

2020 年  
汕头市澄海区财政局 部门预算

# 目 录

## 第一部分 汕头市澄海区财政局 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 汕头市澄海区财政局概况

## 一、主要职责

（（一）澄海区财政局（加挂汕头市澄海区国有资产管理办公室牌子），为区政府工作部门，主要职责为：

（1）贯彻执行国家、省和市有关财政、税收、国有资产监督管理的方针政策 and 法律法规；组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的政策规定和管理办法并监督实施。

（2）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项宏观经济政策；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及主体功能区域规划的建议；执行中央与地方、省与市、市与区、国家与企业的分配政策；拟订和执行区对镇（街道）的财政体制和分配政策。

（3）承担区级各项财政收支管理责任。负责编制年度区级预决算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额、审核批复本级预算部门（单位）的年度决算；完善转移支付制度。

（4）制定全区财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；监缴国有资产收益；负责本级非税收入及各项政府性基金管理；拟订彩票管理制度、监管彩票市场，按规定

管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇、监督驻澄行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和住房公积金。

（5）组织制定本级国库管理制度，国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度；负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作；制定政府采购政策、制度并监督管理；监管本级行政事业单位会计核算工作。

（6）负责全区国有企业、行政事业单位及其它国有资产管理的工作，拟订国有资产管理制；负责本级行政单位未脱钩经济实体，事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产监管；组织拟订国有资本经营预算制，负责本级国有资本经营预算编制、执行和监督；负责区属金融企业国有资本管理；组织开展企业和行政事业单位等会计决算报表及公共资源的统计、分析和评价工作。

（7）负责各项财政专项资金的安排和监督管理；拟订重要物资储备的财政政策，编制本级社会保障预决算草案并组织执行；管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金；拟订社会保障资金财务制、基本建设财务制、企业财务制和农村财务制；承担农村财务管理工作。

（8）管理全区会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计事务所的业务；依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在本区境内的有关业务；管理资产评估行业，指导和监

督评估机构和注册评估师的业务；办理并监管涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

（9）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，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，对财政性资金建设项目实施财务监管；负责制定代建项目财务管理制度；参与工程造价管理；负责农业综合开发项目、资金管理等工作。

（10）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况；检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；承担财政支出绩效管理工作。

（11）制订财政教育规划；组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（12）管理区政府投资项目及其形成的资产，代表区政府行使资产运营、收益分配等出资者权益；贯彻执行公共资源有偿使用法律法规和政策；拟订并监督执行全区公共资源盘活运营政策规定；协调，联络、监督本级公共资源盘活运营工作；负责公共资源盘活运营所取得收入的监缴。

（13）指导各镇（街道）财政部门的业务工作；监督执行财税政策、转移支付及专项资金使用管理情况。

（14）管理、监督政府采购工作；拟订政府采购政策、制度和办法；承担统一的电子政府采购平台建设和管理工作。

(15) 指导、监督农村财务、会计工作；负责农村集体经济审计监督与管理工作；负责农村合作经济收益分配统计工作；指导、监督农村财务公开与民主管理工作。

(16) 承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

## 2. 人员情况

澄海区财政局本部共有财政拨款在职人员 42 人，其中：行政机关在职人数 39 人，事业在职人数 3 人；离退休人数 39 人，其中：离休人员 2 人，退休人员 37 人。

(二) 澄海区财政局有澄海区国库支付管理办公室、广东省会计函授职业技术学校汕头市澄海区函授站共 2 个单位，均为独立核算部门，部门预算不纳入澄海区财政局 2020 年度预算计划。

## 二、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：澄海区财政局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：澄海区农村财务管理办公室。

因本级财政预算编制覆盖包括主管单位和下属单位在内的所有预算单位，即本市下属单位预算独立编制预算、经本级财政单独批复、独立公开预算，故本部门预算为办公室本级预算。本部门下属单位为汕头市澄海区国库支付管理办公室和汕头市澄

海区会计函授站，已在汕头市澄海区财政局公开专栏汇总公开。

## 第二部分 2020年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称： 汕头市澄海区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1364.43	一、一般公共服务支出	696.51
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	104.9
		九、卫生健康支出	26.22
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	477.0

## 收支总体情况表

单位名称：汕头市澄海区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	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	59.8
		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	1364.43	本年支出合计	1364.43
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：汕头市澄海区财政局

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
收入总计	1364.43	支出总计	1364.43

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：汕头市澄海区财政局

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			
21011	行政事业单位医疗	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	477.00	0.00	477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	477.00	0.00	477.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	477.00	0.00	477.00	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	59.80	59.80	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	59.80	59.80	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	59.80	59.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：

## 支出总体情况表

单位名称：汕头市澄海区财政局

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	1364.43	887.43	447.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	696.51	696.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	696.51	696.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	696.51	696.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	104.90	104.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	104.90	104.90	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	72.00	72.00	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	32.90	32.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.22	26.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	477.00	0.00	477.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：汕头市澄海区财政局

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							
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	477.00	0.00	477.00	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	477.00	0.00	477.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	59.80	59.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	59.80	59.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.80	59.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：汕头市澄海区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	887.43	一、一般公共服务支出	696.51
二、政府性基金预算	477.00	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	104.9
		九、卫生健康支出	26.22
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	477.0
		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：汕头市澄海区财政局

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	59.8
		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	1364.43	本年支出合计	1364.43
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	1364.43	支出总计	1364.43

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：汕头市澄海区财政局

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	887.43	887.43	0.00
[201]一般公共服务支出	696.51	696.51	0.00
[20106]财政事务	696.51	696.51	0.00
[2010601]行政运行	696.51	696.51	0.00
[208]社会保障和就业支出	104.90	104.90	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	104.90	104.90	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.00	72.00	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	32.90	32.90	0.00
[210]卫生健康支出	26.22	26.22	0.00
[21011]行政事业单位医疗	26.22	26.22	0.00
[2101101]行政单位医疗	26.22	26.22	0.00
[221]住房保障支出	59.80	59.80	0.00
[22102]住房改革支出	59.80	59.80	0.00
[2210201]住房公积金	59.80	59.80	0.00

注：

## 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：汕头市澄海区财政局

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	887.43
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	738.14
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	170.02
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	360.43
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	14.90
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	72.00
[50102]社会保障缴费	[30109]职业年金缴费	32.90
[50102]社会保障缴费	[30111]公务员医疗补助缴费	26.22
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	1.87
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	59.80
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	60.72
[50201]办公经费	[30201]办公费	14.00
[50201]办公经费	[30206]电费	6.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	6.00

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：汕头市澄海区财政局

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
[50201]办公经费	[30211]差旅费	1.24
[50201]办公经费	[30228]工会经费	2.02
[50201]办公经费	[30229]福利费	2.18
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	24.60
[50202]会议费	[30215]会议费	1.23
[50203]培训费	[30216]培训费	1.26
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	2.01
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	0.18
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	88.57
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	12.01
[50905]离退休费	[30301]离休费	24.45
[50905]离退休费	[30302]退休费	52.11

注：

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：汕头市澄海区财政局

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	58.52	58.52	0.00	0.00
“三公”经费	6.01	6.01	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	4.00	4.00	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	4.00	4.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	2.01	2.01	0.00	0.00

注：“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）经费指市直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车工作及运行维护费指市直行政单位、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；公务接待费指市直行政单位、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： 汕头市澄海区财政局

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	477.00	0.00	477.00
212	城乡社区支出	477.00	0.00	477.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	477.00	0.00	477.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	477.00	0.00	477.00

注：

## 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 1364.43 万元，比上年增加 9.9 万元，增长 0.73%，主要原因是在职人员工资调增和机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费支出增加等；支出预算 1364.43 万元，比上年增加 9.9 万元，增长 0.73%，主要原因是在职人员工资调增和机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费支出增加等。

### 二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费 6.01 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费 4 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 4 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 2.01 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

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58.52万元，比上年增加1.7万元，增长2.99%，主要原因是办公费及其他交通费用增加。

#### 四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排241.31万元，其中：货物类采购预算65.31万元，工程类采购预算50万元，服务类采购预算126万元等。

#### 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2198.16万元，分布构成情况为：房屋5010.39平方米，车辆2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52.06万元，主要是台式计算机、打印机、空调和复印机等。

#### 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
1. 非税收入征收费	200 万元	1、一是开展全区预算绩效管理 工作，布置完成绩效目标申报、 绩效评价等工作；二是进一步 加强日常财政看监督检查，重 点对会计基础工作、财政预算 的编制、执行、决算等管理体 系加强监督和检查；三是贯彻 落实上级部署的各项监督检查 工作，如：“小金库”专项检 查、会计信息质量检查等（具 体工作项目待上级布置）；2、 为保障本局运行用于购买货物 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、劳务费以及其他费用；3、行政事业征收费征收管理等事务的开支。
2. 系统维护费	105 万元	1、为区政府向市人大常委会报告国有资产管理情况提供准确的数据，如期完成澄海区行政事业资产管理系统报表的上报，实时、完整地掌握澄海区国有资产情况和加强国有资产管理，需要定期对澄海区行政事业资产管理系统进行维护，保障其正常运行(资产股)；2、票据系统服务我区 242 家行政事业单位、社会团体，非税系统服务我区 81 家行政事业单位，严格按照非税收入管理规范 and 票据管理细则，实行精准化电子化管理。票据管理系统和非税收入管理系统建设使我区非税收入管理更加精细高效(综合股)；3、通过信息化管理手段，使财政有关数据准确，管理更加精神，更好服务全区社会事业发展需要，通过信息化手段保存有关财政数据，可以长期备案留存，作为决策参考依据。匹配对应上级有关报表及系统要求，90%以上数据来源于相关系统为满意度高；低于90%高于60%数据来源于相关系统为满意度一般，低于60%为满意度低。纳入决算的预算单位纳入系统管理数据高于90%，单位数据更新对接匹配财政有关指标数据高于90%为满意度高，低于90%高于60%为满意度一般，低于60%为满意度低(预算股)
3. 财务总监工作经费	100 万元	对工程项目委派的财务总监按规定每月发放岗位津贴，充分发挥财务总监的职能作用。

注：

## 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。