2020年汕头市潮阳区财政局部门决算

目　　录

第一部分 汕头市潮阳区财政局概况

一、单位主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 汕头市潮阳区财政局2020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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 汕头市潮阳区财政局2020年部门决算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分 汕头市潮阳区财政局概况

（一） 单位主要职责

汕头市潮阳区财政局的主要职责是：

1.贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，执行财政、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地方性法规、规章制度，拟订有关规划、管理办法等，并组织实施。

2.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;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;执行中央与地方、省与市、市与区、国家与企业的分配政策，拟订和执行区对镇(街道)的财政体制和分配办法。

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决算;制订行政事业单位开支标准、定额，审核批复区级部.门(单位)的年度预决算;完善转移支付制度。

4.制定全区财政和预算收入计划;管理和监督各项财政收入。负责区级非税收入及各项政府性基金管理。执行彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金;管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险;管理财政票据，参与监管住房保障资金和住房公积金。

5.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。

6.代表区政府履行出资人职责，承担国有资产管理职责。组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资，国有资产产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织拟订国有资本经营预算制度，负责区级国有资本经营预算编制、执行和监督；负责本级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、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。

7.负责各项区级财政专项资金的安排和监督管理，编制区级社会保障预决算草案并组织执行，管理区级财政社会保障支出，监管社会保障资金，执行上级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。

8.参与财政性资金项目支排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，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，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

9.监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，承担财政支出绩效管理工作。

10.贯彻执行会计法律法规和规章制度，指导和管理全区会计工作。

11.办理监管全区涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

12.制订财政教育规划;组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

13.对区政府投资项目及其形成资产预算资金的安排、拨付、监督和管理,代表区政府行使资产运营、收益分配等出资者权益;贯彻执行公共资源有偿使用法律法规政策;拟订并监督执行全区公共资源盘活运营政策规定;监督区级公共资源盘活运营工作;负责公共资源盘活运营所取得收入的监缴。

14.指导镇(街道)的财政业务工作;监督执行财税政策、转移支付及专项资金使用管理情况。指导、监督农村财务管理工作。

15.管理、监督全区政府采购工作，执行上级采购政策，拟订全区政府采购制度、办法，承担全区统一电子政府采购平台建设和管理工作。

16.承办区委、区政府和上级有关部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 汕头市潮阳区财政局2020年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,601.63	一、一般公共服务支出	31	1,420.41
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	253.09
	9		九、卫生健康支出	39	35.58
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	40.36
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	22.51
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,601.63	**本年支出合计**	57	1,771.95
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	249.39	年末结转和结余	59	79.06
总计	30	1,851.01	**总计**	60	1,851.01

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,601.63	1,601.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,255.05	1,255.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,212.46	1,212.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	695.06	695.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	517.41	517.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	257.15	257.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	170.10	170.10	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	102.00	102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,601.63	1,601.63	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	51.06	51.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.05	17.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	77.37	77.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	77.37	77.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	37.58	37.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.14	35.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.14	35.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,601.63	1,601.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	2.45	2.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	29.33	29.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	14.33	14.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	14.33	14.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,420.41	803.22	617.18	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,377.82	760.63	617.18	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	698.03	698.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	679.79	62.60	617.18	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	253.09	253.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.05	166.05	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	100.06	100.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.94	48.94	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.05	17.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	77.37	77.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	77.37	77.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.58	35.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.14	35.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.14	35.14	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	40.36	0.00	40.36	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	23.33	0.00	23.33	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	23.33	0.00	23.33	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	17.03	0.00	17.03	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	17.03	0.00	17.03	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.51	22.51	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	国有资本经营预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,601.63	一、一般公共服务支出	33	1,420.41	1,420.41	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	253.09	253.09	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	35.58	35.58	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	国有资本经营预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	40.36	40.36	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	22.51	22.51	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	国有资本经营预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,601.63	**本年支出合计**	58	1,771.95	1,771.95	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	249.39	年末财政拨款结转和结余	59	79.06	79.06	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	249.39		60				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		62				
总计	32	1,851.01	**总计**	63	1,851.01	1,851.01	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54
201	一般公共服务支出	1,420.41	803.22	617.18
20106	财政事务	1,377.82	760.63	617.18
2010601	行政运行	698.03	698.03	0.00
2010699	其他财政事务支出	679.79	62.60	617.18
20199	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	42.59	42.59	0.00
208	社会保障和就业支出	253.09	253.09	0.00
20805	行政事业单位养老支出	166.05	166.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.06	100.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.94	48.94	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.05	17.05	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54
20808	抚恤	77.37	77.37	0.00
2080801	死亡抚恤	77.37	77.37	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.68	9.68	0.00
210	卫生健康支出	35.58	35.58	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.14	35.14	0.00
2101101	行政单位医疗	35.14	35.14	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.44	0.44	0.00
213	农林水支出	40.36	0.00	40.36
21301	农业农村	23.33	0.00	23.33
2130199	其他农业农村支出	23.33	0.00	23.33

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,771.95	1,114.41	657.54
21399	其他农林水支出	17.03	0.00	17.03
2139999	其他农林水支出	17.03	0.00	17.03
221	住房保障支出	22.51	22.51	0.00
22102	住房改革支出	22.51	22.51	0.00
2210201	住房公积金	22.51	22.51	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	974.93	302	商品和服务支出	35.08
30101	基本工资	249.65	30201	办公费	3.97
30102	津贴补贴	366.26	30202	印刷费	0.40
30103	奖金	124.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.28	30206	电费	1.52
30109	职业年金缴费	48.94	30207	邮电费	2.52
30110	职工基本医疗保险缴费	35.14	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	2.45	30211	差旅费	1.46
30113	住房公积金	49.26	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.76	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	104.40	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	17.05	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	77.37	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	9.99	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.71
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	20.60
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.61
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	0.00
			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	0.00
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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	1,079.33		公用经费合计	35.08

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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
4.59	0.00	4.59	0.00	4.59	0.00	8.42	0.00	8.42	0.00	8.42	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　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

注：本表反映单位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。

本表本年度无发生额。本表为空表。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位： 汕头市潮阳区财政局　　单位：万元

项　　目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额。本表为空表。

第三部分 汕头市潮阳区财政局2020年部门决算情况说明

一、2020年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

汕头市潮阳区财政局2020年度总收入1,851.01万元，其中本年收入1,601.63万元。具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款收入1,601.63万元，比上年决算减少344.13万元，下降17.7%。主要变动情况：业务工作经费减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算持平。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算增加0万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4.上级补助收入0万元，与上年决算持平。

5.事业收入0万元，与上年决算持平。

6.经营收入0万元，与上年决算持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算持平。

8.其他收入0万元，比上年决算减少3.85万元，下降100%。主要变动情况：党员慰问费、返拨支部党费、关爱扶助金减少。

（二）年度支出总体情况

汕头市潮阳区财政局2020年度总支出1,851.01万元，其中本年支出1,771.95万元。具体情况如下:

1.基本支出1,114.41万元，比上年决算减少69.32万元，下降5.9%，主要变动情况：机关养老金、办公费减少。

2.项目支出657.54万元，比上年决算增加80.25万元，增长13.9%，主要变动情况：抚恤金、办公费、差旅费、劳务费、培训费及其他商品服务支出增加。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算持平。

4.经营支出0万元，与上年决算持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算持平。

二、2020年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020年度财政拨款收入说明

汕头市潮阳区财政局2020年度财政拨款收入合计1,601.63万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,601.63万元，比上年决算数减少344.13万元，下降17.7%，主要变动情况：业务工作经费减少；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%，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

（二）2020年度财政拨款支出说明

汕头市潮阳区财政局2020年度财政拨款支出合计1,771.95万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,771.95万

元，比年初预算数增加233.27万元，增长15.2%，主要变动情况：抚恤金、办公费、差旅费、劳务费、培训费及其他商品服务支出增加；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%，与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%，与年初预算数持平。

三、2020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

汕头市潮阳区财政局2020年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.42万元，完成预算4.59万元的183.44%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%；公务用车购置及运行费支出决算为8.42万元，完成预算4.59万元的183.44%（其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%；公务用车运行费支出决算为8.42万元，完成预算4.59万元的183.44%）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%。

2020年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：因车辆老化，维修费增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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8.42万元，占

100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括:无。

2.公务用车购置及运行维护费支出 8.42 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 8.42 万元，2020 年局机关 公务用车保有量为 4 辆，主要用于日常开展业务工作。

3.公务接待费支出 0 万元，主要用于无 。2020 年，局机关 共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。主要包括：无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本单位机关运行经费支出 35.08 万元，比年初预算数减少 6.02 万元，降低 14.65%。主要增减变动情况是：会议费、培训费、接待费、维修费用减少。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本单位政府采购支出总额 30.21 万元，其中：政府采购货物支出 3.54 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 26.67 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，岗位保障用车4辆、机要通信用车0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。 单价50万元以上通用设备0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。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度1个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金34.21万元，占一般公共预算项目支出总额的5.2%；主要项目绩效自评情况：

共组织对“2020年全区财会人员政策培训及管理工作经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出34.21万元。从评价情况来看，该项工作进一步提高了农村财会人员的业务知识,提升我区农村基层干部及财务人员对财政政策的执行力,增强参训人员遵守财经纪律和廉洁自律的意识,该项目支出财政资金使用效益达到100%。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个)，涉及一般公共预算支出1,771.95万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，区财政局2020年度部门整体支出绩效优秀，完成了预算规划的各项工作及区委、区政府交办的其他事项，履行了部门各项职责，达到了预算所设立的主要目标。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及2020年

全区财会人员政策培训及管理工作经费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：2020 年度单位实际支出 1771.95 万元，2019 年年末结余结转数 249.39 万元，2020 年度实际收入数为 1601.63 万元。2020 年，潮阳区财政局深入贯彻落实习近平总书记系列重要讲话精神和党中央、国务院关于统筹推进疫情防控和经济社会发展工作的重要部署，落实上级部署安排，在疫情防控常态化前提下，落实做好“六稳”“六保”工作任务，积极推动供给侧结构性改革，加快形成以国内大循环为主体，国内国际双循环互相促进的新发展格局，增强经济发展新动力，推动我区经济高质量发展。

一是做好“六稳”工作，落实“六保”任务，全力支持抗击新冠肺炎疫情。面对来势汹汹的疫情，区财政系统闻令而动、听令即行，把疫情防控作为最重要、最紧迫的工作来抓。按照特事特办、急事急办原则，优先保障疫情防控经费，加快资金拨付使用，疫情防控资金支出总投入 10842.62 万元（中央资金为 5846.75 万元，省级资金为 2950.68 万元，市级资金为 406.98 万元，区级资金为 1638.21 万元），为开展相关工作提供了坚实支撑。二是强化攻坚保障，跑好全面建成小康社会“最后一公里”。支持如期打赢脱贫攻坚战。2020 年在收支矛盾十分突出的情况下，仍继续筹措资金用于扶贫，按照上级的部署和要求，我局积极主动配合区扶贫办做好各项工作，筹集新时期精准扶贫、精准脱贫资金合计 1668.474 万元，在决战决胜脱贫攻坚战中书写担

当作为。三是支持打好污染防治标志性重大战役。积极落实练江流域综合整治，切实履行财政职能，及时做好环保项目资金的申报工作及拨款工作，及时拨付各类环保和练江综合整治资金，做好中央环保督察及练江综合整治系列工作，为全区打好环保综合整治攻坚战提供坚实的保障。四是强化征管职能，促进非税收入征管工作。2020 年，我区经济下行压力巨大，我区实体经济总体发展不强，税收增长缺乏大企业、大项目拉动，加上受新冠肺炎疫情及减税降费政策等因素影响，收入形势非常严峻。为扭转我区非税收入落后、被动局面，力争达到预期目标，我局加强税收征管，采取积极应对措施，挖潜增收，将广告收入纳入“收支两条线”管理，积极清缴财政性资金产生的利息收入和上缴住房基金入库，落实各行政事业将 2019 年利息收入累计结余和上缴住房基金清理缴入国库或财政专户。五是全力支持教育优先发展。落实学前教育、公办普通高中生均公用经费拨款制度和中等职业学校生均拨款制度，做好我区原民办代课教师发放生活困难补助各项工作，切实把教育放在全局性、先导性、基础性的战略地位，全力保障教育事业发展。六是推配合做好扫黑除恶、创文提质升级资金保障工作。区财政局认真贯彻落实区委、区政府关于扫黑除恶专项斗争工作推进会有关精神，切实履行职责，2020 年拨付 165 万元，确保扫黑除恶专项斗争工作落实落地；同时，全面压实工作责任，对标对标创文标准，集中力量，2020 年共拨付创文提质升级补助资金 760.56 万元用于加强环境卫生、“六乱”、

交通秩序等整治，进一步加大力度、加快进度推动创文提质升级向广大镇村延伸，确保全区创文工作按计划全面推进，实现城乡全覆盖，进一步巩固提升创文成效。七是坚持实施乡村振兴战略。积极助推乡村产业兴旺、农民增收致富、美丽乡村建设，推动农业农村加快发展。2020 年落实资金合计 19444.77 万元推进美丽乡村新农村建设取得实效，拨付 13345 万元用于“百村示范、千村整治”，统筹安排涉农资金 25823 万元，各项支农惠农政策落到实处。八是多措并举保民生稳就业促发展。2020 年，我局在财政年初预算财力缺口较大，年度预算执行中短收增支因素较多的情况下，继续按时发放低保五保对象、优抚对象、孤儿、重度残疾人等人员生活费，截至 2020 年 12 月已纳入统发对象达到 782451 人次，年累计发放金额达 31983.45 万元。九是支持企业发展，优化营商环境。2020 年围绕中央、省、市各项涉企重大决策部署，我局加大创新驱动、高新技术企业扶持、企业技术改造、科技成果产业化等方面投入力度，积极为企业提供指导和服务，做好政策咨询和服务工作，帮助企业用好、用足优惠政策。配合区工信局积极向上级申报扶持资金，共拨付 13972.41 万元，为企业发展提供有力支撑，进一步优化我区营商环境。十是做好国有资产盘活处置工作。2020 年推进完成转让房产 2 幢，出租房产 7 幢，所得转让和出租收入全部上缴入库，进一步加大了闲置资产整合盘活力度，有序推进我区资产处置，让国有资产发挥最大效益，确保我区闲置资产实现保值增值。十一是加强农村财

务管理工作。根据区纪委监委的要求，组织人员联合有关镇（街道）做好涉及村（居）账务审计工作，今年来，配合区纪委监察、公安等部门，联合有关镇（街道）积极开展审计工作，全年共完成审计工作32个，审计金额23.18亿元，维护了集体的经济利益,进一步规范农村财务管理工作,促进了农村基层的稳定。2020年，我局还对我区13个各镇（街道）的村居财务管理进行核查，及时发现和纠正村务公开民主管理工作中存在的问题,进一步促进村（居）财务公开民主管理工作的扎实开展。发现的问题及原因主要是：固定资产管理还需进一步加强。下一步改进措施主要是：一是修订完善资产管理制度，及时清理报废资产，规范对资产的使用管理;二是根据项目绩效目标实现情况和项目绩效评价结果作为下年度预算安排的重要依据，按照“谁主管、谁负责、谁公开”的原则，逐步建立项目绩效目标、绩效评价公开机制，自觉接受社会监督。

2020年全区财会人员政策培训及管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数为34.21万元，执行数为34.21万元，完成预算的100%。

1.专项资金支出情况。2020年11月19日，我局农村财会人员财政支农策培训班项目34.21万元专项资金全部拨付到位。

2.专项资金完成绩效目标情况。

预期总体目标:为进一步提高基层干部及农村财务人员的理论政策水平和业务能力，提高全区财会人员业务能力，提升我区

农村基层干部及财务人员对财政政策的执行力，增强参训人员遵守财经纪律和廉洁自律的意识，有效推动乡村治理的不断深化。

是否完成：是。

预期阶段性目标 1：资金及时到位。

实际完成情况：及时，到位率 100%。

预期阶段性目标 2：资金用于农村财会人员财政支农策培训班项目。

实际完成情况：省级补助经费 13.05 万元、市安排培训经费 10.65 万元、区安排培训经费 10.51 万元均用于农村财会人员财政支农策培训班项目。

预期阶段性目标 3：培训人数达到预期。

实际完成情况：镇（街道）财政干部、会计代理服务中心人员、农村集体经济组织的村委主任、会计员（报账员）、出纳员近 1000 人参加培训。

3.专项资金分用途使用绩效。

（1）投入：20 分。

关于印发《广东省省级农村财会人员财政支农政策培训补助资金管理暂行办法》的通知（粤财会〔2012〕46 号）、《关于提前下达 2019 年农村会计人员财政支农政策培训省级补助资金的通知》（汕市财行〔2018〕160 号）、《关于拨付 2019 年农村会计人员财政支农政策培训市级补助资金的通知》（汕市财会〔2019〕5 号、区委组织部印发的《2020 年区直有关单位举办专题培训班计划》的通知、《关于批复 2020 年部门预算的通知》、《关于提前

下达2020年农村财会人员财政支农政策培训省级补助经费的通知》（汕市财行〔2019〕186号）、《关于拨付2020年财政支农政策培训市级补助资金的通知》（汕市财会〔2020〕6号），市财政局下达了2019-2020年省级培训补助资金13.05万元，市级培训补助资金10.65万元，区级专项资金15万元，资金到位及时，到位率100%。

（2）过程：20分。

2020年农村财会人员财政支农策培训班项目支出符合相关规定，未存在调整预算支出内容或超范围、标准支出情况。区财政局严格按照专项资金有关管理办法，要求相关公司提供发票、合同。

（3）产出:30分。

培训人数达标率达标率100%，培训出勤率达到100%，专项资金使用合法合规。

（4）效益:30分。

2020年农村财会人员财政支农策培训班项目支出资金，进一步提高了农村财会人员的业务知识,提升我区农村基层干部及财务人员对财政政策的执行力,增强参训人员遵守财经纪律和廉洁自律的意识，该项目支出财政资金使用效益达到100%。

（三）专项资金使用绩效存在的问题

无。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业事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。