

2023年度江门市财政局部门决算

目 录

第一部分：江门市财政局概况

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：江门市财政局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：江门市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：江门市财政局概况

一、部门主要职责

江门市财政局是主管全市财政工作的职能部门。主要职能：一是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。健全市对县财政管理体制。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。二是贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的地方性规定，并监督执行。三是负责管理全市各项财政收支。编制年度市级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。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。四是落实中央、省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。五是负责国库集中收付管理、市级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。监管市级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。六是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。七是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。八是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，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。九是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。十是组织实施预算绩效管理，开展市级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。十一是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，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。十二是完成市委、市政府和省财政厅交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门实有内设机构分别是：办公室、法规科（行政审批服务科）、预算科、国库科、综合税政科（非税收入征收管理科）、政府债务管理科、行政政法科、教育和文化科、经济建设科、工贸发展科、农业和资源环境科、社会保障科、资产管理科（公务用车管理科）、政府投融资和金融科（市政府和社会资本合作中心）、会计科、政府采购监管科、绩效管理科、监督检查科、人事科，另设有机关党委。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门江门市财政局2023年度部门决算编报范围的单位共5个，包括本级和下属4个预算单位，下属单位分别是：江门市财政国库支付中心、江门市财政投资评审中心、江门市财政票据管理中心、江门市财政信息中心。

第二部分：江门市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：江门市财政局

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	7,775.01	一、一般公共服务支出	31	5,587.34
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	81.46
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	42.54	八、社会保障和就业支出	38	1,065.71
	9		九、卫生健康支出	39	332.48
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	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	749.97
	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	7,817.55	本年支出合计	57	7,816.97
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.22
年初结转和结余	29	164.95	年末结转和结余	59	165.31
总计	30	7,982.50	总计	60	7,982.50

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：江门市财政局

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	7,817.55	7,775.01	0.00	0.00	0.00	0.00	42.54
201	一般公共服务支出	5,587.70	5,545.39	0.00	0.00	0.00	0.00	42.32
20106	财政事务	5,562.36	5,520.05	0.00	0.00	0.00	0.00	42.32
2010601	行政运行	3,291.88	3,250.09	0.00	0.00	0.00	0.00	41.79
2010602	一般行政管理事务	1,464.86	1,464.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	270.39	270.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	257.59	257.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	128.38	128.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2010699	其他财政事务支出	149.26	148.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.46
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	2.95	2.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	22.04	22.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	22.04	22.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	81.46	81.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	81.46	81.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	81.46	81.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,065.71	1,065.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,009.58	1,009.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	445.02	445.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	19.73	19.73	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	350.02	350.02	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	175.01	175.01	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
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	56.14	56.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	56.14	56.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	332.48	332.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	332.48	332.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	103.17	103.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	225.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	749.97	749.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	749.97	749.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	328.51	328.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	421.46	421.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.22
22999	其他支出	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.22
2299999	其他支出	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.22

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：江门市财政局

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	7,816.97	5,568.53	2,248.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5,587.34	3,420.36	2,166.98	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	5,562.00	3,420.36	2,141.64	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,292.02	3,292.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,464.86	0.00	1,464.86	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	270.39	0.00	270.39	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	257.59	0.00	257.59	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	128.34	128.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	148.81	0.00	148.81	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.31	0.00	3.31	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	2.95	0.00	2.95	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	22.04	0.00	22.04	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	22.04	0.00	22.04	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	81.46	0.00	81.46	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	81.46	0.00	81.46	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	81.46	0.00	81.46	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,065.71	1,065.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,009.58	1,009.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	445.02	445.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	19.73	19.73	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	350.02	350.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	175.01	175.01	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
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	56.14	56.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	56.14	56.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	332.48	332.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	332.48	332.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	103.17	103.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	225.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	749.97	749.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	749.97	749.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	328.51	328.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	421.46	421.46	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：江门市财政局

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	7,775.01	一、一般公共服务支出	33	5,545.39	5,545.39	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	81.46	81.46	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	1,065.71	1,065.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	332.48	332.48	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	0.00	0.00	0.00	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	749.97	749.97	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	7,775.01	本年支出合计	59	7,775.01	7,775.01	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	5.14	年末财政拨款结转和结余	60	5.14	5.14	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	5.14		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	7,780.15	总计	64	7,780.15	7,780.15	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：江门市财政局

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	7,775.01	5,526.58	2,248.44
201	一般公共服务支出	5,545.39	3,378.41	2,166.98
20106	财政事务	5,520.05	3,378.41	2,141.64
2010601	行政运行	3,250.09	3,250.09	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,464.86	0.00	1,464.86
2010607	信息化建设	270.39	0.00	270.39
2010608	财政委托业务支出	257.59	0.00	257.59
2010650	事业运行	128.32	128.32	0.00
2010699	其他财政事务支出	148.81	0.00	148.81
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.31	0.00	3.31
2013102	一般行政管理事务	2.95	0.00	2.95
2013105	专项业务	0.36	0.00	0.36
20132	组织事务	22.04	0.00	22.04
2013299	其他组织事务支出	22.04	0.00	22.04
206	科学技术支出	81.46	0.00	81.46
20699	其他科学技术支出	81.46	0.00	81.46
2069999	其他科学技术支出	81.46	0.00	81.46
208	社会保障和就业支出	1,065.71	1,065.71	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,009.58	1,009.58	0.00
2080501	行政单位离退休	445.02	445.02	0.00
2080502	事业单位离退休	19.73	19.73	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	350.02	350.02	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	175.01	175.01	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79	0.00

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
20808	抚恤	56.14	56.14	0.00
2080801	死亡抚恤	56.14	56.14	0.00
210	卫生健康支出	332.48	332.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	332.48	332.48	0.00
2101101	行政单位医疗	103.17	103.17	0.00
2101102	事业单位医疗	4.31	4.31	0.00
2101103	公务员医疗补助	225.00	225.00	0.00
221	住房保障支出	749.97	749.97	0.00
22102	住房改革支出	749.97	749.97	0.00
2210201	住房公积金	328.51	328.51	0.00
2210203	购房补贴	421.46	421.46	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：江门市财政局

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	4,595.50	302	商品和服务支出	345.59
30101	基本工资	577.74	30201	办公费	18.63
30102	津贴补贴	1,379.71	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	946.83	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	39.23	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	350.02	30206	电费	5.37
30109	职业年金缴费	175.01	30207	邮电费	5.61
30110	职工基本医疗保险缴费	107.47	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	148.64	30209	物业管理费	11.24
30112	其他社会保障缴费	6.79	30211	差旅费	8.83
30113	住房公积金	334.08	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	7.31	30213	维修（护）费	39.18
30199	其他工资福利支出	522.67	30214	租赁费	4.18
303	对个人和家庭的补助	585.48	30215	会议费	1.15
30301	离休费	21.90	30216	培训费	0.00
30302	退休费	435.13	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	56.14	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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	72.32	30227	委托业务费	7.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	37.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	30.94

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	4.34
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	107.44
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	64.67
			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

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	5,180.99		公用经费合计	345.59

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：江门市财政局

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：江门市财政局

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：江门市财政局

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
14.82	2.55	7.27	0.00	7.27	5.00	7.23	2.55	4.34	0.00	4.34	0.34

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：江门市财政局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

江门市财政局2023年度总收入7,982.5万元，其中本年收入7,817.55万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,775.01万元，比上年决算数减少164.31万元，下降2.1%。主要变动情况：本局信息化建设项目和财政委托业务等财政拨款收入减少。

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34万元，下降100%。主要变动情况：本局在政府性基金预算支出的办公大楼维修改造工程上年已完成，2023年度没有发生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42.54万元，比上年决算数减少18.49万元，下降30.3%。主要变动情况：有关工作经费和利息收入等其他收入减少。

（二）年度支出总体情况

江门市财政局2023年度总支出7,982.5万元，其中本年支出7,816.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出5,568.53万元，比上年决算数增加160.69万元，增长3%。主要变动情况：按规定补缴养老保险等人员经费支出增加。

2. 项目支出2,248.44万元，比上年决算数减少406.65万元，下降15.3%。主要变动情况：本局信息化建设项目和财政委托业务等经费支出减少。

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

江门市财政局2023年度财政拨款收入合计7,775.01万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,775.01万元，比上年决算数减少164.31万元，下降2.1%；主要变动情况：本局信息化建设项目和财政委托业务等财政拨款收入减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少34万元，下降100%；主要变动情况：本局在政府性基金预算支出的办公大楼维修改造工程上年已完成，2023年度没有发生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--（基数为0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

江门市财政局2023年度财政拨款支出合计7,775.01万元。其中：一般公共预算财政拨款支出7,775.01万元，比年初预算数减

少80.45万元，下降1%；主要变动情况：本局信息化建设项目和财政委托业务等财政拨款支出减少；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--（基数为0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平；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

江门市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为7.23万元，完成全年预算14.82万元的48.8%，比上年决算数增加1.52万元，增长26.7%。对比疫情前2019年度“三公”决算数13.12万元减少5.89万元，下降44.9%，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。其中：因公出国（境）费支出决算为2.55万元，完成预算2.55万元的100%，比上年决算数增加2.55万元，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4.34万元，完成预算7.27万元的59.7%，比上年决算数减少1.17万元，下降21.3%；其中：公务用车购置支出决算为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）；公务用车运行维护费支出决算为4.34万元，完成预算7.27万元的59.7%，比上年决算数减少1.17万元，下降21.3%；公务接待费支出决算为0.34万元，完成预算5万元的6.7%，比上年决算数增加0.15万元，增长78.9%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2022年度受疫情等因素影响，人员流动减少，“三公”经费支出较少。2023年度比上年决算数增加1.52万元，增长26.7%，主要是因公出国（境）费支出增加。对比疫情前2019年度“三公”决算数13.12万元减少5.89万元，下降44.9%，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。

（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2.55万元，占35.3%；公务用车购置及运行维护费支出4.34万元，占60.1%；公务接待费支出0.34万元，占4.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出2.55万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组4个、累计7人次。开支内容包括：为加强江门与香港会计行业合作交流，赴香港参加香港华人会计师公会活动和第二届世界华人会计师大会活动等支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.34万元，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4.34万元，公务用车保有量为3辆，主要用于机要通信、应急工作用车的燃料费、维修费、过桥路费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出0.34万元，主要用于公务来访人员的接待支出，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6次，接待人数共57人。主要用于接待财政系统及有关单位来江门交流和调研等支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出339.18万元，比上年决算数减少9.48万元，下降2.7%。主要增减变动情况是：坚持落实党政机关习惯过“紧日子”的要求，提升内部控制管理，节约办公成本，日常办公经费等支出减少。

（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659.36万元，其中：政府采购货物支出7.94万元、政府采购工程支出67.36万元、政府采购服务支出584.05万元。授予中小企业合同金额609.44万元，占政府采购支出总额的92.4%，其中：授予小微企业合同金额445.25万元，占授予中小企业合同金额的73.1%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的91.5%。

（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，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）3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。 根据财政预算绩效管理要求，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1个，二级项目14个，共涉及资金1,348.51万元，占一般公共预算项目支出总额的60%。

本部门2023年度没有重点绩效评价项目，没有开展相关重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位4个），涉及一般公

共预算支出7,775.01万元。本部门整体支出主要包括财政委托业务，财政政策宣传及政务公开业务，财政深化改革业务，财政党建工作业务，财政监督检查业务，绩效管理专项业务，会计业务管理业务，财政国库业务、行政事业资产管理业务，基层财政联系点建设补助经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委、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，生产安全，后勤保障各项工作正常开展。全年较好完成年初部门整体支出绩效目标。

绩效自评结果。 本部门今年开展了部门整体支出及财政事业发展专项经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：2023年度全年预算数7,564.08万元，执行数7,816.97万元，完成预算的103.3%。执行数超出预算数的主要原因是按规定补缴养老保险等人员经费增加。从整体支出绩效评价情况来看，各项绩效情况较为理想，达到项目申请时设定的各项绩效目标。整体支出绩效评价得分为98分，绩效评价等级为“优”。下一步将继续认真开展预算项目绩效管理工作，科学制定更加清晰、可衡量的绩效指标，加强绩效评价和财政资金支出管理，提高资金使用效益。

财政事业发展专项经费项目绩效自评情况：2023年全年预算数1,348.51万元，实际下达1,129.81万元，执行数1,102.04万元，完成预算下达的97.5%。本部门认真开展预算项目绩效管理工作，按要求做好项目预算和项目绩效编报，结合预算绩效目标的各项指标和实现时间，按时按质完成各项目标。从项目绩效评价情况来看，达到项目申请时设定的各项绩效目标。项目支出绩效

评价得分为98分,绩效评价等级为“优”。下一步将继续加强绩效评价和财政资金支出管理,强化成本控制,细化绩效指标,确保完成各项绩效目标。

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。