

2021 年
湛江市赤坎区财政局 部门预算

目 录

第一部分 赤坎区财政局 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 2021 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（按经济分类款级科目）
- 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

第三部分 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 赤坎区财政局概况

一、主要职责

区财政局主要职责：

1、贯彻执行有关财政、税收的法律、法规和方针政策；组织拟订财政、国有资产管理、资产评估、财务会计等方面的地方规范性文件，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。

2、拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项宏观经济政策，执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观经济调控和综合平衡社会财力的建议。

3、编制年度区级预算草案并组织执行，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。

4、制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；管理和监督各项财政支出；管理区级预算外财政专户及各项政府性基金；管理政府债务、政府贷款业务、财政票据，关于财政预算内机关、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

5、拟订和执行需要全区统一规定的机关事业单位开支标准和政府采购政策、制度；负责实施国库集中支付制度；管理区级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

6、拟订国有（公有）资产的产权管理制度；负责国有（公有）资产的监管；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；

组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展国有（公有）企业、事业单位等会计决算报表汇总和分析。

7、参与财政性资金项目安排总量研究；组织调度财政性基本建设资金；参与财政性资金投资项目的工程概、预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算进行审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；拟订并监督执行政府采购政策，指导全区政府采购和信息统计工作；参与工程造价管理；会同有关部门制定对区级财政性资金基本建设重点项目和重点国有（公有）企业、事业单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；牵头办理机关、事业、国有（公有）企业单位派驻财务总监的工作。

8、贯彻执行会计法规和制度；管理会计工作；负责管理会计人员的从业资格、业务培训、继续教育等工作，指导和管理会计人员的资质。

9、统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构及注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认。

10、监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的建议。

11、制定财政教育规划；组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

12、根据区政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、法规以及区政府有关规定履行出资人职责。

13、研究拟订企业国有（公有）资产经营过程中的政策措施；

对区国有（公有）资产经营实施监督管理。

14、拟订国有资产管理的规章制度，负责监缴所监管企业国有资本金收益，调查研究国有资产金基础管理的重大问题及国有资本金的分布状况；拟订国有资本金保值增值的考核指标体系；研究提出国有资本金预决算编制和执行方案；组织实施国有资本金权属的界定、登记、划转、转让、纠纷调处等。

15、拟订国有（公有）企业清产核资的方针政策以及有关制度和办法；组织实施所监管企业清产核资工作；组织建设国有资本金统计信息网络。

16、通过统计、稽核对所监管国有（公有）资产的保值增值情况进行监管；建立和完善国有（公有）资产保增值指标体系，拟订考核标准；维护国有（公有）资产出资人的权益。

17、拟订企业国有资产管理的规范性文件，制定有关规章制度；依法对国有资产管理进行指导和监督。

18、承办区委、区政府和上级相关部门交办的其它事项。

二、部门机构设置

根据《中共中央关于深化党和国家机构改革的决定》和《湛江市赤坎区机构改革方案》精神，设立赤坎区财政局，正科级，为区人民政府工作部门。

区财政局设 14 个内设机构，6 个直属事业单位，分别是：办公室、预算股、国库股、综合规划股、行政事业股、经济建设股、社会保障股、会计股、绩效评价股、监督检查办公室、国有资产管理股、政府采购监管股、政府债务股以及赤坎区财政局国

库支付中心、赤坎区工程预结算审核中心、赤坎区财政局票据监管中心、赤坎区财政局农村财务管理办公室、赤坎区财务会计核算中心、赤坎区行政事业单位资产管理中心。

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：赤坎区财政局国库支付中心、赤坎区工程预结算审核中心、赤坎区财政局票据监管中心、赤坎区财政局农村财务管理办公室、赤坎区财务会计核算中心、赤坎区行政事业单位资产管理中心。

第二部分 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1860.45	一、一般公共服务支出	1536.33
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	200.63
		九、卫生健康支出	44.26
		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：湛江市赤坎区财政局

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	79.23
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	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	1860.45	本年支出合计	1860.45

收支总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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	1860.45	支出总计	1860.45

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。

收入总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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			
21011	行政事业单位医疗	44.26	44.26	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	39.30	39.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.96	4.96	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	79.23	79.23	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	79.23	79.23	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	79.23	79.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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	1860.45	1130.85	729.60	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1536.33	806.72	729.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1276.46	625.15	651.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行（财政事务）	560.36	560.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	716.10	64.80	651.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	259.87	181.57	78.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	259.87	181.57	78.30	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	200.63	200.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	199.72	199.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	55.83	55.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.06	2.06	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	79.36	79.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	62.47	62.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.26	44.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.26	44.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.30	39.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	79.23	79.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	79.23	79.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.23	79.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1860.45	一、一般公共服务支出	1536.33
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	200.63
		九、卫生健康支出	44.26
		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：湛江市赤坎区财政局

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	79.23
		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	1860.45	本年支出合计	1860.45
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1860.45	支出总计	1860.45

注：表中功能分类科目，根据各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：湛江市赤坎区财政局

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	1860.45	1130.85	729.60
[201]一般公共服务支出	1536.33	806.72	729.61
[20106]财政事务	1276.46	625.15	651.31
[2010601]行政运行（财政事务）	560.36	560.36	0.00
[2010699]其他财政事务支出	716.10	64.80	651.30
[20199]其他一般公共服务支出	259.87	181.57	78.30
[2019999]其他一般公共服务支出	259.87	181.57	78.30
[208]社会保障和就业支出	200.63	200.63	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	199.72	199.72	0.00
[2080501]行政单位离退休	55.83	55.83	0.00
[2080502]事业单位离退休	2.06	2.06	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	79.36	79.36	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	62.47	62.47	0.00
[20811]残疾人事业	0.91	0.91	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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
[2081199]其他残疾人事业支出	0.91	0.91	0.00
[210]卫生健康支出	44.26	44.26	0.00
[21011]行政事业单位医疗	44.26	44.26	0.00
[2101101]行政单位医疗	39.30	39.30	0.00
[2101102]事业单位医疗	4.96	4.96	0.00
[221]住房保障支出	79.23	79.23	0.00
[22102]住房改革支出	79.23	79.23	0.00
[2210201]住房公积金	79.23	79.23	0.00

注：无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	1130.85
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	955.31
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	204.95
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	284.17
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	14.66
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	79.36
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	39.68
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	38.01
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	2.92
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	3.33
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	79.23
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	195.58
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	13.41

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	13.41
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	117.65
[30201]办公费	[50201]办公经费	30.02
[30202]印刷费	[50201]办公经费	0.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.00
[30205]水费	[50201]办公经费	0.00
[30206]电费	[50201]办公经费	0.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	0.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	0.00
[30215]会议费	[50202]会议费	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30216]培训费	[50203]培训费	0.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	0.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	0.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	0.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	1.35
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	21.48
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	64.80
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	57.88
[30301]离休费	[50905]离退休费	0.00
[30302]退休费	[50905]离退休费	27.09
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	30.79

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：湛江市赤坎区财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	0.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0.00
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0.00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0.00

注：无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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	52.85	52.85	0.00	0.00
“三公”经费	1.35	1.35	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	1.35	1.35	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	1.35	1.35	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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
无	无	0.00	0.00	0.00

注：本部门无政府性基金预算支出

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：湛江市赤坎区财政局

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
无	无	0.00	0.00	0.00

注：本部门无国有资本经营预算支出

第三部分 2021 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021 年本部门收入预算 1860.45 万元,比上年增加 26.74 万元,增长 1.46%,主要原因是人员基本支出增加;支出预算 1860.45 万元,比上年增加 26.74 万元,增长 1.46%,主要原因是人员基本支出增加。

二、“三公”经费安排情况

2021 年本部门财政拨款安排“三公”经费 1.35 万元,比上年减少 2.7 万元,下降 66.67%,主要原因是:部门公车数量减少。其中:因公出国(境)费 0 万元,比上年增加 0 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 1.35 万元(公务用车购置费 0 万元,公务用车运行维护费 1.35 万元),比上年减少 2.7 万元,下降 66.67%,主要原因是部门公车数量减少;公务接待费 0 万元,比上年增加 0 万元,增长 0%,主要原因是与上年持平,无增减变化。

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。2021年，本部门机关运行经费安排52.85万元，比上年减少1.22万元，下降2.26%，主要原因是认真落实“八项规定”，厉行节约。

四、政府采购情况

2021年本部门政府采购安排305万元，其中：货物类采购预算15万元，工程类采购预算280万元，服务类采购预算10万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本部门固定资产金额512.90万元，分布构成情况为：房屋1243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0万元，主要是无等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2021年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
无	无	无

注：本部门无重点项目绩效目标

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：指省直行政(参公)单位、事业单位用于因公出国(境)、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国(境)经费具体包括公务出国(境)的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。