

2023年度鹤山市财政局部门决算

目 录

第一部分：鹤山市财政局概况

- 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：鹤山市财政局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：鹤山市财政局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：鹤山市财政局概况

一、部门主要职责

鹤山市财政局的主要职责：一、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；组织起草全市财政税收、政府采购、行政事业单位国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性规定；二、拟订全市财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、国家与企业分配政策；三、承担本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度本级预决算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告本级和全市预算及其执行情况，向市人民代表大会常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复本级部门的年度预决算，完善转移支付制度，拟订市对各镇（街）财政管理体制并组织实施；四、制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理；五、负责本级非税收入及各项政府性基金管理。拟订彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，参与监管住房保障和住房公积金；六、组织制定本市国库管理制度、国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，执行政府采购政策、制度并监督管理，监管本级行政事业单位会计核算

工作；七、执行国有资产管理体制。会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产（财务会计报表）的统计、分析和评价。会同有关部门制定对市属单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责向市属资产运营公司、授权资产经营的集团公司、财政拨款的基本建设重点项目和重点行政事业性单位委派财务总监的工作；八、负责各项本级财政专项资金的安排和监督管理，编制本级社会保障预决算草案并组织执行，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度；九、参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理相关工作；十、监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承担财政支出绩效管理工作；十一、管理全市会计工作，依法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工作；十二、管理资产评估行业，指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准；十三、承办市委、市人民政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

根据部门职能分工，鹤山市财政局内设办公室、预算股、国库股、绩效评价股、法规税政股、人事教育股、社会保障股、农业股、行政政法股、教科文股、综合股、经济建设股、工贸发展股、金融债务股、行政事业资产管理股、公务用车管理股、会计监督检查办、政府采购管理股和投融资管理办公室共19个职能股室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入鹤山市财政局2023年部门决算编报范围的单位共6个，包括局本级和下属5个预算单位，下属单位分别是：鹤山市财政国库支付中心、鹤山市财经纪律检查所、鹤山市财政局投资审核中心、鹤山市公共资产管理中心、鹤山市财政票据管理中心。

第二部分：鹤山市财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：鹤山市财政局

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	3,213.03	一、一般公共服务支出	31	2,115.76
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	1.85	八、社会保障和就业支出	38	514.71
	9		九、卫生健康支出	39	176.45
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	36.94
	12		十二、农林水支出	42	0.42
	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	368.76
	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	0.43
	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	3,214.88	本年支出合计	57	3,213.46
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.18
年初结转和结余	29	59.41	年末结转和结余	59	60.65
总计	30	3,274.29	总计	60	3,274.29

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：鹤山市财政局

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		3,214.88	3,213.03	0.00	0.00	0.00	0.00	1.85
201	一般公共服务支出	2,115.76	2,115.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,115.76	2,115.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,282.96	1,282.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	4.29	4.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	554.58	554.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	260.33	260.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.71	514.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	511.68	511.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.10	147.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	44.67	44.67	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	213.28	213.28	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	106.64	106.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	176.45	176.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	176.45	176.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.62	24.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	98.27	98.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	36.94	36.94	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
21299	其他城乡社区支出	36.94	36.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	36.94	36.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	368.76	368.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	368.76	368.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	176.53	176.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	192.23	192.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.85
22999	其他支出	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.85
2299999	其他支出	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.85

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：鹤山市财政局

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		3,213.46	2,889.44	324.01	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,115.76	1,832.54	283.21	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,115.76	1,832.54	283.21	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,282.96	1,277.96	5.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	0.56	0.00	0.56	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	4.29	0.00	4.29	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	13.03	0.00	13.03	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	554.58	554.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	260.33	0.00	260.33	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.71	511.68	3.03	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	511.68	511.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	147.10	147.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	44.67	44.67	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	213.28	213.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	106.64	106.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	0.00	3.03	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	0.00	3.03	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	176.45	176.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	176.45	176.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	53.56	53.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	24.62	24.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	98.27	98.27	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	36.94	0.00	36.94	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
21299	其他城乡社区支出	36.94	0.00	36.94	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	36.94	0.00	36.94	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	368.76	368.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	368.76	368.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	176.53	176.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	192.23	192.23	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.43	0.01	0.42	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.43	0.01	0.42	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.43	0.01	0.42	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：鹤山市财政局

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	3,213.03	一、一般公共服务支出	33	2,115.76	2,115.76	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	514.71	514.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	176.45	176.45	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	36.94	36.94	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.42	0.42	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	368.76	368.76	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	3,213.03	本年支出合计	59	3,213.03	3,213.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	57.28	年末财政拨款结转和结余	60	57.28	57.28	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	57.28		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	3,270.31	总计	64	3,270.31	3,270.31	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：鹤山市财政局

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	3,213.03	2,889.44	323.59
201	一般公共服务支出	2,115.76	1,832.54	283.21
20106	财政事务	2,115.76	1,832.54	283.21
2010601	行政运行	1,282.96	1,277.96	5.00
2010605	财政国库业务	0.56	0.00	0.56
2010606	财政监察	4.29	0.00	4.29
2010607	信息化建设	13.03	0.00	13.03
2010650	事业运行	554.58	554.58	0.00
2010699	其他财政事务支出	260.33	0.00	260.33
208	社会保障和就业支出	514.71	511.68	3.03
20805	行政事业单位养老支出	511.68	511.68	0.00
2080501	行政单位离退休	147.10	147.10	0.00
2080502	事业单位离退休	44.67	44.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.28	213.28	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	106.64	106.64	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	0.00	3.03
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	0.00	3.03
210	卫生健康支出	176.45	176.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	176.45	176.45	0.00
2101101	行政单位医疗	53.56	53.56	0.00
2101102	事业单位医疗	24.62	24.62	0.00
2101103	公务员医疗补助	98.27	98.27	0.00
212	城乡社区支出	36.94	0.00	36.94
21299	其他城乡社区支出	36.94	0.00	36.94

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
2129999	其他城乡社区支出	36.94	0.00	36.94
213	农林水支出	0.42	0.00	0.42
21399	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42
2139999	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42
221	住房保障支出	368.76	368.76	0.00
22102	住房改革支出	368.76	368.76	0.00
2210201	住房公积金	176.53	176.53	0.00
2210203	购房补贴	192.23	192.23	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：鹤山市财政局

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	2,508.30	302	商品和服务支出	165.49
30101	基本工资	373.41	30201	办公费	22.98
30102	津贴补贴	615.13	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	468.56	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1.99	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	199.91	30205	水费	4.07
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	213.28	30206	电费	12.47
30109	职业年金缴费	106.64	30207	邮电费	4.65
30110	职工基本医疗保险缴费	76.73	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	76.73	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.14	30211	差旅费	0.06
30113	住房公积金	176.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.09
30199	其他工资福利支出	190.26	30214	租赁费	0.50
303	对个人和家庭的补助	214.76	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	191.77	30217	公务接待费	0.06
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.44
30304	抚恤金	0.00	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	22.99	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.33
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	32.73

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	6.54
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	48.15
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	20.41
			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	0.89
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.49
			31003	专用设备购置	0.40
			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	2,723.06		公用经费合计	166.38

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：鹤山市财政局

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：鹤山市财政局

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：鹤山市财政局

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
12.80	0.00	9.80	0.00	9.80	3.00	6.60	0.00	6.54	0.00	6.54	0.06

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：鹤山市财政局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

鹤山市财政局2023年度总收入3,274.29万元，其中本年收入3,214.88万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,213.03万元，比上年决算数减少621.03万元，下降16.2%。主要变动情况：一是鹤山市政府投资建设工程项目外包评审服务费暂未支付，二是数字财政建设经费暂未支付，三是按照中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减专项业务支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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1.85万元，比上年决算数减少2.86万元，下降60.7%。主要变动情况：今年优秀人员奖励金通过零余额账户发放，所以其他收入比上年决算数减少。

（二）年度支出总体情况

鹤山市财政局2023年度总支出3,274.29万元，其中本年支出3,213.46万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,889.44万元，比上年决算数增加131.83万元，增长4.8%。主要变动情况：1. 在职人员职级变动，有关养老、社保等人员经费增加；2. 每年正常的养老保险、基本医疗保险、公务员医疗补助及住房公积金等基数调整，导致人员经费相应增加。

2. 项目支出324.01万元，比上年决算数减少761.07万元，下降70.1%。主要变动情况：一是鹤山市政府投资建设工程项目外包评审服务费暂未支付，二是数字财政建设经费暂未支付。

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

鹤山市财政局2023年度财政拨款收入合计3,213.03万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,213.03万元，比上年决算数减少621.03万元，下降16.2%；主要变动情况：一是鹤山市政府投资建设工程项目外包评审服务费暂未支付，二是数字财政建设经费暂未支付，三是按照中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减专项业务支出；政府性基金预算财政拨款收入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；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

鹤山市财政局2023年度财政拨款支出合计3,213.03万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,213.03万元，比年初预算数减少230.39万元，下降6.7%；主要变动情况：一是鹤山市政府投资建设工程项目外包评审服务费暂未支付，二是今年数字财政建设经费暂未支付；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

鹤山市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为6.6万元，完成全年预算12.8万元的51.6%，比上年决算数减少2.78万元，下降29.6%。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6.54万元，完成预算9.8万元的66.7%，比上年决算数减少2.84万元，下降30.3%；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6.54万元，完成预算9.8万元的66.7%，比上年决算数减少2.84万元，下降30.3%；公务接待费支出决算为0.06万元，完成预算3万元的2.1%，比上年决算数增加0.06万元，增长--（基数为0，不可比）。

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”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：按照厉行节约的要求，严格控制“三公”经费支出，本年决算数比上年决算数有所节约。

（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6.54万元，占99%；公务接待费支出0.06万元，占1%。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6.54万元，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6.54万元，公务用车保有量为4辆，主要用于车辆燃料费、维护费、路桥费、车辆保险年审等支出。

3. 公务接待费支出0.06万元，主要用于接待外市同一系统单位交流和调研等发生的公务接待支出，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1次，接待人数共5人。主要包括接待外市同一系统单位交流和调研活动等。

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130.22万元，比上年决算数减少1.8万元，下降1.4%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，压减有关日常运转类支出。

（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40.05万元，其中：政府采购货物支出5.98万元、政府采购工程支出2.95万元、政府采购服务支出31.12万元。授予中小企业合同金额40.05万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额40.05万元，占授予中小企业合同金额的100%；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100%。

（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4辆，其中，机要通信用车4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1个，二级项目1个，共涉及资金87.1万元，占一般公共预算项目支出总额的26.9%。本部门本年度没有项目开展重点绩效评价，也没有开展整体支出绩效评价。

绩效自评结果。 本部门今年开展了数字财政建设项目绩效自评，没有开展整体支出绩效自评。

数字财政建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为87.1万

元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况主要是：“数字财政”系统预算域于2020年8月上线，执行域与核算域均于2021年1月上线，现已实现共建标准大平台、共享全省大数据的初期目标。全市159个本级预算单位均使用该系统进行预算编制，集中支付，会计记账等财政会计业务，9个代编预算单位使用预算编制，集中支付功能；2023年度共12269个项目纳入系统项目库，通过系统支出共109642条，系统正常运行率达98%，出现故障次数少于5次，并均于24小时内解决，针对各单位在使用中出现困难和问题均能在规定时间内给予解答和解决，用户满意度高于95%，后续发现的问题及原因主要是系统仍处于开发完善中，更新较为频密，绩效模块尚未上线，对日常工作稍有影响。下一步改进措施主要是督促运维公司加强维护并完善系统。确保“数字财政”建设实现财政管理有载体、财政监控有抓手、财政决策有支撑，完成我市“数字财政”系统建设。

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。