

2020 年  
河源市财政局 部门预算

# 目 录

## 第一部分 河源市财政局 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

## 第二部分 2020 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

## 第三部分 2020 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 河源市财政局概况

## 一、主要职责

（一）拟订全市财税发展规划、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。健全市对县区财政管理体制。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法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件 and 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。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）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。制定本市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。

（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。开展国库现金管理工作。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。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，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，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十二）完成市委、市政府和省财政厅交办的其他任务。

## 二、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：市财政国库支付中心、市财政投资评审中心、市财政票据监管中心、市财政会计集中监督与结算办公室、市财政非税收入服务中心、市财政信息管理中心、市社会保险基金财政管理中心、市国债回购清欠办公室。

本部门内设机构、人员构成情况：局本部内设科室 20 个，分别是办公室、法规税政科、预算科、国库科、综合科、金融与政府债务管理科（PPP 办公室）、行政政法科、科教和文化科、经济建设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、会计科（行政审批科）、政府采购监管科、绩效管理科、监督科、人事教育科、机关党委。

局本部共有行政编制 55 名、行政执法专项编制 5 名，后勤服务人员数 9 名，离退休人员 31 人。下属单位共有事业编制 81 名，离退休人员 13 人。

## 第二部分 2020年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	4156.24	一、一般公共服务支出	3595.30
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	70.00
		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	101.86
		九、卫生健康支出	0.00
		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：河源市财政局

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	389.08
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	4156.24	本年支出合计	4156.24
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

## 收支总体情况表

单位名称：河源市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	4156.24	支出总计	4156.24

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：河源市财政局

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			
22102	住房改革支出	150.64	150.64	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	150.64	150.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	238.44	238.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	238.44	238.44	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：河源市财政局

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	4156.24	2809.84	1346.40	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	101.86	101.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	101.38	101.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	93.42	93.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,595.30	2,318.90	1,276.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010150	事业运行	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,573.30	2,318.90	1,254.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,306.31	2,078.81	227.50	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出总体情况表

单位名称： 河源市财政局

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							
2010607	信息化建设	96.00	0.00	96.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	483.99	240.09	243.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	687.00	0.00	687.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	389.08	389.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	150.64	150.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	150.64	150.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	238.44	238.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	238.44	238.44	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： 河源市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	4156.24	一、一般公共服务支出	3595.30
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	70.00
		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	101.86
		九、卫生健康支出	0.00
		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：河源市财政局

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	389.08
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	4156.24	本年支出合计	4156.24
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	4156.24	支出总计	4156.24

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： 河源市财政局

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	4156.24	2809.84	1346.40
[208]社会保障和就业支出	101.86	101.86	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	101.38	101.38	0.00
[2080501]行政单位离退休	93.42	93.42	0.00
[2080502]事业单位离退休	7.97	7.97	0.00
[20808]抚恤	0.48	0.48	0.00
[2080801]死亡抚恤	0.48	0.48	0.00
[201]一般公共服务支出	3,595.30	2,318.90	1,276.40
[20101]人大事务	22.00	0.00	22.00
[2010150]事业运行	22.00	0.00	22.00
[20106]财政事务	3,573.30	2,318.90	1,254.40
[2010601]行政运行	2,306.31	2,078.81	227.50
[2010607]信息化建设	96.00	0.00	96.00
[2010650]事业运行	483.99	240.09	243.90

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：河源市财政局

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
[2010699]其他财政事务支出	687.00	0.00	687.00
[205]教育支出	70.00	0.00	70.00
[20508] 进修及培训	70.00	0.00	70.00
[2050803]培训支出	70.00	0.00	70.00
[221]住房保障支出	389.08	389.08	0.00
[22102] 住房改革支出	150.64	150.64	0.00
[2210201]住房公积金	150.64	150.64	0.00
[22103] 城乡社区住宅	238.44	238.44	0.00
[2210399] 其他城乡社区住宅支出	238.44	238.44	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： 河源市财政局

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	2809.84
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1885.74
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	478.32
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	668.70
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	177.64
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	88.82
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	51.53
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	13.75
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	133.23
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	273.76
[301]工资福利支出	[505]对事业和单位经常性补助	226.42
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	68.92
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	81.48
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	14.04

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： 河源市财政局

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
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	23.22
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	11.61
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	8.07
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	1.67
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	17.41
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	326.30
[30201]办公费	[50201]办公经费	70.80
[30202]印刷费	[50201]办公经费	22.25
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.15
[30205]水费	[50201]办公经费	1.50
[30206]电费	[50201]办公经费	37.50
[30207]邮电费	[50201]办公经费	17.20
[30211]差旅费	[50201]办公经费	12.50
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	6.50

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： 河源市财政局

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
[30216]培训费	[50203]培训费	2.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	9.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	2.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	32.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	20.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	15.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	73.90
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	4.00
[302]商品和服务支出	[505]对事业和单位经常性补助	31.08
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	14.50
[30204]手续费	[50502]商品和服务支出	0.05
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	1.00
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	3.00
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	0.45

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： 河源市财政局

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
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	2.60
[30217]公务接待费	[50502]商品和服务支出	0.50
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	1.40
[30231]公务用车运行维护费	[50502]商品和服务支出	3.00
[30239]其他交通费用	[50502]商品和服务支出	1.08
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	3.50
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	340.3
[30302]退休费	[50905]离退休费	101.38
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	0.48
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	238.44

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：河源市财政局

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	326.30	326.30	0.00	0.00
“三公”经费	44.5	44.5	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	23.00	23.00	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	23.00	23.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	21.50	21.50	0.00	0.00

注：无。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：河源市财政局

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：本部门无政府性基金预算安排的支出。

## 第三部分 2020年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算4156.24万元，比上年增加386.73万元，增长10.26%，主要原因是：一是政策性调资致人员经费收入预算增加，二是原由财政部门代扣代缴的社会保障缴费自2020年起纳入部门预算，因此增加了人员经费收入预算；支出预算4156.24万元，比上年增加386.73万元，增长10.26%，主要原因是：一是政策性调资致人员经费支出预算增加，二是原由财政部门代扣代缴的社会保障缴费自2020年起纳入部门预算，由预算单位申报代缴，因此增加了人员经费支出预算。

### 二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费44.5万元，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。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长率--（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费23万元（公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费23万元），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21.5万元，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

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、

福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2020年，本部门机关运行经费安排326.3万元，比上年增加12.62万元，增长4.02%，主要原因是正常性增员致公用经费增加。

#### 四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，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2019年12月31日，本部门固定资产金额4565.34万元，分布构成情况为：房屋6830.25平方米，车辆6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，主要是年初无固定资产购置计划等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2020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
财政工作会议经费	50万元	保证全市决算以及财务报告数据的真实性、完整性、准确性的质量，按时上报至省财政厅，积极配合财政部、财政厅部署的工作任务。
财政专业业务培训经费	70万元	实施各项专业业务培训，是推进财政规范化、科学化、信息化管理的积极实践，通过培训，实现对行政事业单位经济活动风险的防范和管控，可以有效保障单位业务稳健高效运行，确保财务记录、财务报告信息和其他管理信息的及

		时、可靠、完整，促进政府财务管理水平提高和财政经济可持续发展。
财政资金检查工作经费	180 万元	进一步提高行政事业单位及社会团体会计信息质量，规范市场秩序，严肃财经纪律，保障财税政策执行。
购买社会服务经费	230 万元	全面实施预算绩效管理，完成绩效目标管理、事前绩效评审、重点绩效评价等年度各项工作，促进市级财政资金提高使用效能。
金财工程建设与维护费	96 万元	完成财政信息化相关日常管理、运营、维护，保障系统稳定运行，按时保质保量完成数据治理工作，满足相关科室的工作要求。
全国会计专业资格考试考务费	95 万元	根据《全国会计专业技术资格无纸化考试考务规则》、《全国会计专业技术资格无纸化考试考场规则》、《全国会计专业技术资格无纸化考试监考规则》和《全国会计专业技术资格无纸化考试突发事件应急预案》为确保会计专业技术资格无纸化考试顺利完成，组织考试工作人员、考场技术人员和监考人员的相关培训，增强防范考试中的舞弊行为和考试实施过程中的违纪违规行为。
直接支付委托费	87.3 万元	委托代理银行代理市级财政国库集中支付业务，并保证需要的支付的财政资金能及时清算到位。
市级非税收入监督检查和业务代收服务费	216 万元	主要用于开展非税收入征管工作的监督检查和市级 9 家代理银行的代收手续费及非税收入其它业务代收服务费。

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：**指市直行政（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。