

2022 年
汕头市财政局 部门预算

目 录

第一部分 汕头市财政局 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 2022 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 2022 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 汕头市财政局概况

一、主要职责

汕头市财政局的主要职责有：

（一）拟订全市财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。健全市县财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

（二）贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和省、市有关法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的地方性法规、规章和制度，并监督执行。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

（四）负责组织起草地方税收政策及调整方案。按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法、监管彩票市场，按规定管理彩票资金。参与住房保障、住房公积金等资

金监管。

（五）负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作，组织编制政府财务报告。监管市级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。实施全市政府债余额限额计划管理。管理全市政府外债，制定管理制度。

（七）牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定全市统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

（八）负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（九）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

(十一) 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。指导监督我市农村财务管理工作。

(十二) 完成市委、市政府和上级财政部门交办的其他任务。

二、部门机构设置

汕头市财政局设 18 个职能科室，包括：办公室、法规绩效科、预算科、国库科、综合科、行政政法科、科教和文化科、农业农村科、经济建设科、社会保障科、工贸发展科、金融与政府债务管理科、资源环境科、会计科、监督科、资产管理科、政府采购监督科、人事科（机关党委）。

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：汕头市投资管理中心（参公事业单位）、汕头市票据管理与会计培训中心（公益一类事业单位）和汕头市政府债务监测评估中心（公益一类事业单位）。

第二部分 2022年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	9119.09	一、一般公共服务支出	7938.99
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	644.75
		九、卫生健康支出	211.40
		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： 汕头市财政局

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	323.95
		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	9119.09	本年支出合计	9119.09

收支总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

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	9119.09	支出总计	9119.09

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：汕头市财政局

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			
221	住房保障支出	323.95	323.95	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	323.95	323.95	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	323.95	323.95	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：汕头市财政局

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	9119.09	3593.77	5525.32	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7938.99	2413.67	5525.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	7845.67	2413.67	5432.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1933.61	1933.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	455.00	0.00	455.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	644.76	480.06	164.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	4812.30	0.00	4812.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	93.32	0.00	93.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	93.32	0.00	93.32	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	644.75	644.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	644.75	644.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	136.17	136.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

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							
2080502	事业单位离退休	120.11	120.11	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	258.98	258.98	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	129.49	129.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	211.40	211.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	211.40	211.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	139.47	139.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	23.87	23.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	48.06	48.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	323.95	323.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	323.95	323.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	323.95	323.95	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：汕头市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	9119.09	一、一般公共服务支出	7938.99
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	644.75
		九、卫生健康支出	211.40
		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：汕头市财政局

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	323.95
		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	9119.09	本年支出合计	9119.09
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	9119.09	支出总计	9119.09

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：汕头市财政局

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	9119.09	3593.77	5525.32
[201]一般公共服务支出	7938.99	2413.67	5525.32
[20106]财政事务	7845.67	2413.67	5432.00
[2010601]行政运行	1933.61	1933.61	0.00
[2010607]信息化建设	455.00	0.00	455.00
[2010650]事业运行	644.76	480.06	164.70
[2010699]其他财政事务支出	4812.30	0.00	4812.30
[20199]其他一般公共服务支出	93.32	0.00	93.32
[2019999]其他一般公共服务支出	93.32	0.00	93.32
[208]社会保障和就业支出	644.75	644.75	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	644.75	644.75	0.00
[2080501]行政单位离退休	136.17	136.17	0.00
[2080502]事业单位离退休	120.11	120.11	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.98	258.98	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：汕头市财政局

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
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	129.49	129.49	0.00
[210]卫生健康支出	211.40	211.40	0.00
[21011]行政事业单位医疗	211.40	211.40	0.00
[2101101]行政单位医疗	139.47	139.47	0.00
[2101102]事业单位医疗	23.87	23.87	0.00
[2101103]公务员医疗补助	48.06	48.06	0.00
[221]住房保障支出	323.95	323.95	0.00
[22102]住房改革支出	323.95	323.95	0.00
[2210201]住房公积金	323.95	323.95	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：汕头市财政局

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	3593.77
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2413.17
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	612.82
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	465.22
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	155.82
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	1160.54
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	260.57
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	44.59
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	12.11
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	40.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	204.44
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	54.54
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	102.22
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	27.27

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：汕头市财政局

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
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	89.45
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	23.87
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	31.95
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.77
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	268.99
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	54.96
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	5.00
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	23.68
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	41.00
[302]商品和服务支出	[501]机关工资福利支出	75.59
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	4.58
[30201]办公费	[50201]办公经费	5.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	12.00
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	2.58

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：汕头市财政局

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
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	9.00
[30239]其他交通费用	[50101]工资奖金津补贴	75.59
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	15.00
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	2.00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	446.61
[30301]离休费	[50905]离退休费	14.29
[30302]退休费	[50905]离退休费	233.94
[30307]医疗费补助	[50901]社会福利和救助	113.32
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	81.20
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	3.36

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：汕头市财政局

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	4702.32	4702.32	0.00	0.00
“三公”经费	86.48	86.48	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	15.68	15.68	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	57.30	57.30	0.00	0.00
1. 公务用车购置	35.00	35.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	22.30	22.30	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	13.50	13.50	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 汕头市财政局

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： 汕头市财政局

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。

第三部分 2022年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2022年本部门收入预算9119.09万元，比上年减少299.42万元，下降3.18%，主要原因是牢固树立过“紧日子”思想，严格控制预算，相比上年压缩了“数字财政”等系统运维费收入预算；支出预算9119.09万元，比上年减少299.42万元，下降3.18%，主要原因是牢固树立过“紧日子”思想，压减一般性支出，相比上年压缩了“数字财政”等系统运维费支出预算。

二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费86.48万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费15.68万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，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57.30万元（公务用车购置费35.00万元，比上年增加0.00万元；公务用车运行维护费22.30万元，比上年增加0.00万元。）比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费13.50万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，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。2022年，本部门机关运行经费安排4702.32万元，比上年减少1215.56万元，下降20.54%，主要原因是牢固树立过“紧日子”思想，压减“数字财政”系统、惠企利民综合服务平台等经费支出。

四、政府采购情况

2022年本部门政府采购安排871.45万元，其中：货物类采购预算183.00万元，工程类采购预算54.45万元，服务类采购预算634.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，本部门固定资产金额3564.45万元，分布构成情况为：房屋2828.66平方米，车辆8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183.00万元，主要是办公设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2022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
政府投资项目工程审核费	2359万元	根据《财政部关于印发〈财政投资评审管理规定〉的通知》（财建[2009]648号）以及相关采购

		合同付费标准，向参与市本级财政投资项目社会咨询机构支付审核费。
代理集中业务银行手续费及垫付利息	150 万元	根据《汕头市市级国库集中支付代理银行代理服务费计费管理办法》（汕市财支付[2019]1号）等相关政策文件及费用单据，及时足额支付代理银行服务费及垫付利息。
汕头市惠企利民综合服务平台建设费	160 万元	到2023年实现惠民惠农财政补贴资金原则上通过“一卡通”方式发放，规范代发金融机构，加强补贴流程管理等工作基本完成，依托“粤财扶助”平台（由省财政厅、政务服务数据管理局牵头搭建的广东财政惠企利民服务平台），实现“一张清单管制度”、“一个平台管发放”，补贴政策更加科学，信息更加公开透明，资金绩效明显提高。
财政投资评审和 PPP 项目、债务审计评审专项经费	200 万元	按照市本级财政投资评审管理模式，支付采购建设工程造价复核咨询服务费用及购买专业软件费以及用于聘请专业机构协助开展 PPP 项目和债务审计评审等费用。
财政政务运行、人事组织及培训等业务经费（含创文维稳经费）	495.08 万元	主要用于保障局机构正常运转及日常工作费用，帮扶挂钩单位完成创文维稳工作等，提高全局干部职工政治理论水平和理念信仰，提升局机关及下属单位党群工作水平，强化干部党建及财政业务工作培训和教育实践，增强干部职工对组织关怀的幸福感和获得感，确保各项工作顺利推进。
财政政策调研、法制宣传教育、法律顾问、档案建设和财政业务协调经费	101 万元	用于本单位本系统的文件收集、整理、归档工作，开展档案信息化建设；加强法制宣传教育，提高单位法制意识与水平，协调财政相关业务，在法治轨道上全面推进政府各项工作。

<p>预算编审执行、年度决算及绩效评价工作经费</p>	<p>170 万元</p>	<p>做好年度全市部门决算工作，真实、完整、准确、及时反映全市行政事业单位预算执行情况和财务收支活动，推进我市全面实施预算绩效管理工作，确保完成全市基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系的目标任务。</p>
-----------------------------	---------------	--

注：无。

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。