

2023年度揭阳市揭西县财政局部门决算

目 录

第一部分：揭阳市揭西县财政局概况

- 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：揭阳市揭西县财政局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：揭阳市揭西县财政局2023年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市揭西县财政局概况

一、部门主要职责

揭阳市揭西县财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全县财政、税收、政府采购、国有资产、非经营性国有资产、地方国有金融资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，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的建议。深化财政投融资制度改革，牵头推进政府和社会资本合作（PPP）。执行中央、省和市与地方、国家与企业的分配政策。

（三）代编全县年度财政预决算草案。组织编制、审核和执行年度县级财政预决算草案。加强全口径预算管理，构建“大财政大预算”格局。制定行政事业单位开支标准、定额。建设和管理财政资金项目库。建立跨年度预算平衡机制。受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级财政预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算。审核批复县级部门/单位年度预决算。完善财政转移支付制度，拟订县对乡镇（街道）财政管理体制并组织实施。

（四）拟订全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。负责县级非税收入管理，监督管理“收支两条线”工作。负责县级政府性基金管理。按规定管理行政事业性收费。依法管理财政票据。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。监督驻揭西

单位住房基金使用。参与监管住房保障和住房公积金。

（五）组织制定本县国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度。负责县级财政资金调度和财政总预算会计工作。监管县级行政事业单位会计核算工作。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责县级行政事业单位国有资产监管。组织拟订国有资本经营预算制度，组织编制和执行县级国有资本经营预算。负责县属金融企业国有资产管理。牵头编制国有资产管理情况报告。组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）负责县级统筹财政资金的安排和监督管理。拟订重要物资储备的财政政策，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度，并组织监督其执行。

（八）组织编制和执行社会保险基金预决算草案。管理县级财政社会保障支出。监管社会保险资金。

（九）负责县级基本建设支出预算管理工作，组织代编县级统筹重大基础设施建设资金预算，统筹调度县级财政性基本建设资金。参与财政性资金基本建设项目安排研究。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。对财政性资金基本建设项目实施财务监管。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。承担财务总监管理工作。负责农村财务管理工作。

（十一）承担县级财政支出绩效管理工。组织实施县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果反

馈应用。

（十二）贯彻执行政府债务管理的法规和政策，管理地方政府债务，防范财政风险。

（十三）管理全县会计工作。依法指导和监督会计师事务所和注册会计师的业务。指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十四）负责全县政府采购监督管理。承担县级机关事业单位公务用车定编管理等工作。

（十五）完成县委、县政府和市财政局交办的其他任务。

二、部门机构设置

县财政局设10个内设机构：

（一）人秘股（财政数据信息中心）。负责文电、会务、机要、档案等机关日常工作。承担信息、宣传、保密、安全、信访、政务公开、行政后勤事务、机关财务和资产管理等工作。负责人事管理、机构编制、劳动工资、教育培训、离退休人员服务等工作。负责党群工作。承担财政信息化建设和业务培训工作，负责收集、处理财政有关信息数据。

（二）预算股（国库股）。研究提出财政政策建议，拟订预算管理制度、预算编制制度及规程。承担县级中期财政规划、一般公共预算和政府性基金预决算编制工作，代编全县预算草案。承担部门预算审核、批复、调整、县级财政资金项目库管理及跨年度预算平衡、统筹收支预算执行、管理、信息公开等。承担县级财力管理。拟订县对乡镇（街道）财政管理体制方案。指导乡镇（街道）预算工作。负责对省、市和乡镇（街道）管理财政结算。组织新增债券资金申报并拟订分配方案。承担税务机关、乡

镇（街道）的经费预算管理工作。拟订本县财政国库管理及财政总预算会计核算制度。承担县级财政资金调度、资金存放及总预算会计工作。负责汇总编制全县财政总决算、县级财政资金拨付管理、财政资金银行账户管理工作。承担县级政府综合财务报告编制、部门决算批复和指导公开。推行国库集中支付制度。承担全县政府性债务管理制度拟订、执行和管理。负责开展PPP模式的相关政策制度实施和项目管理。负责按规定办理国际金融组织和外国贷款、赠款项目的申报、组织实施及债务偿还工作。

（三）综合规划股。承担交通运输、住房和城乡建设、城市管理和综合执法、自然资源等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作。承担彩票市场监管和收入分配工作。拟订全县非税收入管理制度，承担县级非税收入收支管理工作。参与行政事业性收费、标准的审核工作。承担罚没财物收入管理工作。承担国土、矿产等出让收益和政府性基金的管理工作。承担交通、缉私、保障房等专项资金收支管理工作。承担财政票据监督管理工作。参与监管住房保障和住房公积金。

（四）行政文教股（资产管理股、公务用车管理股）。承担行政、政法、教育、文化、现役部队、武装警察部队、消防救援大队等方面的部门预算和相关领域预算支出审核及事业经费、专项资金管理工作。参与事业单位改革管理工作、承担义务教育保障机制改革的具体工作。承担政府购买服务有关工作和会议定点管理工作。拟订行政性经费的财务管理制度和开支标准。承担教育、文化等事业单位财务制度的拟定和监管工作。拟订县级行政事业单位资产配置及资产费用标准，参与提出有关年度预算计划。履行县级行政事业单位国有资产管理具体工作。牵头编制行

政事业单位国有资产管理情况报告。承担县级机关事业单位公务用车定编管理等工作。

（五）工贸股。承担工业信息化和科技、生态环境、商务、应急、供销等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作。承担企业改革发展、节能环保、商贸流通等领域的财政政策、财务制度的拟订实施及财政资金管理等工作。承担粮食等重要物资储备的财政政策拟订及资金管理等工作。参与拟订和实施国有资本管理政策、规划和制度。承担国有资本经营预算管理工作。承担县属金融企业国有资产管理等工作。牵头编制国有企业国有资产管理情况报告。

（六）农业股。承担农业农村（扶贫）、林业、水利、气象等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作。承担农口部门有关专项资金及基建项目管理工作。拟订财政支农资金管理制度和农村财务管理的有关政策法规。承担农村综合改革专项补助资金管理工作。承担有关政策性农业补贴资金管理工作。指导、监督农村财务会计管理工作。指导、监督农村会计委托代理工作。指导、监督农村财务公开与民主管理工作。承担农村财务会计管理培训等工作。承担农村集体经济审计监督与管理工作。承担农民因农村财务问题的上访处理工作。监督村级债务管理工作。

（七）经济建设股。参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。承担县级统筹重大基础设施建设资金代编预算有关工作。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、结算和竣工财务决算审核工作。承担财政投资重大工程项目的财务监管和其他项目财政性投资的财政监督等工作。拟订代建项目财务制度。

（八）社会保障股。负责人力资源社会保障、卫生健康、民政事务、残疾人事业、医疗保障、退役军人事务、红十字会等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作。承担社会保障资金财务管理制度的拟订和监管工作。组织编制县级社会保险基金预决算。审核全县社会保险基金预决算。参与研究社会保险制度改革和拟订相关措施。参与社会保险基金收缴、拨付、核算等管理工作。

（九）监督评价股。监督财税法规政策、财务会计制度执行情况。监督检查行政事业单位会计信息质量。依法处理相关违法违规问题。承担注册会计师行业的有关监管工作。拟订财务总监管理制度并监督实施，负责财务总监管理工作。负责内部控制管理。拟订财政预算绩效管理制度、绩效评价指标体系、评价标准及业务规范。组织实施县级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果反馈应用。组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析工作。指导建立公共资源统计报告制度，提出建立公共资源数据库的建议。

（十）政府采购和会计股（法规税政股）。贯彻执行省、市制定的政府集中采购目录及采购限额标准。参与审核县级政府采购预算。管理县级政府采购方式。监督管理县级政府采购活动。处理政府采购供应商投诉。承担有关规范性文件的合法性审核、有关行政处罚听证、行政复议和行政应诉工作。承担国家赔偿费用管理工作和有关法制宣传教育工作。组织和承担地方税收调查有关工作。承担全县会计管理工作。协同有关部门做好会计专业技术职称资格考试组织工作。指导代理记账工作。

县财政局行政编制28名。设局长1名，副局长3名。正股级领

导职数10名，副股级领导职数7名。

后勤服务人员数5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：揭阳市揭西县财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：揭阳市揭西县财政局

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	1,835.47	一、一般公共服务支出	31	1,518.32
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	230.57
	9		九、卫生健康支出	39	17.81
	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	4.68
	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	64.09
	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	1,835.47	本年支出合计	57	1,835.47
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,835.47	总计	60	1,835.47

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：揭阳市揭西县财政局

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	1,835.47	1,835.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,518.32	1,518.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,518.32	1,518.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	742.60	742.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	775.73	775.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.57	230.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	206.45	206.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	78.80	78.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.33	4.33	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	75.20	75.20	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	37.60	37.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.53	10.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.81	17.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.81	17.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.67	7.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.68	4.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.21	4.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.21	4.21	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
21399	其他农林水支出	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.09	64.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.09	64.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.09	64.09	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：揭阳市揭西县财政局

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	1,835.47	1,055.07	780.41	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,518.32	742.60	775.73	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,518.32	742.60	775.73	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	742.60	742.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	775.73	0.00	775.73	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.57	230.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	206.45	206.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	78.80	78.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.33	4.33	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	75.20	75.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.60	37.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.53	10.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.81	17.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.81	17.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.67	7.67	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4.68	0.00	4.68	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.21	0.00	4.21	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.21	0.00	4.21	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
21399	其他农林水支出	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.47	0.00	0.47	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	64.09	64.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	64.09	64.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	64.09	64.09	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：揭阳市揭西县财政局

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	1,835.47	一、一般公共服务支出	33	1,518.32	1,518.32	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	230.57	230.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.81	17.81	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	4.68	4.68	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	64.09	64.09	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	1,835.47	本年支出合计	59	1,835.47	1,835.47	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	1,835.47	总计	64	1,835.47	1,835.47	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：揭阳市揭西县财政局

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	1,835.47	1,055.07	780.41
201	一般公共服务支出	1,518.32	742.60	775.73
20106	财政事务	1,518.32	742.60	775.73
2010601	行政运行	742.60	742.60	0.00
2010699	其他财政事务支出	775.73	0.00	775.73
208	社会保障和就业支出	230.57	230.57	0.00
20805	行政事业单位养老支出	206.45	206.45	0.00
2080501	行政单位离退休	78.80	78.80	0.00
2080502	事业单位离退休	4.33	4.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.20	75.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.60	37.60	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	10.53	10.53	0.00
20808	抚恤	23.66	23.66	0.00
2080801	死亡抚恤	23.66	23.66	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.46	0.46	0.00
210	卫生健康支出	17.81	17.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.81	17.81	0.00
2101101	行政单位医疗	10.14	10.14	0.00
2101102	事业单位医疗	7.67	7.67	0.00
213	农林水支出	4.68	0.00	4.68
21301	农业农村	4.21	0.00	4.21
2130199	其他农业农村支出	4.21	0.00	4.21
21399	其他农林水支出	0.47	0.00	0.47

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
2139999	其他农林水支出	0.47	0.00	0.47
221	住房保障支出	64.09	64.09	0.00
22102	住房改革支出	64.09	64.09	0.00
2210201	住房公积金	64.09	64.09	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：揭阳市揭西县财政局

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	879.41	302	商品和服务支出	58.18
30101	基本工资	259.10	30201	办公费	3.33
30102	津贴补贴	266.51	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	44.95	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.58	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	80.85	30205	水费	0.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.20	30206	电费	14.66
30109	职业年金缴费	37.60	30207	邮电费	4.59
30110	职工基本医疗保险缴费	17.81	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	0.46	30211	差旅费	1.20
30113	住房公积金	64.09	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.03
30199	其他工资福利支出	32.26	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	117.49	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.07
30302	退休费	77.39	30217	公务接待费	1.10
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	23.66	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.75	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.56
30307	医疗费补助	15.68	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.57
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	2.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	18.42
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	1.29
			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	0.00
			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	996.89		公用经费合计	58.18

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：揭阳市揭西县财政局

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：揭阳市揭西县财政局

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：揭阳市揭西县财政局

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
3.96	0.00	2.86	0.00	2.86	1.10	3.96	0.00	2.86	0.00	2.86	1.10

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：揭阳市揭西县财政局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

揭阳市揭西县财政局2023年度总收入1,835.47万元，其中本年收入1,835.47万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,835.47万元，比上年决算数增加420.24万元，增长29.7%。主要变动情况：一是我局2023年新增了财政性资金投资建设项目预结算审核项目，全年财政性资金投资建设项目预结算审核项目支出381.38万元；二是2023年人员增加，全年调入9人，退休3人；三是人员工资正常晋升及个别工资项目标准提高导致收入增加。

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

揭阳市揭西县财政局2023年度总支出1,835.47万元，其中本年支出1,835.47万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,055.07万元，比上年决算数增加163.39万元，增长18.3%。主要变动情况：一是2023年人员增加，全年调入9人，退休3人；二是人员工资正常晋升及个别工资项目标准提高导致收入增加。

2. 项目支出780.41万元，比上年决算数增加256.85万元，增长49.1%。主要变动情况：2023年新增了财政性资金投资建设项目预结算审核项目，全年财政性资金投资建设项目预结算审核项目支出381.38万元。

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

揭阳市揭西县财政局2023年度财政拨款收入合计1,835.47万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,835.47万元，比上年决算数增加420.24万元，增长29.7%；主要变动情况：一是我局2023年新增了财政性资金投资建设项目预结算审核项目，全年财政性资金投资建设项目预结算审核项目财政拨款收入381.38万元；二是2023年人员增加，全年调入9人，退休3人；三是人员工资正常晋升及个别工资项目标准提高导致收入增加；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

揭阳市揭西县财政局2023年度财政拨款支出合计1,835.47万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,835.47万元，比年初预算数减少874.31万元，下降32.3%；主要变动情况：2023年上级投入的财政性建设奖金大量减少，财政性资金投资建设项目预结算审核工作量大幅下降，导致2023年财政性资金投资建设项目预结算审核经费支出较少，2023年初预算1000万元，年末决算财政性资金投资建设项目预结算审核经费实际支出381.38万元；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：与年初预算数持平；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：与年初预算数持平。

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

揭阳市揭西县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.96万元，完成全年预算3.96万元的100%，比上年决算数减少1.52万元，下降27.7%。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2.86万元，完成预算2.86万元的100%，比上年决算数减少1.31万元，下降31.4%；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2.86万元，完成预算2.86万元的100%，比上年决

算数减少1.31万元，下降31.4%；公务接待费支出决算为1.1万元，完成预算1.1万元的100%，比上年决算数减少0.21万元，下降16%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：严格控制“三公”经费开支，全年实际支出与预算持平。

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减少。

（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2.86万元，占72.1%；公务接待费支出1.1万元，占27.9%。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。开支内容包括：无支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.86万元，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2.86万元，公务用车保有量为3辆，主要用于开展业务工作使用。

3. 公务接待费支出1.1万元，主要用于公务接待，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12次，接待人数共124人。主要包括各项业务工作及上级指导检查等公务接待。

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58.18万元，比上年决算数减少1.49万元，下降2.5%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，机关运行经费支出比上年决算数有所减少。

（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104.7万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出8.89万元、政府采购服务支出95.8万元。授予中小企业合同金额55.75万元，占政府采购支出总额的53.2%，其中：授予小微企业合同金额55.75万元，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48.9%。

（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3辆，其中，应急保障用车1辆、其他用车2辆，其他用车主要是一般公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）4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14个，二级项目17个，共涉及资金1700.49万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“财政预算绩效管理工作经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出100万元，从评价情况来看，项目依据充分，指标设置符合部门职能与工作任务要求，年度重点

工作完成率100%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1,835.47万元。从评价情况来看，对照年初设立的绩效目标，县财政局整体部门完成较好。2023年以来，我局坚持党建引领，实施“工业富县、农业强县、文旅活县”战略，全面推进“百县千镇万村高质量发展工程”和绿美揭西生态建设。坚持“稳字当头”，树立过“紧日子”思想，统筹推进经济运行持续走好，协调全县财税口各部门共同做好财税收入工作，奋力冲刺2023年财政预算收入，实现一般公共预算收入正增长的目标，确保各项财政政策的实施和财政资金安全、规范、有效运行，更好实现财政服务保障全县经济社会发展的职能作用。

绩效自评结果。 我局今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1,835.47万元，执行数1,835.47万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本年度单位总体目标和绩效指标任务基本完成，2023年度《部门整体支出绩效自评复核指标表》自评复核为90.14分，发现的问题及原因主要是：绩效目标编制有待进一步完善，申报的个别绩效目标缺乏具体的产出指标、数量指标、时效指标。下一步改进措施主要是在今后的预算编制与绩效目标申报过程中，完善绩效目标的编制，在编制绩效目标时对绩效指标进行细化、量化，设立清晰、具体可衡量的绩效指标，并与目标任务数或计划数相对应，不断完善绩效考核工作。

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。