

2023 年
陆丰市财政局 部门预算

目 录

第一部分 陆丰市财政局 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 2023 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
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 陆丰市财政局概况

一、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。

二、部门机构设置

陆丰市财政局内设机构有 16 个，分别为：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、农村财务管理会计股、绩效评价股、监督检查办公室、政府采购管理股、行政事业资产管理股；派出机构 1 个为：陆丰市财政局星都经济开发

区财政所。

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：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、陆丰市财源建设事务中心。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 陆丰市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2278.38	一、一般公共服务支出	1720.29
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	435.35
		九、卫生健康支出	41.86
		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： 陆丰市财政局

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	80.88
		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	2278.38	本年支出合计	2278.38

收支总体情况表

单位名称： 陆丰市财政局

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	2278.38	支出总计	2278.38

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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称： 陆丰市财政局

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			
20899	其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	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	41.86	41.86	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	41.86	41.86	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	41.86	41.86	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	80.88	80.88	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	80.88	80.88	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	80.88	80.88	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：陆丰市财政局

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	2278.38	1896.58	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1720.29	1338.49	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1720.29	1338.49	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1720.29	1338.49	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	435.35	435.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	423.47	423.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	256.04	256.04	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	111.62	111.62	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	55.81	55.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.86	41.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 陆丰市财政局

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							
21011	行政事业单位医疗	41.86	41.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.86	41.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.88	80.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.88	80.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	80.88	80.88	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列。

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 陆丰市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2278.38	一、一般公共服务支出	1720.29
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	435.35
		九、卫生健康支出	41.86
		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：陆丰市财政局

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	80.88
		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	2278.38	本年支出合计	2278.38
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2278.38	支出总计	2278.38

注：表中功能分类科目，根据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：陆丰市财政局

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	2278.38	1896.58	381.8
[201]一般公共服务支出	1720.29	1338.49	381.8
[20106]财政事务	1720.29	1338.49	381.8
[2010601]行政运行	1720.29	1338.49	381.8
[208]社会保障和就业支出	435.35	435.35	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	423.47	423.47	0.00
[2080501]行政单位离退休	256.04	256.04	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	111.62	111.62	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	55.81	55.81	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	11.88	11.88	0.00
[210]卫生健康支出	41.86	41.86	0.00
[21011]行政事业单位医疗	41.86	41.86	0.00
[2101101]行政单位医疗	41.86	41.86	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆丰市财政局

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
[221]住房保障支出	80.88	80.88	0.00
[22102]住房改革支出	80.88	80.88	0.00
[2210201]住房公积金	80.88	80.88	0.00

注：本表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（按经济分类科目）

单位名称： 陆丰市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1896.58
[301]工资福利支出	1567.25
[30101]基本工资	388.11
[30102]津贴补贴	668.38
[30103]奖金	23.59
[30108]机关事业单位基本养老保险费	111.62
[30109]职业年金缴费	55.81
[30113]住房公积金	80.88
[30114]医疗费	41.86
[30199]其他工资福利支出	197.00
[302]商品和服务支出	61.40
[30299]其他商品和服务支出	53.40
[30217]公务接待费	6.00
[30231]公务用车运行维护费	2.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 陆丰市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[303]对个人和家庭的补助	267.93
[30302]退休费	241.06
[30301]离休费	14.99
[30399]其他对个人和家庭的补助	11.88

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： 陆丰市财政局

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	61.40	61.40	0.00	0.00
“三公”经费	8.00	8.00	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	2.00	2.00	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	2.00	2.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	6.00	6.00	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：陆丰市财政局

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	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
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	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： 陆丰市财政局

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：陆丰市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	381.80
[302]商品和服务支出	381.80
[30227]委托业务费	210.00
[30214]租赁费	70.00
[30299]其他商品和服务支出	51.80
[30202]印刷费	20.00
[30201]办公费	30.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

部门预算基本支出预算表

单位名称：陆丰市财政局

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合 计	1896.58	1896.58	1896.58	0.00	0.00	0.00	0.00
陆丰市财政局	1896.58	1896.58	1896.58	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	1184.77	1184.77	1184.77	0.00	0.00	0.00	0.00
商品服务支出(含车辆经费)	61.40	61.40	61.40	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	129.65	129.65	129.65	0.00	0.00	0.00	0.00
在职绩效支出	382.48	382.48	382.48	0.00	0.00	0.00	0.00
离退休绩效支出	138.28	138.28	138.28	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。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：陆丰市财政局

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	381.80	381.80	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00	见详细项目
陆丰市财政局	381.80	381.80	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00	见详细项目
财政事务费	90.8	90.8	90.8	0.00	0.00	0.00	0.00	高效完成财政工作任务
调研费	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	用于相关业务开展调研工作
信息化工作经费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	加强完善信息化工作
预算绩效管理 (绩效评价)工 作经费	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	完成绩效评价工作任务
项目跟踪及监 管	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	有效监督检查财政工作
财政金财系统 租金	70.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	提高财政与各单位之间的工作效率等

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算 2278.38 万元，比上年增加 288.59 万元，增长 14.50%，主要原因是本年度的工资福利支出等有所增加；支出预算 2278.38 万元，比上年增加 288.59 万元，增长 14.50%，主要原因是本年度的工资福利支出等有所增加。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费 8.00 万元，比上年增加 6.00 万元，增长 300%，主要原因是 2022 年的预算中公务接待费没有单列。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，比上年增加 0.00 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 2.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元；公务用车运行维护费 2.00 万元，比上年增加 0.00 万元。）比上年增加 0.00 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 6.00 万元，比上年增加 6.00 万元，增长 100%，主要原因是 2022 年的预算中公务接待费没有单列。

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。2023年，本部门机关运行经费安排61.40万元，比上年增加0.60万元，增长0.99%，主要原因是本年度在职人员增加。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排321.28万元，其中：货物类采购预算41.28万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算280.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额5525.96万元，分布构成情况为：房屋16551.5平方米，车辆1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60.00万元，主要是购置办公设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
预算绩效管理(绩效评价)工作	150	完成绩效评价工作任务
财政金财系统租金	70	提高财政与各单位之间的工作效率等

注：请本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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：“三公”经费指部门使用财政拨款安排的因公出国(境)费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国(境)费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。