

2023年度梅州市财政局（本级）部门决算

目 录

第一部分：梅州市财政局（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：梅州市财政局（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：梅州市财政局（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：梅州市财政局（本级）概况

一、单位主要职责

梅州市财政局（本级）的主要职责是：（一）拟订全市财税发展规划、政策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。健全和完善市对县（市、区）财政管理体制。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、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件，并监督执行。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市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。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

（四）负责组织起草地方税收政策及调整方案。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。管理财政票据。制定本市彩票管理有关办法，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、市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。负责国库现金管理工作。监管市级行政事业单位会计核算。组织会计决算报表编报和

分析。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。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债务余额限额计划。统一管理全市政府外债,制定管理制度。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权,集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制订全市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,制定需要全市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市国有资本经营预决算草案,制订全市国有资本经营预算制度和办法,收取市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市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）负责预算绩效管理,组织实施市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和结果应用,开展预算绩效管理工作考核。

（十一）负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为,组织实施会计制度,指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十二）完成市委、市政府和省财政厅等上级业务主管部门交办的其他任务。

（十三）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,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,理顺市级和县(市、区)收入划分,建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市和县(市、区)财政关系。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“一个部门对口一个科室”,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。

(十四) 有关职责分工。(1) 税政管理职责分工。市财政局牵头会同市税务局在地方权限范围内起草地方税收法规草案和政策调整方案,市税务局负责地方税收法规政策执行过程中征管和政策问题的处理。(2) 非税收入管理职责分工。市财政局负责组织实施非税收入国库集中收缴制度,负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。市财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理,市发展和改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。市税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章,负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作,与市财政局及时共享有关非税收入项目收缴信息。(3) 市级行政事业单位国有资产管理职责分工。市财政局负责制订行政事业单位国有资产管理规章制度,并负责组织实施和监督检查。市机关事务管理局负责市直行政事业单

位的国有资产管理,承担产权界定、清查登记、资产处置工作,制订市直行政事业单位国有资产管理具体制度和办法并组织实施。

二、单位机构设置

局机关内设科室20个,分别是:办公室、法规科、税政科、预算科、国库科、综合科、行政政法科、科教和文化科、经济建设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、金融与政府债务管理科、会计科、绩效管理科、监督检查科、政府采购监管科、人事教育科。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位,按照部门决算编报要求,单独编制本部门决算。

第二部分：梅州市财政局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：梅州市财政局（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	3,654.71	一、一般公共服务支出	31	2,301.19
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	656.33
	9		九、卫生健康支出	39	59.00
	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	700.00
	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	99.30
	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	3,654.71	本年支出合计	57	3,815.82
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	161.11	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	3,815.82	总计	60	3,815.82

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：梅州市财政局（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	3,654.71	3,654.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,140.09	2,140.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,140.09	2,140.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,382.12	1,382.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	297.32	297.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	458.95	458.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	656.33	656.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	637.87	637.87	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	166.94	166.94	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	83.47	83.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	387.46	387.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.83	16.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.83	16.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.00	59.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.00	59.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	58.98	58.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.02	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	700.00	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	50.00	50.00	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
21308	普惠金融发展支出	650.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	650.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	99.30	99.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	99.30	99.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	99.30	99.30	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。

支出决算表

单位：梅州市财政局（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	3,815.82	2,175.76	1,640.06	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,301.19	1,361.14	940.06	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,301.19	1,361.14	940.06	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,382.12	1,361.14	20.98	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	297.32	0.00	297.32	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	620.06	0.00	620.06	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	656.33	656.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	637.87	637.87	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	166.94	166.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.47	83.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	387.46	387.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.83	16.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.83	16.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.00	59.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.00	59.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	58.98	58.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.02	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	50.00	0.00	50.00	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
21308	普惠金融发展支出	650.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	650.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	99.30	99.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	99.30	99.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	99.30	99.30	0.00	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：梅州市财政局（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	3,654.71	一、一般公共服务支出	33	2,301.19	2,301.19	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	656.33	656.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	59.00	59.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	700.00	700.00	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	99.30	99.30	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	3,654.71	本年支出合计	59	3,815.82	3,815.82	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	161.11	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	161.11		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	3,815.82	总计	64	3,815.82	3,815.82	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：梅州市财政局（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	3,815.82	2,175.76	1,640.06
201	一般公共服务支出	2,301.19	1,361.14	940.06
20106	财政事务	2,301.19	1,361.14	940.06
2010601	行政运行	1,382.12	1,361.14	20.98
2010602	一般行政管理事务	297.32	0.00	297.32
2010607	信息化建设	620.06	0.00	620.06
2010699	其他财政事务支出	1.70	0.00	1.70
208	社会保障和就业支出	656.33	656.33	0.00
20805	行政事业单位养老支出	637.87	637.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	166.94	166.94	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.47	83.47	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	387.46	387.46	0.00
20808	抚恤	16.83	16.83	0.00
2080801	死亡抚恤	16.83	16.83	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.63	1.63	0.00
210	卫生健康支出	59.00	59.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.00	59.00	0.00
2101101	行政单位医疗	58.98	58.98	0.00
2101102	事业单位医疗	0.02	0.02	0.00
213	农林水支出	700.00	0.00	700.00
21301	农业农村	50.00	0.00	50.00
2130199	其他农业农村支出	50.00	0.00	50.00
21308	普惠金融发展支出	650.00	0.00	650.00

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
2130899	其他普惠金融发展支出	650.00	0.00	650.00
221	住房保障支出	99.30	99.30	0.00
22102	住房改革支出	99.30	99.30	0.00
2210201	住房公积金	99.30	99.30	0.00

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：梅州市财政局（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	1,610.16	302	商品和服务支出	156.07
30101	基本工资	315.91	30201	办公费	0.80
30102	津贴补贴	561.39	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	276.90	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	2.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	166.94	30206	电费	2.63
30109	职业年金缴费	83.47	30207	邮电费	0.40
30110	职工基本医疗保险缴费	59.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.48
30112	其他社会保障缴费	7.42	30211	差旅费	2.56
30113	住房公积金	99.33	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	8.17
30199	其他工资福利支出	39.80	30214	租赁费	0.30
303	对个人和家庭的补助	409.18	30215	会议费	0.39
30301	离休费	15.49	30216	培训费	0.17
30302	退休费	371.47	30217	公务接待费	1.72
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.33	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.89	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	32.93
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	23.22
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	27.00

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	4.87
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.24
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	5.29
			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	0.36
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.36
			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	2,019.33		公用经费合计	156.43

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：梅州市财政局（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：梅州市财政局（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：梅州市财政局（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
47.50	0.00	37.50	21.00	16.50	10.00	27.57	0.00	25.85	19.77	6.08	1.72

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：梅州市财政局（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

梅州市财政局（本级）2023年度总收入3,815.82万元，其中本年收入3,654.71万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,654.71万元，比上年决算数减少544.21万元，下降13%。主要变动情况：一是公用经费减少，二是专项资金减少。

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0.76万元，下降100%。

主要变动情况：利息收入上缴市财政。

（二）年度支出总体情况

梅州市财政局（本级）2023年度总支出3,815.82万元，其中本年支出3,815.82万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,175.76万元，比上年决算数增加186.96万元，增长9.4%。主要变动情况：一是增加了政策性普调工资，二是落实规范津补贴要求，增加绩效奖。

2. 项目支出1,640.06万元，比上年决算数减少689.47万元，下降29.6%。主要变动情况：一是“数字财政”专项资金减少，二是巨灾保险专项资金减少。

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

梅州市财政局（本级）2023年度财政拨款收入合计3,654.71万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,654.71万元，比上年决算数减少544.21万元，下降13%；主要变动情况：一是公用经费减少，二是专项资金减少；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）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

（二）2023年度财政拨款支出说明

梅州市财政局（本级）2023年度财政拨款支出合计3,815.82万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,815.82万元，比年初预算数增加1,507.6万元，增长65.3%；主要变动情况：专项资金增加；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）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

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

梅州市财政局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为27.57万元，完成全年预算47.5万元的58%，比上年决算数增加21.43万元，增长349.3%，主要是2023年更换了一辆公务用车。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25.85万元，完成预算37.5万元的68.9%，比上年决算数增加20万元，增长341.5%，主要是2023年更换了一辆公务用车；其中：公务用车购置支出决算为19.77万元，完成预算21万元的94.1%，比上年决算数增加19.77万元，增长0%，主要是2023年更换了一辆公务用车；公务用车运行维护费支出决算为6.08万元，完成预算16.5万元的36.9%，比上年决算数增加0.23万元，增长3.8%；公务接待费支出决算为1.72万元，完成预算10万元的17.2%，比上年决算数增加1.44万元，增长513.2%，主要是疫情防控政策放宽后，接待来人来访批次和人数均有较大增加。

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：本年更换了1辆公务用车，疫情防控政策放宽后，接待来人来访批次和人数均有较大增加。

（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25.85万元，占93.8%；公务接待费支出1.72万元，占6.2%。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25.85万元，其中：公务用车购置支出为19.77万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出6.08万元，公务用车保有量为3辆，主要用于机要通信及应急保障用车等公务出行所需车辆燃料费、维修费、过桥过路费及保险费等。

3. 公务接待费支出1.72万元，主要用于国内公务来访人员的接待支出，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16次，接待人数共92人。主要包括上级部门来梅检查指导工作发生的接待支出，以及其他相关部门来梅检查、考察、调研及交流工作发生的接待支出。

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156.43万元，比上年决算数减少27.63万元，下降15%。主要增减变动情况是：按照厉行节约的要求，进一步压减一般性支出，减少了全年的办公经费、水电费、物业管理费等支出。

（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79.1万元，其中：政府采购货物支出22.75万元、政府采购工程支出5.62万元、政府采购服

务支出50.72万元。授予中小企业合同金额76.46万元，占政府采购支出总额的96.7%，其中：授予小微企业合同金额26.67万元，占授予中小企业合同金额的34.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的89.19%，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99.65%。

（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3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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，我单位组织开展了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12个，二级项目12个，共涉及资金1640.06万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；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%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。其中，未对项目委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位10个），涉及一般公共预算支出3815.82万元，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，均达到“优”等级，并

已按照绩效管理工作的要求，在门户网站公开了部门整体支出绩效自评报告。

绩效自评结果。 我单位开展了2023年度部门整体支出绩效自评。部门整体支出绩效自评等次“优”。并已按照绩效管理工作的要求，在门户网站公开了部门整体支出绩效自评报告，年初设定的绩效目标基本实现。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3815.82万元，执行数3815.82万元，完成预算的100%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，认真落实省委“1310”具体部署和市委、市政府部署安排，锚定高质量发展首要任务，坚持积极财政政策加力提效，突出抓好财政收支管理主责主业，统筹落实服务发展大事要事，全力兜牢兜实“三保”底线红线，积极支持推动财政经济回升向好，有力保障财政平稳运行，支持推动高质量发展，为梅州苏区加快振兴，共同富裕提供财政支撑。

发现的问题及原因主要是预算绩效评价指标不够细化，部分项目绩效目标反映用途不够科学准确等。对于这些问题，我们要高度重视，积极采取措施，持续推进解决。

下一步改进措施主要是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，加强内部控制建设，完善项目管理制度。对照本单位部门整体支出绩效和单位职能精准编制反映项目支出用途的绩效目标，进一步提高绩效目标申报信息质量。

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。