

# 2021 年湛江市财政局 部门决算

# 目 录

## **第一部分：湛江市财政局 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：湛江市财政局 2021 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明细表
- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## **第三部分：湛江市财政局 2021 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

(一) 贯彻执行国家财政、税收、国有资产管理的法规、制度和方针政策；组织拟订财政、国有资产、资产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。

(二) 编制年度市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市级和全市预算及其执行情况，市人大常委会报告决算。

(三) 拟订和执行需要全市统一规定的开支标准、政府采购政策、制度；负责建立和实施国库集中支付制度。

(四) 制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益。

(五) 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。

(六) 承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

## 二、部门机构设置

湛江市财政局为湛江市人民政府正处级工作部门，内设机构 20 个和机关党委，分别为办公室、法规科、预算科、国库科、综合科、政府债务管理科、行政政法科、科教和文化科、经济建

设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、金融科、会计科、政府采购监管科、绩效管理科、监督科、人事教育科、机关党委，以及2个直属行政机构（直属分局、国库支付办公室），3个参公管理机构（湛江市农村财务事务中心、湛江市工程预结算审核中心、湛江市财政票据服务中心），2个公益一类事业单位（湛江市市直行政事业单位资产管理中心和湛江市财政信息中心），上述内设机构均为非独立核算单位。

### **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

## 第二部分：湛江市财政局 2021 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、一般公共预算财政拨款收入	1	7,737.60	一、一般公共服务支出	31	6,427.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,294.58	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	0.13	八、社会保障和就业支出	38	901.38
	9		九、卫生健康支出	39	113.65
	10		十、节能环保支出	40	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	41	1,232.71
	12		十二、农林水支出	42	14.40
	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	354.78
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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	20.00

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	9,032.31	<b>本年支出合计</b>	57	9,064.19
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	111.77	年末结转和结余	59	79.89
<b>总计</b>	30	9,144.08	<b>总计</b>	60	9,144.08

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 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	9,032.31	9,032.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
201	一般公共服务支出	6,336.92	6,336.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
20106	财政事务	6,336.92	6,336.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2010601	行政运行	3,108.94	3,108.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.65	35.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	1,350.72	1,350.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	267.15	267.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,574.46	1,574.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
208	社会保障和就业支出	901.38	901.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	860.64	860.64	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	9,032.31	9,032.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2080501	行政单位离退休	473.59	473.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.65	7.65	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	252.93	252.93	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	126.47	126.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	39.29	39.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	39.29	39.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就 业支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和 就业支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	113.65	113.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.65	113.65	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	9,032.31	9,032.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2101101	行政单位医疗	86.81	86.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.05	8.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.79	18.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,294.58	1,294.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入安排的支出	1,294.58	1,294.58	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	1,294.58	1,294.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	354.78	354.78	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	9,032.31	9,032.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
22102	住房改革支出	354.78	354.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	331.78	331.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	20.00	20.00	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	9,064.19	5,199.26	3,864.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,427.27	3,815.05	2,612.22	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	6,427.27	3,815.05	2,612.22	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,108.94	3,108.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.65	0.00	35.65	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	1,350.02	0.00	1,350.02	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	267.15	267.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,665.51	438.96	1,226.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	901.38	901.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	860.64	860.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	473.59	473.59	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	9,064.19	5,199.26	3,864.93	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.65	7.65	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	252.93	252.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	126.47	126.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	39.29	39.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	39.29	39.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	113.65	113.65	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.65	113.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	86.81	86.81	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	9,064.19	5,199.26	3,864.93	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.05	8.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.79	18.79	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,232.71	0.00	1,232.71	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,232.71	0.00	1,232.71	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	1,232.71	0.00	1,232.71	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	14.40	14.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	14.40	14.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	14.40	14.40	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	354.78	354.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	354.78	354.78	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	9,064.19	5,199.26	3,864.93	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	331.78	331.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	20.00	0.00	20.00	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	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	7,737.60	一、一般公共服务支出	33	6,427.27	6,427.27	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,294.58	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	901.38	901.38	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	113.65	113.65	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	1,232.71	0.00	1,232.71	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	14.40	14.40	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	354.78	354.78	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
	23		二十三、其他支出	55	20.00	20.00	0.00	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	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
<b>本年收入合计</b>	27	9,032.18	<b>本年支出合计</b>	59	9,064.19	7,831.48	1,232.71	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	109.37	年末财政拨款结转和结 余	60	77.36	15.49	61.87	0.00
一般公共预算财政拨款	29	109.37		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				
<b>总计</b>	32	9,141.55	<b>总计</b>	64	9,141.55	7,846.97	1,294.58	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：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	7,831.48	5,199.26	2,632.22
201	一般公共服务支出	6,427.27	3,815.05	2,612.22
20106	财政事务	6,427.27	3,815.05	2,612.22
2010601	行政运行	3,108.94	3,108.94	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.65	0.00	35.65
2010607	信息化建设	1,350.02	0.00	1,350.02
2010650	事业运行	267.15	267.15	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,665.51	438.96	1,226.55
208	社会保障和就业支出	901.38	901.38	0.00
20805	行政事业单位养老支出	860.64	860.64	0.00
2080501	行政单位离退休	473.59	473.59	0.00
2080502	事业单位离退休	7.65	7.65	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	7,831.48	5,199.26	2,632.22
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	252.93	252.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	126.47	126.47	0.00
20808	抚恤	39.29	39.29	0.00
2080801	死亡抚恤	39.29	39.29	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.45	1.45	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.45	1.45	0.00
210	卫生健康支出	113.65	113.65	0.00
21011	行政事业单位医疗	113.65	113.65	0.00
2101101	行政单位医疗	86.81	86.81	0.00
2101102	事业单位医疗	8.05	8.05	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.79	18.79	0.00
213	农林水支出	14.40	14.40	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	7,831.48	5,199.26	2,632.22
21305	扶贫	14.40	14.40	0.00
2130599	其他扶贫支出	14.40	14.40	0.00
221	住房保障支出	354.78	354.78	0.00
22102	住房改革支出	354.78	354.78	0.00
2210201	住房公积金	331.78	331.78	0.00
2210203	购房补贴	23.00	23.00	0.00
229	其他支出	20.00	0.00	20.00
22999	其他支出	20.00	0.00	20.00
2299999	其他支出	20.00	0.00	20.00

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：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	4,239.81	302	商品和服务支出	398.90
30101	基本工资	670.69	30201	办公费	32.96
30102	津贴补贴	1,453.70	30202	印刷费	0.71
30103	奖金	908.78	30203	咨询费	8.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	311.62	30206	电费	0.52
30109	职业年金缴费	169.60	30207	邮电费	2.09
30110	职工基本医疗保险缴费	67.66	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.78
30112	其他社会保障缴费	19.91	30211	差旅费	2.41
30113	住房公积金	342.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	24.29	30213	维修（护）费	7.83
30199	其他工资福利支出	270.82	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	556.02	30215	会议费	1.16
30301	离休费	0.00	30216	培训费	34.04
30302	退休费	501.55	30217	公务接待费	1.24
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	39.29	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	8.44	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	11.95
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.80
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.34	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	15.17
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	80.11
30399	其他对个人和家庭的补助	6.40	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	186.17
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	4.53
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.53
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,795.83		公用经费合计	403.43

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
28.76	3.60	11.02	0.00	11.02	14.14	20.03	0.00	16.26	0.00	16.26	3.77

注：本表反映部门本年度“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	1,294.58	1,232.71	0.00	1,232.71	61.87
212	城乡社区支出	0.00	1,294.58	1,232.71	0.00	1,232.71	61.87
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,294.58	1,232.71	0.00	1,232.71	61.87
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,294.58	1,232.71	0.00	1,232.71	61.87

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。

## 国有资本经营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		
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：1. 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；

2. 本部门本年度无国有资本经营预算支出。

### 第三部分：湛江市财政局 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 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 2021 年度总收入 9,144.08 万元，其中本年收入 9,032.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,737.6 万元，比上年决算数增加 974.32 万元，增长 14.4%。主要变动情况：一是政策性调资，人员经费有所增加，工资福利有所增加；二是 2021 年“数字财政”建设经费由一般公共预算财政拨款安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 1,294.58 万元，比上年决算数减少 884.74 万元，下降 40.6%。主要变动情况：2021 年“数字财政”建设经费由一般公共预算财政拨款安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排。

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 0.13 万元，比上年决算数减少 2.27 万元，下降 94.6%。主要变动情况：2021 年只有代扣代缴个人所得税手续费

收入。

## （二）年度支出总体情况

湛江市财政局 2021 年度总支出 9144.08 万元，其中本年支出 9064.19 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,199.26 万元，比上年决算数减少 49.51 万元，下降 0.9%。主要变动情况：2021 年人数比上年减少 4 人，人员经费和日常公用经费支出有所减少。

2. 项目支出 3,864.93 万元，比上年决算数增加 208.58 万元，增长 5.7%。主要变动情况：2021 年“数字财政”建设经费较上年增加 2,700 万元。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

湛江市财政局 2021 年度财政拨款收入合计 9,032.18 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,737.60 万元，比上年决算数增加 974.32 万元，增长 14.4%；主要变动情况：一是政策性调资，人员经费有所增加，工资福利有所增加。二是 2021 年“数字财政”建设经费由一般公共预算财政拨款安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排；政府性基金预算财政拨款收入 1,294.58 万元，比上年决算数减少 884.74 万元，下降 40.6%；

主要变动情况:2021年“数字财政”建设经费由一般公共预算财政拨款安排,2020年由政府性基金预算财政拨款收入安排;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0.0%;主要变动情况:因部门决算编报口径调整,本年新增此项收入纳入决算编报范围,本部门本年无发生额。

## (二) 2021年度财政拨款支出说明

湛江市财政局2021年度财政拨款支出合计9,064.19万元。其中:一般公共预算财政拨款支出7,831.47万元,比年初预算数减少233.07万元,下降2.9%;主要变动情况:部分人员调出或退休,导致人员经费和公用经费减少;地方财政政策调减部分项目年初预算资金;政府性基金预算财政拨款支出1,232.71万元,比年初预算数减少1,319.29万元,下降5.0%。主要变动情况:地方财政政策调减部分项目年初预算资金;受新冠疫情影响,部分项目未能按照年初计划执行;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0.0%;主要变动情况:因部门决算编报口径调整,本年新增此项收入纳入决算编报范围,本部门本年无发生额。

## 三、2021年度一般公共预算财政拨款“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2021年年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.03万元,完成预算28.76万元的69.6%。其中:因公出国

（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 3.6 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 16.26 万元，完成预算 11.02 万元的 147.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 16.26 万元，完成预算 11.02 万元的 147.5%，增长的原因是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，不断加大专项资金检查的力度和范围，导致使用公车次数增加；公务用车随着使用年份的增加，每年耗损也随之增加，因此公车日常的保险和维修金额也越来越大）；公务接待费支出决算为 3.77 万元，完成预算 14.14 万元的 26.7%。

2021 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；公务用车运行费支出决算大于预算数的主要原因是：一是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，不断加大专项资金检查的力度和范围，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，因此公车日常的保险和维修金额也越来越大。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“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费支出 16.26 万元，占 81.2%；公务接待费支出 3.77 万元，占 18.8%。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 16.26 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。公务用车运行及维护支出 16.26 万元，公务用车保有量为 5 辆，主要用于公务活动。

3. 公务接待费支出 3.77 万元，主要用于国内公务来访人员支出，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 76 次，接待人数共 377 人。主要包括省财政厅、其他地市财政局、相关单位来湛考察、调研和座谈发生的接待支出。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2021 年本部门机关运行经费支出 403.43 万元，比年初预算数减少 112.71 万元，下降 21.8%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约的要求，降低机关运行经费支出。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2021 年本部门政府采购支出总额 1,592.29 万元，其中：政府采购货物支出 146.82 万元、政府采购工程支出 17.14 万元、政府采购服务支出 1,428.32 万元。授予中小企业合同金额 522.29 万元，占政府采购支出总额的 32.8%，其中，授予小微企

业合同金额 330.36 万元，占授予中小企业合同金额的 63.3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 25.1%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是 4 辆小轿车和 1 辆中巴车。单价 50 万元以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 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。**根据财政预算绩效管理要求，我局组织对 2021 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 2 个（财政信息化建设经费、数字财政建设经费），共涉及资金 1,350.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 51.3%；组织对 2021 年度财政监督检查经费、工程预结算审核专项经费和新增专项债券发行报告聘请第三方费用 3 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 951.82 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 77.2%。

共组织对 2021 年度财政信息化建设经费、数字财政建设经费、财政监督检查经费、工程预结算审核专项经费和新增专项债券发行报告聘请第三方费用 5 个项目开展了重点绩效评价，涉及

一般公共预算支出 1350.02 万元，政府性基金预算支出 951.82 万元。从评价情况来看，部门项目支出按照年度工作计划组织实施，产出效益达到目标预期。

组织部门整体支出绩效自评(含非独立核算下属单位 2 个)，涉及一般公共预算支出 7,831.48 万元，政府性基金预算支出 1,232.71 万元。从评价情况来看，部门整体支出按照年度工作计划组织实施，产出效益达到目标预期。

**绩效自评结果。**本部门今年开展了部门整体支出及财政监督检查经费、工程预结算审核专项经费、数字财政建设经费、财政信息化建设经费和新增专项债券发行报告聘请第三方费用项目绩效自评。根据年初设定的绩效目标，经综合自评，部门整体支出绩效自评工作等级为优秀。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 10,616.54 万元，执行数 9,064.19 万元，完成预算的 85.4%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年年初预算安排收入 10,616.54 万元。其中一般公共预算经费安排拨款 8,064.54 万元、基金预算拨款 2,552 万元。实际收入 9,141.56 万元。2021 年年初预算安排支出 10,616.54 万元。其中基本支出 3,696.04 万元、项目支出 6,920.5 万元。实际支出 9,064.19 万元，其中基本支出 5,199.26 万元，项目支出 3,864.93 万元。

发现的问题及原因主要是：一是财政收支矛盾突出。随着经济下行压力加大，结构性减税降费政策的深入实施，财政增收面临较大压力；加之土地出让收入未达预期，财政收入增速低于支

出增速，收支矛盾突出。二是预算绩效管理极具专业性和复杂性，工作人员业务水平有待提升，预算绩效管理工作水平有待进一步加强。

下一步改进措施主要是：一是加强财政收入形势分析研判，健全税收征管机制，确保税收收入应收尽收。保障土地收储资金需要，加强与有关部门协调联动，支持推进土地出让工作，协调推进大额非税收入有序入库。积极盘活政府资金资源资产，拓宽财政收入来源。二是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率。三是加强内部控制建设，进一步建立健全业务管理制度，促使工作流程更加规范。四是加强业务培训，提升从业人员的工作水平。

## 2. 项目绩效自评

（1）财政监督检查经费绩效自评综述：全年预算数为 202 万元，实际到位资金 199.11 万元，执行数为 199.11 万元，完成预算的 98.6%。财政监督检查经费绩效目标完成情况与效益主要是：一是对市税务局移交的 2,196 家应缴未缴（未申报）2019 年度残保金的用人单位开展专项核查，共有 428 家用人单位补申报缴纳 2019 年残保金，金额 318 万元。切实增强社会各界对残保金的认识，推动相关部门完善征收管理工作，积极促进残疾人就业。二是坚持以公开为常态、不公开为例外，按照公开时限、格式、内容等要求，依法依规抓好全市预决算公开工作，并及时开展监督检查，发现问题立即整改，有效提高预决算公开的主动性、规范性，进一步提升财政资金透明度。我市 2020 年预决算

公开以 98.94%的正确性获得全省排名第二的好成绩，为我市获得 2020 年度地方财政管理工作考核奖励地市作出贡献。

发现的问题及原因主要是：由于部分监督项目安排在下半年开展，导致报告出具的时间较晚，影响资金支出进度。

下一步改进措施主要是：严格按照监督检查计划安排全年的监督检查工作，争取全年工作有序开展。加快推进项目实施进度，及时跟踪督导，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成，加快资金支出进度。

(2) 工程预结算审核专项经费绩效自评综述：全年预算数为 2,000 万元，实际到位资金 686.58 万元，执行数为 624.71 万元，完成预算的 31.2%。工程预结算审核专项经费绩效目标完成情况与效益主要是：一是按时完成重点项目、民生项目和债券项目。其中提前完成市政类军港大道工程、赤坎地下停车场等项目；大力配合教育类如广东医科大学湛江海东校区等项目；支持完成交通类湛江大道项目；全力保障民生类如湛江市第一、二中医院、市公共医院项目等项目；尽力解决钢铁项目安置小区二、五、九多标段等历史遗留结算；竭力攻克省级垦造水田结算“难关”，目前接收的五个垦造水田结算已全部审核完成，审定金额 9.42 亿元，核减率大 12.7%。二是按照特事特办、急事急办原则，优先安排上级督办、民生实事、群众关注及紧急的省市重点项目进行审核。如吴川机场临时道路工程等项目，从接收资料前开始提前介入，审核过程加班审核、实时沟通，主审、复审、建设方、设计方等同时跟进，为紧急项目的按时完成提供了强有力的保

障。2021 年共接收送审项目 247 项，审定项目 191 项，送审金额 992,900 万元，审定金额 917,200 万元，核减 75,700 万元，平均核减率为 7.6%。

发现的问题及原因主要是：年初预算安排与实际资金到位有差距，同时受新冠肺炎疫情影响，基建项目工程预结算送审数量减少，部分社会中介机构无法正常复工，无法按季度完成工作任务量，未能及时申请经费，导致项目资金执行进度较慢。

下一步改进措施主要是：完善内部控制制度，及时合理有据支出项目经费。健全对中介机构的考核及履约监督制度。在使用专项经费的过程中，严格执行财经纪律，加强对项目资金使用的规范性和效率性。

(3) 数字财政建设经费绩效自评综述：全年预算数为 3,000 万元，市直实际到位资金 782.56 万元，市直执行数为 782.56 万元。下达各县（市、区）1,154.66 万元。2021 年第三次预算调减 1,000 万元。

数字财政建设经费绩效目标完成情况与效益主要是：数字财政建设经费全年实际支出 782.55 万元。其中软件费用 112 万元、系统运维费用 41.5 万元、硬件采购费用 50.94 万元、系统建设费用 578.12 万元。我局推进“数字财政”系统建设稳步向前，提高工作效率，使我市各级财政更好地为人民服务，实现惠民目标。

发现的问题及原因主要是：效益指标量化精准度有待提升，原因一是数字财政建设效益指标难以量化，二是效益指标完成情

况缺乏充足的数据支持和科学的分析测评。

下一步改进措施主要是：邀请信息化专家和预算单位对我局数字财政建设的效益指标进行科学评价，同时广泛听取效益指标制定标准方面的建议。

（4）财政信息化建设经费绩效自评综述：全年预算数为1,000万元，实际到位568.17万元，执行数为567.46万元，完成预算的56.7%。

财政信息化建设经费绩效目标完成情况与效益主要是：财政信息化建设经费全年实际支出567.46万元。其中软件费用8.24万元、基础运维费用48.55万元、硬件采购费用0.75万元、网络电话租赁221.1万元和已建项目进度款288.82万元。我局通过不断完善全市财政信息系统和单位内部业务系统功能，为我市和单位内部办公信息化提供安全、良好的工作环境，实现无纸化办理财政业务，有效提高我局工作效率。

发现的问题及原因主要是：信息化建设的绩效考核定性指标多，定量指标少。原因是信息化建设的绩效考评指标通常凭经验选择易于界定和衡量的指标。

下一步改进措施主要是：通过对信息化项目内外因素的综合分析，逐步完善信息化建设的绩效考核指标体系，力求指标体系科学合理、简单明晰。

（5）新增专项债券发行报告聘请第三方费用绩效自评综述：全年预算数为150万元，实际到位128万元，执行数为128万元，完成预算的85.3%。

新增专项债券发行报告聘请第三方费用绩效目标完成情况与效益主要是：新增专项债券发行报告聘请第三方费用全年实际支出 128 万元。我局根据实际发债需求，完成 123 个项目的专项债券发行，按计划完成全年目标。一是为湛江市乡村振兴、产业园区、教育、医疗等民生及重大项目建设提供资金支撑，推动湛江市经济高质量发展，同时吸引更多优质企业投资湛江，为湛江市人民提供更多就业发展机会；二是为湛江全力建设省域副中心城市、加快打造现代化沿海经济带重要发展极提供支撑，积极打造宜居宜业环境，提高人民群众的幸福感和安全感，提升人民群众满意度。

发现的问题及原因主要是：预算绩效管理极具专业性和复杂性，工作人员业务水平不足导致预算绩效管理工作相对滞后，预算绩效管理基础工作有待进一步加强。

下一步改进措施主要是：一是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率；二是加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效评价人员的业务水平。三是加强内部控制建设，完善项目管理制度，促进项目管理工作深入开展。

## 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：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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。