

2023年度潮州市潮安区财政局（本级）部门 决算

目 录

第一部分：潮州市潮安区财政局（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：潮州市潮安区财政局（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：潮州市潮安区财政局（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：潮州市潮安区财政局（本级）概况

一、单位主要职责

潮州市潮安区财政局的主要职责是：

（一）拟订全区财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与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。健全完善区对镇财政管理体制，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、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全区财政、财务、会计管理等方面的规章制度和办法，并监督执行。

（三）负责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。审核批复区级部门或单位的年度预决算。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）按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费、彩票公益金。管理财政票据。

（五）负责国库集中收付管理、区级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。监管区级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以及省、市有关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）牵头编制国有资产管理情况报告。根据区政府授权，集中统一履行区级国有金融资本出资人职责。制定全区统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核并汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定全区国有资本经营预算制度和办法，收取区级企业国有资本收益。负责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。

（九）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。

（十）组织实施预算绩效管理，开展区级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。

（十一）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计准则制度。

（十二）完成区委、区政府和市财政局、市国资委交办的其他任务。

潮州市潮安区财政局国库支付中心为潮州市潮安区财政局管理的股级事业单位，依照国家公务员制度管理。主要职能：承担区级财政资金及财政性资金的审核、支付，协助做好预算控制、

审核用款计划并进行相关的会计核算；负责向区级财政部门提供财政资金支付、清算信息 and 区级财政支出月报、年报；负责做好国库集中支付相关系统的管理工作；协助区级财政部门做好国库单一账户体系建设的有关工作；完成主管部门交办的其他任务。

潮州市潮安区农村财务管理办公室为潮州市潮安区财政局管理的副科级事业单位，依照国家公务员制度管理。主要职能：协助区财政局做好农村财务的事务性工作；完成主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置

根据职能需要，潮州市潮安区财政局共设置16个职能股室：人秘股、法规股、预算股、国库股、综合股、政府债务管理股、行政政法股、文教股、经济建设股、工贸发展股、农业与环境股、社会保障股、绩效评价股、会计与监督股、政府采购监督管理股、国有资产监督管理办公室。

潮州市潮安区财政局国库支付中心核定事业编制14名，在职实有人员13名，尚未有退休人员。

潮州市潮安区农村财务管理办公室核定事业编制6名，在职实有人员3名，尚未有退休人员。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我单位潮州市潮安区财政局2023年度部门决算编报范围的单位共3个，包括本级和下属2个预算单位，下属单位分别是：潮州市潮安区财政局国库支付中心和潮州市潮安区农村财务管理办公室。

第二部分：潮州市潮安区财政局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市潮安区财政局（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	1,553.85	一、一般公共服务支出	31	1,177.00
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	228.91
	9		九、卫生健康支出	39	45.76
	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	6.57
	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	74.54
	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	20.52
	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	1,553.85	本年支出合计	57	1,553.29
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	0.08	年末结转和结余	59	0.64
总计	30	1,553.93	总计	60	1,553.93

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：潮州市潮安区财政局（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	1,553.85	1,553.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,177.56	1,177.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,177.56	1,177.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,163.04	1,163.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.57	5.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	8.94	8.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	228.91	228.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	203.49	203.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	40.70	40.70	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	108.53	108.53	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	54.26	54.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.76	45.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.76	45.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	45.76	45.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.57	6.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	74.54	74.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	74.54	74.54	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
2210201	住房公积金	74.54	74.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.52	20.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	20.52	20.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	20.52	20.52	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。

表3

支出决算表

单位：潮州市潮安区财政局（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	1, 553. 29	1, 163. 30	389. 99	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	1, 177. 00	814. 09	362. 90	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	1, 177. 00	814. 09	362. 90	0. 00	0. 00	0. 00
2010601	行政运行	1, 162. 48	814. 09	348. 39	0. 00	0. 00	0. 00
2010602	一般行政管理事务	5. 57	0. 00	5. 57	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	8. 94	0. 00	8. 94	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	228. 91	228. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	203. 49	203. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	40. 70	40. 70	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	108. 53	108. 53	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54. 26	54. 26	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20808	抚恤	25. 42	25. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080801	死亡抚恤	25. 42	25. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	45. 76	45. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	45. 76	45. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	45. 76	45. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
213	农林水支出	6. 57	0. 00	6. 57	0. 00	0. 00	0. 00
21301	农业农村	0. 97	0. 00	0. 97	0. 00	0. 00	0. 00
2130199	其他农业农村支出	0. 97	0. 00	0. 97	0. 00	0. 00	0. 00
21399	其他农林水支出	5. 60	0. 00	5. 60	0. 00	0. 00	0. 00
2139999	其他农林水支出	5. 60	0. 00	5. 60	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	74. 54	74. 54	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	74. 54	74. 54	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
2210201	住房公积金	74.54	74.54	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.52	0.00	20.52	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	20.52	0.00	20.52	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	20.52	0.00	20.52	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：潮州市潮安区财政局（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	1,553.85	一、一般公共服务支出	33	1,177.00	1,177.00	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	228.91	228.91	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	45.76	45.76	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	6.57	6.57	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	74.54	74.54	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	20.52	20.52	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	1,553.85	本年支出合计	59	1,553.29	1,553.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.08	年末财政拨款结转和结余	60	0.64	0.64	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.08		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	1,553.93	总计	64	1,553.93	1,553.93	0.00	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：潮州市潮安区财政局（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	1,553.29	1,163.30	389.99
201	一般公共服务支出	1,177.00	814.09	362.90
20106	财政事务	1,177.00	814.09	362.90
2010601	行政运行	1,162.48	814.09	348.39
2010602	一般行政管理事务	5.57	0.00	5.57
2010699	其他财政事务支出	8.94	0.00	8.94
208	社会保障和就业支出	228.91	228.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	203.49	203.49	0.00
2080501	行政单位离退休	40.70	40.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.53	108.53	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.26	54.26	0.00
20808	抚恤	25.42	25.42	0.00
2080801	死亡抚恤	25.42	25.42	0.00
210	卫生健康支出	45.76	45.76	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.76	45.76	0.00
2101101	行政单位医疗	45.76	45.76	0.00
213	农林水支出	6.57	0.00	6.57
21301	农业农村	0.97	0.00	0.97
2130199	其他农业农村支出	0.97	0.00	0.97
21399	其他农林水支出	5.60	0.00	5.60
2139999	其他农林水支出	5.60	0.00	5.60
221	住房保障支出	74.54	74.54	0.00
22102	住房改革支出	74.54	74.54	0.00
2210201	住房公积金	74.54	74.54	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
229	其他支出	20.52	0.00	20.52
22999	其他支出	20.52	0.00	20.52
2299999	其他支出	20.52	0.00	20.52

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：潮州市潮安区财政局（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	1,008.54	302	商品和服务支出	82.67
30101	基本工资	218.01	30201	办公费	1.40
30102	津贴补贴	259.22	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	179.44	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	108.53	30206	电费	2.11
30109	职业年金缴费	54.26	30207	邮电费	1.57
30110	职工基本医疗保险缴费	41.50	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.31
30112	其他社会保障缴费	4.53	30211	差旅费	2.75
30113	住房公积金	74.54	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.57
30199	其他工资福利支出	68.51	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	72.09	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.89
30302	退休费	40.70	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	25.42	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.36	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	19.48
30307	医疗费补助	4.25	30227	委托业务费	5.58
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.05
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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	24.67
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.17
			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	1,080.63		公用经费合计	82.67

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：潮州市潮安区财政局（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。
 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

单位：潮州市潮安区财政局（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：本表反映单位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

单位：潮州市潮安区财政局（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
2.20	0.00	1.70	0.00	1.70	0.50	1.53	0.00	1.47	0.00	1.47	0.06

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：潮州市潮安区财政局（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

潮州市潮安区财政局（本级）2023年度总收入1,553.93万元，其中本年收入1,553.85万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,553.85万元，比上年决算数减少17.58万元，下降1.1%。主要变动情况：坚持落实过“紧日子”思想，减少相关资金的本年投入。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

潮州市潮安区财政局（本级）2023年度总支出1,553.93万元，其中本年支出1,553.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,163.3万元，比上年决算数减少7.07万元，下降0.6%。主要变动情况：坚持落实过“紧日子”要求，减少人员费用支出。

2. 项目支出389.99万元，比上年决算数减少12.69万元，下降3.2%。主要变动情况：坚持落实过“紧日子”要求，减少项目费用支出。

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

潮州市潮安区财政局（本级）2023年度财政拨款收入合计1,553.85万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,553.85万元，比上年决算数减少17.58万元，下降1.1%；主要变动情况：坚持落实过“紧日子”思想，减少相关资金的本年投入；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

潮州市潮安区财政局（本级）2023年度财政拨款支出合计1,553.29万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,553.29万元，比年初预算数增加118.74万元，增长8.3%；主要变动情况：一是本年度机关事业单位基本养老保险、职业年金缴费和死亡抚恤金及丧葬费等人员经费支出增加；二是本年推进“广东财政惠企利民服务平台”项目建设工作，相关的专项资金支出增加；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

潮州市潮安区财政局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.53万元，完成全年预算2.2万元的69.4%，比上年决算数增加0.4万元，增长35.8%。2019年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.25万元，故“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。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1.47万元，完成预算1.7万元的86.3%，比上年决算数增加0.48万元，增长49%；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1.47万元，完成预算1.7万元的86.3%，比上年决算数增加0.48万元，增长49%；公务接待费支出决算为0.06万元，完成预算0.5万元的12%，比上年决算数减少0.08万元，下降57.1%。

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：因车辆车龄较大，维修保养费用支出增加。

（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1.47万元，占96.1%；公务接待费支出0.06万元，占3.9%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.47万元，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1.47万元，公务用车保有量为2辆，主要用于机要通信、处理紧急公务。

3. 公务接待费支出0.06万元，主要用于各类公务接待，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1次，接待人数共10人。主要包括上级部门调研组。

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82.67万元，比上年决算数增加16.57万元，增长25.1%。主要增减变动情况是：人员增加，相应人员经费、公用经费等支出增加。

（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70.32万元，其中：政府采购货物支出6.4万元、政府采购工程支出39.68万元、政府采购服务支出24.25万元。授予中小企业合同金额70.32万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额62.72万元，占授予中小企业合同金额的89.2%；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2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1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，组织单位整体支出绩效自评（含下属单位2个），涉及一般公共预算支出1553.29万元，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。从评价情况来看，我单位能结合财政工作实际，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续，着力推动高质量发展，强化财政收支管理，促进财政稳健运行；做好重点建设项目资金拨付，加快基础设施建设步伐；持续保障和改善民生，兜牢兜实民生底线，支持“三农”、教育、社会事业发展；加强财政监督检查，规范财政资金管理；深化“收支两条线”管理改革，加强国有资产管理，严格审核政府投资工程，推进政府采购监管工作，各项工作进展顺利。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1553.29万元，执行数1553.29万元，完成预算100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：强化财政收支管理，促进财政稳健运行，打好“资源配置优化”战役，着力提升资产使用效益，做好“百县千镇万村高质量发展工程”工作，加强地方政府债务管理，做好重点建设项

目资金拨付，加快基础设施建设步伐，持续保障和改善民生，加强财政监督检查，规范财政资金管理，较好完成全年各项任务。发现的问题及原因主要是：一是预算编制还不够合理。二是对照会计基础工作规范化规定的要求，绩效管理也还存在一定差距，如预算绩效指标设置不够严格规范。下一步改进措施主要是：一是强化部门预算约束，细化项目预算编制，严格预算执行，提高预算编制的科学合理性，减少预算执行中的项目预算调整和结余；二是加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核；三是建立预算绩效指标体系，规范设置预算绩效指标。

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。