

# 2022 年度潮州市财政局（本级）部门决算

# 目 录

## 第一部分：潮州市财政局（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：潮州市财政局（本级）2022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：潮州市财政局（本级）2022年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## 第一部分：潮州市财政局（本级）概况

### 一、单位主要职责

潮州市财政局（本级）的主要职责是：

（一）拟订全市财政发展规划、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。健全市对县（区）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）贯彻执行国家和省有关财政、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章制度和办法，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。审核批复市级单位的年度预决算。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）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、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。监管市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有关政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。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。制定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和监督检查，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，制定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）组织实施预算绩效管理，开展市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）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计准则制度，负责注册会计师和会计师事务所行政管理有关工作。负责资产评估行政管理有关工作。

(十二) 完成市委、市政府和省财政厅交办的其他任务。

## **二、单位机构设置**

根据职责需要，本部门共设置 16 个职能科（室）：办公室、法规科、预算科、国库科、综合科、政府债务管理科、行政政法科、科教文科、经济建设科、工贸发展科、农业与环境科、社会保障科、绩效管理科（资产管理科）、会计与监督科（政务服务科、审计科）、政府采购监管科、人事科（离退休人员服务科）。

## **三、部门决算单位构成**

本部门决算为单位本级决算。

## 第二部分：潮州市财政局（本级）2022年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：潮州市财政局（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	2,796.18	一、一般公共服务支出	31	2,096.77
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	4.94	八、社会保障和就业支出	38	566.90
	9		九、卫生健康支出	39	67.64
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：潮州市财政局（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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	10.00
	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	102.30
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

## 收入支出决算总表

单位：潮州市财政局（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
	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	2,801.11	<b>本年支出合计</b>	57	2,843.60
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	204.65	年末结转和结余	59	162.16
<b>总计</b>	30	3,005.76	<b>总计</b>	60	3,005.76

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：潮州市财政局（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	2,801.11	2,796.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
201	一般公共服务支出	2,054.41	2,049.47	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
20106	财政事务	2,054.41	2,049.47	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
2010601	行政运行	1,203.60	1,198.66	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
2010602	一般行政管理事务	477.23	477.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	373.59	373.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	566.77	566.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	516.28	516.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	265.13	265.13	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	94.49	94.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：潮州市财政局（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	2,801.11	2,796.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	156.66	156.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.49	50.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.49	50.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.64	67.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.64	67.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.62	60.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.01	7.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	102.30	102.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：潮州市财政局（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	2,801.11	2,796.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4.94
22102	住房改革支出	102.30	102.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	102.30	102.30	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：潮州市财政局（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	2,843.60	1,948.19	895.41	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,096.77	1,211.36	885.41	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,096.77	1,211.36	885.41	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,247.98	1,211.36	36.62	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	475.20	0.00	475.20	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	373.59	0.00	373.59	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	566.90	566.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	516.40	516.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	265.26	265.26	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	94.49	94.49	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：潮州市财政局（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	2,843.60	1,948.19	895.41	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	156.66	156.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.49	50.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.49	50.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67.64	67.64	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.64	67.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.62	60.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.01	7.01	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	102.30	102.30	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：潮州市财政局（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	2,843.60	1,948.19	895.41	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	102.30	102.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	102.30	102.30	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：潮州市财政局（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	2,796.18	一、一般公共服务支出	33	2,059.93	2,059.93	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	566.90	566.90	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	67.64	67.64	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

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市财政局（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
	12		十二、农林水支出	44	10.00	10.00	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	102.30	102.30	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市财政局（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
	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	2,796.18	<b>本年支出合计</b>	59	2,806.76	2,806.76	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	18.72	年末财政拨款结转和结 余	60	8.14	8.14	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	18.72		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	2,814.90	<b>总计</b>	64	2,814.90	2,814.90	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：潮州市财政局（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	2,806.76	1,947.97	858.79
201	一般公共服务支出	2,059.93	1,211.14	848.79
20106	财政事务	2,059.93	1,211.14	848.79
2010601	行政运行	1,211.14	1,211.14	0.00
2010602	一般行政管理事务	475.20	0.00	475.20
2010699	其他财政事务支出	373.59	0.00	373.59
208	社会保障和就业支出	566.90	566.90	0.00
20805	行政事业单位养老支出	516.40	516.40	0.00
2080501	行政单位离退休	265.26	265.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.49	94.49	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	156.66	156.66	0.00
20808	抚恤	50.49	50.49	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市财政局（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	2,806.76	1,947.97	858.79
2080801	死亡抚恤	50.49	50.49	0.00
210	卫生健康支出	67.64	67.64	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.64	67.64	0.00
2101101	行政单位医疗	60.62	60.62	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.01	7.01	0.00
213	农林水支出	10.00	0.00	10.00
21301	农业农村	10.00	0.00	10.00
2130199	其他农业农村支出	10.00	0.00	10.00
221	住房保障支出	102.30	102.30	0.00
22102	住房改革支出	102.30	102.30	0.00
2210201	住房公积金	102.30	102.30	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：潮州市财政局（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	1,501.60	302	商品和服务支出	91.74
30101	基本工资	277.21	30201	办公费	6.34
30102	津贴补贴	330.23	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	373.80	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	19.07	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.49	30206	电费	5.37
30109	职业年金缴费	156.66	30207	邮电费	2.76
30110	职工基本医疗保险缴费	39.89	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.60
30112	其他社会保障缴费	4.34	30211	差旅费	2.72
30113	住房公积金	102.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	103.62	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市财政局（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
303	对个人和家庭的补助	354.35	30215	会议费	0.06
30301	离休费	24.26	30216	培训费	0.02
30302	退休费	240.87	30217	公务接待费	0.27
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	50.49	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	5.24	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	15.00
30307	医疗费补助	27.74	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.26
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.07
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.88
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	38.48
30399	其他对个人和家庭的补助	5.74	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.24
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市财政局（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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.27
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.27
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市财政局（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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,855.96		公用经费合计	92.01

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。

本单位本年度无一般公共预算财政拨款基本支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市财政局（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：潮州市财政局（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：潮州市财政局（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
17.50	0.00	6.00	0.00	6.00	11.50	1.15	0.00	0.88	0.00	0.88	0.27

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：潮州市财政局（本级）2022年度部门决算情况说明

### 一、2022年度收入支出决算总体情况说明

#### （一）年度收入总体情况

潮州市财政局（本级）2022年度总收入3,005.76万元，其中本年收入2,801.11万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,796.18万元，比上年决算数减少223.19万元，下降7.4%。主要变动情况：广东省“数字政府”公共财政管理平台（潮州市）建设项目经费减少导致，属于项目正常变动。

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4.94万元，比上年决算数减少58.67万元，下降92.2%。主要变动情况：上年度社保工作经费收入60万元，今年其他收入减少，正常变动。

#### （二）年度支出总体情况

潮州市财政局（本级）2022年度总支出 3,005.76 万元，其中本年支出 2,843.6 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,948.19 万元，比上年决算数增加 130.44 万元，增长 7.2%。主要变动情况：一是本年社保等缴费正常增加；二是机关事业单位津补贴改革后，人员经费发放方式有所调整，由跨年发放调整为当年度按月发放，导致 22 年基本支出增加。

2. 项目支出 895.41 万元，比上年决算数减少 399.39 万元，下降 30.8%。主要变动情况：广东省“数字政府”公共财政管理平台（潮州市）建设项目经费减少导致，属于项目正常变动。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

潮州市财政局（本级）2022 年度财政拨款收入合计 2,796.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,796.18 万元，比上年决算数减少 223.19 万元，下降 7.4%；主要变动情况：广东省“数字政府”公共财政管理平台（潮州市）建设项目经费减少导致，属于项目正常变动；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）2022年度财政拨款支出说明

潮州市财政局（本级）2022年度财政拨款支出合计2,806.76万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,806.76万元，比年初预算数增加955.52万元，增长51.6%；主要变动情况：机关事业单位津补贴改革后，人员经费发放方式有所调整，由跨年发放调整为当年度按月发放，导致本年轻费支出比年初预算增加；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）；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、2022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

潮州市财政局（本级）2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.15万元，完成全年预算17.5万元的6.6%，比上年决算数减少1.56万元，下降57.6%。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0.88万元，完成预算6万元的14.7%，比上年决算数减少1.03万元，下降53.9%；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0.88万元，完成预算6万元的14.7%，比上年决算数减少1.03万元，下降53.9%；

公务接待费支出决算为 0.27 万元，完成预算 11.5 万元的 2.3%，比上年决算数减少 0.53 万元，下降 66.3%。

2022 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。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本年度因疫情影响，“三公”经费支出大幅减少。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 0.88 万元，占 76.5%；公务接待费支出 0.27 万元，占 23.5%。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 0.88 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 0.88 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于机要通信、处理紧急公务。

3. 公务接待费支出 0.27 万元，主要用于各类公务接待，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 4 次，接待人数共 34 人。主要包括上级部门检查组、工作组及兄弟地市学习考察等。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2022年度本单位机关运行经费支出 92.01 万元，比上年决算数减少 1.06 万元，下降 1.1%。主要增减变动情况是：厉行节约，机关运行经费正常变动。

##### （二）政府采购支出情况说明

2022年度本单位政府采购支出总额 1,860.21 万元，其中：政府采购货物支出 19.63 万元、政府采购工程支出 75.01 万元、政府采购服务支出 1,765.57 万元。授予中小企业合同金额 564.81 万元，占政府采购支出总额的 30.4%，其中：授予小微企业合同金额 564.81 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 26.6%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及“数字财政”系统运行维护费项目 1 个，资金共 70.22 万元。

其中一般公共预算项目支出自评项目 1 个，资金共 70.22 万元，占一般公共预算项目支出总额的 7.8%；我单位 2022 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自评；我单位 2022 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自评。

本单位本年度没有组织对任何项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 2843.6 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。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及“数字财政”系统运行维护费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 3005.76 万元，执行数 2843.6 万元，完成预算的 94.6%。

本局围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，本局部门整体支出绩效自评综合得分为 93.7 分，绩效等级为：“优”。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：潮州市财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，认真贯彻落实“积极财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续”要求，加强财政资源统筹，有效实施稳经济一揽子政策措施，扎实做好“六稳”“六保”工作，经济社会大局保持稳定，高质量发展态势持续。一是坚持和加强党的全面领导，打好“干部思想作风转变”战役。二是强化财政收支管理，全力以赴确保平稳运行。三是更大力度实施好积极的财政政策，

助力稳住经济大盘。四是坚定为民理财的职责使命，支持保障和改善民生。五是保持“三农”财政投入稳定增长，聚力推进乡村振兴战略实施。六是协同推进深化改革和强化管理，激发财政发展内生动力。发现的问题及原因主要是从收入来看，受国内外错综复杂形势、疫情反复多发、集中实施增值税留抵退税政策等影响，税收收入难以实现有力突破，非税收入受制于高基数，兜底能力持续减弱，土地出让收入受房地产政策影响，预计出现较大幅度减收。在收入增长乏力的情况下，我市财政支出仍要保持一定强度，特别是疫情防控、兜牢“三保”底线，以及保障市委市政府决策部署落地等都需要财力支撑，支出刚性需求较以往只增不减，将进一步加剧收支矛盾，财政平稳运行压力前所未有。下一步改进措施主要是：一是统筹配置财政资源，提高财政保障和可持续发展能力。二是锚定高质量发展目标，精准施策助力经济循环畅通。三是扎实推进共同富裕，突出重点增进民生福祉。四是支持构建文明法治稳定社会，把潮州建设得更加美丽。五是加快建立现代财政制度，提升财政现代化治理水平。六是加强财会监督基础性支撑作用，严肃财经纪律与秩序。

“数字财政”系统运行维护费项目绩效自评综述：全年预算数为 70.22 万元，执行数为 70.22 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：推进财政数字化建设，依托“数字财政”系统建设，推动财政直达资金管理、资金到人到企业改革和预算单位会计记账等各项工作取得突破；创新打造并在全省率先上线市本级财政工资管理系统，为我市财政业务全面数字化增添动力。发现的问题及原因主要是加快推进全省财政信

息化建设发展要进一步提高。下一步改进措施主要是加强资金管理，提高资金使用效益，加强“数字财政”系统建设。

本单位本年度没有组织以单位为主体开展的重点绩效评价。

## 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：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

**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。