

2018 年湛江市财政局部门决算报告

目 录

第一部分 湛江市财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 湛江市财政局 2018 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 湛江市财政局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市财政局概况

（一）部门主要职责

1. 贯彻执行国家和省有关财政、税收的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、行政事业单位资产管理、资产评估、财务会计等方面的地方规范性文件，并监督实施。

2. 拟定财政发展战略、中长期财政规划，参与制订各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；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。

3. 编制年度市级预算草案并组织执行，受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；制定全市财政和预算收入计划；负责各项财政收支的管理。

4. 指导、监督农村财务管理工作的；负责耕地占用税、契税的征收和管理；负责农业综合开发管理工作；参与拟订国家与企业分配政策和产业政策；承担工交、商贸等企业财务制度制定和管理工作。

5. 负责市级非税收入专户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、政府贷款业务、财政票据、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。

6. 拟订和执行需要全市统一规定的行政事业单位开支标准；

负责建立和实施国库集中收付制度；负责市级财政资金调度和财政总预算会计工作；管理市级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、涉外企业财务制度和农村财务制度。

7. 拟订行政事业单位资产的产权管理制度；负责行政事业单位资产的监管；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

8. 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；参与财政性资金投资项目的工程概算审核；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；会同有关部门制订对本市级财政性资金基本基本建设重点项目委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理；制定政府采购政策、制度并监督管理。

9. 贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监管注册会计师和会计师事务所的业务；依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在湛江境内的有关业务；管理和指导社会审计工作。

10. 监督财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；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。

11. 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立项

确认。

12. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、法规以及市政府有关规定履行出资人职责。

13. 指导推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产管理的工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司法人治理结构；推动市属国有经济结构和布局战略性调整。

14. 按照市委的规定，依照法定程序对所监管的企业负责人进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

15. 向所监管企业派出监事会和财务总监；负责监事会和财务总监的日常管理工作。

16. 通过统计、稽查对所监管国有资产的保值增值情况进行监督，负责所监管企业工资分配管理工作，制订所监管企业负责人收入分配政策并组织实施；建立和完善国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准；负责监缴所监管企业国有资本收益，并对资本收益的使用进行管理；维护国有资产出资人的权益。

17. 按照出资人职责，负责督促检查所监督监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

18. 起草企业国有资产管理的规范性文件；依法对县

(市、区) 国有资产管理进行指导和监督。

19. 承办市人民政府和省财政厅、省国资委交办的其他事项。

(二) 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门(湛江市财政局)2018年部门决算编报范围的单位共9个，包括局机关、2个直属行政机构(直属分局、国库支付办)，4个参公管理机构(契税中心、农财办、工程审核中心、预算外中心)和2个公益一类事业单位(资产管理中心、信息中心)。

第二部分 湛江市财政局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

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、财政拨款收入	1	6683.67	一、一般公共服务支出	26	5132.89
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	36.19	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	921.10
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	10.44
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市财政局

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
	11		十一、城乡社区支出	36	1132.76
	12		十二、农林水支出	37	6.58
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	242.82
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	6719.86	本年支出合计	47	7446.59
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

收入支出决算总表

部门：湛江市财政局

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
年初结转和结余	24	931.25	年末结转和结余	49	204.51
总计	25	7651.11	总计	50	7651.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门：湛江市财政局

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	6719.86	6683.67	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
201	一般公共服务支出	4333.80	4297.61	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
20106	财政事务	4333.80	4297.61	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
2010601	行政运行	2715.54	2715.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	220.60	220.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1397.66	1361.47	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
208	社会保障和就业支出	936.96	936.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	929.36	929.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	603.59	603.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.06	6.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：湛江市财政局

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	6719.86	6683.67	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	319.71	319.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	65.23	65.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.23	65.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.31	43.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.48	16.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1132.76	1132.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1030.36	1030.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：湛江市财政局

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	6719.86	6683.67	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
2120199	其他城乡社区管理 事务支出	1030.36	1030.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入及对应专项 债务收入安排的支 出	102.39	102.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用 权出让收入安排的 支出	102.39	102.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	242.82	242.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	242.82	242.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：湛江市财政局

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	6719.86	6683.67	0.00	0.00	0.00	0.00	36.19
2210201	住房公积金	222.45	222.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	20.37	20.37	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：湛江市财政局

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	7446.59	4554.22	2892.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5132.89	3379.86	1753.03	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	5132.89	3379.86	1753.03	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2685.86	2685.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	5.33	0.00	5.33	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	212.87	212.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2208.83	481.13	1727.70	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	921.10	921.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	913.50	913.50	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：湛江市财政局

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	7446.59	4554.22	2892.37	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位 离退休	588.54	588.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.25	5.25	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	319.71	319.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育 支出	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1132.76	0.00	1132.76	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	1030.36	0.00	1030.36	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：湛江市财政局

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	7446.59	4554.22	2892.37	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1030.36	0.00	1030.36	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	102.39	0.00	102.39	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	102.39	0.00	102.39	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.58	0.00	6.58	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.78	0.00	1.78	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.78	0.00	1.78	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	242.82	242.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	242.82	242.82	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：湛江市财政局

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	7446.59	4554.22	2892.37	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	222.45	222.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	20.37	20.37	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：湛江市财政局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	6581.28	一、一般公共服务支出	29	4951.77	4951.77	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	102.39	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	921.10	921.10	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	10.44	10.44	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	1132.76	1030.36	102.39
	12		十二、农林水支出	40	6.58	6.58	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市财政局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	242.82	242.82	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	6683.67	本年支出合计	52	7265.47	7163.07	102.39
年初财政拨款结转和结余	25	750.12	年末结转和结余	53	168.32	168.32	0.00
一般公共预算财政拨款	26	750.12		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	7433.79	总计	56	7433.79	7331.40	102.39

注：本表反映部门本年度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： 湛江市财政局

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	7163.07	4554.22	2608.85
201	一般公共服务支出	4951.77	3379.86	1571.91
20106	财政事务	4951.77	3379.86	1571.91
2010601	行政运行	2685.86	2685.86	0.00
2010602	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00
2010606	财政监察	5.33	0.00	5.33
2010650	事业运行	212.87	212.87	0.00
2010699	其他财政事务支出	2027.71	481.13	1546.58
208	社会保障和就业支出	921.10	921.10	0.00
20805	行政事业单位离退休	913.50	913.50	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	588.54	588.54	0.00
2080502	事业单位离退休	5.25	5.25	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市财政局

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	7163.07	4554.22	2608.85
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	319.71	319.71	0.00
20808	抚恤	7.60	7.60	0.00
2080801	死亡抚恤	7.60	7.60	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	10.44	10.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.44	10.44	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.44	10.44	0.00
212	城乡社区支出	1030.36	0.00	1030.36
21201	城乡社区管理事务	1030.36	0.00	1030.36
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1030.36	0.00	1030.36
213	农林水支出	6.58	0.00	6.58
21305	扶贫	4.80	0.00	4.80
2130599	其他扶贫支出	4.80	0.00	4.80

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市财政局

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	7163.07	4554.22	2608.85
21399	其他农林水支出	1.78	0.00	1.78
2139999	其他农林水支出	1.78	0.00	1.78
221	住房保障支出	242.82	242.82	0.00
22102	住房改革支出	242.82	242.82	0.00
2210201	住房公积金	222.45	222.45	0.00
2210203	购房补贴	20.37	20.37	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表

部门：湛江市财政局

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	3440.36	302	商品和服务支出	481.13
30101	基本工资	805.19	30201	办公费	8.73
30102	津贴补贴	1403.52	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	382.54	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	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	288.71	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.44	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	232.59	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	20.03	30213	维修（护）费	3.70
30199	其他工资福利支出	297.33	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

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
303	对个人和家庭的补助	632.73	30215	会议费	8.32
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.06
30302	退休费	593.79	30217	公务接待费	8.56
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	7.60	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	184.98
30307	医疗费补助	10.97	30227	委托业务费	9.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	45.81
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	16.58
30399	其他对个人和家庭的补助	20.37	30239	其他交通费用	70.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	122.00
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：湛江市财政局

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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4073.09		公用经费合计	481.13

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市财政局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26.92	4.00	7.92	0.00	7.92	15.00	25.14	0.00	16.58	0.00	16.58	8.56

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湛江市财政局

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	102.39	102.39	0.00	102.39	0.00
212	城乡社区支出	0.00	102.39	102.39	0.00	102.39	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排 的支出	0.00	102.39	102.39	0.00	102.39	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	102.39	102.39	0.00	102.39	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。

第三部分 湛江市财政局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

湛江市财政局 2018 年度总收入 7651.11 万元，其中本年收入 6719.86 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 6683.67 万元，比上年决算数增加 696.98 万元，增长 11.64%。主要变动情况：一是政策性调资致人员经费增加，二是 2018 年新增行政事业单位人员 16 人，人员增加，行政事业人员经费、日常运行经费随之增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 36.19 万元，比上年决算数减少 34.96 万元，下降 49.14%。主要变动情况：一是 2018 年减少死亡一次性抚恤金 19.09 万元，二是 2018 年度舍局 6.30 捐款和姐妹情深 10 元捐合计 3.24 万元。

(二) 年度支出总体情况

湛江市财政局 2018 年度总支出 7651.11 万元，其中本年支出 7446.59 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4554.22 万元，比上年决算数增加 595.06 万元，增长 15.03%。主要变动情况：一是政策性调资致人员经费增加，二是 2018 年新增行政事业单位人员 16 人，人员增加，行

政事业人员经费、日常运行经费随之增加。

2. 项目支出 2892.37 万元，比上年决算数增加 358.78 万元，增长 14.16%。主要变动情况：归并同类项目，提高项目经费利用率。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

湛江市财政局 2018 年度财政拨款收入合计 6683.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6581.28 万元，比上年决算数增加 594.58 万元，增长 9.93%；主要变动情况：一是政策性调资致人员经费增加，二是 2018 年新增行政事业单位人员 16 人，人员增加，行政事业人员经费、日常运行经费随之增加；政府性基金预算财政拨款收入 102.39 万元，比上年决算数增加 102.39 万元，上年决算数基数为 0，不可比。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

湛江市财政局 2018 年度财政拨款支出合计 7265.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7163.07 万元，比年初预算数增加 3269.7 万元，增长 83.98%；主要变动情况：一是政策性调资致人员经费增加，二是 2018 年新增行政事业单位人员 16

人，人员增加，行政事业人员经费、日常运行经费随之增加。；政府性基金预算财政拨款支出 102.39 万元，比年初预算数减少 1567.61 万元，下降 93.87%；主要变动情况：2018 年度市级财政安排我单位政府性基金预算拨款资金减少。

三、2018 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

湛江市财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 25.14 万元，完成预算 26.92 万元的 93.39%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 4.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 16.58 万元，完成预算 7.92 万元的 209.34%，增长的原因一是公务用车运行维护费超预算 8.66 万元，目前我单位公车保有量 5 辆，随着精准扶贫工作开展，我单位对各单位和县区专项资金使用监督和管理越来越重视，不断地加大对专项资金检查力度和范围，导致使用公车次数增加；二是公务用车随着使用年份的增加，每年耗损也随之增加，其中有两辆公车车龄超 10 年，因此公车日常的保险和维修金额也会越来越大；公务接待费支出决算为 8.56 万元，完成预算 15.00 万元的 57.07%。

2018 年度“三公”经费支出决算少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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0.00万元，占0%；公务用车购置及运行费支出16.58万元，占65.95%；公务接待费支出8.56万元，占34.05%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排2018年局机关及下属8个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：2018年我局没有发生因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出16.58万元，其中：公务用车购置支出为0.00万元，2018年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出16.58万元，2018年局机关及下属8个单位公务用车保有量为5辆，主要用于财政专项资金检查，下乡扶贫、调研等一般公务活动。

3. 公务接待费支出8.56万元，主要用于接待上级单位检查和相关单位交流工作等方面接待。2018年局机关及下属8个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待36次，接待人数共208人，主要包括接待上级单位检查和相关单位交流工作等方面接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出481.13万元，比预算数增加14.15万元，增长3.03%。主要增减变动情况是：政策性

调资致人员经费增加,二是2018年新增行政事业单位人员16人,人员增加,行政事业人员经费、日常运行经费随之增加

(二) 政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额332.17万元,其中:政府采购货物支出26.83万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出305.34万元。授予中小企业合同金额332.17万元,占政府采购支出总额的100%,其中:授予小微企业合同金额329.95万元,占政府采购支出总额的99.33%

(三) 国有资产占用情况

截至2018年12月31日,本部门共有车辆5辆,其中,5辆都是一般公务用车;单位价值50万元以上通用设备0台(套),单价100万元以上专用设备0台(套)。

(四) 预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求,2018年度我部门组织对3个一般公共预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金670万元,占一般公共预算项目支出总额的25.68%;组织对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%。主要项目绩效自评情况:我单位按规定对符合绩效目标申报项目进行绩效目标申报。日常工作中加强对绩效管理工作的监管,有效地提高了财政资金使用效率。我单位2018年度绩效管理工作基本达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及财政专项资金检查经费、金财工程专项经费、全市绩效评价工作经费项目绩效自评。部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 100 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：（1）、财政专项资金检查经费。一是开展财政存量资金检查工作，预计 2018 年存量资金检查的覆盖面比 2017 年更广，检查费用相应增加。二是我市 2018 年财政监督检查计划（财政专项资金检查、会计信息质量检查、财政内部监督检查、预决算公开检查、会计师事务所巡查）。三是 2018 年省厅会继续委托我市开展检查。

（2）、金财工程专项经费。对预算系统、非税系统、财政专线、信息中心机房等系统进行维护、管理，继续保证全市财政工作正常运行。

（3）、全市绩效评价工作经费。 一、会计决算工作。完成全市 12 个县（市、区）及市直 270 个部门上年度会计决算数据汇总审核工作，完成分析报告上报市政府。布置本年度会计决算报表工作并开展培训。二、绩效管理。从上年度市直 100 万元以上的财政支出项目中选取 40 个资金项目进行现场绩效评价、选取 10 个部门单位进行部门整体绩效评价、选取 3 个项目进行重点评价，形成绩效评价报告上报市政府。完成本年度部门预算绩效目标审核工作。

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和政府性基金财政拨款。

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。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。