

2023 年度深圳市财政局（本级）
部门决算

目 录

第一部分：深圳市财政局（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：深圳市财政局（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：深圳市财政局（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：深圳市财政局（本级）概况

一、深圳市财政局（本级）主要职责

1. 贯彻执行国家和省财政、税收、行政事业单位国有资产管理、会计管理、政府采购等方面的方针政策、法律法规和有关制度。起草财政、行政事业单位国有资产管理、会计管理、政府采购等地方性法规、规章草案。拟订我市有关财税政策、规划及财政预算管理制度和市区财政体制实施方案，按规定经批准后组织实施。参与制定有关宏观经济政策，研究提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡各项政府性财力的建议。

2. 负责市级财政收支管理。编制年度市本级预决算草案、预算调整方案，组织市本级总预算的执行。代编全市收入预算。管理各项地方财政收入，牵头落实向市级人大和上级部门报告全市各类国有资产管理情况，监管行政事业单位国有资产、财政票据和政府罚没物资。制定行政事业单位预算资金支出的范围、通用标准，审核批复市本级行政事业单位预决算，并监督其财务活动。

3. 制定和组织实施地方财政国库管理制度，统筹调度市本级财政资金，负责国库现金管理。监督社会保险基金的收支、管理和投资运营情况。按规定负责市政府投资引导基金有关工作。

4. 统筹推进全市预算绩效管理。监管政府采购活动。

5. 管理地方政府债务。按规定负责国际金融组织和外国政

府对全市的贷（赠）款的管理工作。管理行政事业单位的非贸易非经营性购汇。

6. 管理全市会计工作。监管市注册会计师行业和资产评估行业。加强注册会计师行业党建工作。

7. 组织实施市本级财政性资金项目工程结算、竣工决算的审核，组织实施市本级财政性资金项目资金使用情况调查。对社会中介机构出具的市本级财政性资金项目审核报告进行审核、监督。办理市本级财政性资金项目竣工财务决算批复。

8. 完成市委、市政府和上级部门交办的其他任务。

9. 职能转变。市财政局应当进一步深化预算管理体制，创新财政管理方式，推动各部门全面落实预算编制、执行、监督各环节主体责任，建立全面规范透明、标准科学、约束有利的预算制度。全面实施预算绩效管理，提高财政资金供给效率和使用效益，促进财政可持续发展。

二、深圳市财政局（本级）机构设置

深圳市财政局（本级）下设 17 个处室：办公室（审批综合处）、机关党委（人事处）、法规税政处、预算处、国库处、资产和非税收入管理处、行政处、政法处、教科文处、工贸金融处、资源环境处、经济建设处、社会保障处、会计处、财政监督处、预算绩效管理处、政府采购监督办公室；1 个非独立核算参公单位：深圳市财政国库支付中心。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：深圳市财政局（本级）2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市财政局（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	34,805.60	一、一般公共服务支出	31	24,601.77
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	55.10	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	318.43
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	1,988.97
	9		九、卫生健康支出	39	266.37
	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	5,245.00
	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

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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	2,385.05
	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	55.10
	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	34,860.70	本年支出合计	57	34,860.70
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	22.10	年末结转和结余	59	22.10
总计	30	34,882.80	总计	60	34,882.80

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：深圳市财政局（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	34,860.70	34,860.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	24,601.77	24,601.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	24,601.77	24,601.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	5,794.24	5,794.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	11,327.02	11,327.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	1,603.57	1,603.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	5,876.93	5,876.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	318.43	318.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	318.43	318.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	318.43	318.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,988.97	1,988.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,988.97	1,988.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,034.33	1,034.33	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	636.41	636.41	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	318.23	318.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,245.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	5,245.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	5,245.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,385.05	2,385.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2,385.05	2,385.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	667.19	667.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,717.86	1,717.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	55.10	55.10	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	55.10	55.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	55.10	55.10	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：深圳市财政局（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	34,860.70	10,444.99	24,415.71	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	24,601.77	5,794.24	18,807.53	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	24,601.77	5,794.24	18,807.53	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	5,794.24	5,794.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	11,327.02	0.00	11,327.02	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	1,603.57	0.00	1,603.57	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	5,876.93	0.00	5,876.93	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	318.43	10.35	308.08	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	318.43	10.35	308.08	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	318.43	10.35	308.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,988.97	1,988.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,988.97	1,988.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,034.33	1,034.33	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	636.41	636.41	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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	318.23	318.23	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	266.37	266.37	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,245.00	0.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	5,245.00	0.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	5,245.00	0.00	5,245.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	2,385.05	2,385.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	2,385.05	2,385.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	667.19	667.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,717.86	1,717.86	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	55.10	0.00	55.10	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	55.10	0.00	55.10	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	55.10	0.00	55.10	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：深圳市财政局（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	34,805.60	一、一般公共服务支出	33	24,601.77	24,601.77	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	55.10	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	318.43	318.43	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	1,988.97	1,988.97	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	266.37	266.37	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	5,245.00	5,245.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	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
	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	2,385.05	2,385.05	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	55.10	0.00	0.00	55.10
	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
	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	34,860.70	本年支出合计	59	34,860.70	34,805.60	0.00	55.10

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
年初财政拨款结转和结余	28	22.10	年末财政拨款结转和结 余	60	22.10	22.10	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	22.10		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	34,882.80	总计	64	34,882.80	34,827.70	0.00	55.10

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：深圳市财政局（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	34,805.60	10,444.99	24,360.61
201	一般公共服务支出	24,601.77	5,794.24	18,807.53
20106	财政事务	24,601.77	5,794.24	18,807.53
2010601	行政运行	5,794.24	5,794.24	0.00
2010602	一般行政管理事务	11,327.02	0.00	11,327.02
2010605	财政国库业务	1,603.57	0.00	1,603.57
2010607	信息化建设	5,876.93	0.00	5,876.93
205	教育支出	318.43	10.35	308.08
20508	进修及培训	318.43	10.35	308.08
2050803	培训支出	318.43	10.35	308.08
208	社会保障和就业支出	1,988.97	1,988.97	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,988.97	1,988.97	0.00
2080501	行政单位离退休	1,034.33	1,034.33	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	636.41	636.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	318.23	318.23	0.00

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
210	卫生健康支出	266.37	266.37	0.00
21011	行政事业单位医疗	266.37	266.37	0.00
2101101	行政单位医疗	266.37	266.37	0.00
213	农林水支出	5,245.00	0.00	5,245.00
21308	普惠金融发展支出	5,245.00	0.00	5,245.00
2130899	其他普惠金融发展支出	5,245.00	0.00	5,245.00
221	住房保障支出	2,385.05	2,385.05	0.00
22102	住房改革支出	2,385.05	2,385.05	0.00
2210201	住房公积金	667.19	667.19	0.00
2210203	购房补贴	1,717.86	1,717.86	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：深圳市财政局（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	7,759.52	302	商品和服务支出	1,355.34
30101	基本工资	3,369.58	30201	办公费	74.13
30102	津贴补贴	1,717.86	30202	印刷费	13.81
30103	奖金	488.56	30203	咨询费	4.61
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.11
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	15.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	636.41	30206	电费	300.13
30109	职业年金缴费	318.23	30207	邮电费	68.33
30110	职工基本医疗保险缴费	266.37	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	398.78
30112	其他社会保障缴费	17.93	30211	差旅费	101.05
30113	住房公积金	667.19	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.15
30199	其他工资福利支出	277.39	30214	租赁费	1.96
303	对个人和家庭的补助	1,327.57	30215	会议费	2.39
30301	离休费	83.68	30216	培训费	10.35
30302	退休费	908.05	30217	公务接待费	2.99

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
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	317.58	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.72	30225	专用燃料费	11.27
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	18.84
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.43
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	80.60
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.24
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	163.91
30399	其他对个人和家庭的补助	15.55	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	74.29
			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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			310	资本性支出	2.56
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.56
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	9,087.10		公用经费合计	1,357.90

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：深圳市财政局（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：深圳市财政局（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	55.10	0.00	55.10
223	国有资本经营预算支出	55.10	0.00	55.10
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	55.10	0.00	55.10
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	55.10	0.00	55.10

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市财政局（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
115.11	92.02	10.50	0.00	10.50	12.59	104.44	92.02	4.86	0.00	4.86	7.56

注：本表反映单位本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：深圳市财政局（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

深圳市财政局（本级）2023 年度总收入 34,882.8 万元，其中本年收入 34,860.7 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 34,805.6 万元，比上年决算数减少 7,656.72 万元，下降 18%，主要变动情况：一是部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，本单位收入决算数相应减少；二是根据实际业务量，减少市本级政府采购业务费；三是再担保体系已启动终止和清算工作，不再支付再担保补偿金；四是根据工作开展情况，追加上级转移支付和政府投资项目经费等。

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 55.1 万元，比上年决算数增加 3.1 万元，增长 6%，主要变动情况：因政策调整导致本年度支出比上年度增加。

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

深圳市财政局（本级）2023 年度总支出 34,882.8 万元，其中本年支出 34,860.7 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 10,444.99 万元，比上年决算数减少 1,694.33 万元，下降 14%，主要变动情况：部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，因此本单位基本支出决算数相应减少。

2. 项目支出 24,415.71 万元，比上年决算数减少 5,959.29 万元，下降 19.6%，主要变动情况：一是部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，本单位项目支出决算数相应减少；二是根据实际业务量，减少市本级政府采购业务费；三是再担保体系已启动终止和清算工作，不再支付再担保补偿金；四是根据工作开展情况，追加上级转移支付和政府投资项目经费等。

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

深圳市财政局（本级）2023 年度财政拨款收入合计

34,860.7 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 34,805.6 万元，比上年决算数减少 7,656.72 万元，下降 18%，主要变动情况：一是部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，本单位收入决算数相应减少；二是根据实际业务量，减少市本级政府采购业务费；三是再担保体系已启动终止和清算工作，不再支付再担保补偿金；四是根据工作开展情况，追加上级转移支付和政府投资项目经费等；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%，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 55.1 万元，比上年决算数增加 3.1 万元，增长 6%，主要变动情况：因政策调整导致本年度支出比上年度增加。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市财政局（本级）2023 年度财政拨款支出合计 34,860.7 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 34,805.6 万元，比年初预算数增加 2,703.23 万元，增长 8.4%，主要变动情况：根据实际工作开展情况，追加上级转移支付和政府投资项目经费等；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%，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 55.1 万元，比年初预算数增加 55.1 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：根据上级部门安排年中追加下达。

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

深圳市财政局（本级）2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 104.44 万元，完成全年预算 115.11 万元的 90.7%，比上年决算数增加 94.93 万元，增长 998.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为 92.02 万元，完成全年预算 92.02 万元的 100%，比上年决算数增加 92.02 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 4.86 万元，完成全年预算 10.5 万元的 46.3%，比上年决算数减少 3.63 万元，下降 42.8%，其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成全年预算 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 4.86 万元，完成全年预算 10.5 万元的 46.3%，比上年决算数减少 3.63 万元，下降 42.8%；公务接待费支出决算为 7.56 万元，完成全年预算 12.59 万元的 60%，比上年决算数增加 6.53 万元，增长 634%。

2023 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约过紧日子的要求，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：2022 年因疫情影响，“三公”经费支出相关事项相对较少，2023 年“三公”经费支出相关事项逐步恢复正常，整体上仍然

低于疫情前水平。

（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 92.02 万元，占 88.1%；公务用车购置及运行维护费支出 4.86 万元，占 4.7%；公务接待费支出 7.56 万元，占 7.2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 92.02 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 4 个、累计 21 人次。开支内容包括：（1）工作磋商支出 76.2 万元，主要用于开展境外招商引资和经贸交流活动等；（2）境外考察支出 15.82 万元，主要用于考察中国深圳创新创业大赛第七届国际赛有关情况和考察国家商事调解工作机制等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.86 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 4.86 万元，公务用车保有量为 3 辆，主要用于一般公务用车的车辆维修、过桥过路、燃油费、停车费、保险费等开支。保有量比国有资产占有情况中的车辆数少 1 辆，主要原因是部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，其 1 辆公务车正在办理调拨手续。

3. 公务接待费支出 7.56 万元，主要用于相关来访单位交流工作及接受相关部门检查指导工作等公务活动中按规定接待发

生的费用，发生外事接待 0 次，接待人数共 0 人；发生其他国内公务接待 53 次，接待人数共 472 人。主要包括上级部门和省内外单位来深圳检查、调研等按规定接待发生的费用。

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 1,357.9 万元，比上年决算数减少 129.43 万元，下降 8.7%。主要增减变动情况是：一是部门下属单位深圳市财政预算和投资评审中心 2023 年之前由本单位统一核算，自 2023 年开始其独立核算，本单位机关运行经费支出决算数相应减少；二是因机构改革，部门下属事业单位深圳市财政发展综合保障中心的物业管理费自 2023 年起纳入本单位预算。

（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 7,520.84 万元，其中：政府采购货物支出 189.35 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 7,331.49 万元。授予中小企业合同金额 1,850.49 万元，占政府采购支出总额的 24.6%，其中：授予小微企业合同金额 247.06 万元，占授予中小企业合同金额的 13.4%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 82.8%，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 23.1%。

（三）国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是综合保障业务用车。单价 100 万元以上设备 16 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，本单位组织对 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 9 个，二级项目 15 个，共涉及资金 24,360.61 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；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 55.1 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 100%。

本单位未开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 34,805.6 万元，国有资本经营预算支出 55.1 万元。从评价情况来看，本单位按照财政部门工作部署，有计划有组织地开展绩效评价工作，评价客观，依据充分，单位整体支出绩效评价为“优”等级。

绩效自评结果。 本单位今年开展了部门整体支出和“市本级政府采购业务费”等项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 35,031.15 万元，执行数 34,860.7 万元，完成预算的 99.5%。单位整体支出绩效

目标完成情况主要是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东、深圳系列重要讲话和重要指示精神，按照党中央、国务院决策部署和省委、省政府工作要求，在市委、市政府的正确领导下，真抓实干、担当作为，加强财政资源统筹，保持必要支出强度，深化财政改革创新，严肃财经纪律，为深圳高质量发展作出积极贡献。发现的问题主要是部分项目绩效指标的设置有待进一步细化和量化。下一步改进措施主要是做好预算编制，按照高度关联、标准科学、客观量化的原则，进一步提高绩效指标编报质量。

“市本级政府采购业务费”项目绩效自评情况：全年预算数为4,800万元，执行数为4,800万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过及时、合理拨付市本级政府采购业务费，参与有关方案的制定和督促落地，对我市公共资源交易改革形成助力，有效推动市本级政府采购业务的发展，同时有力提高财政资源配置效率和使用效益，提高预算管理水平和政策实施效果。发现的问题主要是：有关操作规程仍需更加深入、全面。下一步改进措施主要是：结合工作实际，修改完善业务操作规程，进一步提升工作效率和质量。

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当年收支差额的金额，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：指事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及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）费用。

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。