

2023年度丰顺县财政局部门决算

目 录

第一部分：丰顺县财政局概况

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：丰顺县财政局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：丰顺县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：丰顺县财政局概况

一、部门主要职责

丰顺县财政局的主要职责是：（一）贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制年度县级预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，推进预决算公开；向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。

（四）制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益。

（五）管理和监督各项财政支出；管理县级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督县级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金。

（六）制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全县政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；编制

县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，监管社会保障资金；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（七）拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；代表县政府按规定履行出资人职责，承担监管企业国有资产保值增值的监管职责；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。

（八）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；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结（决）算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。

（九）负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

（十）管理全县的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。

（十一）统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认、备案和核准。

（十二）监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十三）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。

（十四）负责国库集中收付管理、县级财政资金调度和财政总预算会计工作；监督县级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

（十五）代管丰顺县政府采购管理办公室，指导丰顺县拍卖行的业务工作。

（十六）承办县委、县政府和市财政局、市国有资产监督管理委员会交办的其他事项。

（十七）职能转变。

1. 完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制；强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革，加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺中央与地方收入划分，全面推进政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。

3. 防范化解地方政府债务风险。

二、部门机构设置

丰顺县财政局内设机构：办公室、法规税政股、预算股、国库股、综合股、行政政法股、科教和文化股、工贸发展股、农业农村股、经济建设股、社会保障股、政府债务管理股（挂丰顺县

国债推销办公室）、会计股、监督评价股、金融协调股（挂丰顺县世界银行贷款项目办公室）、资源环境股、资产管理股、人事股。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：丰顺县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：丰顺县财政局

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	2,597.96	一、一般公共服务支出	31	1,958.58
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	20.48	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	0.00
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	0.29	八、社会保障和就业支出	38	489.55
	9		九、卫生健康支出	39	69.90
	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	0.94
	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	131.82
	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	20.48
	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	2,618.73	本年支出合计	57	2,671.27
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	169.04	年末结转和结余	59	116.50
总计	30	2,787.77	总计	60	2,787.77

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：丰顺县财政局

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	2,618.73	2,618.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.29
201	一般公共服务支出	1,921.02	1,920.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.29
20106	财政事务	1,921.02	1,920.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.29
2010601	行政运行	1,357.10	1,356.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.29
2010602	一般行政管理事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	560.93	560.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	474.67	474.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	435.81	435.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	183.94	183.94	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	168.19	168.19	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	83.67	83.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	38.86	38.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	38.86	38.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	131.72	131.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	131.72	131.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	131.72	131.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	20.48	20.48	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
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.48	20.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.48	20.48	0.00	0.00	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。

表3

支出决算表

部门：丰顺县财政局

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	2,671.27	2,201.54	469.73	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,958.58	1,510.26	448.32	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,958.58	1,510.26	448.32	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,510.26	1,510.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	445.32	0.00	445.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	489.55	489.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	435.81	435.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	183.94	183.94	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	168.19	168.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.67	83.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	53.74	53.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	53.74	53.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.90	69.90	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	131.82	131.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	131.82	131.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	131.82	131.82	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	20.48	0.00	20.48	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
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.48	0.00	20.48	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.48	0.00	20.48	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：丰顺县财政局

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	2,597.96	一、一般公共服务支出	33	1,958.28	1,958.28	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	20.48	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	0.00	0.00	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	489.55	489.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	69.90	69.90	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	0.94	0.94	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	131.82	131.82	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	20.48	0.00	0.00	20.48
	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	2,618.44	本年支出合计	59	2,670.98	2,650.50	0.00	20.48
年初财政拨款结转和结余	28	169.04	年末财政拨款结转和结余	60	116.50	116.50	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	169.04		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,787.48	总计	64	2,787.48	2,767.00	0.00	20.48

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：丰顺县财政局

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	2,650.50	2,201.24	449.26
201	一般公共服务支出	1,958.28	1,509.96	448.32
20106	财政事务	1,958.28	1,509.96	448.32
2010601	行政运行	1,509.96	1,509.96	0.00
2010602	一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00
2010699	其他财政事务支出	445.32	0.00	445.32
208	社会保障和就业支出	489.55	489.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	435.81	435.81	0.00
2080501	行政单位离退休	183.94	183.94	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	168.19	168.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.67	83.67	0.00
20808	抚恤	53.74	53.74	0.00
2080801	死亡抚恤	53.74	53.74	0.00
210	卫生健康支出	69.90	69.90	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.90	69.90	0.00
2101101	行政单位医疗	69.90	69.90	0.00
213	农林水支出	0.94	0.00	0.94
21301	农业农村	0.94	0.00	0.94
2130199	其他农业农村支出	0.94	0.00	0.94
221	住房保障支出	131.82	131.82	0.00
22102	住房改革支出	131.82	131.82	0.00
2210201	住房公积金	131.82	131.82	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：丰顺县财政局

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	1,713.78	302	商品和服务支出	249.77
30101	基本工资	398.17	30201	办公费	37.53
30102	津贴补贴	321.94	30202	印刷费	5.68
30103	奖金	423.90	30203	咨询费	3.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	187.75	30206	电费	15.35
30109	职业年金缴费	83.67	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	50.34	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	36.93
30112	其他社会保障缴费	20.30	30211	差旅费	7.95
30113	住房公积金	131.82	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	14.71
30199	其他工资福利支出	95.89	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	237.68	30215	会议费	0.00
30301	离休费	1.18	30216	培训费	0.00
30302	退休费	178.87	30217	公务接待费	0.96
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	53.74	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.89	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	15.43
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	43.12
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	16.79

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	8.72
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
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	41.65
			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	0.00
			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	0.00
			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	1,951.47		公用经费合计	249.77

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：丰顺县财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：丰顺县财政局

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	20.48	0.00	20.48
223	国有资本经营预算支出	20.48	0.00	20.48
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	20.48	0.00	20.48
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	20.48	0.00	20.48

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：丰顺县财政局

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
9.68	0.00	8.72	0.00	8.72	0.96	9.68	0.00	8.72	0.00	8.72	0.96

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：丰顺县财政局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

丰顺县财政局2023年度总收入2,787.77万元，其中本年收入2,618.73万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,597.96万元，比上年决算数减少6.15万元，下降0.2%。主要变动情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，节省开支，项目支出收入减少。

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20.48万元，比上年决算数增加20.48万元，增长100%。主要变动情况：该笔国有资本经营预算财政拨款收入为2023年国有企业退休人员社会化管理中央财政补助资金。

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0.29万元，比上年决算数增加0.29万元，增长100%。主要变动情况：利息收入。

（二）年度支出总体情况

丰顺县财政局2023年度总支出2,787.77万元，其中本年支出2,671.27万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,201.54万元，比上年决算数增加138.11万元，增长6.7%。主要变动情况：一是新招录6名公务员。二是每年养老和年金增加。

2. 项目支出469.73万元，比上年决算数减少70.95万元，下降13.1%。主要变动情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，节省开支，项目支出减少。

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

丰顺县财政局2023年度财政拨款收入合计2,618.44万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,597.96万元，比上年决算数减少6.15万元，下降0.2%；主要变动情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，节省开支，项目支出收入减少；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；国有资本经营预算财政拨款收入20.48万元，比上年决算数增加20.48万元，增长100%；主要变动情况：该笔国有资本经营预算财政拨款收入为2023年国有企业退休人员社会化管理中央财政补助资金。

（二）2023年度财政拨款支出说明

丰顺县财政局2023年度财政拨款支出合计2,670.98万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,650.5万元，比年初预算数增加624.28万元，增长30.8%；主要变动情况：项目支出增加；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；国有资本经营预算财政拨款支出20.48万元，比年初预算数增加20.48万元，增长100%；主要变动情况：该笔国有资本经营预算财政拨款收入为2023年国有企业退休人员社会化管理中央财政补助资金。。

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

丰顺县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为9.68万元，完成全年预算9.68万元的100%，比上年决算数减少0.45万元，下降4.4%。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8.72万元，完成预算8.72万元的100%，比上年决算数减少0.91万元，下降9.5%；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8.72万元，完成预算8.72万元的100%，比上年决算数减少0.91万元，下降9.5%；公务接待费支出决算为0.96万元，完成预算0.96万元的100%，比上年决算数增加0.47万元，增长93.9%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：按实按需科学制定“三公”预算，从严控制“三公”经费开支。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

（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8.72万元，占90.1%；公务接待费支出0.96万元，占9.9%。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。开支内容包括：。

2. 公务用车购置及运行维护费支出8.72万元，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8.72万元，公务用车保有量为4辆，主要用于公务出差、到市局送文件、下乡检查督导等用车的燃油、保险、维护等费用。

3. 公务接待费支出0.96万元，主要用于上级部门到我单位来检查督导工作、干部转任考察工作发生的接待支出，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6次，接待人数共118人。主要包括市财政局、其他县财政局、广州市海珠区财政局等。

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249.77万元，比上年决算数增加84.6万元，增长51.2%。主要增减变动情况是：人员增加，办公经费及工会经费的相应增加。

（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7.31万元，其中：政府采购货物支出7.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金

额的0%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的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、其他用车3辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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3个，二级项目10个，共涉及资金449.26万元，占一般公共预算项目支出总额的95.64%；组织对2023年度国有企业退休人员社会化管理中央财政补助资金1个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金20.47万元，占国有资本经营预算项目支出总额的100%。

共组织对“数字政府”公共财政综合管理平台网络租赁及设备维护费1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出80万元。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2201.54万元，国有资本经营预算支出20.47万元。所有项目均未委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，我局这些项目决策依据是充分的，资金、财务管理以及项目组织方面制度较为完善，执行力度高，监管到位，项目目标任务完成情况好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“数字政府”公共财政综合管理平台网络租赁及设备维护费项目绩效自

评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数469.73万元，执行数469.73万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央、省、市决策部署，推动经济高质量发展。一是围绕做好“六稳”工作，落实财政“三保”任务二是聚焦财政收支，确保财政运行总体保持平稳；三是聚焦整合财政资金，保障重点工作有序推进；四是全力保障人民群众福祉持续增强；五是严格执行财政管理制度，提升财政治理效能。下一步改进措施主要是1.更加科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，便于开展量化评价，及时了解资金使用绩效情况。2.加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，避免支出进度滞后。3.进一步规范我局的资产管理和采购计划，建立和完善相关制度，促使我局的资产管理和政府采购方面上一个新台阶。

“数字政府”公共财政综合管理平台网络租赁及设备维护费项目绩效自评情况：项目全年预算数为80万元，执行数为80万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：我局2023年的“数字财政”项目运行经费主要用于网络租赁费、数字财政系统运维运营服务费等，目标是保证财政网络的通畅，相关设备运行正常；保证“数字财政”业务系统全年平稳运行。下一步改进措施主要是一是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率。二是加强内部控制建设，完善项目管理制度，促进项目管理工作深入开展。三是进一步优化管理工作，强化执行监督。

“数字政府”公共财政综合管理平台网络租赁及设备维护费
项目绩效自评情况：优秀。

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。