

2020 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 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 陆丰市财政局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 陆丰市财政局概况

（一） 部门主要职责

1、主要职责：陆丰市财政局的主要职责是：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） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入陆丰市财政局 2020 年部门决算编报范围的单位共 28 个，包括局本级和下属 27 个预算单位，分别是：21 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

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、陆丰市星都经济开发区财政所)，下辖的 6 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。

第二部分 陆丰市财政局 2020 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	4,910.26	一、一般公共服务支出	31	4,265.90
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	0.14	八、社会保障和就业支出	38	294.73
	9		九、卫生健康支出	39	94.32
	10		十、节能环保支出	40	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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	123.60
	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	208.44

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
	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	4,910.40	本年支出合计	57	4,986.98
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	428.52	年末结转和结余	59	351.94
总计	30	5,338.92	总计	60	5,338.92

注：1. 本表反映部门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。

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	4,910.40	4,910.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
201	一般公共服务支出	4,174.18	4,174.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,164.18	4,164.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,023.46	3,023.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	221.24	221.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	294.78	294.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	624.70	624.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	294.73	294.73	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	4,910.40	4,910.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
20802	民政管理事务	76.80	76.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080208	基层政权建设和社区治理	76.80	76.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.64	146.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	101.64	101.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	44.99	44.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	71.29	71.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	71.29	71.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	94.32	94.32	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	4,910.40	4,910.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
213	农林水支出	15.00	15.00	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
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	123.60	123.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	123.60	123.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	123.60	123.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	208.58	208.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
22999	其他支出	208.58	208.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
2299901	其他支出	208.58	208.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

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	4,986.98	3,532.67	1,454.31	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,265.90	3,054.83	1,211.07	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,255.90	3,044.83	1,211.07	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,030.13	3,030.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	221.24	0.00	221.24	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	294.78	0.00	294.78	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	709.76	14.70	695.06	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	294.73	217.93	76.80	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	76.80	0.00	76.80	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	4,986.98	3,532.67	1,454.31	0.00	0.00	0.00
2080208	基层政权建设和社区治理	76.80	0.00	76.80	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	146.64	146.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	101.64	101.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	44.99	44.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	71.29	71.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	71.29	71.29	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	94.32	94.32	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	123.60	123.60	0.00	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	4,986.98	3,532.67	1,454.31	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	123.60	123.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	123.60	123.60	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	208.44	42.00	166.44	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	208.44	42.00	166.44	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	208.44	42.00	166.44	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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	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	4,910.26	一、一般公共服务支出	33	4,265.90	4,265.90	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	294.73	294.73	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	94.32	94.32	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

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	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	0.00	0.00	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	123.60	123.60	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	208.44	208.44	0.00	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	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	4,910.26	本年支出合计	58	4,986.98	4,986.98	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	428.52	年末财政拨款结转和结 余	59	351.80	351.80	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	428.52		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	5,338.78	总计	63	5,338.78	5,338.78	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

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	4,986.98	3,532.67	1,454.31
201	一般公共服务支出	4,265.90	3,054.83	1,211.07
20106	财政事务	4,255.90	3,044.83	1,211.07
2010601	行政运行	3,030.13	3,030.13	0.00
2010607	信息化建设	221.24	0.00	221.24
2010608	财政委托业务支出	294.78	0.00	294.78
2010699	其他财政事务支出	709.76	14.70	695.06
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00
208	社会保障和就业支出	294.73	217.93	76.80
20802	民政管理事务	76.80	0.00	76.80
2080208	基层政权建设和社区治理	76.80	0.00	76.80

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	4,986.98	3,532.67	1,454.31
20805	行政事业单位养老支出	146.64	146.64	0.00
2080501	行政单位离退休	101.64	101.65	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	44.99	44.99	0.00
20808	抚恤	71.29	71.29	0.00
2080801	死亡抚恤	71.29	71.29	0.00
210	卫生健康支出	94.32	94.32	0.00
21011	行政事业单位医疗	94.32	94.32	0.00
2101101	行政单位医疗	94.32	94.32	0.00
213	农林水支出	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.00	0.00	0.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	123.60	123.59	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	4,986.98	3,532.67	1,454.31
22102	住房改革支出	123.60	123.59	0.00
2210201	住房公积金	123.60	123.59	0.00
229	其他支出	208.44	42.00	166.44
22999	其他支出	208.44	42.00	166.44
2299901	其他支出	208.44	42.00	166.44

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。

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	2,889.69	302	商品和服务支出	418.91
30101	基本工资	894.72	30201	办公费	96.32
30102	津贴补贴	1,342.17	30202	印刷费	26.44
30103	奖金	53.57	30203	咨询费	0.80
30106	伙食补助费	3.16	30204	手续费	0.49
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	4.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	247.90	30206	电费	2.07
30109	职业年金缴费	86.97	30207	邮电费	13.42
30110	职工基本医疗保险缴费	94.32	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	5.50	30211	差旅费	5.45
30113	住房公积金	123.60	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.60
30199	其他工资福利支出	37.78	30214	租赁费	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
303	对个人和家庭的补助	218.29	30215	会议费	0.28
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.96
30302	退休费	146.64	30217	公务接待费	6.53
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	35.24
30304	抚恤金	71.29	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.36	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.73
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	39.80
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	15.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.60
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	48.80
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	91.35
			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	5.78
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.78
			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

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	3,107.98		公用经费合计	424.69

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。

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
9.13	0.00	2.60	0.00	2.60	6.53	9.13	0.00	2.60	0.00	2.60	6.53

注：本表反映部门本年度“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。

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。

本表本年度无发生额。

国有资本经营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		
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
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
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营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		
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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

第三部分 陆丰市财政局 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

陆丰市财政局 2020 年度总收入 5,338.92 万元，其中本年收入 4,910.40 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,910.26 万元，比上年决算减少 97.49 万元，下降 1.95%，主要变动情况：本部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，严格控制各项开支。

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. 国有资本经营预算财政拨款收入 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，本部门本年度无发生额。

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 0.14 万元，比上年决算减少 97.41 万元，下降 99.86%。主要变动情况：本年度的其他收入只有银行利息收入。

(二) 年度支出总体情况

陆丰市财政局 2020 年度总支出 5,338.92 万元，其中本年支出 4,986.98 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,532.67 万元，比上年决算减少 362.08 万元，下降 9.30%，主要变动情况：本部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制各项开支。

2. 项目支出 1,454.31 万元，比上年决算增加 6.88 万元，增长 0.48%，主要变动情况：是本年度增加了财政一体化系统运行维护费用、2019 年度财政项目资金支出绩效自评委托第三方机构复核——绩效评价服务费、财务核算信息集中监管系统驻点运维服务费等项目。

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、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

陆丰市财政局 2020 年度财政拨款收入合计 4,910.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,910.26 万元，比上年决算数减少 97.49 万元，下降 1.95%，主要变动情况：本部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制各项开支；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%，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

陆丰市财政局 2020 年度财政拨款支出合计 4,986.98 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,986.98 万元，比年初预算数增加 3,192.02 万元，增长 177.83%，主要变动情况：一是年初预算只填写局人员经费、公务费及经常性项目经费的预算数（没有包含下属单位的人员经费、公务费及经常性项目的预算数），二是工资、社会保障费、住房公积金按规定上调，三是各项业务费增加，四是本年度增加了财政一体化系统运行维护费用、2019 年度财政项目资金支出绩效自评委托第三方机构复核费用、财务核算信息集中监管系统驻点运维服务费、两荐“债务系统”2020—2023 年技术服务费等项目；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

陆丰市财政局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.13 万元，完成预算 9.13 万元的 100%。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 2.60 万元，完成预算 2.60 万元的 100%（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 2.60 万元，完成预算 2.60 万元的

100%)；公务接待费支出决算为 6.53 万元，完成预算 6.53 万元的 100%。

2020 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本年度“三公”经费支出的决算数与预算数持平，无增减变化。

（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 2.60 万元，占 28.48%；公务接待费支出 6.53 万元，占 71.52%。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 27 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本年度没有因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.60 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 2.60 万元，2020 年局机关及下属 27 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（扶贫下乡及其他单位办理业务等）。

3. 公务接待费支出 6.53 万元，主要用于各检查组、各业务股及下属单位学习交流。2020 年局机关及下属 27 个单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 32 次，接待人数共 313 人。主要包括各检查组、各业务股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

2020年本单位机关运行经费支出424.69万元，比上年决算数减少357.23万元，降低45.69%。主要增减变动情况是：本部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，严格控制各项开支。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额238.01万元，其中：政府采购货物支出47.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出190.70万元。授予中小企业合同金额238.01万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额238.01万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2020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；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。根据财政预算绩效管理要求，2020年，我部门组织对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目0个，共涉及资金190万元，占一般公共预算项目支出总额的13%；组织对2019年度对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、财政金财系统租金项目进行了绩效评价，通过局委托第三方机构：致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所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 210.89 万元，完成预算 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（单位）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。

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。