

2023年度廉江市财政局部门决算

目 录

第一部分：廉江市财政局概况

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：廉江市财政局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：廉江市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：廉江市财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻落实党和国家财政、税收、国有资产管理等相关法规、制度和政策；编制和组织实施本级预算财政收支预算和决算；（二）检查财政法规和财会制度的执行情况；（三）负责财政收支的统计和财政资金支出的绩效评价工作；（四）负责全市清产核资和国有资产产权界定、登记、年检工作；（五）负责全市会计人员的培训工作；（六）负责财政性资金的直接支付和授权支付；（七）负责政府监督管理；组织实施采购工作，负责政府采购合同条款的审查；实施执行政府采购的法规、规章制度和采购计划；建立与本市政府采购相适应的信息系统；发布政府采购信息，组织招投标活动；审查进入本市政府采购市场的供应商资格和评审专家资格负责组织建立全市财政系统的基层调查网络和财政信息网络；（八）抓好《财政信息》等财政内部刊物的编辑发行,对全市财政政策执行落实情况、财政运行状况以及上级下达的财政经济科研课题等开展调查研究；（九）对财务收支、资产营运进行日常监督、审查各项财务收支、资产处置事项；（十）监督、检查、审核、报销、拨付全市医疗单位及离休干部和在乡二等乙级以上的伤残军人的医疗费；负责企业离休医疗费统筹、征缴以及管理工作；（十一）是负责审查工程预、结（决）算，参与审查建设项目概算和工程招标、投标的有关工作，以及对建设项目竣工决算签署审查意见；负责审核我市财政性资金投资项目的所有国有建设单位的工程预结算和工程竣工结算,参与我市国有建设单位工程招标及标底的审查工作；参与我市

国有建设单位重点项目的可行性评估、验证、预算调整及竣工验收,提供工程预决算咨询、劳务或服务,接受委托、办理工程预结算编审工作,承办市政府、市财政局交办的工程建设有关事项;

(十二) 负责全市行政事业性收费、罚没收入、政府性基金以及体现政府职能并带有垄断性的经营服务性收入等政府非税收入的统一征管工作,负责全市财政票据的领购、保管、发放、核销和稽查工作;(十三) 负责廉江市国有农、林场、良种场种粮农民(职工)的直接补贴等工作。

二、部门机构设置

(一) 机构设置: 按照部门决算编报要求, 纳入我局2023年部门决算编报范围的单位共11个, 包括局本级和下属7个参照公务员法管理、3个下属事业单位, 分别是: (1) 7个参照公务员法管理下属单位: 直属所、国库支付中心、收费管理中心、政府采购办、工程审核中心、农村财务办、财务总监办; (2) 3个事业下属单位: 研究所、离休办、农税稽查队。

(二) 人员构成情况: 财政局共157名编制, 局机关编制52名, 其中: 行政编制46名, 工勤编制6名; 7个参公下属事业单位编制共90名; 3个下属事业单位编制共15名。2023年财政局和直属10个事业下属单位实有财政供养人员总共227人: 在职人员123人, 政府雇员1人, 退休人员100人, 遗属供养3人。其中局机关: 行政在职人员42人、工勤在职人员3人, 政府雇员1人, 退休人员51人, 遗属供养3人; 其中参公下属单位: 在职人员66人、退休人员46人; 其中事业单位: 在职人员12人、退休人员3人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我局2023年部门决算编报范围的单位共11个，包括局本级和下属7个参照公务员法管理、3个下属事业单位，分别是：（1）7个参照公务员法管理下属单位：直属所、国库支付中心、收费管理中心、政府采购办、工程审核中心、农村财务办、财务总监办；（2）3个事业下属单位：研究所、离休办、农税稽查队。

第二部分：廉江市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：廉江市财政局 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	3,768.79	一、一般公共服务支出	31	2,766.75
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	52.49	八、社会保障和就业支出	38	603.36
	9		九、卫生健康支出	39	72.85
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	111.34
	12		十二、农林水支出	42	42.47
	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	173.00
	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	3,821.29	本年支出合计	57	3,769.76
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	305.90	年末结转和结余	59	357.42
总计	30	4,127.18	总计	60	4,127.18

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。

收入决算表

部门：廉江市财政局

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	3,821.29	3,768.79	0.00	0.00	0.00	0.00	52.49
201	一般公共服务支出	2,818.27	2,765.78	0.00	0.00	0.00	0.00	52.49
20106	财政事务	2,818.27	2,765.78	0.00	0.00	0.00	0.00	52.49
2010601	行政运行	1,629.90	1,629.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	100.50	100.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	34.18	34.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	114.98	114.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	938.72	886.22	0.00	0.00	0.00	0.00	52.49
208	社会保障和就业支出	603.36	603.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	602.16	602.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	275.74	275.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.84	6.84	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	193.79	193.79	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	96.89	96.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.91	28.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	72.85	72.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	72.85	72.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	111.34	111.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1.06	1.06	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
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	110.28	110.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	110.28	110.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	22.50	22.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	22.50	22.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	19.97	19.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	19.97	19.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	173.00	173.00	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。

支出决算表

部门：廉江市财政局

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	3,769.76	2,626.23	1,143.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,766.75	1,777.03	989.72	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,766.75	1,777.03	989.72	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,629.90	1,558.85	71.06	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	100.50	87.00	13.50	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	34.18	0.00	34.18	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	114.98	114.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	887.19	16.20	870.99	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	603.36	603.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	602.16	602.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	275.74	275.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.84	6.84	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	193.79	193.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	96.89	96.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.91	28.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	72.85	72.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	72.85	72.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	111.34	0.00	111.34	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1.06	0.00	1.06	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
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1.06	0.00	1.06	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	110.28	0.00	110.28	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	110.28	0.00	110.28	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	42.47	0.00	42.47	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	22.50	0.00	22.50	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	22.50	0.00	22.50	0.00	0.00	0.00
21303	水利	19.97	0.00	19.97	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	19.97	0.00	19.97	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.00	173.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	173.00	173.00	0.00	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：廉江市财政局

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	3,768.79	一、一般公共服务支出	33	2,765.78	2,765.78	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	603.36	603.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	72.85	72.85	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	111.34	111.34	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	42.47	42.47	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	173.00	173.00	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	3,768.79	本年支出合计	59	3,768.79	3,768.79	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	283.55	年末财政拨款结转和结余	60	283.55	283.55	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	283.55		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	4,052.34	总计	64	4,052.34	4,052.34	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：廉江市财政局

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	3,768.79	2,625.26	1,143.53
201	一般公共服务支出	2,765.78	1,776.06	989.72
20106	财政事务	2,765.78	1,776.06	989.72
2010601	行政运行	1,629.90	1,558.85	71.06
2010602	一般行政管理事务	100.50	87.00	13.50
2010607	信息化建设	34.18	0.00	34.18
2010650	事业运行	114.98	114.98	0.00
2010699	其他财政事务支出	886.22	15.23	870.99
208	社会保障和就业支出	603.36	603.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	602.16	602.16	0.00
2080501	行政单位离退休	275.74	275.74	0.00
2080502	事业单位离退休	6.84	6.84	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	193.79	193.79	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	96.89	96.89	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.91	28.91	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00
210	卫生健康支出	72.85	72.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	72.85	72.85	0.00
2101101	行政单位医疗	66.85	66.85	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.00	6.00	0.00
212	城乡社区支出	111.34	0.00	111.34
21201	城乡社区管理事务	1.06	0.00	1.06
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1.06	0.00	1.06

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
21203	城乡社区公共设施	110.28	0.00	110.28
2120399	其他城乡社区公共设施支出	110.28	0.00	110.28
213	农林水支出	42.47	0.00	42.47
21301	农业农村	22.50	0.00	22.50
2130199	其他农业农村支出	22.50	0.00	22.50
21303	水利	19.97	0.00	19.97
2130399	其他水利支出	19.97	0.00	19.97
221	住房保障支出	173.00	173.00	0.00
22102	住房改革支出	173.00	173.00	0.00
2210201	住房公积金	173.00	173.00	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明细表

部门：廉江市财政局

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	2,230.99	302	商品和服务支出	79.79
30101	基本工资	546.57	30201	办公费	3.51
30102	津贴补贴	570.95	30202	印刷费	0.34
30103	奖金	455.77	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	38.00	30205	水费	1.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	193.79	30206	电费	2.32
30109	职业年金缴费	96.89	30207	邮电费	0.47
30110	职工基本医疗保险缴费	63.50	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.66	30211	差旅费	0.31
30113	住房公积金	174.05	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.74
30199	其他工资福利支出	79.81	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	314.23	30215	会议费	0.07
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	281.70	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.68
30304	抚恤金	28.74	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.29	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	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.86
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	60.90
30399	其他对个人和家庭的补助	1.50	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.53
			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	0.25
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.25
			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

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	2,545.22		公用经费合计	80.04

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：廉江市财政局

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	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、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：廉江市财政局

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：廉江市财政局

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
11.15	0.00	6.93	0.00	6.93	4.22	11.15	0.00	6.93	0.00	6.93	4.22

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：廉江市财政局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

廉江市财政局2023年度总收入4,127.18万元，其中本年收入3,821.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,768.79万元，比上年决算数增加351.15万元，增长10.3%。主要变动情况：人员增加，人员日常工作经费和项目经费随之增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少36.93万元，下降100%。主要变动情况：本年度没有政府性基金预算财政拨款收入。

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52.49万元，比上年决算数增加51.97万元，增长9,867.4%。主要变动情况：收到单位上缴资金拨回经费。

（二）年度支出总体情况

廉江市财政局2023年度总支出4,127.18万元，其中本年支出3,769.76万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,626.23万元，比上年决算数减少287.26万元，下降9.9%。主要变动情况：项目经费增加，日常工作经费减少。

2. 项目支出1,143.53万元，比上年决算数减少39.57万元，下降3.3%。主要变动情况：（1）全市基建工程专管经费减少；（2）全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询等服务费减少。

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

廉江市财政局2023年度财政拨款收入合计3,768.79万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,768.79万元，比上年决算数增加351.15万元，增长10.3%；主要变动情况：项目经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少36.93万元，下降100%；主要变动情况：本年度没有政府性基金预算财政拨款收入；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0.0%；主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

（二）2023年度财政拨款支出说明

廉江市财政局2023年度财政拨款支出合计3,768.79万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,768.79万元，比年初预算数增加1,143.35万元，增长43.5%；主要变动情况：一、办公设备、数字财政建设资金增加；二、新进公务员；三、全市数字财政网络及乡财网络维护费增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0.0%；主要变动情况：本年度没有政

府性基金预算财政拨款收入；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0.0%；主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

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

廉江市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为11.15万元，完成全年预算11.15万元的100%，比上年决算数减少9.28万元，下降45.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数增加0万元，增长0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为6.93万元，完成预算6.93万元的100%，比上年决算数减少7.4万元，下降51.6%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数增加0万元，增长0.0%；公务用车运行维护费支出决算为6.93万元，完成预算6.93万元的100%，比上年决算数减少7.4万元，下降51.6%；公务接待费支出决算为4.22万元，完成预算4.22万元的100%，比上年决算数减少1.89万元，下降30.9%。

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，严格按照预算执行。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：公务接待费减少。

（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6.93万

元，占62.2%；公务接待费支出4.22万元，占37.8%。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。开支内容包括：无因公出国（境）相关支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6.93万元，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6.93万元，公务用车保有量为3辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出4.22万元，主要用于业务公务接待，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100次，接待人数共1,000人。主要包括专项资金检查、业务检查及往来业务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出80.04万元，比上年决算数减少226.43万元，下降73.9%。主要增减变动情况是：项目经费的增加随之机关运行经费减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额168.17万元，其中：政府采购货物支出28.11万元、政府采购工程支出28.61万元、政府采购服务支出111.44万元。授予中小企业合同金额168.17万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额168.17万元，占授予中小企业合同金额的100.0%；货物采购授予中小企

业合同金额占货物支出金额的0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆3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，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金263.28万元，占一般公共预算项目支出总额的23.0%；组织对2023年度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0.0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.0%。

共组织对“全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”、“全市行政事业单位资产管理信息系统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统及财政票据管理系统维护费（1万元）”、“全市数字财政网络及乡财网络维护费”等3个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出263.28万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对“全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”、“全市行政事业单位资产管理信息系

统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统及财政票据管理系统维护费（1万元）”、“全市数字财政网络及乡财网络维护费”等项目开展绩效评价。从评价情况来看，项目实施后，在经济和社会效益上完成了预定绩效目标任务，具体表现如下：1. “全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”主要是委托社会中介机构对全市机关事业单位开展绩效评价检查及监督工作，为促进全市机关事业单位绩效评价工作深入开展，发挥社会中介机构的鉴证与服务作用，规范全市机关事业单位绩效评价业务委托行为；2. “全市行政事业单位资产管理信息系统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统及财政票据管理系统维护费（1万元）”不仅提升财政信息系统的管理水平，着力提高资金运行的安全性和有效性，而且更便捷于其他机关单位实效国库系统，认真细致地做好日常性的工作；3. “全市数字财政网络及乡财网络维护费”财政业务专网网络租赁、终端梳理改造及系统建设等相关事项，能够有效的加快数字财政工作的进展。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位10个），涉及一般公共预算支出4127.18万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，从整体支出情况来看本单位全面实施预算绩效目标管理，积极推进预算绩效目标评价。具体情况如下：

1. 效益指标完成情况分析。资金落实到位情况良好，管理制度健全、制度执行有效、项目质量可控。整体的经济项目效益较好，社会公众的满意度及可持续影响力较好。

2. 满意度指标完成分析。项目所有开支以及日常公用的开支均按照本单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，整体的支出运行完全按照我单位内部管理制度的有关规定执行，不存在违规违法的问题。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”、“全市行政事业单位资产管理信息系统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统及财政票据管理系统维护费（1万元）”、“全市数字财政网络及乡财网络维护费”等3个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3768.79万元，执行数4127.18万元，完成预算的109.5%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是提高财政资金使用效益；二是预算绩效评价项目达到了预期效果，产生了较好的社会效应。发现的问题及原因：一是没有明确的项目绩效目标；二是对绩效评价认识不足。下一步改进措施：一是强化项目绩效目标。根据预算管理法要求在申请项目时提报详细绩效信息，对于本单位申报的预算项目进行全面梳理、严格审核、合理保障，所有的项目必须有明细的资金测算，各项目支出在整个计划使用期内总体细化和量化。二是稳步实施重点评价。对重点评价项目的结果鉴处评价意见和整改意见。下达正式评价报告后，要求对项目单位针对评价报告所提出存在问题进行整改。

“全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”、“全市行政事业单位资产管理信息系统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统

及财政票据管理系统维护费（1万元）”、“全市数字财政网络及乡财网络维护费”等3个项目绩效自评综述：全年预算数为263.28万元，执行数为263.28万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. “全市委托第三方绩效评价及监督检查咨询服务费”主要用于委托社会中介机构对全市机关事业单位开展绩效评价检查及监督工作，为促进全市机关事业单位绩效评价工作深入开展，发挥社会中介机构的鉴证与服务作用，规范全市机关事业单位绩效评价业务委托行为；2. “全市行政事业单位资产管理信息系统（6,5万元）；全市政府采购智慧云平台网络维护费（17.5万元）；全市财政专户资金管理系统及财政票据管理系统维护费（1万元）”主要是①全市行政事业单位资产管理信息系统网络维护费是为了全面加强行政事业单位国有资产系统管理，推进行政事业单位资产管理信息化工作，实现对资产的动态监管该系统的正式实施，是实现资产管理动态化、预算编制精细化的重要举措，是编制年度新增资产配置预算的重要支撑，有利于提高工作效率、降低管理成本、实现资产管理与预算管理的有机结合，有利于进一步创新行政事业单位国有资产监管手段。②全市政府采购智慧云平台网络维护费是为了切实做好“广东政府采购智慧”上线运行的技术保障工作，聘请运维技术人员提供专业技术服务。③全市财政票据管理系统维护费是对财政票据的入库、发售、销毁，用票单位相关情况、违规处罚，准购证的发放、变更、注销等环节进行微机化进行日常维护和管理，使票据管理更加科学，提高了工作效率；3. 国库支付中心网络及乡财网络维护费是对财政拨款资金管理系统进行维护，能够系统地与银行进行对账，日常提供操作指导、表单及流程调整，方便全市机

关事业单位使用人在公共财政前台系统表单打印调整等业务。发现的问题及原因：绩效目标管理体系不完善；缺少专业绩效目标考评分析。下一步改进措施：一是委托第三方专家绩效评价，给出专业的项目绩效目标，提高项目运作的能动性；二是完善绩效目标管理体系，有效实施绩效管理，合理使用项目资金。

我部门没有开展以部门为主题的重点绩效评价。

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。