

2023年度汕头市澄海区财政局部门决算

目 录

第一部分：汕头市澄海区财政局概况

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：汕头市澄海区财政局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：汕头市澄海区财政局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：汕头市澄海区财政局概况

一、部门主要职责

汕头市澄海区财政局（加挂区国有资产监督管理局、区金融工作局牌子）为区政府工作部门，主要职责为：

（1）贯彻执行国家、省和市有关财政、税收、国有资产监督管理的方针政策 and 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政策规定和管理办法并监督实施。

（2）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项宏观经济政策；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域规划的建议；执行中央与地方、省与市、市与区、国家与企业的分配政策；拟订和执行区对镇（街道）的财政体制和分配政策。

（3）承担区级各项财政收支管理责任。负责编制年度区级预决算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额、审核批复本级预算部门的年度决算；完善转移支付制度。

（4）制定全区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：负责本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、监督驻澄行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和

住房公积金。

(5) 组织制定本级国库管理制度，国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度；负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作；拟订我区政府采购政策、制度并监督管理；监管本级行政事业单位会计核算工作。

(6) 负责全区国有企业、行政事业单位及其它国有资产管理 work，拟订国有资产管理制 work；负责本级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 work，负责本级国有资本经营预算编制、执行和监督；负责区属金融企业国有资本管理；组织开展企业和行政事业单位等会计决算报表及公共资源的统计、分析和评价工作。

(7) 负责各项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政策，编制本级社会保障预决算草案并组织执行；管理本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 work、基本建设财务制 work、企业财务制 work 和农村财务制 work；承担农村财务管理工作。

(8) 管理全区会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计事务所的业务；依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在本区境内的有关业务；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；办理并监管涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

(9) 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；负责农业综合开发项目、资金管理等工作。

（10）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，提出加强财政管理的政策建议；承担财政支出绩效管理工作。

（11）制订财政教育规划；组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（12）管理区政府投资项目及其形成的资产，代表区政府行使资产运营、收益分配等出资者权益；贯彻执行公共资源有偿使用法律法规和政策；拟订并监督执行全区公共资源盘活运营政策规定；协调，联络、监督本级公共资源盘活运营工作；负责公共资源盘活运营所取得收入的监缴。

（13）指导各镇（街道）财政部门的业务工作；监督执行财税政策、转移支付及专项资金使用管理情况。

（14）管理、监督政府采购工作；拟订政府采购政策、制度和办法；承担统一的电子政府采购平台建设和管理工作。

（15）指导、监督农村财务、会计工作；负责农村集体经济审计监督与管理工作；负责农村合作经济收益分配统计工作；指导、监督农村财务公开与民主管理工作。

（16）贯彻执行上级关于金融工作的方针政策和法律法规；会同有关部门防范化解地方金融资产风险；配合有关部门查处、打击非法金融机构和非法金融业务活动等。

（17）承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

区财政局设人事秘书股、预算股、国库股、综合股、行政文教股、农业农村股（经济建设股）、社会保障股、工贸发展股、会计股、区政府采购管理办公室、法规绩效股（监督检查办公室）、资产管理股、金融与政府债务管理股等13个内设机构。下辖农村财务管理办公室、国库支付管理办公室、政府债务监测评估中心（独立核算）。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门汕头市澄海区财政局2023年度部门决算编报范围的单位共4个，包括本级和下属3个预算单位，下属单位分别是：农村财务管理办公室、国库支付管理办公室、政府债务监测评估中心。

第二部分：汕头市澄海区财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：汕头市澄海区财政局

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	1,801.80	一、一般公共服务支出	31	1,479.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	278.38	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	0.35
八、其他收入	8	0.54	八、社会保障和就业支出	38	179.55
	9		九、卫生健康支出	39	45.92
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	279.74
	12		十二、农林水支出	42	4.05
	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	96.08
	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	2,080.72	本年支出合计	57	2,085.03
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.49	结余分配	58	0.50
年初结转和结余	29	107.17	年末结转和结余	59	102.86
总计	30	2,188.38	总计	60	2,188.38

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：汕头市澄海区财政局

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	2,080.72	2,080.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.54
201	一般公共服务支出	1,476.82	1,476.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.54
20106	财政事务	1,476.82	1,476.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.54
2010601	行政运行	1,043.76	1,043.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	433.06	432.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.54
207	文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	179.55	179.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	179.55	179.55	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	121.84	121.84	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	57.71	57.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.49	45.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.49	45.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.70	41.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.79	3.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	278.38	278.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	278.38	278.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	278.38	278.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	96.08	96.08	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
22102	住房改革支出	96.08	96.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	96.08	96.08	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：汕头市澄海区财政局

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	2,085.03	1,436.18	648.84	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,479.34	1,114.63	364.70	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,479.34	1,114.63	364.70	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,046.12	1,046.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	433.21	68.51	364.70	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	179.55	179.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	179.55	179.55	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	121.84	121.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.71	57.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.92	45.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.92	45.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.13	42.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.79	3.79	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	279.74	0.00	279.74	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	279.74	0.00	279.74	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	279.74	0.00	279.74	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.05	0.00	4.05	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.05	0.00	4.05	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.05	0.00	4.05	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	96.08	96.08	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
22102	住房改革支出	96.08	96.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	96.08	96.08	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：汕头市澄海区财政局

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	1,801.80	一、一般公共服务支出	33	1,476.09	1,476.09	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	278.38	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	0.35	0.35	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	179.55	179.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	45.92	45.92	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	279.74	0.00	279.74	0.00
	12		十二、农林水支出	44	4.05	4.05	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	96.08	96.08	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	2,080.19	本年支出合计	59	2,081.77	1,802.04	279.74	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	8.37	年末财政拨款结转和结余	60	6.79	2.76	4.02	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	5.37		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,088.56	总计	64	2,088.56	1,804.80	283.76	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：汕头市澄海区财政局

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	1,802.04	1,432.93	369.10
201	一般公共服务支出	1,476.09	1,111.38	364.70
20106	财政事务	1,476.09	1,111.38	364.70
2010601	行政运行	1,043.56	1,043.56	0.00
2010699	其他财政事务支出	432.52	67.82	364.70
207	文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	0.35	0.00	0.35
208	社会保障和就业支出	179.55	179.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	179.55	179.55	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	121.84	121.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.71	57.71	0.00
210	卫生健康支出	45.92	45.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.92	45.92	0.00
2101101	行政单位医疗	42.13	42.13	0.00
2101102	事业单位医疗	3.79	3.79	0.00
213	农林水支出	4.05	0.00	4.05
21301	农业农村	4.05	0.00	4.05
2130199	其他农业农村支出	4.05	0.00	4.05
221	住房保障支出	96.08	96.08	0.00
22102	住房改革支出	96.08	96.08	0.00
2210201	住房公积金	96.08	96.08	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：汕头市澄海区财政局

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	1,163.81	302	商品和服务支出	39.48
30101	基本工资	249.15	30201	办公费	8.14
30102	津贴补贴	411.89	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	173.72	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	6.05	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	18.15	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115.43	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	57.71	30207	邮电费	0.06
30110	职工基本医疗保险缴费	31.37	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.26	30211	差旅费	0.27
30113	住房公积金	96.08	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.88
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	229.65	30215	会议费	0.00
30301	离休费	20.09	30216	培训费	0.00
30302	退休费	159.29	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	41.70	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	8.06	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.37
30307	医疗费补助	0.40	30227	委托业务费	17.10
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.38
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.73

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	2.00
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	0.10	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.55
			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	1,393.45		公用经费合计	39.48

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：汕头市澄海区财政局

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	5.37	278.38	279.74	0.00	279.74	4.02
212	城乡社区支出	5.37	278.38	279.74	0.00	279.74	4.02
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5.37	278.38	279.74	0.00	279.74	4.02
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5.37	278.38	279.74	0.00	279.74	4.02

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：汕头市澄海区财政局

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：汕头市澄海区财政局

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
2.18	0.00	2.18	0.00	2.18	0.00	2.18	0.00	2.18	0.00	2.18	0.00

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：汕头市澄海区财政局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

汕头市澄海区财政局2023年度总收入2,188.38万元，其中本年收入2,080.72万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,801.8万元，比上年决算数增加108.56万元，增长6.4%。主要变动情况：上年度局本级“财务总监及服务等工作经费”以及“财政综合业务费”全部在政府性基金预算财政拨款中列支，本年度这两笔项目部分经费在一般公共预算财政拨款中列支。

2. 政府性基金预算财政拨款收入278.38万元，比上年决算数减少386.92万元，下降58.2%。主要变动情况：一是上年度“莱芜财苑改建、修缮相关费用和置换费用”项目在局本级列支了309.76万元，本年度没有该项目，二是上年度局本级“财务总监及服务等工作经费”以及“财政综合业务费”在政府性基金预算财政拨款中列支，本年度这两笔项目部分经费在一般公共预算财政拨款中列支。

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0.54万元，比上年决算数减少0.34万元，下降38.3%。主要变动情况：一是局本级本年度收到的返拨离退休干部党支部党费比上一年度少，二是债监中心本年度利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

汕头市澄海区财政局2023年度总支出2,188.38万元，其中本年支出2,085.03万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,436.18万元，比上年决算数增加83.87万元，增长6.2%。主要变动情况：本年度日常公用经费支出较多。

2. 项目支出648.84万元，比上年决算数减少354.29万元，下降35.3%。主要变动情况：上年度“莱芜财苑改建、修缮相关费用和置换费用”项目在局本级列支了309.76万元，本年度没有该项目。

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

汕头市澄海区财政局2023年度财政拨款收入合计2,080.19万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,801.8万元，比上年决算数增加108.56万元，增长6.4%；主要变动情况：上年度局本级“财务总监及服务等工作经费”以及“财政综合业务费”全部在政府性基金预算财政拨款中列支，本年度这两笔项目部分经费在一般公共预算财政拨款中列支；政府性基金预算财政拨款收入278.38万元，比上年决算数减少386.92万元，下降58.2%；主要变动情况：一是上年度“莱芜财苑改建、修缮相关费用和置换费

用”项目在局本级列支了309.76万元，本年度没有该项目，二是上年度局本级“财务总监及服务等工作经费”以及“财政综合业务费”在政府性基金预算财政拨款中列支，本年度这两笔项目部分经费在一般公共预算财政拨款中列支；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）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

汕头市澄海区财政局2023年度财政拨款支出合计2,081.77万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,802.04万元，比年初预算数增加390.29万元，增长27.6%；主要变动情况：一是由于本年度人员新增，基本支出有所增加，二是由于本年度日常公用经费支出较多；政府性基金预算财政拨款支出279.74万元，比年初预算数减少432.99万元，下降60.8%；主要变动情况：本年度局本级“财务总监及服务等工作经费”以及“财政综合业务费”部分经费在一般公共预算财政拨款中列支；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）。

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

汕头市澄海区财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.18万元，完成全年预算2.18万元的100%，比上年决算数减少0.56万元，下降20.4%。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2.18万元，完成预算2.18万元的100%，比上年

决算数减少0.56万元，下降20.4%；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2.18万元，完成预算2.18万元的100%，比上年决算数减少0.56万元，下降20.4%；公务接待费支出决算为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）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本年度“三公”经费支出决算等于预算数。

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，本年支出比上年有所节约。

（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2.18万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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2.18万元，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2.18万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常公务出行。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无（注：本年度没有公务接待费支出），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0次，接待人数共0人。主要包括无。

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34.44万元，比上年决算数增加9.67万元，增长39.1%。主要增减变动情况是：本年度日常公用经费支出增加。

（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34.19万元，其中：政府采购货物支出4.61万元、政府采购工程支出4.38万元、政府采购服务支出25.20万元。授予中小企业合同金额33.24万元，占政府采购支出总额的97.2%，其中：授予小微企业合同金额30.63万元，占授予中小企业合同金额的92.1%；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96.23%。

（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2辆，其中，其他用车2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。 根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度“财政监督管理等工作业务经费”等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金52万元，占政府性基金预算项目支出总额的7.30%。

2023年本单位未开展项目重点绩效评价。

2023年本单位组织开展单位整体支出绩效自评，全年预算数为2124.47万元，执行数为2080.72万元，完成预算的97.94%。从评价情况来看，本次自评围绕部门职责、发展规划，以预算资金

管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果，强化部门整体支出绩效管理责任，推动提高部门整体绩效管理水平。

绩效自评结果。 我部门今年开展了单位整体支出绩效自评及“财政监督管理等工作业务经费”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数为2033.82万元，执行数为1970.93万元，完成预算的96.91%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，区财政局在区委区政府的坚强领导下，克难奋进，开拓创新，实干苦干，担当尽责，较好地完成了上级部署的各项工作。整体支出完成率较高，达到95.30%，充分说明本年度工作的推进情况较为理想，项目的实施进展较为顺利。

发现的问题主要是：

问题1：绩效目标及绩效指标的设定不够科学合理；

问题2：绩效运行监控工作还需增加更多的具体抓手；

问题3：部门整体支出绩效评价工作人员专业性有待加强。

下一步改进措施主要是：

意见1：应合理设置部门绩效目标，切实提高预算编制的科学性和准确性。

意见2：加强预算执行时的绩效运行监控。探索制定绩效管理制度，为规范管理夯实基础。

意见3：加大绩效评价相关政策法规培训力度，培训对象以部门财务人员为主，扩大到财政支出项目业务管理人员。

“财政监督管理等工作业务经费”项目绩效自评综述：全年

预算数为52万元，执行数为52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主是：2023年本项目顺利开展，它有助于提升我区绩效评价专业度，推动我区全面实施预算绩效管理工作，切实提高财政资金使用效益，有助于提高我区各单位预决算报告的质量，增强我区财政管理水平，并为社会公众了解各预算单位的预决算情况提供渠道，有助于向社会公众反映政府运行情况。

发现的问题主要是：

问题1：在各项检查过程中，发现部分单位的财务人员对业务熟悉程度不够，业务能力有待加强。

问题2：聘用的第三方工作开展进度较为缓慢。

问题3：聘用的第三方提供的服务质量有待提升。

下一步改进措施主要是：

意见1：开展业务时，与各单位财务人员加强交流，提高各单位对该项业务的重视，提高财务人员业务能力。

意见2：加大对第三方工作进度的督促力度。

意见3：加强对第三方提供的服务的质量检查力度。

本单位没有开展重点绩效评价。

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。