

2023年度开平市环境卫生管理处部门决算

目 录

第一部分：开平市环境卫生管理处概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：开平市环境卫生管理处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：开平市环境卫生管理处2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：开平市环境卫生管理处概况

一、单位主要职责

开平市环境卫生管理处的主要职责是：

（一）清扫保洁我市中心城区所有的大街小巷，并对生活垃圾开展分类收集、分类清运、分类处理；

（二）组织工人分类收集我市中心城区的生活垃圾；

（三）对我市中心城区所有公厕、下水道口、化粪池的管理、维修和疏通；

（四）对我市中心城区建筑垃圾的清运、中心城区水上漂浮物的清捞；

（五）对我市中心城区垃圾处理公共卫生设施的管理和维修；

（六）开展生活垃圾分类相关工作；

（七）对我市中心城区城镇垃圾处理费的征收和追缴。

二、单位机构设置

我单位内设机构包括办公室、综合业务股、固体废弃物管理股、垃圾分类股。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照单位决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：开平市环境卫生管理处2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：开平市环境卫生管理处

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	2,164.16	一、一般公共服务支出	31	2.49
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,828.99	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	538.35
	9		九、卫生健康支出	39	42.09
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	5,353.46
	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	56.76
	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	5,993.15	本年支出合计	57	5,993.15
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	5,993.15	总计	60	5,993.15

注：1. 本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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		5,993.15	5,993.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.49	2.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1.25	1.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1.25	1.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	538.35	538.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.89	514.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	364.69	364.69	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	79.69	79.69	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	70.52	70.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.29	18.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.29	18.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.09	42.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.09	42.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	26.07	26.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5,353.46	5,353.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	202.21	202.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	202.21	202.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,322.26	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
2120501	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,322.26	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	350.11	350.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	350.11	350.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,375.45	3,375.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121302	城市环境卫生	3,375.45	3,375.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21214	污水处理费安排的支出	103.43	103.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	103.43	103.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：开平市环境卫生管理处

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		5,993.15	1,912.51	4,080.64	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2.49	0.00	2.49	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1.25	0.00	1.25	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1.25	0.00	1.25	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	538.35	538.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.89	514.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	364.69	364.69	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	79.69	79.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.52	70.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.29	18.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.29	18.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.09	42.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.09	42.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	26.07	26.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5,353.46	1,275.31	4,078.15	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	202.21	0.00	202.21	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	202.21	0.00	202.21	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,275.31	46.95	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
2120501	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,275.31	46.95	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	350.11	0.00	350.11	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	350.11	0.00	350.11	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,375.45	0.00	3,375.45	0.00	0.00	0.00
2121302	城市环境卫生	3,375.45	0.00	3,375.45	0.00	0.00	0.00
21214	污水处理费安排的支出	103.43	0.00	103.43	0.00	0.00	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	103.43	0.00	103.43	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：开平市环境卫生管理处

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	2,164.16	一、一般公共服务支出	33	2.49	2.49	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,828.99	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	538.35	538.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	42.09	42.09	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	5,353.46	1,524.47	3,828.99	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	56.76	56.76	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	5,993.15	本年支出合计	59	5,993.15	2,164.16	3,828.99	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	5,993.15	总计	64	5,993.15	2,164.16	3,828.99	0.00

注：本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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	2,164.16	1,912.51	251.65
201	一般公共服务支出	2.49	0.00	2.49
20106	财政事务	1.25	0.00	1.25
2010699	其他财政事务支出	1.25	0.00	1.25
20132	组织事务	1.24	0.00	1.24
2013299	其他组织事务支出	1.24	0.00	1.24
208	社会保障和就业支出	538.35	538.35	0.00
20805	行政事业单位养老支出	514.89	514.89	0.00
2080502	事业单位离退休	364.69	364.69	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	79.69	79.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.52	70.52	0.00
20808	抚恤	18.29	18.29	0.00
2080801	死亡抚恤	18.29	18.29	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.17	5.17	0.00
210	卫生健康支出	42.09	42.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.09	42.09	0.00
2101102	事业单位医疗	26.07	26.07	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.02	16.02	0.00
212	城乡社区支出	1,524.47	1,275.31	249.16
21201	城乡社区管理事务	202.21	0.00	202.21
2120199	其他城乡社区管理事务支出	202.21	0.00	202.21
21205	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,275.31	46.95
2120501	城乡社区环境卫生	1,322.26	1,275.31	46.95

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
221	住房保障支出	56.76	56.76	0.00
22102	住房改革支出	56.76	56.76	0.00
2210201	住房公积金	56.76	56.76	0.00

注：本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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	873.19	302	商品和服务支出	639.07
30101	基本工资	193.60	30201	办公费	6.24
30102	津贴补贴	165.01	30202	印刷费	1.05
30103	奖金	67.86	30203	咨询费	3.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.29
30107	绩效工资	137.65	30205	水费	2.59
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	79.69	30206	电费	7.91
30109	职业年金缴费	70.52	30207	邮电费	2.01
30110	职工基本医疗保险缴费	26.07	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.02	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.17	30211	差旅费	1.66
30113	住房公积金	56.76	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	16.98
30199	其他工资福利支出	54.83	30214	租赁费	1.00
303	对个人和家庭的补助	382.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	364.69	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	15.07	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.22	30225	专用燃料费	0.73
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	547.77
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	4.28
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.46

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	2.77
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	40.30
			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	17.28
			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	17.28
			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	1,256.16		公用经费合计	656.35

注：本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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	3,828.99	3,828.99	0.00	3,828.99	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3,828.99	3,828.99	0.00	3,828.99	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	350.11	350.11	0.00	350.11	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	350.11	350.11	0.00	350.11	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	3,375.45	3,375.45	0.00	3,375.45	0.00
2121302	城市环境卫生	0.00	3,375.45	3,375.45	0.00	3,375.45	0.00
21214	污水处理费安排的支出	0.00	103.43	103.43	0.00	103.43	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	0.00	103.43	103.43	0.00	103.43	0.00

注：本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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：本表反映单位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

单位：开平市环境卫生管理处

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
20.05	0.00	20.05	17.28	2.77	0.00	20.05	0.00	20.05	17.28	2.77	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：开平市环境卫生管理处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

开平市环境卫生管理处2023年度总收入5,993.15万元，其中本年收入5,993.15万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,164.16万元，比上年决算数减少8,270万元，下降79.3%。主要变动情况：一是机构改革，环卫服务项目市场化，运转经费及人员经费减少。二是财政局根据实际预算情况将项目经费安排政府性基金预算财政拨款。

2. 政府性基金预算财政拨款收入3,828.99万元，比上年决算数增加3,828.99万元，增长100%，主要变动情况：一是上年项目经费在一般公共预算统计，上年政府性基金预算基数为零。二是2023年项目经费在政府性基金预算划拨，包括：开平市城区垃圾中转站及公厕项目运营经费41.65万元；开平市固废综合处理中心PPP项目264.32万元；开平市城乡生活垃圾收运日常运转项目102.44万元；开平市生活垃圾中转及无害化处理项目经费1,113.28万元；开平市城区环卫服务项目经费2,109.78万元；城乡道路清扫保洁管养经费20万元；环卫服务专项经费47.52万元；环卫处工程项目经费130万元。

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

开平市环境卫生管理处2023年度总支出5,993.15万元，其中本年支出5,993.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,912.51万元，比上年决算数减少337.9万元，下降15%。主要变动情况：机构改革，环卫服务项目市场化，运转经费及人员经费减少。

2. 项目支出4,080.64万元，比上年决算数减少4,103.11万元，下降50.1%。主要变动情况：2023年7月机构改革环卫服务项目市场化，开平市城乡生活垃圾收运日常运转项目经费上年支出483.96万元，2023年支出122.44万元，减少361.52万元；环卫服务专项经费（含PPP项目）上年支出4,859.43万元，2023年无环卫服务专项经费项目，新增开平市固废综合处理中心PPP项目支出264.32万元，减少4,595.11万元；开平市环卫经常性项目经费上年支出182.33万元，2023年支出16万元，减少166.33万元；环卫收费代收手续费76.07万元，2023年未支付，减少76.07万元；2023年机构改革增加环卫处编外人员安置费202.21万元；2023年增加党员活动专项经费1.25万元；开平市城区垃圾中转站及公厕项目运营经费上年支出4.61万元，2023年支出41.65万元，增加37.04万元；开平市城区环卫服务项目经费上年支出1,499.08万元，2023年支出2,111.02万元，增加611.94万元；开平市生活垃圾中转及无害化处理项目经费上年支出1,078.27万元，2023年支出1,321.75万元，增加243.48万元。

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

开平市环境卫生管理处2023年度财政拨款收入合计5,993.15万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,164.16万元，比上年决算数减少8,270万元，下降79.3%；主要变动情况：一是机构改革，环卫服务项目市场化，运转经费及人员经费减少。二是财政局根据实际预算情况将项目经费安排政府性基金预算财政拨款；政府性基金预算财政拨款收入3,828.99万元，比上年决算数增加3,828.99万元，增长100%，主要变动情况：一是上年项目经费在一般公共预算统计，上年政府性基金预算基数为零。二是2023年项目经费在政府性基金预算划拨，包括：开平市城区垃圾中转站及公厕项目运营经费41.65万元；开平市固废综合处理中心PPP项目264.32万元；开平市城乡生活垃圾收运日常运转项目102.44万元；开平市生活垃圾中转及无害化处理项目经费1,113.28万元；开平市城区环卫服务项目经费2,109.78万元；城乡道路清扫保洁管养经费20万元；环卫服务专项经费47.52万元；环卫处工程项目经费130万元。；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），主要变动情况：与年初决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

开平市环境卫生管理处2023年度财政拨款支出合计5,993.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,164.16万元，比年初

预算数减少314.85万元，下降12.7%；主要变动情况：机构改革，环卫服务项目市场化，运转经费及人员经费减少；政府性基金预算财政拨款支出3,828.99万元，比年初预算数减少4,388.61万元，下降53.4%；主要变动情况：开平市城区垃圾中转站及公厕项目运营经费支出减少20.83万元；开平市固废综合处理中心PPP项目支出减少3,457.68万元；开平市城乡生活垃圾收运日常运转项目支出减少66.40万元；开平市生活垃圾中转及无害化处理项目经费支出减少621.26万元；开平市城区环卫服务项目经费支出减少353.96万元；城乡道路清扫保洁管养经费支出减少24万元；环卫服务市场化项目造价咨询费支出减少22万元；环卫服务专项经费支出增加47.52万元；环卫处工程项目经费支出增加130万元；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），主要变动情况：与年初预算数持平。

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

开平市环境卫生管理处2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.05万元，完成全年预算20.05万元的100%，比上年决算数增加16.96万元，增长549%。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20.05万元，完成预算20.05万元的100%，比上年决算数增加17.3万元，增长629.1%；其中：公务用车购置支出决算为17.28万元，完成预算17.28万元的100%，比上年决算数增加17.28万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行

维护费支出决算为2.77万元，完成预算2.77万元的100%，比上年决算数增加0.02万元，增长0.8%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.34万元，下降100%。

2023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，全年实际支出与预算持平。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时购置公务车辆，公务用车购置支出比上年决算数增加。

（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20.05万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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20.05万元，其中：公务用车购置支出为17.28万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.77万元，公务用车保有量为58辆，主要用于日常环卫服务市场化项目公司监督、各部门安全生产检查及城区环境卫生巡查、城区生活垃圾转运等。其中：机要通信用车2辆为“三公”经费列支车辆数，另外特种专业技术用车56辆为环卫作业车辆，经费在开平市城乡生活垃圾收运日常运转项目列支，不列入“三公”经费统计。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于（公务接待），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0次，接待人数共0人。（主要包括无公务接待费支出）。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额1,161.21万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出47.93万元、政府采购服务支出1,113.28万元。授予中小企业合同金额1,161.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的4.13%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的95.87%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆58辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车2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56辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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，我单位组织对2023年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，其中一级

项目1个，二级项目3个，共涉及资金3,487.38万元，占政府性基金预算项目支出总额的91.1%。

共组织对“开平市城区环卫服务项目经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及政府性基金预算支出2,109.78万元。项目委托“广东省南方绩效评价中心”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，项目决策论证充分，保障措施充分。资金到位率100%，实行实拨支付，以收定支，优先保障“三保”支出，资金分配合理。日常管理、实施程序基本规范，事项支出合规。预算控制的合理，预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，各级预算资金支出未发现超预算情况，项目实施成本与同类项目或市场价格大致相符。项目的实施，提升了开平市的环境卫生水平，培养了居民对环境保护意识和习惯，提高了生活质量，为开平市人民创造宜居环境。绩效评价综合得分为：93.5分，评价等级为：优。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2,164.16万元，政府性基金预算支出3,828.99万元。从评价情况来看，在预算编制方面，预算编制、分配符合本单位职责及相方针政策和工作要求，预算资金分配合理，功能分类和经济分类编制准确。整体绩效目标依据充分，申报的项目有进行可行性和充分论证。目标值测算符合客观实际情况，符合指标设置规范性要求。在预算执行方面，全年平均执行率100%。支出范围、程序、用途、核算符合相关规定。按规定履行预算报批手续，项目申报、批复程序符合相关管理办法，支出实施过程规范。项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定。按规定对重点实施项目进行考核、督促等管理。行政事业性国有资产年

报和月报均能按时报送，数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明。资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，资产账务管理合规，账实相符。但环卫一体化服务项目市场化后，原有环卫设备和环卫作业车辆拍卖处置未成交，出现资产未被盘活利用的情况。在预算使用效益方面，重点工作完成率100%。管理的行业和领域所有主要指标能体现单位当年履职的效果，履行了确保城市干净整洁，完善城市生活垃圾收运系统及垃圾无害化处理，提升垃圾的利用率和资源转化率的职责。

绩效自评结果。 单位整体支出绩效自评情况：全年预算数5,993.15万元，执行数5,993.15万元，完成预算的100%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：以学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为主线，把学习宣传贯彻党的二十大精神作为重大政治任务。落实垃圾分类检查督导工作，有计划推进生活垃圾分类评估工作，对垃圾分类工作杰出单位列入示范点并加以推广，同时协助餐厨项目公司摸排排查餐厨垃圾产生单位，推进餐厨垃圾收运协议签订和收运工作开展。助力创文，联动部署争创文明城市。加强督促落实，推进重点项目“中心城区环卫一体化服务项目”。对环卫服务项目，严格执行每月不少于三次的“明查暗访”制度。抓紧抓实群众信访热度，理顺接轨“智慧城管”工作。根据《整体绩效自评信息指标评分表》评分标准，自评分数为98分。发现的问题及原因主要是：整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性偏差，预算编制的科学性、合理性需进一步提高。下一步改进措施主要是：一是加强项目前期论证工作，针对项目资金的特点制定尽可能准确的支出计

划；二是加强预算绩效评价工作，提绩效目标设定的规范性和指标质量；三是加强项目规范性管理，建立健全资金核算制度，加强项目建设的过程监督。

“开平市城区环卫服务项目经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为2,109.78万元，执行数为2,109.78万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：确保市容环境卫生洁净，全面完成城区清扫保洁、沙井化粪池水上漂浮物清理等工作。项目工作落实到位，在保证项目正常运作的前提下，成本控制情况良好，成本投入与项目工作内容匹配程度良好，总体工作取得良好成效。自评分数：97.69分。发现的问题及原因主要是：一是项目的绩效目标设置不够具体，资金计划不够合理；二是市民对项目的满意度为94%，未达到满意度 $\geq 95\%$ 的目标。下一步改进措施主要是：一是建立规范、高效的财政预算绩效运行机制。进一步加强财政项目资金管理,优化财政资源配置,推进资金统筹使用；二是加强市容环境的精细化管理和动态化维护，全面提升市容环境面貌，提高市民满意度。

“开平市固废综合处理中心PPP项目”项目绩效自评情况：项目全年预算数为264.32万元，执行数为264.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：为实现城市固体废弃物综合处理与资源化，开平市建设固废综合处理中心一期项目，通过高质量、严要求建设和运营管理，已成为整个粤西地区同类型项目的标杆。不但能长期有效解决我市的垃圾处理问题，又可实现节约土地资源和将垃圾化废为宝的目标。项目落实到位，无害化处理率达100%，烟气排放指标优于欧盟标准，同时实现垃圾焚烧处理的资源化和减量化处理，减量化达98%。在保证项目正常运作

的前提下，成本控制情况良好，成本投入与项目工作内容匹配程度良好，总体工作取得良好成效。自评分数：95.34分。发现的问题及原因主要是：项目运营期存在部分指标佐证不充分等问题，主要体现在成本、财务方面的监督记录，工作保障和沟通协调制度等方面。下一步改进措施主要是：认真做好项目材料的收集、整理、汇总、归档；实施机构完善监管指导机制，进一步规范项目监督管理程序，在开展检查监督时，保留检查痕迹，在绩效评价能提供更具有说服力的证明材料。

“开平市生活垃圾中转及无害化处理项目经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1,113.28万元，执行数为1,113.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：为实现城市固体废弃物综合处理与资源化，开展梁金山生活垃圾卫生填埋场、开平市固废综合处理中心（餐厨项目）、开平市建筑垃圾消纳场、城镇生活垃圾中转等项目，生活垃圾无害化处理率达100%，改善城市生活环境，提升环境卫生总体水平，为提高城市环卫治理体系和治理能力现代化奠定坚实坚实基础。项目工作落实到位，在保证项目正常运作的前提下，成本控制情况良好，成本投入与项目工作内容匹配程度良好，总体工作取得良好成效。自评分数：97.7分。发现的问题及原因主要是：一是受财政预算资金拨付进度的限制，导致一些项目实施进度受到影响；二是项目建设普遍缺少清晰、可量化的绩效目标。下一步改进措施主要是：进一步加强财政项目资金管理，优化财政资源配置，推进资金统筹使用；二是加强项目绩效管理，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

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。