

2022 年

揭阳市财政部门预算

目 录

第一部分 揭阳市财政局 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 揭阳市财政局概况

一、主要职责

揭阳市财政局主要职责是：贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全市财政、税收、政府采购、国有资产、非经营性国有资产、地方国有金融资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件；拟订财政发展战略、中长期财政规划；承担市级各项财政收支管理的责任，拟订全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；负责市级统筹财政资金的安排和监督管理，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等。

二、部门机构设置

揭阳市财政局设立办公室（财政数据信息中心）、法规税政和会计管理科、预算科、国库科、综合科、行政政法科、教科文科、工贸发展科、金融与政府债务管理科、农业农村科、经济建设科、社会保障科、监督评价科、资产管理科（公务用车管理科）、政府采购监管科共 15 个科室。下属单位具体包括：市财政局国库支付中心、市财政局投资审核中心、市农村财务管理办公室 3 个。

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。下属事业单位包括:市财政局国库支付中心、市财政局投资审核中心、市农村财务管理办公室共3个,均为非独立核算单位,并入局机关统一财务核算。

第二部分 2022年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：揭阳市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	5411.49	一、一般公共服务支出	4933.52
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	295.94
		九、卫生健康支出	59.57
		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	97.46
		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	25.00
本年收入合计	5411.49	本年支出合计	5411.49

收支总体情况表

单位名称：揭阳市财政局

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	5411.49	支出总计	5411.49

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：揭阳市财政局

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	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.65	2.65	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	97.46	97.46	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	97.46	97.46	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	97.46	97.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：揭阳市财政局

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	5411.49	1841.36	3570.13	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4933.51	1388.38	3545.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4933.51	1388.38	3545.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1284.38	1284.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	226.00	0.00	226.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	65.37	0.00	65.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1275.98	0.00	1275.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	38.92	38.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1712.86	65.08	1647.78	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	295.94	295.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：揭阳市财政局

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							
20805	行政事业单位养老支出	295.94	295.94	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	136.18	136.18	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	131.91	131.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.85	27.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.58	59.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.58	59.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	56.93	56.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.65	2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.46	97.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.46	97.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	97.46	97.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：揭阳市财政局

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							
22999	其他支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	25.00	0.00	25.00	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	5411.49	一、一般公共服务支出	4933.51
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	295.94
		九、卫生健康支出	59.58
		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：揭阳市财政局

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	97.46
		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	25.00
本年收入合计	5411.49	本年支出合计	5411.49
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	5411.49	支出总计	5411.49

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	5411.49	1841.36	3570.13
[201]一般公共服务支出	4933.52	1388.39	3545.13
[20106]财政事务	4933.52	1388.39	3545.13
[2010601]行政运行	1284.39	1284.39	0.00
[2010602]一般行政管理事务	300.00	0.00	300.00
[2010603]机关服务	226.00	0.00	226.00
[2010604]预算改革业务	30.00	0.00	30.00
[2010607]信息化建设	65.37	0.00	65.37
[2010608]财政委托业务支出	1275.98	0.00	1275.98
[2010650]事业运行	38.92	38.92	0.00
[2010699]其他财政事务支出	1712.86	65.08	1647.78
[208]社会保障和就业支出	295.94	295.94	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	295.94	295.94	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.18	136.18	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
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	131.91	131.91	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	27.85	27.85	0.00
[210]卫生健康支出	59.58	59.58	0.00
[21011]行政事业单位医疗	59.58	59.58	0.00
[2101101]行政单位医疗	56.93	56.93	0.00
[2101102]事业单位医疗	2.65	2.65	0.00
[221]住房保障支出	97.46	97.46	0.00
[22102]住房改革支出	97.46	97.46	0.00
[2210201]住房公积金	97.46	97.46	0.00
[229]其他支出	25.00	0.00	25.00
[22999]其他支出	25.00	0.00	25.00
[2299999]其他支出	25.00	0.00	25.00

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	1841.36
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1400.84
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	313.84
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	441.81
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	282.03
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	136.18
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	63.82
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	1.70
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	97.46
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	64.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	10.00
[30215]会议费	[50202]会议费	1.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	9.00
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	98.61

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
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	25.06
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	5.46
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	68.09
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	128.65
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	41.18
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	2.00
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	18.00
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	2.00
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	1.00
[30216]培训费	[50502]商品和服务支出	1.00
[30217]公务接待费	[50502]商品和服务支出	1.50
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	10.25
[30229]福利费	[50502]商品和服务支出	1.44
[30239]其他交通费用	[50502]商品和服务支出	50.28

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
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	203.26
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	64.88
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	138.38

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	806.85	806.85	0.00	0.00
“三公”经费	10.50	10.50	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	9.00	9.00	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	9.00	9.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.50	1.50	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5411.49万元,比上年增加59.23万元,增长1.11%,主要原因是本部门新招录公务员人员增加5人,人员工资福利等经费支出增加相应本级财政拨款收入增加;支出预算5411.49万元,比上年增加59.23万元,增长1.11%,主要原因是本部门新招录公务员人员增加5人,人员工资福利等经费支出增加。

二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费10.50万元,比上年减少25.00万元,下降70.42%,主要原因是本年度减少公务用车购置安排。其中:因公出国(境)费0.00万元,比上年增长0.00万元,增长0.00%,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9.00万元(公务用车购置费0.00万元,比上年减少25.00万元;公务用车运行维护费9.00万元,比上年增长0.00万元。)比上年减少25.00万元,下降73.53%,主要原因是本年度减少公务用车购置安排;公务接待费1.50万元,比上年增长0.00万元,增长0.00%,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。2022年，本部门机关运行经费安排806.85万元，比上年增加3.74万元，增长2.77%，主要原因是本部门新招录公务员人员增加5人，相应增加机关运行经费。

四、政府采购情况

2022年本部门政府采购安排653.88万元，其中：货物类采购预算0.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算653.88万元等。

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5378.73万元，分布构成情况为：房屋2542.72平方米，车辆3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60.00万元，主要是办公设备、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		

注：本年度本部门无重点绩效目标。

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。