

2022 年
湛江市财政局部门预算

目 录

第一部分 湛江市财政局 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2022 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市财政局概况

一、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、人事教育科和机关党委，以及 2 个直属行政机构，3 个参公管理机构，2 个公益一类事业单位。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：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）和 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、湛江市财政信息中心），上述下属单位均为非独立核算单位。

第二部分 2022年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	10,534.05	一、一般公共服务支出	7,013.72
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	674.82
		九、卫生健康支出	111.88
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	2,398.00

收支总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	335.63
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	10,534.05	本年支出合计	10,534.05

收支总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	10,534.05	支出总计	10,534.05

注：本表金额单位转换时存在尾数误差,已手动调整。财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2101103	公务员医疗补助	17.09	17.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,398.00	0.00	2,398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	2,398.00	0.00	2,398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	2,398.00	0.00	2,398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差,已手动调整。

支出总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	10,534.05	3,699.05	6,835.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7,013.72	2,576.72	4,437.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	7,013.72	2,576.72	4,437.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,572.60	2,372.60	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	204.12	204.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	237.00	0.00	237.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	674.82	674.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	673.41	673.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	296.54	296.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.66	4.66	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	248.14	248.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	124.07	124.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.41	1.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.41	1.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	111.88	111.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	111.88	111.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	84.36	84.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.43	10.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	17.09	17.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,398.00	0.00	2,398.00	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	2,398.00	0.00	2,398.00	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	2,398.00	0.00	2,398.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
22102	住房改革支出	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	335.63	335.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差,已手动调整。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	8,136.05	一、一般公共服务支出	7,013.72
二、政府性基金预算	2,398.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	674.82
		九、卫生健康支出	111.88
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	2,398.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	335.63
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	10,534.05	本年支出合计	10,534.05
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	10,534.05	支出总计	10,534.05

注：本表金额单位转换时存在尾数误差,已手动调整。表中功能分类科目,根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	8,136.05	3,699.05	4,437.00
[201]一般公共服务支出	7,013.72	2,576.72	4,437.00
[20106]财政事务	7,013.72	2,576.72	4,437.00
[2010601]行政运行	2,572.60	2,372.60	200.00
[2010607]信息化建设	4,000.00	0.00	4,000.00
[2010650]事业运行	204.12	204.12	0.00
[2010699]其他财政事务支出	237.00	0.00	237.00
[208]社会保障和就业支出	674.82	674.82	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	673.41	673.41	0.00
[2080501]行政单位离退休	296.54	296.54	0.00
[2080502]事业单位离退休	4.66	4.66	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	248.14	248.14	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	124.07	124.07	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[20899]其他社会保障和就业支出	1.41	1.41	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.41	1.41	0.00
[210]卫生健康支出	111.88	111.88	0.00
[21011]行政事业单位医疗	111.88	111.88	0.00
[2101101]行政单位医疗	84.36	84.36	0.00
[2101102]事业单位医疗	10.43	10.43	0.00
[2101103]公务员医疗补助	17.09	17.09	0.00
[221]住房保障支出	335.63	335.63	0.00
[22102]住房改革支出	335.63	335.63	0.00
[2210201]住房公积金	335.63	335.63	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差,已手动调整。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	3,699.05
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2,772.38
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	694.67
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	1,282.16
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	49.14
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	225.57
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	112.78
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	84.36
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	18.77
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	1.41
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	303.51
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	116.37
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	41.64
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	22.57

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	11.29
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	8.75
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	32.12
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	497.08
[30201]办公费	[50201]办公经费	24.45
[30202]印刷费	[50201]办公经费	0.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.00
[30205]水费	[50201]办公经费	7.00
[30206]电费	[50201]办公经费	0.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	2.50
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	10.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	15.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	3.60
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	10.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30215]会议费	[50202]会议费	3.00
[30216]培训费	[50203]培训费	10.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	14.14
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	10.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	10.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	10.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	6.60
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	87.53
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	273.26
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	13.96
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	5.64
[30231]公务用车运行维护费	[50502]商品和服务支出	3.60
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	4.72
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	299.26

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30302]退休费	[50905]离退休费	299.26

注：本表根据本部门实际预算编制情况填列。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	253.82	253.82	0.00	0.00
“三公”经费	27.94	27.94	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	3.60	3.60	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	10.20	10.20	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	10.20	10.20	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	14.14	14.14	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况填列。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	2,398.00	0.00	2,398.00
212	城乡社区支出	2,398.00	0.00	2,398.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,398.00	0.00	2,398.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,398.00	0.00	2,398.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况填列。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：湛江市财政局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

第三部分 2022年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2022年本部门收入预算10,534.05万元,比上年减少82.49万元,下降0.8%,主要原因是加大资金统筹,压减一般性支出,精准编制预算;支出预算10,534.05万元,比上年减少82.49万元,下降0.8%,主要原因是加大资金统筹,压减一般性支出,精准编制预算。

二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费27.94万元,比上年减少0.82万元,下降2.9%,主要原因是严格执行中央八项规定,压减“三公”经费预算,确保“三公”经费预算只减不增。其中:因公出国(境)费3.6万元,比上年增加0万元,增长0.0%,主要原因是与上年持平,无增减变化;公务用车购置及运行费10.2万元(公务用车购置费0万元,比上年增加0万元;公务用车运行维护费10.2万元,比上年减少0.82万元。)比上年减少0.82万元,下降7.4%,主要原因是严格执行中央八项规定,压减公务用车运行费预算,确保公务用车运行费预算只减不增;公务接待费14.14万元,比上年增加0万元,增长0.0%,主要原因是与上年持平,无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费(机关运行经费)指用于维持行政(参公)单位机关运行的经费。具体包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电

费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2022年，本部门机关运行经费安排 253.82 万元，比上年减少 8.02 万元，下降 3.1%，主要原因是人员减少，机关运行经费相应减少。

四、政府采购情况

2022 年本部门政府采购安排 1,680 万元，其中：货物类采购预算 160 万元，工程类采购预算 20 万元，服务类采购预算 1,500 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 6,319.63 万元，分布构成情况为：房屋 60,000.59 平方米，车辆 5 辆，单价在 100 万元以上的设备 3 台等。本年度拟购置固定资产 100 万元，主要是空调、电脑、打印机、复印机、办公桌椅等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2022 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
财政监督检查经费	250.00 万元	一、预决算公开及时率 100%，完整率 100%。二、检查发现问题整改率 100%。三、健全完善内部控制制度，促进财政专项资金管理水平、提高部门单位

		会计信息质量、完善财政管理。
工程预结算审核专项经费	2,000.00 万元	严格执行《湛江市财政局财务管理制度》要求及项目支出计划，用于聘用人员工资（含绩效工资）、中介评审业务委托、项目档案管理、业务工具用书及业务软件技术升级等。确保年度评审业务按时完成，提高评审业务效率，利用中介机构力量参加评审，为高质量开展评审工作提供有力支撑，有效提高财政资金使用效率。
新增专项债券发行报告聘请第三方费用	148.00 万元	根据省财政厅的工作部署，年内不定批次按时保质地完成我市 2022 年新增债券的发行工作，保证专项债券项目发行材料的顺利完成并依时上报省财政厅，为我市项目建设争取债券资金。
“数字财政”建设资金	4,000.00 万元	为提升我市预算管理一体化水平，推进数字财政建设工作，提高市本级中心机房和信息系统安全性，确保业务系统正常运转，保障市本级财政专线和单位内部的网络安全。
挂职干部调研经费	200.00 万元	积极宣传各项财政政策，结合湛江财政实际开展专题调研，服务领导决策。

注：本表根据本部门实际预算情况编列。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、**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。

三、**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。

四、**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**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。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

九、**行政经费（机关运行经费）**：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指市直行政(参公)单位、事业单位用于因公出国(境)、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国(境)经费具体包括公务出国(境)的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。