

# 2022 年度湛江市财政局 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 2022 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：湛江市财政局 2022 年度部门决算情况说明

## 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**

按照部门决算编报要求，纳入我部门（湛江市财政局）2022年度部门决算编报范围的单位共8个，包括本级和下属7个单位，下属单位分别是：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），上述下属单位均为非独立核算单位。

## 第二部分：湛江市财政局 2022 年度部门决算表

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  | 7,548.35 | 一、一般公共服务支出    | 31 | 5,957.18 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 2,255.98 | 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  | 0.16     | 八、社会保障和就业支出   | 38 | 1,116.54 |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出      | 39 | 111.88   |
|                  | 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 | 2,245.57 |
|     | 12 |     | 十二、农林水支出        | 42 | 2.40     |
|     | 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 | 348.57   |
|     | 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 | 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        |
|               | 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 | 9,804.49 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 9,782.14 |
| 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 | 65.74    | 年末结转和结余         | 59 | 88.09    |
| <b>总计</b>     | 30 | 9,870.23 | <b>总计</b>       | 60 | 9,870.23 |

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：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<br>科目编码 | 科目名称      |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次           |           | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计        | 9,804.49 | 9,804.33 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 201          | 一般公共服务支出  | 5,969.11 | 5,968.95 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 20106        | 财政事务      | 5,968.75 | 5,968.59 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 2010601      | 行政运行      | 3,250.07 | 3,250.07 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010602      | 一般行政管理事务  | 58.36    | 58.36    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010607      | 信息化建设     | 888.97   | 888.97   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010650      | 事业运行      | 308.84   | 308.84   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010699      | 其他财政事务支出  | 1,462.52 | 1,462.36 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 20136        | 其他共产党事务支出 | 0.36     | 0.36     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2013699      | 其他共产党事务支出 | 0.36     | 0.36     | 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<br>科目编码 | 科目名称             |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次           |                  | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计               | 9,804.49 | 9,804.33 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 1,116.54 | 1,116.54 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 1,115.13 | 1,115.13 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080501      | 行政单位离退休          | 595.06   | 595.06   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 7.79     | 7.79     | 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 | 341.53   | 341.53   | 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   | 170.76   | 170.76   | 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 |

## 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<br>科目编码 | 科目名称               |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次           |                    | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计                 | 9,804.49 | 9,804.33 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 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             | 2,255.98 | 2,255.98 | 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   | 2,255.98 | 2,255.98 | 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 | 2,255.98 | 2,255.98 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 213          | 农林水支出              | 2.40     | 2.40     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21301        | 农业农村               | 2.40     | 2.40     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2130199      | 其他农业农村支出           | 2.40     | 2.40     | 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<br>科目编码 | 科目名称   |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次           |        | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|              | 合计     | 9,804.49 | 9,804.33 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.16 |
| 221          | 住房保障支出 | 348.57   | 348.57   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102        | 住房改革支出 | 348.57   | 348.57   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201      | 住房公积金  | 328.63   | 328.63   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210203      | 购房补贴   | 19.94    | 19.94    | 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。

## 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<br>科目编码 | 科目名称      |          |          |          |        |      |           |
| 栏次           |           | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6         |
|              | 合计        | 9,782.14 | 5,590.30 | 4,191.84 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201          | 一般公共服务支出  | 5,957.18 | 4,010.91 | 1,946.27 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20106        | 财政事务      | 5,956.82 | 4,010.55 | 1,946.27 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010601      | 行政运行      | 3,250.07 | 3,250.07 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010602      | 一般行政管理事务  | 58.36    | 0.00     | 58.36    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010607      | 信息化建设     | 889.67   | 0.00     | 889.67   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010650      | 事业运行      | 308.84   | 308.84   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010699      | 其他财政事务支出  | 1,449.88 | 451.64   | 998.24   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20136        | 其他共产党事务支出 | 0.36     | 0.36     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2013699      | 其他共产党事务支出 | 0.36     | 0.36     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208          | 社会保障和就业支出 | 1,116.54 | 1,116.54 | 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               | 9,782.14 | 5,590.30 | 4,191.84 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 1,115.13 | 1,115.13 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 595.06   | 595.06   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502  | 事业单位离退休          | 7.79     | 7.79     | 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 | 341.53   | 341.53   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 170.76   | 170.76   | 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      |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出      | 1.41     | 1.41     | 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      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 111.88   | 111.88   | 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      |

## 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                 | 9,782.14 | 5,590.30 | 4,191.84 | 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      |
| 2101103  | 公务员医疗补助            | 17.09    | 17.09    | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 212      | 城乡社区支出             | 2,245.57 | 0.00     | 2,245.57 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21208    | 国有土地使用权出让收入安排的支出   | 2,245.57 | 0.00     | 2,245.57 | 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 | 2,245.57 | 0.00     | 2,245.57 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 213      | 农林水支出              | 2.40     | 2.40     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21301    | 农业农村               | 2.40     | 2.40     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2130199  | 其他农业农村支出           | 2.40     | 2.40     | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出             | 348.57   | 348.57   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出             | 348.57   | 348.57   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金              | 328.63   | 328.63   | 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<br>科目编码 | 科目名称 |          |          |          |        |      |           |
| 栏次           |      | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6         |
|              | 合计   | 9,782.14 | 5,590.30 | 4,191.84 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210203      | 购房补贴 | 19.94    | 19.94    | 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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  | 7,548.35 | 一、一般公共服务支出    | 33 | 5,957.18 | 5,957.18       | 0.00            | 0.00             |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 2,255.98 | 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 | 1,116.54 | 1,116.54       | 0.00            | 0.00             |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出      | 41 | 111.88   | 111.88         | 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 | 2,245.57 | 0.00           | 2,245.57        | 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 栏 次 |    | 1  | 栏 次                 |    | 2      | 3              | 4               | 5                |
|     | 12 |    | 十二、农林水支出            | 44 | 2.40   | 2.40           | 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<br>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<br>等支出  | 50 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 19 |    | 十九、住房保障支出           | 51 | 348.57 | 348.57         | 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<br>算支出  | 53 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 22 |    | 二十二、灾害防治及应急<br>管理支出 | 54 | 0.00   | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|     | 23 |    | 二十三、其他支出            | 55 | 0.00   | 0.00           | 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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<br>排的支出 | 58 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 9,804.33 | <b>本年支出合计</b>       | 59 | 9,782.14 | 7,536.57       | 2,245.57        | 0.00             |
| 年初财政拨款结转和结余      | 28 | 63.22    | 年末财政拨款结转和结<br>余     | 60 | 85.40    | 29.74          | 55.67           | 0.00             |
| 一般公共预算财政拨款       | 29 | 17.96    |                     | 61 |          |                |                 |                  |
| 政府性基金预算财政拨<br>款  | 30 | 45.26    |                     | 62 |          |                |                 |                  |
| 国有资本经营预算财政<br>拨款 | 31 | 0.00     |                     | 63 |          |                |                 |                  |
| <b>总计</b>        | 32 | 9,867.54 | <b>总计</b>           | 64 | 9,867.54 | 7,566.31       | 2,301.24        | 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<br>科目编码 | 科目名称       |          |          |          |
| 栏次           |            | 1        | 2        | 3        |
|              | 合计         | 7,536.57 | 5,590.30 | 1,946.27 |
| 201          | 一般公共服务支出   | 5,957.18 | 4,010.91 | 1,946.27 |
| 20106        | 财政事务       | 5,956.82 | 4,010.55 | 1,946.27 |
| 2010601      | 行政运行       | 3,250.07 | 3,250.07 | 0.00     |
| 2010602      | 一般行政管理事务   | 58.36    | 0.00     | 58.36    |
| 2010607      | 信息化建设      | 889.67   | 0.00     | 889.67   |
| 2010650      | 事业运行       | 308.84   | 308.84   | 0.00     |
| 2010699      | 其他财政事务支出   | 1,449.88 | 451.64   | 998.24   |
| 20136        | 其他共产党事务支出  | 0.36     | 0.36     | 0.00     |
| 2013699      | 其他共产党事务支出  | 0.36     | 0.36     | 0.00     |
| 208          | 社会保障和就业支出  | 1,116.54 | 1,116.54 | 0.00     |
| 20805        | 行政事业单位养老支出 | 1,115.13 | 1,115.13 | 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<br>科目编码 | 科目名称             |          |          |          |
| 栏次           |                  | 1        | 2        | 3        |
|              | 合计               | 7,536.57 | 5,590.30 | 1,946.27 |
| 2080501      | 行政单位离退休          | 595.06   | 595.06   | 0.00     |
| 2080502      | 事业单位离退休          | 7.79     | 7.79     | 0.00     |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 341.53   | 341.53   | 0.00     |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 170.76   | 170.76   | 0.00     |
| 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     |
| 213          | 农林水支出            | 2.40     | 2.40     | 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<br>科目编码 | 科目名称     |          |          |          |
| 栏次           |          | 1        | 2        | 3        |
|              | 合计       | 7,536.57 | 5,590.30 | 1,946.27 |
| 21301        | 农业农村     | 2.40     | 2.40     | 0.00     |
| 2130199      | 其他农业农村支出 | 2.40     | 2.40     | 0.00     |
| 221          | 住房保障支出   | 348.57   | 348.57   | 0.00     |
| 22102        | 住房改革支出   | 348.57   | 348.57   | 0.00     |
| 2210201      | 住房公积金    | 328.63   | 328.63   | 0.00     |
| 2210203      | 购房补贴     | 19.94    | 19.94    | 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：湛江市财政局

单位：万元

| 人员经费         |                |          | 公用经费         |           |        |
|--------------|----------------|----------|--------------|-----------|--------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称           | 金额       | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额     |
| 301          | 工资福利支出         | 4,578.38 | 302          | 商品和服务支出   | 374.84 |
| 30101        | 基本工资           | 789.40   | 30201        | 办公费       | 11.61  |
| 30102        | 津贴补贴           | 1,341.77 | 30202        | 印刷费       | 0.33   |
| 30103        | 奖金             | 1,094.01 | 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        | 3.07   |
| 30108        | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 401.28   | 30206        | 电费        | 0.00   |
| 30109        | 职业年金缴费         | 202.29   | 30207        | 邮电费       | 0.09   |
| 30110        | 职工基本医疗保险缴费     | 119.61   | 30208        | 取暖费       | 0.00   |
| 30111        | 公务员医疗补助缴费      | 20.54    | 30209        | 物业管理费     | 9.17   |
| 30112        | 其他社会保障缴费       | 9.62     | 30211        | 差旅费       | 10.85  |
| 30113        | 住房公积金          | 346.05   | 30212        | 因公出国（境）费用 | 0.00   |
| 30114        | 医疗费            | 60.84    | 30213        | 维修（护）费    | 14.43  |
| 30199        | 其他工资福利支出       | 192.96   | 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<br>科目编码 | 科目名称        | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额     |
| 303          | 对个人和家庭的补助   | 637.09 | 30215        | 会议费       | 0.99   |
| 30301        | 离休费         | 0.00   | 30216        | 培训费       | 7.58   |
| 30302        | 退休费         | 624.35 | 30217        | 公务接待费     | 0.49   |
| 30303        | 退职（役）费      | 0.00   | 30218        | 专用材料费     | 0.00   |
| 30304        | 抚恤金         | 0.00   | 30224        | 被装购置费     | 0.00   |
| 30305        | 生活补助        | 2.89   | 30225        | 专用燃料费     | 0.00   |
| 30306        | 救济费         | 0.00   | 30226        | 劳务费       | 12.95  |
| 30307        | 医疗费补助       | 0.00   | 30227        | 委托业务费     | 7.93   |
| 30308        | 助学金         | 0.00   | 30228        | 工会经费      | 22.35  |
| 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 | 7.36   |
| 30311        | 代缴社会保险费     | 0.00   | 30239        | 其他交通费用    | 86.04  |
| 30399        | 其他对个人和家庭的补助 | 9.85   | 30240        | 税金及附加费用   | 0.00   |
|              |             |        | 30299        | 其他商品和服务支出 | 179.59 |
|              |             |        | 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<br>科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类<br>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       | 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 |

## 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<br>科目编码 | 科目名称   | 金额       | 经济分类<br>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   |
|              |        |          | 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   |
|              | 人员经费合计 | 5,215.46 |              | 公用经费合计             | 374.84 |

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：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<br>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                 | 45.26   | 2,255.98 | 2,245.57 | 0.00 | 2,245.57 | 55.67   |
| 212          | 城乡社区支出             | 45.26   | 2,255.98 | 2,245.57 | 0.00 | 2,245.57 | 55.67   |
| 21208        | 国有土地使用权出让收入安排的支出   | 45.26   | 2,255.98 | 2,245.57 | 0.00 | 2,245.57 | 55.67   |
| 2120899      | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 45.26   | 2,255.98 | 2,245.57 | 0.00 | 2,245.57 | 55.67   |

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<br>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：湛江市财政局

单位：万元

| 预算数   |              |              |             |                   |           | 决算数   |              |              |             |                   |           |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务接待<br>费 | 合计    | 因公出国<br>(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务接待<br>费 |
|       |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |       |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |
| 1     | 2            | 3            | 4           | 5                 | 6         | 7     | 8            | 9            | 10          | 11                | 12        |
| 27.94 | 3.60         | 10.20        | 0.00        | 10.20             | 14.14     | 10.79 | 0.00         | 8.65         | 0.00        | 8.65              | 2.14      |

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：湛江市财政局 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、2022 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 2022 年度总收入 9,870.23 万元，其中本年收入 9,804.49 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,548.35 万元，比上年决算数减少 189.25 万元，下降 2.5%。主要变动情况：为落实过紧日子要求，我局压减一般公共预算财政拨款项目支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 2,255.98 万元，比上年决算数增加 961.4 万元，增长 74.3%。主要变动情况：2022 年工程预结算中心审核项目较上年有所增加，同时提高审核项目工作效率，加快资金拨付进度。

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 0.16 万元，比上年决算数增加 0.03 万元，增长 23.1%。主要变动情况：其他收入主要为我局个税手续费收入。2022 年工资总额较上年有所增加，我局代扣代缴个人所得税税额随之增加，故我局个人所得税手续费收入相应增加。

## （二）年度支出总体情况

湛江市财政局 2022 年度总支出 9,870.23 万元，其中本年支出 9,782.14 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,590.3 万元，比上年决算数增加 391.05 万元，增长 7.5%。主要变动情况：政策性调资，工资福利支出和对个人和家庭的补助有所增加。

2. 项目支出 4,191.84 万元，比上年决算数增加 326.91 万元，增长 8.5%。主要变动情况：2022 年工程预结算中心审核项目较上年有所增加，同时提高审核项目工作效率，加快资金拨付进度。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

湛江市财政局 2022 年度财政拨款收入合计 9,804.33 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,548.35 万元，比上年决算数减少 189.25 万元，下降 2.5%；主要变动情况：为落实过紧日子要求，我局压减一般公共预算财政拨款项目支出；政府性基金预算财政拨款收入 2,255.98 万元，比上年决算数增加 961.4 万元，增长 74.3%；主要变动情况：2022 年工程预结算中心审核项目较上年有所增加，同时提高审核项目工作效率，加快资金拨付进度；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%，主要变动情况：与上年决算数持平。

## **（二）2022 年度财政拨款支出说明**

湛江市财政局 2022 年度财政拨款支出合计 9,782.14 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7,536.57 万元，比年初预算数减少 599.48 万元，下降 7.4%；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；落实过紧日子要求，厉行节约办一切事业，进一步压减项目支出；政府性基金预算财政拨款支出 2,245.57 万元，比年初预算数减少 152.43 万元，下降 6.4%；主要变动情况：由于部分项目安排在下半年开展，影响资金支出进度；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%。

## **三、2022 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 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.79 万元，完成全年预算 27.94 万元的 38.6%，比上年决算数减少 9.24 万元，下降 46.1%。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%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 8.65 万元，完成预算 10.2 万元的 84.8%，比上年决算数减少 7.61 万元，下降 46.8%；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%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车运行维护费支出决算为 8.65 万元，完成预算 10.2 万元的 84.8%，比上

年决算数减少 7.61 万元，下降 46.8%；公务接待费支出决算为 2.14 万元，完成预算 14.14 万元的 15.1%，比上年决算数减少 1.63 万元，下降 43.2%。

2022 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。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，2022 年实际支出比上年有所节约。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 8.65 万元，占 80.2%；公务接待费支出 2.14 万元，占 19.8%。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 8.65 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 8.65 万元，公务用车保有量为 5 辆，主要用于公务活动。粤 G08938 公车运行维护费 1.41 万元，粤 G781Q6 公车运行维护费 2.21 万元，粤 G52800 公车运行维护费 1.57 万元，粤 G25B22 公车运行维护费 1.65 万元，粤 G938W9 公车运行维护费

1.81 万元。

3. 公务接待费支出 2.14 万元，主要用于公务来访人员的接待支出，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 27 次，接待人数共 214 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**

2022 年度本部门机关运行经费支出 374.84 万元，比上年决算数减少 28.59 万元，下降 7.1%。主要增减变动情况是：落实过紧日子要求，厉行节约办一切事业，进一步压减机关运行经费支出。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2022 年度本部门政府采购支出总额 666.16 万元，其中：政府采购货物支出 111.14 万元、政府采购工程支出 35.16 万元、政府采购服务支出 519.86 万元。授予中小企业合同金额 666.16 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 434.18 万元，占授予中小企业合同金额的 65.2%；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**

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，其

他用车 5 辆，其他用车主要是 4 辆小轿车和 1 辆中巴车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）3 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 2022 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（数字财政建设资金），共涉及资金 888.97 万元，占一般公共预算项目支出总额的 45.7%；组织对 2022 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等 3 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 2245.57 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 7 个），涉及一般公共预算支出 7536.57 万元，政府性基金预算支出 2245.57 万元，国有资本经营预算支出 0 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。**我局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、数字财政建设资金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 10534.05 万元，执行数 9782.14 万元，完成预算的 92.9%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2022 年年初收入预算 10534.05 万元，其中一般公共预算经费安排拨款 8136.05 万元、基金预算拨款 2398 万元。实际收入 9867.54 万元，其中一般公共预算经费安排拨款 7566.3 万元、基金预算拨款 2301.24 万元。2022 年年初支出预算为 10534.05 万元，其中基本支出 3699.05 万元、项目支出 6835 万元。实际支出 9782.14 万元，其中基本支出 5590.3 万元，项目支出 4191.84 万元。

发现的问题及原因主要是：一是部分项目支出进度偏慢。二是预算绩效管理有待提升。三是绩效目标量化精细度仍需强化。

下一步改进措施主要是：一是加快推进项目实施进度，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。二是加强对单位预算绩效管理培训，提升绩效管理水平。三是加强项目前期调研和评估论证，提高目标量化的精细度。

1. 财政监督检查经费绩效自评综述：全年预算数为 250 万元，实际到位资金 145 万元，执行数为 145 万元，完成预算的 58%。

财政监督检查经费绩效目标完成情况与效益主要是：一是 2022 年我局对市直 76 个一级部门预算单位开展 2022 年财政存量资金专项核查，根据核查情况抽查二级预算单位，收回资金

8341.22 万元，其中财政存量资金 1984.92 万元、非税收入 4342.58 万元、其他收入 2013.72 万元，提高财政资金使用效率。将预算单位财政存量资金上缴情况纳入市直单位年度绩效考核。二是对市直 50 个行政事业单位 2020-2021 年“三公”等行政经费使用情况进行了核查。核查发现，有部分单位存在财经纪律执行不严、会计核算和财务管理不规范等问题，涉及问题金额 573.06 万元。通过检查及问题通报，加强单位对违规问题后果严重性的认识，自觉贯彻落实中央八项规定，严守财经纪律，采取措施，防范出现问题。

发现的问题及原因主要是：由于部分项目安排在下半年开展，影响资金支出进度。

下一步改进措施主要是：合理安排全年监督检查工作计划，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 2000 万元，实际到位资金 1962.98 万元，执行数为 1952.57 万元。

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：2022 年度效益指标完成情况较好，评审项目金额 71.77 亿元，审定金额 67.18 亿元，核减 4.59 亿万元，核减率 6.4%。圆满完成省道 S373 线雷州市榜山至唐家段路面改造工程、湛江财贸中等专业学校校园升级改造项目、湛江湾实验室龙王湾研发基

地一期工程、湛江市妇幼保健院新院项目、湛江综合保税区基础设施建设项目、广东医科大学附属医院海东院区新增传染楼项目、湛江幼儿师范专科学校二期建设项目等一批创文及债券资金项目项目的审核工作，对化解债务风险和建设资金效益提高发挥了重要作用，评审时效不断缩短，取得了较好的经济效益及社会效益。

发现的问题及原因主要是：资金使用效益有待进一步提高，绩效目标有待进一步明确、细化和量化。

下一步改进措施主要是：强化预算绩效管理，积极采取“事前有目标、事中有监控、事后有评价、评价有应用”的绩效管理措施，建立健全绩效评价和监督制度，提升资金管理水平，进一步发挥财政使用效益。

3. 数字财政建设资金绩效自评综述：全年预算数为 4000 万元，市直实际到位资金 888.97 万元，市直执行数为 888.97 万元。下达各县（市、区）530 万元。2022 年第三次预算调减 2300 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 888.97 万元，其中，网络租赁费 211.56 万元，系统运维费用 134.29 万元，系统建设费用 543.12 万元。“数字财政”建设确保预算一体化系统全年正常运行；保证网络系统架构合理、安全可靠，确保数据安全运行；推进市财政局“数字财政”建设稳步向前，提高工作效率，使我市各级财

政能更好地为人民服务，实现惠民目标。系统使用率不低于 80%，办理业务成本平均下降率不低于 50%，年度维护成本增加，不高于 20%。

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. 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 148 万元，实际到位 148 万元，执行数为 148 万元，完成预算的 100%。

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：一是本项目通过招标选择第三方机构，为 2022 年湛江市专项债券申报发行工作提供前期咨询，以及编制满足专项债券发债要求的 183 个项目的“一案两书”，包括募投报告（实施方案）、财务评估报告、法律意见书（含调整项目）。最终 183 个专项债券项目的“一案两书”均通过省财政厅审核，成功发行。二是本项目的实施开展，协助湛江市争取新增债券资金再创新高。争取新增债券资金 167.79 亿元，较上年增加 6.79 亿元，有力保障湛江临港大园区、湛江湾实验室、湛江机场高速等重大项目及学校、医院等重点民生项目建设。大力支持产业园区等“造

血类”项目，安排 30 个产业园项目专项债券资金 42.6 亿元，支持加快大园区建设，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和重要发展提供支撑，为湛江市高质量发展注入强劲动能。三是本项目的实施，协助乡村振兴、教育、医疗等民生项目成功申报发行专项债券。争取到 6.31 亿元专项债券资金支持广东医科大学附属第一医院海东院区新增传染楼建设项目、湛江中心人民医院新增负压病房项目等建设，提升公立医院公共卫生服务水平。争取到 7.3 亿元专项债券资金投入教育领域，用于市第二技工学校新校区、市高级技工学校“双孵化”基地、中医学校、幼儿师范专科学校、卫生学校、机电学校、开放大学等职业教育基础设施建设项目，使得上述职业院校的基础设施、仪器设备得以改善，切实支持职业教育高质量发展。同时吸引更多好的企业到湛江立足发展，为湛江市人民提供较多好的就业发展机会。四是本项目的实施，协助市政基础设施、生态环保等类型项目成功申报发行专项债券。争取到 10.98 亿元用于城区综合治理等市政基础设施建设，改善人民出行安全及宜居安居环境。争取到 5.46 亿元用于污水管网等生态环保项目，推进人居环境整治，不断提升人民群众生活水平，提高湛江市人民的居住幸福感。

发现的问题及原因主要是：各项目单位资料收集不及时，且各项目单位对准备资料的理解不够深入，造成资料准备不齐全，影响工作进度。

我部门没有开展以部门为主体重点绩效评价。

## 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：**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：**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。