2025年度湛江市海洋综合执法支队部门决算

目 录

第一部分：湛江市海洋综合执法支队概况

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：湛江市海洋综合执法支队2025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：湛江市海洋综合执法支队2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市海洋综合执法支队概况

一、单位主要职责

湛江市海洋综合执法支队的主要职责是：

（一）贯彻执行《中华人民共和国海域使用管理法》《中华人民共和国海洋环境保护法》《中华人民共和国海岛保护法》《中华人民共和国渔业法》等有关法律法规，制定全市海洋综合执法规划、计划，并组织实施。

（二）指导监督全市海洋综合执法工作，组织、指挥、协调全市海洋综合执法专项行动。

（三）组织实施全市海域的巡航监视。根据授权履行海洋监察职能，维护国家海洋权益，保护海洋生态环境，维持海洋保护开发秩序。

（四）负责海域使用、海岛保护和无居民海岛开发利用、海洋矿产资源勘查开发、海底电缆管道铺设保护、海洋调查测量等方面执法工作，依法查处违法违规行为。

（五）负责海洋生态环境执法工作，依法查处海洋工程建设项目、航道工程项目、海洋倾倒废弃物等对海洋污染损害行为。按权限参与海洋环境污染事故应急处置和调查处理。

（六）依法履行渔政管理职责。负责机动渔船底拖网禁渔区线内侧渔业水域执法工作。负责伏季休(禁)渔、渔业水域生态环境和水生野生动植物执法监督检查。

（七）负责渔业安全、渔港水域交通安全、渔港港务、渔港水域防污、港航设施安全的监督管理和相关执法工作。依法组织或参与调查处理渔业船舶水上安全事故、渔事纠纷和调解，协调

配合相关部门开展渔船海难救助。

（八）承担渔业船舶及其船用产品法定检验的组织、指导和监督管理。负责渔业船舶登记和渔业船员考试、发证，监督指导渔业船员培训。

（九）负责全市海洋综合执法队伍组织建设和督察工作，负责全市海洋综合执法人员录用资格审核和业务培训。

（十）负责拟定全市海洋综合执法装备建设规划并组织实施，负责海洋综合执法信息化建设。

（十一）完成市委、市政府以及上级部门交办的其他任务，接受上级部门的指导监督。

二、单位机构设置

湛江市海洋综合执法支队内设科室有办公室、法制与督察科、渔业执法科、海洋执法科、渔船渔港监督科、应急指挥与综合协调科及一个直属大队。行政执法专项编制73名,实有在职人数为63人（其中：行政实有在职人数48人，雇佣制后勤人员15人），退休人员33人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江市海洋综合执法支队2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	1,954.61	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	72.38	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	262.55	八、社会保障和就业支出	38	345.42
	9		九、卫生健康支出	39	30.33
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	72.38
	12		十二、农林水支出	42	1,620.79
	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	29.70
	19		十九、住房保障支出	49	106.54
	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	2,289.54	**本年支出合计**	57	2,205.16
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	79.30	年末结转和结余	59	163.68
总计	30	2,368.84	**总计**	60	2,368.84

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。

表2

收入决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	2,289.54	2,026.99	0.00	0.00	0.00	0.00	262.55
208	社会保障和就业支出	345.42	345.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	323.01	323.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	184.85	184.85	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	89.81	89.81	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	48.36	48.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.22	25.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	72.38	72.38	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	72.38	72.38	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	72.38	72.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,705.17	1,442.63	0.00	0.00	0.00	0.00	262.55
21301	农业农村	1,442.63	1,442.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	1,441.53	1,441.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	262.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	262.55
2139999	其他农林水支出	262.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	262.55

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
220	自然资源海洋气象等支出	29.70	29.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	29.70	29.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200120	海域与海岛管理	29.70	29.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.54	106.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.54	106.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	100.54	100.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	6.00	6.00	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。

表3

支出决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	2,205.16	1,916.52	288.64	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	345.42	326.62	18.79	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	323.01	323.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	184.85	184.85	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	89.81	89.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.36	48.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.56	2.76	18.79	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.56	2.76	18.79	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.22	25.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	72.38	0.00	72.38	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	72.38	0.00	72.38	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	72.38	0.00	72.38	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,620.79	1,459.03	161.77	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1,460.13	1,459.03	1.10	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	1,459.03	1,459.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	160.67	0.00	160.67	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	160.67	0.00	160.67	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
220	自然资源海洋气象等支出	29.70	0.00	29.70	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	29.70	0.00	29.70	0.00	0.00	0.00
2200120	海域与海岛管理	29.70	0.00	29.70	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.54	100.54	6.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.54	100.54	6.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	100.54	100.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	1,954.61	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	72.38	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	345.42	345.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.33	30.33	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	72.38	0.00	72.38	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1,460.13	1,460.13	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	29.70	29.70	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	106.54	106.54	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	2,026.99	**本年支出合计**	59	2,044.49	1,972.11	72.38	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	17.50	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	17.50		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	2,044.49	**总计**	64	2,044.49	1,972.11	72.38	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	1,972.11	1,916.52	55.59
208	社会保障和就业支出	345.42	326.62	18.79
20805	行政事业单位养老支出	323.01	323.01	0.00
2080501	行政单位离退休	184.85	184.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.81	89.81	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.36	48.36	0.00
20808	抚恤	21.56	2.76	18.79
2080801	死亡抚恤	21.56	2.76	18.79
20899	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.84	0.84	0.00
210	卫生健康支出	30.33	30.33	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.33	30.33	0.00
2101101	行政单位医疗	25.22	25.22	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.10	5.10	0.00
213	农林水支出	1,460.13	1,459.03	1.10
21301	农业农村	1,460.13	1,459.03	1.10
2130101	行政运行	1,459.03	1,459.03	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.00	1.10
220	自然资源海洋气象等支出	29.70	0.00	29.70
22001	自然资源事务	29.70	0.00	29.70
2200120	海域与海岛管理	29.70	0.00	29.70
221	住房保障支出	106.54	100.54	6.00
22102	住房改革支出	106.54	100.54	6.00
2210201	住房公积金	100.54	100.54	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
2210203	购房补贴	6.00	0.00	6.00

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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	1,375.60	302	商品和服务支出	316.93
30101	基本工资	331.77	30201	办公费	8.09
30102	津贴补贴	337.18	30202	印刷费	10.75
30103	奖金	310.43	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.63
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	6.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	99.98	30207	邮电费	4.46
30109	职业年金缴费	49.61	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	45.73	30209	物业管理费	22.81
30111	公务员医疗补助缴费	5.10	30211	差旅费	24.51
30112	其他社会保障缴费	31.01	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	113.60	30213	维修(护)费	16.78
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.77
30199	其他工资福利支出	51.18	30215	会议费	1.05
303	对个人和家庭的补助	187.40	30216	培训费	0.72
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.53
30302	退休费	184.33	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	2.76	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	35.20
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	30.39
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	22.97
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.30	30231	公务用车运行维护费	13.24

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	30239	其他交通费用	37.07
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	78.28
			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	36.59
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	17.90
			31003	专用设备购置	1.16
			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	17.53
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	1,562.99		公用经费合计	353.53

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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	72.38	72.38	0.00	72.38	0.00
212	城乡社区支出	0.00	72.38	72.38	0.00	72.38	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	72.38	72.38	0.00	72.38	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	72.38	72.38	0.00	72.38	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市海洋综合执法支队　　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
31.30	0.00	30.77	17.53	13.24	0.53	31.30	0.00	30.77	17.53	13.24	0.53

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。

第三部分：湛江市海洋综合执法支队2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市海洋综合执法支队2025年度总收入2,368.84万元，其中本年收入2,289.54万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1,954.61万元，比上年决算数增加142.08万元，增长7.8%。主要变动情况：由于本年基本支出比上年增加，因此一般公共预算财政拨款收入比上年增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入72.38万元，比上年决算数减少56.85万元，下降44%。主要变动情况：由于本年政府性基金预算财政拨款的海洋综合执法工作经费收入比上年减少，因此政府性基金预算财政拨款收入比上年减少。

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262.55万元，比上年决算数增加173.61万元，增长195.2%。主要变动情况：一是收到中共湛江市委军民融合发展委员会办公室给予的“2025年军警民海上联合封控”补贴、湛江

市海洋与渔业局下拨的执法船艇维修及码头设备修复等项目资金，二是收到广东省海洋综合执法总队下拨的岸台工作经费、缉私补助经费、第二批缉私补助经费等资金。

（二）年度支出总体情况

湛江市海洋综合执法支队2025年度总支出2,368.84万元，其中本年支出2,205.16万元。具体情况如下：

1.基本支出1,916.52万元，比上年决算数增加414.93万元，增长27.6%。主要变动情况：一是实有在职人数及退休人数增加，致使社会保障和就业支出增加，二是实有在职人数增加，致使卫生健康支出增加，三是实有在职人数增加，致使住房保障支出增加，四是上年死亡抚恤金归类为项目支出，而本年死亡抚恤金归类为基本支出。

2.项目支出288.64万元，比上年决算数减少221.49万元，下降43.4%。主要变动情况：一是上年死亡抚恤金归类为项目支出，而本年死亡抚恤金归类为基本支出，二是本年项目支出中的农林水支出比上年减少。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

湛江市海洋综合执法支队2025年度财政拨款收入合计2,026.99万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,954.61万元，比上年决算数增加142.08万元，增长7.8%；主要变动情况：由于本年基本支出比上年增加，因此一般公共预算财政拨款收入

比上年增加；政府性基金预算财政拨款收入72.38万元，比上年决算数减少56.85万元，下降44%；主要变动情况：由于本年政府性基金预算财政拨款的海洋综合执法工作经费收入比上年减少，因此政府性基金预算财政拨款收入比上年减少；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）；主要变动情况：无增减变动情况。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，湛江市海洋综合执法支队坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障执法船艇与装备运维、人员与辅助力量经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，农林水支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是行政运行，2025年度决算数为1459.03万元，占财政拨款支出的71.4%，主要用于人员工资福利、办公及专用设备购置、执法船艇维修、执法巡查工作等方面。

湛江市海洋综合执法支队2025年度财政拨款支出合计2,044.49万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,972.11万元，比年初预算数增加159.75万元，增长8.8%；主要变动情况：本年下半年新增在编人员5名，基本支出相应增加，一般公共预算财政拨款支出随之增加；政府性基金预算财政拨款支出72.38万元，比年初预算数减少105.85万元，下降59.4%；主要变动情况：本年市财政的政府性基金收入不足，压减海洋综合执法工作经费

拨款，致使海洋综合执法工作经费支出减少；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）；主要变动情况：无增减变动情况。

三、2025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

湛江市海洋综合执法支队2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为31.3万元，完成全年预算31.3万元的100%，比上年决算数增加17.19万元，增长121.9%。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30.77万元，完成预算30.77万元的100%，比上年决算数增加17.51万元，增长132.1%；其中：公务用车购置支出决算为17.53万元，完成预算17.53万元的100%，比上年决算数增加17.53万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为13.24万元，完成预算13.24万元的100%，比上年决算数减少0.02万元，下降0.1%；公务接待费支出决算为0.53万元，完成预算0.53万元的100%，比上年决算数减少0.32万元，下降37.7%。

2025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，按照预算数进行支出。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，2025年度购置了一辆公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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30.77万元，占98.3%；公务接待费支出0.53万元，占1.7%。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：。

2.公务用车购置及运行维护费支出30.77万元，其中：公务用车购置支出为17.53万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出13.24万元，公务用车保有量为7辆，主要用于公务用车日常运行支出。

3.公务接待费支出0.53万元，主要用于业务活动接待支出，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9次，接待人数共47人。主要包括接待上级部门、有关单位来本单位督导、调研、检查等公务活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出353.53万元，比上年决算数增加227.83万元，增长181.2%。主要增减变动情况是：一是2025年度本单位新增在编人员5人，按机关运行经费定额标准相应增加办公费、水电费、差旅费、培训费等日常公用支出；二是2025年度本单位专项重点工作陡增，开展中央生态环保督察迎检前置工作，常态化派员下沉一线开展牛蛙养殖场排查、违规养殖整治、保护区清拆整改、海洋督察、红树林保护巡查等大批量外勤任务，出差频次较上年激增。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额77.08万元，其中：政府采购货物支出35.96万元、政府采购工程支出20.81万元、政府采购服务支出20.3万元。授予中小企业合同金额77.08万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额77.08万元，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2025年12月31日，本单位共有车辆7辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车4辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）4台（套）。

（四）2025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，我单位组织对2025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%；组织对2025年度海洋综合执法工作经费1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金72.38万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“海洋综合执法工作经费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出0万元，政府性基金预算财政拨款支出72.38万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，该项目绩效评价综合得分96分，评价等级为优。

项目立项依据较充分，绩效目标较明确，资金管理使用符合财经法规和项目管理办法，主要用于海洋综合执法巡查、案件查处、装备运行维护等相关支出，年度主要目标任务基本完成，有效保障了海洋综合执法工作正常开展。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出1,972.11万元，政府性基金预算财政拨款支出72.38万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效自评综合得分95分，评价等级为优。预算编制较为完整，资金使用和财务管理符合财经法规及内控制度要求，预算执行率100%，未发现挤占、挪用、虚列支出等重大违规违纪问题。围绕海洋综合执法职责，年度主要工作任务基本完成，在海洋巡查执法、案件查处、伏季休渔监管、海域海岛执法、执法装备运行维护等方面取得较好成效，绩效目标基本实现。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及海洋综合执法工作经费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：自评结论是优。全年一般公共预算财政拨款预算数1,954.61万元，执行数1,954.61万元，完成预算的100%；政府性基金预算数72.38万元，执行数72.38万元，完成预算的100%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的100%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：深入贯彻落实习近平总书记关于海洋强国建设的重要论述精神，严格执行省委“1310”具体部署及省政府关于全面建设海洋强省的工作要求，在市委、市政府的正确领导和上级机关的有力指导下，锚定“严格执法、守护生态、保障安全”核心目标，以“服务+执

法”双轮驱动、精准化监管、闭环化落实为工作路径，聚焦主责主业攻坚克难，各项工作取得阶段性显著成效，为湛江市海洋经济高质量发展及绿美广东生态建设注入蓝色动能。1.圆满完成2025年度各项日常工作任务；2.严厉打击并有效整治了渔业违法行为，全面落实了伏季休渔执法工作，切实保障了海洋渔业资源的健康可持续发展；3.严格维护了用海秩序，加强了海洋生态环境保护，促进了海洋生态系统的健康可持续发展；4.全面强化了渔船安全监管，有力保障了渔船及渔民的生命财产安全；5.深入开展了党建工作，坚持政治引领，加强理论学习和党风廉政建设，推动党建与海洋综合执法业务深度融合，为各项执法任务提供了坚强的政治保障。发现的问题及原因主要是：预算编制依赖经验判断、绩效指标设置不够细化、部分支出进度不够均衡。下一步改进措施主要是：强化绩效目标管理，加快预算执行；加强评价结果应用，提高财政资金使用效益。

海洋综合执法工作经费项目绩效自评情况：自评结论是优。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的100%；政府性基金预算数72.38万元，执行数72.38万元，完成预算的100%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：依法履行海洋生态环境执法与渔政管理职责，相关监督执法工作有序推进；全面完成省、市专项执法行动的船舶保障任务，上级交办的各项要求得到认真落实；持续开展全市海域巡航监视，并积极配合海上武装力量完成相关任务；有效处置渔船海上应急及突发事件，有力保护了海洋生态环境，维护了海洋渔业生产秩序；全力保障渔业安全生产，守护渔民群众生命财产安全，为我市海洋

经济可持续发展提供了积极支撑。发现的问题及原因主要是：基础设施及执法装备落后、执法工作经费紧张、渔船安全生产形势严峻。下一步改进措施主要是：制定执法装备更新计划，加强装备日常运维管理；积极争取财政预算支持保障，加强与上级部门和财政部门的沟通协调；深入开展风险隐患排查整治，压实安全生产主体责任。

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。