

2020 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、部门预算构成

第二部分 2020 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（按经济分类款级科目）

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

第三部分 2020 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。

本部门内设机构 11 个，分别是：办公室、法规税政股（会计股）、预算股（国库股）、综合股、行政教科文股、工贸发展股（金融与政府债务管理股）、农业股、经济建设股、社会保障股、资产管理股（公务用车管理股）、监督评价股（政府采购监管股）。

二、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2020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	1671.54	一、一般公共服务支出	1619.38
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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

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
		十二、农林水支出	33.5
		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	60.75
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1671.54	本年支出合计	1713.64
四、上级补助收入	12.1	二十三、对附属单位补助支出	0.00

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
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
七、上年结余、结存	30		
收入总计	1713.64	支出总计	1713.64

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。

收入总体情况表

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	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			
	合计	1713.64	1671.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30	12.1	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1619.39	1610.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.6	0.00	0.00
20106	财政事务	1619.39	1610.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.6	0.00	0.00
2010601	行政运行	490.33	490.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	290.46	290.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	838.6	830	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.6	0.00	0.00
213	农林水支出	33.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30	3.5	0.00	0.00
21301	农业	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	3.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.5	0.00	0.00

收入总体情况表

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	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			
2139999	其他农林水支出	3.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.5	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1713.64	841.54	872.1	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1619.39	780.79	838.6	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1619.39	780.79	838.6	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	490.33	490.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	290.46	290.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	838.6	0.00	838.6	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	33.5	0.00	33.5	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	30	0.00	30	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	30	0.00	30	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	3.5	0.00	3.5	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	3.5	0.00	3.5	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	结转下年
科目编码	科目名称							
22102	住房改革支出	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.75	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

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	1713.64	一、一般公共服务支出	1619.38
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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		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	33.50
		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：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
		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	60.75
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1713.64	本年支出合计	1713.64
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	1713.64	支出总计	1713.64

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。

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	1713.64	841.54	872.1
[201]一般公共服务支出	1619.39	780.79	838.60
[20106]财政事务	1619.39	780.79	838.60
[2010601]行政运行	490.33	490.33	0.00
[2010650]事业运行	290.46	290.46	0.00
[2010699]其他财政事务支出	838.6	0.00	838.6
[213]农林水支出	33.5	0.00	33.5
[21301]农业	30	0.00	30
[2130199]其他农业支出	30	0.00	30
[21399]其他农林水支出	3.5	0.00	3.5
[2139999]其他农林水支出	3.5	0.00	3.5
[221]住房保障支出	60.75	60.75	0.00
[22102]住房改革支出	60.75	60.75	0.00
[2210201]住房公积金	60.75	60.75	0.00

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

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	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	841.54
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	718.29
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	254.31
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	222
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	12.94
[30107]绩效工资	[50101]工资奖金津补贴	29.1
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	81.01
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	39.32
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	14.38
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	1.94
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	60.75
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	2.54
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	75.11
[30201]办公费	[50201]办公经费	37.92

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

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	政府预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	[50201]办公经费	10.13
[30229]福利费	[50201]办公经费	1.16
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	3
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	22.9
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	48.14
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	2.12
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	46.02

注：表中经济分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

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	75.11	75.11	0.00	0.00
“三公”经费	3	3	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	3	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	3	3	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 1、行政经费包括：（1）基本支出。包括办公及印刷费、水电费、邮电费、取暖费、交通费、差旅费、会议费、福利费、物业管理费、日常维修费、专用材料费、一般购置费等公用经费支出。（非行政单位不纳入统计范围）（2）一般行政管理项目支出。具体包括出国费、招待费、会议费、办公用房维修租赁、购置费（包括设备、计算机、车辆等）、干部培训费、执法部门办案费、信息网络运行维修费等。

2、“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

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：本部门无政府性基金预算支出。

第三部分 2020年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算1713.64万元，比上年增加103.73万元，增长6.44%，主要原因是今年因委托第三方业务项目增多、建设文明实践所和因推进县城节水型社会达标建设需要对单位供水管网改造等建设支出增加；支出预算1713.64万元，比上年增加103.73万元，增长6.44%，主要原因是今年因委托第三方业务项目增多、建设文明实践所和因推进县城节水型社会达标建设需要对单位供水管网改造等建设支出增加。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费3万元，比上年减少0万元，下降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，比上年减少0万元，下降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费3万元（公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费3万元），比上年减少0万元，下降0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年减少0万元，下降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

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物

业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2020年，本部门机关运行经费安排75.11万元，比上年增加12.24万元，增长19.47%，主要原因是人员办公费用增加。

四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排630万元，其中：货物类采购预算40万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算590万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，本部门固定资产金额3332.05万元，分布构成情况为：房屋10418.46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40万元，主要是办公电脑、复印件、打印机及办公家具等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2020年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标

注：本部门无重点项目。

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、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：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。