

2024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 2024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、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 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 2024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

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2024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	2,324.96	一、一般公共服务支出	1,761.05
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	436.47
		九、卫生健康支出	43.45
		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
		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	83.99
		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

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2,324.96	本年支出合计	2,324.96
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	2,324.96	支出总计	2,324.96

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。

表2

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			
	合计	2,324.96	2,324.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,761.05	1,761.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,761.05	1,761.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,379.25	1,379.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	210.00	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	96.80	96.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	436.47	436.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	428.91	428.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	255.12	255.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	115.86	115.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	57.93	57.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	7.56	7.56	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	7.56	7.56	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	43.45	43.45	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	43.45	43.45	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	43.45	43.45	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	83.99	83.99	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	83.99	83.99	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	83.99	83.99	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列。

表3

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	2,324.96	1,943.16	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,761.05	1,761.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,761.05	1,761.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,379.25	1,379.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	210.00	0.00	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	96.80	0.00	96.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	436.47	436.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	428.91	428.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	255.12	255.12	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	115.86	115.86	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	57.93	57.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	7.56	7.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	7.56	7.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.45	43.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.45	43.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.45	43.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	83.99	83.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	83.99	83.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	83.99	83.99	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。

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	2,324.96	一、一般公共服务支出	1,761.05
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	436.47
		九、卫生健康支出	43.45
		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
		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	83.99
		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	2,324.96	本年支出合计	2,324.96

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	2,324.96	支出总计	2,324.96

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

表5

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	2,324.96	1,943.16	381.80
[201]一般公共服务支出	1,761.05	1,761.05	0.00
[20106]财政事务	1,761.05	1,761.05	0.00
[2010601]行政运行	1,379.25	1,379.25	0.00
[2010607]信息化建设	75.00	0.00	75.00
[2010608]财政委托业务支出	210.00	0.00	210.00
[2010699]其他财政事务支出	96.80	0.00	96.80
[208]社会保障和就业支出	436.47	436.47	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	428.91	428.91	0.00
[2080501]行政单位离退休	255.12	255.12	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.86	115.86	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	57.93	57.93	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	7.56	7.56	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	7.56	7.56	0.00
[210]卫生健康支出	43.45	43.45	0.00
[21011]行政事业单位医疗	43.45	43.45	0.00
[2101101]行政单位医疗	43.45	43.45	0.00
[221]住房保障支出	83.99	83.99	0.00
[22102]住房改革支出	83.99	83.99	0.00
[2210201]住房公积金	83.99	83.99	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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	1,943.16
[301]工资福利支出	1,616.08
[30101]基本工资	402.42
[30102]津贴补贴	214.82
[30103]奖金	378.16
[30107]绩效工资	82.65
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	115.86
[30109]职业年金缴费	57.93
[30113]住房公积金	83.99
[30114]医疗费	43.45
[30199]其他工资福利支出	236.80
[302]商品和服务支出	63.32
[30201]办公费	20.00
[30202]印刷费	15.00
[30231]公务用车运行维护费	2.00
[30299]其他商品和服务支出	26.32
[303]对个人和家庭的补助	263.76
[30301]离休费	15.29
[30302]退休费	239.83
[30399]其他对个人和家庭的补助	8.64

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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
[30201]办公费	30.00
[30214]租赁费	70.00
[30227]委托业务费	210.00
[30299]其他商品和服务支出	71.80

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

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	64.40	64.40	0.00	0.00
“三公”经费	2.00	2.00	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. 公务用车购置费	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	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。

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

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

注：本表本年无发生额。

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	1,943.16	1,943.16	1,943.16	0.00	0.00	0.00	0.00
陆丰市财政局	1,943.16	1,943.16	1,943.16	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,753.68	1,753.68	1,753.68	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	64.40	64.40	64.40	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	125.08	125.08	125.08	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本性等支出	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。

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	
陆丰市财政局	381.80	381.80	381.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
信息化建设	75.00	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	该项目主要用于陆丰市财政局业务股与各预算单位及各银行之间的业务往来，本项目可提高各预算单位的工作效率等。
财政委托业务支出	210.00	210.00	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	该项目主要用于1. 陆丰市财政局财监办监督检查各预算单位的项目资金。2. 预算绩效管理（绩效评价）工作经费主要用于各预算单位的绩效项目的申报、评价和评审结果的相关工作等。
其他财政事务支出	96.80	96.80	96.80	0.00	0.00	0.00	0.00	用于财政业务工作开展费用：其中包含了全市收支执行情况报表及预算、决算报表、帐簿印刷费、政府采购招标投标经费等。

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算2,324.96万元，比上年增加46.58万元，增长2.04%，主要原因是2024年度在职人员增加和工资和福利支出有所增加；支出预算2,324.96万元，比上年增加46.58万元，增长2.04%，主要原因是2024年度人员增加和工资和福利支出有所增加。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费2万元，比上年减少6万元，下降75%，主要原因是因上年度的公务接待费还有结转，故本年度的公务接待费没有列入预算。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费2万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0.00万元；公务用车运行维护费2万元，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0万元，比上年减少6.00万元，下降100%，主要原因是因上年度的公务接待费还有结转，故本年度的公务接待费没有列入预算。

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。2024年，本部门机关运行经费安排64.4万元，比上年增加3.00万元，增长4.89%，主要原因是2024年度在职人员增加。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排243.20万元，其中：货物类采购预算23.20万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算220.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月6日，本部门固定资产金额4,911.56万元，分布构成情况为：房屋2,997.17平方米，车辆1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8.20万元，主要是办公计算机、打印机、碎纸机等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024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
无	0.00	无

注：本年度无重点项目。

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（单位）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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。