

2023年度梅州市梅县区财政局部门决算

目 录

第一部分：梅州市梅县区财政局概况

- 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：梅州市梅县区财政局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：梅州市梅县区财政局2023年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市梅县区财政局概况

一、部门主要职责

(一)拟订全区财税发展规划和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全和完善区对镇、村财务管理体制。牵头推进政府和社会资本合作(PPP)建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

(二)贯彻执行国家有关财政、税收、国有资产监督管理工作的方针政策和法律法规，起草全区财政、财务、会计、国有资产监管等方面的规范性文件，并监督执行。

(三)管理全区各项财政收支。编制年度区级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全区年度财政预算草案，汇总编制全区财政总决算。审核批复部门(单位)年度预决算。受区政府委托，向区人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金区级财政出资的资产管理。负责区级预决算公开。

(四)贯彻落实税收管理职责。按分工管理政府非税收入，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(五)负责国库集中收付管理、财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。负责国库现金管理工作。监管行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

(六)执行政府国内债务管理政策。制定全区政府债务管理制度和办法。编制全区政府债余额限额计划。统一管理全区政府外债，制定管理制度。

(七)负责审核并汇总编制全区社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金(基金)财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

(八)负责预算绩效管理，组织实施财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

(九)管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和管理社会审计、代理记账机构业务工作。

(十)根据区人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规，以及区人民政府有关规定履行出资人职责。承担所监管企业国有资产保值增值的监督职责，维护国有资产出资人权益。

(十一)指导所监管企业党的建设。承担国有企业改革工作的统筹协调职责，规范国有资本运作。负责企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、清产核资、资产统计、综合评价等基础管理工作。收取区本级企业国有资本收益。

(十二)完善经营者激励和约束制度。推进国有企业的现代企业制度建设。统筹指导所监管企业人才队伍建设。牵头编制国有资产管理情况报告。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

(十三)负责区级行政事业单位资产配置、资产处置和产权变动事项的审批。负责牵头制定全区公务用车配备使用管理制度和标准;负责区级党政群机关、事业单位的办公用房管理,以及公务用车配备和使用管理工作。

(十四)完成区委、区政府和市财政局、市国有资产监督管理委员会等上级业务主管部门交办的其他任务。

(十五)职能转变。1. 增强财政统筹能力。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求,建立健全区级财政政策与发展规划、金融等政策协调和工作协同机制。强化经济监测预警能力,建立健全重大问题研究和政策储备工作机制,增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素,增强财政统筹能力。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。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革,实行“一个部门对口一个股室”,做到多放、管好、服务到位。落实税收制度改革要求,健全地方税体系。3. 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制,构建“闭环”管理体系,严控法定限额内债务风险,着力防控隐性债务风险,牢牢守住不发生系统性风险的底线。

二、部门机构设置

根据广东省梅县区机构编制委员会文件《关于印发〈梅县区财政局职责内设机构和人员编制规定〉的通知》(梅机编[2010]25号),设立梅州市梅县区财政局为梅州市梅县区人民政府工作部门。梅州市梅县区财政局设18个内设机构:办公室、预算股、

国库股、行政政法股、科教和文化股、经济建设股、综合股、社会保障股、监督检查股、法规税政股、会计股、农业农村股、工贸发展股、绩效管理股、国有资产管理股、人事股、资源环境股、金融与政府债务管理股。梅州市梅县区财政局下设5个事业单位：梅州市梅县区财务总监管理中心、梅州市梅县区财政局国库支付中心、梅州市梅县区财政信息中心、梅州市梅县区国有资产运营中心、梅州市梅县区财政局投资审核中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2022年度部门决算编报范围的单位共6个，包括本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：梅州市梅县区财政局国库支付中心、梅州市梅县区财政局投资审核中心、梅州市梅县区财务总监管理中心、梅州市梅县区国有资产运营中心、梅州市梅县区财政信息中心。5个下属事业单位均为非独立核算单位，纳入局本级统一编制决算。

第二部分：梅州市梅县区财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：梅州市梅县区财政局

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	6,038.04	一、一般公共服务支出	31	2,676.49
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	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	0.35	八、社会保障和就业支出	38	454.64
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	1,538.60
	12		十二、农林水支出	42	1,350.77
	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	0.00
	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	6,038.39	本年支出合计	57	6,020.50
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	410.40	年末结转和结余	59	428.29
总计	30	6,448.79	总计	60	6,448.79

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：梅州市梅县区财政局

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	6,038.39	6,038.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
201	一般公共服务支出	2,670.94	2,670.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
20106	财政事务	2,635.54	2,635.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
2010601	行政运行	1,983.80	1,983.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.35
2010602	一般行政管理事务	87.93	87.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	105.42	105.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	458.38	458.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.40	35.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.40	35.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,538.60	1,538.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	1,538.60	1,538.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	1,538.60	1,538.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,374.21	1,374.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1,364.21	1,364.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1,364.21	1,364.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.00	10.00	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。

支出决算表

部门：梅州市梅县区财政局

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	6,020.50	2,630.17	3,390.34	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,676.49	2,175.52	500.97	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,641.09	2,175.52	465.57	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,175.52	2,175.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	91.24	0.00	91.24	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	110.49	0.00	110.49	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	263.84	0.00	263.84	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.40	0.00	35.40	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.40	0.00	35.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	454.64	454.64	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,350.77	0.00	1,350.77	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1,350.77	0.00	1,350.77	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1,350.77	0.00	1,350.77	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：梅州市梅县区财政局

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	6,038.04	一、一般公共服务支出	33	2,676.15	2,676.15	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	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	454.64	454.64	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	1,538.60	1,538.60	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1,350.77	1,350.77	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	0.00	0.00	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	6,038.04	本年支出合计	59	6,020.15	6,020.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	410.40	年末财政拨款结转和结余	60	428.29	428.29	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	410.40		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	6,448.45	总计	64	6,448.45	6,448.45	0.00	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：梅州市梅县区财政局

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	6,020.15	2,629.82	3,390.34
201	一般公共服务支出	2,676.15	2,175.17	500.97
20106	财政事务	2,640.75	2,175.17	465.57
2010601	行政运行	2,175.17	2,175.17	0.00
2010602	一般行政管理事务	91.24	0.00	91.24
2010607	信息化建设	110.49	0.00	110.49
2010699	其他财政事务支出	263.84	0.00	263.84
20199	其他一般公共服务支出	35.40	0.00	35.40
2019999	其他一般公共服务支出	35.40	0.00	35.40
208	社会保障和就业支出	454.64	454.64	0.00
20805	行政事业单位养老支出	454.64	454.64	0.00
2080501	行政单位离退休	454.64	454.64	0.00
212	城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60
21299	其他城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60
2129999	其他城乡社区支出	1,538.60	0.00	1,538.60
213	农林水支出	1,350.77	0.00	1,350.77
21301	农业农村	1,350.77	0.00	1,350.77
2130199	其他农业农村支出	1,350.77	0.00	1,350.77
21399	其他农林水支出	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.00	0.00	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：梅州市梅县区财政局

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	1,819.33	302	商品和服务支出	324.98
30101	基本工资	375.94	30201	办公费	27.80
30102	津贴补贴	610.11	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	273.44	30203	咨询费	8.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.21
30107	绩效工资	81.42	30205	水费	2.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	163.87	30206	电费	16.66
30109	职业年金缴费	94.75	30207	邮电费	6.67
30110	职工基本医疗保险缴费	73.10	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.34
30112	其他社会保障缴费	10.22	30211	差旅费	1.73
30113	住房公积金	135.71	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	11.26
30199	其他工资福利支出	0.78	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	468.25	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	393.32	30217	公务接待费	0.06
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	61.32	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	13.61	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	40.13
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	4.92
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	31.41
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	22.12

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	4.14
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	33.10
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.05
			30299	其他商品和服务支出	99.75
			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	17.26
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.58
			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	16.68
			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	2,287.58		公用经费合计	342.24

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：梅州市梅县区财政局

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：梅州市梅县区财政局

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：梅州市梅县区财政局

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
37.50	0.00	27.50	20.00	7.50	10.00	20.88	0.00	20.82	16.68	4.14	0.06

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：梅州市梅县区财政局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

梅州市梅县区财政局2023年度总收入6,448.79万元，其中本年收入6,038.39万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,038.04万元，比上年决算数增加2,702.65万元，增长81.03%。主要变动情况：2023年梅县区巨灾保险、债券项目经费、新型智慧节能基础设施评估费等项目是由区本级财政使用预留核拨资金，部门预算单位的预算原则上通过“数字财政”系统建立项目库方式走“国库集中支付”支付程序。上述项目需通过数字财政直接支付的形式拨付，由我局代编账务作空收空付列收列支处理，增大我单位收入支出费用，且区灾保险等项目属于涉农资金，已由政府代编项目支出预算。基于上述原因，所以一般公共预算财政拨款收入比上年决算数增长81.03%。

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0.35万元，比上年决算数增加0.35万元，增长100%。主要变动情况：广东省地税局梅县分局拨入办理个人所得税手续费。

（二）年度支出总体情况

梅州市梅县区财政局2023年度总支出6,448.79万元，其中本年支出6,020.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,630.17万元，比上年决算数增加259.12万元，增长10.93%。主要变动情况：一是调入人员增加，办公经费开支增大；二是实施职级与职务并行，工资增加等；三是本年度根据文件要求，提高干部职工养老保险、医疗保险、职业年金等缴费基数，单位负担部分支出增加。

2. 项目支出3,390.34万元，比上年决算数增加2,425.99万元，增长251.57%。主要变动情况：2023年梅县区巨灾保险、债券项目经费、新型智慧节能基础设施评估费等项目是由区本级财政使用预留核拨资金，部门预算单位的预算原则上通过“数字财政”系统建立项目库方式走“国库集中支付”支付程序。上述项目需通过数字财政直接支付的形式拨付，由我局代编账务作空收空付列收列支处理，增大我单位收入支出费用，且区灾保险等项目属于涉农资金，已由政府代编项目支出预算。基于上述原因，所以项目支出比上年决算数增长251.57%。

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

梅州市梅县区财政局2023年度财政拨款收入合计6,038.04万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,038.04万元，比上年决算数增加2,702.65万元，增长79.72%；主要变动情况：2023年梅县区巨灾保险、债券项目经费、新型智慧节能基础设施评估费等项目是由区本级财政使用预留核拨资金，部门预算单位的预算原则上通过“数字财政”系统建立项目库方式走“国库集中支付”支付程序。上述项目需通过数字财政直接支付的形式拨付，由我局代编账务作空收空付列收列支处理，增大我单位收入支出费用，且区灾保险等项目属于涉农资金，已由政府代编项目支出预算。基于上述原因，所以财政拨款收入比上年决算数增长79.72%。；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0%；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0%。

（二）2023年度财政拨款支出说明

梅州市梅县区财政局2023年度财政拨款支出合计6,020.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,020.15万元，比年初预算数增加2,881.28万元，增长91.79%；主要变动情况：2023年梅县区巨灾保险、债券项目经费、新型智慧节能基础设施评估费等项目是由区本级财政使用预留核拨资金，部门预算单位的预算原则上通过“数字财政”系统建立项目库方式走“国库集中支付”支付程序。上述项目需通过数字财政直接支付的形式拨付，由我局代编账务作空收空付列收列支处理，增大我单位收入支出费用，且区灾保险等项目属于涉农资金，已由政府代编项目支出预算。基于上述原因，所以财政拨款支出比年初预算数增长91.79%。；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0%；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0%。

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

梅州市梅县区财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.88万元，完成全年预算37.5万元的55.7%，比上年决算数增加14.56万元，增长230.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为20.82万元，完成预算27.5万元的75.7%，比上年决算数增加14.5万元，增长229.43%；其中：公务用车购置支出决算为16.68万元，完成预算20万元的83.4%，比上年决算数增加16.68万元，增长100%；公务用车运行维护费支出决算为4.14万元，完成预算7.5万元的55.2%，比上年决算数减少2.18万元，下降34.5%；公务接待费支出决算为0.06万元，完成预算10万元的0.6%，比上年决算数增加0.06万元，增长100%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：我单位2023年度采购了一辆新公务用车。

（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20.82万元，占99.7%；公务接待费支出0.06万元，占0.3%。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20.82万元，其中：公务用车购置支出为16.68万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出4.14万元，公务用车保有量为3辆，主要用于因公出行及开展检查、调研等业务所需车辆燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3. 公务接待费支出0.06万元，主要用于执行任务、学习交流、检查指导等方面的接待，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1次，接待人数共15人。主要包括执行任务、学习交流、检查指导等方面的接待。

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342.58万元，比上年决算数减少42.81万元，下降11.11%。主要增减变动情况是：一是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从源头预算压降人员办公经费；二是节约支出，用于购买货物和服务的各项机关运行经费减少，包括水费、电费、邮电费、差旅费、福利费、日常维修费及一般设备购置费、办公用房物业管理费等。

（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537.61万元，其中：政府采购货物支出26.66万元、政府采购工程支出3.51万元、政府采购服务支出507.45万元。授予中小企业合同金额537.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额537.61万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的4.96%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.65%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的94.39%。

（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2辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于投资审核中心工作人员下乡核对验收工程项目；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。 根据财政预算绩效管理要求，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1个，二级项目1个，共涉及资金209.46万元，占一般公共预算项目支出总额的6.18%；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%。主要项目绩效自评情况：共组织对“财政投资审核经费”1个项目开展了绩效自评，涉及一般公共预算支出209.46万元，政府性基金预算支出0万元。没有委托第三方机构开展项目绩效评价。组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出6020.50万元，政府性基金预算支出0万元。没有委托第三方机构开展整体支出绩效评价。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及财政投资审核经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数6020.50万元，执行数6020.50万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：在保障日常办公正常运转的情况下，通过不断健全内部管理制度，梳理内部管理流程，认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，单位整体支出管理水平得到提升。

2023年度，本部门主要围绕财政收支管理工作，隐性债务化解工作，“数字财政”建设工作，财政改革和管理工作，投资审核项目经费、绩效评价项目经费、村级财务专项检查项目经费。财政局工作服务经济社会发展大局，稳步推进重大政策落实跟踪、财政预算执行、经济责任、民生保障等。顺利完成省、市相关部门和区委、区政府交办的工作任务，任务完成率达到100%。在部门整体绩效评价工作中，由于预算绩效管理意识没有完全树立起来，在绩效目标设定时调研与论证不够全面，存在的主要问题如下：

1、部门绩效管理不够科学。

(1)有的预算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性。

(2)有的同志对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化。

2、改进措施：

(1) 提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，更加科学合理的确

定部门绩效目标和评价目标。

（2）强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。对于整体工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，则尽量采用有代表性的重要指标。

财政投资审核经费等项目支出绩效自评综述：全年预算数800万元，执行数209.46万元，完成预算的26.18%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：充分利用财政预算资金，扩充了投资审核力量，提高了审核质量效率、更好地为财政资金基本建设工程把关。发现的问题及原因主要是财政投资审核送审工程资料不完善，存在比较多的项目漏设计或预算缺项，造成来回函件回复时间增加，效率降低。下一步改进措施主要是加强对第三方咨询公司的监督管理，提高审核质量。

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。