

# 2023年度湛江市园林管理处部门决算

# 目 录

## **第一部分：湛江市园林管理处概况**

- 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：湛江市园林管理处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：湛江市园林管理处2023年度部门决算情况说 明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：湛江市园林管理处概况

## 一、单位主要职责

湛江市园林管理处的主要职责是：1、负责管辖范围内的市区道路绿化、公共绿地的绿化维护和环境卫生工作。2、负责南桥公园、北桥公园、赤坎江绿带、海田带状公园、棕榈园、渔港公园、东菊公园、霞山绿苑的管理工作。

## 二、单位机构设置

湛江市城市管理和综合执法局管理的公益一类事业单位，核定我处事业编制82名，其中主任(副处级)1名，副主任(正科级)4名；内设科室领导职数正职(副科级)4名，副职(正股级)12名。内设机构4个，均为副科级，分别为：办公室、公园管理科、绿化管理科、规划建设科。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：湛江市园林管理处2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：湛江市园林管理处

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	3,769.94	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,393.07	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	329.89	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	1,393.11
	9		九、卫生健康支出	39	85.75
	10		十、节能环保支出	40	59.92
	11		十一、城乡社区支出	41	4,693.51
	12		十二、农林水支出	42	2.40
	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	258.21
	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
<b>本年收入合计</b>	27	6,492.90	<b>本年支出合计</b>	57	6,492.90
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	-64.82	年末结转和结余	59	-64.82
<b>总计</b>	30	6,428.08	<b>总计</b>	60	6,428.08

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：湛江市园林管理处

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	6,492.90	6,163.01	0.00	329.89	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,393.11	1,393.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,352.79	1,352.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,038.57	1,038.57	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	209.48	209.48	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	104.74	104.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.32	40.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.32	40.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	85.75	85.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	85.75	85.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	60.65	60.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.10	25.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	59.92	59.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	59.92	59.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110304	固体废弃物与化学品	59.92	59.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	4,693.51	4,363.62	0.00	329.89	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	23.22	23.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	23.22	23.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,954.19	1,947.34	0.00	6.85	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,954.19	1,947.34	0.00	6.85	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2,716.11	2,393.07	0.00	323.04	0.00	0.00	0.00
2121302	城市环境卫生	323.04	0.00	0.00	323.04	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2,393.07	2,393.07	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
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	258.21	258.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	258.21	258.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	214.08	214.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	44.13	44.13	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：湛江市园林管理处

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	6,492.90	3,685.61	2,807.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,393.11	1,393.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,352.79	1,352.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,038.57	1,038.57	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	209.48	209.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	104.74	104.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.32	40.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.32	40.32	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	85.75	85.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	85.75	85.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	60.65	60.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.10	25.10	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	59.92	0.00	59.92	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	59.92	0.00	59.92	0.00	0.00	0.00
2110304	固体废弃物与化学品	59.92	0.00	59.92	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	4,693.51	1,947.34	2,746.17	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	23.22	0.00	23.22	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	23.22	0.00	23.22	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,954.19	1,947.34	6.85	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,954.19	1,947.34	6.85	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2,716.11	0.00	2,716.11	0.00	0.00	0.00
2121302	城市环境卫生	323.04	0.00	323.04	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2,393.07	0.00	2,393.07	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
213	农林水支出	2.40	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	258.21	258.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	258.21	258.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	214.08	214.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	44.13	44.13	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：湛江市园林管理处

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	3,769.94	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,393.07	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	1,393.11	1,393.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	85.75	85.75	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	59.92	59.92	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	4,363.62	1,970.56	2,393.07	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.40	2.40	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	258.21	258.21	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
<b>本年收入合计</b>	27	6,163.01	<b>本年支出合计</b>	59	6,163.01	3,769.94	2,393.07	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.10	年末财政拨款结转和结余	60	0.10	0.10	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.10		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				
<b>总计</b>	32	6,163.11	<b>总计</b>	64	6,163.11	3,770.05	2,393.07	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：湛江市园林管理处

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	3,769.94	3,685.61	84.34
208	社会保障和就业支出	1,393.11	1,393.11	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,352.79	1,352.79	0.00
2080502	事业单位离退休	1,038.57	1,038.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	209.48	209.48	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	104.74	104.74	0.00
20808	抚恤	40.32	40.32	0.00
2080801	死亡抚恤	40.32	40.32	0.00
210	卫生健康支出	85.75	85.75	0.00
21011	行政事业单位医疗	85.75	85.75	0.00
2101102	事业单位医疗	60.65	60.65	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.10	25.10	0.00
211	节能环保支出	59.92	0.00	59.92
21103	污染防治	59.92	0.00	59.92
2110304	固体废弃物与化学品	59.92	0.00	59.92
212	城乡社区支出	1,970.56	1,947.34	23.22
21203	城乡社区公共设施	23.22	0.00	23.22
2120399	其他城乡社区公共设施支出	23.22	0.00	23.22
21205	城乡社区环境卫生	1,947.34	1,947.34	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,947.34	1,947.34	0.00
213	农林水支出	2.40	1.20	1.20
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	1.20	1.20
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	1.20	1.20
221	住房保障支出	258.21	258.21	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
22102	住房改革支出	258.21	258.21	0.00
2210201	住房公积金	214.08	214.08	0.00
2210203	购房补贴	44.13	44.13	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：湛江市园林管理处

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	2,557.10	302	商品和服务支出	47.47
30101	基本工资	527.48	30201	办公费	8.83
30102	津贴补贴	229.58	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	612.35	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.74
30107	绩效工资	486.24	30205	水费	0.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	198.69	30206	电费	16.78
30109	职业年金缴费	103.64	30207	邮电费	2.72
30110	职工基本医疗保险缴费	72.55	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	25.10	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	2.70
30113	住房公积金	214.08	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	87.40	30214	租赁费	4.88
303	对个人和家庭的补助	1,078.89	30215	会议费	0.00
30301	离休费	2.52	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1,031.55	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	40.32	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	10.22
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	4.50	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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	2.15
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.15
			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	3,635.98		公用经费合计	49.63

注：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。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市园林管理处

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	2,393.07	2,393.07	0.00	2,393.07	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,393.07	2,393.07	0.00	2,393.07	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	2,393.07	2,393.07	0.00	2,393.07	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	2,393.07	2,393.07	0.00	2,393.07	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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市园林管理处

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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市园林管理处

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

# 第三部分：湛江市园林管理处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

湛江市园林管理处2023年度总收入6,428.08万元，其中本年收入6,492.9万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,769.94万元，比上年决算数减少57.37万元，下降1.5%。主要变动情况：一是退休人员死亡，退休金收入减少；二是职工工资年终绩效减少及退休，工资收入调整减少，住房公积金也随之减少；三是专用设备购置费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,393.07万元，比上年决算数增加44.88万元，增长1.9%。主要变动情况：项目工程经费有所增加。

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329.89万元，比上年决算数增加329.89万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：上级拨入资金，以前年度在其他收入列支，2023年度在事业收入列支。拨入资金项目经费有所增加。

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，比上年决算数减少72.11万元，下降100%。主要变动情况主要变动情况：上级拨入资金，以前年度在

其他收入列支，2023年度在事业收入列支。拨入资金项目经费有所增加。

## **（二）年度支出总体情况**

湛江市园林管理处2023年度总支出6,428.08万元，其中本年支出6,492.9万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,685.61万元，比上年决算数减少141.7万元，下降3.7%。主要变动情况：主要变动情况：一是退休人员死亡，退休金支出减少；二是职工工资年终绩效减少及退休，工资支出调整减少，住房公积金也随之减少；三是专用设备购置费减少。

2. 项目支出2,807.29万元，比上年决算数增加386.99万元，增长16%。主要变动情况：项目工程开支有所增加。

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、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**

湛江市园林管理处2023年度财政拨款收入合计6,163.01万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,769.94万元，比上年决算数减少57.37万元，下降1.5%；主要变动情况：一是退休人员死亡，退休金收入减少；二是职工工资年终绩效减少及退休，工资收入调整减少，住房公积金也随之减少；三是专用设备购置费减少。；政府性基金预算财政拨款收入2,393.07万元，比上年决算数增加44.88万元，增长1.9%；主要变动情况：项目工程经费有所增加；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%；主要变动情况：无。

## （二）2023年度财政拨款支出说明

湛江市园林管理处2023年度财政拨款支出合计6,163.01万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,769.94万元，比年初预算数增加469.58万元，增长14.2%；主要变动情况：职工年终绩效的发放和死亡抚恤金的发放不在年初预算数内；政府性基金预算财政拨款支出2,393.07万元，比年初预算数增加60.62万元，增长2.6%；主要变动情况：项目工程开支有所增加；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%；主要变动情况：无。

## 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

湛江市园林管理处2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位无此开支。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：注：我单位无此开支。

## **(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0万元，占0%；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0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于我单位无此开支。因为我单位的汽车为特种用车，不属于公务用车范围，所以保有量与国有资产占有情况中的车辆不一致。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我单位无此开支，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。我单位无此开支。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

### **(二) 政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额6.43万元，其中：政府采购货物支出6.43万元、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6.43万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.43万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆69辆，其中，特种专业技术用车64辆、其他用车5辆，其他用车主要是保障用车。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。** 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。

共组织对1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出2,143.07万元。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出3,769.94万元，政府性基金预算支出2,393.07万元，国有资本经营预算支出0万元。本单位整体支出绩效评价无委托第三方机构具体实施。

从评价情况来看，2023年部门整体支出绩效自评结果显示，我单位绩效管理情况达到了年初设定的各项绩效目标，并取得了显著成效。

**绩效自评结果。** 整体支出绩效自评综述：全年预算数6,492.90万元，执行数6,492.90万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：进一步加强日常绿化管理和经费支出管理，“三公”经费、机关运行经费、会议费、培训费等都有较大幅度减少，甚至为0。支出管理上也更加规范。发现



的问题及原因主要是对照会计工作规范化规定的要求，仍存在一定差距，如：预算执行力度和项目资金支出进度还需加强等。下一步改进措施主要是一是着力加强资金使用管理，在费用报账支付时，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生；二是着力加强项目支出调度，加强项目开展事前事中事后的跟踪和支出进度的控制，开展项目绩效评价，科学、合理安排支出项目。

发现的问题及原因主要是1. 我市园林绿化常规养护费用标准低，而且多年一直不变，其中绿化维护8.5元/m.年，行道树管养费只有13.3元/棵.年，是省住建厅20多年前颁发的经费标准下限，我市行道树养护经费标准不到茂名市的十分之一，绿地养护标准不到茂名市的一半(粤西茂名市的行道树按定植时间制定维护标准：①定植五年内，一级管养110元/棵·年，二级管养64元/棵·年；②定植六至二十年，一级管养288元/棵·年，二级管养143元/棵·年；③定植二十年以上，一级管养416元/棵年，二级管养200元/棵·年；绿地维护标准，一级管养20.82元/m<sup>2</sup>·年，二级管养13.56元/m<sup>2</sup>·年)。由于绿化养护费用标准低，我处编外人员工资仅1720元/月，导致聘请的一线园林工人年龄偏大，超过50%为退休年龄人员，且劳动技能低，身体素质较差，安全意识差，制约了园林绿化事业的发展。

2. 近年来，我处按政策规定，将编外人员工资从1,550元提到1,720元/月，编外人员每年增加工资109.55万元，高温费从150元/月提到300元(6-10月)，每年增加40.28万元，以上两项一年增加150万元，况且上级没补助经费，也是从有限的市政维护资金中开支，以致绿化养护工作与编外人员经费之间的矛盾日益突出。为

解决经费不足这个问题，我处厉行节约、勤俭办事，做到急需开支的才开支，能节省的就节省。虽然经费不足，但是质量效果不减。下一步改进措施主要是1. 认真按照预算编制要求和规定，科学编制预算，更细致、更精准地测算各项工作的资金需求。2. 抓好干部职工思想政治教育，推动党建与园林工作相融合、互促进，引导党员干部在园林绿化维护管理、特别是在“急难险重”工作中亮身份、做表率。

3. 对标发达城市的先进理念和成功做法，继续开展内部培训和比学赶超，持续提升行道树修剪、时花种养、开花乔灌木控花、花境营造等技能。

4. 争取有关部门给予支持，切实解决我处绿化维护经费不足等问题。

我部门没有开展项目绩效自评。

部门重点项目绩效自评情况：项目全年预算数为2,332.44万元，执行数为2,143.07万元，完成预算的92%。项目绩效目标完成情况主要是：我处按指标预期值完成了各项工作任务。各项支出不超出预算安排，市区园林景观、人居环境、城市品位、营商环境等进一步提升，并取得了良好的社会效益和生态效益，形成了“生态自然、植物多样、节约高效、特色鲜明”的城市生态园林景观，深受广大市民游客的好评。发现的问题及原因主要是近年来，我处按政策规定，将编外人员工资从1,550元提到1,720元/月，编外人员每年增加工资109.55万元，高温费从150元/月提到300元(6-10月)，每年增加40.28万元，以上两项一年增加150万元，况且上级没补助经费，也是从有限的市政维护资金中开支，以致绿化养护工作与编外人员经费之间的矛盾日益突出。为解决

经费不足这个问题，我处厉行节约、勤俭办事，做到急需开支的才开支，能节省的就节省。虽然经费不足，但是质量效果要求不减。下一步改进措施主要是认真按照预算编制要求和规定，科学编制预算，更细致、更精准地测算各项工作的资金需求。

## 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。