

2023年度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：湛江市麻章区财政局2023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：湛江市麻章区财政局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市麻章区财政局概况

一、部门主要职责

（一）组织制定、执行全区财税发展规划、政策和改革方案，并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全区财政、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。

（三）负责全区财政收支管理工作。负责财政资金的调度和拨款，承担区级财政收支管理的责任。负责编制年度区级财政预决算草案并组织执行。受区人民政府委托，向区人民代表大会及其常委会报告全区财政预算、执行和决算等情况；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门的年度预决算；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。

（四）组织制定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。执行彩票管理规范性文件，按职责管理彩票资金。

（五）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。组织实施政府采购制度并监督管理工作。

(六) 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。

(七) 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。制定全区统一的国有金融资本管理制度。组织制定、执行行政事业单位国有资产管理规章制度，制定全区统一规定的开支标准和支出政策。

(八) 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。

(九) 组织编制全区社会保险基金预决算草案，承担社会保险基金财政监管工作。

(十) 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。

(十一) 负责管理全区会计工作，监督、规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，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。负责代理记账机构审批工作。

(十二) 承办区委、区政府与上级部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门内设机构设置情况如下：区财政局内设机构12个，分别是：办公室、预算股、国库股、行政政法与科教文股、社会保障股、农业农村股、综合股、工贸经建与资产管理股、会计股、监督与绩效评价股、政府采购监管股、金融与政府债务管理股。下属单位8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、麻章财政所、湖光财政所、太平财政所、农村财务管理办公室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门麻章区财政局2023年度部门决算编报范围的单位共4个，包括本级和下属3个预算单位，下属单位分别是：太平财政所、湖光财政所、麻章财政所。

第二部分：湛江市麻章区财政局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：湛江市麻章区财政局

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	1,505.41	一、一般公共服务支出	31	1,115.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	128.13	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	20.38	八、社会保障和就业支出	38	234.10
	9		九、卫生健康支出	39	41.97
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	128.13
	12		十二、农林水支出	42	9.04
	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	47.65
	19		十九、住房保障支出	49	85.17
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	1,653.92	本年支出合计	57	1,661.32
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	64.40	年末结转和结余	59	57.01
总计	30	1,718.33	总计	60	1,718.33

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：湛江市麻章区财政局

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		1,653.92	1,633.55	0.00	0.00	0.00	0.00	20.38
201	一般公共服务支出	1,107.86	1,089.74	0.00	0.00	0.00	0.00	18.12
20106	财政事务	1,107.86	1,089.74	0.00	0.00	0.00	0.00	18.12
2010601	行政运行	574.12	574.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	45.97	45.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	34.19	34.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	453.58	435.45	0.00	0.00	0.00	0.00	18.12
208	社会保障和就业支出	234.10	234.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.10	234.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	98.94	98.94	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	90.11	90.11	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	45.05	45.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	128.13	128.13	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	128.13	128.13	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	128.13	128.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	9.04	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2.26
21301	农业农村	9.04	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2.26
2130199	其他农业农村支出	9.04	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2.26
220	自然资源海洋气象等支出	47.65	47.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	47.65	47.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2200106	自然资源利用与保护	47.65	47.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.17	85.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.17	85.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.17	85.17	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：湛江市麻章区财政局

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		1,661.32	1,200.53	460.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,115.26	837.03	278.23	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,115.26	837.03	278.23	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	574.12	574.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	45.97	0.00	45.97	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	34.19	34.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	460.97	228.72	232.26	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.10	234.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.10	234.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	98.94	98.94	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	90.11	90.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.05	45.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.97	41.97	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	128.13	0.00	128.13	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	128.13	0.00	128.13	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	128.13	0.00	128.13	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	9.04	2.26	6.78	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	9.04	2.26	6.78	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	9.04	2.26	6.78	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	47.65	0.00	47.65	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	47.65	0.00	47.65	0.00	0.00	0.00

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
2200106	自然资源利用与保护	47.65	0.00	47.65	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.17	85.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.17	85.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.17	85.17	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：湛江市麻章区财政局

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	1,505.41	一、一般公共服务支出	33	1,100.64	1,100.64	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	128.13	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	234.10	234.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	41.97	41.97	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	128.13	0.00	128.13	0.00
	12		十二、农林水支出	44	6.78	6.78	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	47.65	47.65	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	85.17	85.17	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,633.55	本年支出合计	59	1,644.45	1,516.31	128.13	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	64.30	年末财政拨款结转和结余	60	53.40	53.40	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	64.30		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	1,697.84	总计	64	1,697.84	1,569.71	128.13	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：湛江市麻章区财政局

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	1,516.31	1,183.65	332.66
201	一般公共服务支出	1,100.64	822.41	278.23
20106	财政事务	1,100.64	822.41	278.23
2010601	行政运行	574.12	574.12	0.00
2010607	信息化建设	45.97	0.00	45.97
2010650	事业运行	34.19	34.19	0.00
2010699	其他财政事务支出	446.35	214.10	232.26
208	社会保障和就业支出	234.10	234.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.10	234.10	0.00
2080501	行政单位离退休	98.94	98.94	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.11	90.11	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.05	45.05	0.00
210	卫生健康支出	41.97	41.97	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.97	41.97	0.00
2101101	行政单位医疗	41.97	41.97	0.00
2101102	事业单位医疗	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6.78	0.00	6.78
21301	农业农村	6.78	0.00	6.78
2130199	其他农业农村支出	6.78	0.00	6.78
220	自然资源海洋气象等支出	47.65	0.00	47.65
22001	自然资源事务	47.65	0.00	47.65
2200106	自然资源利用与保护	47.65	0.00	47.65
221	住房保障支出	85.17	85.17	0.00
22102	住房改革支出	85.17	85.17	0.00

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
2210201	住房公积金	85.17	85.17	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：湛江市麻章区财政局

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	1,039.21	302	商品和服务支出	45.50
30101	基本工资	196.22	30201	办公费	1.32
30102	津贴补贴	379.68	30202	印刷费	0.40
30103	奖金	187.30	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	12.94	30205	水费	0.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	90.11	30206	电费	0.25
30109	职业年金缴费	45.05	30207	邮电费	0.18
30110	职工基本医疗保险缴费	40.15	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	1.06	30211	差旅费	0.52
30113	住房公积金	85.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.37
30199	其他工资福利支出	1.53	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	98.94	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	98.94	30217	公务接待费	0.00
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	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
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	2.26
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.88

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.16
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	25.84
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	3.14
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,138.15		公用经费合计	45.50

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：湛江市麻章区财政局

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	128.13	128.13	0.00	128.13	0.00
212	城乡社区支出	0.00	128.13	128.13	0.00	128.13	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	128.13	128.13	0.00	128.13	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	128.13	128.13	0.00	128.13	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市麻章区财政局

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：湛江市麻章区财政局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25.07	0.00	25.07	17.98	7.09	0.00	25.07	0.00	25.07	17.98	7.09	0.00

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：湛江市麻章区财政局2023年度部门决算情况说明

一、2023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2023年度总收入1,718.33万元，其中本年收入1,653.92万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,505.41万元，比上年决算数增加152.47万元，增长11.27%，主要变动情况：财政业务工作经费增加，如新增了海洋生态修复项目经费等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入128.13万元，比上年决算数增加128.13万元，增长--（基数为0，不可比），主要变动情况：增加了“数字财政”建设及预算编制监督管理改革等两个项目经费。

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20.38万元，比上年决算数增加20.38万元，增长--（基数为0，不可比），主要变动情况：新增农村财务培训费。

（二）年度支出总体情况

湛江市麻章区财政局2023年度总支出1,718.33万元，其中本年支出1,661.32万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,200.53万元，比上年决算数减少13.3万元，下降1.10%。主要变动情况：人员社保变动差额。

2. 项目支出460.8万元，比上年决算数增加310.6万元，增长206.79%。主要变动情况：财政业务工作经费增加，如新增了海洋生态修复项目经费等。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

湛江市麻章区财政局2023年度财政拨款收入合计1,633.55万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,505.41万元，比上年决算数增加152.47万元，增长11.27%，主要变动情况：财政业务工作经费增加，如新增了海洋生态修复项目经费等；政府性基金预算财政拨款收入128.13万元，比上年决算数增加128.13万元，增长--（基数为0，不可比），主要变动情况：增加了“数字财政”建设及预算编制监督管理改革等两个项目经费；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--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

湛江市麻章区财政局2023年度财政拨款支出合计1,644.45万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,516.31万元，比年初预算数增加33.48万元，增长2.3%；主要变动情况：财政业务工作经

费增加，如新增了海洋生态修复项目经费等；政府性基金预算财政拨款支出128.13万元，比年初预算数减少61.87万元，下降32.6%；主要变动情况：“数字财政”建设及预算编制监督管理改革等两个项目预算执行进度较低；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--（基数为0，不可比）。

三、2023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

湛江市麻章区财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为25.07万元，完成全年预算25.07万元的100%，比上年决算数增加18.27万元，增长268.68%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为25.07万元，完成预算25.07万元的100%，比上年决算数增加18.27万元，增长268.68%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算17.98万元的100%，比上年决算数增加17.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为7.09万元，完成预算7.09万元的100%，比上年决算数增加0.29万元，增长4.26%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等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，严格按照预算支出。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：今年新购置了1辆公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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25.07万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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25.07万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出7.09万元，公务用车保有量为4辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于未发生公务接待，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0次，接待人数共0人。主要包括未发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出45.5万元，比上年决算数减少37.42万元，下降45.13%。主要增减变动情况是：日常公用经费减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额62.3万元，其中：政府采购货物支出42.86万元、政府采购工程支出0.84万元、政府采购服务支出18.59万元。授予中小企业合同金额62.3万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额62.3万元，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）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆7辆，其中，应急保障用车1辆、其他用车6辆，其他用车主要是公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度预算编制执行监督管理改革经费项目等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金110万元，占政府性基金预算项目支出总额的57.89%。从评价情况来看，绩效目标基本实现，项目自评分数96分，等级为优秀。

我部门2023年没有开展了重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位4个），涉及一般公共预算支出1516.31万元，政府性基金预算支出128.13万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年部门整体支出情况较好，经综合评分95.5分，等级为优秀。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及预算编制执行监督管理改革经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1672.83万元，执行数1644.45万元，完成预算的98.30%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是预算编制合理、规范；二是预算执行进度较好，2023年我局按照《麻章区财政局财务管理制度》的规定执行，严格按照先有预算、后有支出原则，严格执行批复的预算文

件，结合年度工作任务，按照会计核算制度，严格把关资金审批流程，对于重大事项支出除按规定呈批后提交局党组会议研究决定才予以开支；三是预决算公开及时；四是部门整体绩效目标基本。发现的问题及原因主要是：一是预算编制的准确性、科学性有所欠缺，财政拨款收入预决算仍存在差异，有待进一步完善；二是项目支出绩效评价指标体系不完善，给考核评价及评分工作带来一定的困难；三是预算绩效管理极具专业性和复杂性，工作人员业务水平有待提升，预算绩效管理基础工作有待进一步加强。下一步改进措施主要是：一是细化预算编制工作，认真做好预算编制，进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制准确性、完整性、科学性、可行性；二是制定了部门绩效管理办法及项目工作实施方案，建立了长效机制；三是加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效管理人员的业务水平。

预算编制执行监督管理改革经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为110万元，执行数为57.21万元，完成预算的52.01%。项目绩效目标完成情况主要是：预算经费使用合法合规。发现的问题及原因主要是预算执行率不高，主要是因人手不足、经费紧张等客观原因导致专项资金检查、国有资产资产清查工作等未如期开展。下一步改进措施主要是坚持刀刃向内，从管财理财关键环节入手，深入推进全面实施预算绩效管理，加强国有资产管理，严格工程项目审核，强化财会监督，进一步提升财政理财水平。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。