

2022 年  
揭阳市榕城区财政局 部门预算

# 目 录

## 第一部分 揭阳市榕城区财政局 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 2022 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 2022 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 揭阳市榕城区财政局概况

## 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，参与拟订经济形各项宏观经济政策，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，拟订区对街道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。负责区级非税收入管理，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。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。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国有资产管理制。负责区级行政事业单位国有资产监管。指导国有企业改革发展，推进国有资产资本化，负责区属企业国有资产（资本）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。对区政府授权范围内企业国有资产（资本）依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等出资人权利。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。承担区级机关事业单位公务用车定编管理等工作。（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）负责区级政府采购监督管理。（十五）完成区委、区政府和市财政局交办的其他任务。

## 二、部门机构设置

区财政局设立 11 个内设机构。分别是办公室、法规税政和会计管理股、预算股（国库股）、综合股、行政文教股、工贸发展和资产管理股（绩效评价股）、农业农村股、经济建设股、社会保障股、监督检查办公室、政府采购监管股。下属事业单位共 4 个，其中：参照公务员法管理事业单位 1 个，系揭阳市榕城区财政局国库支付中心；非参照公务员法管理事业单位 3 个，分别是揭阳市榕城区财政局投资审核中心、揭阳市榕城区财政信息中心、揭阳市榕城区国有资产综合服务中心。

区财政局行政编制 19 人，局属单位共有事业编 38 人（其中：参照公务员法管理事业单位编制 8 人、非参照公务员法管理事业单位编制 30 人）。

### **三、部门预算构成**

本部门预算为汇总预算，包括：局机关本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。揭阳市榕城区财政局设立办公室、法规税政和会计管理股、预算股（国库股）、综合股、行政文教股、工贸发展和资产管理股（绩效评价股）、农业农村股、经济建设股、社会保障股、监督检查办公室、政府采购监管股共 11 个内设股室；下属事业单位包括：揭阳市榕城区财政局国库支付中心、揭阳市榕城区财政局投资审核中心、揭阳市榕城区财政信息中心、揭阳市榕城区国有资产综合服务中心共 4 个。

## 第二部分 2022年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1978.78	一、一般公共服务支出	1745.79
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	111.97
		九、卫生健康支出	36.28
		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：揭阳市榕城区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	57.67
		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	27.06
		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	1978.78	本年支出合计	1978.78

## 收支总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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	1978.78	支出总计	1978.78

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。







注：无。

## 支出总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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	1978.78	468.75	1510.03	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1745.79	293.42	1452.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1745.79	293.42	1452.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	294.29	293.42	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	155.00	0.00	155.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	696.00	0.00	696.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	590.50	0.00	590.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	111.97	111.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.68	110.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.04	24.04	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	39.29	39.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.55	24.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	22.80	22.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.28	36.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.28	36.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	36.28	36.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	57.67	0.00	57.66	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	55.00	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	55.00	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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							
21399	其他农林水支出	2.67	0.00	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	2.67	0.00	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.06	27.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.06	27.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.06	27.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1978.78	一、一般公共服务支出	1745.79
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	111.97
		九、卫生健康支出	36.28
		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	57.67
		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：揭阳市榕城区财政局

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	27.06
		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	1978.78	本年支出合计	1978.78
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1978.78	支出总计	1978.78

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：揭阳市榕城区财政局

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	1978.78	468.75	1510.03
[201]一般公共服务支出	1745.79	293.42	1452.37
[20101]人大事务	1745.79	293.42	1452.37
[2010101]行政运行	294.29	293.42	0.87
[2010602]一般行政管理事务	10.00	0.00	10.00
[2010607]信息化建设	155.00	0.00	155.00
[2010608]财政委托业务支出	696.00	0.00	696.00
[2010699]其他财政事务支出	590.50	0.00	590.50
[208]社会保障和就业支出	111.97	111.97	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	110.68	110.68	0.00
[2080501]行政单位离退休	24.04	24.04	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.29	39.29	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	24.55	24.55	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	22.80	22.80	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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
[20808]抚恤	0.80	0.80	0.00
[2080801]死亡抚恤	0.80	0.80	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
[210]卫生健康支出	36.28	36.28	0.00
[21011]行政事业单位医疗	36.28	36.28	0.00
[2101101]行政单位医疗	36.28	36.28	0.00
[213]农林水支出	57.67	0.00	57.66
[21301]农业农村	55.00	0.00	55.00
[2130199]其他农业农村支出	55.00	0.00	55.00
[21399]其他农林水支出	2.67	0.00	2.66
[2139999]其他农林水支出	2.67	0.00	2.66
[221]住房保障支出	27.06	27.06	0.00
[22102]住房改革支出	27.06	27.06	0.00
[2210201]住房公积金	27.06	27.06	0.00

注：无。

## 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：揭阳市榕城区财政局

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	468.75
<b>[301]工资福利支出</b>	<b>[501]机关工资福利支出</b>	<b>210.42</b>
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	51.59
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	45.94
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	4.30
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	39.29
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	24.55
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	17.19
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.49
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	27.06
<b>[302]商品和服务支出</b>	<b>[502]机关商品和服务支出</b>	<b>34.31</b>
[30201]办公费	[50201]办公经费	10.48
[30205]水费	[50201]办公经费	1.00
[30206]电费	[50201]办公经费	10.00

## 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：揭阳市榕城区财政局

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
[30207]邮电费	[50201]办公经费	3.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	9.83
<b>[301]工资福利支出</b>	<b>[505]对事业单位经常性补助</b>	<b>131.79</b>
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	67.53
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	45.85
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	18.41
<b>[303]对个人和家庭的补助</b>	<b>[509]对个人和家庭的补助</b>	<b>92.24</b>
[30301]离休费	[50905]离退休费	13.15
[30302]退休费	[50905]离退休费	10.89
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	0.80
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	67.40

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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	34.31	34.31	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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：揭阳市榕城区财政局

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：本表本年无发生额。

### 国有资本经营预算支出情况表

单位名称：揭阳市榕城区财政局

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：本表本年无发生额。

## 第三部分 2022年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2022年本部门收入预算 1978.78 万元，比上年减少 919.74 万元，下降 31.73%，主要原因是上一年度的预算项目“数字政府”公共财政综合管理平台建设费 310 万元、消化以前年度职业年金单位缴费部分及机关事业单位职业年金财政贴息支出 100 多万元已完成，相应减少财政拨款收入预算；支出预算 1978.78 万元，比上年减少 919.74 万元，下降 31.73%，主要原因是上一年度的预算项目：“数字政府”公共财政综合管理平台建设费 310 万元、消化以前年度职业年金单位缴费部分及机关事业单位职业年金财政贴息支出 100 多万元已完成，相应减少支出。

### 二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费 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。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 0 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 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；公务接待费 0 万元，比上年减少 0.6 万元，下降 100%，主要原因是厉行节约，减少开支。

### 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。2022年，本部门机关运行经费安排34.31万元，比上年减少43.09万元，下降55.67%，主要原因是2021年机构改革，财政所人员已划转街道办事处。

#### 四、政府采购情况

2022年本部门政府采购安排345万元，其中：货物类采购预算103万元，工程类采购预算56万元，服务类采购预算186万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，本部门固定资产金额1242.02万元，分布构成情况为：房屋4305.48平方米，车辆0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103万元，主要是信息安全软件及设备、台式电脑等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2022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	0	无

--	--	--

注： 本表本年无发生额。

## 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。