

2026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 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 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、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 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 2026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，组织预算执行，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，规范村级会计代理业务，落实涉农财政政策；
- （四）负责财政票据、非税收入财政专户及各项政府性基金；
- （五）拟订本市行政事业单位开支标准和财务管理制度，规范单位财务运行；
- （六）负责行政事业单位资产监管，制订财政支出绩效评价指标系及评价标准；
- （七）监督财税法规执行，查处财经专违纪问题，协调处理财政管理重大事项。

二、部门机构设置

本部门预算为本级预算。本局内设机构18个。包括：办公室、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、政府采购监管股、金融与政府债务管理股、资产管理股、资源环境股、监督股、人事教育股。

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，单独编制本单位预算。

本部门无下属单位，部门预算仅编制雷州市财政局本级预算，不涉及下属单位预算汇总。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	3,092.76	一、一般公共服务支出	1,842.80
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	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	532.57
		九、卫生健康支出	114.75
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	190.00
		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	412.65
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	3,092.76	本年支出合计	3,092.76
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	3,092.76	支出总计	3,092.76

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：广东省湛江市雷州市财政局

单位：万元

单位名称	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	上年结转结余
		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	事业单位经营收入	其他收入			
合计	3,092.76	2,902.76	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雷州市财政局	3,092.76	2,902.76	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

本年支出总体情况表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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
科目编码	科目名称						
	合计	3,092.76	2,328.26	764.50	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,842.80	1,268.30	574.50	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,842.80	1,268.30	574.50	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,321.22	960.22	361.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	295.57	295.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	218.50	5.00	213.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	532.57	532.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	523.84	523.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	205.85	205.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.50	17.50	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	196.20	196.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	104.29	104.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.42	3.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.42	3.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.31	5.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.31	5.31	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	114.75	114.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	114.75	114.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	34.22	34.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.45	13.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	67.07	67.07	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目编码	科目名称						
212	城乡社区支出	190.00	0.00	190.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	190.00	0.00	190.00	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	190.00	0.00	190.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	412.65	412.65	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	412.65	412.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	163.19	163.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	249.47	249.47	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	2,902.76	一、一般公共服务支出	1,842.80
二、政府性基金预算	190.00	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	532.57
		九、卫生健康支出	114.75
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	190.00
		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	412.65
		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	3,092.76	本年支出合计	3,092.76

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	3,092.76	支出总计	3,092.76

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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	2,902.76	2,328.26	574.50
[201]一般公共服务支出	1,842.80	1,268.30	574.50
[20106]财政事务	1,842.80	1,268.30	574.50
[2010601]行政运行	1,321.22	960.22	361.00
[2010603]机关服务	7.50	7.50	0.00
[2010650]事业运行	295.57	295.57	0.00
[2010699]其他财政事务支出	218.50	5.00	213.50
[208]社会保障和就业支出	532.57	532.57	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	523.84	523.84	0.00
[2080501]行政单位离退休	205.85	205.85	0.00
[2080502]事业单位离退休	17.50	17.50	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	196.20	196.20	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	104.29	104.29	0.00
[20808]抚恤	3.42	3.42	0.00
[2080801]死亡抚恤	3.42	3.42	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	5.31	5.31	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	5.31	5.31	0.00
[210]卫生健康支出	114.75	114.75	0.00
[21011]行政事业单位医疗	114.75	114.75	0.00
[2101101]行政单位医疗	34.22	34.22	0.00
[2101102]事业单位医疗	13.45	13.45	0.00
[2101199]其他行政事业单位医疗支出	67.07	67.07	0.00
[221]住房保障支出	412.65	412.65	0.00
[22102]住房改革支出	412.65	412.65	0.00

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
[2210201]住房公积金	163.19	163.19	0.00
[2210203]购房补贴	249.47	249.47	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,328.26
[301]工资福利支出	1,828.40
[30101]基本工资	570.47
[30102]津贴补贴	509.25
[30103]奖金	227.01
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	196.20
[30109]职业年金缴费	104.29
[30110]职工基本医疗保险缴费	47.68
[30112]其他社会保障缴费	5.31
[30113]住房公积金	163.19
[30199]其他工资福利支出	5.00
[302]商品和服务支出	64.00
[30201]办公费	1.00
[30202]印刷费	1.00
[30204]手续费	0.10
[30206]电费	10.00
[30207]邮电费	10.00
[30209]物业管理费	1.00
[30211]差旅费	5.00
[30213]维修（护）费	5.00
[30215]会议费	1.00
[30216]培训费	1.00
[30217]公务接待费	3.00
[30226]劳务费	13.60
[30228]工会经费	5.00

部门预算支出经济科目	预算
[30231]公务用车运行维护费	2.00
[30240]税金及附加费用	0.30
[30299]其他商品和服务支出	5.00
[303]对个人和家庭的补助	435.87
[30302]退休费	365.38
[30305]生活补助	3.42
[30307]医疗费补助	67.07

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	574.50
[302]商品和服务支出	574.50
[30216]培训费	95.00
[30299]其他商品和服务支出	479.50

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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	392.07	202.07	190.00	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. 公务用车购置费	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：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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	190.00	0.00	190.00
212	城乡社区支出	190.00	0.00	190.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	190.00	0.00	190.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	190.00	0.00	190.00

注：无。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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。

部门预算基本支出预算表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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		
合计	2,328.26	2,328.26	2,328.26	0.00	0.00	0.00
雷州市财政局	2,328.26	2,328.26	2,328.26	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,828.40	1,828.40	1,828.40	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	64.00	64.00	64.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	435.87	435.87	435.87	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广东省湛江市雷州市财政局

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	764.50	764.50	574.50	190.00	0.00	0.00	0.00	保障局日常工作正常运行。
雷州市财政局	764.50	764.50	574.50	190.00	0.00	0.00	0.00	保障局日常工作正常运行。
全市信息化升级维护	190.00	190.00	0.00	190.00	0.00	0.00	0.00	完成全市财政信息化系统升级改造与日常运维，保障系统安全稳定运行，提升数据安全防护能力，确保财政业务系统全年正常可用，支撑财政管理数字化转型。
绩效评价工作经费	76.00	76.00	76.00	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。
预算编制工作经费	76.00	76.00	76.00	0.00	0.00	0.00	0.00	高质量完成2026年度预算编制、批复、公开全流程工作，确保预算编制规范性，提升财政资金配置效率和使用效益。保障预算编制工作按时保质完成。
全市村级财会人员培训经费	95.00	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	全市计划培训基层财会人员、村干部、乡镇财政干部等相关人员培训，年度培训总人数不低于5000人，要求培训完成率达到100%。培训合格率达95%，提升基层财会人员业务能力，规范村级财务管理。
财政票据管理费（含工本费）	76.00	76.00	76.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政票据管理费（含工本费），非税出租出借、印刷工本费、宣传等工作中发生的费用，计划完成年初预定的绩效目标，使用的各项经费较好地达到了预算效果。
政府公物仓管理工作经费	47.50	47.50	47.50	0.00	0.00	0.00	0.00	规范政府公物仓资产接收、保管、调配、处置全流程管理，严格执行财经法规，提升行政事业单位国有资产盘活利用效率，保障公共财产安全完整，提高资产使用效益。

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			
税收及非税征缴工作经费	190.00	190.00	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	税收及非税征缴工作经费绩效目标，能够加强财政资金使用的目的性、规范性，提高财政资金使用效益，保证各项税款征收管理工作正常开展。
部门决算及财务报告模块运营费用	14.00	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障部门决算、政府财务报告系统稳定运行，提升业务办理效率，确保全市政事业单位财务数据准确编制、按时上报，为财政管理决策提供数据支撑。

注：无。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算3,092.76万元，比上年增加290.59万元，增长10.4%，主要原因是人员经费及公用经费增加，预算同步调整；支出预算3,092.76万元，比上年增加290.59万元，增长10.4%，主要原因是人员经费及公用经费增加预算同步调整。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费5万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是严格落实过紧日子要求，从严控制支出，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%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费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0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费3万元，比上年增加0万元，增长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、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。2026年，本部门机关运行经费安排392.07万元，比上年增加57.3万元，增长17.1%，主要原因是本单位按财政口径正常列支机关运行经费。

四、政府采购情况

2026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2025年12月24日，本部门固定资产金额5,771.34万元，分布构成情况为：房屋3,736.7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62.99万元，主要是办公设备购置等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026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
无		无

注：本年度无重点项目。

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、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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。