

2021 年

湛江市麻章区财政局 部门预算

目 录

第一部分 麻章区财政局 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 麻章区财政局概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家财政、税收的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、行政事业单位资产管理、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。

（二）拟订区财政发展战略、中长期财政规划，参与制订各项宏观经济政策；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调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制区年度市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；负责各项财政收支的管理。

（四）指导、监督农村财务管理；负责耕地占用税、契税的征收和管理；参与拟订国家与企业分配政策和产业政策；承担工交、商贸等企业财务制度制定和管理工作。

（五）负责区级非税收入专户及各项政府性基金管理；按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府贷款业务、财政

票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

（六）拟订和执行需要全区统一规定的行政事业单位开支标准；负责建立和实施国库集中支付制度；负责区级财政资金调度和财政总预算会计工作；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。

（七）拟订行政事业单位资产的产权管理制度；负责行政事业单位资产的监管；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；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（八）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，会同有关部门制订对区级财政性资金基本建设重点项目委派财务总监的管理规章、制度和办法；制定政府采购政策、制度并监督管理。

（九）贯彻执行会计法规和制度。

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

（十一）制定财政教育规划，组织财政人员培训，负责财政宣传和信息工作。

（十二）承办区人民政府和省、市财政部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：

（一）区财政局内设股室 20 个，分别是：人秘股、预算股、国库股、行政政法股、社会保障股、农业股、综合股、企业股、会计股、监督股、采购监管股、绩效评价股等 12 个职能股室。下属单位 8 个，分别是：收费管理中心、政府采购中心、国库支付中心等 3 个中心，直属财政所、麻章财政所、湖光财政所、太平财政所等 4 个财政所，农村财务管理办公室 1 个。

（二）区财政局总编制人数 62 名。其中：本级行政编制 20 名，下属事业编制 42 名（其中参公管理编制 38 名）。2021 年本级及下属单位实有在职 49 人，离退休人员 25 人。

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：麻章区收费管理中心、麻章区财政局国库支付中心、麻章区政府采购中心、麻章区财政局直属财政所、麻章区农村财务管理办公室。

第二部分 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：麻章区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	825.58	一、一般公共服务支出	638.01
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	126.11
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	17.28
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 麻章区财政局

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	44. 18
		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	825. 58	本年支出合计	825. 58

表 1

收支总体情况表

单位名称：麻章区财政局

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	825.58	支出总计	825.58

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。

表 2

收入总体情况表

单位名称：麻章区财政局

单位：万元

[illegible]

表 2

收入总体情况表

单位名称： 麻章区财政局

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			
2210201	住房公积金	44.18	44.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，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：麻章区财政局

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							
2080899	其他优抚支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.28	17.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.28	17.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.28	17.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.18	44.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.18	44.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.18	44.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 麻章区财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	825. 58	一、一般公共服务支出	638. 01
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	126. 11
		九、卫生健康支出	17. 28
		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

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 麻章区财政局

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	44. 18
		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	825. 58	本年支出合计	825. 58
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	825. 58	支出总计	825. 58

注： 表中功能分类科目，根据本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： 麻章区财政局

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	825. 58	699. 58	126.00
201 一般公共服务支出	638. 01	512. 01	126. 00
20106 财政事务	638. 01	512. 01	126. 00
2010601 财政事务	487. 10	361. 1	126. 00
2010650 行政运行	24. 91	24. 91	0. 00
2010699 事业运行	126. 00	126. 00	0. 00
208 其他财政事务支出	126. 11	126. 11	0. 00
20805 社会保障和就业支出	126. 11	126. 11	0. 00
2080501 行政事业单位养老支出	64. 23	64. 23	0. 00
2080505 行政单位离退休	41. 25	41. 25	0. 00
2080506 机关事业单位基本养老保险缴费支出	20. 63	20. 63	0. 00
20808 抚恤	0. 00	0. 00	0. 00
2080899 其他优抚支出	0. 00	0. 00	0. 00
210 卫生健康支出	17. 28	17. 28	0. 00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 麻章区财政局

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
21011 行政事业单位医疗	17.28	17.28	0.00
2101101 行政单位医疗	17.28	17.28	0.00
221 住房保障支出	44.18	44.18	0.00
22102 住房改革支出	44.18	44.18	0.00
2210201 住房公积金	44.18	44.18	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

表 6

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： 麻章区财政局

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	699.58
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	545.28
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	158.24
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	8.67
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	104.04
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	21.20
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	16.41
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	39.18
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	41.95
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	157.20
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	37.44
[30202]印刷费	[50201]办公经费	2.50
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	17.94
[30211]差旅费	[50201]办公经费	2.00

表 6

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： 麻章区财政局

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
[30201]办公费	[50201]办公经费	6.5
[30206]电费	[50201]办公经费	0.00
[30214]租赁费	[50201]办公经费	1.00
[30205]水费	[50201]办公经费	0.00
[30215]会议费	[50202]会议费	2.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	1.50
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	4.00
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	30.12
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	1.04
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	6.48
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	7.60
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	1.53
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	2.23
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	0.87

表 6

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： 麻章区财政局

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
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	6.77
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	1. 53
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	2. 07
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	1. 00
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	1. 00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	85. 74
[30302]退休费	[50905]离退休费	57. 66
[30399]其他对个人和家庭的补助支出	[50999]其他对个人和家庭补助	28. 08

注： 表中经济分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 麻章区财政局

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	38.44	38.44	0.00	0.00
“三公”经费	5.50	5.50	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	4.00	4.00	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	4.00	4.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.50	1.50	0.00	0.00

注： 表中项目根据本部门实际预算编制情况编制。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 麻章区财政局

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
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： 本部门没有政府性基金预算支出

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 麻章区财政局

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
0	0	0.00	0.00	0.00

注： 本部门没有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 825.58 万元，比上年增加 51.67 万元，增长 6.68%，主要原因是增加新招人员经费、“四个全面”绩效、年休假应休未休补贴、“数字财政”系统建设管理等项目；支出预算 825.58 万元，比上年增加 51.67 万元，增长 6.68%，主要原因是增加新招人员经费、“四个全面”绩效、年休假应休未休补贴、“数字财政”系统建设管理等项目。

二、“三公”经费安排情况

2021 年本部门财政拨款安排“三公”经费 5.5 万元，比上年减少 7.5 万元，下降 57.69%，主要原因是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“三公”经费开支。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 4 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 4 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；公务接待费 1.5 万元，比上年减少 7.5 万元，下降 83.33%，主要原因是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“三公”经费开支。

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 104 万元，比上年增加 66.74 万元，增长 179.12%，主要原因是人员增加，财政改革业务增加。

四、政府采购情况

2021 年本部门政府采购安排 20 万元，其中：货物类采购预算 20 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 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 915.50 万元，分布构成情况为：房屋 615 平方米，车辆 2 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 20 万元，主要是电脑、打印机、复印件等办公设备等。

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
委托第三方咨询、审计服务费	26	提高预算绩效管理、国有资产管理水平和加强会计信息质量检查效果。
办公设备网络及机房设备等维护及升级	20	办公网络、设备安全、高效运行。
干部职工业务培训学习	20	财政人才专业化水平提高。
维修（护）办公场所费用	20	办公场所安全系数、舒适度

		提高。
软件系统运行维护	40	开展各项技术支持工作，推动财政系统信息化顺利实施。
预算编制执行监督管理改革经费	108	支持财务管理信息化建设的开发、购置、运行及维护，村财镇管系统、乡镇财政改革工作经费及其他财政改革工作经费。
“数字财政”改革经费	200	支持“数字财政”系统建设管理。

注：

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。