

2019 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、部门预算构成

第二部分 2019 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

第三部分 2019 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、部门预算构成

纳入财政局2019年部门预算编制范围的单位包括：财

政局本级、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 2019 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、财政拨款	6142.97	一、一般公共服务支出	4238.94
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	524.13
		九、卫生健康支出	140.49
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	1000

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
		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	239.41
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	6142.97	本年支出合计	6142.97
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

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
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	6142.97	支出总计	6142.97

注： 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。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 湛江市财政局

单位：万元

[illegible]

表 2

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			
22102	住房改革支出	239.41	239.41	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	239.41	239.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： **

表 3

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	6142.97	3436.87	2706.10	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4238.94	2532.84	1706.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4238.94	2532.84	1706.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行（财政事务）	2345.09	2345.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行（财政事务）	187.75	187.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1706.10	0.00	1706.10	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	524.13	524.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	524.13	524.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	202.74	202.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

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							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	320. 37	320. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	140. 49	140. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	140. 49	140. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	112. 88	112. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	8. 87	8. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	18. 74	18. 74	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
212	城乡社区支出	1000	0. 00	1000	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	1000	0. 00	1000	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2120899	其他土地使用权出让收入安排的支出	1000	0. 00	1000	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	239. 41	239. 41	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 3

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	239.41	239.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	239.41	239.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： **

表 4

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	5142.97	一、一般公共服务支出	4238.94
二、政府性基金预算	1000.00	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	524.13
		九、卫生健康支出	140.49
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	1000.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

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	239.41
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	6142.97	本年支出合计	6142.97
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	6142.97	支出总计	6142.97

注： 表中功能分类科目，根据各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	5142.97	3436.87	1706.10
[201] 一般公共服务支出	4238.94	2532.84	1706.10
[20106] 财政事务	4238.94	2532.84	1706.10
[2010601] 行政运行（财政事务）	2345.09	2345.09	0.00
[2010650] 事业运行（财政事务）	187.75	187.75	0.00
[2010699] 其他财政事务支出	1706.10	0.00	1706.10
[208] 社会保障和就业支出	524.13	524.13	0.00
[20805] 行政事业单位离退休	524.13	524.13	0.00
[2080501] 归口管理的行政单位离退休	202.74	202.74	0.00
[2080502] 事业单位离退休	1.02	1.02	0.00

表 5

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
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	320.37	320.37	0.00
[210]卫生健康支出	140.49	140.49	0.00
[21011]行政事业单位医疗	140.49	140.49	0.00
[2101101]行政单位医疗	112.88	112.88	0.00
[2101102]事业单位医疗	8.87	8.87	0.00
[2101103]公务员医疗补助	18.74	18.74	0.00
[221]住房保障支出	239.41	239.41	0.00
[2210]住房改革支出	239.41	239.41	0.00
[2210201]住房公积金	239.41	239.41	0.00

注： **

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	5142.97
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2482.84
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	583.87
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	960.06
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	48.66
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	293.38
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	112.88
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	17.30
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	219.20
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	247.49
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	2211.11

表 6

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
[30201]办公费	[50201]办公经费	72.70
[30202]印刷费	[50201]办公经费	2.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	51.00
[30205]水费	[50201]办公经费	4.00
[30206]电费	[50201]办公经费	7.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	5.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	6.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	21.00
[30214]租赁费	[50201]办公经费	0.10
[30228]工会经费	[50201]办公经费	20.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	91.51

表 6

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
[30240]税金及附加费用	[50201]办公经费	5. 00
[30215]会议费	[50202]会议费	10. 00
[30216]培训费	[50203]培训费	53. 00
[30203]咨询费	[50205]委托业务费	2. 00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	6. 50
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	1490. 5
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	15. 00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	4. 00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	6. 60
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	16. 80
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	321. 40

表 6

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
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	245. 26
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	63. 17
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	89. 37
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	26. 99
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	8. 68
[30111]公务员医疗补助缴费	[50501]工资福利支出	1. 63
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	20. 21
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	21. 71
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	3. 70
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	0. 25
[30213]维修(护)费	[50502]商品和服务支出	0. 30

表 6

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	[50502]商品和服务支出	0. 20
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	0. 20
[30231]公务用车运行维护费	[50502]商品和服务支出	3. 60
[30239]其他交通费用	[50502]商品和服务支出	1. 60
[30240]税金及附加费用	[50502]商品和服务支出	1. 00
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	2. 65
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	203. 76
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	3. 82
[30302]退休费	[50905]离退休费	81. 43
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	118. 51

注： **

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	415.50	415.50	0.00	0.00
“三公”经费	30.59	30.59	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	3.80	3.80	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	12.54	12.54	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	12.54	12.54	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	14.25	14.25	0.00	0.00

注： **

表 8

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	1000.00	0.00	1000.00
212	城乡社区支出	1000.00	0.00	1000.00
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	1000.00	0.00	1000.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1000.00	0.00	1000.00

注： **

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 6142.97 万元，比上年 增加 579.6 万元， 增长 10.42 %，主要原因是 2019 年离退休人员比 2018 年增加 6 人，人数的增加，对个人和家庭的补助支出预算也随之增加 ；支出预算 6142.97 万元，比上年 增加 579.6 万元， 增长 10.42 %，主要原因是 2019 年离退休人员比 2018 年增加 6 人，人数的增加，对个人和家庭的补助支出预算也随之增加 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 30.59 万元，比上年 增加 3.67 万元， 增长 13.63 %，主要原因是 一是往年只安排三辆行政编的公务车辆，两辆事业编车辆没有列入预算安排；二是结合我们工作实际要求，调整了公车预算 。其中：因公出国（境）费 3.8 万元，比上年 减少 0.2 万元， 下降 0.5 %，主要原因是 严格执行中央八项规定，严控因公出国次数和费用 ；公务用车购置及运行费 12.54 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 12.54 万元），比上年 增加 4.62 万元，增长 58.33 %，主要原因是 一是往年只安排三辆行政编的公务车辆，两辆事业编车辆没有列入预算安排；二是结合我们工作实际要求，调整了公车预算 ；公务接待费 14.25 万元，比上年 减少 0.75 万元， 下降 5 %，主要原因是 严格执行中央“八

项规定”，严控“三公”经费开支。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2019 年，本部门机关运行经费安排 518.51 万元，比上年增加 37.38 万元，增长 7.77%，主要原因是 2019 年离退休人员比 2018 年增加 6 人，人数的增加，对个人和家庭的补助支出预算也随之增加。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 200 万元，其中：货物类采购预算 100 万元，工程类采购预算 100 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 4736 万元，分布构成情况为：房屋 166046.04 平方米，车辆 5 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 40 万元，主要是 空调、电脑、办公桌椅 等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019 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	142.5 万元	通过开展财政监督检查，发现

		财政专项资金、单位财务管理、预决算公开等方面的存在问题，督促相关单位进行整改，完善财务管理、财政专项资金分配使用管理、非税收入、预决算公开、财政收入、财政存量资金管理等方面的制度，提高单位的会计信息质量、财政专项资金使用效率，盘活财政存量资金，促进部门单位的账表一致性，提高预决算公开的及时性、完整性和细化程度，打造阳光财政。
金财工程经费	1000 万元	新建财政业务系统，优化财政业务提高工作效率，整改财政局中心机房物理环境，补足网络和信息系统安全短板。
工程预结算审核专项经费	1285 万元	全市财政投资项目评审工作，加强财政性资金投资项目审核效率，规范财政性资金基本建设投资工程预、结算的审核工作，提高审核质量和财政性资金的投资效益。

注： **

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。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

十、“三公”经费：指省直行政（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。

【说明：本项为必须公开内容，可解释本部门预算特有的较为专业的名词，或是财政预算编制方面名词（以下名词解释供参考，各部门可以根据实际情况自行增加）**】**