

# 2019 年陆丰市财政局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 陆丰市财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 陆丰市财政局 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 陆丰市财政局 2019 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 陆丰市财政局概况

## （一）部门主要职责

1、主要职责：财政部门主要职责是贯彻执行党和国家的财政、税收、国有资产监管的法律、法规、制度和方针、政策，编制地方财政年度预、决算草案并组织执行，制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政支出，监管政府采购业务和指导会计工作等等。财政部门认真贯彻落实积极的财政政策，发挥财政专项资金的引导作用，促进科学发展、率先发展，强化管理，狠抓开源节流工作，努力提高税收收入，改善财政收入质量，并根据经济形势变化和财政收入执行情况，及时调整支出内容，坚持量力而行。一是挖掘堵漏，完善税收征管机制，确保税收的有效增长；二是规范和加大“收支两条线”管理力度，严控部门随意减免或降低费率行为，不断提高财政在非税收入方面的可支配财力比重。三是加大支出结构调整力度，完善民生保障机制，切实推进和谐陆丰、幸福陆丰的建设步伐。

2、内设机构情况：局内设人秘股、法规股、预算股、国库股、综合股、行政政法教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、外经金融股、会计股、绩效评价股、农业综合开发办公室、监督检查办公室、政府采购管理股、行政事业资产管理股、农村财务管理办公室18个股室；垂直管理20个镇财政所；下辖事业单位：陆丰市票据监管结算中心、陆丰市基建结算中心、陆丰市国库支付中心、陆丰市财务总监办公室、陆丰市

会计结算中心、陆丰市财政信息中心、陆丰市会计职业技术函授站、陆丰市二十个镇级财务结算中心。

财政预算会计隶属在陆丰市财政局国库股。

### 3、单位人员定编情况、实际在编人员、离退休人员

市财政局总编制 343 名，其中：机关编制 200 名，财政补助人员 143 名。市财政局全系统现有在册人员 362 人，其中：机关编制 122 名，财政补助人员 114 名，后勤服务人员 37 名；临时雇用 27 人；离退休 62 人。

## （二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入陆丰市财政局 2019 年部门决算编报范围的单位共 48 个，包括局本级和下属 47 个预算单位，分别是：20 个镇财政所（陆丰市财政局东海财政所、陆丰市财政局城东财政所、陆丰市财政局河东财政所、陆丰市财政局大安财政所、陆丰市财政局河西财政所、陆丰市财政局潭西财政所、陆丰市财政局上英财政所、陆丰市财政局南塘财政所、陆丰市财政局湖东财政所、陆丰市财政局甲子财政所、陆丰市财政局甲西财政所、陆丰市财政局甲东财政所、陆丰市财政局碣石财政所、陆丰市财政局金厢财政所、陆丰市财政局博美财政所、陆丰市财政局内湖财政所、陆丰市财政局桥冲财政所、陆丰市财政局八万财政所、陆丰市财政局陂洋财政所、陆丰市财政局西南财政所）、下辖的 27 个事业单位：陆丰市票据监管结算中心、陆丰市基建结算中心、陆丰市国库支付中心、陆丰市财务总监办公室、陆丰市会计结算中心、陆丰市财政信息中心、陆丰市会计职业技术函

授站、陆丰市二十个镇级财务结算中心（陆丰市东海镇财务结算中心、陆丰市城东镇财务结算中心、陆丰市河东镇财务结算中心、陆丰市大安镇财务结算中心、陆丰市河西镇财务结算中心、陆丰市潭西镇财务结算中心、陆丰市上英镇财务结算中心、陆丰市金厢镇财务结算中心、陆丰市博美镇财务结算中心、陆丰市内湖镇财务结算中心、陆丰市桥冲镇财务结算中心、陆丰市八万镇财务结算中心、陆丰市陂洋镇财务结算中心、陆丰市西南镇财务结算中心、陆丰市南塘镇财务结算中心、陆丰市湖东镇财务结算中心、陆丰市甲子镇财务结算中心、陆丰市甲西镇财务结算中心、陆丰市甲东镇财务结算中心、陆丰市碣石镇财务结算中心），共 47 个下属单位。

## 第二部分 陆丰市财政局 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 陆丰市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5007.75	一、一般公共服务支出	27	4371.74
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	97.55	七、文化旅游体育与传媒支出	33	2.50
	8		八、社会保障和就业支出	34	666.64
	9		九、卫生健康支出	35	81.19
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门： 陆丰市财政局

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	51.62
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	114.80
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	53.70
<b>本年收入合计</b>	23	5105.31	<b>本年支出合计</b>	49	5342.18

## 收入支出决算总表

部门： 陆丰市财政局

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	656.39	年末结转和结余	51	419.51
<b>总计</b>	26	5761.69	<b>总计</b>	52	5761.69

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 收入决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5105.31	5007.75	0.00	0.00	0.00	0.00	97.55
201	一般公共服务支出	4134.86	4097.01	0.00	0.00	0.00	0.00	37.85
20103	政府办公厅（室）及 相关机构事务	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	69.52	69.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅 （室）及相关机构事 务支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4058.07	4021.49	0.00	0.00	0.00	0.00	36.58
2010601	行政运行	2741.36	2741.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.00	30.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
2010607	信息化建设	355.41	355.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	141.83	141.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5105.31	5007.75	0.00	0.00	0.00	0.00	97.55
2010650	事业运行	0.69	0.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	783.78	751.70	0.00	0.00	0.00	0.00	32.08
20199	其他一般公共服务支出	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.27
2019999	其他一般公共服务支出	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.27
207	文化旅游体育与传媒支出	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50
20701	文化和旅游	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50
2070199	其他文化和旅游支出	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50
208	社会保障和就业支出	666.64	644.69	0.00	0.00	0.00	0.00	21.95
20802	民政管理事务	404.75	404.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 陆丰市财政局

单位： 万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5105.31	5007.75	0.00	0.00	0.00	0.00	97.55
2080208	基层政权和社区建设	404.75	404.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	145.60	145.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.11	97.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	48.48	48.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	114.59	93.26	0.00	0.00	0.00	0.00	21.33
2080801	死亡抚恤	114.59	93.26	0.00	0.00	0.00	0.00	21.33
20820	临时救助	1.72	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62
2082001	临时救助支出	1.72	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62
210	卫生健康支出	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	5105.31	5007.75	0.00	0.00	0.00	0.00	97.55
2101101	行政单位医疗	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	51.62	22.46	0.00	0.00	0.00	0.00	29.16
21301	农业	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	46.62	17.46	0.00	0.00	0.00	0.00	29.16
2139999	其他农林水支出	46.62	17.46	0.00	0.00	0.00	0.00	29.16
221	住房保障支出	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	53.70	47.60	0.00	0.00	0.00	0.00	6.10
22999	其他支出	53.70	47.60	0.00	0.00	0.00	0.00	6.10
2299901	其他支出	53.70	47.60	0.00	0.00	0.00	0.00	6.10

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

部门： 陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5342.18	3894.75	1447.43	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4371.74	3361.60	1010.14	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及 相关机构事务	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	69.52	69.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室） 及相关机构事务支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4294.95	3284.81	1010.14	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2741.36	2741.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	35.00	30.50	4.50	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	355.41	287.78	67.64	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	141.83	81.91	59.92	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 陆丰市财政局

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5342.18	3894.75	1447.43	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	0.69	0.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1020.66	142.58	878.08	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.27	1.27	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	666.64	239.95	426.69	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	404.75	0.00	404.75	0.00	0.00	0.00
2080208	基层政权和社区建设	404.75	0.00	404.75	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5342.18	3894.75	1447.43	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	145.60	145.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.11	97.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	48.48	48.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	114.59	93.26	21.33	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	114.59	93.26	21.33	0.00	0.00	0.00
20820	临时救助	1.72	1.10	0.62	0.00	0.00	0.00
2082001	临时救助支出	1.72	1.10	0.62	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	51.62	46.62	5.00	0.00	0.00	0.00



## 支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	5342.18	3894.75	1447.43	0.00	0.00	0.00
21301	农业	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	46.62	46.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	46.62	46.62	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.80	114.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	53.70	48.10	5.60	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	53.70	48.10	5.60	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	53.70	48.10	5.60	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	5007.75	一、一般公共服务支出	28	4259.89	4259.89	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	644.69	644.69	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	81.19	81.19	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	22.46	22.46	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	114.80	114.80	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	47.60	47.60	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	5007.75	<b>本年支出合计</b>	50	5170.63	5170.63	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	582.39	年末财政拨款结转和结余	51	419.51	419.51	0.00
一般公共预算财政拨款	25	582.39		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 陆丰市财政局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	5590.14	<b>总计</b>	54	5590.14	5590.14	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	5170.63	3832.25	1338.38
201	一般公共服务支出	4259.89	3336.85	923.04
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	75.52	75.52	0.00
2010301	行政运行	69.52	69.52	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	6.00	6.00	0.00
20106	财政事务	4184.37	3261.34	923.04
2010601	行政运行	2741.36	2741.36	0.00
2010602	一般行政管理事务	30.50	30.50	0.00
2010607	信息化建设	355.41	287.78	67.64
2010608	财政委托业务支出	141.83	81.91	59.92
2010650	事业运行	0.69	0.69	0.00
2010699	其他财政事务支出	914.58	119.10	795.48

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	5170.63	3832.25	1338.38
208	社会保障和就业支出	644.69	239.95	404.75
20802	民政管理事务	404.75	0.00	404.75
2080208	基层政权和社区建设	404.75	0.00	404.75
20805	行政事业单位离退休	145.60	145.60	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.11	97.11	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	48.48	48.48	0.00
20808	抚恤	93.26	93.26	0.00
2080801	死亡抚恤	93.26	93.26	0.00
20820	临时救助	1.10	1.10	0.00
2082001	临时救助支出	1.10	1.10	0.00
210	卫生健康支出	81.19	81.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	81.19	81.19	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	5170.63	3832.25	1338.38
2101101	行政单位医疗	81.19	81.19	0.00
213	农林水支出	22.46	17.46	5.00
21301	农业	5.00	0.00	5.00
2130199	其他农业支出	5.00	0.00	5.00
21399	其他农林水支出	17.46	17.46	0.00
2139999	其他农林水支出	17.46	17.46	0.00
221	住房保障支出	114.80	114.80	0.00
22102	住房改革支出	114.80	114.80	0.00
2210201	住房公积金	114.80	114.80	0.00
229	其他支出	47.60	42.00	5.60
22999	其他支出	47.60	42.00	5.60
2299901	其他支出	47.60	42.00	5.60

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2762.88	302	商品和服务支出	494.14
30101	基本工资	1086.47	30201	办公费	93.38
30102	津贴补贴	749.33	30202	印刷费	16.47
30103	奖金	193.18	30203	咨询费	11.00
30106	伙食补助费	7.44	30204	手续费	0.46
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	129.80	30206	电费	5.46
30109	职业年金缴费	64.90	30207	邮电费	2.58
30110	职工基本医疗保险缴费	81.19	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	9.16
30113	住房公积金	438.80	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	28.22
30199	其他工资福利支出	11.78	30214	租赁费	5.40

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	287.45	30215	会议费	3.85
30301	离休费	16.08	30216	培训费	17.42
30302	退休费	121.81	30217	公务接待费	6.56
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	7.22
30304	抚恤金	93.58	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	54.90	30225	专用燃料费	0.30
30306	救济费	1.10	30226	劳务费	32.97
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	90.11
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.05
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	24.23
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.22
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	71.98
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	51.19
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	287.78
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	287.78
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3050.33		公用经费合计	781.92

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.78	0.00	6.22	0.00	6.22	6.56	12.78	0.00	6.22	0.00	6.22	6.56

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市财政局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 陆丰市财政局 2019 年部门决算情况说明

#### 一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

##### (一) 年度收入总体情况

陆丰市财政局 2019 年度总收入 5761.69 万元，其中本年收入 5105.31 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5007.75 万元，比上年决算数增加 628.96 万元，增长 14.4%，主要变动情况：一是工资、社会保障费、住房公积金上调，二是各项业务费增加，三是本年度增加了 2018 年乡村振兴战略资金支出绩效评价咨询服务、2018 年财政项目支出绩效评价咨询服务、陆丰市农村财务监管平台第二期建设及组账运行维护服务项目等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 97.55 万元，比上年决算数减少 57.93 万元，下降 37.3%，主要变动情况：本年度减少其他财政事务支出。

##### (二) 年度支出总体情况

陆丰市财政局 2019 年度总支出 5761.69 万元，其中本年支出 5342.18 万元。具体情况如下：



1. 基本支出 3894.75 万元，比上年决算数增加 476.36 万元，增长 13.9%，主要变动情况：一是工资、社会保障费、住房公积金上调，二是各项业务费增加。

2. 项目支出 1447.43 万元，比上年决算数增加 315.52 万元，增长 27.9%，主要变动情况：本年度增加了 2018 年乡村振兴战略资金支出绩效评价咨询服务、2018 年财政项目支出绩效评价咨询服务、陆丰市农村财务监管平台第二期建设及组账运行维护服务项目等。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2019 年度财政拨款收入说明

陆丰市财政局 2019 年度财政拨款收入合计 5007.75 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5007.75 万元，比上年决算数增加 628.96 万元，增长 14.4%；主要变动情况：一是工资、社会保障费、住房公积金上调，二是各项业务费增加，三是本年度增加了 2018 年乡村振兴战略资金支出绩效评价咨询服务、2018 年财政项目支出绩效评价咨询服务、陆丰市农村财务监管平台第二期建设及组账运行维护服务项目等；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：

与上年决算数持平。

## （二）2019年度财政拨款支出说明

陆丰市财政局 2019 年度财政拨款支出合计 5170.63 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5170.63 万元，比年初预算数增加 3639.92 万元，增长 237.8%；主要变动情况：一是工资、社会保障费、住房公积金上调，二是各项业务费增加，三是本年度增加了 2018 年乡村振兴战略资金支出绩效评价咨询服务项目、2018 年财政项目支出绩效评价咨询服务、陆丰市农村财务监管平台第二期建设及组账运行维护服务项目等；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：与年初预算数持平。

## 三、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

陆丰市财政局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 12.78 万元，完成预算 12.78 万元的 100.0%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 6.22 万元，完成预算 6.22 万元的 100.0%；公务接待费支出决算为 6.56 万元，完成预算 6.56 万元的 100.0%。

2019 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严

控制“三公”经费开支，全年实际支出数与预算数持平。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出6.22万元，占48.7%；公务接待费支出6.56万元，占51.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属47个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：本部门该年度没有安排因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6.22万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2019年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出6.22万元，2019年局机关及下属47个单位公务用车保有量为1辆，主要用于因业务需要公务车外派（扶贫下乡、往银行及其他单位办理业务等），车辆维修及购买保险。

3. 公务接待费支出6.56万元，主要用于公务接待。2019年，局机关及下属47个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待32次，接待人数共326人，主要包括接待上级部门及下属单位学习交流。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019年本部门机关运行经费支出781.92万元，比预算数增加608.92万元，增长351%。主要增减变动情况是：年初部门预算只按人员经费计算费用，本年度增加了其他商品服务支出。

## （二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额226.02万元，其中：政府采购货物支出35.28万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出190.74万元。授予中小企业合同金额99.54万元，占政府采购支出总额的44.04%，其中：授予小微企业合同金额49.5万元，占政府采购支出总额的21.90%。

## （三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。本单位截止2019年12月31日实有公务车1辆单价50万元以上通用设备1台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

## （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算管理要求，2019年度我部门组织对3个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目0个，共涉及资金210.86万元，占一般公共预算项目支出总额的14.56%；组织对2019年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。主要项目绩效自评情况：本单位项目跟踪及监管（财政监管检查）、绩效评价工作服务咨询、财政资金系统租金项目进行了绩效评价，通过局委托致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所第三方机构对本单位报送的项目进

行了评审，项目材料经专家组的复核，给出了评审等级，项目跟踪及监管（财政监管检查）、绩效评价工作服务咨询项目的评审结果等级为良，财政金财系统租金项目的评审结果等级为中。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了项目的绩效评价工作：本单位项目跟踪及监管（财政监管检查）、绩效评价工作服务咨询项目的评审结果等级为良，财政金财系统租金项目的评审结果等级为中。全年预算数 190 万元，执行数 210.86 万元，完成预算的 110%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是对各预算单位和各项财政工作进行监督检查及整改，进一步完善财政工作制度，确保财政资金安全有效；二是对部门预算项目支出的绩效目标申报情况进行审核，减少浪费财政资金，提高财政资金使用效益，优化财政资源配置；三是财政金财系统租金是提高全市各个单位的工作效率，加强财政与各单位之间的网络建设，提高全市各预算单位的工作效率。发现的问题及原因：一是预算编制不够科学；二是产出指标未进行细化；三是未见项目管理办法，风险防范措施。下一步改进措施：一是完善预算编制材料，说明预算编制的依据；二是科学制定产出及效益指标；三是补充提供项目管理办法，风险防范措施。

**以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：**本年度本单位没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**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。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）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、公务用车运行维护费以及其他费用。