

2023年度
开封市龙亭区财政局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 开封市龙亭区财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 开封市龙亭区财政局概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行国家、省、市制定的财政、财务、会计管理等方面的法规、规章和管理制度。

(二) 负责全区财政收支管理工作，承担区级财政收支管理的责任。负责编制年度区级预算草案并组织执行，受区政府委托，向区人民代表大会报告全区和区级预算及其执行情况；负责编制全区年度财政决算草案，并向区人大常委会报告；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复的年度预决算。

(三) 负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度区级政府性基金预算草案。

(四) 组织实施财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督区级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责执行政府采购制度，编制区级政府采购预算并监督管理。

(五) 负责管理和监督区级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出，认真执行事业单位财务管理制度和有关经费开支标准。

(六) 负责管理和监督区级农业、林业、水利、扶贫等项目、资金、财务管理工作。

(七) 制定促进全区经济发展的财政规范性文件，负责监督管理区级财政经济发展支出；贯彻执行基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

(八) 负责管理和监督区级财政社会保障、就业及医疗卫生相关财务管理制度，编制区级社会保障预决算报表。

(九) 负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并对

执行情况进行检查。管理行政事业单位国有资产，制定资产配置标准和相关费用标准，编制区级行政事业单位国有资产购置预算。

（十）执行国家政府债务管理的政策和制度，负责统一管理政府债务，防范财政风险。

（十一）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十二）监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行；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）承办区政府交办的其他事项。

（十四）龙亭区财政国库支付中心负责国库集中支付资金的审核、拨付和会计核算，处理和反映国库集中支付信息；负责财政统发工资管理，负责区级财政国库集中支付代理银行业务的日常监管，负责国库集中支付预算执行动态监控，推进公务卡制度改革。

二、机构设置

开封市龙亭区财政局内设机构3个，包括：开封市龙亭区财政局（本级）、开封市龙亭区财政国库支付中心、开封市龙亭区国有资产事务中心。另设有办公室、人事股、债务股、预算股、国库股。

从决算单位构成看，开封市龙亭区财政局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算，本决算为汇总决算。

2023年度，纳入本部门决算编制范围的单位共3个，其中二级

预算单位包括：

1. 开封市龙亭区财政局（本级）本级；
2. 开封市龙亭区财政国库支付中心；
3. 开封市龙亭区国有资产事务中心。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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	204.16	一、一般公共服务支出	32	171.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	2.61	八、社会保障和就业支出	39	14.12
	9		九、卫生健康支出	40	10.88
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	7.54
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	3.14

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	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	206.77	本年支出合计	58	207.30
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	3.48	年末结转与结余	60	2.95
	30			61	
总计	31	210.25	总计	62	210.25

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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	206.77	204.16	0.00	0.00	0.00	0.00	2.61
201	一般公共服务支出	171.62	171.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	171.62	171.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	132.49	132.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.12	14.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.98	13.98	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	13.98	13.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.88	10.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.88	10.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.41	10.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.61
22999	其他支出	2.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.61
2299999	其他支出	2.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.61

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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	207.30	178.64	28.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	171.62	142.96	28.66	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	171.62	142.96	28.66	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	132.49	103.83	28.66	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.12	14.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.98	13.98	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	13.98	13.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.88	10.88	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.88	10.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.41	10.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.54	7.54	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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	204.16	一、一般公共服务支出	33	171.62	171.62	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	14.12	14.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.88	10.88	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	7.54	7.54	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

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
本年收入合计	27	204.16	本年支出合计	59	204.16	204.16	0.00	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	204.16	总计	64	204.16	204.16	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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	204.16	175.50	28.66
201	一般公共服务支出	171.62	142.96	28.66
20106	财政事务	171.62	142.96	28.66
2010601	行政运行	132.49	103.83	28.66
2010605	财政国库业务	39.13	39.13	0.00
208	社会保障和就业支出	14.12	14.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.98	13.98	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.98	13.98	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.15	0.15	0.00
210	卫生健康支出	10.88	10.88	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.88	10.88	0.00
2101101	行政单位医疗	10.41	10.41	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.47	0.47	0.00
221	住房保障支出	7.54	7.54	0.00
22102	住房改革支出	7.54	7.54	0.00
2210201	住房公积金	7.54	7.54	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	133.18	302	商品和服务支出	36.27	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	59.41	30201	办公费	6.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	25.07	30202	印刷费	2.69	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	6.05
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	2.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.41	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.22	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.61	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.87	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	3.64
30112	其他社会保障缴费	0.15	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9.60	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.04	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.84	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.28	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.53	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.71	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.39	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.41	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	7.37			
	人员经费合计	133.18					公用经费合计	42.32

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：开封市龙亭区财政局

2023年度

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
0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.53

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为210.25万元。与上年度相比，收、支总计各减少9.33万元，下降4.25%，主要原因是：积极落实中央“八项规定”，有效控制行政运行成本，财政收入和支出较去年下降。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计206.77万元，其中：财政拨款收入204.16万元，占98.74%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入2.61万元，占1.26%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计207.30万元，其中：基本支出178.64万元，占86.17%；项目支出28.66万元，占13.83%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为204.16万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少12.47万元，下降5.76%，主要原因是：积极落实中央“八项规定”，有效控制行政运行成本，财政拨款收入和支出较去年下降。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出204.16万元，占支出合计的98.49%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少12.47万元，下降5.76%，主要原因是：积极落实中央“八项规定”，有效控制运行成本，一般公共预算财政拨款支出较去年下降。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出204.16万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出171.62万元，占84.06%；社会保障和就业（类）支出14.12万元，占6.92%；卫生健康（类）支出10.88万元，占5.33%；住房保障（类）支出7.54万元，占3.69%。

（三）具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为238.00万元，支出决算为204.16万元，完成年初预算的85.78%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为139.00万元，支出决算为132.49万元，完成年初预算的95.32%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是积极落实中央“八项规定”，有效控制行政运行成本，行政运行支出下降。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为67.20万元，支出决算为39.13万元，完成年初预算的58.23%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是积极落实中央“八项规定”，有效控制行政运行成本，财政国库业务支出下降。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为12.80万元，支出决算为13.98万元，完成年初预算的109.22%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中增资调整，机关事业单位基本养老保险缴费超预算支出。

4. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.15万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中预算调整，将社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）年初预算调整至社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），导致该功能分类年初无预算安排但年终存在支出决算数据。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为10.00万元，支出决算为10.41万元，完成年初预算的104.10%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中增资调整，行政单位医疗超预算支出。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.47万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公务员医疗补助年初预算数包含在卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）中，年中进行预算调整，导致该功能分类年初无预算安排但年终存在支出决算数据。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为9.00万元，支出决算为7.54万元，完成年初

预算的83.78%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是由于人员调整，存在住房公积金延迟缴费情况，导致本年实际支出小于年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出175.50万元，其中：人员经费133.18万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出；公用经费42.32万元，主要包括：办公费、印刷费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

九、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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.53万元，支出决算为0.53万元，完成预算的100.00%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（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）费支出决算0.00万元，完成预算的100.00%，占0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，完成预算的100.00%，占0.00%。公务接待费支出决算0.53万元，完成预算的100.00%，占100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 0.00万元。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费 预算数为0.53万元，支出决算数为0.53万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2023年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.53万元，主要用于于2023年按规定开支的各项公务接待费用。2023年共接待国内来访团组14个、来宾120人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出42.32万元，与上年度相比，减少48.46万元，下降53.38%，主要原因是：积极落实中央“八项规定”，有效控制行政运行成本，机关运行经费较去年下降。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据开封市龙亭区财政局《关于全面推进预算绩效管理的实施意见（试行）》的精神，按照《龙亭区预算绩效管理内部规程》的要求，完成2023年区级财政资金的部门整体支出绩效自评和项目支出绩效自评工作。

2023年，我部门已对0个项目设立了预算绩效目标，涉及资金0.00万元；对4个项目进行了绩效运行监控，涉及资金43.00万元；共组织对4个项目进行了预算绩效评价，涉及资金43.00万元。

2023年度，本部门整体绩效自评得分为98.08分，评价等级为优。

（二）项目绩效自评结果。

2023年度，本部门4个项目进行了绩效自评，根据批复的项目绩效目标，收集项目绩效目标实现程度、预算执行情况等资料，按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，4个项目自评等级为优。

从自评情况看项目支出绩效管理存在问题：（一）部分绩效指标设置不合理。个别项目没有体现绩效指标设置相关性、重要性、系统性等原则，绩效指标体系不能完全反映项目特点和内容，影响绩效管理工作效率。（二）个别项目实施方案设置不细化、内容不具体、不详细，缺乏对项目实施的指导性。

下一步改进措施：（一）加强预算绩效管理，提高绩效管理水平和业务能力和绩效管理水平和要求，不断提高业务能力和绩效管理水平和要求，通过制定合理的绩效指标，为单位进行绩效目标控制管理提供科学依据。（二）加强项目方案制定的科学性。在进行调查研究的基础上，充分论证项目立项的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性，确保项目具有可操作性，项目实施达到预期效果，发挥最大效益。

（三）重点绩效评价结果。

2023年度，本部门无重点绩效评价项目。

部门整体自评表

部门(单位)名称		开封市龙亭区财政局							
部门整体支出情况	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
	部门预算总额(万元)	238.2	289.6	210.57	10	72.71	8.08		
	资金来源:(1)政府预算资金	238.2	286.35	207.43	-	72.44	-		
	(2)财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
(3)单位资金	0	3.25	3.14	-	96.62	-			
预期目标			实际完成情况						
1、着力增强财政保障,更加注重狠抓财政收入;2、拓展国库集中支付工作新局面			1、着力增强财政保障,更加注重狠抓财政收入;2、拓展国库集中支付工作新局面						
任务名称	主要内容		实际完成情况						
完善国库集中支付业务流程,提升国库集中支付效率	完善国库集中支付业务流程,提升国库集中支付效率		完善国库集中支付业务流程,提升国库集中支付效率						
编制执行全区中长期财政规划和年度预决算草案	编制执行全区中长期财政规划和年度预决算草案,受区政府委托,向区人民代表大会报告预算及其执行情况,向区人大常委会报告决算情况。		编制执行全区中长期财政规划和年度预决算草案,受区政府委托,向区人民代表大会报告预算及其执行情况,向区人大常委会报告决算情况。						
加强政府非税收入管理,完善非税收入管理制度,理顺政府分配关系	加强政府非税收入管理,完善非税收入管理制度,理顺政府分配关系,规范政府收入分配秩序。		加强政府非税收入管理,完善非税收入管理制度,理顺政府分配关系,规范政府收入分配秩序。						
强化财政调控经济职能	强化财政调控经济职能,完善促进经济发展的财税制度,建立健全有利于科学发展的财政体制机制。		强化财政调控经济职能,完善促进经济发展的财税制度,建立健全有利于科学发展的财政体制机制。						
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底线。	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底线。		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底线。						
执行好政府采购政策,负责全区政府采购的日常监督检查工作。	执行好政府采购政策,负责全区政府采购的日常监督检查工作。		执行好政府采购政策,负责全区政府采购的日常监督检查工作。						
负责支农惠农资金、扶贫资金和其他专项资金拨付和监督。	负责支农惠农资金、扶贫资金和其他专项资金拨付和监督。		负责支农惠农资金、扶贫资金和其他专项资金拨付和监督。						
管理和指导全区会计工作,监督检查全区行政事业单位财务活动;	管理和指导全区会计工作,监督检查全区行政事业单位财务活动;加强财政监督管理,维护财政经济秩序,提高财政资金使用效益。		管理和指导全区会计工作,监督检查全区行政事业单位财务活动;加强财政监督管理,维护财政经济秩序,提高财政资金使用效益。						
完善预算管理,编制全口径预算,完善支出标准,细化部门预算。	完善预算管理,编制全口径预算,完善支出标准,细化部门预算。全面实施绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。		完善预算管理,编制全口径预算,完善支出标准,细化部门预算。全面实施绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。						
协调预算收入征收部门,国库和其他有关部门的业务工作。	协调预算收入征收部门,国库和其他有关部门的业务工作。		协调预算收入征收部门,国库和其他有关部门的业务工作。						
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
	预算和财务管理	预算和财务管理	绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00%	
			预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	90%	1	1	0.00%	
			预算调整率	≤10%	10%	1	1	0.00%	
			结转结余率	≤10%	10%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤10%	10%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥90%	90%	1	1	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	2	2	0.00%	
	绩效管理	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	2	2	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	全面实施绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。	≥95%	100%	5	5	0.00%	
完善国库集中支付业务流程,提升国库集中支付效率			逐年提升	100%	8	8	0.00%		
拓展国库集中支付工作新局面进展情况		逐年拓展	100%	6	6	0.00%			
效益指标	履职效益	着力增强财政保障,更加注重狠抓财政收入落实情况	逐年提升	100%	6	6	0.00%		
		促进经济增长	促进	100%	20	20	0.00%		
		社会公众满意度	≥90%	95%	15	15	0.00%		
总分					100	98.08			

项目单位自评表

项目名称		督查奖励									
主管部门		开封市龙亭区财政局		实施单位		开封市龙亭区财政局					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：	0	0.26	0.26	10	100	10			
		政府性预算资金	0	0.26	0.26	-	100	-			
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-				
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性	资金安排科学性		5	5					
		拨付合规性	资金拨付合规性		5	5					
		使用规范性	资金使用规范性		5	5					
		预算绩效管理情况	预算绩效管理情况较好		5	5					
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转。				用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标	经济成本指标	办公经费	≤1万元	0.26万元	10	10	0.00%		
			社会成本指标								
			生态环境成本指标								
		产出指标	数量指标	材料印刷完成率	100%	100%	5	5	0.00%		
				办公用品购置完成率	100%	100%	5	5	0.00%		
				日常工作运转能力提升	较往年提升	100%	5	5	0.00%		
			质量指标	材料印刷质量合格率	100%	100%	5	5	0.00%		
				办公用品质量合格率	100%	100%	5	5	0.00%		
				材料印刷完成及时性	及时	100%	2	2	0.00%		
		时效指标	办公用品购置及时性	及时	100%	3	3	0.00%			
			经济效益指标								
		效益指标	社会效益指标	保障单位基本运转	保障	100%	15	15	0.00%		
			社会效益指标	提升单位办公水平	提升	100%	10	10	0.00%		
生态效益指标											
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%				
总分						100	100				

项目单位自评表

项目名称		工作经费1									
主管部门		开封市龙亭区财政局		实施单位		开封市龙亭区财政局					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
		年度资金总额（万元）：	0	1.2	1.2	10	100	10			
		政府性预算资金	0	1.2	1.2	-	100	-			
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
	单位资金	0	0	0	-	0	-				
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性	资金安排科学性		5	5					
		拨付合规性	资金拨付合规性		5	5					
		使用规范性	资金使用规范性		5	5					
		预算绩效管理情况	预算绩效管理情况较好		5	5					
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转；保障全区预决算工作圆满开展，为了全区的一体化账务维护。				用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转；保障全区预决算工作圆满开展，为了全区的一体化账务维护。					
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标	经济成本指标	办公经费	≤15万元	1.2万元	10	10	0.00%		
			社会成本指标								
			生态环境成本指标								
		产出指标	数量指标	全区一体化账务覆盖率	100%	100%	3	3	0.00%		
				全区预决算公开覆盖率	100%	100%	3	3	0.00%		
				办公用品购置完成率	100%	100%	3	3	0.00%		
			质量指标	材料印刷完成率	100%	100%	3	3	0.00%		
				全区一体化账务运行及时率	100%	100%	3	3	0.00%		
				全区预决算公开准确率	100%	100%	2	2	0.00%		
		时效指标	日常工作运转能力提升	提升	100%	2	2	0.00%			
			办公用品质量合格率	100%	100%	3	3	0.00%			
			材料印刷质量合格率	100%	100%	3	3	0.00%			
		效益指标	社会效益指标	提升全区预决算公开准确率	提升	100%	5	5	0.00%		
社会效益指标	保障单位基本运转		提升	100%	10	10	0.00%				
社会效益指标	提升单位办公水平		提升	100%	10	10	0.00%				
生态效益指标											
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%				
总分						100	100				

项目单位自评表

项目名称		工作经费								
主管部门		开封市龙亭区财政局		实施单位		开封市龙亭区财政局				
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
		年度资金总额（万元）：	0	10	10	10	100	10		
		政府性预算资金	0	10	10	-	100	-		
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-			
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性	资金安排科学性		5	5				
		拨付合规性	资金拨付合规性		5	5				
		使用规范性	资金使用规范性		5	5				
		预算绩效管理情况	预算绩效管理情况较好		5	5				
年度总体目标		预期目标				实际完成情况				

年度总体目标	用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转。			用于购买办公用品、印刷资料等日常办公运行支出，保障单位基本运转。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	办公经费	≤10万元	10万元	10	10	0.00%		
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	材料印刷完成率	100%	100%	5	5	0.00%		
			办公用品购置完成率	100%	100%	5	5	0.00%		
		质量指标	日常工作运转能力提升	较往年提升	100%	100%	5	5	0.00%	
			办公用品质量合格率	100%	100%	5	5	0.00%		
		时效指标	材料印刷质量合格率	100%	100%	5	5	0.00%		
			办公用品购置及时性	及时	100%	100%	3	3	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	材料印刷完成及时性	及时	100%	100%	2	2	0.00%	
			保障单位基本运转	保障	100%	100%	15	15	0.00%	
		社会效益指标	提升单位办公水平	提升	100%	100%	10	10	0.00%	
	生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%			
总分					100	100				

项目单位自评表

项目名称	委托业务费								
主管部门	开封市龙亭区财政局		实施单位		开封市龙亭区财政局				
项目资金（万元）	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分			
	年度资金总额（万元）：	0	17.2	17.2	10	100	10		
	政府性预算资金	0	17.2	17.2	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施					
	安排科学性	资金安排科学性	5	5					
	拨付合规性	资金拨付合规性	5	5					
	使用规范性	资金使用规范性	5	5					
	预算绩效管理情况	预算绩效管理情况较好	5	5					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	委托公司出具项目可行性研究报告			委托公司出具项目可行性研究报告					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总投资	≤172000元	172000元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	出具项目可行性研究报告数量	12本	12本	10	10	0.00%	
		质量指标	通过发改委审批率	100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	可行性研究报告出具周期	2周	2周	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	龙亭区基础配套能力	提高	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	各项目业主单位满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余和专用结余：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。

八、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。