

2023 年
湛江市霞山区财政局 部门预算

目 录

第一部分 湛江市霞山区财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023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
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市霞山区财政局概况

一、主要职责

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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；

(五) 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；

(六) 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；

（七）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；

（八）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；

（九）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；

（十）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。

（十一）贯彻落实党的人才发展政策，履行人才工作相关职责；

（十二）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。下属单位有预算外资金管理中心、国库支付中心、财务管理中心、政府采购中心。

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：预算外资金管理中心、国库支付中心、财务管理中心、政府采购中心；下属单位都是非独立核算单位。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1790.16	一、一般公共服务支出	1416.28
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	248.66
		九、卫生健康支出	45.17
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	80.05
		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	1790.16	本年支出合计	1790.16

收支总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	1790.16	支出总计	1790.16

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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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			
2101101	行政单位医疗	40.24	40.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.47	2.47	0.00	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	80.05	80.05	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	80.05	80.05	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	80.05	80.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

支出总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	1790.16	1144.16	646.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1416.28	770.28	646.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1416.28	770.28	646.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	992.28	770.28	222.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	112.00	0.00	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	312.00	0.00	312.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	248.66	248.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	247.09	247.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	84.93	84.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	18.01	18.01	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	96.10	96.10	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	48.05	48.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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							
20808	抚恤	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45.17	45.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	45.17	45.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	40.24	40.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.47	2.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.05	80.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.05	80.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	80.05	80.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1790.16	一、一般公共服务支出	1416.28
二、政府性基金预算	0.00	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	248.66
		九、卫生健康支出	45.17
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		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：湛江市霞山区财政局

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	80.05
		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	1790.16	本年支出合计	1790.16
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1790.16	支出总计	1790.16

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	1790.16	1144.16	646.00
[201]一般公共服务支出	1416.28	770.28	646.00
[20106]财政事务	1416.28	770.28	646.00
[2010601]行政运行	992.28	770.28	222.00
[2010605]财政国库业务	112.00	0.00	112.00
[2010699]其他财政事务支出	312.00	0.00	312.00
[208]社会保障和就业支出	248.66	248.66	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	247.09	247.09	0.00
[2080501]行政单位离退休	84.93	84.93	0.00
[2080502]事业单位离退休	18.01	18.01	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.10	96.10	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	48.05	48.05	0.00
[20808]抚恤	0.37	0.37	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市霞山区财政局

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
[2080899]其他优抚支出	0.37	0.37	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.20	1.20	0.00
[210]卫生健康支出	45.17	45.17	0.00
[21011]行政事业单位医疗	45.17	45.17	0.00
[2101101]行政单位医疗	40.24	40.24	0.00
[2101103]公务员医疗补助	2.46	2.46	0.00
[2101199]其他行政事业单位医疗支出	2.47	2.47	0.00
[221]住房保障支出	80.05	80.05	0.00
[22102]住房改革支出	80.05	80.05	0.00
[2210201]住房公积金	80.05	80.05	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1144.16
[301]工资福利支出	977.35
[30101]基本工资	229.67
[30102]津贴补贴	355.11
[30103]奖金	122.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	96.10
[30109]职业年金缴费	48.05
[30110]职工基本医疗保险缴费	40.24
[30111]公务员医疗补助缴费	2.46
[30112]其他社会保障缴费	3.67
[30113]住房公积金	80.05
[302]商品和服务支出	63.51
[30201]办公费	15.16
[30206]电费	5.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30217]公务接待费	2.00
[30228]工会经费	10.23
[30231]公务用车运行维护费	4.00
[30239]其他交通费用	27.12
[303]对个人和家庭的补助	103.30
[30302]退休费	35.88
[30305]生活补助	0.37
[30399]其他对个人和家庭的补助	67.06

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	150.28	150.28	0.00	0.00
“三公”经费	6.00	6.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	4.00	4.00	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	4.00	4.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	2.00	2.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：湛江市霞山区财政局

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。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	646.00
[301]工资福利支出	170.00
[30199]其他工资福利支出	170.00
[302]商品和服务支出	476.00
[30204]手续费	52.00
[30207]邮电费	37.00
[30213]维修（护）费	60.00
[30227]委托业务费	105.00
[30299]其他商品和服务支出	222.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

部门预算基本支出预算表

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	1144.16	1144.16	1144.16	0.00	0.00	0.00	0.00
湛江市霞山区财政局	1144.16	1144.16	1144.16	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	977.35	977.35	977.35	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	63.51	63.51	63.51	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	103.30	103.30	103.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	646.00	646.00	646.00	0.00	0.00	0.00	0.00	高质量完成财政工作。
湛江市霞山区 财政局	646.00	646.00	646.00	0.00	0.00	0.00	0.00	高质量完成财政工作。
银行业务费	52.00	52.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保证财政业务正常开展支付银行业务费用。
财政律师代理	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为财政系统提供法律咨询等服务；保障合法行政。
数字财政运维	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障财政工作正常运转，提升财政工作服务质量，提高预算单位满意度。
专线费用等邮 电费	37.00	37.00	37.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政专线正常使用，财政系统通讯正常响应，不影响财政业务运转。
财政运转业务 经费	222.00	222.00	222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障国库和预算业务、财务中心等财政业务工作开展。
辅助人员经费	170.00	170.00	170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	辅助财政工作正常运转，例如 OA 收发、全区资产管理，会计记账、

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：湛江市霞山区财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
								出纳等。
全区预(结)算 评审费	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	出于履行单位职能需要,保证业务股室业务更好地开展,提高财政部门的服务质量。
全区资产评估 费	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	出于履行单位职能需要,保障国有资产评估工作的顺利开展。

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算1790.16万元，比上年增加194.03万元，增长12.2%，主要原因是在职人数增加，人员经费和公用经费增加；支出预算1790.16万元，比上年增加194.03万元，增长12.2%，主要原因是在职人数增加，人员经费和公用经费增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费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。其中：因公出国（境）费0万元，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4万元（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4万元，比上年增加0万元。）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；公务接待费2万元，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。2023年，本部门机关运行经费安排150.28万元，比上年增加47.31万元，增长45.9%，主要原因是办公费、维修（护）费增加。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排180万元，其中：货物类采购预算50万元，工程类采购预算50万元，服务类采购预算80万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额2251.35万元，分布构成情况为：房屋409.68平方米，车辆3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，主要是购置电脑、打印机等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
银行业务费	52.00	保证财政业务正常开展支付银行业务费用。
财政律师代理	5.00	为财政系统提供法律咨询等服务；保障合法行政。
数字财政运维	60.00	保障财政工作正常运转，提升财政工作服务质量，提高预算单位满意度。
专线费用等邮电费	37.00	财政专线正常使用，财政系统通讯正常响应，不影响财

		政业务运转。
财政运转业务经费	222.00	保障国库和预算业务、财务中心等财政业务工作开展。
辅助人员经费	170.00	辅助财政工作正常运转，例如 OA 收发、全区资产管理，会计记账、出纳等。
全区预（结）算评审费	60.00	出于履行单位职能需要，保证业务股室业务更好地开展，提高财政部门的服务质量。
全区资产评估费	40.00	出于履行单位职能需要，保障国有资产评估工作的顺利开展。

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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：“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(外宾接待)费用。