

2023年度饶平县财政局部门决算

目 录

第一部分：饶平县财政局概况

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：饶平县财政局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：饶平县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：饶平县财政局概况

一、部门主要职责

（一）拟订全县财政发展规划、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。健全完善县对镇财政管理体制。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，起草全县财政、财务、会计管理等方面的规章制度和办法，并监督执行。

（三）负责管理全县各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。审核批复县级部门或单位的年度预决算。受县政府委托，向县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。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开，汇总地方财政预算。

（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、县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。监管县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。编制全县政府债余额限额计划。统一管理全县

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。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责。制定全县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，制定需要全县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县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算制度和办法，收取县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县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，开展县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）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计准则制度。

（十二）完成县委、县政府和市财政局、市国资委交办的其他任务。

二、部门机构设置

饶平县财政局内设股室14个，分别是人事秘书股、国库股、行政政法股、文教股、社会保障股、预算股、政府债务管理股、国有资产监督管理股、工贸发展与绩效管理股、会计与监督股、综合股、农业与环境股（县农村财务管理办公室）、经济建设

股、法规与政府采购监督管理股；直属机构6个，分别是：国库支付中心；财政信息中心；国有资产服务中心；广东省会计函授学校饶平县函授站；饶平县财政局投资审核中心；饶平县财政局票据服务中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我单位（饶平县财政局）2023年部门决算编报范围的单位共7个，包括局本级和下属6个事业单位，分别是1. 饶平县财政局国库支付中心（参公）；2. 饶平县财政信息中心；3. 广东省会计函授学校饶平县函授站；4. 饶平县国有资产服务中心；5. 饶平县财政局投资审核中心；6. 饶平县财政局票据服务中心。

第二部分：饶平县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：饶平县财政局

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	2,847.87	一、一般公共服务支出	31	2,298.51
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	357.69
	9		九、卫生健康支出	39	63.74
	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	8.70
	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	95.93
	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	2,847.87	本年支出合计	57	2,845.09
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	13.90	年末结转和结余	59	16.68
总计	30	2,861.78	总计	60	2,861.78

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：饶平县财政局

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	2,847.87	2,847.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,301.29	2,301.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,269.39	2,269.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	738.95	738.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	3.52	3.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	35.15	35.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	111.17	111.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,322.71	1,322.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	31.90	31.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	31.90	31.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	357.69	357.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	307.24	307.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	106.63	106.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.19	16.19	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	122.91	122.91	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	61.50	61.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.57	48.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.57	48.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.88	1.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.88	1.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.74	63.74	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
21011	行政事业单位医疗	63.74	63.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	45.67	45.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.07	18.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8.70	8.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	8.70	8.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	8.70	8.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	95.93	95.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	95.93	95.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	95.93	95.93	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：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

部门：饶平县财政局

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	2,845.09	1,492.37	1,352.73	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,298.51	975.36	1,323.15	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,266.61	975.36	1,291.25	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	737.08	725.28	11.80	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	3.52	0.00	3.52	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	9.91	0.00	9.91	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	48.00	0.00	48.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	35.15	0.00	35.15	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	111.04	111.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,321.92	139.04	1,182.88	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	31.90	0.00	31.90	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	31.90	0.00	31.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	357.69	357.33	0.36	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	307.23	306.87	0.36	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	106.63	106.27	0.36	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.19	16.19	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	122.90	122.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.50	61.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.57	48.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.57	48.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.74	63.74	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
21011	行政事业单位医疗	63.74	63.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	45.67	45.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.07	18.07	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8.70	0.00	8.70	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	8.70	0.00	8.70	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	8.70	0.00	8.70	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	95.93	95.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	95.93	95.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	95.93	95.93	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：饶平县财政局

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	2,847.87	一、一般公共服务支出	33	2,298.51	2,298.51	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	357.69	357.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	63.74	63.74	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	8.70	8.70	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	95.93	95.93	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	2,847.87	本年支出合计	59	2,845.09	2,845.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	13.46	年末财政拨款结转和结余	60	16.24	16.24	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	13.46		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	2,861.33	总计	64	2,861.33	2,861.33	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：饶平县财政局

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	2,845.09	1,492.37	1,352.73
201	一般公共服务支出	2,298.51	975.36	1,323.15
20106	财政事务	2,266.61	975.36	1,291.25
2010601	行政运行	737.08	725.28	11.80
2010602	一般行政管理事务	3.52	0.00	3.52
2010604	预算改革业务	9.91	0.00	9.91
2010605	财政国库业务	48.00	0.00	48.00
2010607	信息化建设	35.15	0.00	35.15
2010650	事业运行	111.04	111.04	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,321.92	139.04	1,182.88
20199	其他一般公共服务支出	31.90	0.00	31.90
2019999	其他一般公共服务支出	31.90	0.00	31.90
208	社会保障和就业支出	357.69	357.33	0.36
20805	行政事业单位养老支出	307.23	306.87	0.36
2080501	行政单位离退休	106.63	106.27	0.36
2080502	事业单位离退休	16.19	16.19	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	122.90	122.90	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.50	61.50	0.00
20808	抚恤	48.57	48.57	0.00
2080801	死亡抚恤	48.57	48.57	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.89	1.89	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.89	1.89	0.00
210	卫生健康支出	63.74	63.74	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.74	63.74	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
2101101	行政单位医疗	45.67	45.67	0.00
2101102	事业单位医疗	18.07	18.07	0.00
213	农林水支出	8.70	0.00	8.70
21301	农业农村	8.70	0.00	8.70
2130199	其他农业农村支出	8.70	0.00	8.70
221	住房保障支出	95.93	95.93	0.00
22102	住房改革支出	95.93	95.93	0.00
2210201	住房公积金	95.93	95.93	0.00
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：饶平县财政局

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	1,224.76	302	商品和服务支出	70.28
30101	基本工资	306.90	30201	办公费	5.00
30102	津贴补贴	259.98	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	160.11	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	125.82	30205	水费	3.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	122.90	30206	电费	13.64
30109	职业年金缴费	61.50	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	61.59	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	1.18	30211	差旅费	4.26
30113	住房公积金	95.93	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.09
30199	其他工资福利支出	28.85	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	197.32	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.33
30302	退休费	124.61	30217	公务接待费	0.66
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	48.57	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.85	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.01
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.48
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	3.24
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	23.13
30399	其他对个人和家庭的补助	23.29	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.87
			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	1,422.09		公用经费合计	70.28

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：饶平县财政局

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：饶平县财政局

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	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：饶平县财政局

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
12.00	0.00	8.00	0.00	8.00	4.00	4.59	0.00	3.24	0.00	3.24	1.35

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：饶平县财政局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

饶平县财政局2023年度总收入2,861.78万元，其中本年收入2,847.87万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,847.87万元，比上年决算数减少813.86万元，下降22.2%。主要变动情况：一是本年度项目“政府购买服务评审经费”第三、四季度应付第三方审核工程评审费尚未结算，二是厉行节约，压减开支。

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，比上年决算数减少0万元，下降44.7%。主要变动情况：利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

饶平县财政局2023年度总支出2,861.78万元，其中本年支出2,845.09万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,492.37万元，比上年决算数增加16.54万元，增长1.1%。主要变动情况：人员正常晋升晋档，单位负担人员经费增加。

2. 项目支出1,352.73万元，比上年决算数减少775.79万元，下降36.4%。主要变动情况：本年度项目“政府购买服务评审经费”第三、四季度应付第三方审核工程评审费尚未结算。

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

饶平县财政局2023年度财政拨款收入合计2,847.87万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,847.87万元，比上年决算数减少813.86万元，下降22.2%；主要变动情况：一是本年度项目“政府购买服务评审经费”第三、四季度应付第三方审核工程评审费尚未结算，二是厉行节约，压减开支；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

饶平县财政局2023年度财政拨款支出合计2,845.09万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,845.09万元，比年初预算数减少1,215.57万元，下降29.9%；主要变动情况：一是数字财政”新系统的上线实施仍需要进一步继续完善，存在后续费用暂未支出未结算，二是本年度项目“政府购买服务评审经费”第三、四季

度应付第三方审核工程评审费尚未结算；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

饶平县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.59万元，完成全年预算12万元的38.2%，比上年决算数减少7.41万元，下降61.8%。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3.24万元，完成预算8万元的40.5%，比上年决算数减少4.76万元，下降59.5%；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3.24万元，完成预算8万元的40.5%，比上年决算数减少4.76万元，下降59.5%；公务接待费支出决算为1.35万元，完成预算4万元的33.8%，比上年决算数减少2.65万元，下降66.2%。

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，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（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3.24万元，占70.5%；公务接待费支出1.35万元，占29.5%。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3.24万元，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3.24万元，公务用车保有量为2辆，主要用于机要通信、应急用车等公务用车。

3. 公务接待费支出1.35万元，主要用于接待国内公务活动费用，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10次，接待人数共115人。主要包括省、市相关部门单位来饶调研、检查、参会等发生。

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65.22万元，比上年决算数减少6.89万元，下降9.6%。主要增减变动情况是：严格预算管理，压减机关运行经费。

（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3,700.69万元，其中：政府采购货物支出14.3万元、政府采购工程支出31.96万元、政府采购服务支出3,654.42万元。授予中小企业合同金额3,700.69万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3,700.69万元，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，本部门共有车辆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，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2个，共涉及资金109.10万元，占一般公共预算项目支出总额的8.1%；我部门2023年度没有政府性基金项目支出，因此没有对政府性基金项目支出开展绩效自评；我部门2023年度没有国有资本经营预算支出，因此没有对国有资本经营预算项目开展绩效自评。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位6个），涉及一般公共预算支出2847.87万元，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，基本完成了积极的财政政策部署，同时对于党中央国务院的决策部署认真贯彻落实，有效提高了政策效能、资金效益和财政支出率，预算执行情况较好，县财政运行保持平稳，经济保持在合理区间。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及资产整合第三方委托费、数字财政上线实施运维改造终端运行环境费用及购置设备费用项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3960.97万元，执行

数2847.87万元，完成预算的71.9%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：圆满完成2023年度财政工作任务，保障了单位正常工作运转，维护了单位职工利益，提高了我县财政资金使用规范性、合理性。发现的问题及原因主要是年初预算编制不够精准，造成年初预算收入与年终决算总收入产生差异，同时在编制绩效目标上应根据相关规定，做到“三产一益”。下一步改进措施主要是将继续加强项目绩效管理，对本次绩效自评存在问题进行剖析，举一反三，进一步做好项目绩效自评工作。

资产整合第三方委托费项目绩效自评情况：项目全年预算数为92万元，执行数为46万元，完成预算的50.0%。项目绩效目标完成情况主要是：持续盘活全县国有资源，基本实现三大平台做大做强，重组我县国有资产，优化国企收入。发现的问题及原因主要是该项目推进难度大，前期预算与年终实际结算金额差异较大，预算编制不够准确。下一步改进措施主要是认真总结经验，完善机制和制度，着力抓好项目经费预算编制和使用管理，合理安排资金支出进度，提高资金使用效率，切实发挥作用。

数字财政上线实施运维改造终端运行环境费用及购置设备费用项目绩效自评情况：项目全年预算数为200元，执行数为63.1万元，完成预算的31.6%。项目绩效目标完成情况主要是：实现了数字财政系统上线实施，加强了数字财政系统模块建设，使数字财政系统运行更加稳定。发现的问题及原因主要是：该项目为近几年新推项目，推进难度大，前期预算与年终实际结算金额差异较大，预算编制不够准确。下一步改进措施主要是认真总结经验，完善机制和制度，着力抓好项目经费预算编制和使用管理，合理安排资金支出进度，提高资金使用效率，切实发挥作用。

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。