

2023年度开平市财政局部门决算

目 录

第一部分：开平市财政局概况

- 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：开平市财政局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：开平市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：开平市财政局概况

一、部门主要职责

开平市财政局的主要职责是：

（一）拟订全市财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。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。健全市对镇（街）财政管理体制。牵头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、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的地方性规定，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。审核批复部门/单位年度预决算。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）落实中央、省税收政策及调整方案。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。制定本市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。

（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。组织编制政府综合财务报告。监管市级行政事业单位会计核算工作。指导镇级财政总预算会计工作。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。制定全市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。拟订本级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。

（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，组织实施会计制度。

（十二）完成市委、市政府和省财政厅、江门财政局交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门实有内设机构分别是：办公室、法规监督与会计股（行政审批服务股）、预算股、国库股、综合税政股（非税收入

征收管理股）、政府债务管理股、行政政法股、教育文化股、经济建设股、工贸发展股、农业农村股、社会保障股、行政事业资产管理股（公务用车管理股）、政府投融资和金融股、政府采购与绩效管理股和人事股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2023年度部门决算编报范围的单位共4个，包括局本级和下属3个预算单位，下属单位分别是：开平市财政国库支付中心、开平市财政投资评审中心、开平市财政事务管理中心。

第二部分：开平市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：开平市财政局

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	3,021.79	一、一般公共服务支出	31	2,127.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	999.51	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	1.16
八、其他收入	8	0.39	八、社会保障和就业支出	38	474.08
	9		九、卫生健康支出	39	58.67
	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	0.00
	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	118.69
	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	1,242.37
	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	4,021.69	本年支出合计	57	4,021.98
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	0.28	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	4,021.98	总计	60	4,021.98

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：开平市财政局

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		4,021.69	4,021.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
201	一般公共服务支出	2,126.72	2,126.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
20106	财政事务	2,126.72	2,126.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2010601	行政运行	946.27	945.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2010605	财政国库业务	213.85	213.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	103.88	103.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	152.66	152.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	710.05	710.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	474.08	474.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	469.09	469.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.64	147.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	22.96	22.96	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	174.90	174.90	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	123.24	123.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	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
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.23	10.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.62	11.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	1,242.37	1,242.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	242.86	242.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	242.86	242.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	999.51	999.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	867.11	867.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	132.40	132.40	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：开平市财政局

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		4,021.98	2,068.01	1,953.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,127.00	1,416.56	710.44	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,127.00	1,416.56	710.44	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	946.27	945.88	0.39	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	213.85	213.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	103.88	103.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	152.66	152.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	710.33	0.28	710.05	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	474.08	474.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	469.09	469.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.64	147.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	22.96	22.96	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	174.90	174.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.24	123.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.11	2.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	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
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	36.83	36.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.23	10.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.62	11.62	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	118.69	118.69	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	1,242.37	0.00	1,242.37	0.00	0.00	0.00
23203	地方政府一般债务付息支出	242.86	0.00	242.86	0.00	0.00	0.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	242.86	0.00	242.86	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	999.51	0.00	999.51	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	867.11	0.00	867.11	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	132.40	0.00	132.40	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：开平市财政局

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	3,021.79	一、一般公共服务支出	33	2,126.33	2,126.33	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	999.51	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	1.16	1.16	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	474.08	474.08	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	58.67	58.67	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	0.00	0.00	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	118.69	118.69	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	1,242.37	242.86	999.51	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	4,021.30	本年支出合计	59	4,021.30	3,021.79	999.51	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	4,021.30	总计	64	4,021.30	3,021.79	999.51	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：开平市财政局

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	3,021.79	2,067.72	954.07
201	一般公共服务支出	2,126.33	1,416.28	710.05
20106	财政事务	2,126.33	1,416.28	710.05
2010601	行政运行	945.88	945.88	0.00
2010605	财政国库业务	213.85	213.85	0.00
2010608	财政委托业务支出	103.88	103.88	0.00
2010650	事业运行	152.66	152.66	0.00
2010699	其他财政事务支出	710.05	0.00	710.05
207	文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.16	0.00	1.16
208	社会保障和就业支出	474.08	474.08	0.00
20805	行政事业单位养老支出	469.09	469.09	0.00
2080501	行政单位离退休	147.64	147.64	0.00
2080502	事业单位离退休	22.96	22.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	174.90	174.90	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.24	123.24	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.36	0.36	0.00
20808	抚恤	2.11	2.11	0.00
2080801	死亡抚恤	2.11	2.11	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.88	2.88	0.00
210	卫生健康支出	58.67	58.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.67	58.67	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
2101101	行政单位医疗	36.83	36.83	0.00
2101102	事业单位医疗	10.23	10.23	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.62	11.62	0.00
221	住房保障支出	118.69	118.69	0.00
22102	住房改革支出	118.69	118.69	0.00
2210201	住房公积金	118.69	118.69	0.00
232	债务付息支出	242.86	0.00	242.86
23203	地方政府一般债务付息支出	242.86	0.00	242.86
2320301	地方政府一般债券付息支出	242.86	0.00	242.86

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：开平市财政局

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	1,712.27	302	商品和服务支出	182.40
30101	基本工资	309.96	30201	办公费	34.29
30102	津贴补贴	482.71	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	261.02	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	49.50	30205	水费	3.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	174.90	30206	电费	25.36
30109	职业年金缴费	122.76	30207	邮电费	8.26
30110	职工基本医疗保险缴费	47.06	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11.62	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.88	30211	差旅费	2.80
30113	住房公积金	119.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.23
30199	其他工资福利支出	130.69	30214	租赁费	2.24
303	对个人和家庭的补助	173.06	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.15
30302	退休费	170.59	30217	公务接待费	0.10
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	2.11	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	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.91
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	3.35
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	46.76
30399	其他对个人和家庭的补助	0.36	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	42.37
			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	1,885.33		公用经费合计	182.40

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：开平市财政局

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	999.51	999.51	0.00	999.51	0.00
232	债务付息支出	0.00	999.51	999.51	0.00	999.51	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	0.00	999.51	999.51	0.00	999.51	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	0.00	867.11	867.11	0.00	867.11	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	0.00	132.40	132.40	0.00	132.40	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：开平市财政局

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：开平市财政局

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
3.45	0.00	3.35	0.00	3.35	0.10	3.45	0.00	3.35	0.00	3.35	0.10

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：开平市财政局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

开平市财政局2023年度总收入4,021.98万元，其中本年收入4,021.69万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,021.79万元，比上年决算数减少7,884.08万元，下降72.3%。主要变动情况：一般债务付息支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入999.51万元，比上年决算数减少2,260.62万元，下降69.3%。主要变动情况：专项债务付息支出减少。

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0.39万元，比上年决算数增加0.39万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2023年度收到中国共产党开平市直属机关工作委员会和中国共产党开平市委员会老干部局划入困难党员干部慰问经费。

（二）年度支出总体情况

开平市财政局2023年度总支出4,021.98万元，其中本年支出4,021.98万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,068.01万元，比上年决算数增加175.22万元，增长9.3%。主要变动情况：一是养老保险、职业年金、医疗保险、公积金及退休福利等人员经费基数有调增，二是上年度个别科目如“208社会保障和就业支出”等在2023年度调整为基本支出。

2. 项目支出1,953.97万元，比上年决算数减少10,319.24万元，下降84.1%。主要变动情况：一是2023年度专项债务和一般债务利息支出减少，二是上年度个别科目如“208社会保障和就业支出、210卫生健康支出”等在2023年度调整为基本支出，三是由于2023年度业务调整以至于上年度某些科目如“212城乡支出、224灾害防治及应急管理支出”等项目在2023年度未发生支出。

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

开平市财政局2023年度财政拨款收入合计4,021.3万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,021.79万元，比上年决算数减少7,884.08万元，下降72.3%；主要变动情况：一般债务利息支出减少；政府性基金预算财政拨款收入999.51万元，比上年决算数减少2,260.62万元，下降69.3%；主要变动情况：专项债务利息支

出减少；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

开平市财政局2023年度财政拨款支出合计4,021.3万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,021.79万元，比年初预算数减少181.15万元，下降5.7%；主要变动情况：一般债务利息支出未纳入年初预算，编外人员经费、物业费等日常运转类经费年初预算数多于2023年度财政拨款支出，除了开平市财政国库支付中心相关经费年初预算数多于2023年度财政拨款支出外，开平市财政局、开平市财政事务管理中心、开平市财政投资评审中心相关经费年初预算数均少于2023年度财政拨款支出，以上多方面差异抵消后，最终2023年度一般公共预算财政拨款支出少于年初预算数；政府性基金预算财政拨款支出999.51万元，比年初预算数增加999.51万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：专项债务利息支出未纳入年初预算；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

开平市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.45万元，完成全年预算3.45万元的100%，比上年决算数减少0.97万元，下降22%。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3.35万元，完成预算3.35万元的100%，比上年决算数减少0.72万元，下降17.7%；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3.35万元，完成预算3.35万元的100%，比上年决算数减少0.72万元，下降17.7%；公务接待费支出决算为0.1万元，完成预算0.1万元的100%，比上年决算数减少0.25万元，下降71.9%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：反映本单位根据实际情况在年终按规定程序调整后的预算数，以致预算数与决算数一致。

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3.35万元，占97.2%；公务接待费支出0.1万元，占2.8%。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3.35万元，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3.35万元，公务用车保有量为4辆，主要用于机要通信、应急保障、综合业务保障用车的维修费、过桥路费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出0.1万元，主要用于接待各部门财政业务交流支出，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1次，接待人数共9人。是开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理情况调研接待费。

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182.4万元，比上年决算数增加15.72万元，增长9.4%。主要增减变动情况是：物价上涨，办公设备及日常办公费等支出增加。

（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223.19万元，其中：政府采购货物支出2.03万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出221.16万元。授予中小企业合同金额60.86万元，占政府采购支出总额的27.3%，其中：授予小微企业合同金额33.56万元，占授予中小企业合同金额的55.1%；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29.5%。

（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，其他用车主要是事业单位综合保障业务用车；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年度一般公共预算的4个其他特定目标类项目支出开展绩效自评，共涉及资金414.68万元，占一般公共预算项目总额的43.5%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位3个），涉及一般公共预算支出3021.79万元，政府性基金预算支出999.51万元，部门整体支出绩效评价以自评方式汇报，总体自评内容涵盖预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益，各项指标完成情况较好，根据设置的指标分数值，各项指标得分都在97.06%以上。我局2023年度整体支出情况良好，资金使用规范，管理制度齐全，预算信息公开及时完整，资产管理使用规范，为保障机构正常运转，发挥了保障有效履行职能职责和完成各项工作任务的重要支撑作用，基本实现了部门预算绩效目标，财政资金使用效果良好。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及10个其他特定目标类项目的绩效自评、项目自评。

部门整体支出绩效自评情况：各项绩效情况较为理想，达到项目申请时设定的各项绩效目标，自评结果为优。部门整体支出绩效自评综述：全年预算数4021.97万元，执行数为4021.97万元，完成预算的100.0%。部门整体支出绩效指标从预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三个方面分析。预算编制情况主要从预算编制、目标设置两个方面考核部门整体支出的预算编制情况，指标分值23分，评价得分23分，得分率为100.0%。预算执行情况主要从资金管理、项目管理和资产管理等三个方面考核部门整体支出的预算执行情况，指标分值43分，评价得分42分，得分率为97.67%。预算使用效益主要从经济性、效率性、效

果性、公平性四个方面考核部门整体支出的预算使用效益情况，指标分值34分，评价得分33分，得分率为97.06%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益情况的总体自评得分98分，评价等级为优。

10个其他特定目标类项目绩效自评情况：全年预算数为826.8万元，执行数为524.42万元，完成预算的63.4%。项目绩效目标完成情况主要是：各项目在投入、过程、产出、效益全流程多层级基本实现预期目标。发现的问题及原因主要是：由于财政资金紧张，执行进度偏低。

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。