重庆市云阳县财政国库集中收付中心

2023年度决算公开说明

一、单位基本情况

（一）职能职责

1. 配合财政部门建立并完善国库单一账户体系，监督单位预算指标与用款计划执行，监控财政资金的支付过程，承担国库单一账户财政资金的审核、支付和会计核算，提供预算执行信息，负责财政支付系统内部的监督检查。

2. 负责纳入预算管理的专项收入、行政事业性收费、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入及其他收入的核算。

3. 负责纳入财政专户管理资金的核算。

4. 负责管理国库收付信息。

5. 完成上级交办的其他工作。

（二）机构设置

云阳县财政国库集中收付中心，为云阳县财政局管理的事业单位，机构规格为副科级。

二、单位决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

****1. 总体情况。****2023年度收入总计492.30万元，支出总计492.30万元。收支较上年决算数增加69.04万元，增长16.31%，主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。

****2. 收入情况。****2023年度收入合计492.30万元，较上年决算数增加69.04万元，增长16.31%，主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。其中：财政拨款收入492.30万元，占100.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。此外，使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

****3. 支出情况。****2023年度支出合计492.30万元，较上年决算数增加69.04万元，增长16.31%，主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。其中：基本支出492.30万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%。此外，结余分配0.00万元。

****4. 结转结余情况。****2023年度年末结转和结余0.00万元，较上年决算数无增减，主要原因是2023年本单位实行零结转。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计492.30万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加69.04万元，增长16.31%。主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

****1. 收入情况。****2023年度一般公共预算财政拨款收入492.30万元，较上年决算数增加69.04万元，增长16.31%。主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。较年初预算数增加24.44万元，增长5.22%。主要原因是2023年年末在职人数较2023年初预算时人数有增加，相关人员经费，公用经费调整增加，另外在职人员的工资待遇会根据人员晋级晋升及工龄的增长进行调整增加。此外，年初财政拨款结转和结余0.00万元。

****2. 支出情况。****2023年度一般公共预算财政拨款支出492.30万元，较上年决算数增加69.04万元，增长16.31%。主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，增人增资调整增加部分经费等。较年初预算数增加24.44万元，增长5.22%。主要原因是2023年年末在职人数较2023年初预算时人数有增加，相关人员经费，公用经费调整增加，另外在职人员的工资待遇会根据人员晋级晋升及工龄的增长进行调整增加。

****3. 结转结余情况。****2023年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余0.00万元，较上年决算数无增减，主要原因是2023年本单位实行零结转。

****4. 比较情况。****本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（1）一般公共服务支出361.88万元，占73.51%，较年初预算数增加13.57万元，增长3.90%，主要原因是2023年年末在职人数较年初预算时在职人数有增加，相关的人员经费及公用经费预算调整增加，另外在职人员的工资待遇会根据人员晋级晋升及工龄的增长进行调整增加。

（2）社会保障与就业支出77.18万元，占15.68%，较年初预算数增加10.05万元，增长14.97%，主要原因是是2023年年末在职人数较年初预算时有增加，相应的养老保险及职业年金预算有所调增。

（3）卫生健康支出21.01万元，占4.27%，较年初预算数增加0.36万元，增长1.74%，主要原因是2023年年末在职人数较年初预算时有增加，相应的医疗保险等预算有所调增。

（4）住房保障支出32.23万元，占6.55%，较年初预算数增加0.46万元，增长1.45%，主要原因是2023年年末在职人数较年初预算时有增加，相应的住房公积金预算有所调增。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共财政拨款基本支出492.30万元。其中：人员经费412.91万元，较上年决算数增加63.66万元，增长18.23%，主要原因是2023年年末在职人数较2022年有新增，相关的人员经费及公用经费增加，另外在职人员的工资待遇会根据人员晋级晋升及工龄的增长进行调整增加。人员经费用途主要包括人员的基本工资、津贴补贴、社保、公积金等。公用经费79.40万元，较上年决算数增加5.39万元，增长7.28%，主要原因是主要是培训费以及会议费的增加，根据2023年本单位培训工作计划，新增了到浙江大学进行财政财务学习培训课程，培训费有所增加，另外2022年因疫情原因很多大会都线上举行，2023年相比2022年线下会议增加，如决算会等改为了线下会场举行，故会议费有所增加，整体公用经费增加。公用经费用途主要包括办公用品采买、水费、电费、设施设备维修维护、工会经费、培训费、会议费、差旅费等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

**本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。**

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

**本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款支出。**

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2023年度“三公”经费支出共计2.43万元，较年初预算数减少2.57万元，下降51.40%，主要原因是根据相关规定压减公务车运行经费的预算，另外本单位为县财政局直属参公事业单位，公车运行维护费与云阳县财政局统筹使用，且未使用完的部分，年终会被追减相应预算指标。较上年支出数减少2.07万元，下降46.00%，主要原因是本单位为县财政局直属参公事业单位，其公务车辆与云阳县财政局机关统筹使用，公车运行维护费也统筹使用，故存在某个单位报销较多一点，另一个单位报销少一点的情况，但都据实报销。

（二）“三公”经费分项支出情况

2023年度本单位因公出国（境）费用0.00万元，本年未发生因公出国（境）支出。

公务车购置费0.00万元，本单位本年未发生公务车购置费。

公务车运行维护费2.43万元，主要用于公务车加油、维修维护、保险等。费用支出较年初预算数减少2.57万元，下降51.40%，主要原因是根据相关规定压减公务车运行经费的预算，另外本单位为县财政局直属参公事业单位，公车运行维护费与云阳县财政局本级统筹使用，且未使用完的部分，年终会被追减相应预算指标。较上年支出数减少2.07万元，下降46.00%，主要原因是本单位为县财政局直属参公事业单位，其公务车辆与云阳县财政局机关统筹使用，公车运行维护费也统筹使用，故存在某个单位报销较多一点，另一个单位报销少一点的情况，但都据实报销。

公务接待费0.00万元，本单位为县财政局直属参公事业单位，公务接待由云阳县财政局机关统筹安排，本单位本年未发生公务接待支出。

（三）“三公”经费实物量情况

2023年度本单位因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务车保有量为1辆；国内公务接待0批次0人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2023年本单位人均接待费0元，车均购置费0万元，车均维护费2.43万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出4.95万元，较上年决算数增加3.80万元，增长330.43%，主要原因是2022年因疫情原因很多大会都线上举行，2023年相比2022年线下会议增加，如决算会等改为了线下会场举行，故会议费有所增加。本年度培训费支出2.60万元，较上年决算数增加2.21万元，增长566.67%，主要原因是根据2023年本单位培训计划，新增到浙江大学进行财政财务培训学习课程，培训费总体较上年增加。

（二）机关运行经费情况说明

2023年度本单位机关运行经费支出79.40万元，机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业费、差旅费、维修（护）费、培训费、会议费等。机关运行经费较上年支出数增加5.39万元，增长7.28%，主要原因是本年度在职人员增加，相关公用经费增加。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆。单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

（四）政府采购支出情况说明

2023年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

五、预算绩效管理情况说明

（一）单位自评情况

根据预算绩效管理要求，我单位涉及项目支出资金0万元。

（二）单位绩效评价情况

我单位未组织开展绩效评价。

（三）财政绩效评价情况

市财政局未委托第三方对我单位开展绩效评价。

六、专业名词解释

****（一）财政拨款收入：****指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。

****（二）事业收入：****指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

****（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现金流入。

****（四）其他收入：****指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

****（五）使用非财政拨款结余：****指单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

****（六）年初结转和结余：****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、经营结余。

****（七）结余分配：****指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

****（八）年末结转和结余：****指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

****（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

****（十）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。

****（十一）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发生的支出。

****（十二）“三公”经费：****指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

****（十三）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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

****（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：****反映单位开支的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。

****（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：****反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

****（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：****反映用于对个人和家庭的补助支出。

****（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：****反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

刘王炜，023-55168661