

2026年
揭阳市揭东区财政局部门预算

目 录

第一部分 揭阳市揭东区财政局概况

- 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 揭阳市揭东区财政局概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全区财政、税收、政府采购、国有资产、非经营性国有资产、地方国有金融资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议。深化财政投融资制度改革，牵头推进政府和社会资本合作（PPP）。执行中央、省、市与地方、国家与企业的分配政策。

（三）代编全区年度财政预决算草案。组织编制、审核和执行年度区级财政预决算草案。加强全口径预算管理，构建“大财政大预算”格局。制定行政事业单位开支标准、定额。建设和管理财政资金项目库。建立跨年度预算平衡机制。受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区和区级财政预算及其执行情况，向区人民代表大会常务委员会报告决算。审核批复区级部门（单位）年度预决算。完善财政转移支付制度，拟订区对镇级财政管理体制并组织实施。

（四）拟订全区财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。负责全区非税收入管理，监督管理“收支两条线”工作。负责区级政府性基金管理。按规定管理行政事业性收费。依法管理财政票据。配合参与监管住房保障和住房公积金。

（五）组织制定本区国库管理制度、国库集中收付制度及财

政总预算会计核算制度。负责区级财政资金调度和财政总预算会计工作。监管区级行政事业单位会计核算工作。

（六）负责制定行政事业单位和国有企业国有资产管理制
度。负责区级行政事业单位和国有企业国有资产监管。组织拟订
国有资本经营预算制度，组织编制和执行区级国有资本经营预
算。负责区属金融企业国有资产管理。牵头编制国有资产管理情
况报告。组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资
源统计分析评价工作。对区政府授权范围内企业的国有资产行使
选择经营者、重大问题决策和投资收益等出资人权利。

（七）负责区级统筹财政资金的安排和监督管理。拟订重要
物资储备的财政政策，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财
务制度、企业财务制度和农村财务制度，并组织 and 监督其执行。

（八）组织编制和执行社会保险基金预决算草案。管理区级
财政社会保障支出。监管社会保险资金。

（九）负责区级基本建设支出预算管理工作，组织代编区级
统筹重大基础设施建设资金预算，统筹调度区级财政性基本建设
资金。参与财政性资金基本建设项目安排研究。参与审核财政性
资金投资项目工程概算。承担财政性资金投资项目工程预算、结
算和竣工财务决算审核工作。对财政性资金基本建设项目实施财
务监管。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，提
出加强财政管理的政策建议。承担财务总监管理工作。负责农村
财务管理工作。

（十一）承担区级财政支出绩效管理工
作，组织实施区级财
政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果反

馈应用。

（十二）贯彻执行政府债务管理的法规和政策，管理地方政府债务，防范财政风险。

（十三）管理全区会计工作。依法指导和监督会计师事务所的业务。指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十四）负责全区政府采购监督管理。承担全区机关事业单位公务用车定编管理等工作。

（十五）完成区委、区政府和省、市财政部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门内设办公室、法规税政股、预算股、综合股、行政教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、资产管理股、监督评价股共十一个内设机构。

三、部门预算构成

本部门无下属预算单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：揭阳市揭东区财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	1,795.33	一、一般公共服务支出	1,528.10
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	161.44
		九、卫生健康支出	37.17
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		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	68.62
		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	1,795.33	本年支出合计	1,795.33
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	1,795.33	支出总计	1,795.33

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：揭阳市揭东区财政局

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	1,795.33	1,795.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
揭阳市揭东区财政局	1,795.33	1,795.33	0.00	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：揭阳市揭东区财政局

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	1,795.33	1,045.33	750.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,528.10	778.10	750.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,528.10	778.10	750.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	401.63	401.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	376.47	376.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	750.00	0.00	750.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	161.44	161.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	158.84	158.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.05	5.05	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	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.71	45.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	37.17	37.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.17	37.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.21	19.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.95	17.95	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	68.62	68.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	68.62	68.62	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						
2210201	住房公积金	68.62	68.62	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：揭阳市揭东区财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	1,795.33	一、一般公共服务支出	1,528.10
二、政府性基金预算	0.00	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	161.44
		九、卫生健康支出	37.17
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		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	68.62
		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	1,795.33	本年支出合计	1,795.33

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	1,795.33	支出总计	1,795.33

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：揭阳市揭东区财政局

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	1,795.33	1,045.33	750.00
[201]一般公共服务支出	1,528.10	778.10	750.00
[20106]财政事务	1,528.10	778.10	750.00
[2010601]行政运行	401.63	401.63	0.00
[2010650]事业运行	376.47	376.47	0.00
[2010699]其他财政事务支出	750.00	0.00	750.00
[208]社会保障和就业支出	161.44	161.44	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	158.84	158.84	0.00
[2080501]行政单位离退休	16.66	16.66	0.00
[2080502]事业单位离退休	5.05	5.05	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.42	91.42	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	45.71	45.71	0.00
[20808]抚恤	1.42	1.42	0.00
[2080801]死亡抚恤	1.42	1.42	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.18	1.18	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.18	1.18	0.00
[210]卫生健康支出	37.17	37.17	0.00
[21011]行政事业单位医疗	37.17	37.17	0.00
[2101101]行政单位医疗	19.21	19.21	0.00
[2101102]事业单位医疗	17.95	17.95	0.00
[221]住房保障支出	68.62	68.62	0.00
[22102]住房改革支出	68.62	68.62	0.00
[2210201]住房公积金	68.62	68.62	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：揭阳市揭东区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,045.33
[301]工资福利支出	955.66
[30101]基本工资	313.16
[30102]津贴补贴	174.46
[30103]奖金	32.00
[30107]绩效工资	162.76
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	91.42
[30109]职业年金缴费	45.71
[30110]职工基本医疗保险缴费	37.17
[30112]其他社会保障缴费	2.29
[30113]住房公积金	68.62
[30199]其他工资福利支出	28.08
[302]商品和服务支出	66.54
[30201]办公费	35.52
[30228]工会经费	10.89
[30231]公务用车运行维护费	3.00
[30239]其他交通费用	16.02
[30299]其他商品和服务支出	1.11
[303]对个人和家庭的补助	23.12
[30302]退休费	21.71
[30305]生活补助	1.42

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：揭阳市揭东区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	750.00
[302]商品和服务支出	750.00
[30213]维修（护）费	220.00
[30216]培训费	30.00
[30227]委托业务费	300.00
[30299]其他商品和服务支出	200.00

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：揭阳市揭东区财政局

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	304.54	304.54	0.00	0.00
“三公”经费	3.00	3.00	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	3.00	3.00	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	3.00	3.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：揭阳市揭东区财政局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：揭阳市揭东区财政局

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：揭阳市揭东区财政局

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	1,045.33	1,045.33	1,045.33	0.00	0.00	0.00
揭阳市揭东区财政局	1,045.33	1,045.33	1,045.33	0.00	0.00	0.00
基本工资	313.16	313.16	313.16	0.00	0.00	0.00
津贴补贴	174.46	174.46	174.46	0.00	0.00	0.00
奖金	32.00	32.00	32.00	0.00	0.00	0.00
绩效工资	162.76	162.76	162.76	0.00	0.00	0.00
机关事业单位基本养老保险缴费	91.42	91.42	91.42	0.00	0.00	0.00
职业年金缴费	45.71	45.71	45.71	0.00	0.00	0.00
职工基本医疗保险缴费	37.17	37.17	37.17	0.00	0.00	0.00
其他社会保障缴费	2.29	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00
住房公积金	68.62	68.62	68.62	0.00	0.00	0.00
其他工资福利支出	28.08	28.08	28.08	0.00	0.00	0.00
办公费	35.52	35.52	35.52	0.00	0.00	0.00
工会经费	10.89	10.89	10.89	0.00	0.00	0.00
公务用车运行维护费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00
其他交通费用	16.02	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00
其他商品和服务支出	1.11	1.11	1.11	0.00	0.00	0.00
退休费	21.71	21.71	21.71	0.00	0.00	0.00
生活补助	1.42	1.42	1.42	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：揭阳市揭东区财政局

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	750.00	750.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
揭阳市揭东区财政局	750.00	750.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
信息化建设	140.00	140.00	140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	维护财政系统和购置相关网络设备保障工作的正常运转，确保财政系统安全稳定，保障我区财政工作正常运行。
委托业务费用	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	委托第三方机构办理绩效评审、投资建设项目工程预结算审核、出具专项债券发行材料等财政业务，提高业务效率和质量。
培训费	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对财政人员进行相关业务培训，提高财政业务管理水平，保障办事效率和质量。
财政专项业务费	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对财政部门自身运行的办公经费补助，保障机关后勤服务，确保财政工作正常运行。
财政部门自身建设经费	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对局机关水电、排污系统等办公设施及办公楼补漏等进行维修，改善机关办公环境，保障日常工作正常运行。

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1,795.33万元，比上年减少60.14万元，下降3.2%，主要原因是为严格落实过紧日子要求，我局从严控制一般性支出，主动压减项目经费，故年初预算相应缩减；支出预算1,795.33万元，比上年减少60.14万元，下降3.2%，主要原因是为严格落实过紧日子要求，我局从严控制一般性支出，主动压减项目经费，故年初预算相应缩减。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费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。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3万元（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3万元，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。

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304.54万元，比上年减少24.3万元，下降7.4%，主要原因是我局坚持厉行节约、优化支出结构，对年度经费预算进行合理压缩。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排750万元，其中：货物类采购预算130万元，工程类采购预算80万元，服务类采购预算540万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年2月28日，本部门固定资产金额3,282.82万元，分布构成情况为：房屋11,544.41平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产130万元，主要是购买办公电脑设备及办公家具等。

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300万元，比上年减少40万元，下降11.8%，主要原因是我局坚持厉行节约、优化支出结构，对年度经费预算进行合理压缩。

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
财政支农政策培训	12	普及农村财务政策，提高财务管理能力和业务水平。
委托第三方参与工程预结算审核	250	提高工程预结算审核实效和质量，节约财政资金。

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
委托第三方对重点项目进行绩效评价	50	加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益。

注：无。

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。