

2023年度汕尾市财政局部门决算

目 录

第一部分：汕尾市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：汕尾市财政局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：汕尾市财政局概况

一、部门主要职责

汕尾市财政局的主要职责是：（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、部门机构设置

汕尾市财政局内设机构有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

按照部门决算编报要求，纳入我部门汕尾市财政局2023年部门决算编报范围的单位共6个，包括局本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：汕尾市财政局投资评审中心、汕尾市财政局国库支付中心、汕尾市财政信息中心、汕尾市票据管理中心、汕尾市财政局社保基金财政管理办公室。

第二部分：汕尾市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：汕尾市财政局

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	5,995.51	一、一般公共服务支出	31	4,684.93
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	22.42	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	175.90
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	733.21
	9		九、卫生健康支出	39	71.96
	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	302.00
	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
本年收入合计	27	6,018.51	本年支出合计	57	5,968.00
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	348.81	年末结转和结余	59	399.32
总计	30	6,367.31	总计	60	6,367.31

注：1. 本表反映部门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

部门：汕尾市财政局

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		6,018.51	5,995.51	0.00	22.42	0.00	0.00	0.58
201	一般公共服务支出	4,702.29	4,681.52	0.00	20.19	0.00	0.00	0.58
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13.55	13.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	13.55	13.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,488.97	4,468.20	0.00	20.19	0.00	0.00	0.58
2010601	行政运行	2,699.96	2,679.18	0.00	20.19	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
2010605	财政国库业务	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	210.75	210.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,539.85	1,539.85	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	196.77	196.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	196.77	196.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	175.90	175.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	175.90	175.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	175.90	175.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	763.07	763.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	760.45	760.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	262.82	262.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	20.53	20.53	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	320.84	320.84	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	156.26	156.26	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							
	档次	1	2	3	4	5	6	7
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	2.25	2.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.25	2.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	78.62	78.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.62	78.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	64.84	64.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.78	13.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	298.63	296.40	0.00	2.23	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	298.63	296.40	0.00	2.23	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	298.63	296.40	0.00	2.23	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：汕尾市财政局

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		5,968.00	4,017.39	1,950.61	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,684.93	2,910.23	1,774.70	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13.55	0.00	13.55	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	13.55	0.00	13.55	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,471.61	2,910.23	1,561.38	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,692.18	2,692.18	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
2010605	财政国库业务	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	210.75	210.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,530.27	6.20	1,524.07	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	196.77	0.00	196.77	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	196.77	0.00	196.77	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	175.90	0.00	175.90	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	175.90	0.00	175.90	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	175.90	0.00	175.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	733.21	733.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	730.88	730.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	262.82	262.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	20.53	20.53	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	303.72	303.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	143.81	143.81	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	1.97	1.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.97	1.97	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	71.96	71.96	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.96	71.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	62.04	62.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.92	9.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	302.00	302.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	302.00	302.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	302.00	302.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：汕尾市财政局

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	5,995.51	一、一般公共服务支出	33	4,666.57	4,666.57	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	175.90	175.90	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	732.92	732.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	71.96	71.96	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	299.77	299.77	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
本年收入合计	27	5,995.51	本年支出合计	59	5,947.12	5,947.12	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	327.64	年末财政拨款结转和结余	60	376.02	368.24	7.79	0.00
一般公共预算财政拨款	29	319.85		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				
总计	32	6,323.14	总计	64	6,323.14	6,315.36	7.79	0.00

注：本表反映部门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

部门：汕尾市财政局

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	5,947.12	3,996.51	1,950.61
201	一般公共服务支出	4,666.57	2,891.87	1,774.70
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13.55	0.00	13.55
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	13.55	0.00	13.55
20106	财政事务	4,453.25	2,891.87	1,561.38
2010601	行政运行	2,679.98	2,679.98	0.00
2010602	一般行政管理事务	37.32	0.00	37.32
2010605	财政国库业务	1.10	1.10	0.00
2010650	事业运行	210.75	210.75	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,524.10	0.04	1,524.07
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	196.77	0.00	196.77
2019999	其他一般公共服务支出	196.77	0.00	196.77
206	科学技术支出	175.90	0.00	175.90
20699	其他科学技术支出	175.90	0.00	175.90
2069999	其他科学技术支出	175.90	0.00	175.90
208	社会保障和就业支出	732.92	732.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	730.59	730.59	0.00
2080501	行政单位离退休	262.82	262.82	0.00
2080502	事业单位离退休	20.53	20.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	303.72	303.72	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	143.52	143.52	0.00
20808	抚恤	0.36	0.36	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
2080801	死亡抚恤	0.36	0.36	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.97	1.97	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.97	1.97	0.00
210	卫生健康支出	71.96	71.96	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.96	71.96	0.00
2101101	行政单位医疗	62.04	62.04	0.00
2101102	事业单位医疗	9.92	9.92	0.00
221	住房保障支出	299.77	299.77	0.00
22102	住房改革支出	299.77	299.77	0.00
2210201	住房公积金	299.77	299.77	0.00

注：本表反映部门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

部门：汕尾市财政局

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	3,357.14	302	商品和服务支出	351.26
30101	基本工资	555.10	30201	办公费	41.47
30102	津贴补贴	1,397.12	30202	印刷费	2.36
30103	奖金	495.21	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.39
30107	绩效工资	23.20	30205	水费	2.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	309.74	30206	电费	27.72
30109	职业年金缴费	143.68	30207	邮电费	6.11
30110	职工基本医疗保险缴费	73.58	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	3.51	30211	差旅费	8.61
30113	住房公积金	305.11	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	19.03
30199	其他工资福利支出	50.91	30214	租赁费	5.42
303	对个人和家庭的补助	283.71	30215	会议费	0.42
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.74
30302	退休费	283.35	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	66.75
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	15.53
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	63.95
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	30.59
			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	4.40
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.33
			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	3,640.85		公用经费合计	355.66

注：本表反映部门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

部门：汕尾市财政局

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：本表反映部门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

部门：汕尾市财政局

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

部门：汕尾市财政局

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：本表反映部门本年度财政拨款“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2023年度总收入6,367.31万元，其中本年收入6,018.51万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,995.51万元，比上年决算数减少1,015.84万元，下降14.5%。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22.42万元，比上年决算数增加5.2万元，增长30.2%。主要变动情况：根据财政部门决算编制的要求，将2023年上级补助收入调增为事业收入。

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2023年度总支出6,367.31万元，其中本年支出5,968万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,017.39万元，比上年决算数减少77.77万元，下降1.9%。主要变动情况：厉行节约，控制一般性支出等。

2. 项目支出1,950.61万元，比上年决算数减少942.03万元，下降32.6%。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2023年度财政拨款收入合计5,995.51万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,995.51万元，比上年决算数减少1,015.84万元，下降14.5%；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2023年度财政拨款支出合计5,947.12万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,947.12万元，比年初预算数增加551.39万元，增长10.2%；主要变动情况：新增办公楼搬迁支出、投资项目评审委托业务经费等项目支出；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年度本部门机关运行经费支出333.26万元，比上年决算数减少45.78万元，下降12.1%。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年度本部门政府采购支出总额854.88万元，其中：政府采购货物支出117.52万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出737.36万元。授予中小企业合同金额298.86万元，占政府采购支出总额的35.0%，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97.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的25.0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆4辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车3辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2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，我部门组织对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5个，共涉及资金375.26万元，占一般公共预算项目支出总额的6.3%；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0个第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位5个），涉及一般公共预算支出5,947.12万元，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。 我部门今年开展了部门整体支出及投资评审委托代理业务补助经费、工程定额软件及升级经费、阳光评审系统驻点实时运维技术服务项目、汕尾市市级财政票据管理系统驻点实时运维技术服务项目、“数字财政”动态监控系统后期应用

设备配套等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5,947.12万元，执行数5,947.12万元，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。

投资评审委托代理业务补助经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为341万元，执行数为341万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：投资评审中心紧密围绕市委市政府、局党组关于高质量发展目标的工作部署，聚焦财政中心工作，坚决贯彻落实厉行节约和过紧日子要求，以提高资金使用效益为目的，全面推进投资评审“三大改革”，持续提升政府投资项目评审质量和效率。（一）严格审核把关，推动精细审核。今年以来，中心全体评审人员围绕高质量发展目标，坚决贯彻落实厉行节约和过紧日子要求，严格履行工作职责，以提高资金使用效益为目的切实加强财政投资管理，合理控制工程造价。截至2023年第三季度，中心共审核完成各类业务共266宗，审核金额135.90亿元，核定金额122.22亿元，净核减13.68亿元，平均核减率10.07%，促进政府投资资金节流增效。与此同时，我们在实际工作的开展过程中践行“一线工作法”，坚持“依法依规、实事求是、厉行节约”的原则，严把政策关、技术关、质量关，增强财政评审透明度，确保项目预算的真实性和准确性。（二）聚焦重点任务，提高评审效率。建立重点重大项目快速评审通道，推动评审工作快接快审快结，全力服务全市重大项目开工建设。一是

做好“三个提前”。在项目单位委托中介编制预算时，提前与项目单位联系，提前选定中介审核单位，提前进入预算评审环节；二是坚持“三个优化”。推行同步复核复审，现场评审、稽核，采取集中对数、集中释疑的工作模式，做到组织方式、评审模式和内部流程“三优化”，确保各项工作有序推进；三是做到“三个及时”。对于重点项目的评审，派专人负责、全程跟踪。评审中心项目负责人从资料接收到审核完成全过程监督管理，对于审核过程中遇到问题及时汇报，及时与建设单位、第三方编制单位对接，及时研究解决，确保以最快的速度完成审核工作。如在评审汕尾市文化中心、深汕中心医院二期建设项目、工人文化宫、市福利中心等项目过程中，通过采取快速评审通道，审核时间均比规定时限节约60%以上，推动项目按期顺利实施。（三）推动财政评审人员招聘和第三方中介选取，持续扩充评审专业技术力量。随着评审任务的日益增加，评审队伍人员力量小、部分专业技术领域薄弱的问题也日益凸显。为充实评审技术力量，我中心多措并举，并于今年8月份开启了评审人员招聘工作，通过招录中高级专业技术人员充实评审技术力量。此外，我中心持续推进第三方中介的选取工作，贯彻落实财政部110号令《政府采购框架协议采购方式管理暂行办法》，通过框架协议模式进行公开招标，择优选取20家第三方服务机构为政府投资项目提供咨询服务，并计划在年底前完成项目的采购工作，为我市财政评审工作提供坚实的技术力量，不断提高评审工作的质量及效率。（四）加强中介监管，防范评审风险。坚持“惩防结合、标本兼治”的原则，加强中介协审机构监管，从根本上消除中介机构参与财政投资评审带来的风险。一是引入竞争机制，择优选取中介机构。通过公

开招标选取技术力量强、职业信誉好的中介机构，大大提高审核质量和效率。二是强化过程监控。对委托中介机构审核的项目实行全过程跟踪监督管理，在资料交接、技术交底、现场勘查、问题协调等重要环节及时介入，掌握项目审核进度、存在问题，及时指导解决问题。三是实行“动态考核，不合格淘汰”机制。严格按照《汕尾市政府投资项目委托第三方机构管理办法》进行考核，对于差错率超标、逾期或者出现其他违反规定的情形，采取罚款、暂停委托、终止委托等相应处罚措施；对违反廉政规定的实行“一票否决”，并向社会公示。四是充分利用座谈会、交底会、协调会等形式对第三方机构进行业务和廉政教育培训，切实提高中介机构业务和职业道德水平，促进中介协审机构的良性发展。下一步改进措施主要是加强财政资金管理，加强项目绩效评价，提高财政资金的使用效益。绩效自评结果为优。

工程定额软件及升级经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为30万元，执行数为4万元，完成预算的13.3%。随着市场工程造价软件的变化，通过工程定额软件购置及升级，助力实现评审业务标准化、规范化、专业化的管理目标，有效防控投资评审领域廉政风险，切实提升评审服务效能，确保投资项目评审数据准确性，节约财政资金，提高财政资金使用效率。在预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制经费，支出总额控制在预算总额以内；保障资金支出的规范化、制度化。在预算管理方面，切实有效地执行了财务管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标，保质保量完成了年度绩效目标，取得了较好的经济和社会效益，行政效能明显提高，社会公众满意度不断提升。下一步改进措施主要是加强财政资金管理

理，加强项目绩效评价，提高财政资金的使用效益。绩效自评结果为优。

汕尾市市财政局阳光评审系统驻点实时运维技术服务项目绩效自评情况：项目全年预算数为25万元，执行数为11.50万元，完成预算的46.0%。保证汕尾市市财政局阳光评审系统正常运转，及时处理系统出现问题，保障系统实时运行工作顺利开展。在预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制经费，支出总额控制在预算总额以内；保障资金支出的规范化、制度化。在预算管理方面，切实有效地执行了财务管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标，保质保量完成了年度绩效目标，取得了较好的经济和社会效益，行政效能明显提高，社会公众满意度不断提升。下一步改进措施主要是加强财政资金管理，加强项目绩效评价，提高财政资金的使用效益。绩效自评结果为优。

汕尾市市级财政票据管理系统驻点实时运维技术服务项目绩效自评情况：项目全年预算数为18万元，执行数为18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：能够及时处理财政、管票单位及用票人提出的系统问题，专业的技术工程师驻点对系统进行实时监控、实时故障处理、实时解答用户咨询、用户培训、系统完善性升级等。发现的问题及原因主要是用票单位用票时出现个别用票据问题，系统无法及时提示。下一步改进措施主要是通过系统的智能监管功能加强监管力度。项目绩效自评结果为良。

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。