2025年度恩平市财政局部门决算

目 录

第一部分：恩平市财政局概况

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：恩平市财政局2025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：恩平市财政局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：恩平市财政局概况

一、部门主要职责

恩平市财政局是市政府工作部门，贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，按照省委、江门市委、恩平市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职能是：

（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。健全市对镇级财政管理体制。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）贯彻执行上级有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件，并监督执行。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度全市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。负责全市政府投资基金财政出资的资产管理。负责市本级预决算公开。

（四）落实上级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、全市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。监管全市行政事业单位会计核算工作。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，集中统一履行市本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，收取全市企业国有资本收益。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，开展全市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。依法管理资产评估有关工作。

（十二）完成市委、市政府和上级交办的其他任务。

（十三）职能转变。

1.加快形成“大财政、大预算”格局。按照完善宏观调控体

系、创新调控方式的要求，建立健全全市财政政策与发展规划、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、大预算”格局和全市“一盘棋”管理机制。

2.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，理顺市本级和镇级收入划分，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县镇两级财政关系。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“一个部门对口一个股室”，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。

3.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。

（十四）有关职责分工

1.非税收入管理职责分工。市财政局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。市财政局牵头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，市发展和改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。市税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与

市财政局及时共享。

2.行政事业单位国有资产管理职责分工。市财政局负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并实施综合管理。市资产办负责国有经营性资产监管工作。市行政事业单位的主管部门负责对本部门所属行政事业单位的国有资产实施监督管理。行政事业单位负责对本单位占有、使用的国有资产实施具体管理。

二、部门机构设置

恩平市财政局内设职能机构13个，包括：办公室(政策法规股)、预算国库股、综合税政股、行政政法股、工贸发展股、政府债务管理股、农业和资源环境股、经济建设股、教育和文化股、社会保障股、资产管理股（公务用车管理股）、政府采购管理股、会计监督评价股（行政审批服务股）。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：恩平市财政局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：恩平市财政局　　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	2,836.40	一、一般公共服务支出	31	2,145.96
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	34.96	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	0.00
八、其他收入	8	0.65	八、社会保障和就业支出	38	410.68
	9		九、卫生健康支出	39	144.47
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	34.96
	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	135.58
	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	1.81
	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	2,872.01	**本年支出合计**	57	2,873.45
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	2.42	年末结转和结余	59	0.97
总计	30	2,874.43	**总计**	60	2,874.43

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。

表2

收入决算表

部门：恩平市财政局　　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	2,872.01	2,871.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65
201	一般公共服务支出	2,145.67	2,145.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,145.67	2,145.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,089.06	1,089.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	178.22	178.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	532.79	532.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	345.60	345.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	410.68	410.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	410.68	410.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	131.62	131.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	39.46	39.46	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	160.08	160.08	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	79.51	79.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.93	39.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.45	21.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	34.96	34.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	34.96	34.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	34.96	34.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	135.58	135.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	135.58	135.58	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
2210201	住房公积金	135.58	135.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65
22999	其他支出	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65
2299999	其他支出	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.65

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：恩平市财政局　　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	2,873.45	2,314.67	558.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,145.96	1,622.14	523.82	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,145.96	1,622.14	523.82	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,089.35	1,089.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	178.22	0.00	178.22	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	532.79	532.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	345.60	0.00	345.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	410.68	410.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	410.68	410.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	131.62	131.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	39.46	39.46	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	160.08	160.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79.51	79.51	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.93	39.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.45	21.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	34.96	0.00	34.96	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	34.96	0.00	34.96	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	34.96	0.00	34.96	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	135.58	135.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	135.58	135.58	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
2210201	住房公积金	135.58	135.58	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：恩平市财政局　　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	2,836.40	一、一般公共服务支出	33	2,145.96	2,145.96	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	34.96	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	410.68	410.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	144.47	144.47	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	34.96	0.00	34.96	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	135.58	135.58	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	2,871.36	**本年支出合计**	59	2,871.65	2,836.68	34.96	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.28	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	0.28		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	2,871.65	**总计**	64	2,871.65	2,836.68	34.96	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：恩平市财政局　　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	2,836.68	2,312.86	523.82
201	一般公共服务支出	2,145.96	1,622.14	523.82
20106	财政事务	2,145.96	1,622.14	523.82
2010601	行政运行	1,089.35	1,089.35	0.00
2010608	财政委托业务支出	178.22	0.00	178.22
2010650	事业运行	532.79	532.79	0.00
2010699	其他财政事务支出	345.60	0.00	345.60
208	社会保障和就业支出	410.68	410.68	0.00
20805	行政事业单位养老支出	410.68	410.68	0.00
2080501	行政单位离退休	131.62	131.62	0.00
2080502	事业单位离退休	39.46	39.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.08	160.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79.51	79.51	0.00
210	卫生健康支出	144.47	144.47	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.47	144.47	0.00
2101101	行政单位医疗	39.93	39.93	0.00
2101102	事业单位医疗	21.45	21.45	0.00
2101103	公务员医疗补助	83.08	83.08	0.00
221	住房保障支出	135.58	135.58	0.00
22102	住房改革支出	135.58	135.58	0.00
2210201	住房公积金	135.58	135.58	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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：恩平市财政局　　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	2,001.61	302	商品和服务支出	118.76
30101	基本工资	439.97	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	362.05	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	404.75	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	115.88	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	160.08	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	79.51	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	67.00	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	58.80	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.07	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	135.58	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	172.92	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	192.49	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.19
30302	退休费	169.12	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	2.11	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	18.66	30228	工会经费	20.07
30308	助学金	0.00	30229	福利费	58.74
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.44

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	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	2.60	30299	其他商品和服务支出	35.32
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	2,194.11		公用经费合计	118.76

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：恩平市财政局　　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	34.96	34.96	0.00	34.96	0.00
212	城乡社区支出	0.00	34.96	34.96	0.00	34.96	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	34.96	34.96	0.00	34.96	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	34.96	34.96	0.00	34.96	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：恩平市财政局　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：恩平市财政局　　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
4.63	0.00	4.44	0.00	4.44	0.19	4.63	0.00	4.44	0.00	4.44	0.19

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：恩平市财政局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

恩平市财政局2025年度总收入2,874.43万元，其中本年收入2,872.01万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2,836.4万元，比上年决算数增加300.87万元，增长11.9%。主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算。

2.政府性基金预算财政拨款收入34.96万元，比上年决算数减少311.78万元，下降89.9%。主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算。

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0.65万元，比上年决算数减少0.02万元，下降3%。主要变动情况：利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

恩平市财政局2025年度总支出2,874.43万元，其中本年支出2,873.45万元。具体情况如下：

1.基本支出2,314.67万元，比上年决算数减少59.44万元，下降2.5%。主要变动情况：严格执行厉行节约政策，减少“三公”经费支出。

2.项目支出558.78万元，比上年决算数增加32.94万元，增长6.3%。主要变动情况：工程造价评审服务采购项目委托中介机构费用增加。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

恩平市财政局2025年度财政拨款收入合计2,871.36万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,836.4万元，比上年决算数增加300.87万元，增长11.9%；主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算；政府性基金预算财政拨款收入34.96万元，比上年决算数减少311.78万元，下降89.9%；主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，恩平市财政局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员工资、日常运转等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，一般公共服务方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是行政运行，2025年度决算数为1089.35万元，占财政拨款支出的37.9%，主要用于人员工资、日常运转等方面。

恩平市财政局2025年度财政拨款支出合计2,871.65万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,836.68万元，比年初预算数增加337.15万元，增长13.5%；主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算；政府性基金预算财政拨款支出34.96万元，比年初预算数减少705.04万元，下降95.3%；主要变动情况：因市财政政府性基金短收,根据市财政局转账通知书将部分政府性基金预算项目调整至一般公共预算；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0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2025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

恩平市财政局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.63万元，完成全年预算4.63万元的100%，比上年决算数减少17.11万元，下降78.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.44万元，完成预算4.44万元的100%，比上年决算数减少17.08万元，下降79.4%；其中：公

务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数减少17.98万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为4.44万元，完成预算4.44万元的100%，比上年决算数增加0.9万元，增长25.4%；公务接待费支出决算为0.19万元，完成预算0.19万元的100%，比上年决算数减少0.03万元，下降13.6%。

2025年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出等于预算。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2024年本单位按规定新购置公务用车1辆，2025年无公务用车购置支出，因此费用较上年同比大幅下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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4.44万元，占95.8%；公务接待费支出0.19万元，占4.2%。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4.44万元，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4.44万元，公务用车保有量为3辆，主要用于公务有车的燃料费、维修费、过路过桥费、年审费、保险费等。

3.公务接待费支出0.19万元，主要用于上级单位检查和相关单位业务交流工作等方面的接待，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3次，接待人数共31人。主要包括上级单位检查和相关部门单位业务交流工作等业务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出118.76万元，比上年决算数减少64.63万元，下降35.2%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约政策，减少三公经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额303.2万元，其中：政府采购货物支出19.89万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出283.31万元。授予中小企业合同金额303.2万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额35.9万元，占授予中小企业合同金额的11.8%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是综合保障业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目6个，共涉及资金368.75万元，占一般公共预算项目支出总额的70.4%。

本部门本年度未组织开展部门评价。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出2836.68万元，政府性基金预算财政拨款支出34.96万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。本部门整体支出主要包括财政信息化建设、财政投资评审委托业务费等财政事业发展专项经费和机构保障运行等专项业务支出。预算支出确保本部门按照市政府和上级财政部门的要求开展各项财政专项业务工作，保障本部门日常运转，后勤保障各项工作正常开展。全年完成年初部门整体支出绩效目标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及财政信息化建设项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3239.53万元，执行数2871.65万元，完成预算的88.6%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：项目绩效指标完成情况较为理想，达到项目申请时设定的各项绩效目标。发现的问题及原因主要是绩效指标不够精准，部分项目绩效指标设置不够细化、量化，可衡量性、可操作性不足，绩效评价标准不够完善。下一步改进措施主要是优化绩效指标体系，结合部门职责与项目特点，细化、量化绩效指标，完善评价标准，提升指标科学性、精准性、可操作性，确保绩效目标可考核、可评价。

财政信息化建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为350万

元，执行数为147.89万元，完成预算的42.3%。项目绩效目标完成情况主要是：项目绩效目标实现较为理想，基本达到年初绩效目标。发现的问题及原因主要是部分项目周期较长及个别项目启动较晚，未达到合同约定付款时间，影响支出进度。下一步改进措施主要是进一步建立健全有关项目管理制度，加强督促协调、严格把控，保障项目及时实施完成，发挥预算效益。

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。