

# 2023年度汕尾市财政局（本级）部门决算

# 目 录

## **第一部分：汕尾市财政局（本级）概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：汕尾市财政局（本级）2023年度部门决算表**

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：汕尾市财政局（本级）2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：汕尾市财政局（本级）概况

## 一、单位主要职责

汕尾市财政局（本级）的主要职责是：（一）贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性文件。

（二）拟订财政中长期发展规划，参与分析预测宏观经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担市级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复市级部门的年度预决算，完善转移支付制度。

（四）制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

（五）负责市级非税收入及各项政府性基金管理。拟订彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据，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，参与监管住房保障和住房公积金。

（六）组织制定本市国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责市级财政资金调度和财政总预算会

计工作，制定政府采购制度并监督管理，监管市级行政事业单位会计核算工作。

（七）负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责本级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产监管；组织拟订国有资本经营预算制，负责市级国有资本经营预算编制、执行和监督，负责市属金融企业国有资产管理；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（八）负责各项市级财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政制，编制市级社会保障预决算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社会保障资金财务制、基本建设财务制、企业财务制和农村财务制。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理建议，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全市会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作，依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在本市境内的有关业务。

（十二）配合上级管理部门依法监督、管理资产评估行业，

办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

（十三）会同有关部门制定对市属单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责向市属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政拨款的基本建设重点项目和重点行政事业性单位委派财务总监的工作。

（十四）制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十五）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

## **二、单位机构设置**

汕尾市财政局（本级）内设机构有18个，分别是：办公室、预算科、金融与政府债务管理科、农业农村科、资源环境科、工贸发展科、国库科、资产管理科、行政政法科、经济建设科、社会保障科、绩效管理科、科教和文化科、法规税政科、会计科、政府采购监管科、综合科、监督检查办公室。

## **三、部门决算单位构成**

本部门决算为单位本级决算。

## 第二部分：汕尾市财政局（本级）2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,237.34	一、一般公共服务支出	31	3,246.74
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	110.38
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.58	八、社会保障和就业支出	38	560.99
	9		九、卫生健康支出	39	56.40
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	220.99
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	4,237.93	<b>本年支出合计</b>	57	4,195.50
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	216.19	年末结转和结余	59	258.62
<b>总计</b>	30	4,454.12	<b>总计</b>	60	4,454.12

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4,237.93	4,237.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58
201	一般公共服务支出	3,266.96	3,266.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58
20106	财政事务	3,084.69	3,084.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58
2010601	行政运行	2,182.63	2,182.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.58
2010602	一般行政管理事务	37.32	37.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	864.74	864.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	179.27	179.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	179.27	179.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	110.38	110.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	110.38	110.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	110.38	110.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	576.75	576.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	574.65	574.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	222.78	222.78	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	234.58	234.58	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	117.29	117.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	52.63	52.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	227.45	227.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	227.45	227.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	227.45	227.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	4,195.50	3,015.13	1,180.36	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,246.74	2,176.75	1,069.98	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,064.47	2,176.75	887.72	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,176.75	2,176.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	37.32	0.00	37.32	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	850.40	0.00	850.40	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	179.27	0.00	179.27	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	179.27	0.00	179.27	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	110.38	0.00	110.38	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	110.38	0.00	110.38	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	110.38	0.00	110.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	560.99	560.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	558.90	558.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	222.78	222.78	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	225.64	225.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.48	110.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	52.63	52.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	220.99	220.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	220.99	220.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	220.99	220.99	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,237.34	一、一般公共服务支出	33	3,246.74	3,246.74	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	110.38	110.38	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	560.99	560.99	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	56.40	56.40	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	220.99	220.99	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	4,237.34	<b>本年支出合计</b>	59	4,195.50	4,195.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	214.21	年末财政拨款结转和结余	60	256.06	248.27	7.79	0.00
一般公共预算财政拨款	29	206.43		61				
政府性基金预算财政拨款	30	7.79		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	4,451.56	<b>总计</b>	64	4,451.56	4,443.77	7.79	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,195.50	3,015.13	1,180.36
201	一般公共服务支出	3,246.74	2,176.75	1,069.98
20106	财政事务	3,064.47	2,176.75	887.72
2010601	行政运行	2,176.75	2,176.75	0.00
2010602	一般行政管理事务	37.32	0.00	37.32
2010699	其他财政事务支出	850.40	0.00	850.40
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.00	0.00	3.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	3.00	0.00	3.00
20199	其他一般公共服务支出	179.27	0.00	179.27
2019999	其他一般公共服务支出	179.27	0.00	179.27
206	科学技术支出	110.38	0.00	110.38
20699	其他科学技术支出	110.38	0.00	110.38
2069999	其他科学技术支出	110.38	0.00	110.38
208	社会保障和就业支出	560.99	560.99	0.00
20805	行政事业单位养老支出	558.90	558.90	0.00
2080501	行政单位离退休	222.78	222.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	225.64	225.64	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	110.48	110.48	0.00
20808	抚恤	0.36	0.36	0.00
2080801	死亡抚恤	0.36	0.36	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.73	1.73	0.00
210	卫生健康支出	56.40	56.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.40	56.40	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2101101	行政单位医疗	52.63	52.63	0.00
2101102	事业单位医疗	3.77	3.77	0.00
221	住房保障支出	220.99	220.99	0.00
22102	住房改革支出	220.99	220.99	0.00
2210201	住房公积金	220.99	220.99	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,495.03	302	商品和服务支出	295.90
30101	基本工资	419.83	30201	办公费	23.45
30102	津贴补贴	1,147.99	30202	印刷费	2.29
30103	奖金	252.24	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	10.45	30205	水费	2.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	225.64	30206	电费	27.72
30109	职业年金缴费	110.48	30207	邮电费	5.46
30110	职工基本医疗保险缴费	56.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	50.44
30112	其他社会保障缴费	1.73	30211	差旅费	8.01
30113	住房公积金	220.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	9.50
30199	其他工资福利支出	49.28	30214	租赁费	5.42
303	对个人和家庭的补助	223.14	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.62
30302	退休费	222.78	30217	公务接待费	0.90
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.36	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	62.26
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.21
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.48
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.21
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	51.73
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	24.99
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.07
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	1.07
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,718.16		公用经费合计	296.97

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
212	城乡社区支出	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79
21211	农业土地开发资金安排的支出	7.79	0.00	0.00	0.00	0.00	7.79

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：汕尾市财政局（本级）

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.11	0.00	7.21	0.00	7.21	0.90	8.11	0.00	7.21	0.00	7.21	0.90

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：汕尾市财政局（本级）2023年度 部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

汕尾市财政局（本级）2023年度总收入4,454.12万元，其中本年收入4,237.93万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,237.34万元，比上年决算数减少1,128.12万元，下降21%。主要变动情况：本年度项目经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.58万元，比上年决算数减少5.37万元，下降90.2%。主要变动情况：本年度未收到个税手续费退款。

### （二）年度支出总体情况

汕尾市财政局（本级）2023年度总支出4,454.12万元，其中本年支出4,195.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,015.13万元，比上年决算数减少2.11万元，下降0.1%。主要变动情况：正常支付日常运作经费和人员经费。

2. 项目支出1,180.36万元,比上年决算数减少1,089.48万元,下降48%。主要变动情况:项目经费较上年度减少,主要为数字政府建设项目经费。

3. 上缴上级支出0万元,与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元,与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元,与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### (一) 2023年度财政拨款收入说明

汕尾市财政局(本级)2023年度财政拨款收入合计4,237.34万元。其中:一般公共预算财政拨款收入4,237.34万元,比上年决算数减少1,128.12万元,下降21%;主要变动情况:本年度项目经费减少;政府性基金预算财政拨款收入0万元,比上年决算数增加0万元,增长--(基数为0,不可比);主要变动情况:与上年决算数持平;国有资本经营预算财政拨款收入0万元,比上年决算数增加0万元,增长--(基数为0,不可比);主要变动情况:与上年决算数持平。

### (二) 2023年度财政拨款支出说明

汕尾市财政局(本级)2023年度财政拨款支出合计4,195.5万元。其中:一般公共预算财政拨款支出4,195.5万元,比年初预算数增加23.81万元,增长0.6%;主要变动情况:新增办公楼搬迁支出等;政府性基金预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增加0万元,增长--(基数为0,不可比);主要变动情况:与年初预算数持平;国有资本经营预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增加0万元,增长--(基数为0,不可比);主要变动情况:与年初预算数持平。

### 三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

#### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

汕尾市财政局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.11万元，完成全年预算8.11万元的100%，比上年决算数增加0.45万元，增长5.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为7.21万元，完成预算7.21万元的100%，比上年决算数增加0.22万元，增长3.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为7.21万元，完成预算7.21万元的100%，比上年决算数增加0.22万元，增长3.1%；公务接待费支出决算为0.9万元，完成预算0.9万元的100%，比上年决算数增加0.23万元，增长33.8%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出在预算范围内。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：上年处于疫情期，本年公车出行和公务接待次数较上年有所增加，故经费支出增加。

#### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出7.21万元，占88.9%；公务接待费支出0.9万元，占11.1%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.21万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出7.21万元，公务用车保有量为3辆，主要用于开展考察、调研、监督检查、业务指导等业务活动。

3. 公务接待费支出0.9万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待4次，接待人数共39人。主要包括接待单位来访、调研、考察等。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出296.97万元，比上年决算数减少29.97万元，下降9.2%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费开支，全年实际支出比上年减少。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额298.86万元，其中：政府采购货物支出114.32万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出184.54万元。授予中小企业合同金额298.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额228.39万元，占授予中小企业合同金额的76.4%；货物采购授予中小企业合

同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

### **（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3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对0个项目分别委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出4,195.50万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了单位整体支出及0个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数4,195.50万元，执行数4,195.50万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完

成情况主要是：基本能够按照年度预算支出，完成年度绩效目标。发现的问题及原因主要是受机构改革职能划转等原因影响，部分项目经费未能按照计划完成支出计划。下一步改进措施主要是及时调整预算。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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。

**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。

**“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维护费和公务接待费。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（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。