

2021 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、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2021 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
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 2021 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、金融工作局牌子)，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；拟订我区政府采购政策、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、企业财务制度和农村财务制；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的工作；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) 贯彻执行上级关于金融工作的方针政策和法律法规；会同有关部门防范化解地方金融资产风险；配合有关部门查处、打击非法金融机构和非法金融业务活动等。

(17) 承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

(二) 人员情况

澄海区财政局本部共有财政拨款在职人员 46 人，其中：行政机关在职人数 43 人，事业在职人数 3 人；离退休人数 40 人，其中：离休人员 2 人，退休人员 38 人。

二、部门机构设置

区财政局设人事秘书股、预算股、国库股、综合股、行政文教股、农业农村股（经济建设股）、社会保障股、工贸发展股、会计股、区政府采购管理办公室、法规绩效股（监督检查办公室）、资产管理股（小车定编办公室）、金融与政府债务管理股等 13 个内设机构。

三、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：汕头市澄海区农村财务管理办公室、汕头市澄海区国库支付管理办公室和汕头市澄海区政府债务监测评估中心。其中：汕头市澄海区政府债务监测评估中心、汕头市澄海区国库支付管理办公室都是独立核算单位，汕头市澄海区农村财务管理办公室是非独立核算单位。

第二部分 2021 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	1741.97	一、一般公共服务支出	811.43
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	131.73
		九、卫生健康支出	31.39
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	689.33

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	78.09
		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
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1741.97	本年支出合计	1741.97

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
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1741.97	支出总计	1741.97

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			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	689.33	0.00	689.33	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	78.09	78.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房保障支出	78.09	78.09	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	78.09	78.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表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：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	1741.97	1052.64	689.33	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	811.43	811.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	811.28	811.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	777.97	777.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	33.31	33.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	131.73	131.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.73	131.73	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	87.82	87.82	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	43.91	43.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	31.39	31.39	0.00	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							
21011	行政事业单位医疗	31.39	31.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	29.81	29.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.58	1.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	689.33	0.00	689.33	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	689.33	0.00	689.33	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	689.33	0.00	689.33	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	78.09	78.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	78.09	78.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	78.09	78.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表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：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	1052.64	一、一般公共服务支出	811.43
二、政府性基金预算	689.33	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	131.73
		九、卫生健康支出	31.39
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	689.33
		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	78.09
		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	1741.97	本年支出合计	1741.97
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1741.97	支出总计	1741.97

注：本表根据本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	1052.64	1052.64	0.00
[201]一般公共服务支出	811.43	811.43	0.00
[20101]人大事务	0.15	0.15	0.00
[2010199]其他人大事务支出	0.15	0.15	0.00
[20106]财政事务	811.28	811.28	0.00
[2010601]行政运行	777.97	777.97	0.00
[2010601]其他财政事务支出	33.31	33.31	0.00
[208]社会保障和就业支出	131.73	131.73	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	131.73	131.73	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.82	87.82	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	43.91	43.91	0.00
[210]卫生健康支出	31.39	31.39	0.00
[21011]行政事业单位医疗	31.39	31.39	0.00
[2101101]行政单位医疗	29.81	29.81	0.00

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
[2101102]事业单位医疗	1.58	1.58	0.00
[221]住房保障支出	78.09	78.09	0.00
[22102]住房改革支出	78.09	78.09	0.00
[2210201]住房公积金	78.09	78.09	0.00

注：本表根据本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：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	1052.64
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	868.41
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	32.36
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	237.67
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	13.97
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	335.01
[30102]津贴补贴	[50101]工资福利支出	6.97
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	34.84
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	0.97
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	84.8
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	3.02
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	42.4
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	1.51
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	29.81

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
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	1.58
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	2.37
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	0.15
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	75.3
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	2.79
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	26.21
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	1.4
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	48.56
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	4.91
[30201]办公费	[50201]办公经费	39.16
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	4.16
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	2.01
[30228]工会经费	[50201]办公经费	3.21
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	0.75

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
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	4.00
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	0.18
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	98.4
[30301]离休费	[50905]离退休费	22.8
[30302]退休费	[50905]离退休费	64.62
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	10.55
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	0.42

注：本表根据本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：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	53.47	53.47	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：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

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	689.33	0.00	689.33
212	城乡社区支出	689.33	0.00	689.33
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	689.33	0.00	689.33
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	689.33	0.00	689.33

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：汕头市澄海区财政局

单位：万元

功能分类科目		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：本表本年度无发生额。

第三部分 2021年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021年本部门收入预算 1741.97 万元，比上年增加 377.54 万元，增长 27.67%，主要原因是本年包含下属单位 168.45 万元；支出预算 1741.97 万元，比上年增加 377.54 万元，增长 27.67%，主要原因是本年包含下属单位 168.45 万元。

二、“三公”经费安排情况

2021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--%，主要原因是与上年持平，无增减变化，基期数据为 0，不可比；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

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。2021年，本部门机关运行经费安排53.47万元，比上年减少5.05万元，下降8.63%，主要原因是本年度日常办公费减少。

四、政府采购情况

2021年本部门政府采购安排179.78万元，其中：货物类采购预算68.78万元，工程类采购预算30万元，服务类采购预算81万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本部门固定资产金额2160.6万元，分布构成情况为：房屋5349.5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56.78万元，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

2021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
财务总监及服务等工作经费	120万元	实施财政监督，提高资金收支的合规性，促进各个支出项目有效运行，较好地保障财政资金安全。
财政综合业务费	232万元	1、完成上级财政部门部署的各项财政监督检查工作，如会计信息质量检查、预决算公开核查等。做好本级财政资金重点项目绩效评价工作；2、使我区非税收入管理更加精细高效，加强政府非税收入管理，健全公共财政职能。

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、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。