

2023 年
廉江市财政局 部门预算

目 录

第一部分 廉江市财政局 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 廉江市财政局概况

一、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的统筹、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

廉江市财政局机构设置 19 个职能股室、7 个参照公务员管理单位及 3 个事业单位。其中：1. 财政局职能股室：办公室、预算股、人事教育股、行政政法股、企业股、经济建设股、教科文股、监督检查办、纪律检查监察室、农业股、综合股、国库股、资产股、绩效评价股、资源环境股、会计法规股、社会保障股、党委办公室、政府债务管理股；2. 参照公务员法管理单位：直属所、国库支付中心、收费管理中心、

政府采购监管办、工程预结算审核中心、农村财务办、财务总监办；3. 事业单位：科研所、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 个参公事业单位编制共 90 名；3 个事业单位编制共 15 名。

现有财政供养人员 233 人：在职人员 121 人，工勤人员 3 人，政府工勤雇员 1 人，事业在职人员 12 人，退休人员 96 人。其中：1. 局机关：行政在职人员 45 人、工勤在职人员 3 人，政府工勤雇员 1 人，退休人员 51 人；2. 参公单位：在职人员 76 人、退休人员 42 人；3. 事业单位：在职人员 12 人、退休人员 3 人。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位。下属单位包括：7 个参照公务员管理下属单位（国库支付中心、政府采购监管办、农村财务办、财务总监办、直属所、收费管理中心、工程预结算审核中心）和 3 个事业下属单位（科研所、离休办、农税稽查队），以上单位为非独立核算单位。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2625. 44	一、一般公共服务支出	1818. 71
二、财政专户拨款	0. 00	二、外交支出	0. 00
三、其他资金	0. 00	三、国防支出	0. 00
		四、公共安全支出	0. 00
		五、教育支出	0. 00
		六、科学技术支出	0. 00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0. 00
		八、社会保障和就业支出	553. 53
		九、卫生健康支出	75. 43
		十、节能环保支出	0. 00
		十一、城乡社区支出	0. 00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0. 00
		十三、交通运输支出	0. 00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	177. 78
		二十、粮油物资储备支出	0. 00
		二十一、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	0. 00
本年收入合计	2625. 44	本年支出合计	2625. 44

表 1

收支总体情况表

单位名称：廉江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	2625.44	支出总计	2625.44

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2210201	住房公积金	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	2625.44	2316.94	308.50	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1818.71	1510.21	308.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1818.71	1510.21	308.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1386.63	1300.63	86.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	212.19	92.19	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	105.08	2.58	102.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	553.53	553.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	552.26	552.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	226.81	226.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.99	3.99	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	215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	106.03	106.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.43	75.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.43	75.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	69.36	69.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.07	6.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2625. 44	一、一般公共服务支出	1818. 71
二、政府性基金预算	0. 00	二、外交支出	0. 00
三、国有资本经营预算	0. 00	三、国防支出	0. 00
		四、公共安全支出	0. 00
		五、教育支出	0. 00
		六、科学技术支出	0. 00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0. 00
		八、社会保障和就业支出	553. 53
		九、卫生健康支出	75. 43
		十、节能环保支出	0. 00
		十一、城乡社区支出	0. 00
		十二、农林水支出	0. 00
		十三、交通运输支出	0. 00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	177. 78
		二十、粮油物资储备支出	0. 00
		二十一、国有资本经营预算支出	0. 00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十三、其他支出	0. 00
本年收入合计	2625. 44	本年支出合计	2625. 44
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	2625. 44	支出总计	2625. 44

注： 表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	2625.44	2316.94	308.50
[201]一般公共服务支出	1818.71	1510.21	308.50
[20106]财政事务	1818.71	1510.21	308.50
[2010601]行政运行	1386.63	1300.63	86.00
[2010602]一般行政管理事务	212.19	92.19	120.00
[2010650]事业运行	114.80	114.80	0.00
[2010699]其他财政事务支出	105.08	2.58	102.50
[208]社会保障和就业支出	553.53	553.53	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	552.26	552.26	0.00
[2080501]行政单位离退休	226.81	226.81	0.00
[2080502]事业单位离退休	3.99	3.99	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.43	215.43	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	106.03	106.03	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.27	1.27	0.00
[210]卫生健康支出	75.43	75.43	0.00
[21011]行政事业单位医疗	75.43	75.43	0.00
[2101101]行政单位医疗	69.36	69.36	0.00
[2101199]其他行政事业单位医疗支出	6.07	6.07	0.00
[221]住房保障支出	177.78	177.78	0.00
[22102]住房改革支出	177.78	177.78	0.00
[2210201]住房公积金	177.78	177.78	0.00

注： 本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	2316.94
[301]工资福利支出	1998.13
[30101]基本工资	611.39
[30102]津贴补贴	592.66
[30103]奖金	187.44
[30107]绩效工资	23.95
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	215.43
[30109]职业年金缴费	106.03
[30110]职工基本医疗保险缴费	69.36
[30112]其他社会保障缴费	7.34
[30113]住房公积金	177.78
[30199]其他工资福利支出	6.75
[302]商品和服务支出	87.36
[30201]办公费	17.82

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30231]公务用车运行维护费	3. 60
[30239]其他交通费用	64. 02
[30299]其他商品和服务支出	1. 92
[303]对个人和家庭的补助	231. 46
[30302]退休费	228. 88
[30305]生活补助	2. 58

注： 本表金额单位转换时存在尾数误差。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	171. 44	171. 44	0. 00	0. 00
“三公” 经费	3. 60	3. 60	0. 00	0. 00
其中：（一）因公出国（境）支出	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3. 60	3. 60	0. 00	0. 00
1. 公务用车购置	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2. 公务用车运行维护费	3. 60	3. 60	0. 00	0. 00
（三）公务接待费支出	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本部门无政府性基金预算支出。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本部门无国有资本经营预算支出。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	308. 50
[302]商品和服务支出	308. 50
[30201] 办公费	86. 00
[30299] 其他商品和服务支出	222. 50

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	2316.94	2316.94	2316.94	0.00	0.00	0.00	0.00
廉江市财政局	2316.94	2316.94	2316.94	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1998.12	1998.12	1998.12	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	87.36	87.36	87.36	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补 助	231.46	231.46	231.46	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合 计	308.50	308.50	308.50	0.00	0.00	0.00	0.00	无
廉江市财政局	308.50	308.50	308.50	0.00	0.00	0.00	0.00	无
党建经费（含党校阵地建设经费 25 万元；意识形态经费 5 万元）-2023	35.00	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
保洁及保安服务费（2023）	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
全市继续教育 工作经费 （2023）	17.50	17.50	17.50	0.00	0.00	0.00	0.00	无
财政业务经费 （其中综治维稳经费 5 万元；安全生成经费 1	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 廉江市财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
万元；网络系统 安全经费 4 万 元)-2023								
扫黑除恶、创文 专项等工作经 费	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
禁毒、普法专项 等经费（2023）	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
邮电网络及通 讯费（2023）	11.00	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
机关运作经费 （2023）	75.00	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算2625.44万元,比上年增长47.62万元,增长1.8%,主要原因是新录公务员增加、住房补贴发放、设备购买等增加;支出预算2625.44万元,比上年增长47.62万元,增长1.8%,主要原因是新录公务员增加、住房补贴发放、设备购买等增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费3.6万元,比上年减少1.2万元,下降25.0%,主要原因是减少一台公务用车车辆。其中:因公出国(境)费0万元,比上年增长0万元,增长0.0%,主要原因是上年持平,无增减变化;公务用车购置及运行费3.6万元(公务用车购置费0万元,比上年增长0万元;公务用车运行维护费3.6万元,比上年减少1.2万元。)比上年减少1.2万元,下降25.0%,主要原因是减少一台公务用车车辆;公务接待费0万元,比上年增长0万元,增长0.0%,主要原因是与上年持平,无增减变化)。

三、机关运行经费安排情况

行政经费(机关运行经费)指用于维持行政(参公)单位机关运行的经费。具体包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、

被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023 年，本部门机关运行经费安排 171.44 万元，比上年增加 91.53 万元，增长 114.5%，主要原因是机关运作经费、保洁及保安服务费等项目预算列入项目支出。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 60 万元，其中：货物类采购预算 60 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 2375.96 万元，分布构成情况为：房屋 2194.06 平方米，车辆 3 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 60 万元，主要是计算机，打印机、复印机等办公设备购置等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
无	0	无

注： 本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境) 费用、维修(护) 费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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(外宾接待) 费用。