四) 部门预算绩效说明14

(五) 项目支出安排说明15

(六) 部分专有名词解释17

四、2023 年部门预算批复公开表18

(一) 部门收支预算总表19

(二) 部门收入预算总表19

（三）部门支出预算总表	19
（四）部门财政拨款收支预算总表	19
（五）部门一般公共预算支出明细表	19
（六）部门一般公共预算基本支出明细表（按经济分类）	19
（七）部门一般公共预算机关运转经费明细表	19
（八）部门预算财政拨款“三公”经费支出表	19
（九）部门一般公共预算项目经费明细表	19
（十）部门预算批复表	19
（十一）部门政府性基金预算支出预算表	19
（十二）部门国有资本经营预算支出预算表	19
（十三）部门政府采购预算表	19
（十四）部门整体支出绩效目标表	19
（十五）项目支出绩效目标表	20

一、部门概况

（一）部门主要职能

（1）起草财政、财务、会计管理的政策、制度和规范性文件。拟订并组织实施财政规划和改革方案。

（2）承担全州各项财政收支管理的责任。负责州级财政收支管理工作，编制年度州级财政预算草案并组织执行。受州政府委托，向州人民代表大会常务委员会报告财政预决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。审核和汇总编制全州国有资本经营预决算草案，收取州本级企业国有资本收益；组织实施企业财务制度。

（3）负责政府性债务管理，控制适当规模，保持合理结构，有效发挥地方政府规范举债的积极作用，防范和化解财政风险。

（4）拟订财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，拟订政府采购制度并监督管理。

（5）负责政府非税收入管理和改革，承担行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入管理工作。按规定管理彩票资金，监督管理彩票公益金的分配和使用。

（6）拟订需由全州统一的经费开支标准、定额和支出政策规定并监督实施。

(7) 按照管理权限，拟订有关财税征管政策及财政税收计划，提出落实财税政策的措施及建议。

(8) 办理和监督州本级财政的经济发展支出及中央、省和州政府投资项目财政拨款，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(9) 管理财政社会保障和就业及医疗卫生支出，编制社会保障预决算草案，对政府捐赠收支进行专户管理。

(10) 执行国家统一的会计制度，负责会计事务管理工作，监督和规范会计行为。

(11) 组织开展预算分析评审，监督检查财税法规、政策的执行情况，负责财政重大支出的绩效评价工作。

(二) 部门预算单位构成

州财政局部门预算单位包括：局机关及下属两个二级事业单位，具体是：行政单位 1 个：局机关；参照公务员法管理的事业单位 1 个：黔南州州级财政国库支付中心；财政全额拨款事业单位 1 个：黔南州财政资金绩效评价中心。除行政局机关单位为独立核算单位外，其余单位财务均由局机关统一核算。

内设机构设置，局机关共 8 个科（室）：办公室、综合科、预算科、国库科、行政政法科、农业与经济建设科、社会事业科、金融债务科。黔南州州级财政国库支付中心共 8 个科：综合科、支付受

理科、资金结算科、指标管理科、统管会计科、征收科、稽核科、网络管理科。

（三）部门人员构成

州财政局总编制人数:113 人，其中局机关本级 32 人（行政编制 30 人、行政工勤 2 名）、黔南州州级财政国库支付中心 59 人（事业编制 57 人、事业工勤 2 名）、黔南州财政资金绩效评价中心 22 人（事业编制 21 人、事业工勤 1 名）。2022 年末实有在职人数 97 人，退休 53 人，离休 0 人。

二、2023 年预算安排说明

（一）部门收支预算总体情况

2023 年我部门预算收入合计 2939.03 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2939.03 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元；财政专户管理资金收入 0 万元；事业性收入 0 万元；事业单位经营收入 0 万元。相应安排支出预算 2939.03 万元，其中：财政拨款支出预算 2939.03 万元，按支出方向分，一般公共服务支出 2329.9 万元，社会保障和就业支出 332.6 万元，住房保障支出 146.89 万元，卫生健康支出 125.68 万元，农林水支出 3.96 万元。2023 年收支总额与 2022 年相比，增加 546.48 万元，增长 23%。主要原因：一般公共服务支出增加 255.92 万元，为特定目标非税成本、信息化系统运行维护等项目经费增加所致；二是社会保障和就业支出增加 218.87 万元，为退休人员统筹外工资预算调整和人员增加及人员缴费基数增加；三是卫生健康支出和

住房保障支出增加为人员增加及人员缴费基数增加所致。

（二）部门收入总体情况

2023 年部门预算收入总额为 2939.03 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2939.03 万元，占部门收入的 100%。

2023 年收入总额较上年增加 546.48 万元，增长 23%，主要原因：一是一般公共服务支出增加所致，为特定目标非税成本、信息化系统运行维护等项目经费增加；二是人员增加及人员缴费基数增加所致。

（三）部门支出总体情况说明

2023 年部门预算支出总额为 2939.03 万元，其中：一般公共预算拨款支出 2939.03 万元，占部门支出的 100%。

2023 年支出总额较上年增加 546.48 万元，同比增长 23%，主要原因：一般公共服务支出增加 255.92 万元，为特定目标非税成本、信息化系统运行维护等项目经费增加所致；二是社会保障和就业支出增加 218.87 万元，为退休人员统筹外工资预算调整 and 人员增加及人员缴费基数增加；三是卫生健康支出和住房保障支出增加为人员增加及人员缴费基数增加所致。

财政拨款支出按功能科目类级区分：一般公共服务支出 2329.9 万元，占总支出 79.27%；社会保

障和就业支出 332.6 万元，占总支出 11.32%；卫生健康支出 125.68 万元，占总支出 4.28%；住房保障支出 146.89 万元，占总支出 5%；农林水支出 3.96 万元，占总支出 0.13%。

（四）财政拨款收支总体情况

2023 年我单位财政拨款收入合计 2939.03 万元，其中：一般公共预算拨款收入 2939.03 万元；政府性基金预算拨款收入 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。相应安排支出预算 2939.03 万元，其中：一般公共服务支出 2329.9 万元，占财政拨款支出的 79.27%；社会保障和就业支出 332.6 万元，占财政拨款支出的 11.32%；住房保障支出 146.89 万元，占财政拨款支出的 5%；卫生健康支出 125.68 万元，占财政拨款支出的 4.28%；农林水支出 3.96 万元，占财政拨款支出 0.13%。

2023 年财政拨款收支总额与 2022 年相比，增加 546.48 万元，同比增长 23%。主要原因：一是一般公共服务支出增加所致，为特定目标非税成本、信息化系统运行维护等项目经费增加；二是人员增加及人员缴费基数增加所致。

（五）一般公共预算支出情况

2023 年部门预算一般公共预算支出总计 2939.03 万元，较上年增加 546.48 万元，主要原因：一是一般公共服务支出增加所致，为特定目标非税成本、信息化系统运行维护等项目经费增加；二是人员增加及人员缴费基数增加所致。其中：基本支出 2132.03 万元，占一般公共预算支出的 72.54%；项

目支出 807 万元，占一般公共预算支出的 27.46%。

按照支出功能科目类级区分：一般公共服务支出 2329.9 万元，占一般公共预算支出的 79.27%；社会保障和就业支出 332.6 万元，占一般公共预算支出的 11.32%；住房保障支出 146.89 万元，占一般公共预算支出的 5%；卫生健康支出 125.68 万元，占一般公共预算支出的 4.28%；农林水支出 3.96 万元，占一般公共预算支出 0.13%。

（六）一般公共预算基本支出情况

2023 年一般公共预算基本支出为 2132.03 万元，较上年增加 311.17 万元，主要原因：一是人员定额公用经费有所调整；二是人员增加及人员缴费基数增加所致。其中：人员经费支出 1966.38 万元，占一般公共预算基本支出的 92.23%；公用经费支出 165.65 万元，占一般公共预算基本支出的 7.77%。

人员经费构成情况，其中：工资福利支出 1389.1 万元，占人员经费的 70.64%；商品服务支出 108.62 万元，占人员经费的 5.52%；对个人和家庭的补助支出 181.08 万元，占人员经费的 9.21%；对事业单位经常性补助支出 287.58 万元，占人员经费的 14.62%。

公用经费构成情况，其中：商品服务支出 127.7 万元，占公用经费的 77.09%；工资福利支出 37.1 万元，占公用经费的 22.4%；对个人和家庭的补助支出 0.85 万元，占公用经费的 0.51%。

（七）财政拨款“三公”经费支出情况

2023 年财政拨款“三公”经费支出预算为 22 万元，较上年增加 4.48 万元，主要原因是：一是本年预算车辆定额经费未扣减 6%；二是因考虑油价上涨、车辆老化等问题增加了车辆运行维护费。其中：公务接待费预算为 4 万元，与上年一致；因公出国（境）费用预算为 2 万元，与上年一致；公务用车运行维护费预算为 16 万元，较上年增加 4.48 万元，主要原因是本年预算车辆定额经费未扣减 6% 及考虑油价上涨、车辆老化等问题增加了车辆运行维护费。2023 年“三公”经费支出占一般公共预算支出比重为 0.75%。注：我单位公务用车保有量为 4 辆。

2023 年度部门“三公”经费财政拨款支出预算表

单位：万元

项目	2022 年预算数	2023 年预算数	增减额	增减率	2023 年“三公”经费支出占一般公共预算支出的比重（%）
合计	17.52	22	4.48	25.57%	0.75%
一、因公出国（境）费	2	2	0	0	0.07%
二、公务接待费	4	4	0	0	0.14%
三、公务用车购置及运行维护费	11.52	16	4.48	38.89%	0.54%
1、公务用车购置	0	0	0	0	0
2、公务用车运行维护费	11.52	16	4.48	38.89%	0.54%

（八）政府性基金预算支出情况

2023 年我单位及所属单位没有政府性基金预算，因此无政府性基金预算支出。

（九）国有资产经营预算支出情况

2023 年我单位及所属单位没有国有资本经营预算，因此无国有资本经营预算支出。

三、其他重要事项说明

（一）机关运行经费说明

机关运行经费，是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、维修费、公务接待费、公务用车运行维护费以及其他费用。2023 年机关运行经费预算为 165.65 万元，较上年减少 64.89 万元，主要原因：严格执行中央八项规定，压缩一般性开支。

（二）政府采购情况

2023 年政府采购预算为 33 万元，主要是计划采购因实际财政工作需要计划采购办公设备、耗材类纸品等货物类项目 33 万元。与上年基本一致。

（三）国有资产占有使用情况

2023 年初，我单位国有资产原值 1062.31 万元，累计折旧 859.09 万元，净值 203.22 万元（其中：

土地、房屋及构筑物 67.12 万元，通用设备 795.49 万元，专用设备 8.67 万元，家具、用具、装具及动植物 123.1，无形资产 67.93 万元），较上年增加 19.26 万元，主要原因是办公设备老化，更新办公设备。

（四）部门预算绩效说明

2023 年实行绩效目标管理的项目 8 个，涉及财政拨款预算 807 万元。（详见附表）

2023 年财政拨款预算纳入绩效目标管理，我单位 2023 年始终坚持“稳字当头、稳中求进”，遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、公正透明、突出重点、收支平衡”的原则，更加注重精准、可持续，以财政高质量发展服务好全州经济社会发展高质量。主要完成以下工作任务：目标 1.坚持强化组织收入，不断提升财政收入质量。目标 2.坚持兜牢“三保”底线，不断提升民生保障水平。目标 3.坚持加大债务攻坚，不断提升应对风险能力。目标 4.坚持聚焦“四化”建设，不断提升财政资金效能。目标 5.坚持严肃财经纪律，不断提升财政监管水平。其中，将根据财政预决算、预算执行、绩效评价、监督检查、政府性债务管理、政府采购等职能的工作要求，计划完成财政综合事务管理经费项目、财政重点绩效评价和财政投资评审购买服务项目、全国会计专业技术资格考试考务经费项目、财政部门监督检查专项经费项目、国库支付中心软件运维费项目、政府采购监管平台、电子卖场运维费项目、预算管理一体化驻点运维服务费项目、等保测评经费项目。

（五）项目支出安排情况说明

2023 年，我部门项目支出预算为 807 万元，主要用于为完成特定行政工作任务或事业发展目标而开展的单位事业发展、非税成本支出等方面，其中占比较大的主要有，一是财政重点绩效评价和财政投资评审购买服务项目资金 350 万元，占项目预算支出的 43.37%；二是财政综合事务管理经费项目资金 160 万元，占项目预算支出的 19.83%。

1.财政重点绩效评价和财政投资评审购买服务项目相关情况如下：

（1）项目概述。财政部门要建立健全绩效评价机制，在预算部门绩效自评的基础上，牵头组织相关部门对社会关注度高、对经济社会发展具有重要影响、关系重大民生的项目实施财政重点绩效评价。根据《预算法实施条例》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）《财政部关于印发<预算管理一体化规范（试行）>的通知》（财办〔2020〕13 号）等法律法规和制度要求，为进一步规范州级预算项目评审工作，提高评审工作质量和效率，完善评审工作机制，发挥项目预算评审在预算管理中的技术支撑作用；对于州委、州政府明确的重点工作任务，社会关注度高，专业性强或对经济发展具有重要影响的重点项目，原则上由重大项目评审组（第五工作组）负责组织实施评审，需委托第三方中介机构的，及时向中介机构下达预算评审业务委托书，指导督促中介机构按期完成评审工作。

（2）立项依据。根据中共贵州省委 贵州省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见（黔党发〔2019〕29 号）、黔南州本级政府投资项目评审操作规程（试行）等文件要求，设立财政重点绩效评价和财政投资评审购买服务项目。

（3）实施主体。黔南州财政局

（4）实施方案。根据预算批复，本项目用于财政重点绩效评价和财政投资评审购买服务方面，主要包括以下内容：一是牢固树立“用钱必问效，无效必问责”的绩效观，创新预算管理方式，突出绩效导向，落实主体责任，通过全方位、全过程、全覆盖实施预算绩效管理，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；二是在预算部门绩效自评的基础上，选择重大专项资金开展财政绩效评价，为改进预算管理和安排下一年度预算等提供依据；三是通过对财政性资金投资项目预（概）算进行评审，对财政性资金投资项目资金使用情况，以及其他财政专项资金使用情况进行专项核查及追踪问效，是财政资金规范、安全、有效运行的基本保证；四是规范政府投资行为，提高政府投资效益，防范化解重大风险，激发社会投资活力；五是提高预算投资评审工作质量和效率，发挥财政投资评审在预算管理中的技术支撑作用。

（5）实施周期。1 年。

（6）年度预算安排。2023 年拟安排项目预算 350 万元。其中：购买服务费 350 万元。

2.财政综合事务管理经费项目相关情况如下:

(1)项目概述。为保障财政工作顺利进行,确保财政预决算、预算执行、绩效评价、监督检查、政府性债务管理等职能贯彻落实而进行的各项支出。

(2)立项依据。根据黔南委办字〔2019〕40号财政局三定方案的文件,设立财政综合事务管理经费项目。

(3)实施主体。黔南州财政局

(4)实施方案。根据预算批复,本项目用于财政综合事务管理方面,主要包括以下内容:一是保障财政工作顺利进行;二是为确保财政预决算、预算执行、绩效评价、监督检查、政府性债务管理等职能贯彻落实而进行的各项支出。

(5)实施周期。1年。

(6)年度预算安排。2023年拟安排项目预算160万元。其中:办公费20万元;差旅费25万元;培训费5万元;劳务费29万元;税金及附加6万元;维修(护)费8万元;办公设备购置27万元;其他商品和服务支出29.5万元等等。

(六)部分专有名词解释

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人员支出和运转支出。

2.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各类项目支出。

3.因公出国（境）费，指单位工作人员因公务出国（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。

4.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）费用。

5.公务用车购置费，指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）

6.公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车及未参改单位事业编制车辆开展公务活动产生的车辆租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费，开展公务活动。

7.财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

8.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）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、日常维修费等。

9.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指局机关及所属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

10.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政局开展财政绩效评价管理、投资项目评审等专项事务的支出。

四、2023 年部门预算公开报表

本次 2023 年部门预算公开共含 15 张报表，主要如下：

- （一）部门收支预算总表
- （二）部门收入预算总表
- （三）部门支出预算总表
- （四）部门财政拨款收支预算总表
- （五）部门一般公共预算支出明细表
- （六）部门一般公共预算基本支出明细表（按经济分类）
- （七）一般公共预算机关运转经费明细表
- （八）部门预算财政拨款“三公”经费支出表
- （九）部门一般公共预算项目经费明细表
- （十）部门预算批复表
- （十一）部门政府性基金预算支出预算表
- （十二）部门国有资本经营预算支出预算表
- （十三）部门政府采购预算表
- （十四）部门整体支出绩效目标表

（十五）项目支出绩效目标表

详见公开附件。