

# 2023年度广东省惠州市惠东县财政局部门决算

# 目 录

## **第一部分：广东省惠州市惠东县财政局概况**

- 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：广东省惠州市惠东县财政局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：广东省惠州市惠东县财政局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：广东省惠州市惠东县财政局概况

## 一、部门主要职责

广东省惠州市惠东县财政局的主要职责是：（1）拟订全县财税发展规划、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。健全镇级财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（2）贯彻执行国家、省、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范性文件和制度，并监督执行。

（3）根据县人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国企业国有资产法》等法律、法规以及县人民政府有关规定履行出资人职责。起草国有企业国有资产管理的规范性文件草案，依法指导监督镇（含街道、旅游区、度假区，下同）国有资产管理工作。按照出资人职责，负责督促所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

（4）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。代编全县年度财政预算草案，汇总编制全县财政总决算。审核批复部门年度预决算。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。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。

(5) 负责组织落实税制改革和税收政策。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。制定或执行彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(6) 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。

(7) 执行政府国内债务管理政策。制定全县政府债务管理制度和办法。编制全县政府债务余额限额计划。统一管理全县政府外债，制定管理制度。

(8) 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资本出资人职责。制定全县统一的国有资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。

(9) 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，收取所监管企业国有资本收益，按照有关规定承担国有资本经营预决算编制等有关工作。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。

(10) 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，负责社会保险基金财政监管工作。

(11) 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。

(12) 承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立  
和完善国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，通过统计、  
稽核对所监管企业国有资产保值增值情况进行监管，负责所监管  
企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配政策并  
组织实施。

(13) 指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代  
企业制度建设，完善公司治理结构，推动县属国有经济布局和结  
构的战略性调整。

(14) 通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核并  
根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现  
代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制  
度。

(15) 完成县委、县政府及市财政局、市国资委交办的其他  
任务。

## **二、部门机构设置**

广东省惠州市惠东县财政局设立办公室、法规综合股、预算  
股、行政政法股、社会保障股、教科文股、工贸外经发展股、农  
业农村股、经济建设股、国库股、国库支付股、政府采购监管  
股、会计与农村财务管理股、监督评价股、资产管理股、企业监  
管股、资源环境股、债务管理股共18个股室，下辖惠东县投资管  
理中心1个事业单位。

## **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门（广东省惠州市惠东县财政局）2023年部门决算编报范围的单位共2个，包括局本级和下属1个事业单位（非独立核算单位），下属单位是：惠东县投资管理中心。

## 第二部分：广东省惠州市惠东县财政局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：广东省惠州市惠东县财政局

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	6,836.02	一、一般公共服务支出	31	3,041.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,069.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	169.72	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	0.63	八、社会保障和就业支出	38	666.02
	9		九、卫生健康支出	39	84.20
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	3,069.00
	12		十二、农林水支出	42	39.79
	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	3.96
	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	682.25
	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	169.72
	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	2,325.18
	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
<b>本年收入合计</b>	27	10,075.37	<b>本年支出合计</b>	57	10,081.75
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	312.97	年末结转和结余	59	306.59
<b>总计</b>	30	10,388.33	<b>总计</b>	60	10,388.33

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：广东省惠州市惠东县财政局

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		10,075.37	10,074.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
201	一般公共服务支出	3,077.94	3,077.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,077.94	3,077.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,054.77	1,054.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	844.64	844.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,173.52	1,173.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	689.50	689.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	627.72	627.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	231.81	231.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.26	28.26	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	237.91	237.91	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	129.74	129.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	61.78	61.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	61.78	61.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	88.30	88.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	88.30	88.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	54.84	54.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.46	33.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,069.00	3,069.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	69.00	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	69.00	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,000.00	3,000.00	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							
	档次	1	2	3	4	5	6	7
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	39.79	39.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	38.50	38.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	38.50	38.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.29	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.29	1.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	704.88	704.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	704.88	704.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	272.72	272.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	432.17	432.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	169.72	169.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	155.00	155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	155.00	155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,236.24	2,235.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
22999	其他支出	2,236.24	2,235.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
2299999	其他支出	2,236.24	2,235.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63

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：广东省惠州市惠东县财政局

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	10,081.75	3,241.95	6,839.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,041.64	1,871.26	1,170.38	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,041.64	1,871.26	1,170.38	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,045.91	1,044.89	1.01	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	826.37	826.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,164.37	0.00	1,164.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	666.02	604.24	61.78	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	604.24	604.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	231.81	231.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	28.26	28.26	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	224.51	224.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119.67	119.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	61.78	0.00	61.78	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	61.78	0.00	61.78	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.65	51.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	32.55	32.55	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,069.00	0.00	3,069.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	69.00	0.00	69.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	69.00	0.00	69.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,000.00	0.00	3,000.00	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
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	39.79	0.00	39.79	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	38.50	0.00	38.50	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	38.50	0.00	38.50	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.29	0.00	1.29	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.29	0.00	1.29	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	3.96	0.00	3.96	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	3.96	0.00	3.96	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	3.96	0.00	3.96	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	682.25	682.25	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	682.25	682.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	250.09	250.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	432.17	432.17	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	169.72	0.00	169.72	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	14.72	0.00	14.72	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	14.72	0.00	14.72	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	155.00	0.00	155.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	155.00	0.00	155.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18	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：广东省惠州市惠东县财政局

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	6,836.02	一、一般公共服务支出	33	3,041.64	3,041.64	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,069.00	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	169.72	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	666.02	666.02	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	84.20	84.20	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	3,069.00	0.00	3,069.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	39.79	39.79	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	682.25	682.25	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	169.72	0.00	0.00	169.72
	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	2,325.18	2,325.18	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
<b>本年收入合计</b>	27	10,074.74	<b>本年支出合计</b>	59	10,077.79	6,839.07	3,069.00	169.72
年初财政拨款结转和结余	28	297.88	年末财政拨款结转和结余	60	294.83	294.83	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	297.88		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				
<b>总计</b>	32	10,372.62	<b>总计</b>	64	10,372.62	7,133.91	3,069.00	169.72

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：广东省惠州市惠东县财政局

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	6,839.07	3,241.95	3,597.12
201	一般公共服务支出	3,041.64	1,871.26	1,170.38
20106	财政事务	3,041.64	1,871.26	1,170.38
2010601	行政运行	1,045.91	1,044.89	1.01
2010602	一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00
2010650	事业运行	826.37	826.37	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,164.37	0.00	1,164.37
208	社会保障和就业支出	666.02	604.24	61.78
20805	行政事业单位养老支出	604.24	604.24	0.00
2080501	行政单位离退休	231.81	231.81	0.00
2080502	事业单位离退休	28.26	28.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	224.51	224.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119.67	119.67	0.00
20808	抚恤	61.78	0.00	61.78
2080801	死亡抚恤	61.78	0.00	61.78
210	卫生健康支出	84.20	84.20	0.00
21011	行政事业单位医疗	84.20	84.20	0.00
2101101	行政单位医疗	51.65	51.65	0.00
2101102	事业单位医疗	32.55	32.55	0.00
213	农林水支出	39.79	0.00	39.79
21301	农业农村	38.50	0.00	38.50
2130199	其他农业农村支出	38.50	0.00	38.50
21399	其他农林水支出	1.29	0.00	1.29
2139999	其他农林水支出	1.29	0.00	1.29

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
221	住房保障支出	682.25	682.25	0.00
22102	住房改革支出	682.25	682.25	0.00
2210201	住房公积金	250.09	250.09	0.00
2210203	购房补贴	432.17	432.17	0.00
229	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18
22999	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18
2299999	其他支出	2,325.18	0.00	2,325.18

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：广东省惠州市惠东县财政局

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	2,640.25	302	商品和服务支出	303.22
30101	基本工资	526.61	30201	办公费	21.00
30102	津贴补贴	769.18	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	238.37	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	372.80	30205	水费	2.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	240.69	30206	电费	12.11
30109	职业年金缴费	128.91	30207	邮电费	36.40
30110	职工基本医疗保险缴费	86.23	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	5.49	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	271.96	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.67
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	298.48	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.40	30216	培训费	1.23
30302	退休费	217.63	30217	公务接待费	0.20
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	94.66
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	35.35
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	44.31

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	1.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.34
30399	其他对个人和家庭的补助	80.45	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	8.87
			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	2,938.73		公用经费合计	303.22

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：广东省惠州市惠东县财政局

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	3,069.00	3,069.00	0.00	3,069.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3,069.00	3,069.00	0.00	3,069.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	69.00	69.00	0.00	69.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	69.00	69.00	0.00	69.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广东省惠州市惠东县财政局

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	169.72	0.00	169.72
223	国有资本经营预算支出	169.72	0.00	169.72
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	14.72	0.00	14.72
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	14.72	0.00	14.72
22399	其他国有资本经营预算支出	155.00	0.00	155.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	155.00	0.00	155.00

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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省惠州市惠东县财政局

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
6.30	0.00	4.50	0.00	4.50	1.80	2.17	0.00	1.93	0.00	1.93	0.24

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：广东省惠州市惠东县财政局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

广东省惠州市惠东县财政局2023年度总收入10,388.33万元，其中本年收入10,075.37万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,836.02万元，比上年决算数增加199.57万元，增长3%。主要变动情况：2023年拨入14个月住房改革补贴（其中含补发2022年11-12月住房改革补贴），2022年拨入6个月住房改革补贴。

2. 政府性基金预算财政拨款收入3,069万元，比上年决算数减少17,431万元，下降85%。主要变动情况：一是2022年拨入解决惠东县旅游发展集团有限公司注册资本金8,500万元，二是2022年拨入解决惠东县交通投资集团有限公司注册资金12,000万元，三是2023年拨入惠州新材料产业园投资建设有限公司专项资金3,000万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入169.72万元，比上年决算数减少15.23万元，下降8.2%。主要变动情况：国有企业退休人员社会化管理补助资金较上年减少14.48万元。

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0.63万元，比上年决算数减少0.03万元，下降4.5%。主要变动情况：利息收入减少。

## **（二）年度支出总体情况**

广东省惠州市惠东县财政局2023年度总支出10,388.33万元，其中本年支出10,081.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,241.95万元，比上年决算数增加241.29万元，增长8%。主要变动情况：2023年发放14个月住房改革补贴（其中含补发2022年11-12月住房改革补贴），2022年发放6个月住房改革补贴。

2. 项目支出6,839.79万元，比上年决算数减少17,318.89万元，下降71.7%。主要变动情况：一是2022年拨出解决惠东县旅游发展集团有限公司注册资本金8,500万元，二是2022年拨出解决惠东县交通投资集团有限公司注册资金12,000万元，三是2023年拨出惠州新材料产业园投资建设有限公司专项资金3,000万元。

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**

广东省惠州市惠东县财政局2023年度财政拨款收入合计10,074.74万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,836.02万元，比上年决算数增加199.57万元，增长3%；主要变动情况：2023年拨入14个月住房改革补贴（其中含补发2022年11-12月住房改革补贴），2022年拨入6个月住房改革补贴；政府性基金预算财政拨款收入3,069万元，比上年决算数减少17,431万元，下降

85%；主要变动情况：一是2022年拨入解决惠东县旅游发展集团有限公司注册资本金8,500万元，二是2022年拨入解决惠东县交通投资集团有限公司注册资金12,000万元，三是2023年拨入惠州新材料产业园投资建设有限公司专项资金3,000万元；国有资本经营预算财政拨款收入169.72万元，比上年决算数减少15.23万元，下降8.2%；主要变动情况：国有企业退休人员社会化管理补助资金较上年减少14.48万元。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

广东省惠州市惠东县财政局2023年度财政拨款支出合计10,077.79万元。其中：一般公共预算财政拨款支出6,839.07万元，比年初预算数减少751.59万元，下降9.9%；主要变动情况：压减支出，厉行节约；政府性基金预算财政拨款支出3,069万元，比年初预算数增加3,069万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：一是拨出惠州新材料产业园投资建设有限公司专项资金3,000万元，二是惠东县至正建设工程有限公司申请拨款69万元；国有资本经营预算财政拨款支出169.72万元，比年初预算数增加155万元，增长1,053%；主要变动情况：县属国有集体劣质企业关闭退市专项经费155万元。

## **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**

广东省惠州市惠东县财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.17万元，完成全年预算6.3万元的34.5%，比上年决算数减少0.41万元，下降16%。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1.93万元，完成预算4.5万元的42.8%，比上年决算数减少0.61万元，下降24%；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1.93万元，完成预算4.5万元的42.8%，比上年决算数减少0.61万元，下降24%；公务接待费支出决算为0.24万元，完成预算1.8万元的13.5%，比上年决算数增加0.19万元，增长380%。

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，全年实际总支出比上年决算有所节约。

## （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1.93万元，占88.8%；公务接待费支出0.24万元，占11.2%。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1.93万元，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1.93万元，公务用车保有量为1辆，主要用于应急保障用车方面。

3. 公务接待费支出0.24万元，主要用于接待来人学习交流和调研督导工作，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5次，接待人数共39人。主要包括调研2023年上半年预算执行情况、海洋牧场实地调研、代理记账行业管理及专项整治工作业务培训指导和交流、2023年政府专项债券管理使用情况专项审计调查及市局“下沉式”培训来人接待。

#### **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303.22万元，比上年决算数增加83.82万元，增长38.2%。主要增减变动情况是：2023年政府购买服务人员工资发放从项目支出调整至基本支出。

##### **（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572.4万元，其中：政府采购货物支出29.3万元、政府采购工程支出24.94万元、政府采购服务支出518.16万元。授予中小企业合同金额572.4万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额572.4万元，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1辆，其中，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1个，二级项目7个，共涉及资金1,237.14万元，占一般公共预算项目支出总额的34.39%；组织对2023年度1个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金155万元，占国有资本经营预算项目支出总额的91.33%。

本年度本部门无开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出6,839.07万元，政府性基金预算支出3,069万元，国有资本经营预算支出169.72万元。从评价情况来看，我部门较好的完成了年度内工作任务，预算项目经费执行率较高。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及7个项目绩效自评。部门整体支出绩效自评情况：全年预算数11,409.46万元，执行数10,081.75万元，完成预算的88.36%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：绩效详细内容由附件一并公开。

## 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。