

2022 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 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、部门机构设置

局本级内设科室 19 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。局本级共有行政编制 45 名、行政执法专项编制 17 名，后勤服务人员数 9 名，离退休人员 37 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：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。下属单位共有事业编制 81 名，离退休人员 17 人。

第二部分 2022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	4087.04	一、一般公共服务支出	3982.84
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	25
		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	79.2
		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	0.00
		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	4087.04	本年支出合计	4087.04

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
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	4087.04	支出总计	4087.04

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			
20199	其他一般公共服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	79.20	79.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	79.20	79.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080105	劳动保障监察	79.20	79.20	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	4087.04	3027.25	1059.79	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,982.84	2,948.05	1,034.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010150	事业运行	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,968.84	2,948.05	1,020.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,758.68	2,541.68	217.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	86.00	0.00	86.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	216.00	0.00	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	406.37	406.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	501.79	0.00	501.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00	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							
205	教育支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	79.20	79.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事 务	79.20	79.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080105	劳动保障监察	79.20	79.20	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	4087.04	一、一般公共服务支出	3982.84
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	25.00
		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	79.20
		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	0.00
		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	4087.04	本年支出合计	4087.04
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	4087.04	支出总计	4087.04

注：无。

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	4087.04	3027.25	1059.79
[201]一般公共服务支出	3,982.84	2,948.05	1,034.79
[20101]人大事务	12.00	0.00	12.00
[2010150]事业运行	12.00	0.00	12.00
[20106]财政事务	3,968.84	2,948.05	1,020.79
[2010601]行政运行	2,758.68	2,541.68	217.00
[2010607]信息化建设	86.00	0.00	86.00
[2010608]财政委托业务支出	216.00	0.00	216.00
[2010650]事业运行	406.37	406.37	0.00
[2010699]其他财政事务支出	501.79	0.00	501.79
[20199]其他一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00
[2019999]其他一般公共服务支出	2.00	0.00	2.00
[205]教育支出	25.00	0.00	25.00
[20508]进修及培训	25.00	0.00	25.00

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
[2050803]培训支出	25.00	0.00	25.00
[208]社会保障和就业支出	79.20	79.20	0.00
[20801]人力资源和社会保障管理事务	79.20	79.20	0.00
[2080105]劳动保障监察	79.20	79.20	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	3027.25
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1,749.75
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	372.75
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	735.29
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	22.53
[30107]绩效工资	[50101]工资奖金津补贴	3.90
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	202.85
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	102.31
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	73.16
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	10.40
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	109.33
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	117.22
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	796.24
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	179.57

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
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	349.98
[30103]奖金	[50501]工资福利支出	10.31
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	15.60
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	29.16
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	11.19
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	12.13
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	4.40
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	53.99
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	129.90
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	269.57
[30201]办公费	[50201]办公经费	75.66
[30202]印刷费	[50201]办公经费	8.00
[30205]水费	[50201]办公经费	2.00
[30206]电费	[50201]办公经费	27.00

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： 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
[30207]邮电费	[50201]办公经费	15.20
[30211]差旅费	[50201]办公经费	1.30
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	3.78
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	2.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	35.17
[30229]福利费	[50201]办公经费	8.26
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	12.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	65.30
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	13.90
[302]商品和服务支出	[505]对事业单位经常性补助	74.87
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	24.30
[30202]印刷费	[50502]商品和服务支出	0.80
[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	3.50

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
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	8.59
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	0.35
[30211]差旅费	[50502]商品和服务支出	0.55
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	1.40
[30217]公务接待费	[50502]商品和服务支出	0.50
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	0.20
[30228]工会经费	[50502]商品和服务支出	5.63
[30229]福利费	[50502]商品和服务支出	5.03
[30231]公务用车运行维护费	[50502]商品和服务支出	6.00
[30239]其他交通费用	[50502]商品和服务支出	14.22
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	3.75
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	136.82
[30302]退休费	[50905]离退休费	117.22
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	0.48

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
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	2.20
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭补助	16.92

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	472.28	472.28	0.00	0.00
“三公”经费	31.5	31.5	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	8.50	8.50	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：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：河源市财政局

单位：万元

功能分类科目		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4087.04万元，比上年减少306.38万元，下降6.98%，主要原因是一是人员经费收入预算减少，二是收入预算统计口径不一致；支出预算4087.04万元，比上年减少306.38万元，下降6.98%，主要原因是一是人员经费支出预算减少，二是支出预算统计口径不一致。

二、“三公”经费安排情况

2022年本部门财政拨款安排“三公”经费31.5万元，比上年减少2万元，下降5.97%，主要原因是公务接待费预算减少。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，比上年增加0万元；公务用车运行维护费23万元，比上年增加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）；公务接待费8.5万元，比上年减少2万元，下降19.05%，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，从严控制公务接待费预算。。

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472.28万元,比上年增加160.24万元,增长51.35%,主要原因是统计口径变更,对比去年项目支出特定经济分类也一并纳入统计,如:财政监督检查经费、财政信息化建设与维护费。

四、政府采购情况

2022年本部门政府采购安排123.53万元,其中:货物类采购预算1.4万元,工程类采购预算0万元,服务类采购预算122.13万元等。

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4297.7万元,分布构成情况为:房屋6148.23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,主要是无等。

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
后勤保障专项经费	102.8万元	为局干部职工提供伙食保障,优化工作环境,提供工作保障。
购买社会服务经费	119.13万元	推进我市全面实施预算绩效管理,我们拟通过聘请第三

		<p>方机构开展重点绩效评价、自评复核、事前评估;将评价结果应用于下一年度预算安排。选 3 个试点单位开展试点工作，逐步覆盖全部预算单位，并建立部门单位整体绩效报告制度，将部门单位整体绩效情况向同级人大和政府报告，推动提高部门和单位整体绩效水平，并将评价结果应用于下一年度预算安排。为申报专项债券资金项目编制发行所需的文书材料，包括项目募投情况报告、项目财务评价报告、项目法律意见书，并成功申报专项债券资金。根据财政部、省财政厅相关文件和会议要求，对 2021 年度财务报告编制进行布置、培训、编制、会审，确保在规定时间内完成政府综合财务报告编制工作，并上报省财政厅。</p>
全国会计专业资格考试考务费	110 万元	<p>为加强全国会计专业技术资格无纸化考试考务管理工作，进一步规范全国会计专业技术资格无纸化考试行为，保障考生和考试管理机构的合法权益，确保我市会计专业技术资格无纸化考试考务工作顺利完成。</p>
市级非税收入业务管理和代收服务费	216 万元	<p>通过与市级 10 家银行签订协议，代理银行提供非税收入代收服务，简化征收程序，提高非税收入征收效率，年底本部门向 10 家银行支付手续费预算总计 2160000 元，平均每家支付 216000 元/年，起到便民利民的实效。</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。