

2023年度云浮市财政局部门决算

目 录

第一部分：云浮市财政局概况

- 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：云浮市财政局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：云浮市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：云浮市财政局概况

一、部门主要职责

云浮市财政局的主要职责是：（一）贯彻执行国家和省有关财政、税收的方针政策 and 法律、法规、规章；组织拟订财政、资产评估、财务会计、农村财务等方面的地方性管理制度，并监督实施；参与有关地方税收制度和规定的拟订。加快形成“大财政、大资产、大预算”格局。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求，建立健全市级财政政策与发规划、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预警能力建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素，增强财政统筹能力，推动形成“大财政、大资产、大预算”格局和全市“一盘棋”管理机制。

（二）拟订我市财政发展战略、参与分析预测宏观经济形势，参与制订各项宏观经济政策，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，深化财政投融资制度改革，参与构建政府公共资源投入的公平配置机制，牵头加快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。深化财税体制改革，加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革，理顺市区收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市县财政关系。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革，实行“一个部门对口一个科室”，做到多放、管好、服

务到位。落实税收制度改革要求，健全地方税体系。

（三）代编汇总全市年度财政预算预决算草案，组织编制、审核年度市级预决算草案并组织执行；加强全口径预算管理，推进预决算信息公开；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算。

（四）制订财政中长期收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）管理和监督各项财政支出；负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理及各项政府性基金的管理，管理和监督彩票发行与彩票市场；管理国债发行、兑付及相关工作；管理政府债务、政府贷款业务、财政票据。

（六）拟订和执行需要全市统一规定的行政事业单位开支标准；管理市级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（七）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；监管市级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

（八）执行财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究；防范化解地方政

府债务风险；规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线；贯彻执行政府采购政策，指导全市政府采购和信息统计工作；参与工程造价管理，会同有关部门制订对市级财政性资金基本建设重点项目的管理规章、制度和办法。

（十）贯彻执行会计法规和制度，管理全市会计工作，协助上级部门依法监管注册会计师和会计师事务所的业务，指导社会审计工作。

（十一）负责全市资产评估机构的监督管理、规范资产评估专业人员执行管理，并指导和监督资产评估协会依法履行责任。

（十二）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况；检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十三）制订财政教育规划，组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（十四）负责市本级执法执勤，特种专业技术用车管理，并指导监督下级相关工作。

（十五）贯彻执行国家和省有关法律法规，承担财政性投资项目的可行性评估、技术性论证、服务性工作；参与财政性投资项目的工程概算审核工作；负责财政性投资项目招标标底审查和财政效益评估工作；负责财政性投资项目的工程预算、结算审查工作；负责财政性投资项目的工程竣工财务决算审核和财务效益评估工作，签署审核意见，提出项目财务效益评估结论。负责市级基本建设项目财政性集中支付资金的前期审核工作。接受上级财政部门委托的评审任务。受政府或法人委托，对非财政性资金

投资的建设项目进行评审。对各县（市、区）工程预（结）算审核中心进行业务指导和业务培训工作。

（十六）负责组织市级财政信息化建设工作，协助指导各县（市、区）财政信息化建设和管理工作；负责协助制定市财政信息化总体建设规划和分期建设规划；负责拟定财政信息化建设的各项管理制度，实现财政信息化管理规范化和制度化；负责各项财政业务系统以及电子办公设备的维护工作；负责组织财政系统人员信息化业务学习，提高财政信息化工作能力和业务水平；协调解决财政信息化项目实施过程中遇到的问题。

（十七）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

二、部门机构设置

云浮市财政局包括局本级和下属云浮市财政局投资审核中心。局本级内设19个科室，分别是办公室、法规税政科、预算科、国库科（国库支付中心）、综合科（票据监管中心）、金融和政府债务管理科、行政科、政法科、科教和文化科、经济建设科、工业和商务科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、会计和监督科、政府采购监管科、绩效管理科和人事科；下属单位云浮市财政局投资审核中心没有内设科室。

我部门人员编制职数情况：设1名正局长、4名副局长、总会计师1名、纪监组长1名；设一级调研员2名、二级调研员2名、三或四级调研员7名。核定编制101名，其中：行政编制56名、执法编制2名、事业编制31名、后勤12名。实有在职人数96名，其中：行政编制52名、执法编制2名、事业编制30名、后勤12名。空编5名，其中：行政空编4名，事业编制空编1名。聘员数16名，实有聘员16名。退休人员41人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入云浮市财政局2023年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：云浮市财政局投资审核中心。

第二部分：云浮市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：云浮市财政局

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	5,300.15	一、一般公共服务支出	31	3,361.93
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	5.00
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	595.90
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	470.84
	9		九、卫生健康支出	39	42.56
	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	204.00
	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	623.51
	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	5,300.15	本年支出合计	57	5,303.74
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	1,454.27	年末结转和结余	59	1,450.67
总计	30	6,754.42	总计	60	6,754.42

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：云浮市财政局

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		5,300.15	5,300.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,358.34	3,358.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,117.36	3,117.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,998.73	1,998.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	900.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	37.62	37.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	136.00	136.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	226.00	226.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	226.00	226.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	595.90	595.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	595.90	595.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	595.90	595.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	470.84	470.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	468.44	468.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	133.42	133.42	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	223.34	223.34	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	111.67	111.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	204.00	204.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	623.51	623.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	623.51	623.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.06	259.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	364.45	364.45	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：云浮市财政局

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		5,303.74	3,176.86	2,126.88	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,361.93	2,039.95	1,321.98	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,120.95	2,039.95	1,081.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,002.33	2,002.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	900.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	37.62	37.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	136.00	0.00	136.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	226.00	0.00	226.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	226.00	0.00	226.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	4.98	0.00	4.98	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	4.98	0.00	4.98	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	595.90	0.00	595.90	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	595.90	0.00	595.90	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	595.90	0.00	595.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	470.84	470.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	468.44	468.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	133.42	133.42	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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	223.34	223.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	111.67	111.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	204.00	0.00	204.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	623.51	623.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	623.51	623.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.06	259.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	364.45	364.45	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：云浮市财政局

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	5,300.15	一、一般公共服务支出	33	3,361.93	3,361.93	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	5.00	5.00	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	595.90	595.90	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	470.84	470.84	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	42.56	42.56	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	204.00	204.00	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	623.51	623.51	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	5,300.15	本年支出合计	59	5,303.74	5,303.74	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,275.49	年末财政拨款结转和结余	60	1,271.90	1,256.31	15.59	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,259.90		61				
政府性基金预算财政拨款	30	15.59		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,575.64	总计	64	6,575.64	6,560.05	15.59	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：云浮市财政局

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	5,303.74	3,176.86	2,126.88
201	一般公共服务支出	3,361.93	2,039.95	1,321.98
20106	财政事务	3,120.95	2,039.95	1,081.00
2010601	行政运行	2,002.33	2,002.33	0.00
2010602	一般行政管理事务	45.00	0.00	45.00
2010604	预算改革业务	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	900.00	0.00	900.00
2010650	事业运行	37.62	37.62	0.00
2010699	其他财政事务支出	136.00	0.00	136.00
20107	税收事务	226.00	0.00	226.00
2010799	其他税收事务支出	226.00	0.00	226.00
20133	宣传事务	10.00	0.00	10.00
2013399	其他宣传事务支出	10.00	0.00	10.00
20136	其他共产党事务支出	4.98	0.00	4.98
2013699	其他共产党事务支出	4.98	0.00	4.98
20199	其他一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.00	0.00	5.00
20402	公安	5.00	0.00	5.00
2040299	其他公安支出	5.00	0.00	5.00
206	科学技术支出	595.90	0.00	595.90

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
20604	技术与开发	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	595.90	0.00	595.90
2060599	其他科技条件与服务支出	595.90	0.00	595.90
208	社会保障和就业支出	470.84	470.84	0.00
20805	行政事业单位养老支出	468.44	468.44	0.00
2080501	行政单位离退休	133.42	133.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	223.34	223.34	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	111.67	111.67	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00
210	卫生健康支出	42.56	42.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.56	42.56	0.00
2101101	行政单位医疗	42.56	42.56	0.00
213	农林水支出	204.00	0.00	204.00
21301	农业农村	4.00	0.00	4.00
2130199	其他农业农村支出	4.00	0.00	4.00
21307	农村综合改革	0.00	0.00	0.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	200.00	0.00	200.00
2130803	农业保险保费补贴	200.00	0.00	200.00
215	资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	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
22001	自然资源事务	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	623.51	623.51	0.00
22102	住房改革支出	623.51	623.51	0.00
2210201	住房公积金	259.06	259.06	0.00
2210203	购房补贴	364.45	364.45	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.00	0.00	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：云浮市财政局

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	2,945.65	302	商品和服务支出	97.39
30101	基本工资	426.16	30201	办公费	3.24
30102	津贴补贴	982.27	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	562.51	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	1.62	30205	水费	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	223.23	30206	电费	0.29
30109	职业年金缴费	111.61	30207	邮电费	2.54
30110	职工基本医疗保险缴费	27.25	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	15.32	30209	物业管理费	1.88
30112	其他社会保障缴费	14.21	30211	差旅费	2.51
30113	住房公积金	262.42	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	10.62	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	308.43	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	133.82	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	133.42	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.20	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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.45
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.95
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	7.98
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	64.92
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.48
			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	3,079.47		公用经费合计	97.39

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：云浮市财政局

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	15.59	0.00	0.00	0.00	0.00	15.59
212	城乡社区支出	15.59	0.00	0.00	0.00	0.00	15.59
21211	农业土地开发资金安排的支出	15.59	0.00	0.00	0.00	0.00	15.59

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：云浮市财政局

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：云浮市财政局

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
14.97	0.00	8.09	0.00	8.09	6.88	8.79	0.00	7.98	0.00	7.98	0.81

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：云浮市财政局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

云浮市财政局2023年度总收入6,754.42万元，其中本年收入5,300.15万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,300.15万元，比上年决算数减少1,186.4万元，下降18.3%。主要变动情况：一是政府投资审核工程量减少，按投资审核量计提的聘员经费减少122.23万元，二是一次性强降雨巨灾指数保险服务项目”资金减少1000万元，三是上级补助“数字政府建设补助资金”减少。

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

云浮市财政局2023年度总支出6,754.42万元，其中本年支出5,303.74万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,176.86万元，比上年决算数减少1.36万元，下降0%。主要变动情况：一是两处级人员退休与新进公务员工资福利性差额的减少，二是厉行节约，压减人员公用经费支出。

2. 项目支出2,126.88万元，比上年决算数减少1,163.41万元，下降35.4%。主要变动情况：比上年决算数减少1,186.4万元，下降18.3%。主要变动情况：一是政府投资审核工程量减少，按投资审核量计提的咨询经费减少122.23万元，二是一次性强降雨巨灾指数保险服务项目”资金减少1000万元，三是上级补助“数字政府建设补助资金”减少。

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

云浮市财政局2023年度财政拨款收入合计5,300.15万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,300.15万元，比上年决算数减少1,186.4万元，下降18.3%；主要变动情况：一是政府投资审核工程量减少，按投资审核量计提的聘员经费减少122.23万元，二是一次性强降雨巨灾指数保险服务项目”资金减少1000万元，三是上级补助“数字政府建设补助资金”减少；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）2023年度财政拨款支出说明

云浮市财政局2023年度财政拨款支出合计5,303.74万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,303.74万元，比年初预算数增加1250.08万元，增长30.8%；主要变动情况：一是“数字政府建设补助资金”、“巨灾保险服务项目资金”、债务工作经费等上级项目补助资金869.89万元没有纳入年初预算，二是“税收、非税、社保征收经费”等市级政府统筹项目资金240.98万元没有纳入本部门预算，三是2023年社会保障和就业基数提高，缴纳基本养老保险和职业年金费用相应增加；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、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

云浮市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.79万元，完成全年预算14.97万元的58.7%，比上年决算数增加2.99万元，增长51.7%。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7.98万元，完成预算8.09万元的98.7%，比上年决算数增加2.81万元，增长54.3%；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7.98万元，完成预算8.09万元的98.7%，比上年决算

数增加2.81万元，增长54.3%；公务接待费支出决算为0.81万元，完成预算6.88万元的11.7%，比上年决算数增加0.19万元，增长29.7%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：与疫情前2019年度“三公”决算为12.14万元相比，减少3.35万元，下降27.6%，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出7.98万元，占90.8%；公务接待费支出0.81万元，占9.2%。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7.98万元，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7.98万元，公务用车保有量为4辆，主要用于机要文件交换、市内外因公出行及执法业务水平所需车辆燃料费、维修费、路桥费和保险费等。

3. 公务接待费支出0.81万元，主要用于上级部门检查指导工作和及相关单位交流工作发生的接待支出，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11次，接待人数共90人。主要包括按规定开展外来调研、考察、交流学习等公务接待支出。

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97.39万元，比上年决算数减少4.51万元，下降4.4%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约原则，减少不必要的支出。

（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1,217.1万元，其中：政府采购货物支出84.43万元、政府采购工程支出7.15万元、政府采购服务支出1,125.51万元。授予中小企业合同金额968.42万元，占政府采购支出总额的79.6%，其中：授予小微企业合同金额390.82万元，占授予中小企业合同金额的40.4%；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77.9%。

（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3辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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2个，二级项目2个，共涉及资金1016万元，占一般公共预算项目支出总额的47.8%。

共组织对“财政管理业务经费”、“政府投资审核经费”2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1016万元，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。从评价情况来看，积极开展各项办公工作，达到节约和合理使用政府财政性资金的目标。具体包括：一是坚持节约开支原则；二是提升办公、投资审核效率；三是改善工作环境。

根据市财政局工作要求，我部门组织开展了2023年度项目绩效自评，没有组织开展单位整体支出绩效自评。

绩效自评结果。我部门今年开展了“财政管理业务经费”、“政府投资审核经费”项目绩效自评，自评结果均为优。“财政管理业务经费”项目绩效自评综述：全年预算数为116万元，执行数为116万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：加强了工作制度的建设、工作效能的建设和工作队伍的建设，提高了政策研究能力、组织落实能力和行政服务能力，发挥了参谋助手作用、政务枢纽作用和窗口作用等，为保障机关高效运转、推动决策顺利落实、服务财政工作大局，做出了应有的贡献。发现的问题及原因主要是：预算绩效管理工作政策性强、专业性强、涉及面广、操作难度大，对于从事此项工作的财务人员具有许多新的挑战。工学矛盾突出、重使用轻培养的问题普遍存在。预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，无论是部门领导还是负责预算绩效管理人员，对预算绩效管理业务不专业。“政府投资审核经费”项目绩效自评综述：项目全年预算数为900万元，执行数为900万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：投资审核中心受市财政局委托并根据相关文件精神及国家现行计价规定为依据，对送审项目进行政策性、

技术性、经济性审核，以达到节约和合理使用政府财政性资金为目标。2023年我中心共审结项目115个，审定金额370996.84万元，核减39852.63万元，核减率9.70%。其中：概算项目29个，审定金额190021.16万元，核减13189.48万元；预算项目40个，审定金额107162.40万元，核减3429.35万元；结算项目46个，送审金额110236.56万元，审定金额87002.76元，核减23233.79万元，核减率为21.08%；审查项目招标文件33个。发现的问题及原因主要是：一是经过几年的培养中心聘员业务水平虽已有大幅提升，但评审水平依然存在参差不齐，在重大项目的评审上相互沟通配合仍需进一步加强；二是复核复审人员尤其是专业全面的复审把关人员仍存在不足情况，高水平安装专业人才尤其欠缺，评审人员对自身对口专业知识以外的专业知识学习较慢。下一步改进措施主要是：进一步完善相关制度；加强预算绩效管理业务培训，开展全面绩效评价。

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（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。