察隅县财政局2023年度部门预算（含纳入县本级预算的单位资金）

2022年02月16日

目 录

第一部分 察隅县财政局（部门）概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 察隅县财政局（部门）2023年度部门预算明细表

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（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金“三公”经费支出情况表

九、政府性基金预算支出情况表

十、项目支出绩效信息表

十一、政府购买服务

第三部分 察隅县财政局（部门）2023年度部门预算数据分析

一、2023年部门收支总表的说明

二、2023年度部门收入总表的说明

三、2023年部门支出总表的说明

四、2023年财政拨款收支总表的说明

五、2023年一般公共预算支出表的说明

六、2023年一般公共预算基本支出表的说明

七、2023年度一般公共预算“三公”经费预算情况说明

八、2023年度政府性基金预算支出情况说明

1. 其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

附件：

1. 察隅县财政局（部门）2023年度部门预算明细表（含十一张表）

2.察隅县本级（含纳入县本级预算的单位资金）2023年度部门预算明细表（含十一张表）

3.察隅县财政局（部门）2023年度重点项目绩效目标表

4.察隅县本级（含纳入县本级预算的单位资金）2023年度重点项目绩效目标表

第一部分 察隅县财政局（部门）概况

一、主要职能

（一）拟订全县财政发展战略、规划和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，提出运用财税政策调控和综合平衡社会财力的建议。完善鼓励公益事业发展的财税政策；拟订全县财政、财务、会计、有关国有资产等管理制度并组织实施。

（二）承担全县各项财政收支管理工作。负责编制全县预算草案并组织执行，负责编制汇总全县年度财政总决算并上报。受县人民政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告全县年度预算、执行和决算情况。组织制定部门（单位）经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责政府投资基金县财政出资的预算管理和国有资产管理。组织实施县本级政府预决算公开。负责完善县对乡镇财政管理体制，促进基层政府公共服务均等化。

（三）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。

（四）负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导实施国库业务，按规定开展国库现金管理工作。执行政府采购政策制度，负责制定全县政府采购制度并监督管理，负责政府采购对外事务。负责上级权限下放的部分国家投资项目及县财政投资项目的财政投资评审工作。

（六）负责地方政府债务管理。执行地方政府债务管理的制度、政策。负责地方政府债务余额限额管理。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据县人民政府授权，集中统一履行县所属国有金融资本出资人职责，代表县人民政府对国有企业履行出资人职责。执行全县行政事业单位国有资产管理制度，结合县实际，制定需要县统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，监督执行国有资本经营预算的有关制度、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和企业财务会计报告编制办法，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（九）参与拟订全县社会保险制度。负责审核汇总编制全县社会保险基金预决算草案，执行社会保险资金（基金）财务补助政策和财务管理制度，管理社会保险资金（基金）收支、投资运营和保值增值工作。

（十）负责管理县本级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款。执行基建财务管理制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理制度。

（十一）参与国有土地、矿产等国有资源使用政策的研究和制度改革。参与住房保障政策研究，管理住房改革预算资金。

（十二）负责管理全县会计工作，组织规范会计行为，组织实施国家统一的会计准则制度。

（十三）监督财税法规政策的执行情况、预算管理工作，监测财政运行等情况，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，依法依规处理财政违法违规行为。

（十四）根据县人民政府授权，依法履行出资人职责，以管资本为主加强国有资产监管，依法落实企业法人财产权和经营自主权，承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。

（十五）围绕国家产业发展总体部署和察隅县产业发展规划，提出县本级国有资本战略性调整、产业及企业重组整合方案，推动国有经济布局结构的调整优化和国有资本的有序进退。

（十六）指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构。

（十七）会同其他股东制定、修改所监管企业章程，审议董事会、企业内设监事会报告。承担所监管企业财务预决算报告审核等工作。根据有关法律法规和权限，决定所监管企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

（十八）按照管理权限和法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核、奖惩。建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制。推行职业经理人制度。指导所监管企业人才队伍建设。

（十九）组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，提出所监管企业年度国有资本经营预算建议草案并监督执行。 监督国有资本运营质量，监督企业财务状况。

（二十）承办县委、县政府交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

纳入本部门2022年部门预算编制范围的二级预算单位包括：察隅县财政局（部门本级）、察隅县国有资产管理中心、察隅县会计核算中心。

第二部分 察隅县财政局（部门）（含纳入县本级预算的单位资金）2023年度部门预算明细表（表格详见附件1、2）

第三部分 察隅县财政局（部门）（含纳入县本级预算的单位资金）2023年度部门预算数据分析

一、2023年部门收支总表的说明

2023年部门预算总收入为20779.54万元，其中一般公共预算拨款收入18437.97万元、国有资本经营预算拨款收入0.31万元、上年结转2341.25万元。总支出为20779.54万元，其中一般公共服务支出7100.16万元、国防支出29.18万元、公共安全支出1546.92万元、节能环保支出1215.33万元、资源勘探工业信息等支出48.65万元、社会保障和就业支出54.56万元、卫生健康支出2131.57万元、住房保障支出40.42万元、国有资本经营预算支出0.31万元、灾害防治及应急管理支出103万元、其他支出7954.64万元、债务付息支出104.80万元。

二、2023年度部门收入总表的说明

2023年总收入预算20779.54万元，其中：上年结转2341.25万元，占总收入11.27%；一般公共预算拨款收入18437.97万元，占总收入88.73%；国有资本经营预算拨款收入0.31万元，占总收入的0.000012%；总收入预算较2022年降低0.58%，主要原因为纳入县本级的预算资金今年预算减少。

三、2023年部门支出总表的说明

2023年总支出预算20779.54万元，其中：基本支出1988.95万元，占总支出9.57%，主要用于财政局人员经费和公用经费支出；项目支出18790.59万元，占总支出90.43%,主要用于财政信息化建设、财政委托业务支出以及纳入县本级预算单位BJ管理大队、环保局、检法等项目支出。总支出预算较2022年增长5.15%，主要原因财政局基本支出中人员经费预算增加。

四、2023年财政拨款收支总表的说明

2023年财政拨款收支总预算20779.22万元。收入为一般公共预算资金收入18437.97万元、上年结转资金2341.25万元；支出包括：一般公共服务支出7100.16万元、 国防支出29.18万元、 公共安全支出1546.92万元、社会保障和就业支出54.56万元、卫生健康支出2131.57万元、 节能环保支出1215.33万元、住房保障支出40.42万元、 资源勘探工业信息等支出498.65万元、 灾害防治及应急管理支出103万元、其他支出7954.64万元、债务付息支出104.80万元。

五、2023年一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2023年一般公共预算当年拨款20779.22万元,较2022年增长5.14%，主要原因为财政局基本支出预算增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出7100.16万元，占34.17%；国防支出29.18万元，占3.74%；公共安全支出1546.92万元，占74.4%；社会保障和就业支出54.56万元，占0.26%；卫生健康支出2131.57万元，占10.26%；节能环保支出1215.33万元，占5.85%；资源勘探工业信息等支出498.65万元，占2.4%；住房保障支出40.42万元，占0.19%；灾害防治及应急管理支出103万元，占0.5%；其他支出7954.64万元，占38.28%；债务付息支出104.80万元，占0.5%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）2023年预算数为890.26万元，比2022年执行数增加636.17万元，增长250.37%；一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2023年预算数为1861.43万元，比2022年执行数增加1398.24万元，增长301.87%；一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2023年预算数为943.26万元，比2022年执行数增加213.88万元，增长29.23%；一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）2023年预算数为46万元，比2022年执行数减少200.52万元，降低81.34%，主要原因是上年有结转结余资金，今年预算减少；一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）2023年预算数为785.04万元，比2022年执行数增加496.14万元，增长171.73%，主要原因是委托第三方服务预算增加；一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2023年预算数为378.27万元，比2022年执行数增加287.34万元，增长315.54%，主要原因是预算稳定调节基金安排的支出预算增加；一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）2023年预算数为3086.17万元，比2022年执行数增加11.47万元，增长18.78%。

2.国防支出（类）其他国防支出（款）其他国防支出（项）2023年预算数为29.18万元，比2022年执行数减少139.71万元，降低82.72%，主要原因不予以公开。

3.公共安全支出（类）检察（款）其他检察支出（项）2023年预算数为169.56万元，因检察院上划，今年在本级新增预算；公共安全支出（类）法院（款）其他法院支出（项）2023年预算数为1377.35万元，因检察院上划，今年在本级新增预算。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023年预算数为53.62万元，比2022年执行数增加9.66万元，增长21.97%，主要原因是社保资金按照工资基数测算；社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）2023年预算数为0.57万元，比2022年执行数增加0.02万元，增长3.64%，主要原因是社保资金按照工资基数测算；社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）2023年预算数为0.37万元，比2022年执行数增加0.01万元，增长2.78%，主要原因是社保资金按照工资基数测算。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023年预算数为6.72万元，比2022年执行数减少1.52万元，降低18.45%，主要原因是社保资金按照工资基数测算；卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）2023年预算数为25.82万元，比2022年执行数增加1.92万元，增长8.03%，主要原因是社保资金按照工资基数测算；卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）2023年预算数为2099.03万元，比2022年执行数减少1861.21万元，增长782.62%，主要原因是用于疫情防控方面的资金预算增加。

6.节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）2023年预算数为291.72万元，比2022年执行数减少838.91万元，降低74.2%，主要原因是重点生态功能区转移支付资金年初预算减少；节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）2023年预算数为923.61万元，比2022年执行数增加505.45万元，增长120.87%，主要原因是新增环境保护专项资金预算。

7.资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）2023年预算数为498.65万元，比2022年执行数增加397.3万元，增长392.01%，主要原因是为促进国有企业发展，加大了对国企的支持力度。

8.灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）消防应急救援（项）2023年预算数为103万元，比2022年执行数增加29.24万元，增长39.64%，主要原因是消防应急救援预算增加。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为40.42万元，比2022年执行数增加4.74万元，增长13.28%，主要原因是公积金按照工资基数测算。

10.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）2023年预算数为7954.64万元，比2022年执行数增加7424.54万元，增长1400.54%，主要原因是上年相关资金执行进度缓慢，结转今年支出。

11.债务付息支出（类）地方政府一般债务付息支出（款）地方政府一般债务付息支出（项）2023年预算数为104.8万元，比2022年执行数相比无变化。

六、2023年一般公共预算基本支出表的说明

一般公共预算基本支出主要是察隅县财政局人员经费支出和公用经费支出。2023年一般公共预算基本支出1988.95万元，其中：

人员经费1940.95万元，主要包括工资福利支出（基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出）。

公用经费48万元，主要包括商品和服务支出（办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出）。

七、2022年度一般公共预算“三公”经费预算情况说明

2022年“三公”经费财政拨款预27万元，较2022年降低42.11%。

1.因公出国（境）费用。2022年预算数为0万元，为进一步规范因公出国（境）费用管理，我县因公出国（境）费用按照零基预算原则，因此因公出国（境）费用预算为零。

2.公务用车购置及运行费。2022年预算数6万元，其中：

（1）公务用车购置费。2022年公务用车购置费预算数为0万元（公务用车购置严格按照我县车辆管理及厉行节约有关要求实行总额控制），与2021年预算数持平。

（2）公务用车运行费。2022年预算数26万元。较2022年增长62.5%，主要原因为纳入县本级的单位预算资金增加。财政局公务用车实有量1辆，保有量1辆，纳入县本级的单位车俩编制未与政府衔接，此处不予公开。

3.公务接待费。2022年预算数1万元。较2022年度预算降低66.67%，主要原因为我部门按照公务接待相关要求，厉行勤俭节约严格控制不必要的公务接待费支出。

八、2023年度政府性基金预算支出情况说明

我部门2023年度无政府性基金安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

(一)机关运行经费安排情况说明。

2023年度部门机关运行经费48万元。与2022年预算无变化，比2022年执行数增长1.7%，主要用于单位因公出差、购置办公设备及用品等。

（二）政府采购预算情况说明。

2023年度政府采购预算为50万元，为第三方服务费。

（三）国3年1月底，察隅县财政局本部门共有车辆1辆，其中，通用车辆1辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

武装部、县中队、\*\*大队非察隅县预算单位，在此不予以公开。

（四）预算的绩效情况说明及重点项目预算绩效目标表。

2023年实现财政支出绩效目标管理全覆盖，实行绩效目标管理50个，资金18371.05万元，选取2个预算项目为重点项目（见名词解释）实行绩效目标管理，项目分别为电子政务外网运维经费248万元，占年初项目支出预算总额的1.35%；财政绩效评价第三方服务费400万元，占年初项目支出预算总额的2.18%。

重点项目绩效目标表（表格详见附件2和附件4）。

1. 扶贫资金管理使用情况及绩效目标情况说明。

2023年度无扶贫资金预算安排。

（六）政府债务情况。

截止2023年我县待还政府债券资金总计3000万元，预算政府债务付息支出资金104.8万元，无新增债务。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

三、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

四、一般公共服务支出：反应政府提供一般公共服务的支出。

五、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。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

七、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

八、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、福利费、日常维修费、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。

九、“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行费。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。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。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。

十、重点项目：贯彻落实自治区党委、政府重大方针政策和决策部署的项目，覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目，与本部门职能职责密切相关的项目或预算安排支出相对较大的项目（具体重点项目由各部门结合实际自行确定）。