2025年度台山市财政局部门决算

目 录

第一部分：台山市财政局概况

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：台山市财政局2025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：台山市财政局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：台山市财政局概况

一、部门主要职责

（一）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。健全市对镇（街）财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家、省、江门市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件，并监督执行。

（三）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）落实中央、省、江门市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。贯彻执行彩票管理有关政策和有关办法、监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）负责国库集中收付管理、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）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。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

（七）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）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）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）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）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。依法管理资产评估有关工作。

（十二）完成市委、市政府和上级财政部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门设置18个内设机构：办公室、法规股（行政审批服务股）、预算股、国库股、综合税政股（非税收入征收管理股）、行政政法股、教育和文化股、工贸发展股、农业股、社会保障股、资产管理股（公务用车管理股）、金融和债务管理股、经济

建设股、会计股、政府采购管理股、绩效评价股、监督检查股、人事教育股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入台山市财政局2024年部门决算编报范围的单位共4个，包括局本级和3个下属预算单位，下属单位分别是台山市财政国库支付中心，台山市政府投融资和债务工作办公室，台山市财政投资审核中心。

第二部分：台山市财政局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：台山市财政局　　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	2,852.17	一、一般公共服务支出	31	2,125.83
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	263.67	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	0.05	八、社会保障和就业支出	38	443.32
	9		九、卫生健康支出	39	132.98
	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	150.03
	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	263.67
	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	3,115.89	**本年支出合计**	57	3,115.83
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	0.87	年末结转和结余	59	0.92
总计	30	3,116.76	**总计**	60	3,116.76

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。

表2

收入决算表

部门：台山市财政局　　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	3,115.89	3,115.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
201	一般公共服务支出	2,125.88	2,125.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
20106	财政事务	2,125.88	2,125.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
2010601	行政运行	1,053.86	1,053.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
2010602	一般行政管理事务	184.88	184.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	299.09	299.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	100.55	100.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	482.23	482.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	5.27	5.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	443.32	443.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	428.97	428.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	153.58	153.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.44	7.44	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	178.63	178.63	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	89.32	89.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.98	132.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.98	132.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.50	14.50	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
2101103	公务员医疗补助	74.31	74.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	263.67	263.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	263.67	263.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	263.67	263.67	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。

表3

支出决算表

部门：台山市财政局　　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	3,115.83	2,561.46	554.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,125.83	1,835.13	290.70	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,125.83	1,835.13	290.70	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,053.81	1,053.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	184.88	0.00	184.88	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	299.09	299.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	100.55	0.00	100.55	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	482.23	482.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	5.27	0.00	5.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	443.32	443.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	428.97	428.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	153.58	153.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.44	7.44	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	178.63	178.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	89.32	89.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.98	132.98	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.98	132.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.50	14.50	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
2101103	公务员医疗补助	74.31	74.31	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	150.03	150.03	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	263.67	0.00	263.67	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	263.67	0.00	263.67	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	263.67	0.00	263.67	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：台山市财政局　　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	2,852.17	一、一般公共服务支出	33	2,125.83	2,125.83	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	263.67	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	443.32	443.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	132.98	132.98	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	150.03	150.03	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	263.67	0.00	263.67	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	3,115.83	**本年支出合计**	59	3,115.83	2,852.17	263.67	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	3,115.83	**总计**	64	3,115.83	2,852.17	263.67	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：台山市财政局　　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	2,852.17	2,561.46	290.70
201	一般公共服务支出	2,125.83	1,835.13	290.70
20106	财政事务	2,125.83	1,835.13	290.70
2010601	行政运行	1,053.81	1,053.81	0.00
2010602	一般行政管理事务	184.88	0.00	184.88
2010605	财政国库业务	299.09	299.09	0.00
2010607	信息化建设	100.55	0.00	100.55
2010650	事业运行	482.23	482.23	0.00
2010699	其他财政事务支出	5.27	0.00	5.27
208	社会保障和就业支出	443.32	443.32	0.00
20805	行政事业单位养老支出	428.97	428.97	0.00
2080501	行政单位离退休	153.58	153.58	0.00
2080502	事业单位离退休	7.44	7.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	178.63	178.63	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	89.32	89.32	0.00
20808	抚恤	10.76	10.76	0.00
2080801	死亡抚恤	10.76	10.76	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.59	3.59	0.00
210	卫生健康支出	132.98	132.98	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.98	132.98	0.00
2101101	行政单位医疗	44.17	44.17	0.00
2101102	事业单位医疗	14.50	14.50	0.00
2101103	公务员医疗补助	74.31	74.31	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
221	住房保障支出	150.03	150.03	0.00
22102	住房改革支出	150.03	150.03	0.00
2210201	住房公积金	150.03	150.03	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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：台山市财政局　　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	2,104.28	302	商品和服务支出	253.52
30101	基本工资	449.61	30201	办公费	24.89
30102	津贴补贴	525.05	30202	印刷费	1.61
30103	奖金	284.28	30204	手续费	0.01
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.22
30107	绩效工资	126.64	30206	电费	23.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	178.63	30207	邮电费	11.51
30109	职业年金缴费	89.32	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	51.05	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	50.64	30211	差旅费	2.66
30112	其他社会保障缴费	3.59	30212	因公出国（境）费用	0.60
30113	住房公积金	150.03	30213	维修(护)费	33.13
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	2.75
30199	其他工资福利支出	195.44	30215	会议费	0.02
303	对个人和家庭的补助	203.66	30216	培训费	0.01
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.11
30302	退休费	161.02	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	10.76	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.58	30226	劳务费	2.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	7.00
30307	医疗费补助	31.30	30228	工会经费	24.09
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.05

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	30239	其他交通费用	54.74
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	58.87
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	2,307.94		公用经费合计	253.52

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：台山市财政局　　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	263.67	263.67	0.00	263.67	0.00
229	其他支出	0.00	263.67	263.67	0.00	263.67	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	263.67	263.67	0.00	263.67	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	263.67	263.67	0.00	263.67	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：台山市财政局　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：台山市财政局　　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
4.76	0.60	4.05	0.00	4.05	0.11	4.76	0.60	4.05	0.00	4.05	0.11

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：台山市财政局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

台山市财政局2025年度总收入3,116.76万元，其中本年收入3,115.89万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2,852.17万元，比上年决算数减少204.27万元，下降6.7%。主要变动情况：落实“过紧日子”要求，压减非刚性项目支出，“数字财政”系统运行及维护费用、专项培训、全市国库集中支付网络专线租用经费等项目收入减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入263.67万元，比上年决算数增加263.67万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：台山市财政投资项目工程造价评审服务资格收入增加263.67万元。

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0.05万元，比上年决算数减少0.09万元，下降62%。主要变动情况：银行利息收入减少0.09万元。

（二）年度支出总体情况

台山市财政局2025年度总支出3,116.76万元，其中本年支出3,115.83万元。具体情况如下：

1.基本支出2,561.46万元，比上年决算数减少63.95万元，下降2.4%。主要变动情况：压减一般性支出，行政运转经费和工会经费支出减少。

2.项目支出554.37万元，比上年决算数增加123.36万元，增长28.6%。主要变动情况：以政府性基金预算安排的台山市财政投资项目工程造价评审服务资格支出增加。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

台山市财政局2025年度财政拨款收入合计3,115.83万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,852.17万元，比上年决算数减少204.27万元，下降6.7%；主要变动情况：一是落实“过紧日子”要求，压减非刚性项目支出，“数字财政”系统运行及维护费用、集中支付垫支银行利息费、专项培训、全市国库集中支付网络专线租用经费财政拨款收入减少；政府性基金预算财政拨款收入263.67万元，比上年决算数增加263.67万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：台山市财政投资项目工程造价评审服务资格财政拨款收入增加；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）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，台山市财政局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员、运转等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，行政运行（功能分类科目编码：2010601）的支出占财政拨款支出总额的比重较高，2025年度决算数为1053.81万元，占财政拨款支出的33.82%，主要用于行政机关人员支出、行政运转经费等方面。

台山市财政局2025年度财政拨款支出合计3,115.83万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,852.17万元，比年初预算数减少503.6万元，下降15%；主要变动情况：一是落实“过紧日子”要求，压减非刚性项目支出，全市国库集中支付网络专线租用经费、“数字财政”系统运行及维护费用、专项培训、台山市政府专项债券策划发行相关费用等项目财政拨款支出减少；二是压减一般性支出，行政运转经费和工会经费预算支出减少；政府性基金预算财政拨款支出263.67万元，比年初预算数增加263.67万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：台山市财政投资项目工程造价评审服务资格预算支出增加；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、2025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

台山市财政局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.76万元，完成全年预算4.76万元的100%，比上年决算数增加0.95万元，增长24.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.6万元，完成预算0.6万元的100%，比上年决算数增加0.6万元，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4.05万元，完成预算4.05万元的100%，比上年决算数增加0.27万元，增长7.1%；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4.05万元，完成预算4.05万元的100%，比上年决算数增加0.27万元，增长7.1%；公务接待费支出决算为0.11万元，完成预算0.11万元的100%，比上年决算数增加0.08万元，增长227.4%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：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与支出决算数一致。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是车辆燃油单价增加，车辆的燃油费也随之增加；二是公务用车平均车龄超10年，车辆保养维修费用增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0.6万元，占12.7%；公务用车购置及运行维护费支出4.05万元，占85%；公务接待费支出0.11万元，占2.3%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0.6万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组2个、累计2人次。开支内容包括：（1）2025年因公赴港会议支出0.32万元，主要用于住宿费、伙食费和公杂费；（2）2024年因公赴港会议支出0.28万元，主要用于住宿费、伙食费和公杂费在本年支付。

2.公务用车购置及运行维护费支出4.05万元，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4.05万元，公务用车保有量为3辆，主要用于3辆公务用车日常维护（修）和加油支出。

3.公务接待费支出0.11万元，主要用于本部门日常公务接待工作开支，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2次，接待人数共17人。主要包括：（1）新会区财政局一行11人到来学习交流产生餐费690元；（2）中山火炬高科技产业开发区共6人前来交流财政管理业务产生餐费410元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出208.29万元，比上年决算数减少35.53万元，下降14.6%。主要增减变动情况是：压减一般性支出，机关运行经费的办公费和维护（修）费减少。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额303.47万元，其中：政府采购货物支出8.07万元、政府采购工程支出11.87万元、政府采购服务支出283.53万元。授予中小企业合同金额303.47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额303.47万元，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2025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1辆、其他用车1辆，其他用车主要是综合保障业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2025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，本部门组织对2025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8个，共涉及资金244.1万元，占一般公共预算项目支出总额的8.56%。

共组织对“财政事务”一级项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出244.1万元。从评价情况来看，自评结论为优，一级项目“财政事务”涉及二级项目支出资金：“数字财政”系统运行及维护费用85.6万元，绩效管理工作经费72.78万元，台山市党政机关及参公单位公务用车北斗卫星定位服务费34.92万元，台山市政府专项债券策划发行相关费用21.12万元，办公楼及宿舍修缮11.87万元，财政资金监督检查经费支出11.15万元，法律意见咨询服务费2.4万元，财政投资审核中心工程评审软件专项经费5.27万元。

组织部门整体支出绩效自评（含本机及下属单位3个），涉及一般公共预算财政拨款支出2,852.17万元，政府性基金预算财政拨款支出263.67万元。从评价情况来看，自评内容涵盖预算编制情况、预算执行情况和资金使用绩效情况，本部门整体支出主要包括财政委托业务，财政深化改革业务，财政监督检查业务，绩效管理专项业务，公务用车管理业务，政府采购管理业务，专项债券策划发行相关费用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、安全生产、后勤保障等各项工作正常开展。从评价情况来看，资金使用绩效良好，全年较好完成年初设定的绩效目标。

绩效自评结果。 本部门今年开展了部门整体支出及财政事务项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年财政拨款预算数3,355.76万元，执行数3,115.83万元，完成预算的92.85%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：直达资金拨付到位率达100%，“三保”支出保障率达100%，绩效目标覆盖率达100%，绩效目标编报与预算编制同步率达100%，党政机关及参公事业单位公务用车监控覆盖率超95%，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。整体支出绩效评价自评得分为99.8分,绩效评价结论为优。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。

财政事务项目绩效自评情况：全年预算数617.56万元，执行数244.1万元，完成预算的39.53%。项目绩效目标完成情况主要是：支出进度未达预期，主要原因是项目实际按年初设定目标推进，各项业务有序开展，组织绩效自评时，项目未达到验收条件，未完成结算手续。本单位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，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。项目支出绩效评价自评得分为96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，

对于支出进度缓慢的项目，考虑压减下一年的预算支出，科学制定可量化、显效益的绩效指标，加强绩效评价和财政资金支出管理，保障资金使用效益。

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。