

2020 年
陆丰市财政局部门预算

目 录

第一部分 陆丰市财政局概况

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 陆丰市财政局概况

一、主要职责

1、主要职责：财政部门主要职责是贯彻执行党和国家的财政、税收、国有资产监管的法律、法规、制度和方针、政策，编制地方财政年度预、决算草案并组织执行，制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政支出，监管政府采购业务和指导会计工作等等。财政部门认真贯彻落实积极的财政政策，发挥财政专项资金的引导作用，促进科学发展、率先发展，强化管理，狠抓开源节流工作，努力提高税收收入，改善财政收入质量，并根据经济形势变化和财政收入执行情况，及时调整支出内容，坚持量力而行。一是挖掘堵漏，完善税收征管机制，确保税收的有效增长；二是规范和加大“收支两条线”管理力度，严控部门随意减免或降低费率行为，不断提高财政在非税收入方面的可支配财力比重。三是加大支出结构调整力度，完善民生保障机制，切实推进和谐陆丰、幸福陆丰的建设步伐。

2、内设机构：局内设人秘股、法规股、预算股、国库股、综合股、行政政法教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、外经金融股、会计股、绩效评价股、监督检查办公室、政府采购管理股、行政事业资产管理股 16 个股室。

二、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：20个镇财政所：陆丰市财政局东海财政所、陆丰市财政局城东财政所、陆丰市财政局河东财政所、陆丰市财政局大安财政所、陆丰市财政局河西财政所、陆丰市财政局潭西财政所、陆丰市财政局上英财政所、陆丰市财政局南塘财政所、陆丰市财政局湖东财政所、陆丰市财政局甲子财政所、陆丰市财政局甲西财政所、陆丰市财政局甲东财政所、陆丰市财政局碣石财政所、陆丰市财政局金厢财政所、陆丰市财政局博美财政所、陆丰市财政局内湖财政所、陆丰市财政局桥冲财政所、陆丰市财政局八万财政所、陆丰市财政局陂洋财政所、陆丰市财政局西南财政所。下辖事业单位：陆丰市票据监管结算中心、陆丰市基建结算中心、陆丰市国库支付中心、陆丰市会计结算中心、陆丰市财政信息中心、陆丰市会计职业技术函授站；

20个镇级财务结算中心：（陆丰市东海镇财务结算中心、陆丰市城东镇财务结算中心、陆丰市河东镇财务结算中心、陆丰市大安镇财务结算中心、陆丰市河西镇财务结算中心、陆丰市潭西镇财务结算中心、陆丰市上英镇财务结算中心、陆丰市金厢镇财务结算中心、陆丰市博美镇财务结算中心、陆丰市内湖镇财务结算中心、陆丰市桥冲镇财务结算中心、陆丰市八万镇财务结算中心、陆丰市陂洋镇财务结算中心、陆丰市西南镇财务结算中心、陆丰市南塘镇财务结算中心、陆

丰市湖东镇财务结算中心、陆丰市甲子镇财务结算中心、陆丰市甲西镇财务结算中心、陆丰市甲东镇财务结算中心、陆丰市碣石镇财务结算中心)。

第二部分 2020 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：陆丰市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3304.89	一、一般公共服务支出	2967.76
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	117.05
		九、卫生健康支出	94.32
		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：陆丰市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	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	125.76
		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	3304.89	本年支出合计	3304.89
四、上级补助收入	0.00	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：陆丰市财政局

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
收入总计	3304.89	支出总计	3304.89

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：陆丰市财政局

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			
2101101	行政单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	125.76	125.76	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	125.76	125.76	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	125.76	125.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：按上表

支出总体情况表

单位名称：陆丰市财政局

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	3304.89	2893.09	411.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	117.05	117.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	117.05	117.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	117.05	117.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2967.76	2555.96	411.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2967.76	2555.96	411.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2967.76	2555.96	411.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	125.76	125.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	125.76	125.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：陆丰市财政局

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	结转下年
科目编码	科目名称							
2210201	住房公积金	125.76	125.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：按上表

财政拨款收支总体情况表

单位名称：陆丰市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3304.89	一、一般公共服务支出	2967.76
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	117.05
		九、卫生健康支出	94.32
		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

财政拨款收支总体情况表

单位名称：陆丰市财政局

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	125.76
		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	3304.89	本年支出合计	3304.89
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	3304.89	支出总计	3304.89

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆丰市财政局

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	3304.89	2893.09	411.80
[208]社会保障和就业支出	117.05	117.05	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	117.05	117.05	0.00
[2080501]行政单位离退休	117.05	117.05	0.00
[2080502]事业单位离退休	0.00	0.00	0.00
[201]一般公共服务支出	2967.76	2555.96	411.80
[20106]财政事务	2967.76	2555.96	411.80
[2010601]行政运行	2967.76	2555.96	411.80
[210]卫生健康支出	94.32	94.32	0.00
[21011]行政事业单位医疗	94.32	94.32	0.00
[2101101]行政单位医疗	94.32	94.32	0.00
[221]住房保障支出	125.76	125.76	0.00
[22102]住房改革支出	125.76	125.76	0.00
[2210201]住房公积金	125.76	125.76	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆丰市财政局

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
[2130206]技术推广与转化	0.00	0.00	0.00
[2130207]森林资源管理	0.00	0.00	0.00
[2130209]森林生态效益补偿	0.00	0.00	0.00
[2130210]自然保护区等管理	0.00	0.00	0.00
[2130211]动植物保护	0.00	0.00	0.00
[2130212]湿地保护	0.00	0.00	0.00
[2130213]执法与监督	0.00	0.00	0.00
[2130221]产业化管理	0.00	0.00	0.00
[2130223]信息管理	0.00	0.00	0.00
[2130299]其他林业和草原支出	0.00	0.00	0.00

注：按上表

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：陆丰市财政局

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	2893.09
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2608.44
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	847.63
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	724.38
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	72.74
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	262.82
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	131.41
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	33.41
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	125.76
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	60.90
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	349.38
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	167.60
[30201]办公费	[50201]办公经费	55.20

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：陆丰市财政局

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
[30202]印刷费	[50201]办公经费	35.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.00
[30205]水费	[50201]办公经费	0.00
[30206]电费	[50201]办公经费	0.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	0.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	0.00
[30215]会议费	[50202]会议费	7.00
[30216]培训费	[50203]培训费	0.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	0.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	0.00

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：陆丰市财政局

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
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	0.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	2.00
[30214]租赁费	[30214]租赁费	70.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	0.00
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	4.00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	117.05
[30301]离休费	[50905]离退休费	11.91
[30302]退休费	[50905]离退休费	105.14
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	0.00
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00

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：陆丰市财政局

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
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	0.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0.00
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0.00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0.00

注：按上表

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：陆丰市财政局

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	167.60	167.60	0.00	0.00
“三公”经费	2.00	2.00	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	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	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：陆丰市财政局

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	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：无

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 3304.89 万元，比上年增加 1297.15 万元，增长 64.61%，主要原因是本年度增加了其他商品服务支出；支出预算 3304.89 万元，比上年增加 1297.15 万元，增长 64.61%，主要原因是本年度增加了其他商品服务支出。

二、“三公”经费安排情况

2020 年本部门财政拨款安排“三公”经费 2 万元，比上年减少 4 万元，下降 66.67%，主要原因是 2020 年公务用车实有数 1 辆，比去年减少 2 辆。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 2 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 2 万元），比上年减少 4 万元，下降 66.67%，主要原因是 2020 年公务用车实有数 1 辆，比去年减少 2 辆；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 167.6 万元，比上年减少 5.4 万元，减少 3.12%，主要原因是 2020 年度本单位严格控制经费支出，履行节约精神。

四、政府采购情况

2020 年本部门政府采购安排 547 万元，其中：货物类采购预算 20 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 527 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 4990.24 万元，分布构成情况为：房屋 16551.5 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 547 万元，主要是办公设备、系统维护等。

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
无	无	无
无	无	无
无	无	无

注：本单位本年度无重点项目绩效目标。

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：指市直行政(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。