

2023 年  
广东省湛江市雷州市财政局 部门预算

# 目 录

## 第一部分 广东省湛江市雷州市财政局 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 广东省湛江市雷州市财政局 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 广东省湛江市雷州市财政局 2023 年部门预 算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 广东省湛江市雷州市财政局概况

## 一、主要职责

- (一) 贯彻落实国家有关财政、税收等法律法规；
- (二) 编制本级财政年度预决算草案并组织执行实施，负责各项财政收支管理和组织协调工作；
- (三) 组织监督农村财务管理工作；管理村委会级会计代理业务；
- (四) 负责财政票据管理；管理非税收入财政专户及各项政府性基金；
- (五) 拟订和实施本市统一规定的行政事业单位开支标准、财务管理制度；
- (六) 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监管，制订财政支出绩效评价指标体系及评价标准；
- (七) 监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况。检查、处理财政收支管理中的重大问题等。

## 二、部门机构设置

本部门预算为本级预算。本局内设机构 21 个。包括：办公室、法规股、预算股、国库股、综合股、行政政法股、科教和文化股、工贸发展股、农业农村股、经济建设股、社会保障股、会计股、绩效管理股、金融股、采购监管股、政府债务管理股、资产管理股、资源环境股、监督股、国库支

付股、人事教育股。行政编制 83 名，事业编制 35 名。

### **三、部门预算构成**

本部门预算为单位本级预算，按照单位预算编报要求，单独编制本部门预算。

## 第二部分 广东省湛江市雷州市财政局 2023 年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称：雷州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3370.60	一、一般公共服务支出	2049.90
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	539.41
		九、卫生健康支出	91.52
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	300.00

## 收支总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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	389.77
		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	3370.60	本年支出合计	3370.60

## 收支总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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	3370.60	支出总计	3370.60

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。







## 收入总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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			
2210201	住房公积金	150.64	150.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	239.13	239.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 支出总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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	3370.60	2345.60	1025.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2049.90	1324.90	725	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2049.90	1324.90	725	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1452.84	1032.84	420.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	305.00	0.00	305.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	272.00	272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	539.41	539.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	534.78	534.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	230.06	230.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	41.85	41.85	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	176.23	176.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	86.64	86.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.74	3.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	91.52	91.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	91.52	91.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.02	32.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.67	11.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	47.84	47.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：雷州市财政局

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							
212	城乡社区支出	300.00	0.00	300.00	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	300.00	0.00	300.00	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	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	389.77	389.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	389.77	389.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	150.64	150.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	239.13	239.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：雷州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3070.60	一、一般公共服务支出	2049.90
二、政府性基金预算	300.00	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	539.41
		九、卫生健康支出	91.52
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	300.00
		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：雷州市财政局

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	389.77
		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	3370.60	本年支出合计	3370.60
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	3370.60	支出总计	3370.60

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：雷州市财政局

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	3070.60	2345.60	725.00
[201]一般公共服务支出	2049.90	1324.90	725.00
[20106]财政事务	2,049.90	1,324.90	725.00
[2010601]行政运行	1,452.84	1,032.84	420.00
[2010602]一般行政管理事务	305.00	0.00	305.00
[2010603]机关服务	20.06	20.06	0.00
[2010650]事业运行	272.00	272.00	0.00
[208]社会保障和就业支出	539.41	539.41	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	534.78	534.78	0.00
[2080501]行政单位离退休	230.06	230.06	0.00
[2080502]事业单位离退休	41.85	41.85	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	176.23	176.23	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	86.64	86.64	0.00

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：雷州市财政局

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
[20808]抚恤	3.74	3.74	0.00
[2080801]死亡抚恤	3.74	3.74	0.00
[20827]财政对其他社会保险基金的补助	0.89	0.89	0.00
[2082701]财政对失业保险基金的补助	0.35	0.35	0.00
[2082702]财政对工伤保险基金的补助	0.54	0.54	0.00
[210]卫生健康支出	91.52	91.52	0.00
[21011]行政事业单位医疗	91.52	91.52	0.00
[2101101]行政单位医疗	32.02	32.02	0.00
[2101102]事业单位医疗	11.67	11.67	0.00
[2101199]其他行政事业单位医疗支出	47.84	47.84	0.00
[221]住房保障支出	389.77	389.77	0.00
[22102]住房改革支出	389.77	389.77	0.00
[2210201]住房公积金	150.64	150.64	0.00
[2210203]购房补贴	239.13	239.13	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：雷州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	2345.60
[301]工资福利支出	1787.20
[30101]基本工资	540.60
[30102]津贴补贴	553.26
[30103]奖金	235.26
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	176.23
[30109]职业年金缴费	86.64
[30110]职工基本医疗保险缴费	43.69
[30112]其他社会保障缴费	0.89
[30113]住房公积金	150.64
[302]商品和服务支出	111.00
[30201]办公费	30.00
[30213]维修（护）费	15.00
[30215]会议费	1.87

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：雷州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30216]培训费	40.00
[30217]公务接待费	3.00
[30231]公务用车运行维护费	2.00
[30299]其他商品和服务支出	19.13
[303]对个人和家庭的补助	447.40
[30302]退休费	395.82
[30305]生活补助	3.74
[30307]医疗费补助	47.84

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：雷州市财政局

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	399.71	299.71	100.00	0.00
“三公”经费	5.00	5.00	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	2.00	2.00	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	2.00	2.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	3.00	3.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：雷州市财政局

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	300.00	0.00	300.00
212	其他支出	300.00	0.00	300.00
21208	彩票公益金安排的支出	300.00	0.00	300.00
2120899	用于体育事业的彩票公益金支出	300.00	0.00	300.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 国有资本经营预算支出情况表

单位名称：雷州市财政局

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：雷州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	725.00
[302]商品和服务支出	725.00
[30227]委托业务费	50.00
[30201]办公费	160.00
[30299]其他商品和服务支出	515.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

### 部门预算基本支出预算表

单位名称：雷州市财政局

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	2345.60	2345.60	2345.60	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,787.20	1,787.20	1,787.20	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	111.00	111.00	111.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	447.40	447.40	447.40	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：雷州市财政局

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	1025.00	1025.00	725.00	300.00	0.00	0.00	0.00	
政府公物 仓管理工作经 费 2022	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障日常办公费用工作正常运行。
绩效评价 工作经费	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	稳步推进我市全面实施预算绩效管理 管理工作，主要目标：1、推进重 大政策和项目事前绩效评估工作； 2、按要求完成市级预算支出绩效 目标审核工作；3、完成部门整体 支出和项目支出自评核查及重点 评价工作；4、开展绩效管理培训 工作。
财政票据 管理费（含工本 费）	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障日常办公费用工作正常运行。
统发工资	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	确保人员工资福利及时发放到位，



## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：雷州市财政局

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			
运行维护费								位、政府采购代理机构、评审专家的政策水平和专业技能,以适应政府采购改革新形势新要求。
税收及非 税征缴工作经 费	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障税收及非税征缴工作经费正常运行。

注：本表金额单位转换时存在尾数误差。

## 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3370.60万元，比上年增加838.80万元，增长33.1%，主要原因是全市村级财会人员培训经费（基金）等相关经费增加，收入预算调整；支出预算3370.60万元，比上年增加838.80万元，增长33.1%，主要原因是全市村级财会人员培训经费（基金）等相关经费增加，支出预算调整。

### 二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费5.00万元，比上年减少1.90万元，下降27.5%，主要原因是按要求逐递减。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0.0%，主要原因是无增减变化；公务用车购置及运行费2万元（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2万元，比上年增加2.00万元。）比上年增加2.00万元，增长100%，主要原因是车辆维护费用增加；公务接待费3.00万元，比上年减少3.90万元，下降56.5%，主要原因是严格控制公务用车支出。

### 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 399.71 万元，比上年增加 146.71 万元，增长 57.99%，主要原因是相关经费增加，支出预算调整。

#### 四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 0 万元，其中：货物类采购预算 0 万元，工程类采购预算 0 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 2022 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 4840.48 万元，分布构成情况为：房屋 3736.7 平方米，车辆 1 辆，单价在 100 万元以上的设备 1 台等。本年度拟购置固定资产 30.40 万元，主要是办公设备购置等。

#### 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
全市村级财会人员培训经费（基金）	100.00 万元	计划培训基层财会人员、村干部、乡镇财政干部及其他人员达到 5000 人以上，要求培训完成率达到 100%培训合格率达 95%。
信息化升级	200.00 万无	为提升我市预算管理一体化水平，推进数字财政建设工作，提高我市中心机房和信息系统安全性，确保业务系统正常运转，保障我市财政专线和单位内部的网络安全。

税收及非税征缴工作经费	300.00 万元	保障税收及非税征缴工作经费正常运行。
-------------	-----------	--------------------

注： 本部门无重点项目绩效目标情况。

## 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。