

# 2018 年开平市财政局部门决算报告

# 目 录

## **第一部分 开平市财政局概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## **第二部分 开平市财政局 2018 年部门决算表**

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## **第三部分 开平市财政局 2018 年部门决算情况说明**

## **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**

开平市财政局是主管全市财政工作的职能部门。主要职能：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，组织起草财政、税收、政府采购、行政事业单位国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性管理规定；拟定全市财政发展战略、中长期财政规划；承担本级各项财政收支管理的责任，制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；负责本级非税收入及各项政府性基金管理；组织制定本市国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作；负责制定行政事业单位国有资产管理制；负责各项本级财政专项资金的安排、监督和管理，编制本级社会保障预决算草案并组织执行管理本级财政社会保障支出；参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算的竣工财务决算审核工作；监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，承担财政支出绩效管理工作；贯彻执行会计法规和制度。

### **(二) 部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入开平市财政局 2018 年部门决算编报范围的单位共 5 个，包括开平市财政局本级和下属 4 个事业单位，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、广东省会计函授成人中等专业学校开平市函授站、开平

市侨资发展服务中心。

## 第二部分 开平市财政局 2018 年部门决算表

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、财政拨款收入	1	3190.37	一、一般公共服务支出	26	1974.45
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	121.02	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	301.15
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	80.03
	10		十、节能环保支出	35	0.00

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
	11		十一、城乡社区支出	36	9.00
	12		十二、农林水支出	37	707.42
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	128.30
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	83.53
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	27.51
<b>本年收入合计</b>	22	3311.39	<b>本年支出合计</b>	47	3311.39
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

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
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
<b>总计</b>	25	3311.39	<b>总计</b>	50	3311.39

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

## 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	3311.39	3190.37	0.00	121.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1974.45	1974.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1971.35	1971.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	816.08	816.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	178.19	178.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	389.47	389.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	587.61	587.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.10	3.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.10	3.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	301.15	267.49	0.00	33.65	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	3190.37	0.00	121.02	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	274.37	242.36	0.00	32.01	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	54.47	31.90	0.00	22.57	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	137.13	127.69	0.00	9.44	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	3.83	3.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.65	20.71	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.65	20.71	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就 业支出	5.13	4.42	0.00	0.71	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就 业支出	5.13	4.42	0.00	0.71	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	3190.37	0.00	121.02	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	80.03	71.96	0.00	8.07	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.03	71.96	0.00	8.07	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.01	39.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.32	6.73	0.00	4.59	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	29.70	26.21	0.00	3.48	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金 及对应专项债务收 入安排的支出	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金 及对应专项债务收 入安排的支出	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	707.42	707.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	3190.37	0.00	121.02	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	707.42	707.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	707.42	707.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	128.30	55.29	0.00	73.02	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	128.30	55.29	0.00	73.02	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	128.30	55.29	0.00	73.02	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	83.53	77.25	0.00	6.28	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	83.53	77.25	0.00	6.28	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	83.53	77.25	0.00	6.28	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	3190.37	0.00	121.02	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出 让金债务付息支出	27.51	27.51	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。

表 3

## 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	3311.39	1600.59	1710.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1974.45	1061.88	912.57	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1971.35	1061.88	909.47	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	816.08	816.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	178.19	140.83	37.36	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	389.47	104.97	284.50	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	587.61	0.00	587.61	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.10	0.00	3.10	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.10	0.00	3.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	301.15	301.15	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	1600.59	1710.80	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	274.37	274.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	78.94	78.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	54.47	54.47	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	137.13	137.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.83	3.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.13	5.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	5.13	5.13	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	1600.59	1710.80	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	80.03	80.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.03	80.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.01	39.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.32	11.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	29.70	29.70	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	707.42	0.00	707.42	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	1600.59	1710.80	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	707.42	0.00	707.42	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	707.42	0.00	707.42	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	128.30	74.00	54.30	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	128.30	74.00	54.30	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	128.30	74.00	54.30	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	83.53	83.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	83.53	83.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	83.53	83.53	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	27.51	0.00	27.51	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	27.51	0.00	27.51	0.00	0.00	0.00

## 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	3311.39	1600.59	1710.80	0.00	0.00	0.00
2320411	国有土地使用权出让 金债务付息支出	27.51	0.00	27.51	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3153.86	一、一般公共服务支出	29	1974.45	1974.45	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	36.51	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	267.49	267.49	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	71.96	71.96	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	9.00	0.00	9.00
	12		十二、农林水支出	40	707.42	707.42	0.00

## 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	55.29	55.29	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	77.25	77.25	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	27.51	0.00	27.51
<b>本年收入合计</b>	24	3190.37	<b>本年支出合计</b>	52	3190.37	3153.86	36.51
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

## 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
<b>总计</b>	28	3190.37	<b>总计</b>	56	3190.37	3153.86	36.51

注：本表反映部门本年度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	3153.86	1479.57	1674.29
201	一般公共服务支出	1974.45	1061.88	912.57
20106	财政事务	1971.35	1061.88	909.47
2010601	行政运行	816.08	816.08	0.00
2010605	财政国库业务	178.19	140.83	37.36
2010608	财政委托业务支出	389.47	104.97	284.50
2010699	其他财政事务支出	587.61	0.00	587.61
20199	其他一般公共服务支出	3.10	0.00	3.10
2019999	其他一般公共服务支出	3.10	0.00	3.10
208	社会保障和就业支出	267.49	267.49	0.00
20805	行政事业单位离退休	242.36	242.36	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	78.94	78.94	0.00

## 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	3153.86	1479.57	1674.29
2080502	事业单位离退休	31.90	31.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	127.69	127.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.83	3.83	0.00
20808	抚恤	20.71	20.71	0.00
2080801	死亡抚恤	20.71	20.71	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.42	4.42	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	4.42	4.42	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	71.96	71.96	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.96	71.96	0.00
2101101	行政单位医疗	39.01	39.01	0.00
2101102	事业单位医疗	6.73	6.73	0.00
2101103	公务员医疗补助	26.21	26.21	0.00

## 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	3153.86	1479.57	1674.29
213	农林水支出	707.42	0.00	707.42
21306	农业综合开发	707.42	0.00	707.42
2130602	土地治理	707.42	0.00	707.42
215	资源勘探信息等支出	55.29	0.99	54.30
21507	国有资产监管	55.29	0.99	54.30
2150799	其他国有资产监管支出	55.29	0.99	54.30
221	住房保障支出	77.25	77.25	0.00
22102	住房改革支出	77.25	77.25	0.00
2210201	住房公积金	77.25	77.25	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	1224.86	302	商品和服务支出	123.16
30101	基本工资	260.02	30201	办公费	12.07
30102	津贴补贴	398.20	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	150.32	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	24.44	30205	水费	2.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	127.69	30206	电费	11.62
30109	职业年金缴费	3.83	30207	邮电费	4.39
30110	职工基本医疗保险缴费	45.74	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	26.21	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.42	30211	差旅费	0.10
30113	住房公积金	77.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.22
30199	其他工资福利支出	106.74	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
303	对个人和家庭的补助	131.55	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.48
30302	退休费	110.84	30217	公务接待费	8.74
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	18.53	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.18	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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.06
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	20.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	46.17
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.06
			310	资本性支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			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
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1356.41		公用经费合计	123.16

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。

## 一般公共预算财政拨款“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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
29.98	0.00	20.00	0.00	20.00	9.98	28.74	0.00	20.00	0.00	20.00	8.74

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。

## 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	36.51	36.51	0.00	36.51	0.00
212	城乡社区支出	0.00	9.00	9.00	0.00	9.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应 专项债务收入安排的支出	0.00	9.00	9.00	0.00	9.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应 专项债务收入安排的支出	0.00	9.00	9.00	0.00	9.00	0.00
232	债务付息支出	0.00	27.51	27.51	0.00	27.51	0.00
23204	地方政府专项债务付息支 出	0.00	27.51	27.51	0.00	27.51	0.00
2320411	国有土地使用权出让金债 务付息支出	0.00	27.51	27.51	0.00	27.51	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。

### 第三部分 开平市财政局 2018 年部门决算情况说明

#### 一、2018 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 2018 年度总收入 3311.39 万元，其中本年收入 3311.39 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3190.37 万元，比上年决算数减少 212.1 万元，下降 6.23%。主要变动情况：一是一般公共服务支出 1974.45 万元，比上年决算数减少 69.41 万元，主要是财政信息化建设、社会保障和就业支出等人员经费减少；二是资源勘探信息支出 55.29 万元，比上年决算数增加 47.26 万元，主要是国有资产监管的其他国有资产监管支出增加；三是城乡社区支出 9 万元，比上年决算数减少 891.63 万元，减幅 99%；四是农林水支出 707.42 万元，比上年决算数增加 707.42 万元，增幅 100%，主要是农业综合开发土地治理支出增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 121.02 万元，与上年决算数减少 4.96 万元，减少 3.94%，主要是财政局属下侨资发展服务中心的商铺出租收入减少。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

##### (二) 年度支出总体情况

开平市财政局 2018 年度总支出 3311.39 万元，其中本年支

出 3311.39 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1600.59 万元，比上年决算数减少 54.15 万元，下降 3.27%。主要变动情况：社会保障和就业支出等人员经费减少。

2. 项目支出 1710.80 万元，比上年决算数减少 162.92 万元，下降 8.7%。主要变动情况：一是财政国库支付中心的项目开支减少；二是城乡社区支出 9 万元，比上年决算数减少 891.63 万元，减幅 99%；三是农林水支出 707.42 万元，比上年决算数增加 707.42 万元，主要是农业综合开发土地治理支出增加；四是减少其他粮油事务支出 3.75 万元；五是减少其他支出 2.35 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

## 二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2018 年度财政拨款收入说明

开平市财政局 2018 年度财政拨款收入合计 3190.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 3153.86 万元，比上年决算数增加 679.53 万元，增长 27.46%；主要变动情况：一是农林水支出 707.42 万元，比上年决算数增加 707.42 万元，主要是农业综合开发土地治理支出增加；二是财政信息化建设、社会保障和就业支出等人员经费减少；政府性基金预算财政拨款收入

36.51万元，比上年决算数减少891.63万元，下降96.07%，主要变动情况是减少城乡社区支出。

## **（二）2018年度财政拨款支出说明**

开平市财政局2018年度财政拨款支出合计3190.37万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3153.86万元，比年初预算数减少130.61万元，下降3.97%；主要变动情况：一般公共预算服务支出增加，农林水支出土地治理减少；政府性基金预算财政拨款支出36.51万元，比年初预算数0万元，主要变动情况：与上年持平，无增减。

## **三、2018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2018年度“三公”经费财政拨款支出决算为28.74万元，完成预算29.98万元的95.86%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.00万元，完成预算0.00万元的0%；公务用车购置及运行费支出决算为20.00万元，完成预算20.00万元的100.00%；公务接待费支出决算为8.74万元，完成预算9.98万元的87.57%。

2018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。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 20.00 万元，占 69.59%；公务接待费支出 8.74 万元，占 30.41%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 4 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：参加会议支出 0 万元，主要原因是没有出国（境）计划。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 20.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 20.00 万元，2018 年局机关及下属 4 个单位公务用车保有量为 5 辆，主要用于是机要通信、应急工作用车的燃料费、维修费、过桥路费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 8.74 万元，主要用于接待各部门财政业务交流支出。2018 年，局机关及下属 4 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 324 次，接待人数共 1105 人，主要包括接待省内、外系统及有关单位交流和调研活动。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2018 年本部门机关运行经费支出 123.16 万元，比预算数减少 11.18 万元，下降 8.32%。主要增减变动情况是：其他交通费减少 2.07 万元，公务接待费减少 1.24 万元，其他商品和服

务减少 7.87 万元。

## （二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 360.46 万元，其中：政府采购货物支出 71.46 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 289 万元。授予中小企业合同金额 19.46 万元，占政府采购支出总额的 5.40%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 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 2 辆，其他用车主要是事业单位综合业务保障用车。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 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。** 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 254.22 万元，占一般公共预算项目支出总额的 15.18%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。从总体评价情况来看，财政委托业务项目支出绩效情况较为理想，达到项目申请时设定的各项绩效目标。

**绩效自评结果。** 财政投资评审委托中介费用项目绩效自评

综述：根据年初设定的绩效目标，财政投资评审委托中介费用项目自评得分为 92 分。项目全年预算数为 350 万元，执行数为 254.22 万元，完成预算的 72.63%。主要产出和效果：本年度收受评审的工程项目预（结）算及其他文件共 485 项，已审结报告 482 项。发现的主要问题及原因：因为部分建设单位大型项目送审资料不全，而且在审核过程中不断变更等客观因素，导致部分项目的审核工作无法按时完成。下一步改进措施：一是评审效率进一步提高，对中介机构的诚信机制还有待建设，应加强互信，以平等开放的姿态加强与中介机构的互相交流学习。二是加强评审工作质量考核，增强中介机构及其参与项目评审人员的责任感，从而确保评审报告的质量和效率。

## 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和政府性基金财政拨款。

**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。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。