

2021 年湛江市麻章区财政局 部门决算

目 录

第一部分：湛江市麻章区财政局（本级）概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市麻章区财政局（本级）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：湛江市麻章区财政局（本级）2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市麻章区财政局（本级）概况

一、单位主要职责

麻章区财政局的主要职责是：

1. 组织制订、执行全区财税发展规划、政策和改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制订宏观经济政策，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。健全区对镇级财政管理体制。组织推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

2. 贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草财政、财务、会计管理等方面的地方性法规、规章和制度，并监督执行。

3. 管理全区各项财政收支。编制年度区级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。汇总编制全区财政预决算。审核批复部门年度预决算。受区人民政府委托，向区人民代表大会及其常委会报告全区财政预算、执行和决算等情况；履行政府投资基金区级财政出资的资产管理职责；组织开展区级预决算公开。

4. 组织制订地方税收政策及调整方案。按权限履行政府非税收入管理、政府性基金管理、行政事业性收费管理、财政票据管理职责。制订本地区彩票管理规范性文件，监管彩票市场，按职责管理彩票资金。

5. 承担国库集中收付管理、区级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制区级权责发生制政府综合财务报告。监管区

级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。制定政府采购制度并监督管理。

6. 执行政府国内债务管理政策。制定全区政府债务管理制度。统一管理全区政府债务。

7. 组织编制国有资产管理情况报告；依据区人民政府授权，集中统一履行区级国有金融资本出资人职责。制订全区统一的国有金融资本管理制度。组织制订、执行行政事业单位国有资产管理规章制度，制定需全区统一规定的开支标准和支出政策。

8. 审核、汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定全区国有资本经营预算制度，收缴区级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

9. 组织编制全区社会保险基金预决算草案，参与制订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

10. 组织实施预算绩效管理，实施区级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

11. 管理全区会计工作，监督、规范会计行为，组织实施会计制度，指导、监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导、管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

12. 完成区委、区政府和省财政厅、市财政局交办的其他任务。

二、单位机构设置

本单位内设机构、人员构成情况：

1. 区财政局内设机构 12 个，分别是：人秘股、预算股、国库股、行政政法股、社会保障股、农业股、综合股、企业股、会计股、监督股、采购监管股、绩效评价股。下属单位 5 个，分别是：收费管理中心、政府采购中心、国库支付中心、直属财政所，农村财务管理办公室。

2. 区财政局总编制人数 44 名。其中：本级行政编制 17 名，工勤编制 3 名；下属事业编制 24 名。2021 年本级及下属单位实有在职 39 人，离退休人员 16 人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我单位麻章区财政局 2020 年部门决算编报范围的单位共 6 个，包括局本级和下属 5 个预算单位，下属单位分别是：麻章区收费管理中心、麻章区财政局国库支付中心、麻章区政府采购中心、麻章区财政局直属财政所、麻章区农村财务管理办公室，以上单位为非独立核算。

第二部分：湛江市麻章区财政局（本级）2021年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	一、一般公共服务支出	31	696.26
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	5.05
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	129.36
	9		九、卫生健康支出	39	19.44
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	0.00
	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	50.08
	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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	本年支出合计	57	900.19
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	16.90	年末结转和结余	59	26.20
总计	30	926.40	总计	60	926.40

注：1. 本表反映单位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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	909.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	705.57	705.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	705.57	705.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	377.76	377.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	69.56	69.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	21.47	21.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	236.78	236.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.05	5.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	5.05	5.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	5.05	5.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	129.36	129.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.26	129.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	68.34	68.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	909.50	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	40.84	40.84	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	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	900.19	697.63	202.57	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	696.26	498.74	197.52	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	696.26	498.74	197.52	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	377.76	377.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	69.56	0.00	69.56	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	21.47	21.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	227.47	99.51	127.96	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	5.05	0.00	5.05	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	5.05	0.00	5.05	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	5.05	0.00	5.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	129.36	129.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.26	129.26	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	900.19	697.63	202.57	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	68.34	68.34	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	40.84	40.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.44	19.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.08	50.08	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	一、一般公共服务支出	33	696.26	696.26	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	5.05	5.05	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	129.36	129.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.44	19.44	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	0.00	0.00	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	50.08	50.08	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	909.50	本年支出合计	59	900.19	900.19	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	16.90	年末财政拨款结转和结 余	60	26.20	26.20	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	16.90		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	926.40	总计	64	926.40	926.40	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	900.19	697.63	202.57
201	一般公共服务支出	696.26	498.74	197.52
20106	财政事务	696.26	498.74	197.52
2010601	行政运行	377.76	377.76	0.00
2010607	信息化建设	69.56	0.00	69.56
2010650	事业运行	21.47	21.47	0.00
2010699	其他财政事务支出	227.47	99.51	127.96
204	公共安全支出	5.05	0.00	5.05
20499	其他公共安全支出	5.05	0.00	5.05
2049999	其他公共安全支出	5.05	0.00	5.05
208	社会保障和就业支出	129.36	129.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.26	129.26	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	900.19	697.63	202.57
2080501	行政单位离退休	68.34	68.34	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.84	40.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.08	20.08	0.00
20808	抚恤	0.10	0.10	0.00
2080899	其他优抚支出	0.10	0.10	0.00
210	卫生健康支出	19.44	19.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.44	19.44	0.00
2101101	行政单位医疗	19.44	19.44	0.00
221	住房保障支出	50.08	50.08	0.00
22102	住房改革支出	50.08	50.08	0.00
2210201	住房公积金	50.08	50.08	0.00

注：本表反映单位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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	529.67	302	商品和服务支出	99.51
30101	基本工资	280.24	30201	办公费	25.98
30102	津贴补贴	102.90	30202	印刷费	2.49
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.18
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.14
30107	绩效工资	1.53	30205	水费	1.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.84	30206	电费	2.90
30109	职业年金缴费	20.08	30207	邮电费	8.89
30110	职工基本医疗保险缴费	19.44	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.18
30113	住房公积金	50.08	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	22.30
30199	其他工资福利支出	14.56	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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	68.44	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	68.34	30217	公务接待费	0.09
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	0.10	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.54
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.75
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.97
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.30
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.53
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	12.18
			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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	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

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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	598.11		公用经费合计	99.51

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2. 本表金额单位转换时存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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
5.50	0.00	4.00	0.00	4.00	1.50	4.62	0.00	4.53	0.00	4.53	0.09

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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：本表反映单位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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市麻章区财政局（本级）

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：湛江市麻章区财政局（本级）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

湛江市麻章区财政局（本级）2021年度总收入926.4万元，其中本年收入909.5万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入909.5万元，比上年决算数增加8.35万元，增长0.9%。主要变动情况：一是“数字财政”建设经费增加，二是财政业务工作经费增加。

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，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江市麻章区财政局（本级）2021年度总支出926.4万元，其中本年支出900.19万元。具体情况如下：

1. 基本支出697.63万元，比上年决算数减少105.15万元，

下降 13.1%。主要变动情况：坚持政府过紧日子要求，严控一般性支出，日常运转经费减少。

2. 项目支出 202.57 万元，比上年决算数增加 64.3 万元，增长 46.5%。主要变动情况：“数字财政”改革建设经费增加。

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

湛江市麻章区财政局（本级）2021 年度财政拨款收入合计 909.5 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 909.5 万元，比上年决算数增加 8.35 万元，增长 0.9%；主要变动情况：一是“数字财政”建设经费增加，二是财政业务工作经费增加；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，增长 0.0%）；主要变动情况：本年与去年均无发生额；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 0.0%）；主要变动情况：本年与去年均无发生额。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

湛江市麻章区财政局（本级）2021 年度财政拨款支出合计 900.19 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 900.19 万元，比年初预算数减少 183.53 万元，下降 16.9%；主要变动情况：

年初预算编制包含了麻章、太平、湖光等 3 个财政所的预算；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%）；主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出；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 0.0%）；主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

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

湛江市麻章区财政局（本级）2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.62 万元，完成预算 5.5 万元的 84.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.53 万元，完成预算 4 万元的 113.3%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 4.53 万元，完成预算 4 万元的 113.3%）；公务接待费支出决算为 0.09 万元，完成预算 1.5 万元的 6.0%。

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。其中，“三公”经费中的公务用车运行费支出大于预算数，主要情况是：需要下乡督导挂点村疫情防控、乡村振兴等工作次数增加，再加上

油价上升，公务用车燃油费增加。

（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4.53万元，占98.1%；公务接待费支出0.09万元，占1.9%。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。开支内容包括：未发生开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.53万元，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4.53万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公车燃料费和公车维修保养。

3. 公务接待费支出0.09万元，主要用于接待外来单位出差人员，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1次，接待人数共12人。主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出99.51万元，比上年决算数）增加19.5万元，增长24.4%。主要增减变动情况是：财政日常运行方向经费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额21.03万元，其中：政府

采购货物支出 21.03 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 21.03 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 21.03 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；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 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是单位公务用车。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）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。本单位 2021 年没有开展重点绩效评价项目。根据财政预算绩效管理要求，组织单位整体支出绩效自评（含下属单位 5 个），涉及一般公共预算支出 909.5 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，我单位按有关部门预算管理的要求和工作程序编报预算、决算，做好预算资金管理和会计核算，全面实施绩效管理，扩大预算绩效管理范围，加强评价结果运用，努力盘活存量、用好增量，提高财政资源配置效率和使用效益。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 825.58 万元，执行数 900.19 万元，完成预算的 109.04%。部门整体支出绩效目标完成

情况与效益：2021 年年初预算安排收入 825.58 万元。其中：一般公共预算经费安排拨款 825.58 万元，基金预算拨款 0 万元。实际收入 909.5 万元。2021 年年初预算安排支出 825.58 万元。其中：基本支出 699.58 万元，项目支出 126 万元。实际支出 900.19 万元，其中：基本支出 697.63 万元，项目支出 202.56 万元。发现的问题及原因：部分项目预算执行率较低，比如受疫情防控影响干部职工培训支出率较低。下一步改进措施：细化项目预算编制，提高预算编制准确性，进一步提高预算执行率。

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。