2023年度大埔县财政局部门决算

目 录

第一部分：大埔县财政局概况

- 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：大埔县财政局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：大埔县财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：大埔县财政局概况

一、部门主要职责

大埔县财政局是负责本县财政收支、财税政策、财政监督、行政事业单位国有资产管理工作的县政府组成部门。

(一)贯彻落实国家关于财政、财务、会计管理方面的法律、法规、规章和政策，起草本县相关地方性法规草案、政府规章草案并组织实施；编制并组织实施中长期财政计划；参与制定重大经济决策和政策，研究提出运用财税政策对经济运行实施调控和综合平衡本县财力的建议；拟订并执行市与本县、国家与企业的分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二)管理外国政府和国际金融组织对本县的贷款业务；对本县金融机构实施财务监管；贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策；制定政府性债务管理办法，拟订政府防范债务风险的措施。

(三)承担本县各项财政收支管理的责任，编制年度预决算草案并组织执行；受市政府委托，向县人民代表大会报告预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审批部门和单位的年度预决算；完善转移支付制度。

(四)负责本县政府非税收入管理；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；制定彩票管理有关办法，负责彩票资金管理和彩票市场监管的有关工作。

(五)组织制定本县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督本县国库业务，负责国库现金管理的有关工作。

(六)拟订本县政府采购政策并监督管理；负责党政机关、财

政拨款事业单位汽车定编工作。

(七)负责组织起草本县有关税收地方性法规草案、政府规章草案及实施办法和税收政策调整方案；提出关税和进口环节税收政策的建议；参与制定关税政策的相关研究工作。

(八)负责制定本县行政事业单位国有资产管理制度和办法，按照规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策；负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇的管理。

(九)依法负责本县国有资本经营预算相关工作，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定负责资产评估的有关管理工作。

(十)负责承办和监督本县财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作，承担财政投资评审管理工作。

(十一)会同有关部门管理本县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，贯彻执行社会保障资金的财务管理制度，编制本县社会保障预决算草案，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

(十二)负责管理本县会计工作，监督和规范会计行为，执行国家统一的会计制度；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。

(十三)研究建立本县财政支出绩效评价制度和评价体系；监督检查财税法律法规、政策的执行情况；反映财政收支管理中的重大问题；研究提出加强财政管理的政策性建议。

(十四) 承办梅州市和大埔县政府交办的其他事项。

二、部门机构设置

(一) 本部门为1个预算单位：大埔县财政局本级预算。

(二) 内设17个行政股室，包括人秘股、党务办公室、预算股、国库股、监督检查与法规股、综合股、工贸发展股、农业农村股、社会保障股、金融与政府债券管理股、会计股、绩效评价股、行政政法股、科教和文化股、经济建设股、资产管理股、资源环境股。下设6个事业单位，包括财政投资审核中心、国有资产投资服务中心、会计培训站、政府采购中心、财务总监管理中心、财政运行监控中心。（非独立核算事业单位）下设2个参公事业单位：资金管理所、国库支付中心。（非独立核算事业单位）。

大埔县财政局2023年12月末机关行政编制40名，实有34人；机关后勤实有3人；参公事业单位人员编制19名，实有10人（其中参公管理人员10名）；事业单位人员编制69名，实有62人；退休人员70名。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：大埔县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：大埔县财政局

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	3,193.38	一、一般公共服务支出	31	2,522.79
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	479.10
	9		九、卫生健康支出	39	60.20
	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	3.24
	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	120.04
	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	8.01
	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	3,193.38	本年支出合计	57	3,193.38
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	99.17	年末结转和结余	59	99.17
总计	30	3,292.55	总计	60	3,292.55

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：大埔县财政局

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		3,193.38	3,193.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,522.79	2,522.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,515.79	2,515.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,627.61	1,627.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	44.03	44.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	118.08	118.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	726.06	726.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	479.10	479.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	431.50	431.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	215.91	215.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.37	2.37	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	141.01	141.01	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	72.21	72.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.89	45.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.89	45.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	60.20	60.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.20	60.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.59	30.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	29.61	29.61	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
213	农林水支出	3.24	3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.24	3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.24	3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	120.04	120.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	120.04	120.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	118.74	118.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.01	8.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	8.01	8.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	8.01	8.01	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：大埔县财政局

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	3,193.38	2,131.30	1,062.08	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,522.79	1,519.15	1,003.64	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,515.79	1,519.15	996.64	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,627.61	1,429.53	198.09	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	44.03	0.00	44.03	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	118.08	0.00	118.08	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	726.06	89.62	636.44	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	479.10	433.20	45.89	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	431.50	431.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	215.91	215.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.37	2.37	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	141.01	141.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.21	72.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.89	0.00	45.89	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.89	0.00	45.89	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	60.20	60.20	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.20	60.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.59	30.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	29.61	29.61	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
213	农林水支出	3.24	0.00	3.24	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.24	0.00	3.24	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.24	0.00	3.24	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	120.04	118.74	1.30	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	120.04	118.74	1.30	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	118.74	118.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.30	0.00	1.30	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.01	0.00	8.01	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	8.01	0.00	8.01	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	8.01	0.00	8.01	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：大埔县财政局

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	3,193.38	一、一般公共服务支出	33	2,522.79	2,522.79	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	479.10	479.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	60.20	60.20	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	3.24	3.24	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	120.04	120.04	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	8.01	8.01	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	3,193.38	本年支出合计	59	3,193.38	3,193.38	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	99.08	年末财政拨款结转和结余	60	99.08	99.08	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	99.08		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	3,292.46	总计	64	3,292.46	3,292.46	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：大埔县财政局

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	3,193.38	2,131.30	1,062.08
201	一般公共服务支出	2,522.79	1,519.15	1,003.64
20104	发展与改革事务	7.00	0.00	7.00
2010499	其他发展与改革事务支出	7.00	0.00	7.00
20106	财政事务	2,515.79	1,519.15	996.64
2010601	行政运行	1,627.61	1,429.53	198.09
2010602	一般行政管理事务	44.03	0.00	44.03
2010607	信息化建设	118.08	0.00	118.08
2010699	其他财政事务支出	726.06	89.62	636.44
208	社会保障和就业支出	479.10	433.20	45.89
20805	行政事业单位养老支出	431.50	431.50	0.00
2080501	行政单位离退休	215.91	215.91	0.00
2080502	事业单位离退休	2.37	2.37	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.01	141.01	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.21	72.21	0.00
20808	抚恤	45.89	0.00	45.89
2080801	死亡抚恤	45.89	0.00	45.89
20899	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	0.00
210	卫生健康支出	60.20	60.20	0.00
21011	行政事业单位医疗	60.20	60.20	0.00
2101101	行政单位医疗	30.59	30.59	0.00
2101102	事业单位医疗	29.61	29.61	0.00
213	农林水支出	3.24	0.00	3.24

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
21301	农业农村	3.24	0.00	3.24
2130199	其他农业农村支出	3.24	0.00	3.24
221	住房保障支出	120.04	118.74	1.30
22102	住房改革支出	120.04	118.74	1.30
2210201	住房公积金	118.74	118.74	0.00
2210203	购房补贴	1.30	0.00	1.30
229	其他支出	8.01	0.00	8.01
22999	其他支出	8.01	0.00	8.01
2299999	其他支出	8.01	0.00	8.01

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：大埔县财政局

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	1,776.93	302	商品和服务支出	125.92
30101	基本工资	432.94	30201	办公费	26.13
30102	津贴补贴	544.76	30202	印刷费	3.72
30103	奖金	310.23	30203	咨询费	2.40
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	141.01	30206	电费	21.46
30109	职业年金缴费	72.21	30207	邮电费	20.93
30110	职工基本医疗保险缴费	65.91	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	0.00	30211	差旅费	10.97
30113	住房公积金	118.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	12.57
30199	其他工资福利支出	91.12	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	219.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.60
30302	退休费	218.28	30217	公务接待费	0.15
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.50
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
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	3.89
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	1.71	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.56
			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	8.47
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	8.47
			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	1,996.91		公用经费合计	134.39

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：大埔县财政局

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：大埔县财政局

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：大埔县财政局

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
4.04	0.00	3.89	0.00	3.89	0.15	4.04	0.00	3.89	0.00	3.89	0.15

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：大埔县财政局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

大埔县财政局2023年度总收入3,292.55万元，其中本年收入3,193.38万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,193.38万元，比上年决算数减少619.91万元，下降16.3%。主要变动情况：2023年较2022年项目数减少。

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10.18万元，下降100%。主要变动情况：2022年有收取数字财政银行系统维护费用，2023年无此项收入。

（二）年度支出总体情况

大埔县财政局2023年度总支出3,292.55万元，其中本年支出3,193.38万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,131.3万元，比上年决算数增加45.48万元，增长2.2%。主要变动情况：人员变动。

2. 项目支出1,062.08万元，比上年决算数减少675.57万元，下降38.9%。主要变动情况：2023年较2022年项目数减少。

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

大埔县财政局2023年度财政拨款收入合计3,193.38万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,193.38万元，比上年决算数减少619.91万元，下降16.3%；主要变动情况：2023年较2022年项目数减少。；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

大埔县财政局2023年度财政拨款支出合计3,193.38万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,193.38万元，比年初预算数减少1,066.09万元，下降25%；主要变动情况：2023年较2022年项目数减少。；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

大埔县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.04万元，完成全年预算4.04万元的100%，比上年决算数减少6.42万元，下降61.4%。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3.89万元，完成预算3.89万元的100%，比上年决算数减少6.56万元，下降62.8%；其中：公务用车购置支出决算为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%；公务用车运行维护费支出决算为3.89万元，完成预算3.89万元的100%，比上年决算数减少6.56万元，下降62.8%；公务接待费支出决算为0.15万元，完成预算0.15万元的100%，比上年决算数增加0.15万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

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。

（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3.89万元，占96.3%；公务接待费支出0.15万元，占3.7%。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3.89万元，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3.89万元，公务用车保有量为4辆，主要用于进行公务外出等活动使用的油费、车辆年度维修费等。

3. 公务接待费支出0.15万元，主要用于上级部门来我单位监督检查以及外单位来我单位进行业务交流发生的接待用餐费，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2次，接待人数共20人。主要包括上级部门来我单位监督检查以及外单位来我单位进行业务交流发生的接待用餐费。

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134.39万元，比上年决算数增加6.27万元，增长4.9%。主要增减变动情况是：人员变动，经费增加。

（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66.54万元，其中：政府采购货物支出20.55万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出45.99万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的30.88%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的69.12%。

（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1辆、应急保障用车1辆、其他用车2辆，其他用车主要是进行公务外出活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2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年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金184.32万元，占一般公共预算项目支出总额的17.36%；本单位无政府性基金预算项目。

我单位对“大埔县全县行政村(社区)会计委托代理服务”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出184.32万元。

“大埔县全县行政村(社区)会计委托代理服务”项目由我单位自行开展绩效评价。从评价情况来看，通过委托有代理记账资质的会计公司开展代理记账工作，规范了农村集体经济组织财务行为，提高了农村财务工作质量，项目的实施有利于规范财务管理，堵塞村级财务管理漏洞，有助于巩固农村集体产权制度改革成果。

我单位2023年度组织了部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3193.38万元，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。2023年度我单位整体支出绩效评价由本单位自行实施。从评价情况来看，大埔县财政局2023年整体支出绩效良好，及时完成了县政府交办的2023年度重点工作的任务，绩效目标完成率较高，履职的效果比较显著，主要项目支出基本实现了预期效果，部门整体支出绩效评价的总得分为94.7分，绩效等级为“优”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及全县行政村(社区)会计委托代理服务项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3193.38万元，执行数3193.38万元，完成预算的100%从评价情况来看，本单位仍一些问题，具体表现在：一是财务管理合规性不足；二是项目资金绩

效完成情况还需进一步提高。下一步改进措施：一是提高财务管理合规性。建立科学合理、层次清晰、职责明确、覆盖全面的财务管理体系制度，同时要提高财务人员的业务水平，定期举办财务专业知识培训，加强业务知识学习，提高财务人员业务素质。二是提高项目资金绩效完成情况。严格按照规定做好整体支出和项目支出的绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高项目资金绩效目标完成率。三是完善内部控制体系建设。进一步完善和健全内部管理制度，针对检查和评价过程中发现的问题和相关财经法律法规的变化，对相关制度、措施和程序进行调整、改进内部控制规章制度及管理办法，提升财务管理水平，降低行政成本，从而提高资金使用效益。

全县行政村(社区)会计委托代理服务项目绩效自评情况：项目全年预算数为184.32万元，执行数为157.04万元，完成预算的85.2%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：进一步规范和完善了农村集体经济组织财务行为，巩固农村集体产权制度改革成果，委托代理会计业务的行政村有256个，确保了大埔县农村集体经济组织财务管理工作的连续性和稳定性，进一步规范和完善农村集体经济组织财务行为。发现的问题主要是农村财务制度不够健全，财务岗位职责不够明确，财务公开执行不到位，村级资产长期未进行清查，需要进一步加强和规范农村财务管理工作。下一步改进措施主要是继续推进全县行政村(社区)会计委托代理服务项目的实施，加强项目实施监督，及时发现村集体组织财务管理问题，规范管理，确保项目取得实效。

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。