

2021 年湛江市霞山区财政局 部门决算

目 录

第一部分：湛江市霞山区财政局 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：湛江市霞山区财政局 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：湛江市霞山区财政局 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市霞山区财政局 概况

一、部门 主要职责

霞山区财政局的主要职责是：（1）贯彻执行国家财政、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、财务会计等方面的规范性文件和制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。（2）拟订财政发展战略、中长期财政规划；参与制定各项宏观经济规范性文件；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和综合平衡社会财力的建议。（3）编制年度区级预决算草案并组织执行，受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及其执行情况，向人大常委会报告决算，负责各项财政收支的管理。（4）管理、指导及监督农村财务管理工作；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）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贸。

（6）拟订和执行需要全区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；负责区级财政资金调度和财政总预算会计工作；管理区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，基本建设财务制度和涉外企业财务制度。（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；制度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；参与财政性资金项目的工程概、预算审核，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；参与制定对区属单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；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）贯彻落实党的人才发展政策，履行人才工作相关职责。（12）承办区委、区政府和市财政局交办的其他事项。

二、部门机构设置

霞山区财政局内设办公室、预算股、国库股、社会保障股、工贸与农业股、建设与采购监督股、绩效会计监督股、资产与综合管理股、金融债务股、行政政法与教科文股 10 个内设机构。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门湛江市霞山区财政局 2021 年部门决算编报范围的单位共 3 个，包括局本级和下属 2 个预算单位，下属单位分别是：湛江市霞山区财务管理中心、湛江市霞山区政府采购中心。

第二部分：湛江市霞山区财政局 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,674.99	一、一般公共服务支出	31	1,267.69
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	306.44
	9		九、卫生健康支出	39	38.52
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.45
	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	74.99
	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	11.18

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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
本年收入合计	27	1,674.99	本年支出合计	57	1,701.26
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	1,450.80	年末结转和结余	59	1,424.53
总计	30	3,125.79	总计	60	3,125.79

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。

表 2

收入决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,674.99	1,674.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,253.71	1,253.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,103.31	1,103.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	615.92	615.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.90	5.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	13.81	13.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	146.87	146.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	86.56	86.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	234.25	234.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	150.39	150.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	150.39	150.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,674.99	1,674.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	305.32	305.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	285.66	285.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	113.11	113.11	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	98.40	98.40	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	74.15	74.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.67	19.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,674.99	1,674.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	74.99	74.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	74.99	74.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	74.99	74.99	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：湛江市霞山区财政局

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	1,701.26	1,323.23	378.03	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,267.69	902.32	365.37	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,103.33	750.69	352.65	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	615.92	615.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.90	0.00	5.90	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	13.81	0.00	13.81	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	146.87	1.20	145.67	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	86.56	0.00	86.56	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	234.26	133.57	100.70	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	164.36	151.63	12.73	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	164.36	151.63	12.73	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,701.26	1,323.23	378.03	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	306.44	306.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	286.77	286.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	113.11	113.11	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	99.51	99.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.15	74.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.67	19.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.30	19.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,701.26	1,323.23	378.03	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	38.52	38.52	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.45	0.00	2.45	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.03	0.00	2.03	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.03	0.00	2.03	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	74.99	74.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	74.99	74.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	74.99	74.99	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	11.18	0.96	10.22	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	11.18	0.96	10.22	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	11.18	0.96	10.22	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,674.99	一、一般公共服务支出	33	1,267.69	1,267.69	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	306.44	306.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.52	38.52	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	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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	2.45	2.45	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	74.99	74.99	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	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市霞山区财政局

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
本年收入合计	27	1,674.99	本年支出合计	59	1,690.09	1,690.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	410.84	年末财政拨款结转和结 余	60	395.75	395.75	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	410.84		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				
总计	32	2,085.83	总计	64	2,085.83	2,085.83	0.00	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,690.09	1,322.27	367.82
201	一般公共服务支出	1,267.69	902.32	365.37
20106	财政事务	1,103.33	750.69	352.65
2010601	行政运行	615.92	615.92	0.00
2010602	一般行政管理事务	5.90	0.00	5.90
2010604	预算改革业务	13.81	0.00	13.81
2010605	财政国库业务	146.87	1.20	145.67
2010607	信息化建设	86.56	0.00	86.56
2010699	其他财政事务支出	234.26	133.57	100.70
20199	其他一般公共服务支出	164.36	151.63	12.73
2019999	其他一般公共服务支出	164.36	151.63	12.73
208	社会保障和就业支出	306.44	306.44	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,690.09	1,322.27	367.82
20805	行政事业单位养老支出	286.77	286.77	0.00
2080501	行政单位离退休	113.11	113.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	99.51	99.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.15	74.15	0.00
20808	抚恤	19.67	19.67	0.00
2080801	死亡抚恤	19.30	19.30	0.00
2080899	其他优抚支出	0.36	0.36	0.00
210	卫生健康支出	38.52	38.52	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.52	38.52	0.00
2101101	行政单位医疗	38.52	38.52	0.00
213	农林水支出	2.45	0.00	2.45
21301	农业农村	2.03	0.00	2.03

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,690.09	1,322.27	367.82
2130199	其他农业农村支出	2.03	0.00	2.03
21399	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42
2139999	其他农林水支出	0.42	0.00	0.42
221	住房保障支出	74.99	74.99	0.00
22102	住房改革支出	74.99	74.99	0.00
2210201	住房公积金	74.99	74.99	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1,116.22	302	商品和服务支出	68.82
30101	基本工资	211.73	30201	办公费	2.66
30102	津贴补贴	385.38	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	89.48	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	0.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	99.51	30206	电费	0.70
30109	职业年金缴费	74.15	30207	邮电费	0.02
30110	职工基本医疗保险缴费	33.08	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.01
30112	其他社会保障缴费	5.45	30211	差旅费	0.43
30113	住房公积金	74.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.92
30199	其他工资福利支出	142.45	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：湛江市霞山区财政局

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	135.58	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.98
30302	退休费	113.17	30217	公务接待费	0.29
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.79
30304	抚恤金	19.30	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.67	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	1.64	30226	劳务费	3.07
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	13.78
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.97
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.63
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	26.56
30399	其他对个人和家庭的补助	0.80	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.20
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湛江市霞山区财政局

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	1.64
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.64
			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：湛江市霞山区财政局

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	1,251.80		公用经费合计	70.47

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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
6.00	0.00	4.00	0.00	4.00	2.00	1.92	0.00	1.63	0.00	1.63	0.29

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市霞山区财政局

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：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。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：湛江市霞山区财政局 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

湛江市霞山区财政局 2021 年度总收入 3,125.79 万元，其中本年收入 1,674.99 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,674.99 万元，比上年决算数增加 340.81 万元，增长 25.5%。主要变动情况：一是机关事业单位职业年金缴费支出比去年多，二是住房公积金调整增加。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。
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 万元，比上年决算数减少 12 万元，下降 100.0%。主要变动情况：2020 年其他收入 12 万元，2021 年无其他部门拨款无其他收入。

（二）年度支出总体情况

湛江市霞山区财政局 2021 年度总支出 3,125.79 万元，其中本年支出 1,701.26 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,323.23 万元,比上年决算数增加 289.4 万元,增长 28.0%。主要变动情况:职业年金缴费支出增加,住房公积金支出增加。

2. 项目支出 378.03 万元,比上年决算数增加 59.21 万元,增长 18.6%。主要变动情况:国库业务相关支出增加。

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

湛江市霞山区财政局 2021 年度财政拨款收入合计 1,674.99 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 1,674.99 万元,比上年决算数增加 340.81 万元,增长 25.5%;主要变动情况:一是机关事业单位职业年金缴费支出比去年多,二是住房公积金调整增加;政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,主要变动情况:与往年持平;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,主要变动情况:与往年持平。

(二) 2021 年度财政拨款支出说明

湛江市霞山区财政局 2021 年度财政拨款支出合计 1,690.09 万元。其中:一般公共预算财政拨款支出 1,690.09 万元,比年

初预算数减少 213.02 万元，下降 11.2%；主要变动情况：项目支出决算数较预算数低；2021 年未购买公务员补充医疗保险；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数减少 14 万元，下降 100.0%；主要变动情况：其他国有土地使用权出让收入安排的支出减少；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，主要变动情况：持平。

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

湛江市霞山区财政局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.92 万元，完成预算 6 万元的 32.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.63 万元，完成预算 4 万元的 40.8%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.0%；公务用车运行费支出决算为 1.63 万元，完成预算 4 万元的 40.8%）；公务接待费支出决算为 0.29 万元，完成预算 2 万元的 14.5%。

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。

（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 0.0%；公务用车购置及运行费支出 1.63 万元，占 84.9%；公务接待费支出 0.29 万元，占 15.1%。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 1.63 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 1.63 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于日常财政工作开展。

3. 公务接待费支出 0.29 万元，主要用于根据文件开展接待，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 2 次，接待人数共 13 人。主要包括：根据文件要求情况接待相应人员。

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 70.47 万元，比年初预算数减少 23.09 万元，下降 24.7%。主要增减变动情况是：单位厉行节约，减少不必要开支。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 130.99 万元，其中：政府采购货物支出 41.23 万元、政府采购工程支出 54.36 万元、政府采购服务支出 35.4 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，

占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是单位一般公务用车；单价 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。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 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 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.0%；组织对 2021 年度 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 0.0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价（如有），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。其中，对 0 个项目分别委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 2 个），涉及一般公共预算支出 1,690.09 万元，政府性基金预算支出 0 万元。部门整体支出绩效评价委托湛江中安信会计师事务所第三方机构具体实施。从评价情况来看，我单位 2021 年部门整体支出取得

较好的成效，能按时按质完成预期目标任务，有效地提高了财政资金使用效率。发现的问题及原因主要是：整体支出绩效目标设置不具备较强可操作性，不够细化量化指标进行分析。下一步改进措施主要是：科学合理编制预算，严格执行《预算法》及其实施条例的相关规定，努力提高资金使用效率；针对整体支出绩效目标，以后年度要进行更加量、细化分析，要符合客观实际。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 1,917.11 万元，执行数 1,701.26 万元，完成预算的 88.7%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1、优化预算执行审批程序，提高财政资金拨付效率；2、坚持以人为本，支持保障和改造民生；3、做好上级代管资金的管理及拨付；4、积极争取债券资金，促进地方社会经济发展；5、全体动员，全力以赴，确保“数字财政”系统的全面上线；6、抓党建，以更好的成绩迎接建党 100 周年。发现的问题及原因主要是：整体支出率较低；整体支出绩效目标设置不具备较强可操作性，不够细化量化指标进行分析。

下一步改进措施主要是：科学合理编制预算，严格执行《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上年度的预算执行情况和本年度的收支预测、部门重点工作等，科学编制预算，严格预算执行，认真分析整体支出完成率较低的原因，努力提高资金使用效率；针对整体支出绩效目标，以后年度要进行更加量、细化分析，要符合客观实际。

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。