

2021 年

潮州市潮安区财政局 部门预算

目 录

第一部分 潮州市潮安区财政局概况

- 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 潮州市潮安区财政局概况

一、主要职责

(一) 潮州市潮安区财政局是区人民政府主管财政收支、财税政策、财政监督和国有资产监督管理工作的工作部门。其主要职责包括：

1、贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的法律、法规和方针政策，组织、参与拟订财政、税收、国有资产管理等方面的规范性文件，并监督实施。

2、拟订财政发展规划，参与分析宏观经济形势；参与制订各项宏观经济措施，提出运用财税政策实施调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央、省、市与地方、国家与企业的分配政策。

3、承担区级各项财政收支管理的责任。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区级和全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告区级决算，审核批复区级部门（单位）的年度预决算，拟订区对镇财政管理体制并组织实施。

4、制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

5、负责区级非税收入及各项政府性基金管理，拟订彩票管理有关制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金，管理政府贷款业务，管理预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，管理财政票据，监管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。

6、拟订和执行需要全区统一规定的行政事业单位的开支标准、定额，负责建立和实施国库管理制度、国库集中收付制度，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，管理区级财政社会保障支出，监督社会保障资金，依法履行政府采购监督管理职责。

7、区政府授权代表国家履行出资人职责，实施对国有资产分类管理，会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作，编制国有资产经营预算，拟订行政事业单位国有资产的产权管理制度，负责本级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。

8、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，参与财政性资金投资项目的工程概算、审核，负责对财政性资金投资项目的工程预算、结算进行审核，审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收，对财政性资金建设项目和代建项目实施财务监管，会同有关部门制定对区级财政性资金基本建设重点项目和重点行政事业单位委派财务总监的管理制度和办法，牵头办理重点行政事业单位派驻财务总监的工作，参与工程造价管理。

9、管理全区会计工作，指导社会审计工作。

10、指导资产评估行业，指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家权益的资产评估项目核准或备案。

11、监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况，检查、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。

12、按规定管理下属事业单位。

13、承办区委、区人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

（二）潮州市潮安区财政局国库支付中心为潮州市潮安区财政局管理的股级事业单位，依照国家公务员制度管理。主要职能：承担区级财政资金及财政性资金的审核、支付，协助做好预算控制、审核用款计划并进行相关的会计核算；负责向区级财政部门提供财政资金支付、清算信息 and 区级财政支出月报、年报；负责做好国库集中支付相关系统的管理工作，指导乡镇国库集中支付工作；协助区级财政部门做好国库单一账户体系建设的有关工作；完成主管部门交办的其他任务。

（三）潮州市潮安区农村财务管理办公室为潮州市潮安区财政局管理的副科级事业单位，依照国家公务员制度管理。主要职能：协助区财政局做好农村财务的事务性工作。

二、部门机构设置

根据职责需要，潮州市潮安区财政局共设置 16 个职能股室：人秘股、预算股、综合规划股、文教行政股、工贸外经股、农财股、农税股、经济建设股、社会保障股、会计股、

财政监督检查法规股、绩效评价股、国库股、政府采购监督管理股、行政事业单位资产管理股、小汽车定编股。

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：潮州市潮安区财政局国库支付中心、潮州市潮安区农村财务管理办公室。局本级预算及下属单位预算均由主管部门在公开专栏汇总公开。

第二部分 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1047.68	一、一般公共服务支出	826.39
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	120.00
		九、卫生健康支出	34.82
		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：潮州市潮安区财政局

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	66.47
		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	1047.68	本年支出合计	1047.68

收支总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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	1047.68	支出总计	1047.68

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：潮州市潮安区财政局

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			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.28	34.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.82	34.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.82	34.82	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	34.82	34.82	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	66.47	66.47	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	66.47	66.47	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	66.47	66.47	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：潮州市潮安区财政局

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	1047.68	789.48	258.20	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	826.39	568.19	258.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	826.39	568.19	258.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	826.39	568.19	258.20	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	17.16	17.16	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	68.56	68.56	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	34.28	34.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.82	34.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.82	34.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	34.82	34.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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							
221	住房保障支出	66.47	66.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.47	66.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.47	66.47	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：潮州市潮安区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1047.68	一、一般公共服务支出	826.39
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	120.00
		九、卫生健康支出	34.82
		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：潮州市潮安区财政局

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	66.47
		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	1047.68	本年支出合计	1047.68
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1047.68	支出总计	1047.68

注：表中科目，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：潮州市潮安区财政局

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	1047.68	789.48	258.20
[201]一般公共服务支出	826.39	56.82	258.20
[20106]财政事务	826.39	56.82	258.20
[2010601]行政运行	826.39	56.82	258.20
[208]社会保障和就业支出	120.00	120.00	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	120.00	120.00	0.00
[2080501]行政单位离退休	17.16	17.16	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.56	68.56	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	34.28	34.28	0.00
[210]卫生健康支出	34.82	34.82	0.00
[21011]行政事业单位医疗	34.82	34.82	0.00
[2101101]行政单位医疗	34.82	34.82	0.00
[221]住房保障支出	66.47	66.47	0.00
[22102]住房改革支出	66.47	66.47	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：潮州市潮安区财政局

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
[2210201]住房公积金	66.47	66.47	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列。

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：潮州市潮安区财政局

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	789.48
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	681.49
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	182.73
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	243.18
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	16.58
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	68.56
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	34.28
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	29.57
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.51
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	66.48
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	39.60
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	84.38
[30201]办公费	[50201]办公经费	25.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	21.55

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：潮州市潮安区财政局

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	1.83
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.46
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	20.94
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	14.60
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	23.61
[30302]退休费	[50905]离退休费	17.16
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	1.20
[30307]医疗费补助	[50901]社会福利和救助	5.25

注：表中经济分类科目，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：潮州市潮安区财政局

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	84.38	84.38	0.00	0.00
“三公”经费	2.9	2.9	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	1.70	1.70	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	1.70	1.70	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.20	1.20	0.00	0.00

注：行政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。

“三公”经费：“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：潮州市潮安区财政局

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
无	无	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有政府性基金安排的支出，本表为空表。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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：本部门没有国有资本经营安排的支出，本表为空表。

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1047.68万元,比上年增加16.63万元,增长1.61%,主要原因是增人增资;支出预算1047.68万元,比上年增加16.63万元,增长1.61%,主要原因是增人增资。

二、“三公”经费安排情况

2021年本部门财政拨款安排“三公”经费2.90万元,比上年减少0.30万元,下降9.38%,主要原因是认真贯彻上级有关规定,厉行节约,严格控制三公支出。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1.70万元(公务用车购置费0万元,公务用车运行维护费1.70万元),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1.20万元,比上年减少0.3万元,下降20.00%,主要原因是认真贯彻上级有关规定,厉行节约,严格控制公务接待支出。

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84.38万元，比上年增加2.04万元，增长2.48%，主要原因是本年度增加数字财政公共财政综合管理平台系统运维实施费用。

四、政府采购情况

2021年本部门政府采购安排139万元，其中：货物类采购预算33万元，工程类采购预算50万元，服务类采购预算56万元等。

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1227.77万元，分布构成情况为：房屋8681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33万元，主要是计算机、多功能一体机、空调机、复印纸、办公桌椅等。

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
财政部门运转经费	150万元	委托各信息软件公司对财政信息化进行建设及运行维护，保障充足的财政事业发展工作及其他日常办公运行经费，确保财政业务稳定高效开展。
广东省财政厅核心业务上线实施费用	150万元	严格对照“数字财政”执行域上线实施工作参考清单，及时推进执行域上线前所需各项准备工作，数字财政公共财政综合管理平台系统顺利上线。

注：本部门100万元以上项目为重点项目。

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。