

海东市财政局

2023年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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、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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

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收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 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、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省有关财政、税收、国有资产管理的方针政策和法律法规。拟定财政、财务、会计管理的规范性文件并负责实施。

（二）拟订全市财税、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟定区域经济政策，提出运用财政政策实施区域调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与县（区）及相关企业的有关分配政策，拟订鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）根据年度预算安排，确定财政税收收入计划。组织实施国家确定的税种增减、税目税率调整、减免税工作。组织实施财政转移支付制度

（四）承担财政收支管理的责任。负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算。拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（五）负责政府非税收入管理和政府性资金管理。按照权限管理有关财政票据，建立健全财政票据管理相关制度。按规定管理行政事业收费；负责监缴罚没收入；管理彩票市场、国债发行和兑付工作。

（六）执行国库集中收付制度，负责管理市本级预算单位资金的审核和拨付，并对各预算单位的经费实行预算指标的控制和

管理；监督执行政府采购制度。

（七）负责市级行政事业单位经费保障工作，保证政府正常运转和维护社会稳定支出需要。

（八）负责市本级财政公共支出管理工作。负责财政预算内行政机构、事业单位、社会团体的非贸易外汇和其他收支的管理工作；负责制订行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理；执行统一规定的开支标准和支出政策。

（九）负责监管市级财政对经济发展方面的支出及国家、省、市投资项目的财政拨款。监督执行国家、省、市财政建设投资的有关政策，严格执行基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）会同有关部门管理本级财政社会保障支出，执行社会保障资金的财务制度，审核编制社保基金年度预决算。

（十一）按规定管理政府性债务、国际金融组织或外国政府对我市的贷（赠）款业务。

（十二）负责财政支农扶贫资金管理工作。

（十三）监督财税方针政策、法律法规的执行情况，提出加强财政管理的政策性建议；负责财政管理综合绩效考评，制定预算管理绩效指标和标准体系，组织实施绩效考评及结果运用；负责财政信息化建设，组织指导财政系统人员培训。

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

（十五）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

纳入2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
海东市财政局本级。

内设机构9个，具体为：办公室、预算科（挂预算绩效管理科牌子）、国库科（挂政府采购监督管理办公室牌子）、行政事业科、资产管理科、经济建设科（挂企业科牌子）、农业农村科、社会保障科、监督评价科（挂会计科牌子）。

第二部分 2023年度部门决算公开报表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,791.80	一、一般公共服务支出	32	1,428.92
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	17.99	八、社会保障和就业支出	39	216.88
	9		九、卫生健康支出	40	115.94
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	4.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	85.73
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	8.26
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,809.79	本年支出合计	58	1,859.73
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	61.84	年末结转与结余	60	11.90
	30			61	
收入总计	31	1,871.63	支出总计	62	1,871.63

收入决算表

公开02表
金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,809.79	1,791.80					17.99
201	一般公共服务支出	1,373.92	1,373.92					
20106	财政事务	1,373.92	1,373.92					
2010601	行政运行	545.11	545.11					
2010650	事业运行	461.36	461.36					
2010699	其他财政事务支出	367.45	367.45					
208	社会保障和就业支出	216.21	216.21					
20805	行政事业单位养老支出	214.35	214.35					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.72	92.72					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	46.33	46.33					
2080599	其他行政事业单位养老支出	75.31	75.31					
20899	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85					
210	卫生健康支出	115.94	115.94					
21011	行政事业单位医疗	115.94	115.94					
2101101	行政单位医疗	28.58	28.58					
2101102	事业单位医疗	32.42	32.42					
2101103	公务员医疗补助	34.85	34.85					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.09	20.09					
213	农林水支出	4.00						4.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	4.00						4.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	4.00						4.00
221	住房保障支出	85.73	85.73					

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
功能分类科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	85.73	85.73					
2210201	住房公积金	85.73	85.73					
229	其他支出	13.99						13.99
22999	其他支出	13.99						13.99
2299999	其他支出	13.99						13.99

支出决算表

公开03表

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,859.73	1,433.16	426.58			
201	一般公共服务支出	1,428.92	1,006.47	422.45			
20106	财政事务	1,428.92	1,006.47	422.45			
2010601	行政运行	545.11	545.11				
2010650	事业运行	461.36	461.36				
2010699	其他财政事务支出	422.45		422.45			
208	社会保障和就业支出	216.88	216.88				
20805	行政事业单位养老支出	215.03	215.03				
2080501	行政单位离退休	0.22	0.22				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	93.17	93.17				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	46.33	46.33				
2080599	其他行政事业单位养老支出	75.31	75.31				
20899	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85				
210	卫生健康支出	115.94	115.94				
21011	行政事业单位医疗	115.94	115.94				
2101101	行政单位医疗	28.58	28.58				
2101102	事业单位医疗	32.42	32.42				
2101103	公务员医疗补助	34.85	34.85				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.09	20.09				
213	农林水支出	4.00		4.00			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	4.00		4.00			

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
功能分类科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	4.00		4.00			
221	住房保障支出	85.73	85.73				
22102	住房改革支出	85.73	85.73				
2210201	住房公积金	85.73	85.73				
229	其他支出	8.26	8.14	0.12			
22999	其他支出	8.26	8.14	0.12			
2299999	其他支出	8.26	8.14	0.12			

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：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	1,791.80	一、一般公共服务支出	33	1,428.92	1,428.92		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	216.88	216.88		
	9		九、卫生健康支出	41	115.94	115.94		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	85.73	85.73		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,791.80	本年支出合计	59	1,847.47	1,847.47		
年初财政拨款结转和结余	28	55.67	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	55.67		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,847.47	总计	64	1,847.47	1,847.47		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,847.47	1,425.02	422.45
201	一般公共预算服务支出	1,428.92	1,006.47	422.45
20106	财政事务	1,428.92	1,006.47	422.45
2010601	行政运行	545.11	545.11	
2010650	事业运行	461.36	461.36	
2010699	其他财政事务支出	422.45		422.45
208	社会保障和就业支出	216.88	216.88	
20805	行政事业单位养老支出	215.03	215.03	
2080501	行政单位离退休	0.22	0.22	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	93.17	93.17	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	46.33	46.33	
2080599	其他行政事业单位养老支出	75.31	75.31	
20899	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.85	1.85	
210	卫生健康支出	115.94	115.94	
21011	行政事业单位医疗	115.94	115.94	
2101101	行政单位医疗	28.58	28.58	
2101102	事业单位医疗	32.42	32.42	
2101103	公务员医疗补助	34.85	34.85	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.09	20.09	
221	住房保障支出	85.73	85.73	
22102	住房改革支出	85.73	85.73	
2210201	住房公积金	85.73	85.73	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,191.76	302	商品和服务支出	155.59	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	170.89	30201	办公费	18.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	299.37	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	57.60	30203	咨询费		310	资本性支出	0.48
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	180.98	30205	水费	1.96	31002	办公设备购置	0.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.51	30206	电费	5.50	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	46.33	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	84.79	30208	取暖费	2.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	35.96	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.53	30211	差旅费	19.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金	171.85	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.21	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	43.96	30214	租赁费	0.12	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	77.18	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.02	31013	公务用车购置	
30302	退休费	75.31	30217	公务招待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.66	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	66.81	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.74	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.98	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.65	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.22	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	16.42			
	人员经费合计	1,268.95					公用经费合计	156.07

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
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
11.99		10.38		10.38	1.60	11.99		10.38		10.38	1.60

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	3
国内公务接待批次（个）	5	国内公务接待人次（人）	160

机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
	合计	156.07
302	商品和服务支出	155.59
30201	办公费	18.01
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	1.96
30206	电费	5.50
30207	邮电费	
30208	取暖费	2.00
30209	物业管理费	
30211	差旅费	19.18
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	3.21
30214	租赁费	0.12
30215	会议费	
30216	培训费	0.02
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	66.81
30227	委托业务费	
30228	工会经费	11.74

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	9.98
30239	其他交通费用	0.65
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	16.42
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	0.48
312	对企业补助	
399	其他支出	

政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
（一）政府采购支出合计	1	329.98
1. 政府采购货物支出	2	77.46
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	252.53
（二）政府采购授予中小企业合同金额	5	329.98
其中：授予小微企业合同金额	6	329.98

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年度收入、支出总计1,871.63万元，比上年收入、支出总计各增加288.93万元，增长18.26%，主要原因是2023年新增海东市政府债务管理、特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费等项目。

二、收入决算情况说明

本年收入合计1,809.79万元，其中：财政拨款收入1,791.80万元，占99.01%；其他收入17.99万元，占0.99%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计1,859.73万元，其中：基本支出1,433.16万元，占77.06%；项目支出426.58万元，占22.94%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入、支出总计1,847.47万元。比上年财政拨款收入、支出总计各增加279.23万元，增长17.81%，主要原因是2023年新增海东市政府债务管理、特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费等项目。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,847.47万元，占本年支出合计的99.34%，比上年增加286.54万元，增长18.36%，主要

原因是2023年新增海东市政府债务管理、特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费等项目。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1,428.92万元，占77.34%；社会保障和就业支出（类）216.88万元，占11.74%；卫生健康支出（类）115.94万元，占6.28%；住房保障支出（类）85.73万元，占4.64%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,702.47万元，支出决算为1,847.47万元，完成年初预算的108.52%。决算数大于预算数的主要原因是新增海东市政府债务管理、特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费等项目。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为492.02万元，支出决算为545.11万元，完成年初预算的110.79%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资晋升调整、新增运转经费项目。

（2）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为484.42万元，支出决算为461.36万元，完成年初预算的95.24%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

（3）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为201万元，支出决算为422.45万元，完成年初预算的210.18%。决算数大于预算数的主要原因是新增海东市政府债务管理、特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费等项目。

2. 社会保障和就业支出（类）

(1) 行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.22万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是新增退休人员一次性高原补贴。

(2) 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87.61万元，支出决算为93.17万元，完成年初预算的106.35%。决算数大于预算数的主要原因是养老保险基数调整。

(3) 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为43.81万元，支出决算为46.33万元，完成年初预算的105.76%。决算数大于预算数的主要原因是职业年金基数调整。

(4) 行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为91.63万元，支出决算为75.31万元，完成年初预算的82.19%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算金额大。

(5) 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1.88万元，支出决算为1.85万元，完成年初预算的98.41%。决算数小于预算数的主要原因是2023年人员退休。

3. 卫生健康支出（类）

(1) 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为35.46万元，支出决算为28.58万元，完成年初预算的80.60%。决算数小于预算数的主要原因是医疗改革，缴费金额减少。

(2) 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预

算为39.49万元，支出决算为32.42万元，完成年初预算的82.10%。决算数小于预算数的主要原因是医疗改革，缴费金额减少。

(3) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为42.83万元，支出决算为34.85万元，完成年初预算的81.37%。决算数小于预算数的主要原因是医疗改革，缴费金额减少。

(4) 行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为49.32万元，支出决算为20.09万元，完成年初预算的40.74%。决算数小于预算数的主要原因是医疗改革，缴费金额减少。

4. 住房保障支出（类）

(1) 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为85.67万元，支出决算为85.73万元，完成年初预算的100.07%。决算数大于预算数的主要原因是公积金基数调整。

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1,425.02万元，其中：人员经费1,268.95万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费156.07万元，主要包

括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2023年度“三公”经费支出预算为11.99万元，支出决算为11.99万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算10.38万元，支出决算为10.38万元，完成预算的100%；公务接待费预算1.60万元，支出决算为1.60万元，完成预算的100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算10.38万元，占86.57%；公务接待费支出决算1.60万元，占13.34%。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海东市财政局因公出国团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出10.38万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出10.38万元，公务用车保有量为3辆。

3. 公务接待费支出1.60万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待5批次，接待160人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算数比上年增加2.47万元，增长25.95%。其中：因公出国（境）费支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加3.43万元，增长49.35%，主要原因是2023年下乡检查增加、车辆使用年限久维修保养费用增多；公务接待费支出决算数比上年减少0.97万元，下降37.74%，主要原因是公务接待费逐年递减。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度，机关运行经费支出156.07万元，比上年增加110.88万元，增长245.36%，主要原因是上年度部分机关运转经费填到人员经费中。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度，本部门政府采购支出总额329.98万元，其中：政府采购货物支出77.46万元、政府采购工程支出0万元、政府采购

服务支出252.53万元。授予中小企业合同金额329.98万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额329.98万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100%。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2023年度，市财政局批复我单位项目支出绩效项目10项，共涉及资金261万元。根据预算绩效管理要求，海东市财政局组织对2023年度10项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金261万元，占部门项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：按国库集中支付相关规定拨付使用资金，部门项目支出230.16万元。

（二）项目绩效自评结果。

海东市财政局会在2023年度部门决算中反映“绩效管理工作中经费”、“市本级行政事业单位国有资产管理工作中经费”、“会计职称考务费”、“信息系统运行维护费”、“印制人代会、人大常务委员会材料、部门预决算报表等印刷费”、“财政业务基础管理及改革工作中经费”、“重大政策落实审计、财政政策执行及会计信息质量监督检查工作经费”、“决算批复及预决算公开软件费”、“海东市政府债务管理服务项目”、“特色产业发发展试点示范实施方案咨询服务费”10个项目绩效自评结果。

1. 绩效管理工作中经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分92分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出45.98万元，结转0万元，完成年度预算的91.96%。绩效目标完成情况：通过项目实施，发挥评审职能，节约财政资金，提高财政资金使用效

益，为财政支出管理提供有效服务。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

2. 市本级行政事业单位国有资产管理经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分76分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为21万元，实际支出16万元，结转0万元，完成年度预算的76.19%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成市本级行政事业单位资产产权变动、资产处置、资产调剂、绩效考评事宜等相关工作。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

3. 会计职称考务费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分67分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为20万元，实际支出13.4万元，结转0万元，完成年度预算的67.00%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成全国会计专业技术初、中级资格考试青海海东考区考务组织工作等。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

4. 信息系统运行维护费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为45万元，实际支出45万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障政采云系统、电子招投标系统正常运行；保障预算

决算、财报正常运行；保证云主机的正常运行；推进政府采购区域信息化改革进程；规范市本级预算单位政府采购的操作，以“互联网+”充分实现网上交易、网上监管、网上服务；进一步提升我市政府采购信息化水平，切实提高政府采购工作效率和服务质量。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

5. 印制人代会、人大常务委员会材料、部门预决算报表等印刷费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分67分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为20万元，实际支出20万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，印制各类决算报表文本、年度人代会预算草案、调整预算报告、财政预算文本、项目绩效目标文本、政策宣传册、财经法律法规宣传品等。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

6. 财政业务基础管理及改革工作经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分67分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为10万元，实际支出9.81万元，结转0万元，完成年度预算的98.10%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，全面深化财税体制改革，做到依法理财、科学理财，促进经济社会平稳较快发展；积极宣传推进部门预算管理一体建设、政府购买服务、政府和社会资本合作（PPP）、财经秩序整治、规范财务管理等工作改革等工作。存在的主要问题：年初

预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

7. 重大政策落实审计、财政政策执行及会计信息质量监督检查工作经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分92分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为20万元，实际支出18.39万元，结转0万元，完成年度预算的91.95%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，配合完成审计署特派办、财政部监管局、审计厅重大政策及财政政策执行落实跟踪审计检查等相关工作；进行了市本级单位会计信息质量及资金专项检查工作等。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

8. 决算批复及预决算公开软件费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分43分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为15万元，实际支出6.58万元，结转0万元，完成年度预算的43.87%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，及时、准确、高效完成市本级所有预算单位决算批复及预决算公开工作。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

9. 海东市政府债务管理服务项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分90分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为50万元，实际支出45万元，结转0万元，完成年度预算的90.00%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，编制完善符合申请再融资债券的化债方案，确保财政

部审核通过。存在的主要问题：预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

10. 特色产业发展试点示范实施方案咨询服务费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为10万元，实际支出10万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，为全力做好地方特色产业发展试点示范地区申报工作，争取成功入选青海省首批地方特色产业发展试点示范地区。存在的主要问题：年初预算不够精准。下一步改进措施：健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制，提高预算编制精准度。

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2023年12月31日，海东市财政局共有车辆3辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元(含)以上设备0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余和专用结余：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资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出

结转和结余、经营结余。

基本支出：单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：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支出。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位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：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。